



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ISLA MUJERES
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 el Presupuesto de Egresos del Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres, Quintana Roo, 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 Isla Mujeres**, 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 Isla Mujeres**, para el ejercicio fiscal 2024.

Por su parte, el **Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres**, 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 Isla Mujeres, 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	\$260,373,373.00	\$260,373,373.00	\$126,217,694.45	\$126,217,694.45	\$121,562,753.12	\$4,654,941.33	96.31
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	362,663,813.00	362,663,813.00	126,562,501.09	126,562,501.09	133,385,901.67	(6,823,400.58)	105.39
Productos	8,238,000.00	8,238,000.00	2,059,500.18	2,059,500.18	3,595,530.33	(1,536,030.15)	174.58
Aprovechamientos	11,973,678.00	11,973,678.00	2,993,418.84	2,993,418.84	4,654,173.70	(1,660,754.86)	155.48
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	291,781,438.00	291,781,438.00	83,443,626.09	83,443,626.09	94,018,696.56	(10,575,070.47)	112.67
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$935,030,302.00	\$935,030,302.00	\$341,276,740.65	\$341,276,740.65	\$357,217,055.38	\$(15,940,314.73)	104.67

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al primer trimestre por la cantidad de **\$357,217,055.38**, en relación con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$341,276,740.65**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de marzo del ejercicio 2024, se alcanzó en un **104.67%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, “en el rubro de Impuestos, se observa un avance superior a la meta presupuestal estimada para el último trimestre de 2023 del 94.00%, toda vez que la Dirección de Catastro de manera permanente llevó a cabo en coordinación con la dirección de ingresos la verificación de los predios con mayor cuantía, los cuales impactaron en la base gravable generando así una mayor recaudación al H. Ayuntamiento en el corriente y de igual manera en el rezago del impuesto predial y eso genero un incremento en los ingresos por este impuesto. La confianza derivada en todas las acciones desarrolladas en esta Administración 2021-2024, se ven reflejadas en los pagos de los contribuyentes, motivo por el cual el rubro de impuesto sobre la adquisición de inmuebles y el impuesto predial ya superaron la recaudación con respecto a su meta anual, con estos dos impuestos a lo largo de estos 4 trimestres ya hemos podido superar el monto estimado en nuestra ley de ingresos del ejercicio 2023”; **Derechos**, “el rubro de Derechos, se superó la meta presupuestal, en un 5.00%, obteniendo un comportamiento estable en la recaudación de manera positiva, el auge turístico que ha obtenido el Municipio de Isla Mujeres, hace que la principal derrama económica siga siendo a través del Derecho de Saneamiento Ambiental, consolidándose como la principal fuente de recaudación para el H. Ayuntamiento en este rubro. Y de igual manera, en los cobros de los diversos servicios que el gobierno municipal presta y cobra a los diversos negocios y de igual forma a los ciudadanos como por ejemplo por la expedición de licencias para funcionamiento de establecimientos mercantiles en horas extraordinarias, de los servicios en materia de protección civil y en alineamiento de predios, constancias del uso de suelo, número oficial, medición de solares de fondo legal y servicios catastrales fueron de los derechos que más recaudación tuvieron con

respecto a lo estimado”; **Productos** “en el rubro de Productos se obtuvo la recaudación superior a la meta estimada, la cual se detona a raíz de los rendimientos bancarios de las cuentas del H. Ayuntamiento de Isla Mujeres. Y de la contraprestación que nos paga el municipio de Benito Juárez”; **Aprovechamientos** “en el rubro de Aprovechamientos, se observa un avance superior a la meta presupuestal estimada en este trimestre de 2024 del 55.00%, impulsada en parte por la recaudación de Multas de desarrollo urbano, ecología y la dirección de tránsito, al igual que la recaudación de Aprovechamientos Patrimoniales, derivada del pago de la Contraprestación de Promotora Xel-Ha, la cual tiene una vigencia de treinta años con el Municipio de Isla Mujeres. (12 junio 1998 Volumen cincuenta y tres, Tomo B, Escritura Trece Mil Setecientos Noventa y Dos)”;

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, “el rubro de Participaciones, Aportaciones. supero la meta en un 13.00% en la recaudación con base a lo estimado para este primer trimestre. En apego a lo establecido en el POE de fecha 6 de febrero de 2024, en el cual da a conocer la SEFIPLAN, los montos estimados de las Participaciones Federales e Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, que recibirá el Estado de Quintana Roo y de las que tiene obligación de participar a sus Municipios para el ejercicio 2024; y con ello el Municipio Isla Mujeres trabaja de manera colaborativa con la Subsecretaría de Ingresos del Estado, para la emisión oportuna de la facturación de Participaciones, Aportaciones e Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal. **(Figura 1)**

