

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
AL CUARTO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2023**

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

Período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

INTRODUCCIÓN

El Informe de Avance de Gestión Financiera es “el informe trimestral que rinden los Poderes del Estado y los entes públicos a la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo (ASEQROO) para el análisis correspondiente, sobre los avances físicos y financieros de los programas aprobados del ejercicio”, tal y como se define en el artículo 6 fracción XVII de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo (LFRCQROO).

Los ejecutores del gasto son los responsables de remitir de manera electrónica y oportuna a la ASEQROO, los flujos presupuestales de ingresos y egresos para la debida integración de los informes trimestrales de Avance de Gestión Financiera, reflejando la información contenida en la Ley de Ingresos, el Presupuesto de Egresos de Egresos del Estado, el Estado Analítico de Ingresos y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, información que sirve para hacer comparaciones consistentes del ejercicio fiscal que se informa; así como los informes de avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2023, publicados en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo.

La ASEQROO, en cumplimiento de lo dispuesto en el último párrafo del artículo 14 de la LFRCQROO, realizó dentro de los 30 días posteriores a la fecha de su recepción, el análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera presentado por el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, con la finalidad de conocer el grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades en ellos proyectados, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

El Informe de Avance de Gestión Financiera contiene lo siguiente:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos correspondiente al cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2023; y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo, para el mismo periodo de tiempo mencionado en el punto anterior.

Por su parte, el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, dentro de los términos establecidos en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, entregó a esta entidad fiscalizadora su Informe de Avance de Gestión Financiera, el cual incluye las cifras acumuladas en el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2023, en los términos previstos en la Guía para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de Gestión Financiera, y al Acuerdo que contiene los Lineamientos para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de la Gestión Financiera de las Entidades Fiscalizables del Estado de Quintana Roo.

I.- FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

a) Ingresos

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, presenta el siguiente flujo de ingresos:

| INGRESOS | | | | | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------|
| RUBRO DE INGRESOS | ESTIMADO ANUAL | MODIFICADO ANUAL | TRIMESTRAL | | | VARIACIÓN | AVANCE FINANCIERO (%) |
| | | | ESTIMADO ACUMULADO | MODIFICADO ACUMULADO | RECAUDADO ACUMULADO | | |
| Impuestos | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | - |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| Contribuciones de mejoras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| Derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| Productos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos | 137,734,227.00 | 151,852,640.67 | 137,734,227.00 | 151,852,640.67 | 65,700,742.35 | 72,033,484.65 | 47.70 |
| Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones | 281,448,976.00 | 320,527,353.44 | 281,448,976.00 | 320,527,353.44 | 319,933,993.83 | (38,485,017.83) | 113.67 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones | 856,379,448.00 | 772,603,141.47 | 856,379,448.00 | 772,603,141.47 | 729,203,049.60 | 127,176,398.40 | 85.15 |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| TOTAL INGRESOS | \$1,275,562,651.00 | \$1,244,983,135.58 | \$1,275,562,651.00 | \$1,244,983,135.58 | \$1,114,837,785.78 | \$160,724,865.22 | 87.40 |

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$1,114,837,785.78**, con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$1,275,562,651.00** deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2023, se alcanzó en un **87.40%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos**, “en este trimestre existe variación entre los ingresos recaudados con los proyectados, por lo que no se logró la recaudación al 100% debido a que se proyectaron servicios que a la fecha no se han llevado a cabo, como por ejemplo: Ventas de prótesis de brazos completos, de la pierna completa, columna completa, entre otros así mismo, por las obras federales respecto al parque del jaguar, el tren se vio obligado a suspender sus servicios hasta nuevo aviso, al igual que la gasolinera en este momento el servicio sigue suspendido”; **Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones**, “el presupuesto federal va de acuerdo a las actividades programadas, al 31 de diciembre del 2023 la recaudación fue mayor que lo estimado, esto debido a que solicitaron ampliaciones para los proyecto del recurso FAM el cual no está considerado en el estimado acumulado”; y **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones**, “en el presupuesto estatal en este trimestre al 31 de diciembre del 2023 existe variación entre el ingreso recaudado con el estimado acumulado debido a que se estimó más en el estimado acumulado sin embargo en el trimestre anterior se realización reducciones el presupuesto aprobado”.
(Figura 1)

