



ASEQROO

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE
GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
SOLIDARIDAD

CUARTO TRIMESTRE 2024

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD**

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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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 Municipio de Solidaridad**, 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 **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, para el ejercicio fiscal 2024.

Por su parte, el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, 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 Municipio de Solidaridad, 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	0.00
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	0.00	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	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	10,473,847.00	17,236,821.23	10,473,847.00	17,236,821.23	15,985,711.14	(5,511,864.14)	152.63
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	126,498,060.00	128,754,753.06	126,498,060.00	128,754,753.06	127,547,253.06	(1,049,193.06)	100.83
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	\$136,971,907.00	\$145,991,574.29	\$136,971,907.00	\$145,991,574.29	\$143,532,964.20	\$(6,561,057.20)	104.79

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 **\$143,532,964.20**, en relación con el ingreso estimado acumulado del mismo período con un importe de **\$136,971,907.00** deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2024, se alcanzó en un **104.79%**. 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 que hay entre el recaudado y el estimado es derivado del incremento en la recaudación por más de \$5,511,864.14 pesos en los servicios que prestan las áreas de ingresos por eventos, CRIM, CADIS, otros ingresos propios, así como en el área de donativos por el incremento del contrato de Chedraui en referencia al pan para brindar más ayuda a la población y baños”; y **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones**, “la variación que hay entre el recaudado y el estimado es derivado que en este trimestre se autorizó una ampliación para el pago de estímulos de fin de año por la cantidad de \$1,049,193.06 pesos para el personal del sistema DIF Solidaridad”. **(Figura 1)**

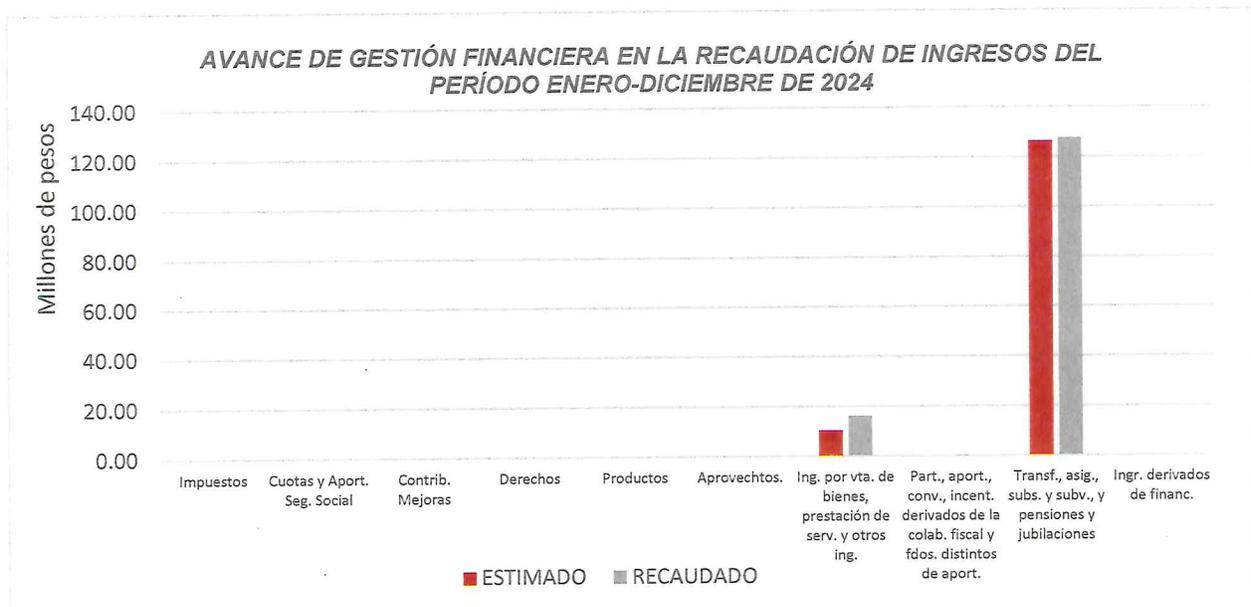


Figura 1

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 Municipio de Solidaridad, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2024 la cantidad de **\$143,532,964.20**, que comparado con el ingreso estimado anual con un importe de **\$136,971,907.00**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha recaudado el **104.79%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal. (Figura 2 y 3)