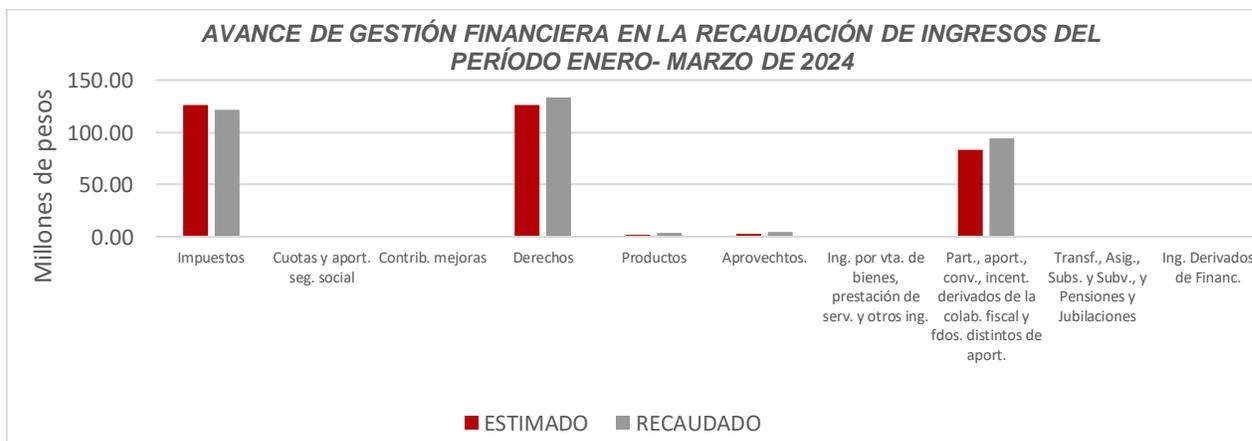


Figura 1

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

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

El **Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2024 la cantidad de **\$357,217,055.38**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$935,030,302.00**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha recaudado el **38.20%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**



Figura 2

b) Egresos

El Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres, 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	\$435,660,712.55	\$466,521,146.55	\$107,752,123.07	\$88,702,398.35	\$88,448,136.26	\$254,262.09	99.71
Materiales y suministros	45,416,804.32	45,416,804.32	12,987,777.60	9,068,169.94	8,881,170.64	186,999.30	97.94
Servicios generales	166,313,421.21	168,168,721.25	48,409,051.02	40,678,181.16	37,652,809.69	3,025,371.47	92.56
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	130,432,600.00	102,391,865.96	33,528,950.00	28,507,758.56	28,121,290.96	386,467.60	98.64
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	25,122,739.58	25,122,739.58	6,350,929.83	846,111.58	846,111.58	0.00	100.00
Inversión pública	124,346,037.00	124,346,037.00	124,346,037.00	0.00	0.00	0.00	-
Inversiones financieras y otras provisiones	8,361,378.88	3,686,378.88	8,361,378.88	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda pública	18,700,606.04	18,700,606.04	18,700,606.04	3,038,770.34	3,038,770.34	0.00	100.00
TOTAL EGRESOS	\$954,354,299.58	\$954,354,299.58	\$360,436,853.44	\$170,841,389.93	\$166,988,289.47	\$3,853,100.46	97.74

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al primer trimestre por la cantidad de **\$166,988,289.47**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$170,841,389.93**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2024, se aplicaron en un **97.74%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “en este capítulo se presenta una diferencia entre lo modificado y devengado por la cantidad de \$254,262.09 con un avance financiero del 99.71%, derivado de del presupuesto ejercido en sueldos al personal de confianza, base, apoyo y la dignificación de plazas al personal de seguridad ciudadana y tránsito municipal; pago de finiquitos a personas que laboraron en este H. Ayuntamiento”; **Materiales y suministros**, “en este capítulo se observa una

variación de \$186,999.30 entre el modificado y devengado determinándose un avance financiero del 97.94%, resultante de la adquisición de alimentos otorgados al personal por trabajos extraordinarios, el consumo combustible para el parque vehicular perteneciente a la Dirección de Seguridad ciudadana y tránsito municipal, protección civil, servicios públicos, servicios generales, alumbrado público y diversas unidades operativas y administrativas garantizando de diversos trabajos que se llevan a cabo para beneficio de la ciudadanía, las adquisiciones de material de seguridad y las diversas adquisiciones que garantizan la operatividad de este H. Ayuntamiento de Isla Mujeres como lo son papelería, material de limpieza, herramientas menores para las diversas áreas”; **Servicios generales**, “en este capítulo se encuentra una diferencia de \$3,025,371.47 determinada entre lo devengado y modificado; lo que nos demuestra un avance financiero del 92.56% que proviene de la retención del impuesto sobre nóminas enterados a las autoridades competentes, los pagos de intereses y actualizaciones provenientes de los convenios celebrados con el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de Trabajadores del Estado (ISSSTE), erogaciones por arrendamiento de vehículos destinados en áreas operativas de este H. Ayuntamiento, el arrendamiento y transportación de las góndolas para el manejo de los residuos sólidos en zona ínsula y continental, diversos gastos por concepto de servicios básicos en este H. Ayuntamiento”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “en este capítulo el presupuesto modificado muestra una diferencia de \$386,467.60 con respecto al devengado, por lo que existe un avance del 98.64%, derivado de los apoyos sociales otorgados a la población y por los programas sociales de tarjeta isleña y tarjeta familia pescadora, apoyos otorgados a instituciones educativas, sin fin de lucro, apoyos deportivos y aportaciones destinadas al Sistema de Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Isla Mujeres”; y **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “en este capítulo el presupuesto no presenta una variación entre el modificado y devengado por lo que su avance financiero es del 100.00%, originado de la adquisición de equipos mayores de defensa y seguridad, servirá para la seguridad de este H. Ayuntamiento de Isla Mujeres”, **Deuda Pública**, “en este capítulo el modificado y devengado no presenta variación alguna por lo que su avance financiero es del 100.00% proveniente de adeudos

de ejercicios fiscales anteriores del capital de convenios celebrados con el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de Trabajadores del Estado (ISSSTE)”. **(Figura 3)**

