



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BACALAR
AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2024**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BACALAR
Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2024

INTRODUCCIÓN

Por disposición contenida en los artículos 6, fracción XVII, 14, 86, fracciones VII, XI, XIII y XXXVI, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; 4, 8 y 9, fracción XXVI, del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo; y 37, segundo y último párrafo de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, corresponde a la Auditoría Superior del Estado, realizar un análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera y entregarlo a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

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 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 Auditoría Superior del Estado (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 durante el ejercicio fiscal que se informa; así como los informes de avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en los Presupuestos de Egresos del Ayuntamiento del Municipio de Bacalar, para el ejercicio fiscal 2024.

La Auditoría Superior del Estado, 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 **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, 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 primer trimestre del ejercicio fiscal 2024; y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuestos de Egresos autorizados por el **Ayuntamiento del municipio de Bacalar**, para el ejercicio fiscal 2024.

Por su parte, el **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, 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 marzo del ejercicio fiscal 2024, 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 **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2024, 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	\$26,060,355.00	\$26,060,355.00	\$9,233,100.00	\$9,233,100.00	\$5,510,166.95	\$3,722,933.05	59.68
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	36,159,430.00	36,159,430.00	11,072,725.00	11,072,725.00	10,213,194.85	859,530.15	92.24
Productos	1,498,374.00	1,498,374.00	368,004.00	368,004.00	380,908.50	(12,904.50)	103.51
Aprovechamientos	2,659,780.00	2,659,780.00	691,781.00	691,781.00	889,956.36	(198,175.36)	128.65
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	780,000.00	780,000.00	195,000.00	195,000.00	5,319.93	189,680.07	2.73
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	357,015,518.00	357,870,531.75	94,638,434.00	95,493,447.75	95,650,283.99	-1,011,849.99	101.07
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	2.00	2.00	2.00	2.00	0.00	2.00	-
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$424,173,459.00	\$425,028,472.75	\$116,199,046.00	\$117,054,059.75	\$112,649,830.58	\$3,549,215.42	96.95

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al primer trimestre por la cantidad de **\$112,649,830.58**, en relación con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$116,199,046.00**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de marzo del ejercicio 2024, se alcanzó en un **96.95%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “hubo menor recaudación a lo proyectado para el trimestre, ya que en recaudación de impuesto predial se realizó un ajuste con el predial anticipado cobrado en noviembre y diciembre de ejercicio 2023, por un monto de \$3,765,601,58”; **Derechos**, “hubo menor recaudación a la meta estimada para el primer trimestre, ya que se consideró que en los primeros meses del año es la regularización de establecimientos comerciales, pero en el primer semestre se tramitaron un menor número de licencias de funcionamiento comercial de las esperadas. Así mismo se dejó de recaudar el derecho por licencias de conducir”; **Productos**, “se recaudó más debido a los rendimientos bancarios de las cuentas productivas, así mismo se proyectó un aumento en costo de locales concesionados en el mercado del municipio”; **Aprovechamientos**, “hubo una mayor recaudación a la estimada para el primer trimestre por el rubro de explotación de bienes inmuebles del Ayuntamiento, dado que en el presente ejercicio fiscal los balnearios municipales ya se encuentran abiertos al público”; **Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos**, “se recaudó menos de lo proyectado debido a que en el primer trimestre no se autorizaron muchos apoyos de peso por peso”; **Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones**, “hubo una mayor recaudación en este rubro porque son recursos que deposita Gobierno del Estado correspondiente a los ramos 28 y 33. Se realizó una ampliación debido a las cuentas presupuestales excedidas del ingreso por aportaciones”.
(Figura 1)

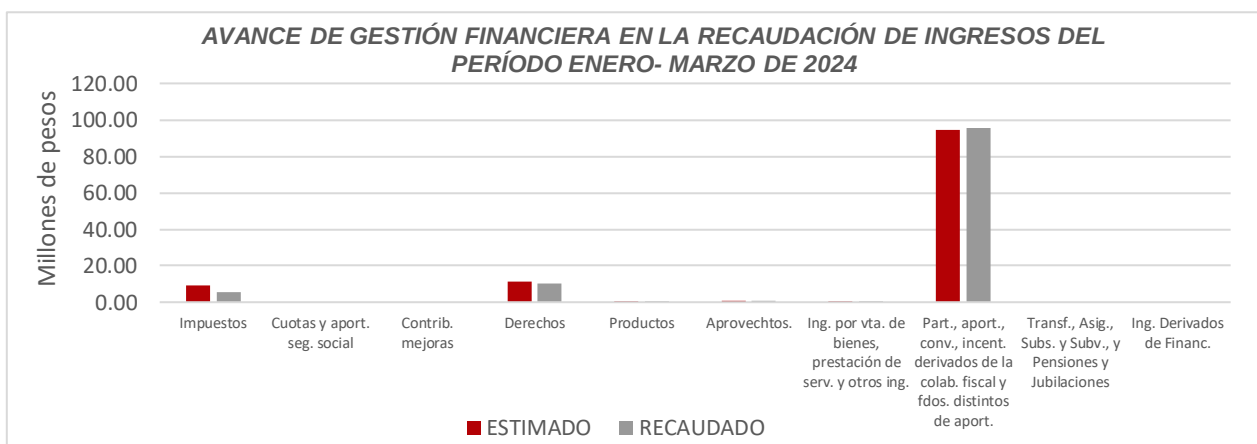


Figura 1

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2024.

