ASEQROO

"FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS"

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ISLA MUJERES
Período del 1 de enero al 30 de junio 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 segundo trimestre del ejercicio fiscal 2024; y
II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos autorizado por el **Ayuntamiento del municipio de 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 30 de junio 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 30 de junio 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	$172,215,860.41	$172,215,860.41	$165,153,177.27	$7,062,683.14	95.89
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	210,823,627.17	210,823,627.17	248,796,548.00	(37,972,920.83)	118.01
Productos	8,238,000.00	8,238,000.00	4,119,000.36	4,119,000.36	9,566,931.06	(5,447,930.70)	232.26
Aprovechamientos	11,973,678.00	11,973,678.00	5,986,837.55	5,986,837.55	7,852,603.38	(1,865,765.83)	131.16
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	159,449,887.75	159,449,887.75	170,589,673.86	(11,139,786.11)	106.98
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**	**$552,595,213.24**	**$552,595,213.24**	**$601,958,933.57**	**$(49,363,720.33)**	**108.93**

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al segundo trimestre por la cantidad de **$601,958,933.57**, en relación con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **$552,595,213.24**, deriva que la gestión para captar recursos al 30 de junio del ejercicio 2024, se alcanzó en un **108.93%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Impuestos**, "en el rubro de Impuestos, se observa que aún no hemos podido alcanzar la meta establecida y esto sin lugar a duda se debe a la lenta recaudación y movimiento en el rubro de los ISABI, un impuesto que no depende directamente de nosotros incentivar el cobro si no que depende de las operaciones que realicen terceras personas. Sin embargo el rubro de impuesto predial sigue avanzando de manera positiva y mes con mes seguiremos recaudando este impuesto, cabe señalar que existen contribuyentes que decidieron pagar su impuesto predial de manera bimestral como lo marca la ley esa suma de recursos de igual manera impactara de manera positiva al final del ejercicio 2024 para poder alcanzar nuestras metas en este rubro"; **Derechos**, "el rubro de Derechos, se superó la meta presupuestal, en un 18.00%, obteniendo un comportamiento estable en la recaudación de manera positiva, el auge turístico que sigue obteniendo 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 31.00%, 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)”; y **Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones**, “el rubro de Participaciones, Aportaciones superó la meta en un 7.00% en la recaudación con base a lo estimado para este segundo 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 Q.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)**

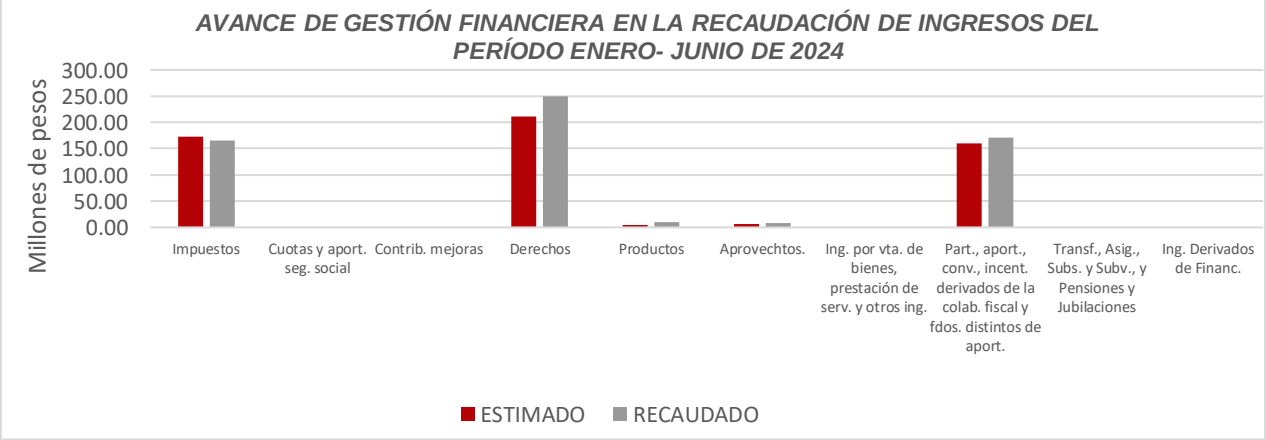


Figura 1

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 30 de junio de 2024 la cantidad de **$601,958,933.57**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **$935,030,302.00**, arroja que la entidad al cierre del segundo trimestre, ha recaudado el **64.38%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**