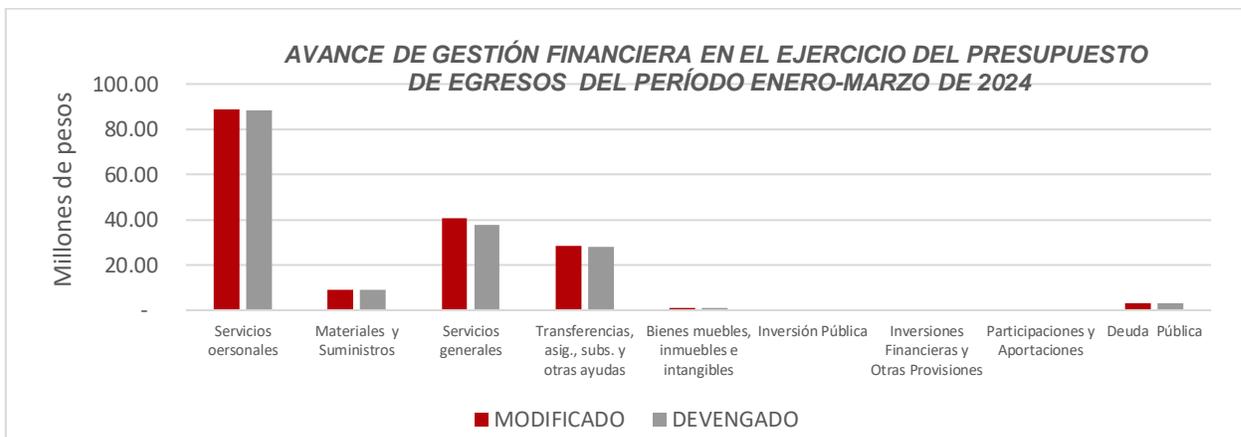


Figura 3

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

El **Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2024 la cantidad de **\$166,988,289.47** que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **\$954,354,299.58**, arroja que la entidad al cierre del primer trimestre, ha ejercido el **17.50%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**



Figura 4

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

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

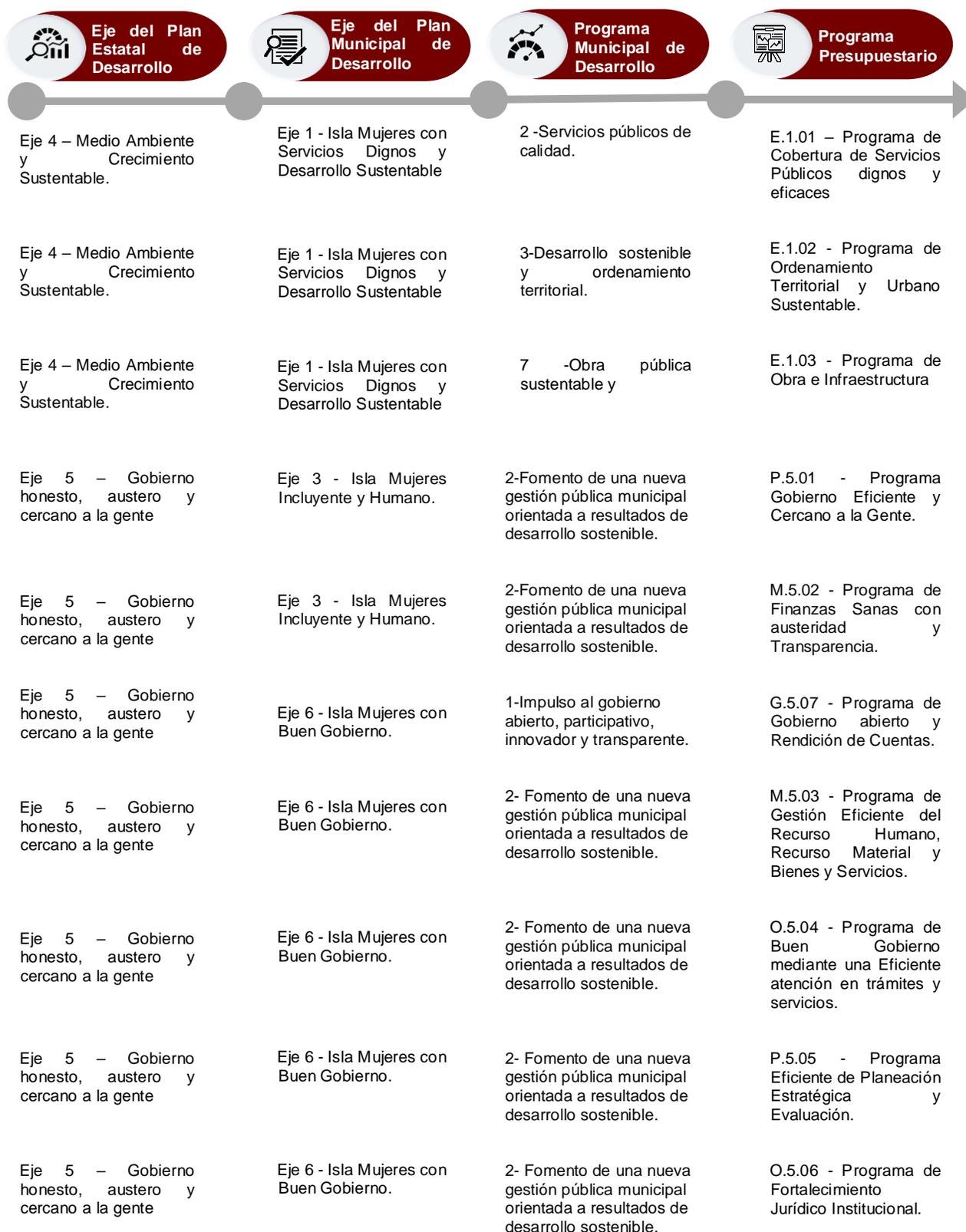
El **Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres**, reporta como presupuesto total aprobado la cantidad de **\$954,354,299.58**, recurso destinado para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **E.1.01.- Programas de Cobertura de Servicios Públicos Dignos y Eficaces** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$68,791,878.99
- **E.1.02 - Programa de Ordenamiento Territorial y Urbano Sustentable** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$1,334,311.11
- **E.1.03 - Programa de Obra e infraestructura Digna** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$126,275,637.00
- **E.2.01 - Programa Juntos Construyamos la Paz Fortaleciendo la Seguridad Ciudadana** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$107,365,257.20
- **E.2.02 - Programa Eficaz de Protección Civil y Bomberos** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$2,510,300.00
- **E.3.01 - Programa de Impulso de Bienestar Social para Todos** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$125,053,357.42
- **E.3.02 - Programa de Fomento a la Cultura, al Deporte y Atención a la Juventud** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$25,910,687.29