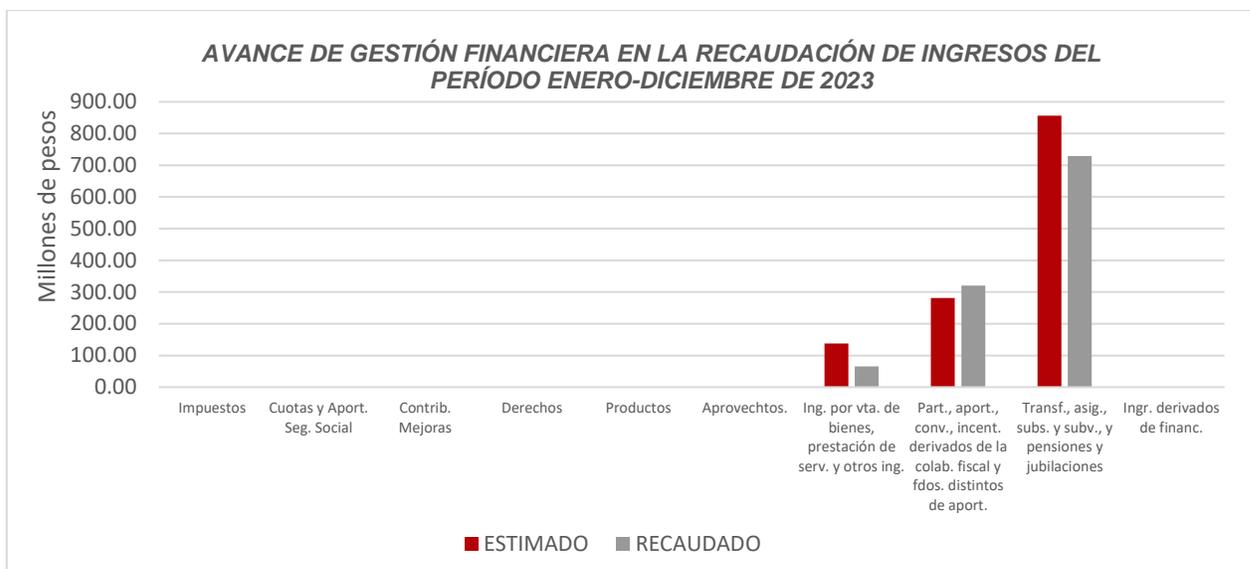


Figura 1

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2023

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, ha recaudado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2023 la cantidad de **\$1,114,837,785.78**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$1,275,562,651.00**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha recaudado el **87.40%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal, integrado de la siguiente manera: el **13.82%**, **15.67%**, **29.55%** y **28.36%** para el primer, segundo, tercer y cuarto trimestre, respectivamente; quedando recursos no recaudados **\$160,724,865.22**, que representa el **12.60%** del total de sus ingresos estimados a recaudar durante el ejercicio fiscal que se informa. **(Figura 2)**

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

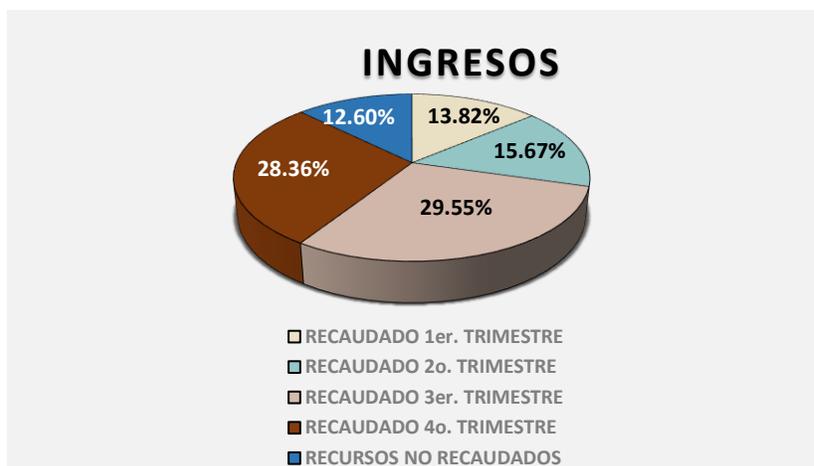


Figura 2

b) Egresos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, presenta el siguiente flujo de egresos:

| EGRESOS | | | | | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|
| CONCEPTO | APROBADO ANUAL | MODIFICADO ANUAL | TRIMESTRAL | | | VARIACIÓN | AVANCE FINANCIERO % |
| | | | APROBADO ACUMULADO | MODIFICADO ACUMULADO | DEVENGADO ACUMULADO | | |
| Servicios personales | \$312,881,219.00 | \$334,222,225.75 | \$312,881,219.00 | \$334,222,225.75 | \$292,706,518.90 | \$41,515,706.85 | 87.58 |
| Materiales y suministros | 109,320,821.00 | 153,377,337.93 | 109,320,821.00 | 153,377,337.93 | 88,545,344.25 | 64,831,993.68 | 57.73 |
| Servicios generales | 48,476,241.00 | 131,895,680.05 | 48,476,241.00 | 131,895,680.05 | 91,604,805.28 | 40,290,874.77 | 69.45 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 516,684,370.00 | 562,122,919.80 | 516,684,370.00 | 562,122,919.80 | 545,305,407.99 | 16,817,511.81 | 97.01 |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 73,200,000.00 | 32,488,519.37 | 73,200,000.00 | 32,488,519.37 | 27,395,501.73 | 5,093,017.64 | 84.32 |
| Inversión pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30,876,452.68 | 30,872,243.28 | 4,209.40 | 99.99 |
| Inversiones financieras y otras provisiones | 215,000,000.00 | 30,876,452.68 | 215,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| Deuda pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| TOTAL EGRESOS | 1,275,562,651.00 | 1,244,983,135.58 | 1,275,562,651.00 | 1,244,983,135.58 | 1,076,429,821.43 | 168,553,314.15 | 86.46 |

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$1,076,429,821.43**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$1,244,983,135.58**, se deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2023, se aplicaron en un **86.46%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “en este capítulo existe una variación entre el presupuesto modificado acumulado con el devengado acumulado debido a que es el presupuesto autorizado anual sin considerar las ampliaciones autorizadas en este trimestre”; **Materiales y suministros**, “en este capítulo existe variación entre el presupuesto modificado acumulado con el devengado acumulado debido a que se ha solicitado ampliaciones en este trimestre”; **Servicios generales**, “en este capítulo existe una variación entre el presupuesto modificado acumulado con el devengado acumulado debido a que es el presupuesto autorizado anual sin considerar las ampliaciones autorizadas, sin embargo en la gasolinera y el tren en este trimestre, el servicio está suspendido por lo siguiente no se ha devengado en su totalidad lo estimado”. **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “en este capítulo existe una variación entre el presupuesto modificado acumulado con el devengado acumulado debido a que es el presupuesto autorizado anual sin considerar las ampliaciones autorizadas durante el trimestre, por lo siguiente no se ha devengado al 100%”; **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “en este capítulo existe una variación entre el presupuesto modificado acumulado con el devengado acumulado debido a que es el presupuesto autorizado anual sin considerar las ampliaciones autorizadas al cuarto trimestre se ejerció un 84.32%”; **Inversión pública**, “en este capítulo se solicitó una ampliación para llevar a cabo los proyectos”; e **Inversiones financieras y otras provisiones**, “en este trimestre se realizaron reducciones en este capítulo por lo cual, en el aprobado acumulado no se ve reflejado la reducción debido a

que es el presupuesto que se autorizó en el año, sin considerar las adecuaciones presupuestales del trimestre”. **(Figura 3)**

