



RAMO GENERAL 28

Participaciones a Entidades
Federativas y Municipios,
correspondientes al
Municipio de Tulum



CRECIMIENTO URBANO
SOSTENIBLE



SERVICIO PROFESIONAL PARA LA ELABORACIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE EVALUACIÓN DE RECURSOS FEDERALES DEL MUNICIPIO DE TULUM.

Elaboró: José Alberto Mares Zavala.

Coordinador: Mtro. Rubén Enrique Azueta Acosta.

Ramo 28 2024

SERVICIO PROFESIONAL PARA LA ELABORACIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE EVALUACIÓN DE RECURSOS FEDERALES DEL MUNICIPIO DE TULUM.

Ramo General 28 Participaciones a Entidades
Federativas y Municipios, correspondientes al
Municipio de Tulum.

Elaboró: José Alberto Mares Zavala.

Coordinador: Mtro. Rubén Enrique Azueta Acosta.

Contenido de Siglas.

PAE:	Programa Anual de Evaluación.
ASM:	Aspectos Susceptibles de Mejora.
CONEVAL:	Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social.
EED:	Evaluación Específica del Desempeño.
SIED:	Sistema de Evaluación Específica de Desempeño.
R28:	Ramo General 28.
FODA:	Fortalezas Oportunidades, Debilidades y Amenazas.
LFPRH:	Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
LGCG:	Ley General de Contabilidad Gubernamental.
LGEPFAP:	Lineamientos Generales para la Evaluación de los Programas Federales de la Administración Pública Federal.
MIR:	Matriz de Indicadores de Resultados.
MML:	Metodología del Marco Lógico.
PbR:	Presupuesto basado en Resultados.
PND:	Plan Nacional de Desarrollo.
PED:	Plan Estatal de Desarrollo.
Pp:	Programa Presupuestario.
SED:	Sistema de Evaluación del Desempeño.
SFP:	Secretaría de la Función Pública
SRFT:	Sistema de Recursos Federales Transferidos
SHCP:	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
TdR:	Modelo de términos de Referencia de evaluación específica de desempeño para el ejercicio 2024 Tulum.

Contenido

Introducción.....	1
CAPÍTULO I. OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN	5
1.1 Objetivo General de la Evaluación.....	5
1.2 Objetivos Específicos de la Evaluación	6
1.3 Alcance de la Evaluación	8
CAPÍTULO II. MARCO NORMATIVO Y CONCEPTUAL	11
2.1 Marco Normativo	11
2.1.1 Marco Normativo Federal.....	11
2.1.2 Marco Normativo Estatal.....	13
2.1.3 Marco Normativo Municipal	13
2.2 Marco Conceptual	14
2.2.1 Presupuesto basado en Resultados (PbR)	14
2.2.2 Sistema de Evaluación del Desempeño (SED).....	14
2.2.3 Gestión para Resultados (GpR)	15
2.2.4 Eficiencia, Eficacia y Economía	15
2.3 Vinculación del Marco Normativo y Conceptual con el PAE 2024.....	15
Reflexión Técnica del Capítulo.....	16
CAPÍTULO III. METODOLOGÍA DE LA EVALUACIÓN.....	17
3.1 Tipo y Enfoque de la Evaluación.....	17
3.2 Universo de Evaluación y Programas Evaluados.....	17
3.3 Alcance Metodológico	19
3.4 Criterios de Evaluación.....	19
3.5 Fuentes de Información.....	20
3.5.1 Fuentes Primarias	20
3.5.2 Fuentes Secundarias	21
3.6 Técnicas e Instrumentos de Análisis.....	21
3.7 Procedimiento de Evaluación	22
3.8 Limitaciones y Supuestos de la Evaluación	23
CAPÍTULO IV. PLANEACIÓN Y DISEÑO DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO.....	24