- **E.4.01 - Programa de fortalecimiento Económico y Promoción Turística** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$8,087,827.32
- **P.5.01.- Programa Gobierno Eficiente y Cercano a la Gente** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$29,436,607.33
- **M.5.02.- Programa de Finanzas Sanas con Austeridad y Transparencia** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$78,242,390.45
- **M.5.03.- Programa de Gestión Eficiente del Recurso Humano, Recurso Material y Bienes y Servicios** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$363,909,643.24
- **O.5.04.- Programa de Buen Gobierno mediante una eficiente atención en trámites y servicios y supervisión de régimen interior** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$6,375,795.23
- **O P.5.05.- Programa de Eficiente de Planeación Estratégica y Evaluación** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$3,149,800.00
- **O.5.06.- Programa de Fortalecimiento Jurídico Institucional** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$4,560,000.00
- **G.5.07.- Programa de Gobierno Abierto y Rendición de Cuenta** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$3,350,807.00

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 Isla Mujeres, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2024, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.1.01. Programas de Cobertura de Servicios Públicos Dignos y Eficaces									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	MET A ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-Contribuir al Desarrollo Urbano Sustentable del Municipio Isla Mujeres Mediante el Otorgamiento de Servicios Públicos de Calidad.	Cobertura de Servicios Públicos.	Ascendente	Anual	22,686.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	22,686.00		
P-Los Habitantes del Municipio de Isla Mujeres Cuentan con Servicios Públicos de Calidad.	Porcentaje de Servicios Públicos Implementados.	Ascendente	Trimestral	36.00	Si	9.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						9.00	9.00	9.00	9.00		
C01-Bacheo Municipal Implementado.	Porcentaje de Metros cúbicos Bacheados.	Ascendente	Trimestral	48.00	Si	12.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						12.00	12.00	12.00	12.00		
C02-Red de Alumbrado Público Mejorado.	Porcentaje de alumbrado público mejorado.	Ascendente	Trimestral	1,050.00	No	166.00	-	-	-	55.33%	15.81%
						300.00	300.00	300.00	150.00		
C03-Recorridos de los transportes de Servicios Públicos Municipales.	Porcentaje de Cobertura de Rutas Realizadas.	Ascendente	Trimestral	40.00	No	10.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						10.00	10.00	10.00	10.00		
C04-Cobertura de espacios públicos beneficiados.	Espacios públicos con servicios de parques y jardines.	Ascendente	Trimestral	600.00	Si	0.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						150.00	150.00	150.00	150.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual.