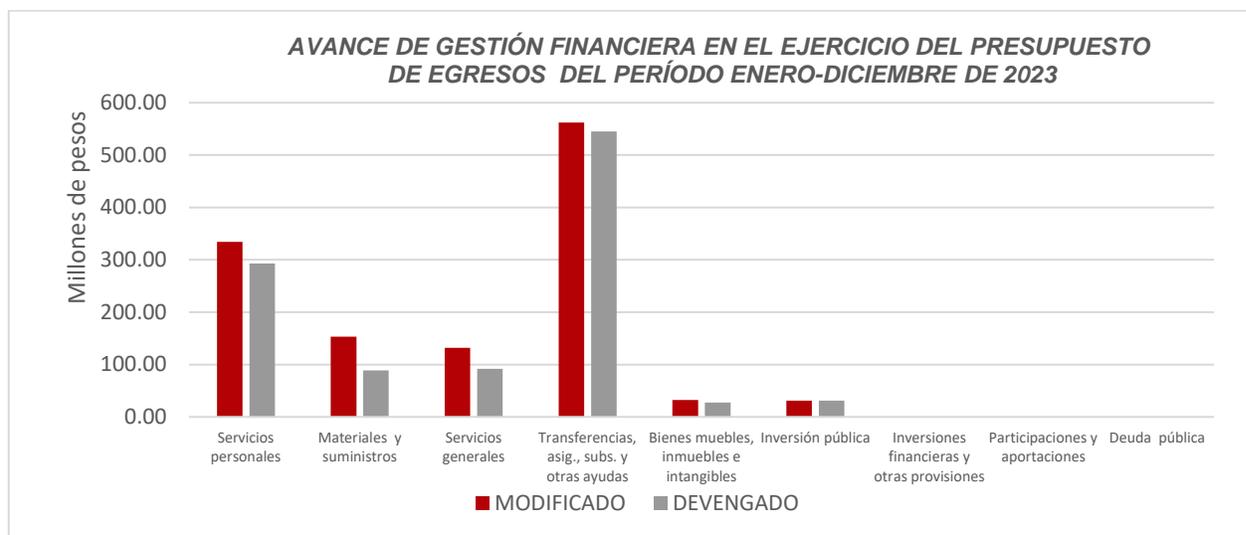


Figura 3

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2023

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2023 la cantidad de **\$1,076,429,821.43** que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **\$1,244,983,135.58**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha ejercido el **86.46%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, integrado de la siguiente manera: el **7.98%**, **18.04%**, **17.25%** y **43.19%** para el primer, segundo, tercer y cuarto trimestre, respectivamente; quedando recursos no devengados por **\$168,553,314.15** que representa el **13.54%** del total de sus egresos para ejercer en el ejercicio fiscal que se informa. **(Figura 4)**