4.1 Contexto de Planeación del Programa	24
4.2 Identificación del Problema Público	24
4.3 Objetivos del Programa Presupuestario	25
4.4 Alineación a los Instrumentos de Planeación	26
4.4.1 Alineación al Plan Municipal de Desarrollo	26
4.4.2 Alineación a Programas Sectoriales.....	26
4.5 Diseño del Programa bajo la Metodología de Marco Lógico	27
4.5.1 Lógica Vertical	27
4.5.2 Lógica Horizontal	27
4.6 Diseño Operativo y Capacidad Institucional.....	28
4.7 Supuestos y Riesgos del Programa	28
4.8 Valoración del Diseño del Programa.....	29
CAPÍTULO V. COBERTURA Y POBLACIÓN OBJETIVO.....	31
5.1 Enfoque de Cobertura del Programa	31
5.2 Definición de la Población Potencial	31
5.3 Definición de la Población Objetivo	32
5.4 Población Atendida.....	33
5.5 Criterios de Focalización y Selección de Beneficiarios.....	33
5.6 Cobertura Territorial del Programa	34
5.7 Análisis de la Cobertura del Programa.....	35
5.8 Valoración de la Población Objetivo y la Cobertura	36
CAPÍTULO VI. ANÁLISIS DEL DESEMPEÑO DE LOS INDICADORES.....	37
6.1 Enfoque del Análisis del Desempeño	37
6.2 Análisis de los Indicadores Estratégicos	38
6.2.1 Pertinencia y Calidad Técnica	38
6.2.2 Resultados y Nivel de Cumplimiento.....	39
6.3 Análisis de los Indicadores de Gestión.....	39
6.3.1 Pertinencia y Calidad Técnica	40
6.3.2 Resultados Operativos	40
6.4 Clasificación del Desempeño de los Indicadores.....	42
6.5 Análisis del Cumplimiento de Metas.....	43
6.5.1 Metas Programadas vs Metas Alcanzadas.....	43

6.5.2 Análisis de Desviaciones	44
6.6 Análisis Integrado del Desempeño.....	45
6.7 Valoración del Desempeño del Programa	46
CAPÍTULO VII. ANÁLISIS FINANCIERO.....	47
7.1 Marco Financiero del Programa	47
7.2 Análisis del Presupuesto Aprobado, Modificado y Ejercido.....	49
7.3 Análisis del Gasto por Tipo del Capítulo 6000.	57
7.4 Ejercicio Presupuestario	60
7.5 Vinculación entre el Gasto y los Resultados	65
7.6 Eficiencia en el Ejercicio del Gasto	67
7.7 Transparencia y Control del Gasto.....	70
7.8 Valoración del Desempeño Financiero.....	72
CAPÍTULO VIII. PRINCIPALES HALLAZGOS.....	75
8.1 Hallazgos en Materia de Planeación y Diseño.....	75
8.2 Hallazgos sobre la Cobertura y Población Objetivo	76
CAPÍTULO IX. ANÁLISIS FODA	80
9.2 Oportunidades	82
CAPÍTULO X. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	87
10.1 Conclusiones Generales	87
10.2 Conclusiones por Dimensión de Análisis	88
10.2.1 Planeación y Diseño.....	88
10.2.2 Cobertura y Población Objetivo.....	88
10.2.3 Desempeño de Indicadores	89
10.2.4 Ejercicio Financiero	89
10.3 Recomendaciones Estratégicas.....	89
10.5 Consideraciones Finales.....	91
10.6 Vinculación con los Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM)	91
CAPÍTULO XI. PLAN DE MEJORA Y SEGUIMIENTO (ASM)	92
11.1 Objetivo del Plan de Mejora.....	92
11.2 Matriz de Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM)	93
11.3 Acciones de Mejora	93

11.4 Responsables y Plazos	94
11.5 Indicadores de Seguimiento	94
11.6 Mecanismo de Seguimiento	95
CAPÍTULO XII. INFORME EJECUTIVO	97
12.1 Objetivo de la Evaluación	97
12.2 Características Generales del Programa Evaluado	97
12.3 Metodología de la Evaluación.....	98
12.4 Principales Resultados.....	98
12.5 Principales Hallazgos.....	99
12.6 Conclusiones Relevantes	99
12.7 Recomendaciones Estratégicas.....	100
12.8 Plan de Mejora y Seguimiento (ASM)	100
CAPÍTULO XIII. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA EVALUADO.....	101
13.1 Información General del Programa	101
13.2 Instancia Ejecutora	102
13.3 Fuente de Financiamiento	102
13.4 Alineación Programática.....	102
13.5 Objetivo del Programa	103
13.6 Población Objetivo	103
13.7 Presupuesto Autorizado, Modificado y Ejercido	103
13.8 Periodo de Ejecución	104
13.9 Indicadores Evaluados	104
CAPÍTULO XIV. DATOS DEL DESPACHO EVALUADOR.....	105
14.1 Identificación del Despacho Evaluador	105
14.2 Experiencia del Despacho	106
14.3 Equipo de Trabajo.....	107
14.4 Declaración de Independencia	107
14.5 Periodo de Ejecución de la Evaluación.....	107
CAPÍTULO XV. BIBLIOGRAFÍA	109
15.1 Marco Normativo Federal.....	109
15.2 Marco Normativo Estatal y Municipal	109
15.3 Instrumentos de Planeación	109



