

# **AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**



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

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD  
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, 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 Ayuntamiento del municipio de Solidaridad, para el ejercicio fiscal 2023, publicado 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 Municipio de Solidaridad**, 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 autorizado por el Ayuntamiento del municipio de Solidaridad, para el mismo periodo de tiempo mencionado en el punto anterior.

Por su parte, el **Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, dentro de los términos establecidos en la LFRCQROO, entregó a esta entidad fiscalizadora su Informe de Avance de Gestión Financiera, el cual incluye las cifras acumuladas en el periodo comprendido 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

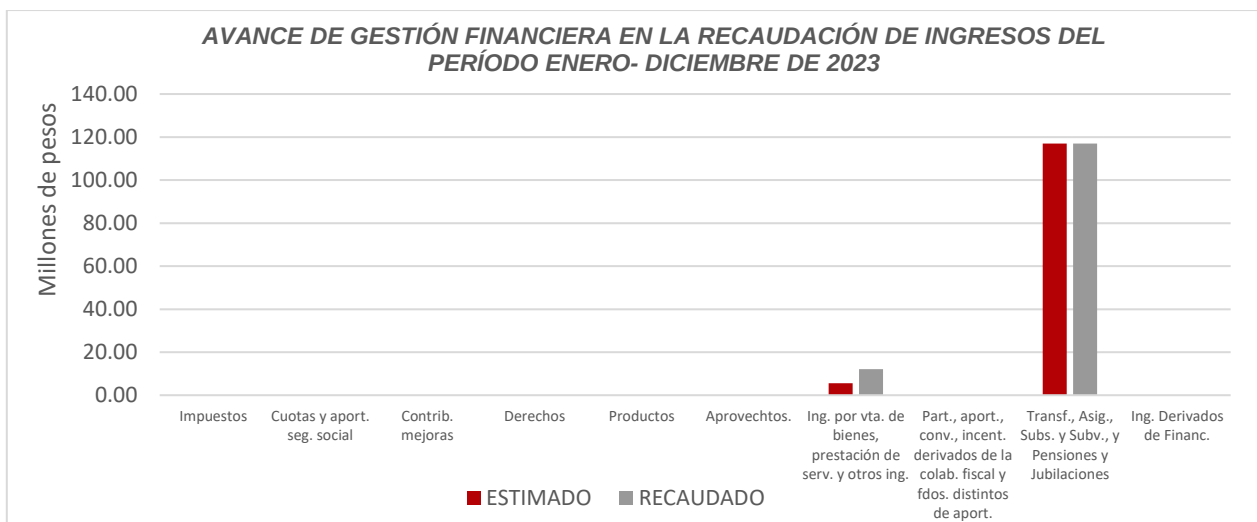
El **Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, presenta el siguiente flujo de ingresos:

| 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                                                      | 5,498,987.00            | 12,062,632.94           | 5,498,987.00            | 2,062,632.94            | 12,067,400.94           | (6,568,413.94)          | 219.45                |
| Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | -                     |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones                                          | 116,935,069.00          | 116,935,069.00          | 116,935,069.00          | 116,935,069.00          | 116,935,056.00          | 13.00                   | 100.00                |
| Ingresos derivados de financiamientos                                                                                       | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | -                     |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                                                                                       | <b>\$122,434,056.00</b> | <b>\$128,997,701.94</b> | <b>\$122,434,056.00</b> | <b>\$128,997,701.94</b> | <b>\$129,002,456.94</b> | <b>\$(6,568,400.94)</b> | <b>105.36</b>         |