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.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **55.33%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “este indicador tiene como meta anual reparar e instalar 1,050 luminarias. En este trimestre se atendieron 166 programadas trimestralmente alcanzando un porcentaje del 55.00%, por lo cual no se logró la meta por diversas dificultades técnicas”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.1.02 Programa de Ordenamiento Territorial y Urbano Sustentable									
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				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-El Municipio de Isla Mujeres cuenta un desarrollo urbano sustentable.	Porcentaje de desarrollo urbano sustentable.	Ascendente	Anual	1.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	1.00		
P-Crecimiento urbano sustentable implementado.	Porcentaje de licencias de construcción expedidas..	Ascendente	Trimestral	320.00	Si	51.00	-	-	-	63.75%	15.94%
						80.00	80.00	80.00	80.00		
C01-Solicitudes en Materia de Desarrollo Urbano Vinculadas con Programas de Ordenamiento Territorial Atendidas.	Porcentaje de Solicitudes Ciudadanas de desarrollo Urbano Atendidas.	Ascendente	Anual	80.00	Si	18.00	-	-	-	90.00%	22.50%
						20.00	20.00	20.00	20.00		
C02-Inspecciones y vigilancias realizadas en función del reglamento de medio ambiente y ecología	Inspecciones y Vigilancia Realizadas.	Ascendente	Trimestral	160.00	Si	40.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						40.00	40.00	40.00	40.00		
C03-Vigilar la correcta aplicación del Reglamento para la prestación del servicio público de transporte urbano de pasajeros.	Operación del Servicio de Transporte Urbano.	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el primer trimestre:
En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **90.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “en este trimestre se atendieron 18 solicitudes de las 20 programadas. El porcentaje alcanzado es el 90.00% es de acuerdo al número de solicitudes de los ciudadanos”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.1.03 Programa de Obra e infraestructura Digna									
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				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F- El municipio de Isla Mujeres Contribuye al Desarrollo Urbano a través de la ejecución de obras Públicas Dignas, de Calidad y Sustentables.	Porcentaje de Obras Contratadas.	Ascendente	Anual	18.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	18.00	0.00	0.00		
P-Programa de Infraestructura Básica Urbana, mejoramiento de Imagen y Obras Públicas Dignas.	Porcentaje de Obras Entregadas.	Ascendente	Semestral	18.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	1.00	17.00	0.00		
C01-Obras Públicas en Proceso.	Porcentaje de obras Públicas en Proceso.	Ascendente	Trimestral	18.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	50.00%
						0.00	18.00	0.00	0.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: E.2.01 Programa Juntos Construyamos la Paz Fortaleciendo la Seguridad Ciudadana											
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-Contribuir a garantizar la paz pública y la protección de la integridad física de la población del municipio mediante el fortalecimiento del sistema de seguridad pública y la participación ciudadana.	Tasa de variación de disminución de incidencia del delito.	Ascendente	Trimestral	81.00	Si	11.00	-	-	-	52.38%	13.58%
						21.00	20.00	20.00	20.00		
P-La población del municipio cuenta con condiciones que garantizan su integridad física.	Porcentaje de acciones emprendidas.	Ascendente	Trimestral	44.00	Si	150.00	-	-	-	1,071.43%	340.91%
						14.00	10.00	10.00	10.00		
C01-Coordinación de acciones con los diferentes órdenes de gobierno para ampliar cobertura de seguridad pública.	Porcentaje de acciones realizadas.	Ascendente	Trimestral	2,400.00	Si	934.00	-	-	-	155.67%	38.92%
						600.00	600.00	600.00	600.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **13.58%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **155.67%** respecto de la meta programada. La entidad menciona que el avance es debido a que “este indicador tiene como meta anual 2,400 acciones municipales realizadas en coordinación, en este trimestre se realizaron 934 de los 600

programados. El porcentaje alcanzado es de 156.00%. Es decir, se elevó la meta establecida debido a las acciones realizadas de enero a marzo ya que se continúa incrementando los recorridos pie tierra, puntos de control, operativos en conjunto con guardia nacional, estatal y marina armada de México”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.2.02 Programa Eficaz de Protección Civil y Bomberos									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				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 prevenir y atender los efectos, antes, durante y después de emergencias y catástrofes mediante los servicios de Protección Civil.	Acciones emprendidas para protección de la ciudadanía.	Ascendente	Trimestral	360.00	Si	90.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						90.00	90.00	90.00	90.00		
P-El Municipio cuenta con servicios eficientes y de calidad en materia de protección civil y bomberos.	Porcentaje de personas atendidas con los servicios de Protección Civil y Bomberos.	Ascendente	Trimestral	1,448.00	Si	50.00	-	-	-	100.00%	3.45%
						50.00	466.00	466.00	466.00		
C01- Elaborar y Coordinar los planes y programas de prevención y Auxilio para apoyo de la Población.	Porcentaje de planes y programas evaluados.	Ascendente	Trimestral	2.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	1.00	0.00	1.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **25.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.3.01 Programa de Impulso de Bienestar Social para Todos									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				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 social de la población del municipio mediante una cobertura fortalecida.	Porcentaje de cobertura en desarrollo social.	Ascendente	Trimestral	115,681.00	Si	33,622.00	-	-	-	100.00%	29.06%
						33,622.00	26,197.00	27,632.00	28,230.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E.3.01 Programa de Impulso de Bienestar Social para Todos										
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				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
P-Política social eficiente mediante acciones para mejorar el desarrollo social	Porcentaje de acciones de política social ejecutadas.	Ascendente	Trimestral	366.00	Si	101.00	-	-	-	100.00%	27.60%
						101.00	67.00	97.00	101.00		
C01-programas de desarrollo social implementados de municipal o en coordinación con el gobierno estatal y federal.	Programa de desarrollo social ejecutados.	Ascendente	Trimestral	10.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	30.00%
						3.00	1.00	3.00	3.00		
C02-Servicios otorgados a la educación.	Porcentaje de servicios entregados.	Ascendente	Trimestral	15.00	No	3.00	-	-	-	100.00%	20.00%
						3.00	5.00	3.00	4.00		
C03-Implementación del sistema de participación ciudadana.	Porcentaje de sesiones de comités realizadas.	Ascendente	Trimestral	33.00	Si	3.00	-	-	-	60.00%	9.09%
						5.00	10.00	10.00	8.00		
C04-Contribuir al desarrollo social de la población del municipio sin acceso a los servicios de salud, mediante la oferta de servicios de atención fija y ambulatoria de salud municipal.	Porcentaje de beneficiarios con los servicios de salud.	Ascendente	Trimestral	3200.00	Si	805.00	-	-	-	100.63%	25.00%
						800.00	800.00	800.00	800.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **29.06%** con respecto a la meta programada anual.