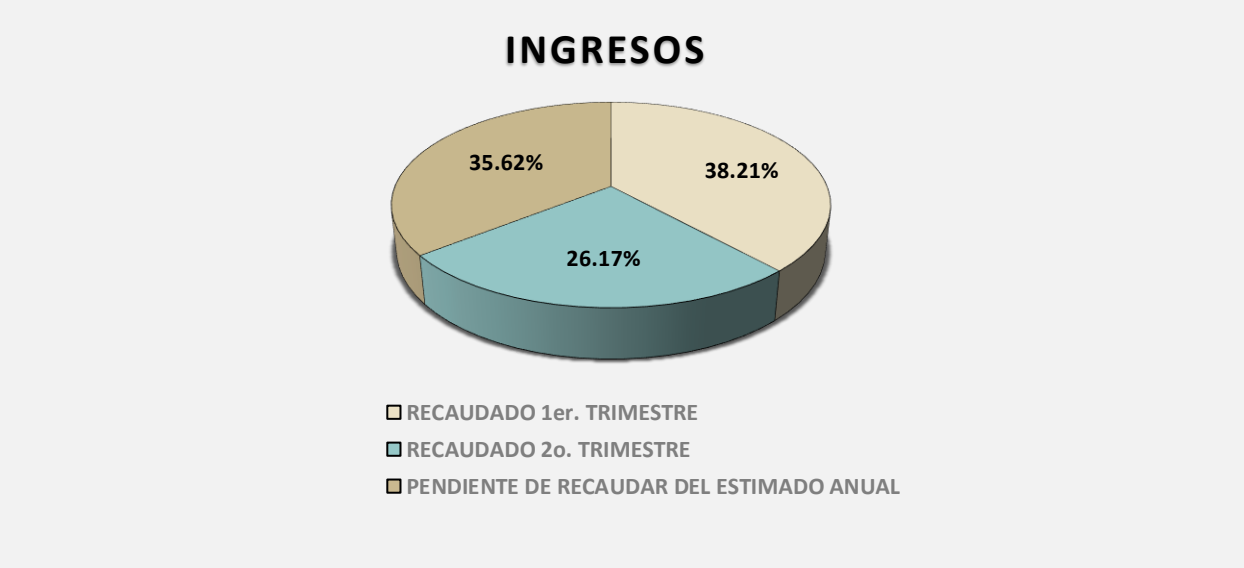


Figura 2

b) Egresos

El **Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres,** en el período comprendido del 1 de enero al 30 de junio 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	$466,529,042.55	$187,608,385.95	$182,483,792.52	$182,067,371.70	$416,420.82	99.77
Materiales y suministros	45,416,804.32	45,418,128.30	25,678,989.40	18,620,075.51	18,446,641.03	173,434.48	99.07
Servicios generales	166,313,421.21	181,857,480.10	84,822,869.99	86,055,415.75	85,425,876.79	629,538.96	99.27
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	130,432,600.00	107,405,840.96	66,968,700.00	52,713,622.14	52,351,318.99	362,303.15	99.31
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	25,122,739.58	25,213,919.58	23,829,065.31	11,731,714.32	11,590,427.84	141,286.48	98.80
Inversión pública	124,346,037.00	251,672,288.63	124,346,037.00	124,551,933.87	124,551,933.87	0.00	100.00
Inversiones financieras y otras provisiones	8,361,378.88	13,585,451.88	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	47,533,054.57	18,700,606.04	14,393,904.42	14,393,904.42	0.00	100.00
TOTAL EGRESOS	**$954,354,299.58**	**$1,139,215,206.57**	**$540,316,032.57**	**$490,550,458.53**	**$488,827,474.64**	**$1,722,983.89**	**99.65**