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

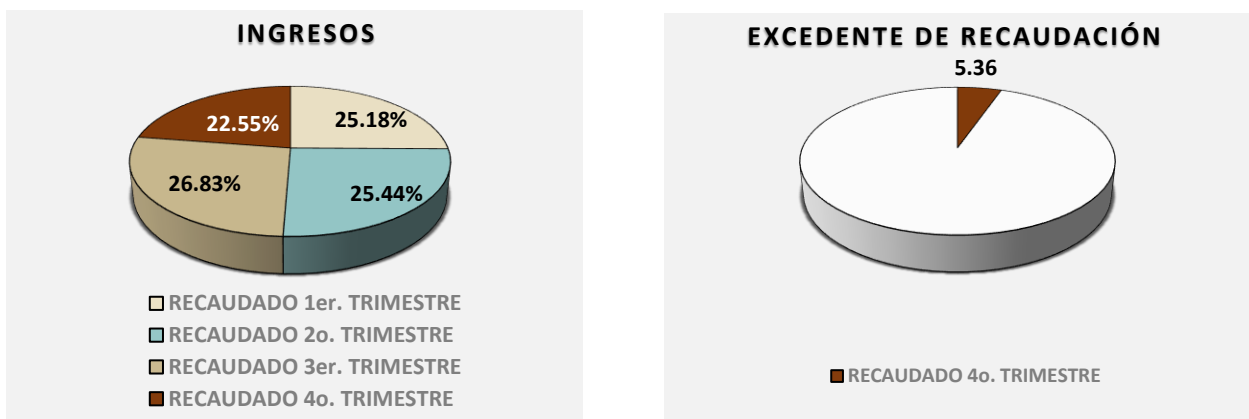
Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$129,002,456.94**, en relación con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$122,434,056.00**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2023, se alcanzó en un **105.36%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos**, “durante el cuarto trimestre del 2023, en los Ingresos por Evento se incrementaron por \$314,231.00 debido a los eventos realizados, durante el trimestre. En el área jurídica se dejó de percibir el monto estimado trimestral con la cantidad de \$(4,663.00), en el área de Salud se superó el monto estimado trimestral por un monto de \$374,796.00; derivado en los incrementos de consultas en el área dental, área psicológica, en el área del CRIM se superó al monto estimado trimestral por \$287,555.00, derivado en el incremento de las terapias físicas, psicológicas y de lenguaje, así como aprendizaje. el área de CADI se superó al monto estimado trimestral por \$1,951,594.00, derivado al crecimiento de la población de niños de cadis. En otros Ingresos se obtuvieron ingresos mayores de los estimado por más de \$160,000.00, derivado en los sanitarios y estacionamiento, en el Rubro de Donativos se percibió ingresos excedentes por la cantidad \$4,484,853.94 derivado del contrato de donación de Chedraui y donativos en efectivo. Por dicha razón nuestro Avance Financiero rebasó a más del 100.00% estimado”; y **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones**, “se presenta una variación mínima de \$13.00, derivado a la transferencia de Municipio del mes de diciembre 2023”. **(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 Municipio de Solidaridad**, ha recaudado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2023 la cantidad de **\$129,002,456.94**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$122,434,056.00**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha recaudado el **105.36%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal, integrado de la siguiente manera: el **25.18%**, **25.44%**, **26.83%** y **22.55%** para el primer, segundo, tercer y cuarto trimestre, respectivamente; así como un excedente en la recaudación del **5.36%** por **\$6,568,400.94.00** recaudado en el cuarto trimestre del ejercicio que se informa. (Figura 2)



**Figura 2**

## b) Egresos

El **Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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                                   | \$ 82,369,620.00        | \$82,504,831.56         | \$82,369,620.00         | \$82,504,831.56         | \$80,595,302.15         | \$1,909,529.41        | 97.69               |
| Materiales y suministros                               | 11,923,966.00           | 11,923,966.00           | 11,923,966.00           | 11,923,966.00           | 10,883,712.99           | 1,040,253.01          | 91.28               |
| Servicios generales                                    | 10,920,724.00           | 13,485,894.92           | 10,920,724.00           | 13,485,894.92           | 13,338,436.80           | 147,458.12            | 98.91               |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 12,376,159.00           | 16,374,634.02           | 12,376,159.00           | 16,374,634.02           | 16,301,125.23           | 73,508.79             | 99.55               |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 4,843,587.00            | 4,843,587.00            | 4,843,587.00            | 4,843,587.00            | 4,700,400.32            | 143,186.68            | 97.04               |
| Inversión pública                                      | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                  | -                   |
| Inversiones financieras y otras provisiones            | 0.00                    | 0.00                    | 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                  | -                   |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>                                   | <b>\$122,434,056.00</b> | <b>\$129,132,913.50</b> | <b>\$122,434,056.00</b> | <b>\$129,132,913.50</b> | <b>\$125,818,977.49</b> | <b>\$3,313,936.01</b> | <b>97.43</b>        |

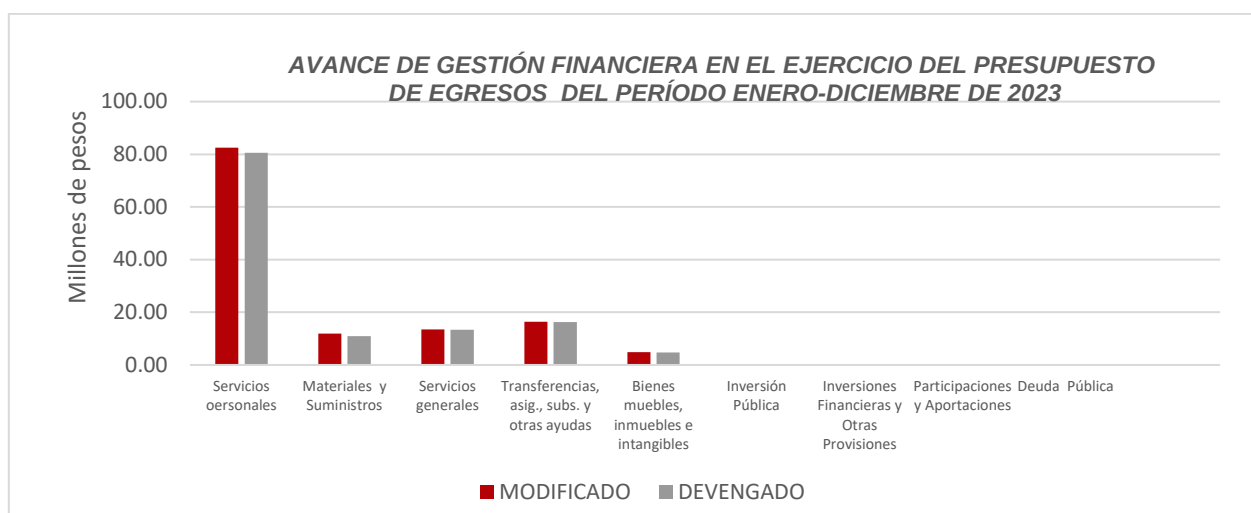
Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

## ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$125,818,977.49**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$129,132,913.50**, deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2023, se aplicaron en un **97.43%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “en este capítulo se tiene un devengado menor por remuneraciones al personal de carácter permanente con un importe de \$135,640.26 remuneraciones adicionales y especiales \$750,419.06, Seguridad social \$884,606.53, otras prestaciones sociales y económicas \$138,863.56 las modificaciones realizadas son por puestos disponibles y recursos de fondo fiscal”; **Materiales y suministros**, “se tiene un devengo menor en este trimestre que lo integran materiales de administración, emisión de documentos \$319,086.99 alimentos y utensilios \$163,176.54, materiales y artículos de construcciones \$10,246.35, productos químicos, farmacéuticos \$499,170.58, productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio \$340.00 combustible, lubricante y aditivos \$49,526.12, vestuarios, blancos prendas de protección \$4,500.00, herramientas, refacciones y accesorios \$4,452.78 los gastos efectuados en este trimestre fueron los necesarios para cubrir los gastos de operación y teniendo un saldo de ahorro ”; **Servicios generales**, “en este capítulo presenta un devengo menor al presupuesto modificado por servicios básicos \$6,721.74, servicios de arrendamiento \$2,497.96, servicios profesionales, científicos, técnicos \$32,625.19, servicios de instalación, reparación \$2,476.18, servicios de comunicación social \$ 816.38, servicios de traslado y viáticos \$42920.99, servicios oficiales \$6,628.65, otros servicios generales \$52,772.03. los montos del gasto efectuado en este trimestre, teniendo un devengo del 98.91% por servicios pendientes a realizar”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “existe una variación entre el devengo y el modificado por \$73,508.79 debido a la ampliación a ayudas sociales que se dará a las personas vulnerables del municipio que se efectuaron”; y **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “en este capítulo se tiene un devengo menor al modificado el cual lo integran mobiliario y equipo de administración \$106,028.92, mobiliario y equipo educacional y recreativo \$8,899.00,

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

equipo e instrumental médico y de laboratorio \$79,186.10, vehículo y equipo de transporte \$11,960.76 y maquinaria, otros equipos y herramientas \$16,298, teniendo una diferencia de 143,186.68”. **(Figura 3)**

