



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ISLA MUJERES
AL TERCER 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 septiembre 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, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo.

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 tercer 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 septiembre 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 septiembre 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	\$213,242,295.87	\$213,242,295.87	\$190,528,388.16	\$22,713,907.71	89.35
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	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	0.00
Derechos	362,663,813.00	362,663,813.00	286,484,038.00	286,484,038.00	347,837,692.34	(61,353,654.34)	121.42
Productos	8,238,000.00	8,238,000.00	6,178,500.54	6,178,500.54	12,054,084.27	(5,875,583.73)	195.10
Aprovechamientos	11,973,678.00	11,973,678.00	8,980,256.11	8,980,256.11	11,384,489.61	(2,404,233.50)	126.77
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	\$0.00	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	230,368,720.40	230,368,720.40	249,004,981.76	(18,636,261.36)	108.09
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
TOTAL INGRESOS	\$935,030,302.00	\$935,030,302.00	\$745,253,810.92	\$745,253,810.92	\$810,809,636.14	\$(65,555,825.22)	108.80

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado acumulado al tercer trimestre por la cantidad de **\$810,809,636.14**, en relación con el ingreso estimado acumulado del mismo período con un importe de **\$745,253,810.92**, deriva que la gestión para captar recursos al 30 de septiembre del ejercicio 2024, se alcanzó en un **108.80%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad:

Impuestos, “en el rubro de Impuestos, se observa que aún no se ha obtenido la meta establecida, esto se debe a que el ISABI es muy volátil, es un impuesto que depende de las operaciones que realicen terceras personas. Por otra parte, el rubro del impuesto predial sigue avanzando de manera positiva mensualmente, cabe señalar que existen contribuyentes que decidieron pagar su impuesto predial bimestralmente como lo marca la ley, al final del ejercicio fiscal 2024 veremos lograda nuestra meta de recaudación de este impuesto”. **Derechos**, “en el rubro de Derechos, se superó la meta presupuestal, en un 21.42%, 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. 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 este rubro 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, se observa un avance superior a la meta presupuestal estimada en este trimestre de 2024 del 26.77%, 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, Convenios, Incentivos, supero la meta en un **8.09%** 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)**