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.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

- **Componente 03:** Se reporta un avance del **60.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 33 acciones a realizar, en este trimestre se realizaron 3 menos de las 5 programadas, el 40.00% menos alcanzado se debe a que se cumplió en el trimestre anterior y es por ello que no se superó la meta señalada”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.63%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 3200 de servicios a realizar. En este trimestre se realizaron 805 de los 800 programados. El porcentaje alcanzado es de 101.00% lo cual se debe a la gran difusión a la población tanto en zona continental y zona insular”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.3.02 Programa de Fomento a la Cultura, al Deporte y Atención a la Juventud									
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				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-Fomentar la integración social promoviendo la cultura, el deporte y actividades para la juventud.	Porcentaje de cobertura en cultura, deporte y actividades para la juventud.	Ascendente	Trimestral	5,520.00	No	1,636.00	-	-	-	100.00%	29.64%
						1,636.00	1,386.00	1,486.00	1,012.00		
P-Mediante acciones de promoción de cultura, deporte y actividades para la juventud, se logra una sociedad más sana.	Porcentaje de acciones de promoción de cultura, deporte y actividades para la juventud.	Ascendente	Trimestral	446.00	No	111.00	-	-	-	100.00%	24.89%
						111.00	111.00	111.00	113.00		
C01-Contribuir al desarrollo social de la población del municipio de isla mujeres mediante el otorgamiento de servicios de cultura.	Cobertura cultural	Ascendente	Trimestral	300.00	Si	75.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						75.00	75.00	75.00	75.00		
C02-Contribuir al desarrollo integral de la población del municipio isla mujeres mediante el otorgamiento de servicios deportivos.	Porcentaje de cobertura deportiva.	Ascendente	Trimestral	2,726.00	No	693.00	-	-	-	86.63%	25.42%
						800.00	800.00	800.00	326.00		
C03-Fortalecimiento a la juventud	Porcentaje de población juvenil beneficiada.	Ascendente	Trimestral	2,450.00	Si	815.00	-	-	-	108.67%	33.27%
						750.00	500.00	600.00	600.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **29.64%** con respecto a la meta programada anual.