15.4 Documentos Técnicos y Metodológicos	109
15.5 Fuentes Internas de Información	110
ANEXOS.....	111
ANEXO. EVIDENCIA FOTOGRÁFICA DE MESAS DE TRABAJO Y REUNIONES TÉCNICAS	152

Introducción

El presente documento constituye el **Programa Anual de Evaluación (PAE) 2024 del Ramo 28 – Participaciones Federales**, correspondiente al ejercicio fiscal 2024 del Municipio de Tulum, y se elabora con el propósito de establecer el marco técnico, metodológico y operativo mediante el cual se evaluará el desempeño de los programas presupuestarios municipales financiados con recursos provenientes de dicho ramo.

El Ramo 28, integrado por Participaciones Federales transferidas a las entidades federativas y municipios, representa una fuente fundamental de financiamiento para el fortalecimiento de la hacienda pública municipal. A diferencia de los fondos de aportaciones federales, las participaciones tienen carácter de libre disposición, lo que implica que el Municipio puede asignar dichos recursos conforme a sus prioridades estratégicas, necesidades operativas y objetivos de desarrollo local. Sin embargo, esta flexibilidad presupuestaria conlleva una responsabilidad mayor en materia de transparencia, rendición de cuentas y evaluación del desempeño.

En este contexto, el Municipio de Tulum, comprometido con una administración pública orientada a resultados, implementa el presente Programa Anual de Evaluación como instrumento estratégico para medir el desempeño de los programas financiados con recursos del ejercicio 2024, a través del análisis de indicadores estratégicos y de gestión, la valoración del cumplimiento de metas, la revisión del ejercicio financiero y la identificación de áreas de mejora institucional.

El PAE 2024 se alinea al enfoque de **Presupuesto basado en Resultados (PbR)** y al **Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)**, promovidos a nivel nacional como herramientas fundamentales para fortalecer la gestión pública. Bajo este enfoque, la asignación y ejercicio del gasto público deben vincularse directamente con los resultados

obtenidos, privilegiando la eficiencia, eficacia, economía, calidad y transparencia en el uso de los recursos públicos.

Asimismo, la evaluación se desarrolla en congruencia con los principios establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, la Ley de Coordinación Fiscal, así como con los lineamientos metodológicos emitidos por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (CONEVAL), en lo relativo a la construcción y análisis de indicadores, matrices de indicadores para resultados (MIR) y seguimiento a Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM).

El diseño del presente PAE parte de la necesidad de consolidar un modelo de gestión pública municipal que no solo registre el gasto ejercido, sino que mida sistemáticamente los resultados alcanzados y el impacto generado en la población. En este sentido, la evaluación no se limita a una revisión administrativa o financiera, sino que constituye un ejercicio integral de análisis programático que permite determinar:

- El grado de cumplimiento de los objetivos y metas establecidos para el ejercicio fiscal 2024.
- La consistencia entre la planeación estratégica y la ejecución presupuestaria.
- La pertinencia y calidad de los indicadores estratégicos y de gestión.
- La eficiencia en la aplicación de los recursos del Ramo 28.
- La contribución de los programas municipales al cumplimiento del Plan Municipal de Desarrollo.

La implementación del Programa Anual de Evaluación responde también al principio de mejora continua en la gestión pública. A través del análisis de desempeño, el Municipio podrá identificar fortalezas institucionales, áreas de oportunidad, riesgos operativos y posibles desviaciones en el cumplimiento de metas, lo que permitirá formular recomendaciones técnicas y acciones de mejora orientadas a optimizar la planeación, ejecución y seguimiento de los programas presupuestarios.