INGRESOS

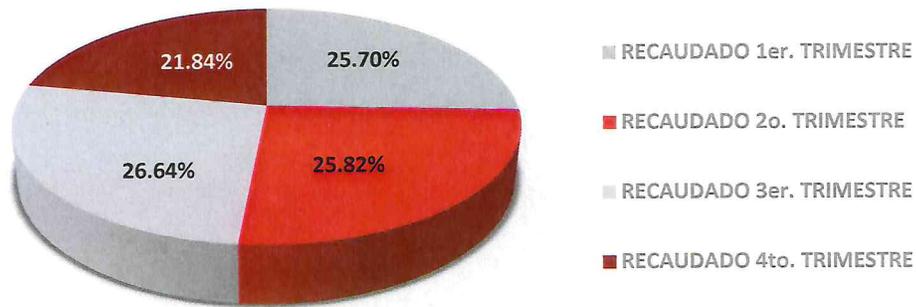


Figura 2

EXCEDENTE DE INGRESOS

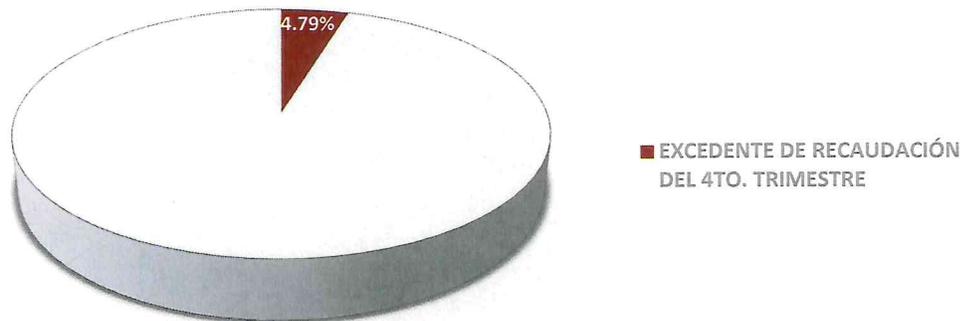


Figura 3

b) Egresos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad, 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	\$91,932,624.00	\$97,074,971.91	\$91,932,624.00	\$97,074,971.91	\$97,059,117.11	\$15,854.80	99.98
Materiales y suministros	10,045,448.00	9,655,684.87	10,045,448.00	9,655,684.87	9,511,370.15	144,314.72	98.51
Servicios generales	13,155,647.00	20,692,108.33	13,155,647.00	20,692,108.33	20,330,614.35	361,493.98	98.25
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	16,984,341.00	23,449,003.36	16,984,341.00	23,449,003.36	21,278,007.34	2,170,996.02	90.74
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,853,847.00	3,134,920.96	4,853,847.00	3,134,920.96	3,093,368.26	41,552.70	98.67
Inversión pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	\$136,971,907.00	\$154,006,689.43	\$136,971,907.00	\$154,006,689.43	\$151,272,477.21	\$2,734,212.22	98.22

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$151,272,477.21**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$154,006,689.43**, se deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2024, se aplicaron en un **98.22%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “la variación de lo modificado, respecto al devengado, es derivado a las remuneraciones al personal, ya que debido al cambio de administración la plantilla de trabajadores se modificó a medida del cambio de personal de nuevo ingreso de esta institución, de igual manera, se realizaron ampliaciones en el mes de diciembre por concepto de estímulos de fin de año

al personal de Sistema DIF Municipal, que se aprobó mediante junta directiva, aguinaldo y el registro de las cuotas patronales”; **Materiales y suministros**, “la variación de lo modificado, respecto al devengado, en este capítulo es derivado que se adquirieron materiales y suministros para la funcionalidad de los proyectos y actividades de PAMAR, CADI, procuraduría del menor, CAT, ya que con el cambio de administración se realizaron adquisiciones con proveedores nuevos todo esto para la mejoras a la institución, se adquirieron pinturas, productos químicos y farmacéuticos para área de salud, combustible y lubricantes para los recorridos y servicios de traslado que DIF proporciona, así como herramientas y refacciones todo esto para darle mejoras a la institución”; **Servicios generales**, “la variación de lo modificado, respecto al devengado, en este capítulo deriva a los mantenimientos realizados a las diversas instalaciones que conforman el sistema DIF solidaridad, se realizó una ampliación presupuestaria, en mantenimientos de bienes muebles para poder cubrir todas las mejoras programadas a las diversas instalaciones de la institución, con el cambio de administración personal viatico a diversas actividades y capacitaciones para mejor atención a la ciudadanía, de igual forma se contrató personal especializado para dar capacitaciones al personal interno para actualizar y agilizar los procesos que se realizan en esta nueva administración”; **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, “la variación de lo modificado, respecto al devengado, deriva que de este capítulo se suministra los alimentos que tienen asignados los programas de PAMAR, PROCURADURA, CADIS, VIVIE, así como las ayudas sociales que realiza asistencia social, se realizaron ampliaciones por donativos en especie, por la entrega de pan gratuita a la población, se adquirieron aparatos ortopédicos aprobados por junta directiva, esto con el fin de que la institución otorgue mayor ayuda a la ciudadanía de solidaridad”; y **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “la variación de lo modificado, respecto al devengado de este capítulo deriva que no se realizaron la compra de activos fijos, ya que los bienes muebles se encontraban en condiciones óptimas para que los trabajadores realizaran sus actividades y operatividad.” (Figura 4)