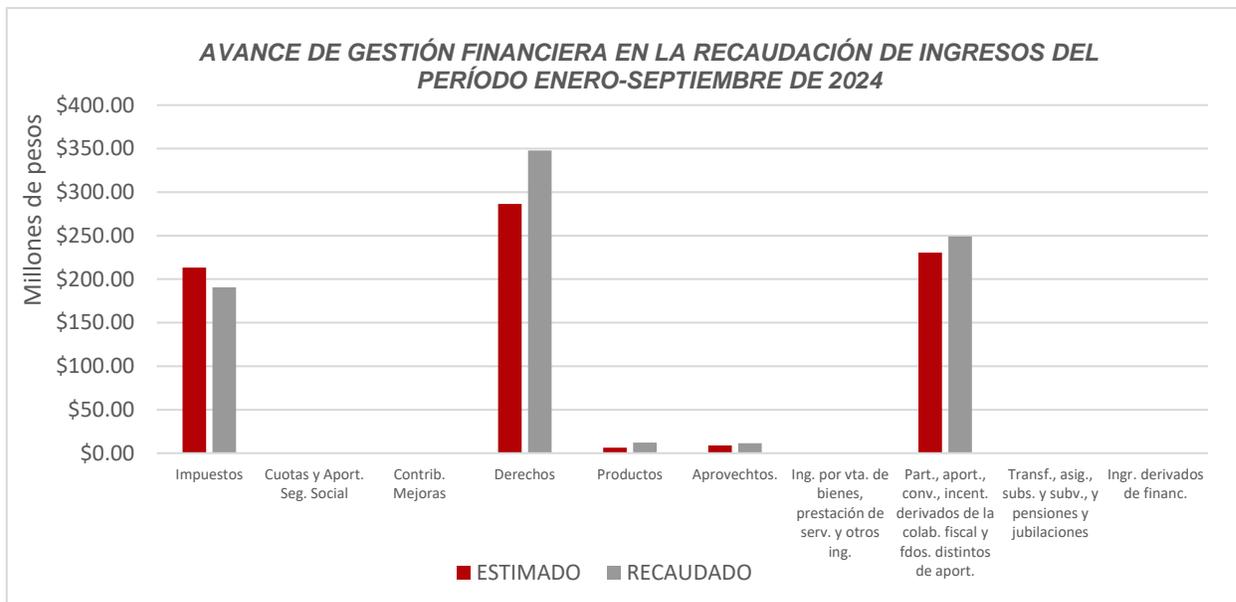


Figura 1

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

Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres, ha captado ingresos en su gestión financiera al 30 de septiembre de 2024 la cantidad de **\$810,809,636.14**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$935,030,302.00**, arroja que la entidad al cierre del tercer trimestre, ha recaudado el **86.71%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**