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al segundo trimestre por la cantidad de **$488,827,474.64**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **$490,550,458.53**, se deriva que los recursos al 30 de junio del ejercicio 2024, se aplicaron en un **99.65%**. 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 $416,420.82 con un avance financiero del 99.77%, provenientes del presupuesto ejercido en sueldos al personal de confianza, base, apoyo y la dignificación de plazas al personal de seguridad ciudadana y tránsito municipal. Así mismo las se realizaron erogaciones de prestaciones

a los trabajadores (primera parte de la prima vacacional, bono del burócrata, bono en conmemoración al día de la madre y padre) y pago de finiquitos a personas que prestaron sus servicios en este H. Ayuntamiento"; **Materiales y suministros**, "En este capítulo se observa una variación de $173,434.48 entre el modificado y devengado determinándose un avance financiero del 99.07%, 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 adquisición 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 $629,538.96 determinada entre lo devengado y modificado; lo que nos demuestra un avance financiero del 99.27% que proviene de los pagos de intereses y actualizaciones provenientes de los convenios celebrados con el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de Trabajadores del Estado (ISSSTE) y del convenio celebrado con el sistema DIF municipal para la regularización de sus obligaciones fiscales y en materia de seguridad social, erogaciones por arrendamiento de vehículos destinados en las Direcciones de Seguridad ciudadana, Servicios públicos y servicios generales, 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 $362,303.15 con respecto al devengado, por lo que existe un avance del 99.31%, 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 municipales destinadas al Sistema de Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Isla Mujeres"; **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, "en este capítulo el presupuesto de egresos presenta una variación entre el modificado y

devengado por $141,286.48 por lo que su avance financiero es del 98.80%, originado de la adquisición de aires acondicionados, mobiliario y equipo para las oficinas ubicadas en la zona continental del municipio de isla mujeres, equipos mayores de defensa y seguridad, adquisición de equipo de cómputo para las diversas áreas del H. Ayuntamiento de isla mujeres"; **Inversión Pública** "en este capítulo no presenta una diferencia entre lo modificado y devengado, por lo que su avance financiero es del 100.00% provenientes de inversión pública aprobada en el programa de inversión anual 2024, como la ampliación de carretera en la zona continental del municipio de isla mujeres sector 2, construcción de red de alumbrado público en la zona continental sector 1, construcción de carretera a rancho viejo-feria, en la zona continental del Municipio de Isla Mujeres sector 3; y **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), de igual manera de acuerdo al convenio de sustitución patronal temporal y asunción de obligaciones patronales en materia de seguridad social y fiscales se realizó el pago de los adeudos de ejercicios fiscales anteriores por concepto de seguridad social, cuotas y aportaciones, RCV , FOVISSSTE, prestamos FOVISSSTES e impuestos sobre la renta". **(Figura 3)**

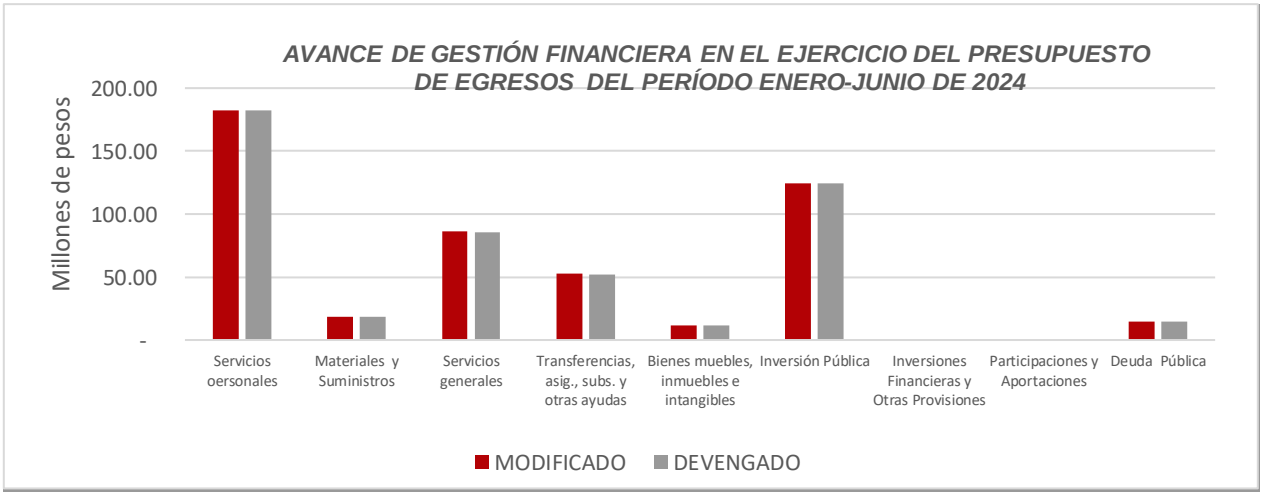


Figura 3

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 APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2024.

