



ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE
GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
DE LA FAMILIA
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

CUARTO TRIMESTRE 2024

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

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 Gobierno del Estado de 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, 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 del Gobierno del Estado de Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2024.

Por su parte, el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, 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 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo, 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	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	90,082,783.00	82,369,270.20	90,082,783.00	82,369,270.20	51,343,267.12	38,739,515.88	57.00
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	290,790,515.00	330,883,759.93	290,790,515.00	330,883,759.93	330,463,316.27	(39,672,801.27)	113.64
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	1,199,618,560.00	1,236,656,846.46	1,199,618,560.00	1,236,656,846.46	1,151,244,360.89	48,374,199.11	95.97
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$1,580,491,858.00	\$1,649,909,876.59	\$1,580,491,858.00	\$1,649,909,876.59	\$1,533,050,944.28	\$47,440,913.72	97.00

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 **\$1,533,050,944.28**, con el ingreso estimado acumulado del mismo período con un importe de **\$1,580,491,858.00**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2024, se alcanzó en un **97.00%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos**, “la variación, es debido a que, durante el periodo, se realizaron modificaciones al presupuesto, principalmente por: 4 ampliaciones por uso remanentes de ejercicios anteriores, reducción presupuestal por \$63,613,492.00, debido a que no fue posible la recaudación de la Gasolinera y el Tren, así como una ampliación por \$38,703,363.97, de la reactivación de actividades de la Gasolinera, por lo que el servicio del Trenecito está suspendido. De igual manera, comentar que los servicios de CIPIS, desayunos escolares y demás conceptos, están sujetos a la demanda y solicitudes de la población, el cual puede variar acorde a sus necesidades, así como los efectos secundarios de las contingencias naturales”; **Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones**, “la variación, es debido a que, durante el periodo se realizaron adecuaciones al presupuesto por una ampliación por un importe de \$1,165,805.00 de asistencia social famas (calendarizado), 4 ampliaciones del fondo de aportaciones FAFEF por un monto total de \$25,141,439.93 , para el proyectos de rehabilitación, equipamientos y obras, así como una ampliación de ramo 12 por un monto de \$1,286,000.00 y sus recalendarizaciones según sea el caso”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones**, “la variación, es debido a que, las transferencias presupuestarias realizadas por la secretaría de finanzas, correspondientes al capítulo 1000, el impuesto sobre nómina y los subsidios, son administradas exclusivamente por dicho ente, esto implica que no se ministra la totalidad del presupuesto de ingresos ni de egresos al sistema Dif Estatal, por consiguiente, aunque queden economías en estas partidas, dichas economías no figuran en las cuentas bancarias del Sistema DIF”. (Figura 1)