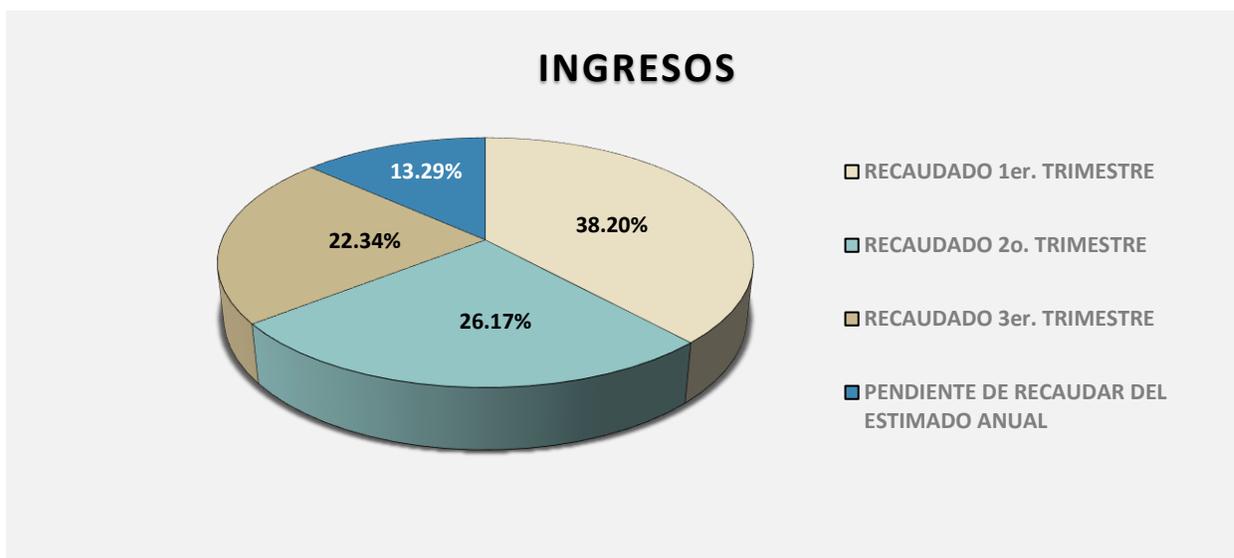


Figura 2

b) Egresos

El Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres, en el período comprendido del 1 de enero al 30 de septiembre 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	\$466,391,095.55	\$257,720,313.91	\$336,939,626.93	\$274,807,730.77	\$62,131,896.16	81.56
Materiales y suministros	45,416,804.32	47,670,463.54	36,257,653.90	37,770,988.88	37,629,118.64	141,870.24	99.62
Servicios generales	166,313,421.21	196,814,930.18	129,219,367.84	141,584,257.20	141,505,816.16	78,441.04	99.94
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	130,432,600.00	103,730,840.96	99,894,649.99	75,293,232.63	75,269,932.63	23,300.00	99.97
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	25,122,739.58	18,474,184.94	24,577,596.02	12,503,784.04	12,416,100.28	87,683.76	99.30
Inversión pública	124,346,037.00	253,876,819.25	124,346,037.00	196,991,402.15	196,991,402.15	0.00	100.00
Inversiones financieras y otras provisiones	8,361,378.88	16,571,095.28	8,361,378.88	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
Deuda pública	18,700,606.04	35,555,725.88	18,700,606.04	22,706,650.90	22,706,650.90	0.00	100.00
TOTAL EGRESOS	\$954,354,299.58	\$1,139,085,155.58	\$ 699,077,603.58	\$823,789,942.73	\$761,326,751.53	\$62,463,191.20	92.42

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al tercer trimestre por la cantidad de **\$761,326,751.53**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$823,789,942.73**, se deriva que los recursos al 30 de septiembre del ejercicio 2024, se aplicaron en un **92.42%**. 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 \$62,131,896.16 con un avance financiero del 81.56%, 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. En ese sentido, la variación se

integra por provisiones programadas para su erogación en el último trimestre del ejercicio, relacionadas con las prestaciones de los trabajadores en dicho período, tales como primas vacacionales, bono del burócrata, pago de finiquitos a personas que prestaron sus servicios en este h. ayuntamiento., aguinaldos y prestaciones de fin de año”; **Materiales y suministros**, “en este capítulo se observa una variación de \$141,870.24 entre el modificado y devengado determinándose un avance financiero del 99.62%, como resultado del suministro de materiales para las distintas Direcciones que integran el Ayuntamiento de Isla Mujeres para la atención de los servicios públicos, protección civil, combustible para el parque vehicular, así como las erogaciones las asociadas a la atención de los fenómenos meteorológicos, y las diversas adquisiciones que garantizan la operatividad del ayuntamiento de Isla Mujeres como lo son papelería, material de limpieza, herramientas menores”; **Servicios generales**, “en este capítulo se encuentra una diferencia de \$78,441.04 determinada entre lo devengado y modificado; lo que nos demuestra un avance financiero del 99.04% proveniente del pago de intereses y actualizaciones relacionados con los distintos convenios formalizados 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, arrendamiento de vehículos para 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, así como otros servicios relacionados con la operatividad del Ayuntamiento de Isla Mujeres”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “en este capítulo se observa una variación de \$362,303.15 con respecto al devengado, por lo que existe un avance del 99.97%, 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”; y **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “en este capítulo el presupuesto de egresos presenta una variación entre el modificado y devengado por \$87,683.76 por lo que su avance financiero es del 99.30%, 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% provenientes de inversión pública aprobada en el programa de inversión anual 2024, como la Repavimentación de calles internas en las colonias la Guadalupana y el Triunfo en la Zona Continental, el mejoramiento de la infraestructura del cárcamo pluvial de Salina Grande y Salina Chica en la Zona Insular, entre otras de acuerdo a las autorizaciones correspondientes de la ejecución de obra pública por este Municipio”; **Inversiones Financieras y Otras Provisiones**, “es preciso mencionar que este capítulo es de carácter transitorio, por lo que su afectación presupuestaria se dará en el momento que se determine a que partida específica de los demás capítulos se asignaran”, **Deuda Pública**, “en este capítulo el modificado y devengado presenta variación de \$130.00, generando un avance financiero del 100% 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 fiscal”. **(Figura 3)**