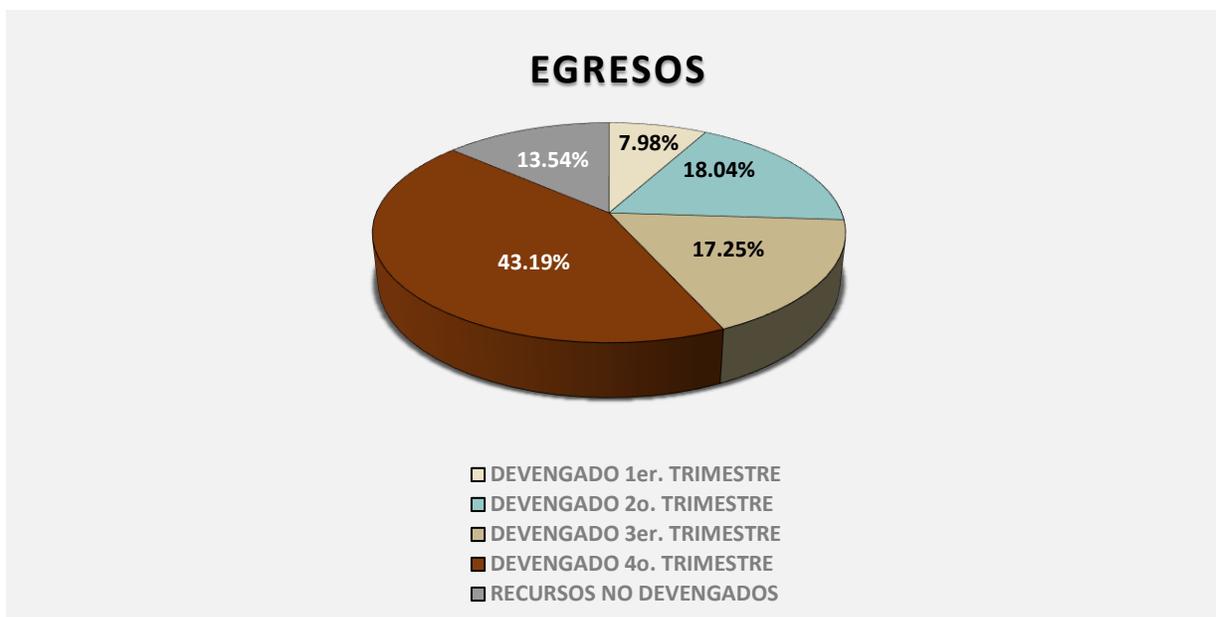


Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

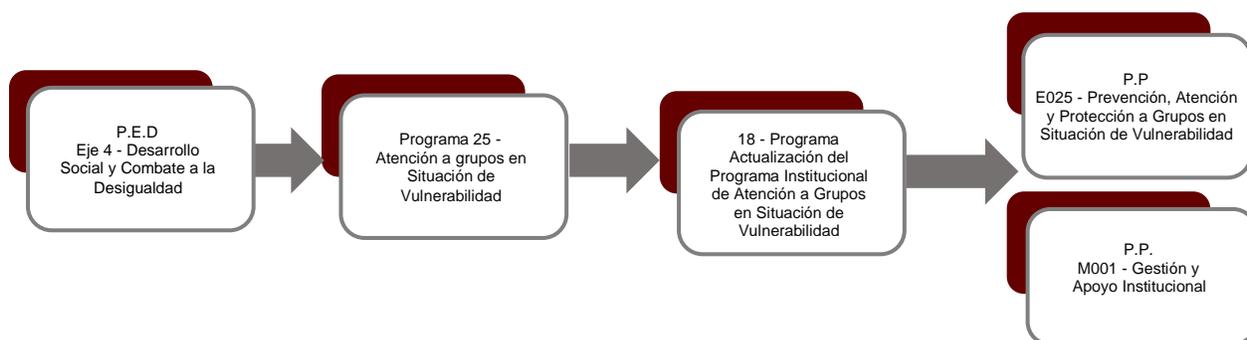
El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, reporta como presupuesto total modificado la cantidad de **\$1,211,600,658.58**, recurso destinado para el desarrollo de dos programas presupuestarios:

- **E025 - Prevención, Atención y Protección a Grupos en Situación de Vulnerabilidad**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 6 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto modificado de \$963,613,866.64
- **M001 - Gestión y Apoyo Institucional**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto modificado de \$247,986,791.94

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Cabe mencionar que el importe reportado en este apartado difiere de lo expresado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2023, en virtud de que en éste último documento plasman un presupuesto Modificado anual de \$1,244,983,135.58

Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 de la siguiente manera:



El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, en el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO: | | E025 - Prevención, Atención y Protección a Grupos en Situación de Vulnerabilidad | | | | | | | | | |
|---|---|--|-------------------|-------------------|--------------|--------------------------------------|----------|----------|----------|------------------------------|---------|
| NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO | NOMBRE DEL INDICADOR | SENTIDO DEL INDICADOR | FREC. DE MEDICIÓN | META ANUAL PROGR. | ACUM. SI/ NO | METAS-AVANACE | | | | AVANCE DE LA META PROGRAMADA | |
| | | | | | | PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO | | | | TRIM | ANUAL |
| | | | | | | 1er TRIM | 2do TRIM | 3er TRIM | 4to TRIM | | |
| F - Contribuir a Mejorar la calidad de vida de los grupos en situación de vulnerabilidad, para reducir sus condiciones de desventaja social y económica | Número de Personas estado vulnerable Beneficiadas | Ascendente | Anual | 100.00 | Si | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 110.62 | 110.62% | 110.62% |
| | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | | |

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO: | E025 - Prevención, Atención y Protección a Grupos en Situación de Vulnerabilidad | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------------------------|----------|----------|----------|------------------------------|---------|
| NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO | NOMBRE DEL INDICADOR | SENTIDO DEL INDICADOR | FREC. DE MEDICIÓN | METAS-AVANCE | | | | | | | |
| | | | | META ANUAL PROGR. | ACUM. SI/ NO | PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO | | | | AVANCE DE LA META PROGRAMADA | |
| | | | | | | 1er TRIM | 2do TRIM | 3er TRIM | 4to TRIM | TRIM | ANUAL |
| P - Las personas en situación de vulnerabilidad reciben beneficios de manera coordinada para mejorar su calidad de vida. | Número de servicios realizados en los diferentes programas de asistencia social | Ascendente | Anual | 100.00 | Si | 0.00 | 102.07 | 0.00 | 105.00 | 105.00% | 104.86% |
| | | | | | | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | | |
| C01 - Niñas, niños y adolescentes prevenidos y atendidos para mejorar su calidad de vida | Porcentaje de servicios proporcionados a favor de la infancia y adolescencia | Ascendente | Trimestral | 100.00 | Si | 0.00 | 101.89 | 0.00 | 104.48 | 104.47% | 103.29% |
| | | | | | | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | | |
| C02 - Personas con discapacidad son prevenidas y atendidas para mejorar su calidad de vida | Porcentaje de servicios proporcionados a favor de las personas con discapacidad | Ascendente | Trimestral | 100.00 | Si | 0.00 | 104.75 | 0.00 | 100.14 | 100.14% | 101.83% |
| | | | | | | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | | |
| C03 - Personas mayores son prevenidas y atendidas para mejorar su calidad de vida | Porcentaje de servicios proporcionados a favor de las personas mayores | Ascendente | Trimestral | 100.00 | Si | 0.00 | 102.87 | 0.00 | 98.53 | 98.53% | 100.12% |
| | | | | | | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | | |
| C04 - Las familias son prevenidas, atendidas y protegidas para mejorar su calidad de vida | Porcentaje de servicios proporcionados a favor de las Familias | Ascendente | Trimestral | 100.00 | Si | 0.00 | 104.63 | 0.00 | 99.32 | 99.32% | 101.15% |
| | | | | | | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | | |
| C05 - Atención con talleres, cursos y pláticas para la prevención de la violencia intrafamiliar | Porcentaje de talleres, cursos y pláticas realizados para la prevención contra la violencia intrafamiliar | Ascendente | Semestral | 100.00 | Si | 0.00 | 100.00 | 95.00 | 104.00 | 104.00% | 100.00% |
| | | | | | | 0.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | | |
| C06 - Mujeres atendidas y protegidas para mejorar su calidad de vida | Porcentaje de ayudas sociales proporcionadas a favor de las mujeres | Ascendente | Semestral | 100.00 | Si | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 99.99 | 99.99% | 99.99% |
| | | | | | | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 | | |

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el cuarto trimestre:

- En el Programa **E025 - Prevención, Atención y Protección a Grupos en Situación de Vulnerabilidad**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **110.62%** con respecto a la meta programada anual, la entidad comenta que “se reporta el cumplimiento a nivel Fin del 110.62% con un total acumulado de 166,486 personas en estado de vulnerabilidad beneficiadas de primera vez y subsecuentes por todas las Unidades Responsables del SEDIF Quintana Roo mediante los diferentes programas de asistencia social y con respecto a lo programado al IV trimestre; quedando este indicador con meta en

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

(rango color rojo) de acuerdo con su semaforización, se hace mención que este incremento en la población se debe a diversos factores que no se tenían contemplados en el Programa Institucional del SEDIF, y que de acuerdo al Recurso Federal y aprobación de recurso estatal se tiene dicho incremento todo esto enfocados en la prevención, atención y protección de los grupos de atención prioritaria durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y evidencia fotográfica (que se omiten ya que se trabaja con menores de edad) mismos que están bajo resguardo de cada una para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

Durante este periodo, de los seis componentes que integran este programa presupuestario solo los siguientes reportan avances:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **104.47%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que: “se reporta el cumplimiento a nivel Componente del 104.47% con un total acumulado de 7,888,883 servicios proporcionados a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por las Unidades Responsables a favor de la infancia y adolescencia respecto a lo programado al IV trimestre los cuales se integran por las siguientes Unidades Responsables: 3316-Subdirección General de Atención a la Infancia y Adolescencia, Centros de Atención Infantil Comunitarios en Benito Juárez, OPB, Puerto Morelos y Solidaridad, 3425-Dirección del Centro de Desarrollo Infantil 1 del Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia, 3426-Dirección del Centro de Desarrollo Infantil 2 del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, 3436-Dirección del Centro Integral de Primera Infancia Bacalar, 3435-Dirección del Centro Integral de Primera Infancia Carmelina H. de López Lira Playa del Carmen,