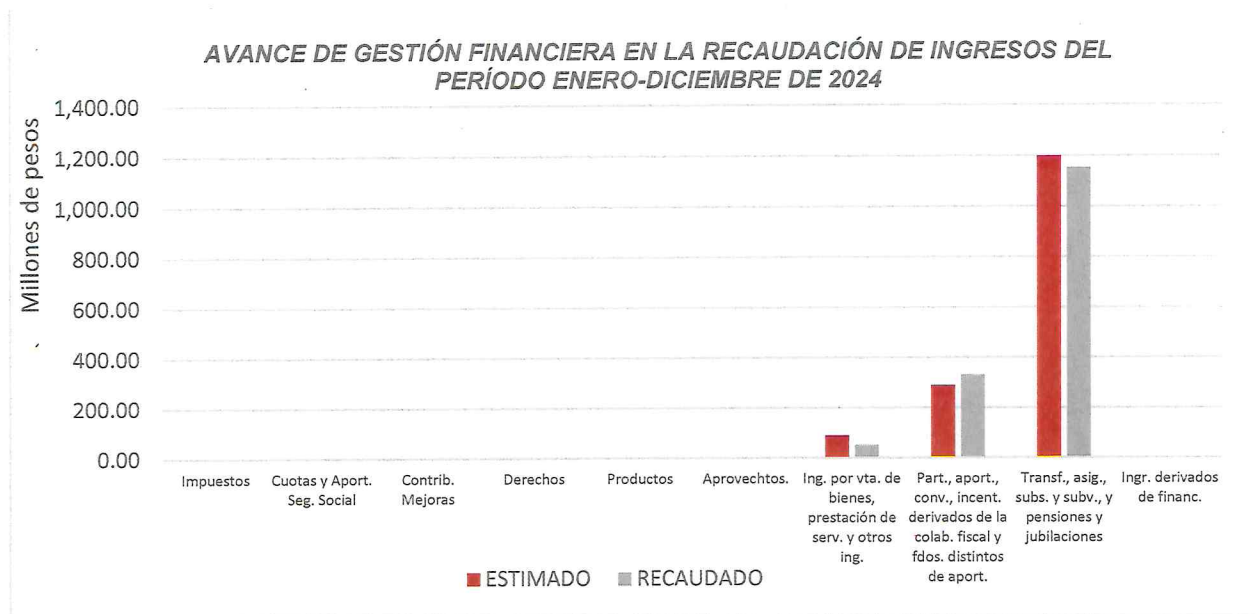


Figura 1

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

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2024 la cantidad de **\$1,533,050,944.28**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$1,580,491,858.00**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha recaudado el **97.00%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**

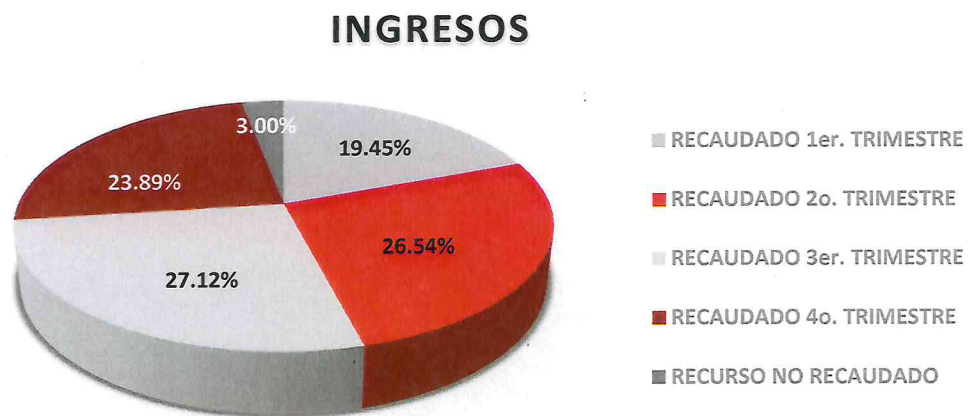


Figura 2

b) Egresos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo, 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	\$364,382,093.00	\$390,182,311.94	\$364,382,093.00	\$390,182,311.94	\$336,996,667.70	\$53,185,644.24	86.37
Materiales y suministros	120,521,411.00	121,593,594.17	120,521,411.00	121,593,594.17	104,042,269.51	17,551,324.66	85.57
Servicios generales	138,637,090.00	146,625,583.41	138,637,090.00	146,625,583.41	126,799,241.91	19,826,341.50	86.48
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	956,951,264.00	935,400,799.98	956,951,264.00	935,400,799.98	919,057,228.25	16,343,571.73	98.25
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	22,466,147.16	0.00	22,466,147.16	22,353,740.68	112,406.48	99.50
Inversión pública	0.00	33,641,439.93	0.00	33,641,439.93	33,635,581.14	5,858.79	99.98
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL EGRESOS	\$1,580,491,858.00	\$1,649,909,876.59	\$1,580,491,858.00	\$1,649,909,876.59	\$1,542,884,729.19	\$107,025,147.40	93.51

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$1,542,884,729.19**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$1,649,909,876.59**, se deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2024, se aplicaron en un **93.51%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, "la variación del presupuesto es debido a las economías generadas por: bajas y/o renunciaciones de personal, así como el periodo de vacancia, el cual tiene impacto en todas las prestaciones calendarizadas como nomina, compensación, aportaciones patronales, etc. De igual