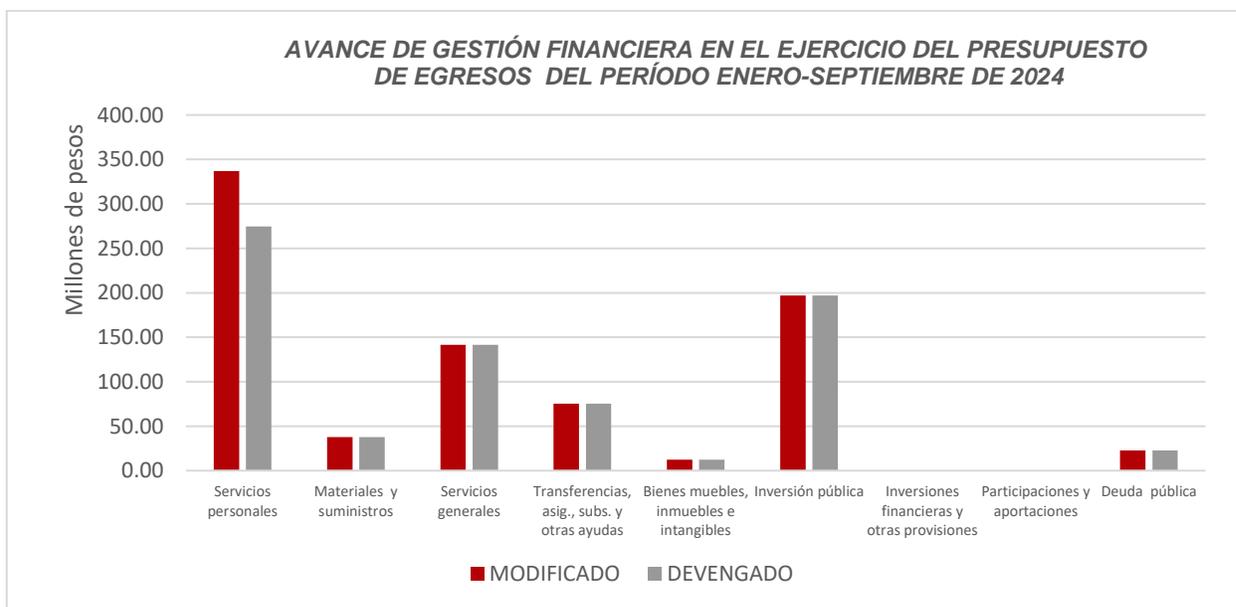


Figura 3

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y de la 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 septiembre de 2024 la cantidad de **\$761,326,751.53**, que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **\$1,139,085,155.58**, arroja que la entidad al cierre del tercer trimestre, ha ejercido el **66.83%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