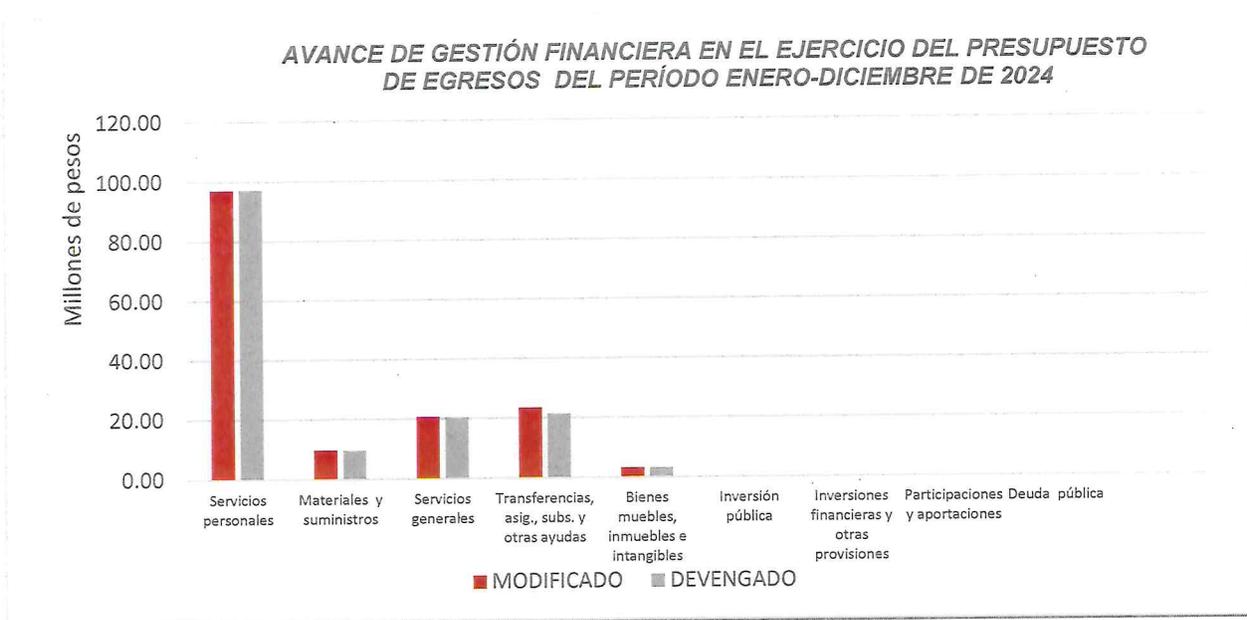


Figura 4

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 Municipio de Solidaridad, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2024 la cantidad de **\$151,272,477.21** que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **\$154,006,689.43**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha ejercido el **98.22%** del total autorizado para ejercer en todo el ejercicio fiscal. **(Figura 5)**

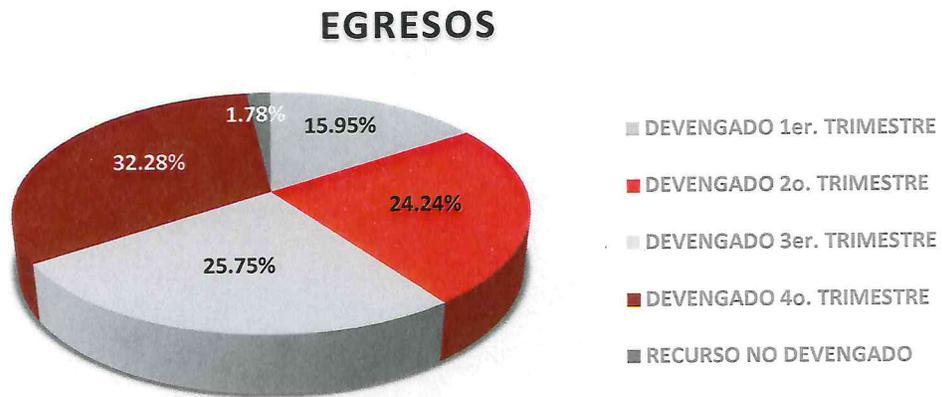


Figura 5

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad, reporta como presupuesto total modificado la cantidad de **\$154,006,689.43**, recurso destinado para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **PP22 – Sistema DIF Municipio de Solidaridad** el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 23 de gestión para el logro de los objetivos.