manera, por las licencias sin goce de sueldo de personal, y de las economías en prestaciones variables con corte al 31 de diciembre de 2024, como son: apoyo escolar, paquete escolar, compensaciones, quinquenios, apoyos de lentes, pagos de defunción, días económicos, etc. Se tramita el recurso del presupuesto de la nómina real y activa de los trabajadores a través de Sistema SIDEOL, generando validaciones de nómina que se acompañan como soporte y requisito indispensable para el trámite y radicación del recurso”; **Materiales y suministros**, “la variación, es debido principalmente en los ingresos propios en los consumibles, papelería, material de limpieza, entre otros, ya que no se logró la meta de recaudación de igual forma impacta que al reactivar los servicios de la gasolinera los gastos se realizó de forma paulatina, ya que dependió de la recaudación de este. De igual manera, se menciona que el tren se encuentra en suspensión de actividades, impactando de igual manera en la variación. Adicional que con corte a la fecha quedo un recurso pendiente de ministración”; **Servicios generales**, “la variación, es debido principalmente porque no se llevaron a cabo eventos por lo que la partida de gastos de orden social y cultural es una parte de ese recurso que quedo sin devengar, de la misma forma la recaudación de los ingresos propios impacto ya que no se logró la meta de recaudación lo que generó que no se tenga la disponibilidad para ejercer dicho presupuesto.”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “la variación, es debido a que, durante el periodo se realizaron adecuaciones al presupuesto por una adecuación del capítulo 4000, que se transfirió al capítulo 2000 y 3000 por motivo de la reestructuración del suministro eléctrico del edificio central del Sistema DIF, como en el centro de autismo, edificios en los cuales por fallas eléctricas del transformador así como el caso urgente la reparación de la azotea del Centro de Rehabilitación Integral (CRIQ), misma que se encontraba en condiciones muy deterioradas y por tanto representaba un peligro inminente para la seguridad de los usuarios; y con el fin de garantizar la operatividad, mantenimiento y mejora continua de las instalaciones del Sistema DIF Quintana Roo para el cierre del ejercicio fiscal 2024, cubriendo necesidades prioritarias relacionadas con la alimentación y medicamentos a los niños, niñas, adolescentes y adultos mayores que de manera fija tenemos en nuestros casas hogares y albergues, así como con materiales eléctricos, complementarios, herramientas y artículos específicos para construcción y reparación,

fundamentales para asegurar un entorno funcional, seguro y adecuado para los beneficiarios”; **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “la variación, es debido principalmente a que una parte de los recursos destinados de ingresos propios, se encuentra sujeta a la disponibilidad financiera”; e **Inversión pública**, “la variación, es debido principalmente a remanentes que no se logró devengar de obra.” **(Figura 3)**

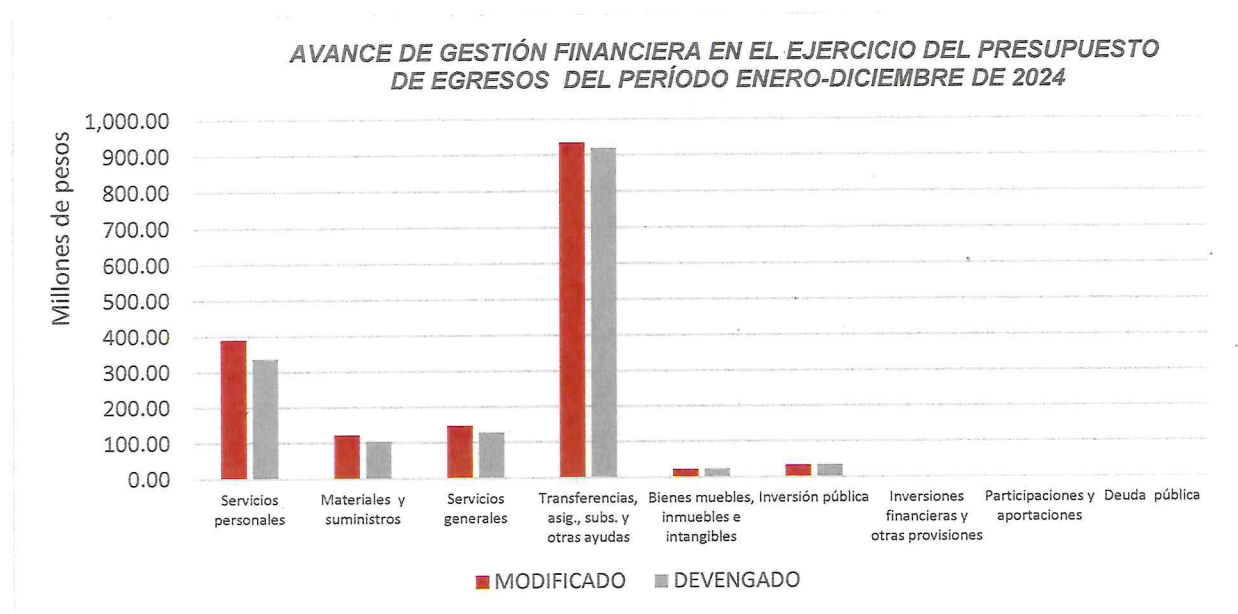


Figura 3

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

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2024 la cantidad de **\$1,542,884,729.19**, que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **\$1,649,909,876.59**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha ejercido el **93.51%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

