



ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE
GESTIÓN FINANCIERA

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE
BACALAR

CUARTO TRIMESTRE 2024

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BACALAR
Período del 1 de enero al 31 de diciembre 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 de Quintana Roo, 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 de Quintana Roo 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 de Quintana Roo, 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 Bacalar**, Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2024, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo.

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, en cumplimiento de lo dispuesto en el último párrafo del artículo 14 de la LFRCQROO, realizó dentro de los 30 días posteriores a la fecha de su recepción, el análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera presentado por el **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, con la finalidad de conocer el grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades en ellos proyectados, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

El Informe de Avance de Gestión Financiera contiene lo siguiente:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos correspondiente al cuarto 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 Bacalar**, para el ejercicio fiscal 2024.

Por su parte, el **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, dentro de los términos establecidos en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, entregó a esta entidad fiscalizadora su Informe de Avance de Gestión Financiera, el cual incluye las cifras acumuladas en el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2024, en los términos previstos en la Guía para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de Gestión Financiera, y al Acuerdo que contiene los Lineamientos para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de la Gestión Financiera de las Entidades Fiscalizables del Estado de Quintana Roo.

I.- FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

a) Ingresos

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

INGRESOS							
RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	TRIMESTRAL			VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO (%)
			ESTIMADO ACUMULADO	MODIFICADO ACUMULADO	RECAUDADO ACUMULADO		
Impuestos	\$26,060,355.00	\$31,769,701.20	\$26,060,355.00	\$31,769,701.20	\$23,494,407.77	\$2,565,947.23	90.15
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	36,159,430.00	41,496,263.95	36,159,430.00	41,496,263.95	25,134,467.16	11,024,962.84	69.51
Productos	1,498,374.00	1,964,732.13	1,498,374.00	1,964,732.13	1,743,911.98	(245,537.98)	116.38
Aprovechamientos	2,659,780.00	4,115,788.93	2,659,780.00	4,115,788.93	3,428,523.87	(768,743.87)	128.90
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	780,000.00	780,000.00	780,000.00	780,000.00	0.00	780,000.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	357,015,518.00	363,818,229.62	357,015,518.00	363,818,229.62	359,500,501.78	(2,484,983.78)	100.69
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2.00	2,388,685.43	2.00	2,388,685.43	2,388,683.43	(2,388,681.43)	119.43
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	\$424,173,459.00	\$446,333,401.26	\$424,173,459.00	\$446,333,401.26	\$415,690,495.99	\$8,482,963.01	98.00

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado acumulado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$415,690,495.99**, en relación con el ingreso estimado acumulado del mismo período con un importe de **\$424,173,459.00**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2024, se alcanzó en un **98.00%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos**, “al cierre del tercer trimestre, no se han recaudado ingresos por la venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos”; y **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones**, “hubo recaudación en el segundo trimestre en este rubro al cual no se le establece una meta alta ya que no es un ingreso seguro, sin embargo se recibieron ingresos del programa peso por peso”. (Figura 1)

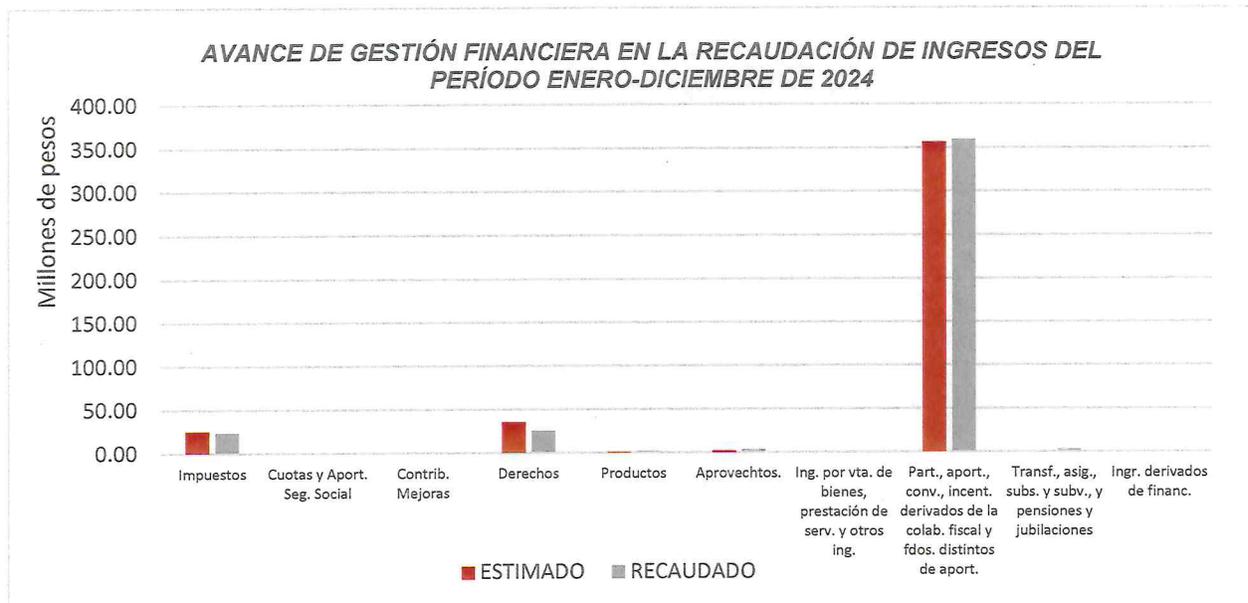


Figura 1

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

El Ayuntamiento del Municipio de Bacalar, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2024 la cantidad de **\$415,690,495.99**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$424,173,459.00**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha recaudado el **98.00%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. (Figura 2)