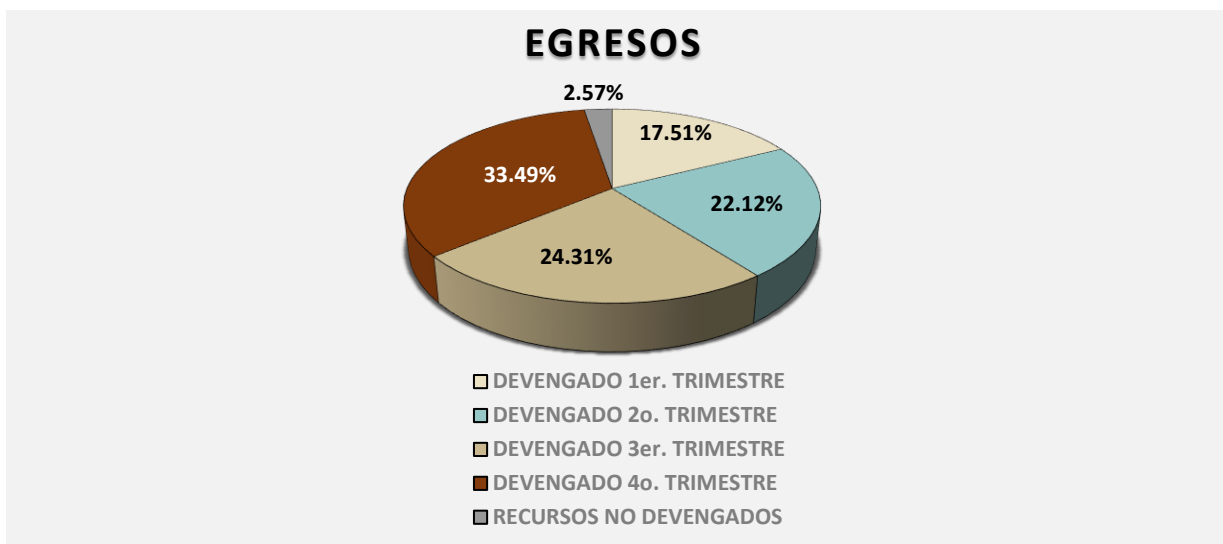


**Figura 3**

### 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 Municipio de Solidaridad**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2023 la cantidad de **\$125,818,977.49** que comparado con respecto al egreso modificado anual con un importe de **\$129,132,913.50**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha ejercido el **97.43%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal, integrado de la siguiente manera: el **17.51%**, **22.12%**, **24.31%** y **33.49%** para el primer, segundo, tercer y cuarto trimestre, respectivamente, quedando recursos no devengados por **\$3,313,936.01**, que representa el **2.57%** del total de sus egresos para ejercer en el ejercicio fiscal que se informa **(Figura 4)**

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



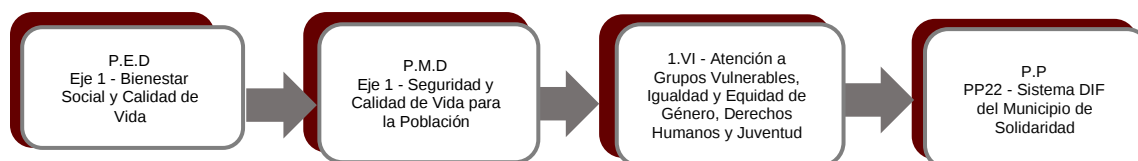
**Figura 4**

## II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, reporta como presupuesto total modificado la cantidad de **\$129,132,913.50** recurso destinado para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **PP22 – Sistema DIF del Municipio de Solidaridad**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 23 de gestión para el logro de los objetivos.

Este programa presupuestario se encuentra alineado al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 y al Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024 de la siguiente manera:



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

**El Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad, en el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:**

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO: PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad                                                                                                                                                             |                                                                                        |                       |                   |                   |              |                                      |          |          |            |                              |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------------------------|----------|----------|------------|------------------------------|---------|
| 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 brindar un trato inclusivo, no discriminatorio y respetuoso de los derechos humanos a la población y las personas que visitan el municipio mediante asistencia integral para personas en situación de vulnerabilidad. | Porcentaje de población vulnerable por carencia en el municipio.                       | Descendente           | Anual             | 42.00             | No           | 0.00                                 | 0.00     | 0.00     | 85,711.00  | 25.68%                       | 25.68%  |
|                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                        |                       |                   |                   |              | 0.00                                 | 0.00     | 0.00     | 333,800.00 |                              |         |
| P- Las personas en situación de vulnerabilidad del municipio reciben eficazmente los servicios de asistencia social integral.                                                                                                        | Porcentaje de habitantes que reciben apoyos en el municipio de Solidaridad.            | Descendente           | Anual             | 40.00             | No           | 0.00                                 | 0.00     | 0.00     | 128,387.00 | 38.46%                       | 38.46%  |
|                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                        |                       |                   |                   |              | 0.00                                 | 0.00     | 0.00     | 333,800.00 |                              |         |
| C01-Actividades administrativas de la dirección general del sistema dif concluidas.                                                                                                                                                  | Porcentaje de actividades administrativas concluidas.                                  | Ascendente            | Semestral         | 100.00            | No           | 0.00                                 | 1.00     | 0.00     | 7.00       | 100.00%                      | 100.00% |
|                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                        |                       |                   |                   |              | 0.00                                 | 1.00     | 0.00     | 7.00       |                              |         |
| C02- Actividades para la operatividad en el ejercicio fiscal 2023 por las unidades administrativas realizadas.                                                                                                                       | Porcentaje de actividades para la operatividad en el ejercicio fiscal 2023 realizadas. | Ascendente            | Trimestral        | 100.00            | Si           | 5.00                                 | 6.00     | 5.00     | 6.00       | 100.00%                      | 91.67%  |
|                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                        |                       |                   |                   |              | 6.00                                 | 6.00     | 6.00     | 6.00       |                              |         |
| C03- Resguardo en la casa de asistencia temporal otorgados.                                                                                                                                                                          | Porcentaje de resguardos en la casa de asistencia temporal otorgados.                  | Ascendente            | Trimestral        | 100.00            | Si           | 80.00                                | 91.00    | 130.00   | 80.00      | 106.67%                      | 115.45% |
|                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                        |                       |                   |                   |              | 80.00                                | 90.00    | 85.00    | 75.00      |                              |         |
| C04- Servicios jurídicos para víctimas de delitos brindados.                                                                                                                                                                         | Porcentaje de servicios jurídicos brindados.                                           | Ascendente            | Trimestral        | 100.00            | Si           | 1,168.00                             | 1,506.00 | 1,692.00 | 2,805.00   | 172.62%                      | 122.16% |
|                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                        |                       |                   |                   |              | 1,168.00                             | 1,625.00 | 1,452.00 | 1,652.00   |                              |         |
| C05- Asesorías jurídicas a mujeres y hombres víctimas de violencia brindados.                                                                                                                                                        | Porcentaje de asesorías a mujeres y hombres víctimas de violencia brindados.           | Ascendente            | Trimestral        | 100.00            | Si           | 367.00                               | 345.00   | 147.00   | 125.00     | 37.88%                       | 73.54%  |
|                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                        |                       |                   |                   |              | 367.00                               | 316.00   | 325.00   | 330.00     |                              |         |