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



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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22-Sistema DIF Municipio de Solidaridad.									
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 brindar un trato inclusivo, no discriminatorio y respetuoso de los derechos humanos a la población y las personas que visitan el municipio mediante asistencia integral para personas en situación de vulnerabilidad.	Porcentaje de población vulnerable por carencia en el municipio.	Descendente	Anual	333,800.00	No	0.00	0.00	0.00	114,940.00	34.43%	34.43%
P- Las personas en situación de vulnerabilidad del municipio reciben eficazmente los servicios de asistencia social integral.	Porcentaje de personas en situación de vulnerabilidad del municipio que recibe eficazmente los servicios de asistencia social integral	Descendente	Anual	333,800.00	No	0.00	0.00	0.00	120,953.00	36.24%	36.24%
						0.00	0.00	0.00	333,800.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: PP22-Sistema DIF Municipio de Solidaridad.											
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C01- Actividades administrativas de la dirección general del sistema DIF concluidas	Porcentaje de actividades administrativas concluidas.	Ascendente	Semestral	8.00	No	0.00	1.00	0.00	7.00	100.00%	100.00%
						0.00	1.00	0.00	7.00		
C02- Actividades para la operatividad en el ejercicio fiscal 2024 por las unidades administrativas realizadas.	Porcentaje de actividades para la operatividad en el ejercicio fiscal 2024 por las unidades administrativas realizadas	Ascendente	Trimestral	24.00	Si	6.00	6.00	6.00	6.00	100.00%	100.00%
						6.00	6.00	6.00	6.00		
C03- Resguardo de niñas, niños y adolescentes en la casa de asistencia temporal otorgados.	Porcentaje de niñas, niños y adolescentes en la casa de asistencia temporal otorgados	Ascendente	Trimestral	374.00	Si	89.00	80.00	84.00	71.00	74.74%	86.63%
						89.00	95.00	95.00	95.00		
C04- Servicios jurídicos para víctimas de delitos en material familiar brindados.	Porcentaje de servicios jurídicos para víctimas de delitos en materia familiar brindados	Ascendente	Trimestral	17,774.00	Si	4,574.00	3,294.00	4,340.00	3,845.00	87.39%	90.32%
						4,574.00	4,500.00	4,300.00	4,400.00		
C05- Asesorías jurídicas a mujeres víctimas de violencia en materia familiar brindados	Porcentaje asesorías jurídicas a mujeres víctimas de violencia en materia familiar brindados	Ascendente	Trimestral	1,049.00	Si	149.00	106.00	52.00	137.00	45.67%	42.33%
						149.00	300.00	300.00	300.00		
C06- Terapias psicológicas de integración familiar otorgadas.	Porcentaje de terapias psicológicas de integración familiar otorgadas.	Ascendente	Trimestral	1,936.00	Si	436.00	567.00	489.00	303.00	60.60%	92.72%
						436.00	500.00	500.00	500.00		
C07- Servicios integrales a las Niñas, Niños y Adolescentes Migrantes en situación de vulnerabilidad y víctimas de delitos brindados.	Porcentaje de servicios integrales a niñas, niños y adolescentes migrantes brindados.	Ascendente	Trimestral	126.00	Si	36.00	24.00	12.00	12.00	40.00%	66.67%
						36.00	30.00	30.00	30.00		
C08- Actividades para la recreación, cultura y la práctica deportiva de niños, niñas, adolescentes y adultos mayores realizados.	Porcentaje de actividades para la recreación, cultura y la práctica deportiva de niños, niñas, adolescentes y adultos mayores realizados.	Ascendente	Trimestral	82.00	Si	17.00	13.00	13.00	11.00	50.00%	65.85%
						17.00	22.00	21.00	22.00		
C09- Desayunos escolares en modalidad fríos y calientes en escuelas públicas de nivel preescolar y primaria entregados	Porcentaje de Desayunos escolares en modalidad fríos y calientes en escuelas públicas de nivel preescolar y primaria entregados	Ascendente	Trimestral	1,479,850.00	Si	361,250.00	439,050.00	158,774.00	479,400.00	100.00%	97.20%
						361,250.00	479,400.00	159,800.00	479,400.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22-Sistema DIF Municipio de Solidaridad.									
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		
C10- Servicios asistenciales y educativos a Niñas y niños en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil brindados.	Porcentaje de servicios asistenciales y educativos a NN en los Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil brindados.	Ascendente	Trimestral	40,083.00	Si	11,583.00	10,526.00	13,845.00	9,665.00	101.74%	113.81%
						11,583.00	9,500.00	9,500.00	9,500.00		
C11- Programas, actividades y servicios del sistema DIF difundidos.	Porcentaje de Programas, actividades y servicios del sistema difundidos.	Ascendente	Trimestral	452.00	Si	97.00	116.00	88.00	249.00	184.44%	121.68%
						97.00	100.00	120.00	135.00		
C12- Eventos de colaboración para grupos vulnerables coordinados.	Porcentaje de Eventos de colaboración para grupos vulnerables coordinados	Ascendente	Trimestral	113.00	Si	86.00	7.00	7.00	7.00	58.33%	94.69%
						86.00	7.00	8.00	12.00		
C13- Apoyos sociales para las personas en situación de vulnerabilidad del municipio de solidaridad entregados.	Porcentaje de Apoyos sociales para las personas en situación de vulnerabilidad del municipio de solidaridad entregados.	Ascendente	Trimestral	12,415.00	Si	2,915.00	2,919.00	2,481.00	698.00	23.27%	72.60%
						2,915.00	3,500.00	3,000.00	3,000.00		
C14- Capacitaciones y talleres para personas en situación de vulnerabilidad del Municipio de Solidaridad en centros de desarrollo comunitarios impartidos	Porcentaje de Capacitaciones y talleres para personas en situación de vulnerabilidad del Municipio de Solidaridad en centros de desarrollo comunitarios impartidos	Ascendente	Trimestral	45.00	Si	34.00	6.00	4.00	5.00	100.00%	108.89%
						34.00	3.00	3.00	5.00		
C15- Actividades recreativas, deportivas y culturales en el club adulto mayor realizadas.	Porcentaje de actividades recreativas, deportivas y culturales en el club del adulto mayor realizadas.	Ascendente	Trimestral	105.00	Si	36.00	25.00	25.00	28.00	121.74%	108.57%
						36.00	23.00	23.00	23.00		
C16- Servicios de salud integrales a las personas en situación de vulnerabilidad otorgados	Porcentaje de Servicios de salud integrales a las personas en situación de vulnerabilidad otorgados	Ascendente	Trimestral	15,808.00	Si	4,808.00	3,870.00	3,616.00	2,966.00	84.74%	96.53%
						4,808.00	4,000.00	3,500.00	3,500.00		
C17- Servicios de salud mental integrales a las personas en situación de vulnerabilidad brindados.	Porcentaje de Servicios de salud mental integrales a las personas en situación de vulnerabilidad brindados	Ascendente	Trimestral	6,395.00	Si	1,395.00	1,742.00	1,578.00	1,210.00	75.63%	92.65%
						1,395.00	1,600.00	1,800.00	1,600.00		
C18-Servicios de rehabilitación integral en Centro de Rehabilitación Integral Municipal realizados.	Porcentaje de servicios de rehabilitación integral en el Centro de Rehabilitación Integral Municipal realizados	Ascendente	Trimestral	28,000.00	Si	7,649.00	8,344.00	7,994.00	7,586.00	126.43%	112.76%
						7,649.00	7,000.00	7,351.00	6,000.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP22-Sistema DIF Municipio de Solidaridad.									
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		
C19- Servicios terapéuticos a las adicciones a personas en situación de vulnerabilidad otorgados.	Porcentaje de servicios terapéuticos en adicciones a personas en situación de vulnerabilidad otorgados	Ascendente	Trimestral	2,686.00	Si	686.00	914.00	788.00	522.00	87.00%	108.34%
						686.00	700.00	700.00	600.00		
C20- Asesorías a niñas, niños y adolescentes en educación primaria y secundaria realizadas.	Porcentaje de Asesorías a niñas, niños y adolescentes en educación primaria y secundaria realizadas	Ascendente	Trimestral	450.00	Si	140.00	76.00	80.00	180.00	200.00%	105.78%
						140.00	140.00	80.00	90.00		
C21- -Actividades sobre los derechos de los niñas, niños y adolescentes y participación infantil realizados	Porcentaje de Actividades sobre los derechos de los niñas, niños y adolescentes y participación infantil realizados	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	13.00	20.00	16.00	19.00	51.35%	68.00%
						13.00	20.00	30.00	37.00		
C22- Brigadas "DIF en tu escuela" a estudiantes de nivel secundaria sector público y privada realizadas	Porcentaje de Brigadas "DIF en tu escuela" a estudiantes de nivel secundaria sector público y privada realizadas	Ascendente	Trimestral	8.00	Si	3.00	0.00	1.00	1.00	33.33%	62.50%
						3.00	0.00	2.00	3.00		
C23- Actividades para niñas, niños y adolescentes en los programas preventivos realizados.	Porcentaje de Actividades para niñas, niños y adolescentes en los programas preventivos realizados	Ascendente	Trimestral	1,299.00	Si	349.00	73.00	107.00	151.00	37.75%	52.35%
						349.00	150.00	400.00	400.00		