3431-Dirección del Centro Integral de Primera Infancia Chuun Koopo Cancún, 3430-Dirección del Centro Integral de Primera Infancia Moots Ya Axche, 3437-Dirección del Centro Integral de Primera Infancia Villas Otoch Paraíso Cancún, la Ludoteca Cancún, 3439-Dirección de Seguimiento de Programas Comunitarios, 3415-Dirección de Recreación, Cultura y Deporte, 3427-Dirección de Atención a Niñas, Niños y Adolescentes en Situación de Vulnerabilidad, 3312-Procuraduría de Protección de Niñas, Niños, Adolescentes y la Familia del Estado de Quintana Roo, la Casa de Asistencia Temporal de Niñas, Niños y Adolescentes en Riesgo y Migrantes No Acompañados, 3416-Dirección de la Casa de Asistencia Integral para Adolescentes y la 3424-Dirección de la Casa Hogar Ciudad de las Niñas, Niños y Adolescentes; quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, enfocados en la prevención, atención y protección de las niñas, niños y adolescentes mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y evidencia fotográfica (que se omiten ya que se trabaja con menores de edad) mismos que están bajo resguardo de cada una para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.14%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que: “se reporta el cumplimiento a nivel Componente del 100.14% con un total acumulado de 79,388 servicios proporcionados a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por las Unidades Responsables a favor de las personas con discapacidad respecto a lo programado al IV trimestre; los cuales se integran por las siguientes Unidades Responsables: 3313-Subdirección General de Salud y Atención a Personas con Discapacidad, los Centros de Rehabilitación Integral Municipal de FCP, JMM y L.C, la 3420-Dirección de los Centros de Rehabilitación Integral y de Atención al

Autismo, la 3434-Coordinación del Centro de Rehabilitación Integral Municipal Cozumel, 3433-Dirección de Salud y Atención Integral y la 1429-Dirección de Atención Visual; quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, enfocados en la prevención y atención de las personas con discapacidad mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y evidencia fotográfica (que se omiten ya que se trabaja con menores de edad) mismos que están bajo resguardo de cada una para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

- **Componente 03:** Se reporta un avance del **98.53%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que: “se reporta el cumplimiento a nivel Componente del 98.53% con un total acumulado de 245,787 servicios proporcionados a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por las Unidades Responsables a favor de las personas mayores respecto a lo programado al IV trimestre; los cuales se integran por las siguientes Unidades Responsables: 3422-Dirección de Promoción y Calidad de vida de las Personas Mayores, los Clubes para la Atención de Personas Mayores, Nuevo Amanecer y Juventud Acumulada y la 3421-Dirección de la Casa Hogar de Personas Mayores; quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, enfocados en la prevención, atención y protección de las personas mayores mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y evidencia fotográfica mismos que están bajo resguardo de cada una para cotejo de la

información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

- **Componente 04:** Se reporta un avance del **99.32%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que: “se reporta el cumplimiento a nivel Componente del 99.32% con un total acumulado de 121,079 servicios proporcionados a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por las Unidades Responsables a favor de las familias respecto a lo programado al IV trimestre; quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, enfocados en la prevención, protección y atención de las familias mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y evidencia fotográfica (que se omiten ya que se trabaja con menores de edad) mismos que están bajo resguardo de cada una para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **104.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que: “se reporta el cumplimiento a nivel componente del 104.00% con un total acumulado de 26 talleres, cursos y pláticas realizadas para la prevención contra la violencia intrafamiliar por las unidades responsables en temas de prevención contra la violencia y atención a víctimas de violencia intrafamiliar respecto a lo programado al IV trimestre, en donde se atendieron a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por la Unidad Responsable: quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de

asistencia y evidencia fotográfica mismos que están bajo resguardo de cada una para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