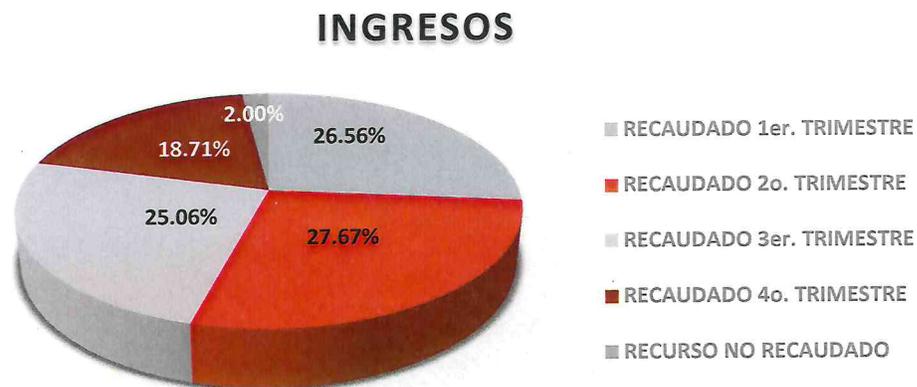


Figura 2

El Ayuntamiento del Municipio de Bacalar, en este trimestre, presenta información incongruente, según lo dispuesto 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 correspondiente al ejercicio 2024.

b) Egresos

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

EGRESOS							
CONCEPTO	APROBADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	TRIMESTRAL			VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO %
			APROBADO ACUMULADO	MODIFICADO ACUMULADO	DEVENGADO ACUMULADO		
Servicios personales	\$149,500,852.29	\$173,314,845.97	\$149,500,852.29	\$173,314,845.97	\$158,570,507.54	\$14,744,338.43	91.49
Materiales y suministros	36,457,601.90	43,344,272.04	36,457,601.90	43,344,272.04	42,312,201.18	1,032,070.86	97.62
Servicios generales	78,711,842.71	82,680,807.53	78,711,842.71	82,680,807.53	82,260,778.96	420,028.57	99.49
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	31,048,649.72	37,462,883.10	31,048,649.72	37,462,883.10	35,384,901.88	2,077,981.22	94.45
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5,130,255.61	10,086,236.60	5,130,255.61	10,086,236.60	9,729,644.91	356,591.69	96.46
Inversión pública	123,324,256.77	117,033,447.52	123,324,256.77	117,033,447.52	116,659,399.48	374,048.04	99.68
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL EGRESOS	\$424,173,459.00	\$463,922,492.76	\$424,173,459.00	\$463,922,492.76	\$444,917,433.95	\$19,005,058.81	95.90

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$444,917,433.95**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$463,922,492.76**, se deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2024, se aplicaron en un **95.90%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “hubo un menor devengo ya que no se realizaron contrataciones de personal, así como contrataciones de policías”; **Materiales y suministros**, “se tuvo un menor devengo debido a que se aplicaron únicamente las partidas que son operativas, quedando presupuesto pendiente de aplicar en los siguientes meses”; **Servicios generales**, “devengo debido a que se aplicó el recurso en partidas relacionadas a servicios fijos contratados, quedando recurso por

aplicar en los siguientes meses”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “hubo un menor devengo, esto en relación a que no hubieron incrementos en contrato de empleo temporal y ayudas a becados, ni ayudas a ganaderos”; **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “hubo un menor devengo en la adquisición de bienes ya que se procuró la eficiencia de la aplicación del presupuesto” e **Inversión Pública**, “se han realizado pagos de anticipos y estimaciones únicas de algunas obras programadas para este ejercicio, quedando aún pendiente recurso por aplicar en los meses subsecuentes para las demás obras del programa de inversión”. **(Figura 3)**