El **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2024 la cantidad de **\$112,649,830.58**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$424,173,459.00**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha recaudado el **26.56%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**

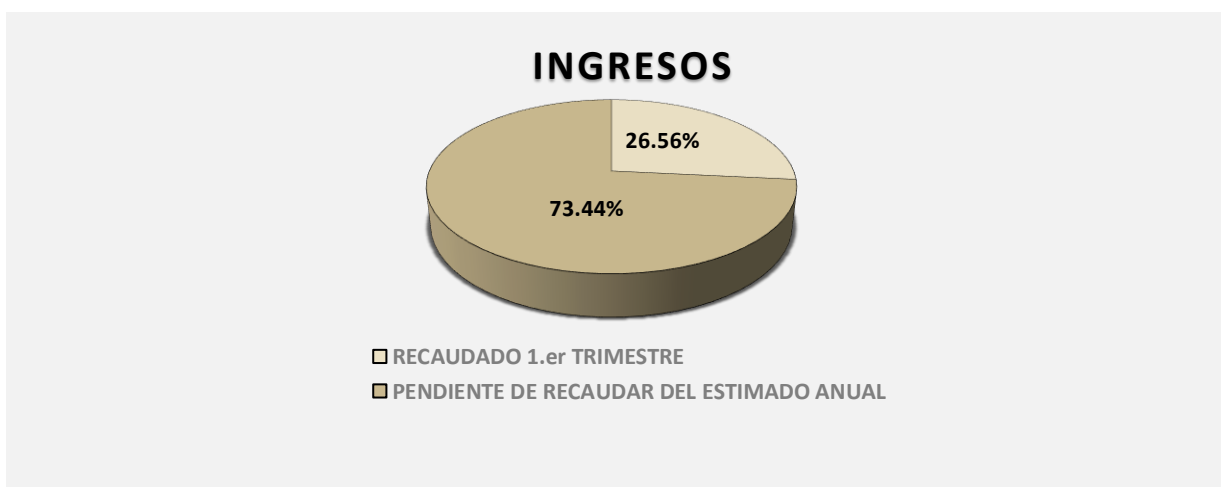


Figura 2

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

b) Egresos

El **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2024, presenta el siguiente flujo de egresos:

EGRESOS							
CONCEPTO	APROBADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	TRIMESTRAL			VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO %
			APROBADO ACUMULADO	MODIFICADO ACUMULADO	DEVENGADO ACUMULADO		
Servicios personales	\$149,500,852.29	\$151,961,055.96	\$37,375,213.07	\$37,990,263.99	\$31,301,305.10	\$6,688,958.89	82.39
Materiales y suministros	36,457,601.90	39,559,695.18	9,114,400.48	9,889,923.80	6,815,520.54	3,074,403.26	68.91
Servicios generales	78,711,842.71	76,787,746.87	19,677,960.68	19,196,936.72	14,044,469.41	5,152,467.31	73.16
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	31,048,649.72	31,250,682.29	7,762,162.43	7,812,670.57	5,737,167.99	2,075,502.58	73.43
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5,130,255.61	5,284,381.09	1,285,563.90	1,321,095.27	2,804,907.77	(1,483,812.50)	212.32
Inversión pública	123,324,256.77	123,296,059.52	30,831,064.19	30,824,014.88	0.00	30,824,014.88	-
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	-
TOTAL EGRESOS	\$424,173,459.00	\$428,139,620.91	\$106,046,364.75	\$107,034,905.23	\$60,703,370.81	\$46,331,534.42	56.71

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al primer trimestre por la cantidad de **\$60,703,370.81**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$107,034,905.23**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2024, se aplicaron en un **56.71%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “hubo un menor devengo ya que no se realizaron contrataciones de personal, así como contrataciones de policías”; **Materiales y suministros**, “se tuvo un menor devengo debido a que se aplicaron únicamente las partidas que son operativas, quedando presupuesto pendiente de aplicar en los siguientes meses”; **Servicios generales**, “se tuvo un menor devengo debido a

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

que se aplicó el recurso en partidas relacionadas a servicios fijos contratados, quedando recurso por aplicar en los siguientes meses”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “hubo un mayor devengo, esto en relación a que los apoyos a personas han sido entregados a ganadero en sorgo, pasto y pollinaza, contrato de empleo temporal y ayudas a becados”; y **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “hubo un menor devengo en la adquisición de bienes ya que se procuró la eficiencia de la aplicación del presupuesto. hubo un menor devengo en la adquisición de bienes ya que se procuró la eficiencia de la aplicación del presupuesto” y **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones**, “se han realizado pagos de anticipos y estimaciones únicas de algunas obras programadas para este ejercicio, quedando aún pendiente recurso por aplicar en los meses subsecuentes para las demás obras del programa de inversión. (Figura 3)

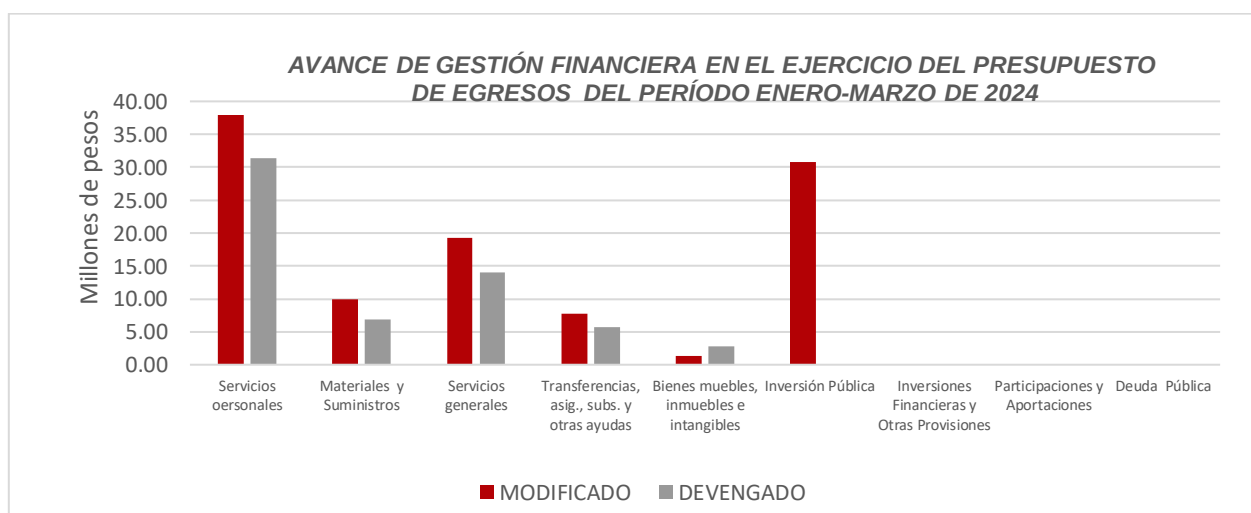


Figura 3

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2024.