- **Componente 06:** Se reporta un avance del **99.99%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que: “se reporta el cumplimiento a nivel Componente del 99.99% con un total acumulado de 79,192 ayudas sociales entregadas a las beneficiarias de primera vez y subsecuentes mediante el Programa Mujer es Poder mismo que fueron pagados en periodos bimestrales durante el ejercicio fiscal respecto a lo programado al IV trimestre, quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por la UR como son los padrones de beneficiarios mismos que están bajo resguardo de cada una para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO: | | M001 - Gestión y Apoyo Institucional | | | | | | | | | |
|---|--|--------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------------------------|----------|----------|----------|------------------------------|---------|
| NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO | NOMBRE DEL INDICADOR | SENTIDO DEL INDICADOR | FREC. DE MEDICIÓN | METAS-AVANCE | | | | | | | |
| | | | | META ANUAL PROGR. | ACUM. SI/ NO | PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO | | | | AVANCE DE LA META PROGRAMADA | |
| | | | | | | 1er TRIM | 2do TRIM | 3er TRIM | 4to TRIM | TRIM | ANUAL |
| F - Contribuir a consolidar la Gestión para Resultados como un modelo de cultura organizacional, directiva y de gestión que permita la creación de valor público en la administración pública estatal, mediante acciones de facilitación para el cumplimiento de metas sustantivas. | Índice General de Avance en PbR SED | Ascendente | Anual | 78.00 | No | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 75.60 | 96.92% | 96.92% |
| | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 78.00 | | |
| P - La Administración Pública Estatal mejora la calidad del gasto público y promueve una adecuada rendición de cuentas | Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas del Gobierno del Estado | Ascendente | Anual | 80.04 | No | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 78.51 | 98.08% | 98.08% |
| | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80.04 | | |
| C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas. | Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas de la institución | Ascendente | Trimestral | 92.86 | Si | 87.50 | 95.46 | 91.67 | 97.44 | 104.93% | 102.37% |
| | | | | | | 87.50 | 95.46 | 91.67 | 92.86 | | |

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el cuarto trimestre:

- En el Programa **M001 - Gestión y Apoyo Institucional**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **96.92%** con respecto a la meta programada anual. La entidad indica que “se reporta el cumplimiento a nivel Fin del 96.92% considerando que para el ejercicio fiscal 2023, el Estado de Quintana Roo obtuvo una valoración del 75.6% en el IV trimestre en el avance del Diagnóstico Pbr-SED, resultado de una variación de (3.07%) con respecto a lo programado, sin embargo, se considera un resultado favorable, ya que el valor obtenido se encuentra dentro del rango de la semaforización”.

La entidad presenta cambios en la meta anual y programado al cuarto trimestre de los niveles fin y propósito con respecto al trimestre anterior, SEFIPLAN de acuerdo a la información del FESIPRES no menciona nada en las observaciones (justificaciones)

Durante este período, el único componente que integra este programa, reporta un avance del **104.93%** respecto de la meta programada. La entidad menciona que “se reporta el cumplimiento a nivel Componente del 104.93% con un total de 38 indicadores que alcanzaron metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización respecto a lo programado al IV trimestre, esta información está respaldada por los medios de verificación que entregaron las unidades responsables; mismos que están bajo su resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

Cabe señalar, que el análisis realizado a la información programática que presentó el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, se efectuó a los indicadores del nivel Fin, Propósito y Componente.

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de diciembre de 2023. En cada uno de los apartados se emite el resultado del análisis que este Órgano Fiscalizador realiza en función a la información proporcionada.

Es importante aclarar, que los análisis realizados no constituyen una auditoría basada en los procesos sistemáticos que la caracterizan en cuanto a la planeación y la evaluación del control interno y de riesgos. La responsabilidad de la ASEQROO consistió en analizar la información presentada por la entidad fiscalizable e informar de los resultados a la Legislatura del Estado a través de la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta, en los términos del artículo 14 de la LFRCQROO; reservando la opinión en este momento en cuanto a la razonabilidad de las cifras presentadas.

M. EN AUD. MANUEL PALACIOS HERRERA
Auditor Superior del Estado de Quintana Roo