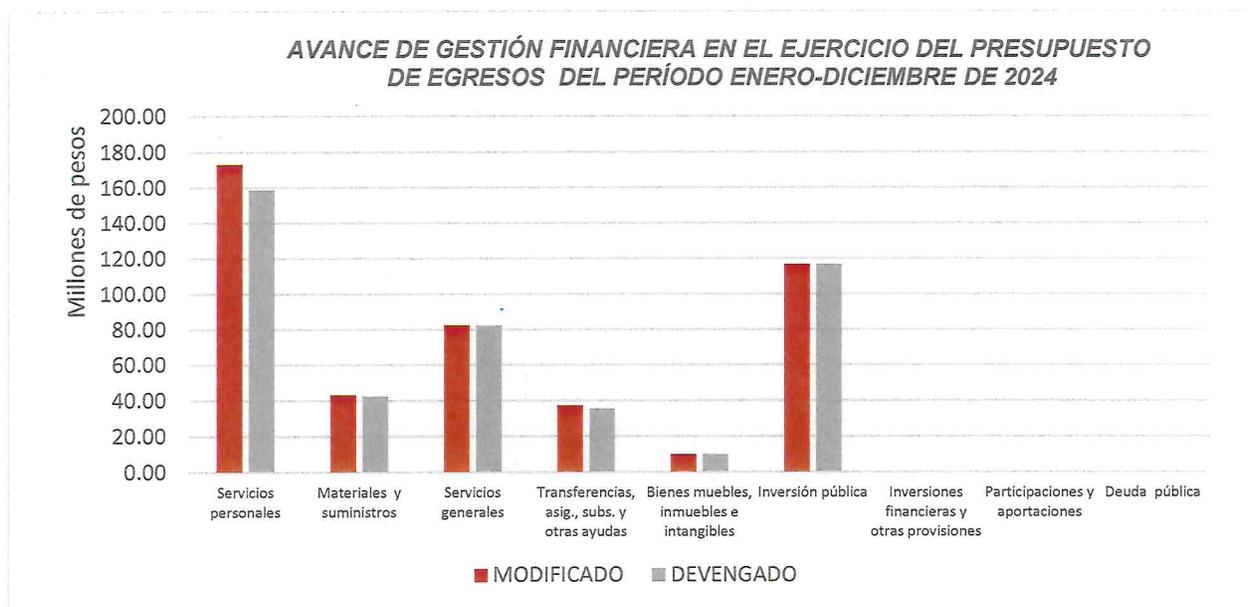


Figura 3

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

El **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2024 la cantidad de **\$444,917,433.95** que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **\$463,922,492.76**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha ejercido el **95.90%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

EGRESOS

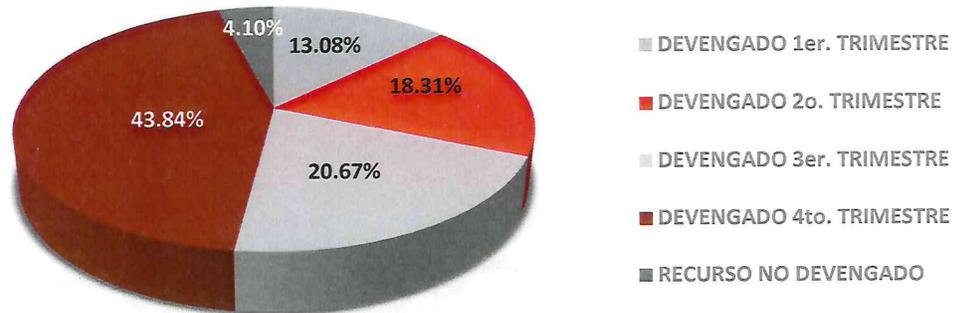


Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El Ayuntamiento del Municipio de Bacalar, reporta como presupuesto total aprobado la cantidad de **\$424,173,459.00**, recurso destinado para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **E001 – Desarrollo Comunitario y Servicios Públicos**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$147,616,746.66
- **E002 – Programa de Desarrollo Rural**, 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 \$11,295,166.71
- **E003 – Programa de Desarrollo Turístico y Pueblo Mágico**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$6,982,326.09
- **E004 – Programa de Seguridad Pública y Derechos Humanos**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$34,724,877.73

- **E005 – Programa de Desarrollo Social y Atención a Grupos Vulnerables**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$14,727,111.35
- **E006 – Programa de Desarrollo Social**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$15,047,419.73
- **E007 – Programa de Gobernabilidad**, 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 \$83,869,583.63
- **E008 – Programa de Conservación del Medio Ambiente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$2,057,827.73
- **PP – 09 Gobierno Abierto con administración responsable y eficiente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$36,248,766.19
- **PP – 10 Participación ciudadana responsable**, 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 \$17,302,573.83
- **E011 – Servicios Públicos de Calidad**, 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 \$54,301,059.35

La entidad presenta información sobre la alineación de estos programas presupuestarios no actualizada al Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027, por lo que no se presenta el esquema de alineación correspondiente.

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.

El Ayuntamiento del Municipio de Bacalar, en el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E001 - Desarrollo Comunitario y Servicios Públicos.									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	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 al desarrollo humano de los habitantes del Municipio mediante el fortalecimiento del acceso a la educación, a la salud, actividades culturales y deportivas, y la atención de grupos vulnerables	Tasa de variación de la pobreza extrema del Municipio	Regular	Anual	12,251.00	No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	12,251.00		
P.- El Municipio de Bacalar cuenta con el Programa de Inversión Anual que permite mitigar el rezago social	Tasa de variación del presupuesto del Programa de Inversión Anual Municipal	Ascendente	Anual	155,254,298.89	No	155,254,298.89	0.00	0.00	0.00	0.00%	5.59%
						147,030,779.93	0.00	0.00	0.00		
C01.- Comunidades con el Programa de Inversión Anual Municipal 2024 atendidas.	Porcentaje de comunidades atendidas con el Programa de Inversión Anual Municipal 2024.	Ascendente	Anual	43.00	No	0.00	0.00	0.00	44.00	102.32%	102.32%
						0.00	0.00	0.00	43.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el cuarto 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. La entidad menciona que “el dato para este trimestre no se registra debido a que no se ha publicado el informe anual de pobreza 2025”:

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **102.32%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que: “se vieron beneficiadas 44 comunidades del Municipio con proyectos de infraestructura social a través de los fondos federales FAISMUN y FORTAMUN, así como de recurso propio.”

ROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E002 - Programa de Desarrollo Rural									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F.- Contribuir al desarrollo del Municipio mediante la potencialización de las actividades productivas con enfoque sostenible y calidad en los servicios municipales	Porcentaje de apoyos realizados de atención al campo	Ascendente	Trimestral	3,500.00	Si	0.00	1,069.00	1,465.00	1,200.00	102.92%	106.69%
						0.00	1,167.00	1,167.00	1,166.00		
P.- Las localidades del Municipio de Bacalar cuentan con los apoyos suficientes para incrementar su productividad	Porcentaje de localidades atendidas con apoyos del campo	Ascendente	Anual	58.00	No	0.00	48.00	50.00	58.00	100.00%	100.00%
						58.00	58.00	58.00	58.00		
C01.- Gestión de apoyos de producción al campo implementada	Porcentaje de productores beneficiados con de apoyo producción al campo	Ascendente	Trimestral	900.00	Si	0.00	105.00	0.00	0.00	0.00%	11.66%
						0.00	300.00	300.00	300.00		
C02.- Gestión de apoyos a ganaderos del Municipio implementada	Porcentaje de ganaderos beneficiados	Ascendente	Trimestral	1,000.00	Si	0.00	224.00	583.00	300.00	100.00%	110.70%
						0.00	600.00	400.00	0.00		
C03.- Fomento de las actividades económicas para artesanos y empresarios del Municipio realizados	Porcentaje de artesanos y empresarios atendidos	Ascendente	Trimestral	52.00	Si	13.00	13.00	13.00	13.00	100.00%	100.00%
						13.00	13.00	13.00	13.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **106.69%** con respecto a la meta programada anual. La entidad menciona que: “durante el trimestre 4; se atendió al campo por medio de programas de la SEDARPE, los cuales fuimos ventanilla para los programas como mano a mano, frutícola, ganadero y semillas de frijol. La melaza se gestionó por medio de la cuarta regidora del Municipio de Bacalar y Diputada del Estado de Quintana Roo.”

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 en el trimestre. La entidad justifica que “en el 4to trimestre, no se entregaron apoyos de producción al campo debido a que la gestión de semillas se entregó en el segundo trimestre, el fertilizante se entregó a nivel federal.”
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “en este 4 trimestre se beneficiaron a 300 ganaderos con la entrega de melaza. Esto se realizó en el mes de diciembre del 2024, la entrega de melaza a la unión ganadera de la cabecera Municipal de Bacalar y a la unión ganadera de Río Verde.”
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “en este cuarto trimestre fueron 13 artesanos y empresarios atendidos con pláticas para la implementación de pabellones y tianguis turístico.”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E003 - Programa de Desarrollo Turístico y Pueblo Mágico										
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 del Municipio mediante la potencialización de las actividades productivas con enfoque sostenible y calidad en los servicios municipales.	Tasa de variación de empresas turísticas.	Ascendente	Anual	160.00	No	0.00	0.00	0.00	112.00	70.00%	70.00%
						0.00	0.00	0.00	160.00		
P.-El Municipio de Bacalar cuenta con el nombramiento de Pueblo Mágico fortaleciendo los servicios turísticos.	Promedio de ocupación hotelera en el Municipio.	Ascendente	Trimestral	50.00	No	58.35	41.45	43.14	62.10	62.10%	51.26%
						50.00	50.00	50.00	50.00		
C01.-Plan maestro de turismo municipal implementado.	Porcentaje de cumplimiento del Plan Maestro de Turismo Municipal.	Ascendente	Trimestral	11.00	Si	2.00	3.00	2.00	3.00	100.00%	90.90%
						3.00	3.00	2.00	3.00		
C02.-Evaluación de permanencia en el programa federal de "Pueblos Mágicos" implementada.	Porcentaje de cumplimiento de los criterios en la evaluación de permanencia de pueblos mágicos.	Ascendente	Anual	12.00	Si	0.00	0.00	0.00	12.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	12.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **70.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad justifica que “el dato de las empresas se obtiene al finalizar el año, además, debido a que la meta no es acumulable y la frecuencia de medición es anual, este año se registraron 112 empresas de las 160 planeadas”.