El **Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres,** ha devengado egresos en su gestión financiera al 30 de junio de 2024 la cantidad de **$488,827,474.64** que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **$1,139,215,206.57,** arroja que la entidad al cierre del segundo trimestre, ha ejercido el **42.91%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

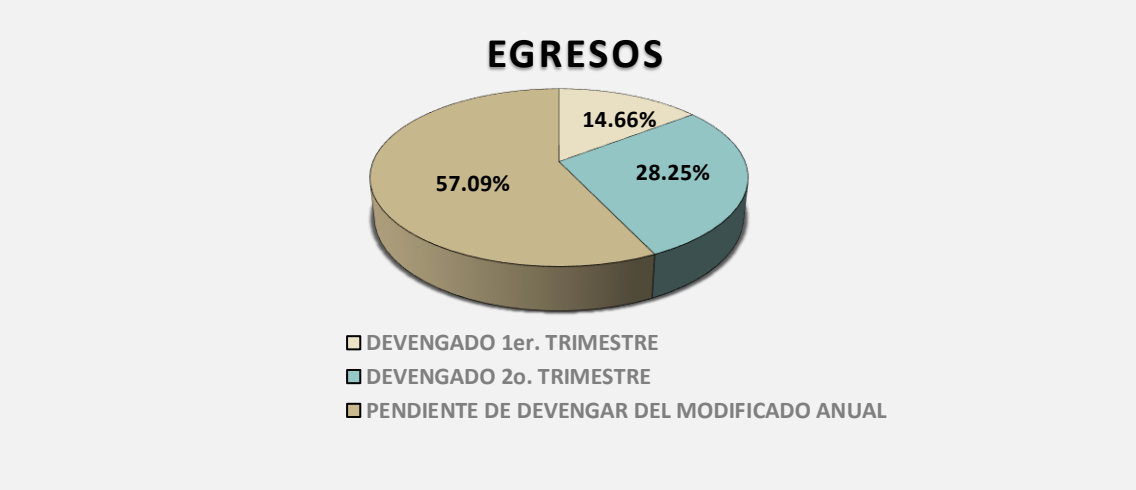


Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

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

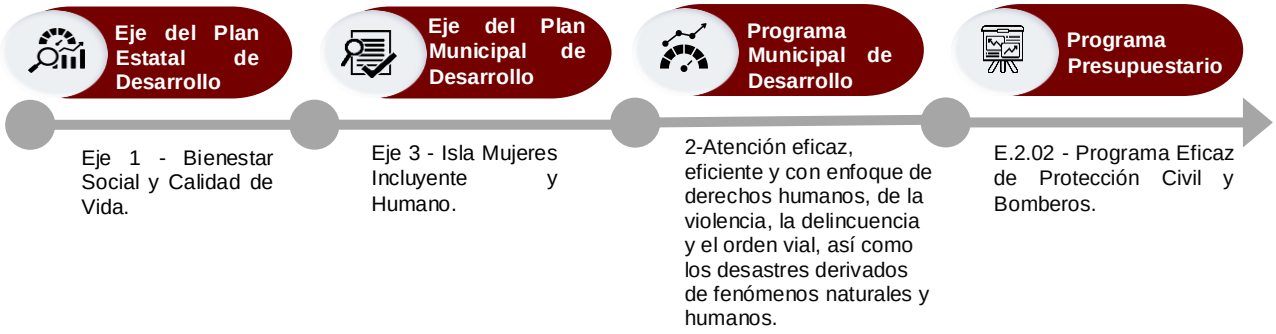
- **E.1.01.- Programas de Cobertura de Servicios Públicos Dignos y Eficaces** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de $68,791,878.99

- **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

Cabe mencionar que el importe reportado en este apartado difiere de lo expresado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.