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 **34.43%** con respecto a la meta programada anual. La entidad justifica que "la meta anual es de 40%, equivale a 133,510 personas de la población vulnerable por carencia. En este año se obtuvo un avance del 34.43%, este indicador es de medición anual, por lo que en este trimestre se tiene información. La meta anual programada es de 40% equivalente a 133,510 personas, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 114,940 personas equivalente al 34.43% quedando por debajo de la meta establecida

en un 5.57% debido que la medición de este indicador depende de los resultados publicados por la secretaría del bienestar, donde esta dependencia no tiene injerencia.”

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 argumenta que “este indicador tiene como meta un 100% equivalente a 8 actividades programadas, en este cuarto trimestre se programaron 7 actividades administrativas equivalente al 100% de las cuales se realizaron 7 actividades programadas que equivale al 100%, cumpliendo con la meta establecida en el trimestre en un 100. La meta anual programada es de 100% equivalente a 8 actividades, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 8 actividades equivalente al 100% cumpliendo con la meta anual programada, debido a que las actividades administrativas se realizaron en tiempo y forma.”
- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 24 actividades programadas, en este cuarto trimestre se programaron 6 actividades equivalente al 100% se realizaron 6 actividades programadas equivalente al 100%, logrando la meta programada en el trimestre con el 100%, la meta programada anual es del 100% equivalente a 24 actividades, por lo que este año 2024, se logró realizar un total de 24 actividades equivalente al 100%, cumpliendo con la meta anual establecida en un 100% de las actividades programadas en el año.”
- **Componente 03:** se reporta un avance del **74.74%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “la meta anual es de 100%, equivale a 374 resguardos, en este cuarto trimestre se programaron 95 ingresos de niñas, niños y adolescente equivalente al 100% se realizaron 71 ingresos equivalente a 74.74% no se alcanzó la meta programada en el trimestre por un 25.26% debido a la baja de casos de delitos en contra de los niñas, niños y adolescentes vulnerables. La meta anual programada es de 100% equivalente a 374 niñas,