El **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2024 la cantidad de **\$60,703,370.81** que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **\$428,139,620.91**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre ha ejercido el **14.18%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

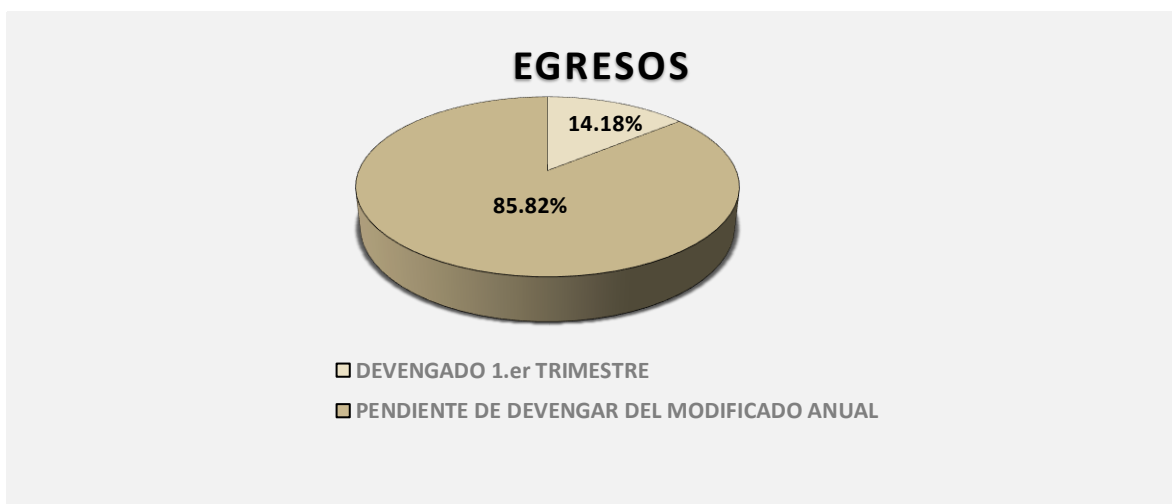


Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

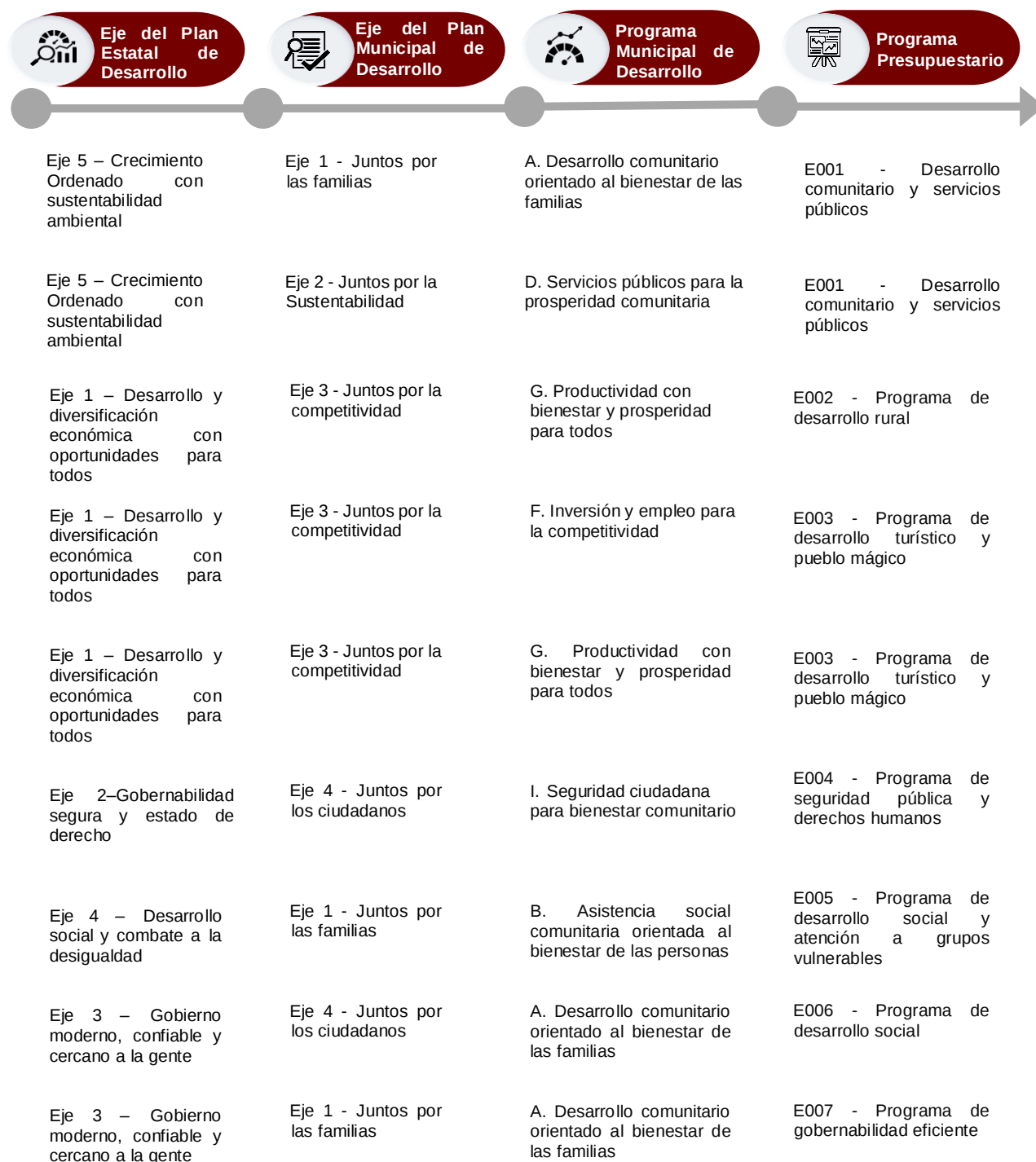
El **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, reporta como presupuesto total modificado la cantidad de **\$428,139,620.91**, recurso destinado para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **E001 - Desarrollo Comunitario y Servicios Públicos**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos

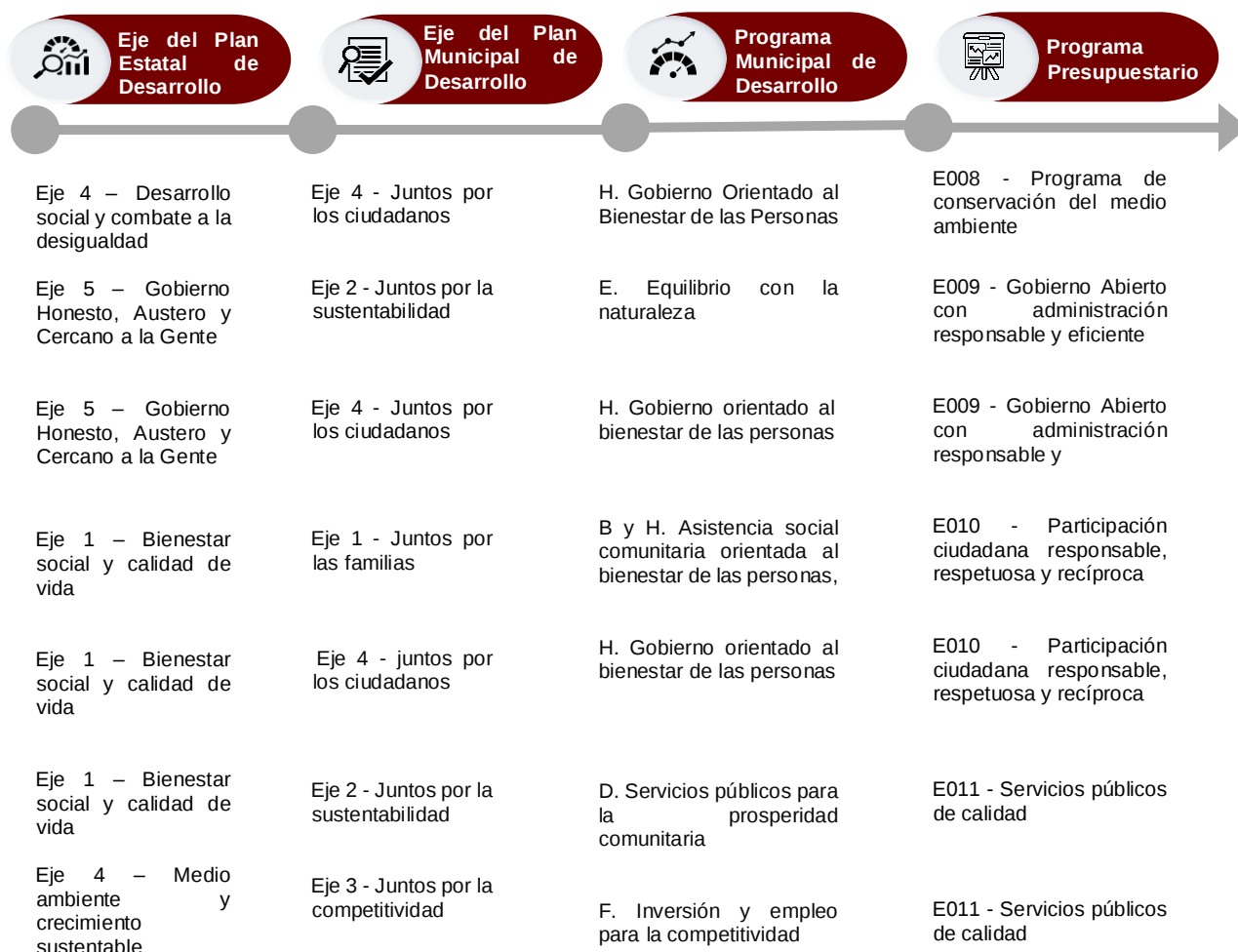
- **E002 - Programa de Desarrollo Rural**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos
- **E003 - Programa de Desarrollo Turístico y Pueblo Mágico**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos
- **E004 - Programa de Seguridad Pública y Derechos Humanos**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos
- **E005 - Programa de Desarrollo Social y Atención a Grupos Vulnerables**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos
- **E006 - Programa de Desarrollo Social**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos asignando
- **E007 - Programa de Gobernabilidad**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos
- **E008 - Programa de Conservación del Medio Ambiente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos
- **PP - 09 Gobierno Abierto con administración responsable y eficiente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos
- **PP - 10 Participación ciudadana responsable, respetuosa y recíproca**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos
- **PP - 11 Servicios Públicos de Calidad**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos

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 2024.

Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027 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 Ayuntamiento del Municipio de Bacalar, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2024, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E001 - Desarrollo Comunitario y Servicios Públicos.									
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 al desarrollo humano de los habitantes del Municipio mediante el fortalecimiento del acceso a la educación, a la salud, actividades culturales y deportivas, y la atención de grupos vulnerables	Tasa de variación de la pobreza extrema del Municipio	Descendente	Anual	12,251.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	12,251.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E001 - Desarrollo Comunitario y Servicios Públicos.									
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.- Contribuir al desarrollo del Municipio mediante la ejecución en tiempo de los servicios municipales	Programa de Inversión Municipal	Ascendente	Anual	155,254,298.89	No	155,254,298.89	-	-	-	5.59%	5.59%
						147030779.93	0.00	0.00	0.00		
C01.- El municipio de Bacalar cuenta con el Programa de Inversión Anual que permite mitigar el rezago social	Porcentaje de proyectos de infraestructura urbana realizados	Ascendente	Anual	43.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	43.00		

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

En este Programa **E001 - Desarrollo Comunitario y Servicios Públicos**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que: “el dato del informe anual de pobreza y rezago social en el municipio se actualizará a fin de año, por tanto, el avance de este primer trimestre es 0”.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario no reporta metas programadas.

ROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 - Programa de Desarrollo Rural									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F.-Contribuir al desarrollo del Municipio mediante la potencialización de las actividades productivas con enfoque sostenible y calidad en los servicios municipales	Porcentaje de apoyos realizados de atención al campo	Ascendente	Trimestral	3,500.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	1,167.00	1,167.00	1,166.00		
P.- Las localidades del Municipio de Bacalar cuentan con los apoyos suficientes para incrementar su productividad	Porcentaje de localidades atendidas con apoyos del campo	Ascendente	Anual	58.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						58.00	58.00	58.00	58.00		

ROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 - Programa de Desarrollo Rural									
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
C01.- Gestión de apoyos de producción al campo implementada	Porcentaje de productores beneficiados con apoyos de producción campo	Ascendente	Trimestral	900.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	300.00	300.00	300.00		
C02.- Gestión de apoyos a ganaderos del Municipio implementada	Porcentaje de ganaderos beneficiados	Ascendente	Trimestral	1,000.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	600.00	400.00	0.00		
C03.-Fomento de las actividades económicas para artesanos y empresarios del Municipio realizado	Porcentaje de artesanos empresarios atendidos	Ascendente	Trimestral	52.00	Si	13.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						13.00	13.00	13.00	13.00		

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

En este Programa **E002 - Programa de Desarrollo Rural**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que: “en este 1er. trimestre se están realizando las gestiones ante las dependencias, así como reuniones con proveedores para las adquisiciones de los apoyos gestionados”.

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

- **Componente 01:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que: “en este 1er trimestre se están realizando las gestiones ante las dependencias”.
- **Componente 02:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad comenta que: “en este 1er. trimestre se está trabajando en la gestión del recurso para la adquisición de poliniza, silo y pacas de pasto y sal mineral.”

- **Componente 03:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que: “en este primer trimestre fueron 13 artesanos y empresarios que tuvieron actividad en los pabellones y tianguis.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: E003 - Programa de Desarrollo Turístico y Pueblo Mágico											
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 al desarrollo del Municipio mediante la potencialización de las actividades productivas con enfoque sostenible y calidad en los servicios municipales.	Tasa de variación de empresas turísticas.	Ascendente	Anual	160.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	160.00		
P.-El Municipio de Bacalar cuenta con el nombramiento de Pueblo Mágico fortaleciendo los servicios turísticos.	Promedio de ocupación hotelera en el municipio.	Ascendente	Trimestral	50.00	No	58.35	-	-	-	116.70%	116.70%
						50.00	50.00	50.00	50.00		
C01.-Plan maestro de turismo municipal implementado.	Porcentaje de cumplimiento del Plan Maestro de Turismo Municipal.	Ascendente	Trimestral	11.00	Si	2.00	-	-	-	66.66%	18.18%
						3.00	3.00	2.00	3.00		
C02.-Evaluación de permanencia en el programa federal de "Pueblos Mágicos" implementada.	Porcentaje de cumplimiento de los criterios en la evaluación de permanencia de pueblos mágicos.	Ascendente	Anual	12.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	12.00		

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

En este Programa **E003 - Programa de Desarrollo Turístico y Pueblo Mágico**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad justifica que: “debido a que la meta no es acumulable y la frecuencia de medición es anual, este trimestre se registraron 0 empresas de las 150 planeadas”.

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **66.67%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que: “durante este primer trimestre se hicieron 2 actividades como actualizar y alimentar constantemente la base de datos de los comercios y prestadores de servicios.
- **Componente 02:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad informa que: “debido a la calendarización de la evaluación de Permanencia de Pueblos Mágicos, no se han obtenido avances en este trimestre”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: E004 - Programa de Seguridad Pública y Derechos Humanos											
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F.-Contribuir a la paz social de Municipio mediante la protección de la integridad de sus habitantes en apego a una cultura vial y de la legalidad.	Tasa de variación de la incidencia delictiva.	Descendente	Anual	3,600.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	3,600.00		
P.-El Municipio cuenta con la participación de la sociedad para garantizar la seguridad de su población.	Porcentaje de comités de seguridad creados.	Ascendente	Trimestral	10.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	3.00	4.00	3.00		
C01.-Certificación Única Policial (CUP) obtenida.	Porcentaje de personal que cuenta con la CUP.	Ascendente	Trimestral	3.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	2.00	1.00		
C02.-Programa de servicios de vigilancia implementado.	Porcentaje de servicios de vigilancia establecidos.	Ascendente	Trimestral	2,562.00	Si	637.00	-	-	-	100.00%	24.86%
						637.00	637.00	644.00	644.00		
C03.-Programa curso de educación vial implementado.	Porcentaje de ciudadanos capacitados en curso de educación vial.	Ascendente	Trimestral	283.00	Si	133.00	-	-	-	100.00%	46.99%
						133.00	50.00	50.00	50.00		
C04.- Vigilancia y operativos de los festivales tradicionales del municipio.	Porcentaje de operativo de vigilancia realizados en festivales tradicionales del Municipio.	Ascendente	Trimestral	40.00	Si	10.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						10.00	10.00	10.00	10.00		

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 primer trimestre:

En este Programa **E004 - Programa de Seguridad Pública y Derechos Humanos**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que: “este indicador se reportará a final del año, sin embargo, se estima que la tasa de variación delictiva disminuya debido al buen trabajo policial que se está realizando”.