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “durante este cuarto trimestre se llevaron a cabo 3 acciones del Plan Maestro de Turismo Municipal: Fortalecer la regularización de servicios turísticos (actualización del consejo consultivo) y la rehabilitación de los accesos públicos a la laguna (el acceso de la calle 18), así como también al bacheado y el mejoramiento de las avenidas cercanas a estas.”
- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “debido a la calendarización de la evaluación de Permanencia de Pueblos Mágicos se considera como un 100% debido a la permanencia en el programa.”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 - Programa de Seguridad Pública y Derechos Humanos									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F.-Contribuir a la paz social de Municipio mediante la protección de la integridad de sus habitantes en apego a una cultura vial y de la legalidad.	Tasa de variación de la incidencia delictiva.	Descendente	Anual	3,600.00	Si	0.00	0.00	0.00	3,579.00	-0.58%	-0.58%
						0.00	0.00	0.00	3,600.00		
P.-El Municipio cuenta con la participación de la sociedad para garantizar la seguridad de su población.	Porcentaje de comités de seguridad creados.	Ascendente	Trimestral	10.00	Si	0.00	3.00	4.00	3.00	100.00%	100.00%
						0.00	3.00	4.00	3.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E004 - Programa de Seguridad Pública y Derechos Humanos									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C01.-Certificación Única Policial (CUP) obtenida.	Porcentaje de personal que cuenta con la CUP.	Ascendente	Trimestral	3.00	Si	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	2.00	1.00		
C02.-Programa de servicios de vigilancia implementado.	Porcentaje de servicios de vigilancia establecidos.	Ascendente	Trimestral	2,562.00	Si	637.00	637.00	655.00	644.00	100.00%	100.42%
						637.00	637.00	644.00	644.00		
C03.-Programa curso de educación implementado.	Porcentaje de ciudadanos capacitados en curso de educación vial.	Ascendente	Trimestral	283.00	Si	133.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	49.99%
						133.00	50.00	50.00	50.00		
C04.- Vigilancia y operativos de los festivales tradicionales del Municipio.	Porcentaje de operativo de vigilancia realizados en festivales tradicionales del Municipio.	Ascendente	Trimestral	40.00	Si	10.00	10.00	10.00	10.00	100.00%	100.00%
						10.00	10.00	10.00	10.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **-0.58%** con respecto a la meta programada anual. La entidad menciona que: “para este año la tasa de variación delictiva disminuyó a 3,579 incidencias debido al buen trabajo policial que se está realizando en el municipio.”

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 en el trimestre. La entidad justifica que “en este cuarto trimestre no se cuenta con certificado único policial ya que los cursos de capacitación para cumplir con los requisitos se realizaron en el mes de octubre por lo que se prevé que los elementos alcancen los requerimientos para la temporada 2025.”

- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “para este cuarto trimestre se llevó a cabo 644 vigilancias en los diferentes perímetros de los diferentes lugares como presidencia, predio costero, predio corona, TELECOM, Oficialía Mayor y demás lugares públicos alcanzado la meta para el ejercicio anual.”
- **Componente 03:** se reportan metas programadas, sin embargo, no se presentan avances en el trimestre. La entidad justifica que “en este cuarto trimestre no se impartieron cursos debido a que la coordinación con el IMOVEQROO está pendiente, se prevé que comenzará para 2025 de nuevo con los cursos de educación vial.”
- **Componente 04:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “en este tercer trimestre se realizaron 10 operativos de vigilancia con motivo de las fiestas patronales de la Virgen de Guadalupe y Pirotecnia.”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 - Programa de Desarrollo Social y Atención a Grupos Vulnerables									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	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 humano de los habitantes del Municipio mediante el fortalecimiento del acceso a la educación, a la salud, actividades culturales y deportivas, y la atención de grupos vulnerables.	Tasa de variación de la pobreza extrema del Municipio.	Regular	Anual	12,251.00	No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	12,251.00		
P.-Los habitantes del Municipio que se encuentran en situación de rezago y marginación mejoran su calidad de vida.	Porcentaje de entrega de despensas y cobertores a los adultos mayores y personas discapacitadas.	Ascendente	Trimestral	3,800.00	Si	1,100.00	900.00	1,882.00	2,700.00	300.00%	173.21%
						1,100.00	900.00	900.00	900.00		
C01.-Programa de atención a comunidades con algún rezago implementado.	Porcentaje de comunidades con algún rezago atendidas.	Ascendente	Trimestral	36.00	No	36.00	36.00	36.00	36.00	100.00%	100.00%
						36.00	36.00	36.00	36.00		
C02.-Actividades de atención con perspectiva de género realizadas	Porcentaje de actividades realizadas en perspectiva de género.	Ascendente	Trimestral	73.00	Si	19.00	20.00	27.00	28.00	155.00%	128.76%
						19.00	18.00	18.00	18.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E005 - Programa de Desarrollo Social y Atención a Grupos Vulnerables									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C03.-Apoyo social para mejorar la calidad de vida otorgado.	Porcentaje de personas beneficiadas con algún apoyo social para mejorar la calidad de vida.	Ascendente	Anual	159.00	No	0.00	00.00	0.00	164.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	159.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el cuarto 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. La entidad menciona que “el dato del informe anual de pobreza y rezago social en el municipio se actualizará a fin de año, por tanto, el avance de este primer trimestre es 0.” Cabe aclarar que la justificación no corresponde al trimestre que se reporta.