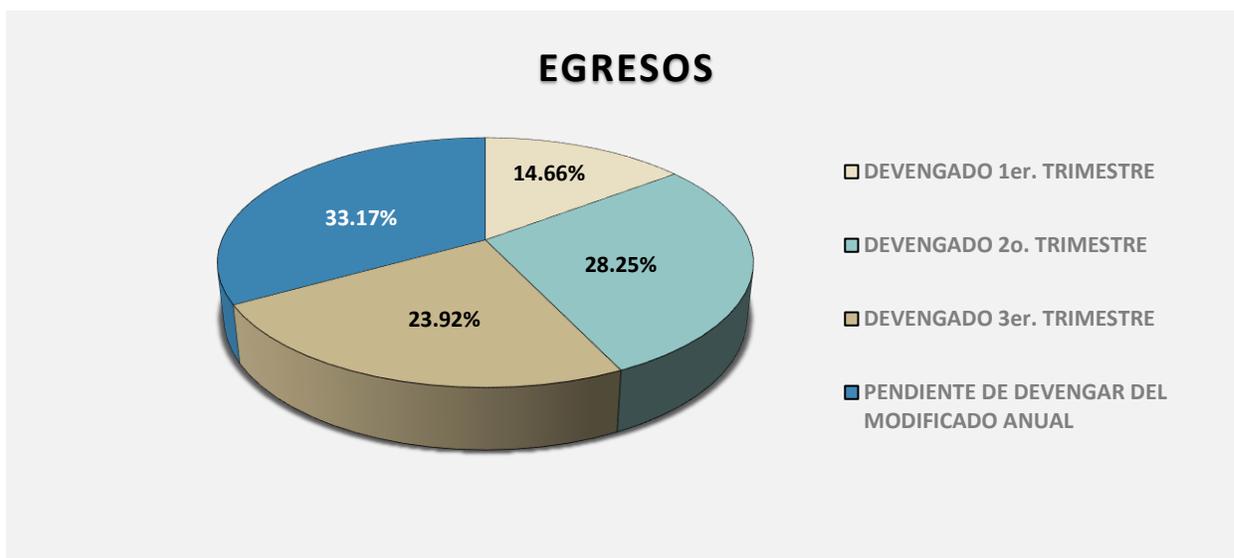


Figura 4

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:

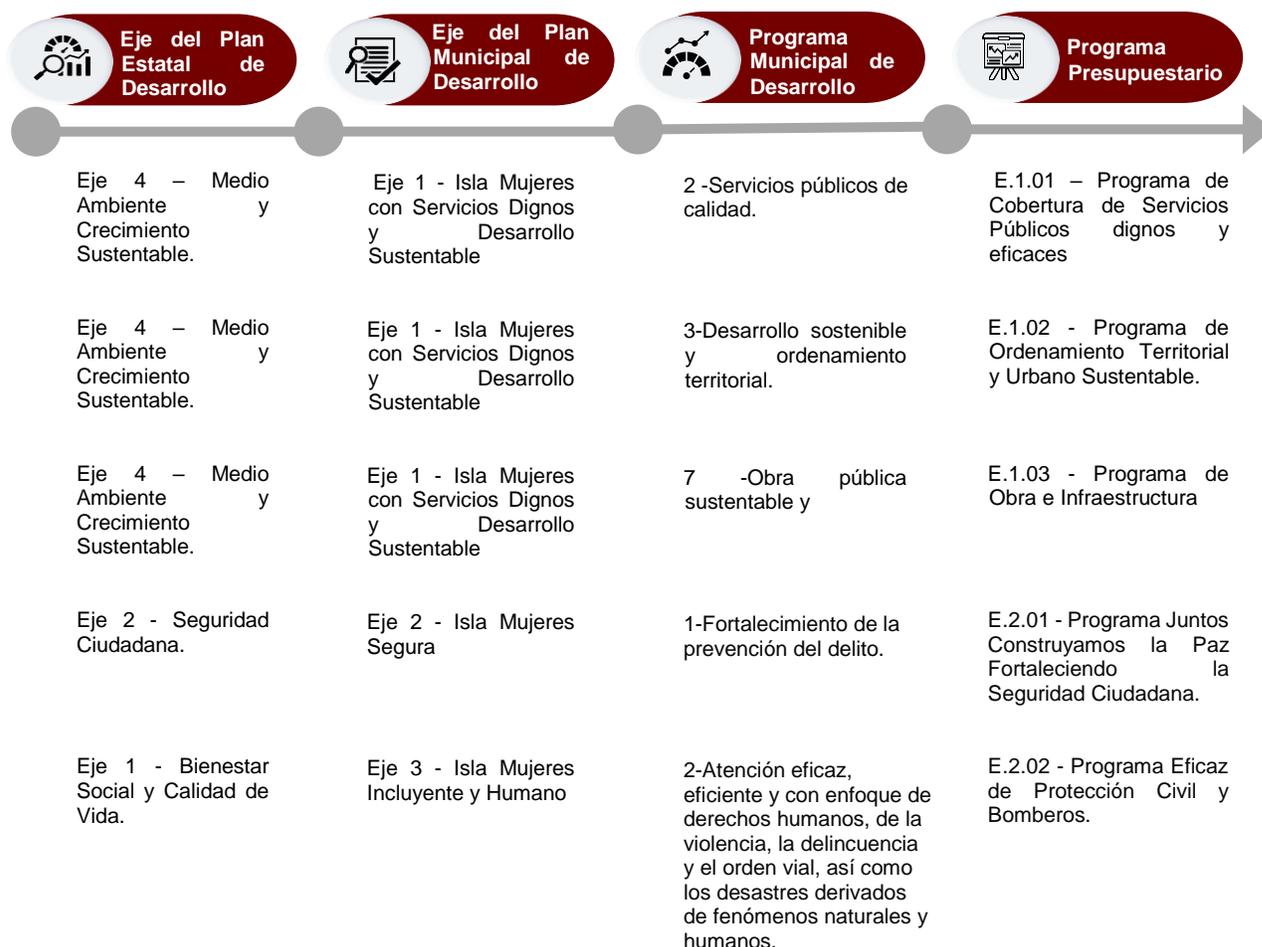
- **E.1.01.- Programas de Cobertura de Servicios Públicos Dignos y Eficaces** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$68,791,878.99
- **E.1.02 - Programa de Ordenamiento Territorial y Urbano Sustentable** 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
- **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 del ejercicio fiscal 2024.

Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027 y al Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024 de la siguiente manera:



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



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

El Ayuntamiento del municipio de Isla Mujeres, en el período del 1 de enero al 30 de septiembre 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	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 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	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	9.00	-	100.00%	75.00%
						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	12.00	-	100.00%	75.00%
						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	146.00	69.00	-	23.00%	36.29%
						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	10.00	-	100.00%	75.00%
						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	150.00	-	100.00%	75.00%
						150.00	150.00	150.00	150.00		

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

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **23.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “este indicador tiene como meta trimestral mejorar 300 luminarias. en este trimestre se atendieron 69 de las instalaciones programadas trimestralmente alcanzando un porcentaje del 23%, 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-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F-EI 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	0.00	1.00		
P-Crecimiento urbano sustentable implementado.	Porcentaje de licencias de construcción expedidas..	Ascendente	Trimestral	320.00	Si	51.00	50.00	123.00	-	153.75%	70.00%
						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	0.00	-	0.00%	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 Vigilancia Realizadas.	Ascendente	Trimestral	160.00	Si	40.00	40.00	40.00	-	100.00%	75.00%
						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 Transporte Urbano.	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	1.00	1.00	-	100.00%	75.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

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

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el tercer 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 reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad indica que “en este trimestre se atendieron 0 solicitudes de las 20 programadas. el porcentaje alcanzado es el 0% 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	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- El municipio de Isla Mujeres Contribuye al Desarrollo Urbano a través de la ejecución de obras Publicas Dignas, de Calidad y Sustentables.	Porcentaje de Obras Contratadas.	Ascendente	Anual	29.00	Si	0.00	13.00	10.00	-	62.50%	79.31%
						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	10.00	-	76.92%	34.48%
						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	10.00	-	83.33%	79.31%
						0.00	13.00	12.00	4.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **79.31%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “el indicador tiene como meta anual 33 licitaciones, en este trimestre se realizaron 10 de 16. El porcentaje alcanzado es de 63% debido a una reprogramación para el siguiente trimestre”.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **83.33%** respecto de la meta programada. La entidad indica que “el indicador tiene como meta anual 33 licitaciones. en este trimestre se realizaron 10 de 12. el porcentaje alcanzado es de 83% debido a una reprogramación para el siguiente 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-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 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	10.00	-	50.00%	30.86%
						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	120.00	-	1,200.00%	852.27%
						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	773.00	-	128.83%	107.43%
						600.00	600.00	600.00	600.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **30.86%** 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 10 de los 20 programados el porcentaje alcanzado es de 50% es decir que debido a que disminuyeron los delitos a razón de que se continúan con