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

- **Componente 01:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad informa que: “en este primer trimestre no se cuenta con certificado único policial ya que se prevé que los elementos alcancen los requisitos para el tercer y cuarto trimestre”.
- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que: “para este trimestre se llevaron a cabo 637 vigilancias en los diferentes perímetros de los diferentes lugares como presidencia, predio costero, predio corona, telecom, oficialía mayor y demás lugares públicos.”
- **Componente 03:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que: “en este primer trimestre se impartieron cursos a 133 personas en capacitación vial, cumpliendo y rebasando con la meta establecida debido a la demanda de la ciudadanía para ser capacitados en el curso de educación vial.
- **Componente 04:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad expresa que: “en este primer trimestre se realizaron 10 operativos de vigilancia en balnearios, temporada vacacional y temporada de incendios”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: E005 - Programa de Desarrollo Social y Atención a Grupos Vulnerables											
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 al desarrollo humano de los habitantes del Municipio mediante el fortalecimiento del acceso a la educación, a la salud, actividades culturales y deportivas, y la atención de grupos vulnerables.	Tasa de variación de la pobreza extrema del Municipio.	Regular	Anual	12,251.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	12,251.00		
P.-Los habitantes del Municipio que se encuentran en situación de rezago y marginación, mejoran su calidad de vida.	Porcentaje de entrega de despensas y cobertores a los adultos mayores y personas discapacitadas.	Ascendente	Trimestral	3,800.00	Si	1,100.00	-	-	-	100.00%	28.95%
						1,100.00	900.00	900.00	900.00		
C01.-Programa de atención a comunidades con algún rezago implementado.	Porcentaje de comunidades con algún rezago atendidas.	Ascendente	Trimestral	36.00	No	36.00	-	-	-	100.00%	100.00%
						36.00	36.00	36.00	36.00		
C02.-Programa de atención con perspectiva de género realizadas.	Porcentaje de actividades realizadas en perspectiva de género.	Ascendente	Trimestral	73.00	Si	19.00	-	-	-	100.00%	26.02%
						19.00	18.00	18.00	18.00		
C03.-Apoyo social para mejorar la calidad de vida otorgado.	Porcentaje de personas beneficiadas con algún apoyo social para mejorar la calidad de vida.	Ascendente	Anual	159.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	159.00		

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

En este Programa **E005 - Programa de Desarrollo Social y Atención a Grupos Vulnerables**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad indica que: “el dato del informe anual de pobreza y rezago social en el municipio se actualizará a fin de año”.

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad comunica que: “se atendieron a 36 comunidades con los programas de desayunos calientes y fríos, con rallys y talleres de prevención de vulneración en niñas, niños y adolescentes, así como también entrega de despensas y cobertores”.
- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad cita que: “se realizaron 16 asesorías a mujeres que sufren violencia y 3 actividades del día naranja”.
- **Componente 03:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que: “debido a la frecuencia de medición de este indicador los resultados se reflejarán en el último trimestre”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: E006 - Programa de Desarrollo Social											
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 al desarrollo humano de los habitantes del Municipio mediante el fortalecimiento del acceso a la educación, a la salud, actividades culturales y deportivas, y la atención de grupos vulnerables.	Tasa de variación de la pobreza extrema del Municipio.	Descendente	Anual	12,251.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	12,251.00		
P.-Los habitantes del Municipio cuentan con acceso a educación, salud, cultura y actividades recreativas.	Porcentaje de comunidades con acceso a educación, salud, cultura y actividades recreativas atendidas.	Ascendente	Anual	20.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	20.00		
C01.-Programa de atención a la educación implementado.	Porcentaje de alumnos atendidos en el Programa de atención a la educación.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C02.-Programa de Deporte Municipal implementado.	Porcentaje de atletas beneficiados.	Ascendente	Anual	180.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	180.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E006 - Programa de Desarrollo Social										
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
C03.- Jóvenes y adolescentes con talleres y eventos atendidos.	Porcentaje de talleres y eventos en jóvenes y adolescentes realizados	Ascendente	Trimestral	77.00	Si	10.00	-	-	-	100.00%	12.99%
						10.00	20.00	25.00	22.00		
C04.- Programa de Eventos culturales del Municipio Implementado.	Porcentaje de participantes en eventos culturales	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	50.00	0.00	50.00		
C05.- Acciones de salud implementada	Porcentaje de actividades de salud realizadas	Ascendente	Trimestral	91.00	Si	30.00	-	-	-	100.00%	32.96%
						30.00	20.00	20.00	21.00		

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

En este Programa **E006. Programa de Desarrollo Social**, de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad argumenta que: “por su medición la tasa de variación se reflejará en el último trimestre”.

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

- **Componente 01:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad comunica que: “con la apertura de la biblioteca municipal ubicada en el nuevo mercado municipal, se atienden a los alumnos con cursos de comprensión lectora, así, se reportará el resultado a fin de año”.
- **Componente 02:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad refiere que: “se llevó acabo la realización de los selectivos de las diferentes disciplinas para representar al Municipio en los juegos nacionales CONADE 2024, por el tipo de medición se reflejaran los resultados en el 4to. trimestre”.