niños y adolescentes, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 324 niñas, niños y adolescentes equivalente a un 86.63% no se logró la meta anual programada en un 13.37% debido a la baja de casos de violencia a niñas, niños y adolescentes que requirieran resguardo en la casa de asistencia temporal.”

- **Componente 04:** se reporta un avance del **87.39%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “la meta anual es de 100%, equivale a 17,774 servicios jurídicos, en este cuarto trimestre se programaron 4,400 servicios jurídicos equivalente al 100% se realizaron 3,845 servicios programados equivalente al 87.39% no se logró la meta programada en el trimestre por un 12.61%, debido a la baja demanda de servicios jurídicos solicitados por las personas violentadas en sus derechos. La meta anual programada es de 100% equivalente a 17,774 servicios jurídicos, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 16,053 servicios equivalente a un 90.32% no se logró la meta anual programada por un 9.68% debido a la baja en casos de violencia familiar presentados en la coordinación de asesores jurídicos de la Delegación de la Procuraduría”.
- **Componente 05:** se reporta un avance del **45.67%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “la meta anual es de 100% equivale a 1049 asesorías, en este cuarto trimestre se programaron 300 asesorías jurídicas equivalente al 100% se realizaron 137 asesorías equivalente al 45.67%, no se logró alcanzar la meta programada en el trimestre por un 54.33% debido a que no se presentaron denuncias de víctimas de violencia de genero. La meta anual programada es de 100% equivalente a 1,049 asesorías jurídicas, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 444 asesorías equivalente a un 42.33% no se logró la meta anual programada en un 57.67% debido a que no se presentaron bajo índice de denuncias de víctimas por violencia de genero durante el año ante el centro atención a la mujer.”
- **Componente 06:** se reporta un avance del **60.60%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “la meta anual es de 100%, equivale a 1,936 terapias, en este cuarto trimestre se programaron 500 terapias psicológicas

equivalente al 100% se realizaron 303 terapias equivalente a 60.60% no se alcanzó la meta programada en el trimestre por un 39.40%, debido que no se presentaron para su atención las personas citadas, que fueron violentadas en sus derechos y que necesitan estabilizar su salud mental. La meta anual programada es de 100% equivalente a 1,936 terapias psicológicas, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 1,795 equivalente a un 92.72% no se logró la meta anual programada en un 7.28% debido a que las personas no acuden a sus citas o no aceptan la atención proporcionada para mejorar su salud mental después de ser violentadas.”

- **Componente 07:** se reporta un avance del **40.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “la meta anual es de 100%, equivale a 126 servicios, en este trimestre se programaron 30 servicios a niñas, niños y adolescentes migrantes equivalente al 100% se realizaron 12 servicios equivalente al 40% no se logró alcanzar la meta programada por un 60% en el trimestre debido que no se presentaron casos de niñas, niños y adolescentes migrantes en el municipio que requiriera atención por parte de la delegación de la procuraduría de protección. La meta anual programada es de 100% equivalente a 126 servicios a niñas, niños y adolescentes, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 84 servicios integrales equivalente a un 66.67% no se logró la meta anual programada en un 33.33% debido a que no se presentó un mayor número de niñas, niños y adolescente migrante que fueran presentados en la delegación de la procuraduría que requirieran los servicios.”
- **Componente 08:** se reporta un avance del **50.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 100%, equivalente a 82 programadas, en este cuarto trimestre se programaron 22 actividades se realizaron 11 actividades equivalente al 50%, no se logró la meta programada en el trimestre por un 50%, debido al cambio de administración se cancelaron actividades programadas, la meta anual programada es de 100% equivalente a 82 actividades, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 54 actividades equivalente a un 65.85% no se logró la meta anual programada en un 34.15% debido a que durante el año se cancelaron actividades

por diferentes circunstancias como meteorológicas, periodos vacacionales entre otros.”