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad notifica que “se atendieron a 36 comunidades con el programa desayuno calientes y fríos, 2 platicas talleres de prevención de vulneración en niñas, niños y adolescentes, cine en tu comunidad, entre ellos feria lúdica con participación de 91 alumnos.”
- **Componente 02:** se reporta un avance del **155.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “para este ultimo trimestre se realizaron 28 asesorías a mujeres que sufren violencia y 3 actividades del día naranja.”
- **Componente 03:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “en este último trimestre se beneficiaron a 164 personas con diferentes apoyos como son a personas con discapacidad con sesiones de terapia física a adultos mayores en diversas actividades, como domino, taichí, danza, volibol, manualidades y activación física.”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E006 - Programa de Desarrollo Social									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F.-Contribuir al desarrollo humano de los habitantes del Municipio mediante el fortalecimiento del acceso a la educación, a la salud, actividades culturales y deportivas, y la atención de grupos vulnerables.	Tasa de variación de la pobreza extrema del Municipio.	Regular	Anual	12,251.00	No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	12,251.00		
P.-Los habitantes del Municipio cuentan con acceso a educación, salud, cultura y actividades recreativas.	Porcentaje de comunidades con acceso a educación, salud, cultura y actividades recreativas atendidas.	Ascendente	Anual	20.00	No	0.00	0.00	0.00	20.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	20.00		
C01.-Programa de atención a la educación implementado.	Porcentaje de alumnos atendidos en el Programa de atención a la educación.	Ascendente	Anual	100.00	No	0.00	0.00	0.00	80.00	80.00%	80.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C02.-Programa de Deporte Municipal implementado.	Porcentaje de atletas beneficiados.	Ascendente	Anual	180.00	No	0.00	0.00	0.00	180.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	180.00		
C03.- Jóvenes y adolescentes con talleres y eventos atendidos.	Porcentaje de talleres y eventos en jóvenes y adolescentes realizados	Nominal	Trimestral	83.00	Si	14.00	14.00	20.00	18.00	78.26%	79.51%
						14.00	23.00	23.00	23.00		
C04.- Programa de Eventos culturales del Municipio implementado.	Porcentaje de participantes en eventos culturales	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	50.00	0.00	50.00	100.00%	100.00%
						0.00	50.00	0.00	50.00		
C05.- Acciones de salud implementada	Porcentaje de actividades de salud realizadas	Ascendente	Trimestral	91.00	Si	30.00	18.00	23.00	27.00	128.57%	107.69%
						30.00	20.00	20.00	21.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el cuarto 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. La entidad menciona que "el dato de la tasa de variación de la pobreza extrema del municipio se obtiene al finalizar el año,

debido a que no se ha publicado dicho informe no se registra el avance para este trimestre.”

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **80.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “con la apertura de la Biblioteca Municipal ubicada en el nuevo mercado municipal, se atendió a los alumnos de educación primaria y secundaria con actividades de comprensión lectora, así, se reportará el resultado a fin de año.”
- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “este último semestre se llevó el proceso la realización de los selectivos de las diferentes disciplinas para representar al Municipio en los juegos nacionales CONADE 2025.”
- **Componente 03:** se reporta un avance del **78.26%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “en este trimestre se realizaron 18 de 23 talleres y eventos programados en atención a jóvenes y adolescentes. Estos fueron sobre concientización del medio ambiente, prevención de enfermedades, así como eventos deportivos, premiación y reconocimientos de las juventudes en la cabecera municipal y en sus comunidades.”
- **Componente 04:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “este indicador tiene como meta anual tener 100 participantes en eventos culturales. En este cuarto trimestre se alcanzó la meta programada de eventos culturales.”
- **Componente 05:** se reporta un avance del **128.57%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “se realizaron 5 sesiones de subcomités, 1 jornada de eliminación, 1 jornada de criaderos, 6 jornadas de detecciones, 1 certificación de comunidad, 6 stands informativos, 4 jornadas de vacunación, 1 jornada de salud visual, 1 zumba azul, 1 campaña de esterilización.”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E007 - Programa de Gobernabilidad									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F-Contribuir a garantizar la calidad de los servicios públicos mediante la normatividad adecuada para el otorgamiento de servicios públicos, desarrollo de su territorio y la participación ciudadana.	Porcentaje de comités de obra realizados.	Ascendente	Anual	78.00	Si	0.00	0.00	0.00	84.00	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	78.00		
P-Los habitantes del Municipio cuentan con un gobierno abierto y responsable en el manejo de los recursos.	Porcentaje de comités vecinales en el Municipio .	Ascendente	Anual	50.00	Si	0.00	0.00	0.00	78.00	156.00%	156.00%
						0.00	0.00	0.00	50.00		
C01-Elaboración de un presupuesto de egresos incluyente.	Tasa de variación del total de presupuesto autorizado.	Ascendente	Anual	424,173,469.00	No	424,173,459.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	13.10%
						375,028,005.00	0.00	0.00	0.00		
C02-Normatividad municipal implementada.	Porcentaje de revisión de documentos normativos.	Ascendente	Anual	13.00	Si	0.00	0.00	0.00	13.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	13.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el cuarto 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. La entidad menciona que “se realizaron 84 comités comunitarios de obra pública, en los cuales los ciudadanos conocen y externaron sus opiniones acerca de los proyectos que se realicen en su comunidad o colonia.

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

- **Componente 01:** no reporta metas programadas para el trimestre.

- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “en este cuarto trimestre se revisaron 13 documentos normativos, por tanto, se cumplió con la meta establecida.”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E008 - Programa de Conservación del Medio Ambiente									
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 del Municipio mediante la promoción de una cultura ecológica, cuidado de agua y protección lagunar	Porcentaje de acciones de promoción de la cultura ecológica	Ascendente	Anual	50.00	Si	0.00	0.00	0.00	93.00	186.00%	186.00%
						0.00	0.00	0.00	50.00		
P.-La población del Municipio de Bacalar participa en los programas de conservación ambiental	Porcentaje de acciones de cuidado del medio ambiente	Ascendente	Anual	80.00	Si	0.00	0.00	0.00	93.00	116.25%	116.25%
						0.00	0.00	0.00	80.00		
C01.- Acciones en materia de educación ambiental realizadas	Porcentaje de acciones en materia de educación ambiental realizadas	Ascendente	Trimestral	93.00	Si	29.00	23.00	22.00	19.00	100.00%	116.00%
						29.00	26.00	19.00	19.00		
C02.- Cuidado del agua y zona lagunar implementado	Porcentaje de acciones de cuidado del agua y zona lagunar realizadas	Ascendente	Trimestral	70.00	Si	17.00	16.00	12.00	15.00	93.75%	85.71%
						17.00	20.00	17.00	16.00		
C03.-Protección de la flora y fauna implementado.	Porcentaje de flora y fauna rescatada	Ascendente	Trimestral	16.00	Si	3.00	5.00	7.00	3.00	75.00%	112.50%
						3.00	5.00	4.00	4.00		
C04.-Permisos ambientales otorgados	Porcentaje de permisos ambientales otorgados	Ascendente	Trimestral	850.00	Si	497.00	237.00	79.00	80.00	150.94%	105.05%
						497.00	210.00	90.00	53.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **186.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad justifica que “debido a la frecuencia de medición del indicador el resultado se reflejó en el cuarto trimestre. Se programaron 50 acciones de promoción de cultura ecológica.”

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “se realizaron 19 acciones en materia de educación ambiental en escuelas y público en general. Tales como talleres, proyecciones cinematográficas, actividades de reciclado y pláticas de concientización en negocios.”
- **Componente 02:** se reporta un avance del **93.75%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “durante este trimestre se realizaron acciones preventivas de cuidado del agua. Tales como 9 jornadas de concientización con platicas y recorridos y 1 operativos de vigilancia, 2 saneamientos lagunares, 3 calendarios para descanso de la laguna.”
- **Componente 03:** se reporta un avance del **75.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “se han realizado 3 rescate de ejemplares silvestres (1 cocodrilo, 1 chachalaca y 1 tucán).”
- **Componente 04:** se reporta un avance del **150.94%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “en este trimestre se otorgaron 80 permisos ambientales (permiso de operación, factibilidad ecológica, permiso de desarrollo, chapeo y desmonte, poda y tala) solicitados por la ciudadanía.”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP - 09 Gobierno Abierto con Administración Responsable y Eficiente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F.- Contribuir a transparentar las actuaciones institucionales mediante la publicación de información pública.	Porcentaje de obligaciones de transparencia publicado aplicable LGTAIP.	Nominal	Anual	60.00	No	0.00	0.00	0.00	60.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	60.00		
P.- Las unidades administrativas cuentan con sistemas operativos que permiten la publicación de la información	Porcentaje de solicitudes de información atendidas.	Nominal	Semestral	140.00	Si	0.00	50.00	20.00	80.00	190.47%	107.14%
						0.00	98.00	0.00	42.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP - 09 Gobierno Abierto con Administración Responsable y Eficiente									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C01.- Programación de auditorías y verificaciones.	Porcentaje de auditorías con observaciones solventadas.	Nominal	Anual	4.00	No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	4.00		
C02.- Auditorías con hallazgos de verificaciones físicas en auditorías detectadas.	Porcentaje de hallazgos detectados en verificaciones físicas realizadas	Nominal	Trimestral	50.00	Si	0.00	4.00	4.00	15.00	100.00%	46.00%
						0.00	20.00	30.00	0.00		
C03.- Denuncias atendidas e/o Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa determinados por el órgano competente.	Porcentaje de atención oportuna a procedimientos de responsabilidad administrativa realizadas	Nominal	Semestral	16.00	Si	0.00	1.00	6.00	2.00	25.00%	56.25%
						0.00	8.00	0.00	8.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el cuarto 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. La entidad justifica que “se cumplió la meta programada este cuarto cuatrimestre del indicador con la publicación de la información pública conociendo el total de fracciones publicadas ya que son trimestrales como anuales.”

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 en el trimestre. La entidad justifica que “en éste año no se logró tener avance en Auditorías Internas, debido a que se llevó a cabo el proceso de Entrega y Recepción de la Administración municipal, así como los procesos individuales a las áreas en las que se realizaron cambios.”
- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “en este tercer cuarto trimestre se llevaron a

cabo 15 visitas de inspección, dando como resultado 10 cédulas de hallazgo a los cuales se les dará seguimiento.”