EGRESOS

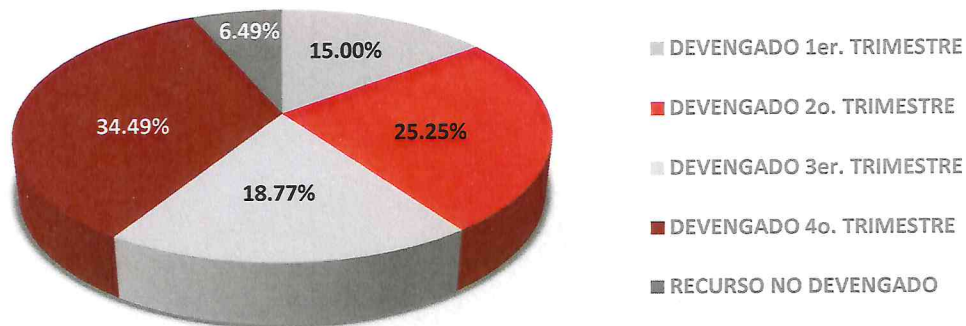


Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo**, reporta como presupuesto total modificado la cantidad de **\$1,556,298,575.16**, recurso destinado para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **E036 – Atención a Grupos Prioritarios** 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 \$408,931,934.00.
- **S009 – Ayudas Sociales a Grupos de Atención Prioritaria** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$971,779,979.98.
- **M001 – Administración Responsable de los Recursos** 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 \$175.586.661.18.

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 de la siguiente manera:



El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo, en el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E036 - Atención a Grupos Prioritarios									
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 mejorar las condiciones de vida de las familias, niñas, niños, adolescentes con la entrega de servicios para promover su sano desarrollo y su protección integral.	PED0411 - Porcentaje de personas en situación prioritaria que reciben servicios de prevención, atención y protección.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	0.00	101.02	101.02%	101.02%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
P - Las familias mejoran sus condiciones de vida con la entrega de servicios que promueven su sano desarrollo y protección integral.	0401011 - Número de Servicios realizados en los diferentes programas de asistencia social.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	100.00	0.00	102.90	102.90%	101.94%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C01 - Servicios integrales otorgados a las niñas, niños y adolescentes para mejorar su calidad de vida.	SEDIFQRE03601 - Porcentaje de servicios proporcionados a favor de la infancia y adolescencia.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	100.00	0.00	104.93	104.93%	103.21%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C02 - Servicios integrales otorgados a las personas con discapacidad para mejorar su calidad de vida.	SEDIFQRE03608 - Porcentaje de servicios proporcionados a favor de la personas con discapacidad.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	100.00	0.00	105.00	105.00%	103.04%
						0.00	100.00	0.00	100.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E036 - Atención a Grupos Prioritarios									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C03 - Servicios de prevención y atención otorgados a las familias para mejorar su calidad de vida.	SEDIFQRE036017 - Porcentaje de servicios proporcionados a favor de las familias.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	100.00	0.00	101.68	101.68%	101.24%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C04 - Servicios de prevención y atención otorgados a las personas mayores para mejorar su calidad de vida.	SEDIFQRE036024 - Porcentaje de servicios proporcionados a favor de las personas mayores.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	100.00	0.00	105.00	105.00%	102.95%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C05 - Servicios de prevención, atención y protección otorgados a mujeres para mejorar su calidad de vida.	SEDIFQRE036030 - Porcentaje de servicios proporcionados a favor de las mujeres.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	100.00	0.00	100.63	100.63%	100.39%
						0.00	100.00	0.00	100.00		