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

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 **128.83%** respecto de la meta programada. La entidad indica que “este indicador tiene como meta anual 2,400 acciones municipales realizadas en coordinación, en este trimestre se realizaron 773 de los 600 programados. el porcentaje alcanzado es de 129% es decir se elevó debido a 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	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 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	90.00	-	100.00%	75.00%
						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	466.00	-	100.00%	67.82%
						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	0.00	-	0.00%	50.00%
						0.00	1.00	0.00	1.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **75.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, no reporta metas programadas para 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	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 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	25,113.00	-	90.88%	63.55%
						33,622.00	26,197.00	27,632.00	28,230.00		
P-Politica social eficiente mediante acciones para mejorar el desarrollo social	Porcentaje de acciones de politica social ejecutadas.	Ascendente	Trimestral	366.00	Si	101.00	67.00	97.00	-	100.00%	72.40%
						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	3.00	3.00	-	100.00%	90.00%
						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	3.00	-	100.00%	60.00%
						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	8.00	-	80.00%	73.73%
						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	810.00	-	101.25%	77.50%
						800.00	800.00	800.00	800.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **63.55%** 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 2,519 menos de los programadas. Esto se debe al cierre de administración, es por ello que no se superó la meta señalada”.

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

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

- **Componente 01 y 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada
- **Componente 03:** se reporta un avance del **80.00%** 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 2 menos de las 10 programadas, el 20% menos alcanzado se debe a la conclusión de la administración y es por ello que no se superó la meta señalada”.
- **Componente 04:** se reporta un avance del **101.25%** 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 810 de los 800 programados. El porcentaje alcanzado es de 101 % 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-AVANACE				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	1,386.00	1,486.00	-	100.00%	81.67%
						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	111.00	-	100.00%	74.66%
						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	75.00	-	100.00%	75.00%
						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	800.00	-	100.00%	84.12%
						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	643.00	-	107.17%	85.02%
						750.00	500.00	600.00	600.00		

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

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **81.67%** 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:** se reporta un avance del **107.17%** 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 643 jóvenes beneficiados de los 600 programados. el porcentaje alcanzado de 107% se debe a que programaron más actividades para este trimestre y hubo mayor asistencia de juventudes”.

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 internacionales bilaterales.	Porcentaje de gestiones realizadas.	Ascendente	Trimestral	2.00	Si	0.00	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	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	1,664.00	-	110.93%	87.37%
						1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00		

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

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-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
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	0.00	-	0.00%	33.33%
						2.00	1.00	1.00	2.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el tercer 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 **110.93%** 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 una reducción en el número de vacantes de 1,664 con un porcentaje de 111% ya que algunas de las empresas ya tenían ocupados sus puestos y nos encontrábamos en temporada alta”.
- **Componente 02:** No reporta avance con respecto a la meta programada en el trimestre. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 6 participaciones en feria Turísticas Nacionales e internacionales a realizar. En este trimestre no se realizó lo programado. El porcentaje no se alcanzó debido a que hubo una reprogramación para el siguiente año. 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-AVANCE				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	20.00	30.00	-	100.00%	72.73%
						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	25.00	-	100.00%	72.22%
						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	200.00	-	100.00%	94.67%
						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	495.00	-	100.00%	72.27%
						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	10.00	19.00	-	95.00%	60.61%
						20.00	20.00	20.00	6.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **72.73%** 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:** se reporta un avance del **95.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “este indicador tiene como meta anual 66

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

servicios a realizar en favor de la mujer, en este segundo trimestre se realizaron 19 de los 20 programados el porcentaje alcanzado fue de 95%, lo anterior debido que, por la carga excesiva de trabajo en otros servicios ofertados, mismos que solo permitieron realizar cinco brigadas 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	25.00	-	100.00%	75.00%
						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	25.00	-	100.00%	75.00%
						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	335,030,300.00	Si	357,175,344.00	0.00	453,540,651.00	-	235.41%	86.70%
						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	44.00	-	220.00%	155.56%
						25.00	20.00	20.00	25.00		
C03-Fiscalización y cobranza realizada.	Porcentaje de cumplimiento del programa fiscalización.	Ascendente	Trimestral	1,570.00	Si	20.00	900.00	500.00	-	100.00%	90.45%
						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	92.00	-	100.00%	74.86%
						91.00	91.00	92.00	92.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **75.00%** con respecto a la meta programada anual.