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:



Eje del Plan Estatal de Desarrollo	Eje del Plan Municipal de Desarrollo	Programa Municipal de Desarrollo	Programa Presupuestario
Eje 1 - Bienestar Social y Calidad de Vida.	Eje 3 - Isla Mujeres Incluyente y Humano.	2-Fortalecimiento de los derechos sociales, económicos y culturales de la gente.	E.3.02 - Programa de Impulso al Bienestar Social para Todos.
Eje 1 - Bienestar Social y Calidad de Vida.	Eje 3 - Isla Mujeres Incluyente y Humano.	3-Atención a la gente vulnerable.	E.3.01 - Programa de Impulso al Bienestar Social para Todos.
Eje 2 - Seguridad Ciudadana.	Eje 2 - Isla Mujeres Segura.	1-Fortalecimiento de la prevención del delito.	E.2.01 - Programa Juntos Construyamos la Paz Fortaleciendo la Seguridad Ciudadana.
Eje 3 - Desarrollo Económico Inclusivo.	Eje 5 - Isla Mujeres con Turismo y Economía Fuerte.	3-Fortalecimiento de las empresas y sectores productivos locales.	E.4.01 - Programa de Fortalecimiento Económico y Promoción Turística.
Eje 4 – Medio Ambiente y Crecimiento Sustentable.	Eje 1 - Isla Mujeres con Servicios Dignos y Desarrollo Sustentable	2 -Servicios públicos de calidad.	E.1.01 – Programa de Cobertura de Servicios Públicos dignos y eficaces
Eje 4 – Medio Ambiente y Crecimiento Sustentable.	Eje 1 - Isla Mujeres con Servicios Dignos y Desarrollo Sustentable	3-Desarrollo sostenible y ordenamiento territorial.	E.1.02 - Programa de Ordenamiento Territorial y Urbano Sustentable.
Eje 4 – Medio Ambiente y Crecimiento Sustentable.	Eje 1 - Isla Mujeres con Servicios Dignos y Desarrollo Sustentable	7 -Obra pública sustentable y	E.1.03 - Programa de Obra e Infraestructura
Eje 5 – Gobierno honesto, austero y cercano a la gente	Eje 3 - Isla Mujeres Incluyente y Humano.	2-Fomento de una nueva gestión pública municipal orientada a resultados de desarrollo sostenible.	P.5.01 - Programa Gobierno Eficiente y Cercano a la Gente.
Eje 5 – Gobierno honesto, austero y cercano a la gente	Eje 3 - Isla Mujeres Incluyente y Humano.	2-Fomento de una nueva gestión pública municipal orientada a resultados de desarrollo sostenible.	M.5.02 - Programa de Finanzas Sanas con austeridad y Transparencia.
Eje 5 – Gobierno honesto, austero y cercano a la gente	Eje 6 - Isla Mujeres con Buen Gobierno.	1-Impulso al gobierno abierto, participativo, innovador y transparente.	G.5.07 - Programa de Gobierno abierto y Rendición de Cuentas.

Eje del Plan Estatal de Desarrollo	Eje del Plan Municipal de Desarrollo	Programa Municipal de Desarrollo	Programa Presupuestario
Eje 5 – Gobierno honesto, austero y cercano a la gente	Eje 6 - Isla Mujeres con Buen Gobierno.	.2- Fomento de una nueva gestión pública municipal orientada a resultados de desarrollo sostenible	M.5.03 - Programa de Gestión Eficiente del Recurso Humano, Recurso Material y Bienes y Servicios.
Eje 5 – Gobierno honesto, austero y cercano a la gente	Eje 6 - Isla Mujeres con Buen Gobierno.	2- Fomento de una nueva gestión pública municipal orientada a resultados de desarrollo sostenible.	O.5.04 - Programa de Buen Gobierno mediante una Eficiente atención en trámites y servicios.
Eje 5 – Gobierno honesto, austero y cercano a la gente	Eje 6 - Isla Mujeres con Buen Gobierno.	2- Fomento de una nueva gestión pública municipal orientada a resultados de desarrollo sostenible.	P.5.05 - Programa Eficiente de Planeación Estratégica y Evaluación.
Eje 5 – Gobierno honesto, austero y cercano a la gente	Eje 6 - Isla Mujeres con Buen Gobierno.	2- Fomento de una nueva gestión pública municipal orientada a resultados de desarrollo sostenible.	O.5.06 - Programa de Fortalecimiento Jurídico Institucional.