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.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **86.63%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 800 de porcentaje de cobertura deportiva a realizar. En este trimestre el número de deportista beneficiados fue de 693 de los 800 programados. El porcentaje alcanzado es de 87.00% y anual 25.00% se debe a que se programaron para el siguiente trimestre, esperando que las condiciones para su implementación sean favorables”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **108.67%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 2,450 jóvenes a beneficiar, en este trimestre se logró la cantidad de 815 jóvenes beneficiados de los 750 programados. El porcentaje alcanzado de 109.000% se debe a que programaron más actividades para este trimestre”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E.4.01 Programa de fortalecimiento Económico y Promoción Turística										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			
F-Apoyos bilaterales.	internacionales	Porcentaje de gestiones realizadas.	Ascendente	Trimestral	2.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
							0.00	0.00	1.00	1.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E.4.01 Programa de fortalecimiento Económico y Promoción Turística										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
P-Impulso y fortalecimiento del sector turístico y económico, para una mayor y mejor oferta de empleo.	Tasa de variación laboral municipal.	Ascendente	Trimestral	17,323.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	17,323.00		
C01-Contribuir al bienestar económico de la población del municipio de isla mujeres mediante la diversificación de las actividades económicas.	Tasa de variación laboral municipal.	Ascendente	Trimestral	6,000.00	Si	1,785.00	-	-	-	119.00%	29.75%
						1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00		
C02-Participación del municipio en ferias nacionales e internacionales.	Participación del municipio en ferias y tianguis de promoción turística.	Ascendente	Trimestral	6.00	Si	1.00	-	-	-	50.00%	16.67%
						2.00	1.00	1.00	2.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **119.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 6,000 vacantes a ofertar. En este trimestre tuvimos un incremento en el número de vacantes de 1,785, con un porcentaje de 119.00% ya que algunas de las empresas aumentaron sus puestos libres”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **50.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 6 participaciones en Ferias Turísticas, Nacionales e Internacionales. En este trimestre se realizaron 1 de los 2 programados. El porcentaje alcanzado del 50.00% se debe a que hubo una reprogramación para el siguiente trimestre, esperando que las condiciones para su implementación sean favorables”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		P.5.01.- Programa Gobierno Eficiente y Cercano a la Gente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-Contribuir al bienestar de la población mediante el cumplimiento oportuno de las tareas administrativas correspondientes..	Porcentaje de ciudadanos que realiza alguna solicitud con competencia de la Dirección General de Presidencia	Ascendente	Trimestral	110.00	Si	30.00	-	-	-	100.00%	27.27%
						30.00	20.00	30.00	30.00		
P-La presidencia Municipal atiende con eficacia y eficiencia los asuntos normativos y administrativos que le corresponden.	Porcentaje de atención a solicitudes recibidas.	Ascendente	Trimestral	90.00	Si	25.00	-	-	-	100.00%	27.78%
						25.00	15.00	25.00	25.00		
C01-Dar seguimiento a las designaciones realizadas	Porcentaje de designaciones realizadas.	Ascendente	Trimestral	750.00	Si	239.00	-	-	-	119.50%	31.87%
						200.00	150.00	200.00	200.00		
C02-Publicaciones realizadas en diferentes medios de comunicación.	Publicaciones realizadas.	Ascendente	Trimestral	1,785.00	Si	300.00	-	-	-	100.00%	16.87%
						300.00	495.00	495.00	495.00		
C03-Servicios para la mujer implementados (brigadas y acompañamiento).	Porcentaje de acciones para la mujer.	Ascendente	Trimestral	66.00	Si	11.00	-	-	-	55.00%	16.67%
						20.00	20.00	20.00	6.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **27.27%** con respecto a la meta programada anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **119.50%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 750 designaciones de documentos. En este trimestre se realizaron 239, un incremento

del 20.00% en este periodo, derivado de un aumento de documentación recepcionada y remitida a las direcciones correspondientes para su atención”.

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **55.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 66 servicios a realizar en favor de la mujer, en este cuarto trimestre se realizaron 11 de los 20 programados el porcentaje alcanzado fue de 55.00%, lo anterior debido a que, por la carga excesiva de trabajo en otros servicios ofertados, no se llevaron a cabo las brigadas planeadas en este trimestre”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M.5.02.- Programa de Finanzas Sanas con Austeridad y Transparencia									
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				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-Contribuir a la sostenibilidad financiera de la función mediante transparente y certero de los recursos públicos municipales.	Ejercicio transparente y certero de los recursos públicos municipales	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	25.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
P-Formular, coordinar y ejecutar las políticas de la hacienda municipal, instrumentando acciones que permitan obtener recursos necesarios para garantizar el ejercicio del gasto público de acuerdo a su planeación con eficiencia y eficacia.	Políticas de hacienda pública municipal en materia de ejercicio del gasto.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	25.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C01-Gestión oportuna, precisa y transparente de los ingresos municipales recaudados.	Porcentaje de ingresos municipales recaudados.	Ascendente	Trimestral	335,030,300.00	Si	357,175,344.00	-	-	-	104.66%	38.20%
						341,276,740.00	211,318,473.00	192,658,598.00	189,776,489.00		
C02-Padron catastral actualizado	Porcentaje de padrón catastral revisado.	Ascendente	Trimestral	90.00	Si	37.00	-	-	-	148.00%	41.11%
						25.00	20.00	20.00	25.00		
C03-Fiscalización y cobranza realizada.	Porcentaje de cumplimiento del programa de fiscalización.	Ascendente	Trimestral	1570.00	Si	20.00	-	-	-	100.00%	1.27%
						20.00	900.00	500.00	150.00		
C04-Supervisión y vigilancia de la zona federal marítima.	Porcentaje de acciones de vigilancia en la ZOFEMAT.	Ascendente	Trimestral	366.00	Si	91.00	-	-	-	100.00%	24.86%
						91.00	91.00	92.00	92.00		