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 **101.02%** con respecto a la meta programada anual. La entidad informa que "se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Fin) del 101.02% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 59,246 personas beneficiarias de los diferentes grupos de atención prioritaria con un total de 22,977 hombres y 26,269 mujeres de primera vez y subsecuentemente por cada una de las unidades responsables del SEDIF Quintana Roo, mediante los diferentes programas de asistencia social; quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, se hace mención que el incremento que presento este indicador se debió a diversos factores que no se tenían contemplados en el Programa Institucional del SEDIF, al incremento del Recurso Federal y aprobación de proyectos con recurso estatal, así como la atención en los 11 municipios para acercar los servicios en las localidades de cada uno y a las diversas solicitudes de las instituciones públicas y privadas para atender temas específicos, a las indicaciones y encomiendas de la C. Gobernadora para atender de manera inmediata, con el cual se buscó atender y fortalecer en la prevención, atención y protección de los grupos de atención prioritaria en el ejercicio fiscal; los datos

estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y evidencia fotográfica mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **104.93%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Componente) del 104.93% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 1,667,000 servicios proporcionados a favor de la infancia y la adolescencia para la promoción, la prevención y la atención de las personas beneficiarias de los diferentes grupos de atención prioritaria en el cual se atendió de primera vez y subsecuentemente por cada una de las unidades responsables del SEDIF Quintana Roo durante todo el ejercicio fiscal, mediante los diferentes programas de asistencia social; quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, se hace mención que el incremento que presento este indicador se debió a diversos factores que no se tenían contemplados en el Programa Institucional del SEDIF, así como la atención en los 11 municipios para acercar los servicios en las localidades de cada uno, a las diversas solicitudes de las instituciones públicas y privadas para atender temas específicos, a las indicaciones y encomiendas de la C. Gobernadora para atender de manera inmediata; con el cual se buscó atender y fortalecer en la prevención, atención y protección de los grupos de atención prioritaria en el ejercicio fiscal; los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y

evidencia fotográfica mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

- **Componente 02:** se reporta un avance del **105.00%** con respecto a la meta programada. La entidad indica que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Componente) del 104.99% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 52,199 servicios proporcionados a favor de las personas con discapacidad para la promoción, la prevención y la atención de las personas beneficiarias de los diferentes grupos de atención prioritaria en el cual se atendió de primera vez y subsecuentemente por cada una de las unidades responsables del SEDIF Quintana Roo durante todo el ejercicio fiscal, mediante los diferentes programas de asistencia social; quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, se hace mención que el incremento que presento este indicador se debió a diversos factores que no se tenían contemplados en el Programa Institucional del SEDIF, así como la atención en los 11 municipios para acercar los servicios de rehabilitación en las localidades de cada uno, a las diversas solicitudes de las instituciones públicas y privadas para atender temas específicos de discapacidad, a las indicaciones y encomiendas de la C. Gobernadora para atender de manera inmediata; con el cual se buscó atender y fortalecer en la prevención y atención de los grupos de atención prioritaria en el ejercicio fiscal; los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y evidencia fotográfica mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.
- **Componente 03:** se reporta un avance del **101.68%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Componente) del 101.68% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 160,024 servicios proporcionados a favor de

las familias para la promoción, la prevención y la atención de las personas beneficiarias de los diferentes grupos de atención prioritaria en el cual se atendió de primera vez y subsecuentemente por cada una de las unidades responsables del SEDIF Quintana Roo durante todo el ejercicio fiscal, mediante los diferentes programas de asistencia social; quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, se hace mención que el incremento que presento este indicador se debió a diversos factores que no se tenían contemplados en el Programa Institucional del SEDIF, así como la atención en los 11 municipios para acercar los servicios en las localidades de cada uno, a las diversas solicitudes de las instituciones públicas y privadas para atender temas específicos, a las indicaciones y encomiendas de la C. Gobernadora para atender de manera inmediata; con el cual se buscó atender y fortalecer en la prevención, atención y protección de los grupos de atención prioritaria en el ejercicio fiscal; los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y evidencia fotográfica mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

- **Componente 04:** se reporta un avance del **105.00%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Componente) del 104.99% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 226,639 servicios proporcionados a favor de las personas mayores en los diferentes programas de asistencia social para la promoción, la prevención y atención en los diferentes grupos de atención prioritaria; en donde se atendieron a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por las Unidades Responsables: quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por las UR’s como es el padrón de beneficiarios y los

recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y evidencia fotográfica mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