El **Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres,** en el período del 1 de enero al 30 de junio 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**	**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 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	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	9.00	-	-	100.00%	50.00%
						9.00	9.00	9.00	9.00		
C01-Bacheo Municipal Implementado.	Porcentaje de Metros cúbicos Bacheados.	Ascendente	Trimestral	48.00	Si	12.00	12.00	-	-	100.00%	50.00%
						12.00	12.00	12.00	12.00		

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	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-Red de Alumbrado Público Mejorado.	Porcentaje de alumbrado público mejorado.	Ascendente	Trimestral	1,050.00	No	166.00	146.00	-	-	48.67%	29.71%
						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	10.00	-	-	100.00%	50.00%
						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	150.00	150.00	-	-	100.00%	50.00%
						150.00	150.00	150.00	150.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el segundo 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, 03 y 04:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 02:** la entidad señala que “este indicador tiene como meta trimestral mejorar 300 luminarias. en este trimestre se atendieron 146 programadas trimestralmente alcanzando un porcentaje del **48.67%**, por lo cual no se logró la meta por diversas dificultades técnicas”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E.1.02 Programa de Ordenamineto Territorial y Urbano Sustentable										
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-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	0.00	1.00		
P-Crecimiento urbano sustentable implementado.	Porcentaje de licencias de construcción expedidas..	Ascendente	Trimestral	320.00	Si	51.00	50.00	-	-	62.50%	31.56%
						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	65.00	-	-	325.00%	103.75%
						20.00	20.00	20.00	20.00		
C02-Inspecciones y vigilancias realizadas en función del reglamento de medio ambiente y ecología.	Inspecciones y Vigilancias Realizadas.	Ascendente	Trimestral	160.00	Si	40.00	40.00	-	-	100.00%	50.00%
						40.00	40.00	40.00	40.00		
C03-Vigilar la correcta aplicación del Reglamento para la prestación del servicio público de trasporte urbano de pasajeros.	Operación del Servicio de Transporte Urbano.	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	1.00	-	-	100.00%	50.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el segundo 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:** la entidad indica que “en este trimestre se atendieron 65 solicitudes de las 20 programadas. el porcentaje alcanzado es el **325.00%** es de acuerdo al número de solicitudes de los ciudadanos”.

- **Componente 02 y 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	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- El municipio de Isla Mujeres Contribuye al Desarrollo Urbano atraves de la ejecución de obras Publicas Dignas, de Calidad y Sustentables.	Porcentaje de Obras Contratadas.	Ascendente	Anual	29.00	Si	0.00	13.00	-	-	100.00%	44.83%
						0.00	13.00	16.00	0.00		
P-Programa de Infraestructura Básica Urbana, mejoramiento de Imagen y Obras Públicas Dignas.	Porcentaje de Obras Entregadas.	Ascendente	Semestral	29.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	13.00	16.00		
C01-Obras Públicas en Proceso.	Porcentaje de obras Públicas en Proceso.	Ascendente	Trimestral	29.00	Si	0.00	13.00	-	-	100.00%	44.38%
						0.00	13.00	12.00	4.00		

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** 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.

Cabe señalar que los avances y metas presentados en este periodo difieren con respecto al primer 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	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 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	4.00	-	-	20.00%	18.52%
						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	105.00	-	-	1050.00%	579.55%
						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	872.00	-	-	145.33%	75.25%
						600.00	600.00	600.00	600.00		

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **18.52%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “este indicador tiene como meta anual 81 tasa de variación de disminución de incidencia del delito en este trimestre se realizaron 4 de los 20 programados, el porcentaje alcanzado es de 20.00% es decir que debido a que disminuyeron los delitos a razón de que se continúan con los operativos en conjunto con otras instituciones como Guardia nacional, Marina Armada de México en el municipio de Isla Mujeres.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **145.33%** respecto de la meta programada. La entidad menciona que este indicador tiene como meta anual 2,400 acciones municipales realizadas en coordinación, en este trimestre se realizaron 872 de los 600 programados. el porcentaje alcanzado es de 145.00%. 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-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 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	90.00	-	-	100.00%	50.00%
						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	466.00	-	-	100.00%	35.64%
						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	1.00	-	-	100.00%	50.00%
						0.00	1.00	0.00	1.00		

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **50.00%** 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:	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-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 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	14,785.00	-	-	56.44%	41.85%
						33,622.00	26,197.00	27,632.00	28,230.00		
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	67.00	-	-	100.00%	45.90%
						101.00	67.00	97.00	101.00		

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-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-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	3.00	-	-	300.00%	60.00%
						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	3.00	-	-	60.00%	40.00%
						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	13.00	-	-	130.00%	48.48%
						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	3,200.00	Si	805.00	865.00	-	-	108.13%	52.19%
						800.00	800.00	800.00	800.00		

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **41.85%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que: “este indicador tiene como meta anual 115,681 acciones a realizar. En este trimestre se realizaron 11,412 menos de los programadas. Esto se debe a la veda electoral, es por ello que no se superó la meta señala.