- **Componente 03:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad apunta que: “se realizaron talleres sobre adicción, prevención, así como eventos deportivos, culturales y de participación ciudadana. premiación, reconocimientos de las juventudes en la cabecera municipal, como en sus comunidades, visitando actualmente 2 Huatusco y Divorciados y por parte de talleres, se llevaron a cabo en 2 escuelas medio superior pertenecientes a la cabecera municipal ya que son la comunidad más vulnerable, en adicciones y malas prácticas”.
- **Componente 04:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad denota que: “en este primer trimestre, no hay avance por el tipo de medición semestral”.
- **Componente 05:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad expone que: “se realizaron más 20 conferencias presenciales y 4 virtuales para la prevención de enfermedades en la comunidad, de igual manera se realizaron 3 puestos de detecciones rápidas de VIH en las universidades del municipio y 3 campañas de esterilización y la primera jornada nacional de la lucha contra el dengue”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E007 - Programa de Gobernabilidad										
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 garantizar la calidad de los servicios públicos mediante la normatividad adecuada para el otorgamiento de servicios públicos, desarrollo de su territorio y la participación ciudadana.	Porcentaje de comités de obra realizados.	Ascendente	Anual	78.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	78.00		
P-Los habitantes del Municipio cuentan con un gobierno abierto y responsable en el manejo de los recursos.	Porcentaje de comités vecinales en el municipio..	Ascendente	Anual	50.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	50.00		
C01-Elaboración de un presupuesto de egresos incluyente.	Tasa de variación del total de presupuesto autorizado.	Ascendente	Anual	424,173,459.00	No	424,173,459.00	-	-	-	13.10%	13.10%
						375,028,005.00	0.00	0.00	0.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E007 - Programa de Gobernabilidad										
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
C02-Normatividad municipal implementada.	Porcentaje de revisión de documentos normativos.	Ascendente	Anual	13.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	13.00		

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

En este Programa **E007 - Programa de Gobernabilidad**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad menciona que: “se realizarán 78 comités comunitarios de Obra Pública, en los cuales los ciudadanos conocerán y externarán sus opiniones acerca de los proyectos que se realicen en su comunidad o colonia. La meta se programa a fin de año por ello no se registra avance este primer trimestre”.

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

- **Componente 01:** la entidad puntualiza que: “se obtuvo una tasa de variación de 13.10% del presupuesto de egresos 2023, con respecto al de egresos 2024”.
- **Componente 02:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad indica que: “por el tipo de frecuencia de medición se verán reflejadas las metas en el último trimestre”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E008 - Programa de Conservación del Medio Ambiente										
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 al desarrollo del Municipio mediante la promoción de una cultura ecológica, cuidado de agua y protección lagunar	Porcentaje de acciones de promoción de la cultura ecológica	Ascendente	Anual	50.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	50.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E008 - Programa de Conservación del Medio Ambiente										
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.-La población del Municipio de Bacalar participa en los programas de conservación ambiental	Porcentaje de acciones de cuidado del medio ambiente	Ascendente	Anual	80.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	80.00		
C01.- Acciones en materia de educación ambiental realizadas	Porcentaje de acciones en materia de educación ambiental realizadas	Ascendente	Trimestral	93.00	Si	29.00	-	-	-	100.00%	31.18%
						29.00	26.00	19.00	19.00		
C02.- Cuidado del agua y zona lagunar implementado	Porcentaje de acciones de cuidado del agua y zona lagunar realizadas	Ascendente	Trimestral	70.00	Si	17.00	-	-	-	100.00%	24.29%
						17.00	20.00	17.00	16.00		
C03.-Protección de la flora y fauna implementado.	Porcentaje de flora y fauna rescatada	Ascendente	Trimestral	16.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	18.75%
						3.00	5.00	4.00	4.00		
C04.-Permisos ambientales otorgados	Porcentaje de permisos ambientales otorgados	Ascendente	Trimestral	850.00	Si	497.00	-	-	-	100.00%	58.47%
						497.00	210.00	90.00	53.00		

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

En este Programa **E008 - Programa de Conservación del Medio Ambiente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad justifica que: “debido a la frecuencia de medición del indicador el resultado se verá reflejado en el cuarto trimestre. Se programaron 50 acciones de promoción de cultura ecológica”.

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad apunta que: “se realizaron 29 acciones en materia de educación ambiental en escuelas y público en general. Tales como talleres, proyecciones cinematográficas, actividades de reciclado y pláticas de concientización en negocios”.

- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que: “durante este primer trimestre se realizaron 17 acciones preventivas de cuidado del agua. Tales como jornadas de concientización, operativos de vigilancia y multas”.
- **Componente 03:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad denota que: “se han realizado 3 rescates de ejemplares silvestres, dentro de éstos 2 aves con estado de protección y una reptil”.
- **Componente 04:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad refiere que: “en este trimestre se otorgaron 497 permisos ambientales (permiso de operación, factibilidad ecológica, permiso de desarrollo, chapeo y desmonte, poda y tala) solicitados por la ciudadanía”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP - 09 Gobierno Abierto con Administración Responsable y Eficiente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F.- Contribuir a transparentar las actuaciones institucionales mediante la publicación de información pública.	Porcentaje de obligaciones de transparencia publicado aplicable LGTAIP.	Nominal	Anual	60.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	60.00%
						0.00	0.00	0.00	60.00		
P.- Las unidades administrativas cuentan con sistemas operativos que permiten la publicación de la información	Porcentaje de solicitudes de información atendidas.	Nominal	Semestral	140.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	98.00	0.00	42.00		
C01.- Programación de auditorías y verificaciones.	Porcentaje de auditorías con observaciones solventadas.	Nominal	Anual	4.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	4.00		
C02.- Auditorías con hallazgos de verificaciones físicas en auditorías detectadas.	Porcentaje de hallazgos detectados en verificaciones físicas realizadas	Nominal	Trimestral	50.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	20.00	30.00	0.00		
C03.- Denuncias atendidas e/ Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa determinados por el órgano competente.	Porcentaje de atención oportuna a procedimientos de responsabilidad administrativa realizadas	Nominal	Semestral	16.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	8.00	0.00	8.00		

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

En este Programa **PP - 09 Gobierno Abierto con Administración Responsable y Eficiente**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que: “por la frecuencia del indicador, la meta programada se va cumplir en el último trimestre con la publicación de la información pública”.