- **Componente 09:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual un 100% equivalente a 1,479,850 raciones programadas, en este trimestre se programaron 479,400 desayunos escolares equivalente al 100% se realizaron 479,400 raciones de desayunos equivalente al 100 % se logró la meta programada en el trimestre con un 100%. La meta anual programada es de 100% equivalente a 1,479,850, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 1,438,474 raciones de desayunos equivalente a un 97.20% no se logró la meta anual programada en un 2.8% debido a que las escuelas inscritas al programa no recibieron las raciones completas durante algunos meses.”
- **Componente 10:** se reporta un avance del **101.74%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual un 100% equivalente a un total de 40,083 servicios de asistencia educativa, trabajo social, enfermería, psicología y pedagogía. En este cuarto trimestre se programaron 9,500 servicios equivalente al 100% se realizaron 9,665 servicios equivalente al 101.74% superando la meta programada en el trimestre por 1.74% debido a la realización de un mayor número de servicios asistenciales por inicio del periodo vacacional. La meta anual programada es de 100% equivalente a 40,083 servicios, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 45,619 servicios equivalente a un 113.81% se superó la meta anual programada en un 13.81% debido a que se brindó un mayor número de servicios asistenciales educativas para el aprendizaje y desarrollo mental de las niñas y niños, con la finalidad de estar preparados para su integración al nivel primaria.”
- **Componente 11:** se reporta un avance del **184.44%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “el indicador tiene como meta anual alcanzar el 100%, lo que equivale a 452 solicitudes programadas. En este cuarto trimestre se programaron 135 actividades y servicios equivalente al 100% se realizaron 249 actividades y servicios equivalente al 184.44%, superando la meta programada en el trimestre por un 84.44%. El sobrecumplimiento se debe a que

todas las solicitudes de cobertura de actividades recibidas fueron atendidas en su totalidad. Además, se solicitó a todas las direcciones proporcionar sus servicios y programas, lo que permitió generar contenido adecuado para su difusión. La meta anual programada es de 100% equivalente a 452 actividades, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 550 actividades equivalente a un 121.68% supero la meta anual programada en un 21.68% debido a que durante el cuarto trimestre se difundieron más actividades con el cambio de administración.”

- **Componente 12:** se reporta un avance del **58.33%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 113 eventos de colaboración, en este trimestre se programaron 12 eventos de colaboración equivalente al 100%, se realizaron 7 eventos equivalente al 58.33 % no logrando la meta programada en el trimestre por un 41.67% debido a la cancelación de eventos por agenda del presidente. Este indicador fue reprogramado en el calendario de metas debido a la actualización que se efectúa en la matriz de indicadores para resultados, por sugerencias de la auditoría de desempeño, de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo. La meta anual programada es de 100% equivalente a 113 eventos, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 107 eventos equivalente a un 94.69% no se alcanzó la meta anual programada en un 5.31% debido a que durante el cuarto trimestre se cancelaron evento por agenda de la presidenta y la programación de eventos no corresponde a esta nueva administración.”
- **Componente 13:** se reporta un avance del **23.27%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 12,415 apoyos programados, en este cuarto trimestre se programaron 3,000 apoyos equivalente al 100% se entregaron 698 apoyos equivalente al 23.27% no se logró la meta en el trimestre por un 76.73%, debido a la baja de solicitudes de apoyo por parte de la ciudadanía. La meta anual programada es de 100% equivalente a 12,415 apoyos, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 9,013 apoyos equivalente a un 72.60% no se alcanzó la meta anual programada en un 27.40% debido a la baja de solicitudes de apoyo por parte de la población vulnerable y por el cambio de administración.”

- **Componente 14:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 45 actividades programadas, en este cuarto trimestre se programaron 5 capacitaciones equivalente al 100% se realizó 5 actividades equivalente al 100%, alcanzando la meta programada en el trimestre en un 100%, la meta anual programada es de 100% equivalente a 45 capacitaciones, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 49 capacitaciones equivalente a un 108.89% superó la meta anual programada en un 8.89% debido a que se realizaron capacitaciones que no se tenían programas y que fueron cursos becados que impartió el servicio estatal de empleo para personas vulnerables.”
- **Componente 15:** se reporta un avance del **121.74%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 105 actividades programadas, en este trimestre se programaron 23 actividades equivalente al 100% se realizaron 28 actividades equivalente al 121.74% superando la meta programada en el trimestre por un 21.74%, debido a la realización de eventos en beneficio de las personas adultas mayores. La meta anual programada es de 100% equivalente a 105 actividades, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 114 actividades equivalente a un 108.57% supero la meta anual programada en un 8.57% debido a que durante el año se realizaron actividades recreativas no programadas y que empresas o asociaciones realizaron en beneficio de los adultos mayores.”
- **Componente 16:** se reporta un avance del **84.74%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 15,808 servicios, en este cuarto trimestre se programaron 3500 servicios equivalente al 100% se realizaron 2,966 servicios en el trimestre equivalente 84.74% no se alcanzó la meta programada en el trimestre por un 15.26%, debido a las cancelaciones de los usuarios a sus servicios. La meta anual programada es de 100% equivalente a 15,808 servicios, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 15,260 servicios equivalente a un 96.53% no se logró la meta anual programada en un 3.47% debido a que durante el año las

personas en condición de vulnerabilidad no solicitaron los servicios y en otros casos cancelaron servicios los usuarios.”