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

- **Componente 01:** la entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 10 programas sociales. En este trimestre se realizaron 3 programas del único programado: El porcentaje alcanzado del **300.00%** se debe a que se implementaron 2 programas adicionales por que hubo suficiencia presupuestal para ello”.

- **Componente 02:** la entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 15 servicios y actividades a realizar. En este trimestre se realizaron 3 de los 5 programados. El porcentaje alcanzado de **60.00%** se debe a que entramos en veda electoral y no fue posible realizar las actividades programadas”.
- **Componente 03:** se reporta un avance del **130.00%** 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 más de las 10 programadas, el 30.00% más alcanzado se debe a las obras que se realizaran con recursos propios y es por ello que se superó la meta señalada”.
- **Componente 04:** la entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 3200 de servicios a realizar. En este trimestre se realizaron 865 de los 800 programados. El porcentaje alcanzado es de **108.13%**, 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**	**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-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	1,386.00	-	-	100.00%	54.75%
						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	111.00	-	-	100.00%	49.78%
						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	75.00	-	-	100.00%	50.00%
						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	800.00	-	-	100.00%	54.77%
						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	625.00	-	-	125.00%	58.78%
						750.00	500.00	600.00	600.00		

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **54.75%** 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 y 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 03:** la entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 2,450 jóvenes a beneficiar, en este trimestre se logró la cantidad de 625 jóvenes beneficiados de los 500 programados. el porcentaje alcanzado de **125.00%** se debe a que programaron más actividades para este trimestre y hubo mayor asistencia de juventudes”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	**E.4.01 Programa de fortalecimiento Economico y Promoción Turística**										
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-Apoyos internacionales bilaterales.	Porcentaje de gestiones realizadas.	Ascendente	Trimestral	2.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	1.00	1.00		
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	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	1,793.00	-	-	119.53%	59.63%
						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	1.00	-	-	100.00%	33.33%
						2.00	1.00	1.00	2.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el segundo 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:** 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 1,793, con un porcentaje de **119.53%** ya que algunas de las empresas aumentaron sus puestos libres”.
- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

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**	**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 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	20.00	-	-	100.00%	45.45%
						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	15.00	-	-	100.00%	44.44%
						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	271.00	-	-	180.67%	68.00%
						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	495.00	-	-	100.00%	44.54%
						300.00	495.00	495.00	495.00		

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	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-Servicios para la mujer implementados (brigadas y acompañamiento).	Porcentaje de acciones para la mujer.	Ascendente	Trimestral	66.00	Si	11.00	10.00	-	-	50.00% / 31.82%
						20.00	20.00	20.00	6.00	

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **45.45%** 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 **180.67%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 750 designaciones de documentos. Este trimestre se realizó 271, un incremento del 80.67% 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:** la entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 66 servicios a realizar en favor de la mujer, en este segundo trimestre se realizaron 10 de los 20 programados el porcentaje alcanzado fue de **50.00%**, lo anterior debido que, por la carga excesiva de trabajo en otros servicios ofertados, mismos que impidieron llevar a cabo las brigadas programadas 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	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 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	25.00	-	-	100.00%	50.00%
						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	25.00	-	-	100.00%	50.00%
						25.00	25.00	25.00	25.00		
C01-Gestión oportuna, precisa y transparente de los ingresos municipales realizada.	Porcentaje de ingresos municipales recaudados.	Ascendente	Trimestral	935,030,300.00	Si	357,175,344.00	0.00	-	-	0.00%	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	59.00	-	-	295.00%	106.67%
						25.00	20.00	20.00	25.00		
C03-Fiscalizacion y cobranza realizada.	Porcentaje de cumplimiento del programa de fiscalización.	Ascendente	Trimestral	1570.00	Si	20.00	900.00	-	-	100.00%	58.60%
						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	91.00	-	-	100.00%	49.73%
						91.00	91.00	92.00	92.00		