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

- **Componente 01:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad alude que: “en este trimestre no se reporta avance ya que por la naturaleza de la frecuencia de medición se reflejara en el cuarto trimestre”.
- **Componente 02:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad señala que: “en este primer trimestre no hubo avance ya que se tiene programadas las verificaciones para el segundo y tercer trimestre”.
- **Componente 03:** no reportan metas programadas en el trimestre. La entidad denota que: “debido a la frecuencia de medición, el avance se verá reflejado en el primer semestre”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP10 - Participación Ciudadana Responsable, Respetuosa y Recíproca									
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 la interacción social del Municipio mediante una concientización apegada a los derechos humanos y de culto.	Porcentaje de actividades de concientización apegada a los derechos humanos y de culto realizadas	Nominal	Anual	58.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	00.00%
						0.00	0.00	0.00	58.00		
P.- La población de Bacalar es consciente de los derechos de las niñas, niños y adolescentes, así como del respeto a la libertad de culto	Porcentaje de comunidades atendidas con temas de protección a la niñez, adolescencia y concientización del culto público.	Nominal	Anual	58.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	58.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	PP10 - Participación Ciudadana Responsable, Respetuosa y Recíproca										
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
C01.- Comunidades visitadas para concientizar sobre la importancia del culto público.	Porcentaje de comunidades visitadas para la concientización del culto público en el Municipio de Bacalar.	Nominal	Trimestral	58.00	Si	15.00	-	-	-	100.00%	25.86%
						15.00	15.00	15.00	13.00		
C02.- Acciones del Sistema Integral de Protección a Niñas, Niños y Adolescentes.	Porcentaje de acciones a la protección de las niñas, niños y adolescentes en el Municipio de Bacalar realizadas.	Nominal	Trimestral	38.00	Si	9.00	-	-	-	100.00%	23.68%
						9.00	6.00	10.00	13.00		

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

En este Programa **PP10 - Participación Ciudadana Responsable, Respetuosa y Recíproca**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad enuncia que: “por el tipo de frecuencia de medición el avance se verá reflejado en el cuarto trimestre”.

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que: “en este primer trimestre se llevaron a cabo 2 recorridos donde se visitaron pastores y ministros de 15 comunidades dotando de material de derechos humanos, para asesorar a pastores”.
- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que: “en este trimestre se realizaron 9 acciones a la protección de las niñas, niños y adolescentes en el Municipio de Bacalar”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E011 - Servicios Públicos de Calidad									
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 eficientizar los procesos de trámites, servicios y mejora de espacios públicos	Porcentaje de tramites de calidad de los servicios que se ofrecen al ciudadano	Nominal	Anual	1,092.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	10.00%
						0.00	0.00	0.00	1,092.00		
P.- Los usuarios del municipio de Bacalar tienen acceso a los servicios con certeza jurídica	Porcentaje de personas satisfechas con los servicios públicos con certeza jurídica realizados	Nominal	Anual	100.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C01.- Trámites en el Registro Civil realizados	Porcentaje de trámites en el registro civil realizados	Nominal	Trimestral	3,650.00	Si	968.00	-	-	-	100.00%	26.52%
						968.00	890.00	890.00	902.00		
C02.- Alumbrado público en el Municipio de Bacalar restaurado	Porcentaje de restauraciones del alumbrado público realizadas	Nominal	Trimestral	3,000.00	Si	663.00	-	-	-	100.00%	22.43%
						663.00	800.00	800.00	737.00		
C03.- Zona costera, accesos y espacios públicos conservados y con mantenimiento	Porcentaje de servicios de limpieza de la zona costera, accesos y espacios públicos realizados	Nominal	Trimestral	1,084.00	Si	271.00	-	-	-	100.00%	20.02%
						271.00	271.00	271.00	271.00		

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

En este Programa **E011 - Servicios Públicos de Calidad**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad menciona que: “son el total de trámites y acciones de calidad de servicios y mejoras en espacios públicos que ofrecen a los ciudadanos y por el tipo de frecuencia de medición se verán reflejados al último trimestre”.

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad puntualiza que: “en este trimestre hubo un porcentaje de 968 trámites en el registro civil realizados Total de formatos valoradas, compradas y programadas para ser utilizadas”.

- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que: “durante el primer trimestre se refleja un avance de 22.43% del programado durante el año. Se realizó esta actividad en un 60% en las comunidades y un 40% en la cabecera municipal atendiendo a las comunidades de: Reforma, Andrés Quintana Roo, Altos de Sevilla, San Román, Jerusalén, Blanca Flor, Caanlunmil, Valle Hermoso, Panteras, Ávila Camacho, Divorciados, y demás, con un total de 663 reparaciones. Se cumple la meta programada dentro de los plazos establecidos”.
- **Componente 03:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad refiere que: “durante el primer trimestre se refleja un avance de 271 servicios de limpieza o mantenimiento programada, para estos espacios se realiza 1 vez cada mes y contempla 6 espacios públicos los cuales son, el parque ecológico, el balneario ecológico, el muelle de la calle 36, el muelle de la calle 18, el muelle de la calle 16 y el balneario el aserradero”.

Cabe señalar, que el análisis realizado a la información programática que presentó la Entidad, se efectuó a los indicadores del nivel Fin, Propósito y Componente.

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de marzo de 2024. 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 Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; 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