- **Componente 05:** se reporta un avance del **100.63%** con respecto a la meta programada. La entidad refiere que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Componente) del 100.63% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 22,983 servicios proporcionados a favor de las mujeres para la promoción, la prevención y atención en los diferentes grupos de atención prioritaria; en donde se atendieron a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por las Unidades Responsables: quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por las UR’s como es el padrón de beneficiarios y los recibos de comprobación de servicios generales debidamente firmados y sellados, anexando listas de asistencia y evidencia fotográfica mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		S009 - Ayudas Sociales a Grupos de Atención Prioritaria									
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					
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir a mejorar las condiciones de vida de las niñas, niños, adolescentes, mujeres y familias con la entrega de ayudas sociales para promover su sano desarrollo y su protección integral.	PED0411 - Porcentaje de personas en situación prioritaria que reciben de servicios prevención, atención y protección.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	0.00	103.65	103.65%	103.65%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
P - Las niñas, niños, mujeres, adultos mayores, personas con discapacidad, personas con enfermedades terminales y de recursos limitados mejoran sus niveles de bienestar con las ayudas sociales que otorga la asistencia social.	0402011 - Número de ayudas sociales otorgados a personas en situación prioritaria.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	100.00	0.00	95.31	95.31%	97.15%
						0.00	100.00	0.00	100.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		S009 - Ayudas Sociales a Grupos de Atención Prioritaria									
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
C01 - Ayudas sociales otorgadas a grupos de atención prioritaria.	SEDIFQRS00901 - Porcentaje de ayudas sociales entregadas a grupos de atención prioritaria.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	100.00	0.00	195.17	195.17%	158.57%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C02 - Becas económicas entregadas a las niñas y jefas de familia y amas de casa de escasos recursos económicos.	SEDIFQRS00903 - Porcentaje de becas económicas entregadas a mujeres jefas de familia y amas de casa de escasos recursos económicos.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	100.00	0.00	98.27	98.27%	98.91%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C03 - Desayunos escolares entregados a las niñas y los niños de preescolar y primaria de escuelas públicas.	SEDIFQRS00905 - Porcentaje de niñas y niños beneficiados con desayunos escolares en escuelas públicas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	0.00	0.00	105.00	105.00%	105.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C04 - Despensas entregadas a grupos de atención prioritaria.	SEDIFQRS00907 - Porcentaje de despensas entregadas para contribuir al consumo de alimentos nutritivos.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	100.00	0.00	198.64	198.64%	153.98%
						0.00	100.00	0.00	100.00		

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 **103.65%** con respecto a la meta programada anual. La entidad indica que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Fin) del 103.65% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 134,480 personas beneficiarias de los diferentes grupos de atención prioritaria con un total de 39,600 hombres y 94,880 mujeres de primera vez y subsecuentemente por cada una de las unidades responsables del SEDIF Quintana Roo, mediante los diferentes programas de asistencia social; quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, se hace mención que el incremento que presento este indicador se debió a diversos factores que no se tenían contemplados en el Programa Institucional del SEDIF, al incremento del Recurso Federal y a las indicaciones y encomiendas de la C. Gobernadora para atender de manera inmediata; los datos estadísticos contenidos en

este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por cada UR como son los padrones de beneficiarios mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

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

- **Componente 01:** se reporta un avance del **195.17%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Componente) del 195.17% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 5,621 ayudas sociales entregadas a grupos de atención prioritaria que son atendidas en la Dirección de Asistencia Social, en brigadas y caravanas; en donde se atendieron a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por la Unidad Responsable: quedando este indicador con meta insatisfactoria (rango color rojo) de acuerdo con su semaforización, mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, se informa que el aumento de este indicador se debió a que se está reportando las ayudas sociales que se otorgaron mediante el recurso federal asignado mediante el FAM y que se usó para atender de manera inmediata las diversas solicitudes realizadas por ello el incremento de este indicador el cual supero en un 95.17% lo programado lo cual no estaba considerado, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por la UR como es el padrón de beneficiarios mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.
- **Componente 02:** se reporta un avance del **98.27%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Componente) del 98.27% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 186,716 ayudas económicas entregadas a mujeres jefas de familia y amas de casa de escasos recursos económicos

mediante el Programa Mujer es Poder; en donde se atendieron a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por la Unidad Responsable: quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por la UR como es el padrón de beneficiarios mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