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **50.00%** 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:** no reporta avances 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 debido a las fallas que se presentan en el sistema opergob que es donde capturamos nuestras pólizas de ingresos y generamos nuestros reportes de ingresos mensuales, trimestrales, y anuales, hoy nos vemos afectados ya que dichos reportes no se encuentran disponibles por el momento. 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:** la entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 90 servicios a realizar, en este trimestre se realizaron tramites de 59 de los 20 programados, el porcentaje alcanzado es de **295.00%** 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 220 a 59”.
- **Componente 03 y 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	3.00	-	-	100.00%	50.00%
						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	35.00	-	-	116.67%	54.17%
						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	35.00	-	-	87.50%	30.15%
						170.00	40.00	40.00	40.00		

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **100.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **87.50%** respecto de la meta programada. La entidad menciona que “este indicador tiene como meta la realización del Registro y Actualización de 40 proveedores durante el 2do. Trimestre; en este trimestre se realizaron solo 35 constancias emitidas entre el Registro y Actualizaciones del padrón de Proveedores ;el porcentaje alcanzado fue del 87.50% ; esto es que no se llegó a la cifra programada toda vez que, tanto el Registro como la Actualización del Padrón de proveedores no es una conducta inherente la Oficialía Mayo, sino que dicha cantidad depende del interés propio de los proveedores de ser partícipes en dicho trámite”.

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**	**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 Secretaria General.	Porcentaje de cobertura de atención de la ciudadanía que solicita servicios.	Ascendente	Trimestral	2,560.00	Si	735.00	603.00	-	-	100.50%	52.27%
						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	9.00	-	-	100.00%	33.33%
						11.00	9.00	15.00	25.00		
C01-Actividades administrativas de la Secretaría General implementadas.	Porcentaje de actividades administrativas de la Secretaría general implementadas.	Ascendente	Trimestral	1000.00	Si	360.00	200.00	-	-	100.00%	56.00%
						360.00	200.00	200.00	240.00		

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **52.27%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “este indicador tiene como meta anual 2,560 acciones a realizar. En este trimestre se realizaron 603 de las 600 programadas. El porcentaje alcanzado de 101.00% se debe al incremento de ciudadanos atendidos, esperando que el próximo trimestre se alcance las metas programadas sin modificaciones en comparación al trimestre que se reporta”.

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**	**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 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	80.00	-	-	100.00%	80.00%
						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	3.00	-	-	100.00%	200.00%
						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	29.00	Si	0.00	29.00	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	29.00	0.00	0.00		

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **80.00%** 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.5.06.- Programa de Fortalecimiento Juridico Institucional										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F-Revisión de Contestaciones y Promociones en la defensa de los intereses jurídicos del H. Ayuntamiento.	Revisiones de contestaciones y promociones	Ascendente	Trimestral	152.00	Si	45.00	47.00	-	-	100.00%	60.53%
						45.00	47.00	30.00	30.00		
P-Revisión de escritos de denuncias o querellas y supervisión de audiencias relativo a los intereses jurídicos del H. Ayuntamiento.	Revisiones de escritos de denuncias o querellas y supervisión de audiencias relativo a los intereses jurídicos del H. Ayuntamiento.	Ascendente	Trimestral	20.00	Si	8.00	4.00	-	-	100.00%	60.00%
						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	4.00	-	-	100.00%	46.67%
						3.00	4.00	4.00	4.00		

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

En este Programa**,** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **60.53%** 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	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 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	0.00	-	-	0.00%	56.25%
						4.00	4.00	4.00	4.00		

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	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-Normatividad de Control Interno.	Sistema de Control Interno.	Ascendente	Trimestral	5.00	Si	1.00	1.00	-	-	100.00%	40.00%
						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	1.00	-	-	100.00%	50.00%
						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	0.00	-	-	0.00%	25.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el segundo 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 señala que “en este trimestre, el municipio de Isla Mujeres, no ha sido notificado de observaciones por organismos fiscalizadores que tengan que ser solventadas”.

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:** no reporta avances con respecto a la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 4 proyectos de normatividad de control interno. El porcentaje en este segundo trimestre 2024, fue de 0.00% ya que no se expidió o reformo normatividad alguna de control interno. El porcentaje alcanzado del 25.00%, corresponde al primer trimestre del ejercicio fiscal 2024.

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 30 de junio 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