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

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO:                                                                                                              |                                                                                                                           | PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad |                   |                   |              |                                      |            |            |            |                              |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------------------------|------------|------------|------------|------------------------------|---------|
| 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   |
| C06- Terapias de integración familiar brindados.                                                                                      | Porcentaje de de terapias integración familiar otorgadas.                                                                 | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 425.00                               | 455.00     | 405.00     | 139.00     | 27.80%                       | 73.97%  |
|                                                                                                                                       |                                                                                                                           |                                                 |                   |                   |              | 425.00                               | 500.00     | 500.00     | 500.00     |                              |         |
| C07- Servicios integrales a las Niñas, Niños y Adolescentes Migrantes en situación de vulnerabilidad y víctimas de delitos brindados. | Porcentaje de de servicios integrales a niñas, niños y adolescentes migrantes brindados.                                  | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 9.00                                 | 10.00      | 15.00      | 12.00      | 120.00%                      | 115.00% |
|                                                                                                                                       |                                                                                                                           |                                                 |                   |                   |              | 9.00                                 | 10.00      | 11.00      | 10.00      |                              |         |
| C08- Actividades para la recreación, cultura y la práctica deportiva realizadas.                                                      | Porcentaje de de actividades para la recreación, cultura y la práctica deportiva realizadas.                              | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 24.00                                | 34.00      | 26.00      | 28.00      | 93.33%                       | 106.67% |
|                                                                                                                                       |                                                                                                                           |                                                 |                   |                   |              | 24.00                                | 25.00      | 26.00      | 30.00      |                              |         |
| C09- Desayunos escolares en modalidad fríos y calientes entregados.                                                                   | Porcentaje de de desayunos escolares en modalidad fríos y calientes entregados.                                           | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 423,200.00                           | 506,340.00 | 168,780.00 | 506,340.00 | 100.00%                      | 90.48%  |
|                                                                                                                                       |                                                                                                                           |                                                 |                   |                   |              | 423,200.00                           | 506,340.00 | 337,560.00 | 506,345.00 |                              |         |
| C10- Servicios asistenciales y educativos a Niñas y niños en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil brindados.              | Porcentaje de de servicios asistenciales y educativos a NN en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil brindados. | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 368.00                               | 368.00     | 224.00     | 340.00     | 91.89%                       | 87.25%  |
|                                                                                                                                       |                                                                                                                           |                                                 |                   |                   |              | 370.00                               | 375.00     | 375.00     | 370.00     |                              |         |
| C11-Documentos para difusión recibidos.                                                                                               | Porcentaje de de documentos para difusión recibidos.                                                                      | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 99.00                                | 115.00     | 128.00     | 136.00     | 109.68%                      | 96.37%  |
|                                                                                                                                       |                                                                                                                           |                                                 |                   |                   |              | 124.00                               | 124.00     | 124.00     | 124.00     |                              |         |
| C12-Actividades de Colaboración realizadas.                                                                                           | Porcentaje de de actividades de colaboración realizadas.                                                                  | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 39.00                                | 19.00      | 22.00      | 24.00      | 80.00%                       | 91.23%  |
|                                                                                                                                       |                                                                                                                           |                                                 |                   |                   |              | 39.00                                | 20.00      | 25.00      | 30.00      |                              |         |
| C13.-Apoyos sociales para la población vulnerable del municipio de Solidaridad entregados.                                            | Porcentaje de de apoyos sociales para la población vulnerable entregados.                                                 | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 5,199.00                             | 1,944.00   | 2,855.00   | 2,662.00   | 115.74%                      | 105.51% |
|                                                                                                                                       |                                                                                                                           |                                                 |                   |                   |              | 5,199.00                             | 2,000.00   | 2,500.00   | 2,300.00   |                              |         |
| C14-Capacitaciones y talleres para el empleo y autoempleo , para la población vulnerable del municipio de solidaridad realizados.     | Porcentaje de de talleres y capacitaciones para el empleo y autoempleo realizadas.                                        | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 35.00                                | 4.00       | 2.00       | 10.00      | 200.00%                      | 102.00% |
|                                                                                                                                       |                                                                                                                           |                                                 |                   |                   |              | 35.00                                | 5.00       | 5.00       | 5.00       |                              |         |