- **Componente 17:** se reporta un avance del **75.63%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 6,395 servicios, en este cuarto trimestre se programaron 1,600 servicios equivalente al 100%, se realizaron 1,210 servicios en el trimestre equivalente 75.63%, no se alcanzó la meta programada en el trimestre por un 24.37%, debido a que a la baja de 4 psicólogos en el área. La meta anual programada es de 100% equivalente a 6,395 servicios, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 5,925 servicios equivalente a un 92.65% no se logró la meta anual programada en un 7.35% debido a que durante el año las personas en condición de vulnerabilidad reprogramaron los servicios solicitados y durante el último trimestre se tuvo una baja de 4 psicólogos en el área.”
- **Componente 18:** se reporta un avance del **126.43%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 28,000 servicios, en este cuarto trimestre se programaron 6,000 servicios equivalente al 100% se realizaron 7,586 servicios en el trimestre equivalente 126.43% se superó la meta programada en el trimestre por un 26.43% debido al incremento de los servicios de rehabilitación se ve reflejado por el ingreso del nuevo personal, por lo que permite cubrir una amplia cobertura en servicios de rehabilitación y recreación inclusiva. La meta anual programada es de 100% equivalente a 28,000 servicios, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 31,573 servicios equivalente a un 112.76% se superó la meta anual programada con un 12.76% debido al ingreso de nuevo personal. Y a que durante el año las personas en condición de vulnerabilidad solicitaron los servicios.”
- **Componente 19:** se reporta un avance del **87.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual el 100% equivalente a 2,686 servicios, en este cuarto trimestre se programaron 600 servicios equivalente al 100% se realizaron 522 servicios en el trimestre equivalente 87%, no se alcanzó la meta programada en el trimestre por un 13%,

debido a la disminución de sesiones individuales y al aumento de las sesiones grupales, de igual manera se incrementó la duración de las sesiones (antes 45 min y ahora 1 hora con 30 min). La meta anual programada es de 100% equivalente a 2,686 servicios, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 2,910 servicios equivalente a 108.34% superando la meta anual programada en un 8.34% debido a que durante el año las personas han decidido ingresarse al programa residencial esto gracias a ex usuarios con resultados favorables que los asesoran y promocionan la comunidad terapéutica en grupos vulnerables como son hotelería, alcohólicos anónimos y narcóticos anónimos.”

- **Componente 20:** se reporta un avance del **200.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente 450 asesorías programadas, en este cuarto trimestre se programaron 90 asesorías equivalente 100% se realizaron 180 asesorías equivalente al 200%, superando la meta programada en este trimestre por un 100%. Derivado de los ingresos al programa y número de nna que se preparan para presentar el examen del IEEJA para poder certificarse en primaria o secundaria. La meta anual programada es de 100% equivalente a 450 asesorías, por lo que en este año 2024, se logró realizar un total de 476 asesorías equivalente a un 105.78% se superó la meta anual programada en un 5.78% debido a que se incrementaron las asesorías por parte del personal del IEEJA.”
- **Componente 21:** se reporta un avance del **51.35%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 100 actividades programadas, en este cuarto trimestre se programaron 37 actividades equivalentes al 100% y se realizaron 19 actividades equivalentes al 51.35%, pero no se alcanzó la meta programada en el trimestre por 48.65% debido al periodo vacacional y días inhábiles. La meta anual programada es de 100% equivalente a 100 actividades, por lo que en este año 2024, se realizaron solamente 68 actividades equivalentes al 68%, no se llegó a la meta anual programada por un 32% debido que por los periodos vacacionales y días inhábiles no se realizaron el total de actividades que se programaron.”

- **Componente 22:** se reporta un avance del **33.33%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 8 brigadas programadas al año, en este cuarto trimestre se programaron 3 actividades equivalentes al 100% y se realizó 1 actividad equivalente al 33.33%, no se logró la meta programada en el trimestre por 66.67% debido al periodo vacacional y días inhábiles. La meta anual programada es de 100% equivalente a 8 brigadas DIF en tu escuela, por lo que en este año 2024, se lograron realizar 5 brigadas DIF en tu escuela equivalente al 62.50%, no se llegó a la meta por un 37.50% debido que por el periodo vacacional y días inhábiles no se llevaron a cabo las brigadas programadas.”
- **Componente 23:** se reporta un avance del **37.75%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “este indicador tiene como meta anual 100% equivalente a 1,299 actividades programadas, en este cuarto trimestre se programaron 400 actividades equivalentes al 100% y se realizaron 151 actividades equivalente al 37.75%, no se alcanzó la meta en el trimestre por un 62.25% debido al periodo vacacional y días inhábiles. La meta anual programada es de 100% equivalente a 1299 actividades, por lo que este año 2024 se lograron 680 actividades equivalentes al 52.35%, no alcanzando la meta por 47.65% derivado al periodo vacacional y los días inhábiles, no se llevaron a cabo las actividades programadas.”

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:

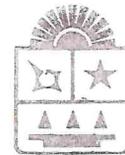
La información presentada por el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de diciembre de 2024. En cada uno de los apartados se emite el resultado del análisis que este 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
DEL ESTADO





Poder Legislativo del Estado Libre
y Soberano de Quintana Roo