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, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **25.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **104.66%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual \$935,030,300.00 de pesos como ingresos municipales. En este trimestre se realizaron \$357,175,344.00 de los \$341,276,740.00 programados. El porcentaje alcanzado de 105.00% se debe a los programas de estímulos fiscales, entre ellos el descuento en el pago del impuesto predial y el derecho de recolección, transportación y tratamiento de residuos sólidos. al programa del 100.00% en multas y recargos en estos mismos conceptos. Cabe señalar que si hubo modificaciones en este indicador de \$632,227,597.00 pesos a \$935,030,300.00 en comparación con el ejercido fiscal anterior”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **148.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 90 servicios a realizar, en este trimestre se realizaron tramites de 37 de los 25 programados, el porcentaje alcanzado es de 148.00% y esto se debe a que la carga de trabajo va conforme a la solicitud de los contribuyentes, cabe señalar que se realizaron modificaciones a este indicador aumentando la cantidad de servicios a realizarse de 25 a 37”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M.5.03.- Programa de Gestión Eficiente del Recurso Humano, Recurso Material y Bienes y Servicios									
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 una administración eficiente, austera y transparente de los recursos humanos, materiales y bienes y servicios del ayuntamiento.	Porcentaje de cobertura de los servicios solicitados en materia de recursos humanos y materiales del ayuntamiento.	Ascendente	Trimestral	12.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		
P-El municipio de isla mujeres presenta un manejo adecuado de los recursos humanos y materiales del ayuntamiento.	Porcentaje de procesos administrativos realizados	Ascendente	Trimestral	120.00	Si	30.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						30.00	30.00	30.00	30.00		
C01-Registro y actualización del padrón de proveedores.	Porcentaje de avance en la actualización del padrón de proveedores.	Ascendente	Trimestral	680.00	Si	170.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						170.00	170.00	170.00	170.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **25.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **100.00%** respecto de la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		O.5.04.- Programa de Buen Gobierno mediante una eficiente atención en trámites y servicios y supervisión de régimen interior									
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 una eficiente atención a la ciudadanía que solicita los servicios que brinda la Secretaría General.	Porcentaje de cobertura de atención de la ciudadanía que solicita servicios.	Ascendente	Trimestral	2,560.00	Si	735.00	-	-	-	100.00%	28.71%
						735.00	600.00	655.00	570.00		
P-El municipio de Isla Mujeres cuenta con un adecuado manejo de políticas públicas y régimen interior.	Porcentaje de políticas de gobierno y régimen interior implementadas.	Ascendente	Trimestral	60.00	Si	11.00	-	-	-	100.00%	28.71%
						11.00	9.00	15.00	25.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	O.5.04.- Programa de Buen Gobierno mediante una eficiente atención en trámites y servicios y supervisión de regimen interior										
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				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C01-Actividades administrativas de la Secretaría General implementadas.	Porcentaje de actividades administrativas de la Secretaría general implementadas.	Ascendente	Trimestral	1000.00	Si	360.00	-	-	-	100.00%	36.00%
						360.00	200.00	200.00	240.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **28.71%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **100.00%** respecto de la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	P.5.05.- Programa de Eficiente de Planeación Estratégica y Evaluación										
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				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-Contribuir a la implementación del PbR en la función pública mediante la planeación municipal apegada a la MML.	Porcentaje de avance en la ejecución del PBR.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	80.00	20.00	0.00		
P-La planeación municipal y la gestión de recursos se realiza con objetividad, oportunidad, innovación, transparencia y rendición de cuentas.	Porcentaje de cumplimiento en procesos.	Ascendente	Trimestral	3.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	100.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		
C01- Coordinación de los trabajos y tareas del COPLADEMUN, realizada.	Porcentaje de reuniones, trabajos y tareas del COPLADEMUN cumplidas.	Ascendente	Trimestral	18.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	16.00	2.00	0.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		O.5.06.- Programa de Fortalecimiento Jurídico Institucional									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-Revisión de Contestaciones y Promociones en la defensa de los intereses jurídicos del H. Ayuntamiento.	Revisiones de contestaciones y promociones	Ascendente	Trimestral	135.00	Si	45.00	-	-	-	100.00%	33.33%
						45.00	30.00	30.00	30.00		
P-Revisión de escritos de denuncias o querrelas y supervisión de audiencias relativo a los intereses jurídicos del H. Ayuntamiento.	Revisiones de escritos de denuncias o querrelas y supervisión de audiencias relativo a los intereses jurídicos del H. Ayuntamiento.	Ascendente	Trimestral	20.00	Si	8.00	-	-	-	100.00%	40.00%
						8.00	4.00	4.00	4.00		
C01- Revisión de opiniones técnicas de iniciativas relativa a ordenamientos municipal.	Opiniones Técnicas.	Ascendente	Trimestral	15.00	Si	3.00	-	-	-	100.00%	20.00%
						3.00	4.00	4.00	4.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **33.33%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **100.00%** respecto de la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		G.5.07.- Programa de Gobierno Abierto y Rendición de Cuenta									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-Contribuir al correcto ejercicio de la función pública mediante la supervisión del cumplimiento normativo de atribuciones y obligaciones.	Tasa de variación de observaciones incurridas ante organismos fiscalizadores.	Ascendente	Trimestral	16.00	Si	9.00	-	-	-	225.00%	56.25%
						4.00	4.00	4.00	4.00		
P-Normatividad de Control Interno.	Sistema de Control Interno.	Ascendente	Trimestral	5.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	20.00%
						1.00	1.00	1.00	2.00		
C01-Cumplimiento de la normatividad municipal.	Porcentaje de aplicación en la normatividad municipal.	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		
C02-Seguimiento de acciones de normatividad control y evaluación.	Porcentaje de revisiones realizadas.	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	-	-	-	100.00%	25.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **56.25%** con respecto a la meta programada anual. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 16 pliegos de observaciones a solventar ante organismos fiscalizadores. En este trimestre, se realizaron 9 de los 16 programados, el porcentaje alcanzado de 56.00%, se debe a que se solventaron observaciones en materia financiera del ejercicio fiscal 2022”.

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.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

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 Isla Mujeres**, 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