- **Componente 03:** se reporta un avance del **25.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “este indicador no tiene un estimado real de meta alcanzada, se realiza el procedimiento pertinente de acuerdo a las denuncias que la ciudadanía interpone. En este 4to trimestre se realizó 2 denuncias, a la cual se le dio el trámite correspondiente. La meta estimada que se proyectó fue en base a las denuncias realizadas en el ejercicio anterior.”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP10 - Participación Ciudadana Responsable, Respetuosa y Recíproca									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F.- Contribuir a la interacción social del Municipio mediante una concientización apegada a los derechos humanos y de culto.	Porcentaje de actividades de concientización apegada a los derechos humanos y de culto realizadas	Nominal	Anual	58.00	No	0.00	0.00	0.00	58.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	58.00		
P.- La población de Bacalar es consciente de los derechos de las niñas, niños y adolescentes, así como del respeto a la libertad de culto	Porcentaje de comunidades atendidas con temas de protección a la niñez, adolescencia y concientización del culto público.	Nominal	Anual	58.00	No	0.00	0.00	0.00	58.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	58.00		
C01.- Comunidades visitadas para concientizar sobre la importancia del culto público.	Porcentaje de comunidades visitadas para la concientización del culto público en el Municipio de Bacalar.	Nominal	Trimestral	58.00	Si	15.00	15.00	15.00	13.00	100.00%	100.00%
						15.00	15.00	15.00	13.00		
C02.- Acciones del Sistema Integral de Protección a Niñas, Niños y Adolescentes.	Porcentaje de acciones a la protección de las niñas, niños y adolescentes en el Municipio de Bacalar realizadas.	Nominal	Trimestral	38.00	Si	9.00	3.00	14.00	7.00	53.84%	86.84%
						9.00	6.00	10.00	13.00		

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el cuarto 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. La entidad justifica que “en este 4to. trimestre se logró atender las 58 comunidades en temas de derechos humanos.”

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “en este cuarto trimestre se llevaron a cabo 3 recorridos donde se visitaron pastores y ministros de 13 comunidades dotando de material de derechos humanos, para asesorar a pastores.”
- **Componente 02:** se reporta un avance del **53.84%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “en este cuarto semestre se realizaron 7 acciones a la protección de las niñas, niños y adolescentes en el Municipio de Bacalar.”

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E011 - Servicios Públicos de Calidad									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	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 eficientizar los procesos de trámites y acciones de calidad en los servicios y mejora de espacios públicos.	Porcentaje de tramites de calidad de los servicios que se ofrecen al ciudadano	Nominal	Anual	7,734.00	No	0.00	0.00	0.00	7,891.00	102.02%	102.02%
						0.00	0.00	0.00	7,734.00		
P.- Encuestas de satisfacción de los servicios públicos del Municipio de Bacalar a los usuarios que tienen acceso a los servicios con certeza jurídica	Porcentaje de personas satisfechas con los servicios públicos con certeza jurídica realizados	Nominal	Anual	100.00	No	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C01.- Trámites en el Registro Civil realizados	Porcentaje de trámites en el registro realizados	Nominal	Trimestral	3,650.00	Si	968.00	1,008.00	924.00	904.00	100.22%	104.21%
						968.00	890.00	890.00	902.00		
C02.- Alumbrado público en el Municipio de Bacalar restaurado	Porcentaje de restauraciones del alumbrado público realizadas	Nominal	Trimestral	3,000.00	Si	663.00	1,151.00	884.00	302.00	143.88%	60.46%
						663.00	800.00	800.00	737.00		
C03.- Zona costera, accesos y espacios públicos conservados y con mantenimiento	Porcentaje de servicios de limpieza de la zona costera, accesos y espacios públicos realizados	Nominal	Trimestral	1,084.00	Si	271.00	274.00	271.00	271.00	100.00%	100.27%
						271.00	271.00	271.00	271.00		

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

En este Programa, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **102.02%** con respecto a la meta programada anual. La entidad justifica que “son el total de trámites y acciones de calidad de servicios y mejoras en espacios públicos que ofrecen a los ciudadanos y por el tipo de frecuencia de medición se verán reflejados al último trimestre.”

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **100.22%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “se realizaron 904 trámites de Registro Civil, como elaboración de 206 registros de nacimiento, 206 CURP, 72 actas de matrimonio, 43 defunciones, 342 actas, 21 divorcios, 10 inscripciones y 4 reconocimientos.”
- **Componente 02:** se reporta un avance del **143.88%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “durante el cuarto trimestre se dio atención a un total de 15 comisiones de trabajo en comunidades, así como atención permanente en las colonias, avenidas, parques en la cabecera municipal, dando una atención total de 302 restauraciones, durante el periodo Octubre, noviembre, diciembre del 2024.”
- **Componente 03:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “durante el cuarto trimestre se refleja un avance de 271 servicios de limpieza en la zona costera. La limpieza o mantenimiento programada para estos espacios se realiza 1 vez cada mes y contempla 6 espacios públicos los cuales son, el parque ecológico, el balneario ecológico, el muelle de la calle 36, el muelle de la calle 18, el muelle de la calle 16 y el balneario el aserradero.”

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

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Ayuntamiento del Municipio de Bacalar**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de diciembre 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 Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo 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





Poder Legislativo del Estado Libre
y Soberano de Quintana Roo