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

| PROGRAMA PRESUPUESTARIO:                                                                               |                                                                                                        | PP22 - Sistema DIF del Municipio de Solidaridad |                   |                   |              |                                      |          |          |          |                              |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------------------------|----------|----------|----------|------------------------------|-----------|
| 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     |
| C15-Actividades recreativas, deportivas y culturales en el club adulto mayor realizadas.               | Porcentaje de actividades recreativas, deportivas y culturales en el club del adulto mayor realizadas. | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 26.00                                | 37.00    | 31.00    | 33.00    | 143.48%                      | 133.68%   |
|                                                                                                        |                                                                                                        |                                                 |                   |                   |              | 26.00                                | 23.00    | 23.00    | 23.00    |                              |           |
| C16-Servicios de salud integrales a la población otorgados.                                            | Porcentaje de servicios de salud integrales otorgados.                                                 | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 3,156.00                             | 4,683.00 | 4,877.00 | 5,210.00 | 161.65%                      | 135.81%   |
|                                                                                                        |                                                                                                        |                                                 |                   |                   |              | 3,156.00                             | 3,570.00 | 3,250.00 | 3,223.00 |                              |           |
| C17-Servicios de salud mental integral a la población vulnerable realizados.                           | Porcentaje de servicios mental integral brindados.                                                     | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 2,161.00                             | 1,965.00 | 1,273.00 | 3105.00  | 99.74%                       | 70.87%    |
|                                                                                                        |                                                                                                        |                                                 |                   |                   |              | 2,161.00                             | 3,613.00 | 3,113.00 | 3,113.00 |                              |           |
| C18-Servicios de rehabilitación integral en el Centro de Rehabilitación Integral Municipal realizados. | Porcentaje de servicios de rehabilitación integral en el CRIM realizados.                              | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 5,427.00                             | 8,905.00 | 7,189.00 | 7231.00  | 90.39%                       | 95.84%    |
|                                                                                                        |                                                                                                        |                                                 |                   |                   |              | 5,427.00                             | 8,573.00 | 8,000.00 | 8,000.00 |                              |           |
| C19- Servicios terapéuticos a las adicciones otorgados.                                                | Porcentaje de servicios terapéuticos a las adicciones otorgados.                                       | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 2,036.00                             | 2,209.00 | 2,932.00 | 1,599.00 | 79.95%                       | 105.75. % |
|                                                                                                        |                                                                                                        |                                                 |                   |                   |              | 2,036.00                             | 2,263.00 | 2,000.00 | 2,000.00 |                              |           |
| C20- Asesorías en educación primaria y secundaria realizadas.                                          | Porcentaje de asesorías en educación primaria y secundaria realizadas.                                 | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 33.00                                | 33.00    | 59.00    | 113.00   | 191.53%                      | 113.33%   |
|                                                                                                        |                                                                                                        |                                                 |                   |                   |              | 33.00                                | 53.00    | 65.00    | 59.00    |                              |           |
| C21- Actividades sobre los derechos de los niños y prevención de bullying realizados.                  | Porcentaje de actividades sobre los Derechos de los niños y prevención de bullying realizados.         | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 1.00                                 | 2.00     | 6.00     | 2.00     | 100.00%                      | 137.50%   |
|                                                                                                        |                                                                                                        |                                                 |                   |                   |              | 1.00                                 | 2.00     | 3.00     | 2.00     |                              |           |
| C22-Brigadas comunitarias en colonias y comunidades realizadas.                                        | Porcentaje de brigadas comunitarias en colonias y comunidades realizadas.                              | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 0.00                                 | 0.00     | 1.00     | 2.00     | 66.67%                       | 50.00%    |
|                                                                                                        |                                                                                                        |                                                 |                   |                   |              | 0.00                                 | 1.00     | 2.00     | 3.00     |                              |           |
| C23-Actividades en el Programa preventivo de riesgo realizados.                                        | Porcentaje de Actividades en el Programa preventivo de riesgo realizados.                              | Ascendente                                      | Trimestral        | 100.00            | Si           | 72.00                                | 99.00    | 64.00    | 60.00    | 75.95%                       | 84.29%    |
|                                                                                                        |                                                                                                        |                                                 |                   |                   |              | 72.00                                | 78.00    | 121.00   | 79.00    |                              |           |

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

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

- En el Programa **PP22 Sistema DIF del Municipio de Solidaridad**, los avances presentados de las metas y objetivos del indicador a nivel Fin, son del **25.68%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que: “la meta anual es de 42.00%, equivale a 140,196 personas de la población vulnerable por carencia, este año se obtuvo un avance del 25.68%. Este indicador es de medición anual por lo que en este trimestre se tiene información. La meta anual es del 25.68% con base en lo programado, ya que cabe mencionar que la dependencia no tiene en los resultados publicados por la secretaria del bienestar”.

Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** La entidad manifiesta que: “este indicador tiene como meta anual un 100.00% equivalente a 8 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 7 de 7 programadas alcanzando el **100.00%**, logrando la meta programada al trimestre. la meta anual alcanzada es del 100.00% cumpliendo con lo programado”.
- **Componente 02:** La entidad señala que: “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 24 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 6 de 6 programadas alcanzando un porcentaje de 100.00%, se logró la meta en este trimestre alcanzando el objetivo de las actividades”.
- **Componente 03:** La entidad manifiesta que: “la meta anual es de 100.00% equivale a 330 n, n y a atendidos, este trimestre se realizaron 80 atenciones de las 75 programadas, el porcentaje alcanzado fue de **106.67%** superando la meta programada en el trimestre, debido a la alta de casos de delitos en contra de los n, n y a vulnerables. la meta anual alcanzada es del 115.45% de la programada, superando la meta, debido al alto índice de niñas, niños y adolescentes en situación de vulnerabilidad”.

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

- **Componente 04:** La entidad señala que: “la meta anual es de 100.00%, equivale a 5,870 atenciones jurídicas, este trimestre se realizaron 2,805 atenciones de las 1625 proyectadas, el porcentaje alcanzado es de **172.62 %**, rebasando la meta proyectada en el trimestre debido al incremento de solicitudes de atención a población víctima de violencia en el municipio de Solidaridad, la meta anual alcanzada es de 122.16% de la programada, superando la meta debido al alto índice de personas en situación de vulnerabilidad víctimas de delitos”.
- **Componente 05:** La entidad señala que: “la meta anual es de 100.00%, equivale a 1,338 asesorías, este trimestre se realizaron 125 atenciones de las 330 proyectadas, el porcentaje alcanzado es de **37.88%** no se alcanzó la meta proyectada en el trimestre debido a la baja demanda de solicitudes de atención a población víctima de violencia. La meta anual alcanzada es de 73.54% de la programada, no se alcanzó la meta debido al bajo índice de solicitudes de atención por mujeres víctimas de violencia”.
- **Componente 06:** La entidad menciona que: “la meta anual es de 100.00%, equivale a 1925 terapias, este trimestre se realizaron 139 atenciones de las 500 proyectadas, el porcentaje alcanzado es de **27.80%** no se logró la meta proyectada en el trimestre debido a la falta de asistencia de los usuarios programados. la meta anual alcanzada es de 73.97% de la programada, no se alcanzó la meta debido a que los usuarios no cumplen con la asistencia o no concluyen el programa de terapias establecido”.
- **Componente 07:** La entidad señala que: “la meta anual es de 100.00% equivale a 40 servicios, este trimestre se realizaron 12 atenciones integrales de las 10 proyectadas, el porcentaje alcanzado es de **120.00%** rebasando la meta proyectada en el trimestre, debido a las solicitudes de colaboración de ingreso de n, n y a migrantes en los cuales se les brinda el servicio integral. la meta anual alcanzada es del 115.00% de la programada, se superó la meta debido al alto índice de migración que existe en el municipio.
- **Componente 08:** La entidad señala que: “tiene como meta anual 100.00% equivalente a 105 actividades programadas, en este trimestre, se realizaron 28 de

30 programadas, el porcentaje es de **93.33%** no se logró la meta programada en el trimestre debido a la cancelación de eventos. La meta anual alcanzada es de 106.67% de la meta programada, se superó la meta debido a la reprogramación de actividades con base en las necesidades presentadas por la población”.

- **Componente 09:** La entidad señala que: “este indicador tiene como meta anual un 100.00% equivalente a 1,773,445 raciones programadas, este trimestre se realizaron 506,340 raciones de las 506, 345 programadas el porcentaje alcanzado es de **100.00%** lo cual si se logró la meta programada en el trimestre. la meta anual alcanzada es del 90.48% lo cual no se logró la meta debido a el periodo vacacional en el cuarto trimestre.
- **Componente 10:** La entidad comenta que: “este indicador tiene como meta anual un 100.00% equivalente a 1490 servicios, en este trimestre se inscribieron 340 de los 370 programados. el porcentaje alcanzado es de **91.89%** no se alcanzó la meta programada en este trimestre debido a la baja inscripción de infantes en los centros. la meta anual alcanzada es de 87.25% no se logró la meta debido a los cambios de personal en los centros asistenciales e interés de los padres monoparentales de inscribir a sus hijos en los centros asistenciales.
- **Componente 11:** La entidad comenta que: “este indicador tiene como meta anual el 100.00% equivalente a 496 solicitudes programadas. En este trimestre se realizaron 136 de las 124 programadas. el porcentaje alcanzado fue de **109.68%** superando la meta programada en el trimestre, debido a que se recibieron más solicitudes por parte de las unidades administrativas de las programadas por actividades reagendadas. La meta anual alcanzada es de 96.37% de la meta programada, no se logró cubrir el porcentaje esperado, debido a la falta de recepción de solicitudes por parte de las diversas áreas.
- **Componente 12:** La entidad señala que: “este indicador tiene como meta un 100.00% equivalente a 114 convenios de colaboración programados, en este trimestre se realizaron 24 de 30 programados. el porcentaje alcanzado es de **80.00%**, no se cumplió con la meta programada en el trimestre, debido al incumplimiento de acuerdos con empresas. la meta anual realizada es de 91.23%

de la meta programada, no se cumplió con la meta programada debido a factores externos que impidieron el acercamiento con empresas”.