- **Componente 03:** se reporta un avance del **105.00%** con respecto a la meta programada. La entidad destaca que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Componente) del 105.00% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 66,150 niñas y niños beneficiados con desayunos escolares en las instrucciones públicas consideradas de alta marginación en las comunidades de los 11 municipios; en donde se atendieron a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por las Unidades Responsables: quedando este indicador con meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por las UR’s como es el padrón de beneficiarios mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.
- **Componente 04:** se reporta un avance del **198.64%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Componente) del 198.64% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 96,738 despensas entregadas para contribuir al consumo de alimentos nutritivos a grupos de atención prioritaria; en donde se atendieron a los beneficiarios de primera vez y subsecuentes por la Unidad Responsable: quedando este indicador con meta insatisfactoria (rango color rojo) de acuerdo con su semaforización, mediante los programas de asistencia social

durante el periodo que se reporta, se informa que el incremento de este indicador se debe a que se trabaja con recurso federal (FAM) el cual se incrementó en el ejercicio fiscal lo cual no se tenía considerado; los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por la UR como es el padrón de beneficiarios mismos que están bajo resguardo para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: M001 - Administración Responsable de los Recursos											
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 que las instituciones del Gobierno del Estado cuenten con los recursos humanos y materiales necesarios lograr cumplir con sus metas y objetivos, mediante la adquisición, suministro y administración responsable de los bienes y servicios, con transparencia, austeridad, eficacia, legalidad y optimización, y con la aplicación del modelo de gestión para resultados y presupuesto basado en resultados para fortalecer la organización y gestión, que permita la creación de valor público y social en la sociedad quintanarroense, atendiendo las directrices establecidas en el Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027.	PED2411 - Índice General de Avance PbR-SED Entidades.	Ascendente	Anual	80.00	Si	0.00	0.00	0.00	79.80	99.75%	99.75%
						0.00	0.00	0.00	80.00		
P - Las Secretarías, Órganos administrativos desconcentrados y Entidades del Estado de Quintana Roo cuentan con una Administración eficiente de los Recursos y Servicios, por lo que se garantizan los Recursos Humanos y materiales necesarios a fin de dar cumplimiento a sus metas y objetivo.	1903O11 - Porcentaje de Avance Financiero Anual por Concepto de Servicios Personales, Materiales y suministros del Poder Ejecutivo.	Ascendente	Anual	99.70	Si	0.00	0.00	0.00	93.66	93.94%	93.94%
						0.00	0.00	0.00	99.70		
C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas.	SEDIFQROOM00101 - Porcentaje de cumplimiento programático de las metas sustantivas de la institución.	Ascendente	Trimestral	96.77	Si	95.65	96.88	95.24	100.00	102.13%	100.83%
						95.65	96.88	95.24	97.92		

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 **99.75%** con respecto a la meta programada anual. La entidad menciona que “para el ejercicio fiscal 2024, el Estado de Quintana Roo obtuvo una valoración del 79.8% en el avance del Diagnostico PbR-SED, resultando una variación del -0.2% con respecto a lo programado, por lo que se considera un resultado favorable, ya que el valor obtenido se encuentra dentro del rango de la semaforización”.

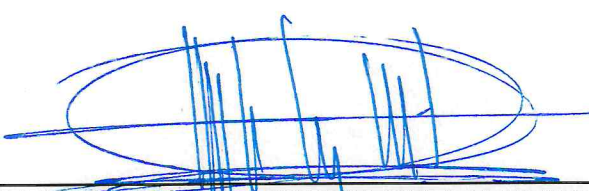
Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario, reporta un avance del **102.13%** respecto de la meta programada. La entidad señala que el avance es debido a que “se reporta el cumplimiento a nivel de atención del objetivo (Componente) del 100.00% respecto a lo programado al IV trimestre con un total acumulado de 48 indicadores que alcanzaron meta satisfactoria (rango color verde) de acuerdo con su semaforización, mediante los programas de asistencia social durante el periodo que se reporta, los datos estadísticos contenidos en este reporte están respaldados por los medios de verificación entregados por las Unidades Responsables; mismos que están bajo resguardo de cada una para cotejo de la información por cada acción realizada, quedando bajo su responsabilidad y/o aclaración lo reportado”.

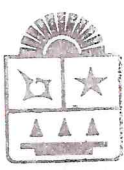
Cabe señalar, que el análisis realizado a la información programática que presentó la Entidad, se efectuó a los indicadores del nivel Fin, Propósito y Componente.

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Quintana Roo** 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


ESTADO DE QUINTANA ROO
PODER LEGISLATIVO
AUDITORIA SUPERIOR
AL ESTADO





Poder Legislativo del Estado Libre
y Soberano de Quintana Roo