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

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **235.41%** 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 \$ 453,540,651.00 de los 192,658,598.00 programados. El porcentaje alcanzado del 235% se debe a que en este 3er trimestre se está sumando lo realizado del 2do trimestre, debido a que en el trimestre anterior se mandó en ceros lo realizado por las falas del sistema Operbog. Cabe señalar que si hubo modificaciones en este indicador de \$632,227,597.00 a \$935,030,300.00 a realizar en comparación con el ejercicio fiscal anterior”.
- **Componente 02:** se reporta un avance del **220.00%** 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 trámites de 44 de los 20 programados, el porcentaje alcanzado es de 220% 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 20 a 44”.
- **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	3.00	-	100.00%	75.00%
						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	16.00	-	53.33%	67.50%
						30.00	30.00	30.00	30.00		

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

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	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-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	18.00	-	45.00%	32.79%
						170.00	40.00	40.00	40.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **75.00%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **45.00%** 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 3er. trimestre; en este trimestre se realizaron solo 35 constancias emitidas entre el Registro y Actualizaciones del padrón de Proveedores; el porcentaje alcanzado fue del 45%; 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 Mayor, sino que dicha cantidad depende del interés propio de los proveedores de ser participantes en dicho trámite”.

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	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 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	603.00	655.00	-	100.00%	77.85%
						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	15.00	-	100.00%	58.33%
						11.00	9.00	15.00	25.00		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y de la 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					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C01-Actividades administrativas de la Secretaría General implementadas.	Porcentaje de actividades administrativas de la Secretaría general implementadas.	Ascendente	Trimestral	1,000.00	Si	360.00	200.00	105.00	-	52.50%	66.50%
						360.00	200.00	200.00	240.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **77.85%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **52.50%** respecto de la meta programada. La entidad menciona que “este indicador tiene como meta anual 1,000 acciones a realizar. En este trimestre se realizaron 105 de las 200 programadas. El porcentaje alcanzado de 53% se debe al decremento de solicitudes de constancias de residencia, esperando que el próximo trimestre se alcance las metas programadas sin modificaciones en comparación al trimestre que se reporta”.

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					
						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	20.00	-	100.00%	100.00%
						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	3.00	-	100.00%	300.00%
						3.00	3.00	3.00	3.00		

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

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
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	0.00	-	0.00%	100.00%
						0.00	29.00	0.00	0.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el tercer 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, no reporta metas programadas para 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	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	30.00	-	100.00%	80.26%
						45.00	47.00	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	4.00	4.00	-	100.00%	80.00%
						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	4.00	-	100.00%	73.33%
						3.00	4.00	4.00	4.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **80.26%** con respecto a la meta programada anual.

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

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	22.00	-	550.00%	193.75%
						4.00	4.00	4.00	4.00		
P-Normatividad de Control Interno.	Sistema de Control Interno.	Ascendente	Trimestral	5.00	Si	1.00	1.00	2.00	-	200.00%	80.00%
						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	0.00	-	0.00%	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	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 tercer trimestre

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **193.75%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “en este trimestre fueron notificadas 22 observaciones en materia de obra pública por la Auditoría Superior del Estado, las cuales fueron atendidas en tiempo y forma y solventadas”.

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

- **Componente 01:** Se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances. La entidad señala que “este indicador tiene como meta anual cuatro auditorías. En este tercer trimestre se presentan cero auditorías de una programada. Cabe señalar que aún se sigue trabajando en la auditoría realizada en el trimestre anterior”.
- **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 30 de septiembre 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. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

Auditor Superior del Estado de Quintana Roo