- **Componente 13:** La entidad señala que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente 11,999 apoyos programados, en este trimestre se atendió un total de 2,662 de 2300 programados en el trimestre, el porcentaje alcanzado es de **115.74 %** se superó la meta programada para este trimestre debido a la alta demanda de solicitudes que se han recibido. la meta anual alcanzada es del 105.51% de la meta programada, se superó debido a la demanda de solicitudes de apoyo por parte de la ciudadanía en condiciones de vulnerabilidad”.
- **Componente 14:** La entidad señala que: “este indicador tiene como meta anual el 100.00% equivalente a 50 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 10 de 5 programados alcanzando el **200.00%** de lo programado, se superó la meta programada para este trimestre por las necesidades presentadas por los usuarios por nuevos talleres. la meta anual alcanzada es del 102.00% de la programada, se superó la meta debido al interés de la población por asistir a los cursos y talleres de capacitación”.
- **Componente 15:** La entidad señala que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente 23 actividades programadas en este trimestre, se realizaron 33 de 23 programado el porcentaje alcanzado es de **143.48%** superando la meta programada en el trimestre debido a la realización de eventos en beneficio de las personas adultas mayores no programados. la meta anual alcanzada es del 133.68% de la programada, se superó la meta anual programada debido a que se realizaron actividades que no se tenían programadas tanto por el sistema estatal como municipal”.
- **Componente 16:** La entidad menciona que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 13,199 servicios; en este trimestre se realizaron 5210 servicios de 3223 programado. el porcentaje alcanzado es del **161.65%**, superando la meta programada en el trimestre, debido a la demanda de los servicios solicitados por las personas en situación de vulnerabilidad. la meta anual

alcanzada es de 135.81% superando la meta programada debido a que hubo mayor afluencia en los eventos promocionales en salud y las brigadas médicas”.

- **Componente 17:** La entidad señala que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 12000 servicios; en este trimestre se realizaron 3105 servicios de 3113 programados. el porcentaje alcanzado es del **99.74%** no se logró la meta programada en el trimestre, la meta anual alcanzada es de 70.87% teniendo una meta aceptable pero no superada, debido a la cancelación de citas por parte de los usuarios y viceversa”.
- **Componente 18:** la entidad menciona que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 30000 servicios; en este trimestre se realizaron 7,231 servicios de 8,000 programado. el porcentaje alcanzado es del **90.39%** no se logró alcanzar la meta programada en el trimestre debido a la cancelación de citas programadas. la meta anual alcanzada es de 95.84% teniendo una meta aceptable estando en la meta debido a que se cubrió con todos los servicios en el CRIM”.
- **Componente 19:** La entidad señala que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 8299 servicios; en este trimestre se realizaron 1599 servicios de 2000 programados. el porcentaje alcanzado es del **79.95%** no se alcanzó la meta programada en el trimestre, debido a la falta de interés de los internos por tomar sus terapias la meta anual alcanzada es de 105.75% teniendo una meta crítica aceptable estando por debajo de lo programado, debido a la falta de interés del interno y los familiares por tomar las terapias”.
- **Componente 20:** La entidad comenta que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 210 asesorías programadas, en este trimestre se realizaron 113 de 59 asesorías programadas. el porcentaje alcanzado es del **191.53%**, se superó la meta debido a que se impartieron más asesorías de las programadas por el cumplimiento de los alumnos inscritos. el porcentaje alcanzado este año fue del 113.33% debido a que se realizaron más asesorías de las programadas por la cantidad de niños, niñas y adolescentes atendidos”.

- **Componente 21:** La entidad comenta que: “este indicador tiene como meta anual **100.00%** equivalente a 8 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 2 de 2 actividades programadas, el porcentaje alcanzado es del logrando alcanzar la meta en este trimestre. En el año es del 137.50% de la meta anual programada, debido a que se realizaron más actividades de las programadas”.
- **Componente 22:** La entidad menciona que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 6 brigadas programadas, en este trimestre se realizaron 2 de 3 brigadas programadas. el porcentaje alcanzado es del **66.67%**, no se alcanzó la meta debido a la cancelación de brigadas por inclemencias del tiempo. la meta anual alcanzada es del 50.00% no se logró la meta anual debido a la cancelación de brigadas comunitarias por las autoridades competentes.
- **Componente 23:** La entidad señala que: “este indicador tiene como meta anual 100.00% equivalente a 350 actividades programadas, en este trimestre se realizaron 60 de 79 actividades programadas. el porcentaje alcanzado en el trimestre es del **75.95%** no se logró la meta trimestral debido al periodo vacacional de las instituciones escolares, la meta anual alcanzada es del 84.29% no se logró la meta programada debido a que se cancelaron actividades programadas por periodos vacacionales de las instituciones educativas”.

Cabe señalar, que el análisis realizado a la información programática que presentó el **Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad** 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 Municipio de Solidaridad** 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**