Es importante señalar que, dado que el Ramo 28 no cuenta con reglas de operación federales específicas, el enfoque de evaluación se centra principalmente en los programas presupuestarios municipales que reciben financiamiento parcial o total de dichas participaciones, así como en sus indicadores asociados. Por ello, el análisis se realizará considerando los instrumentos municipales de planeación, programación y presupuestación, tales como:

- Plan Municipal de Desarrollo 2021–2024 (vigente durante el ejercicio evaluado).
- Programa Operativo Anual (POA).
- Presupuesto de Egresos 2024.
- Matrices de Indicadores para Resultados (cuando aplique).
- Informes trimestrales de avance físico-financiero.

El PAE 2024 no solo constituye un mecanismo de cumplimiento normativo, sino una herramienta estratégica de gobernanza. A través de este instrumento, el Municipio de Tulum fortalece la cultura de evaluación, promueve la toma de decisiones basada en evidencia y consolida prácticas de administración pública moderna orientadas a resultados tangibles y medibles.

Adicionalmente, la evaluación permitirá generar información objetiva y verificable para los órganos de fiscalización, instancias de control interno y ciudadanía en general, fortaleciendo los mecanismos de transparencia y rendición de cuentas. De esta manera, se contribuye a consolidar la confianza pública en el manejo responsable de los recursos financieros transferidos al Municipio.

El documento que se presenta estructura de manera sistemática los elementos que integran el proceso de evaluación, incluyendo objetivos, marco normativo, metodología, análisis programático, análisis financiero, principales hallazgos, conclusiones, recomendaciones y plan de mejora con seguimiento de Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM). Esta estructura permite asegurar coherencia técnica, claridad metodológica y trazabilidad en los resultados obtenidos.

Finalmente, el Programa Anual de Evaluación 2024 del Ramo 28 reafirma el compromiso institucional del Municipio de Tulum con la gestión eficiente y responsable de los recursos públicos, fortaleciendo la planeación estratégica, optimizando el desempeño institucional y contribuyendo al desarrollo sostenible del municipio. La evaluación se concibe como un proceso sistemático, objetivo y técnico que impulsa la mejora continua y consolida un gobierno municipal orientado al logro de resultados en beneficio de la población.

CAPÍTULO I. OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN

1.1 Objetivo General de la Evaluación

Evaluar el ejercicio de los recursos del **RAMO 28 – Participaciones a Entidades Federativas y Municipios** en el Municipio de Tulum, correspondientes al ejercicio fiscal evaluado, con el propósito de analizar su desempeño en términos de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y contribución al cumplimiento de los objetivos estratégicos municipales, bajo el enfoque del Presupuesto basado en Resultados (PbR) y el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED).

La evaluación busca determinar en qué medida los recursos de libre disposición han sido utilizados de manera estratégica, responsable y orientada a resultados, identificando fortalezas, áreas de oportunidad y acciones de mejora que permitan fortalecer la gestión financiera municipal.

Dado que el RAMO 28 constituye una fuente de financiamiento no etiquetada, su correcta aplicación exige mecanismos institucionales que aseguren su alineación con el Plan Municipal de Desarrollo (PMD), los Programas Presupuestarios y las prioridades públicas definidas por la administración municipal. En este sentido, la evaluación no solo examina el comportamiento financiero del recurso, sino su capacidad de generar valor público a través de la operación gubernamental y la prestación de servicios.

Asimismo, el objetivo general se orienta a consolidar una cultura institucional de evaluación que permita avanzar en la transición de un modelo tradicional centrado en el control del gasto hacia un modelo de gestión basado en resultados, fortaleciendo la toma de decisiones con evidencia técnica.

1.2 Objetivos Específicos de la Evaluación

Para dar cumplimiento al objetivo general, se establecen los siguientes objetivos específicos:

I. Analizar el marco normativo aplicable al RAMO 28

Revisar las disposiciones legales, reglamentarias y normativas que regulan la distribución, ministración y ejercicio de las participaciones federales, con el fin de contextualizar el ámbito de actuación municipal y los límites jurídicos del recurso.

Este análisis permitirá identificar los principios de libre disposición, corresponsabilidad fiscal y coordinación hacendaria que rigen el fondo, así como su relación con la normatividad local en materia de presupuesto, contabilidad gubernamental y disciplina financiera.

II. Examinar el comportamiento presupuestario del RAMO 28

Analizar el presupuesto aprobado, modificado y ejercido, identificando variaciones relevantes, niveles de subejercicio o sobre ejercicio, así como la distribución por capítulos y conceptos de gasto.

Este objetivo permitirá evaluar la consistencia entre la programación financiera y el ejercicio real del recurso, así como la capacidad administrativa del municipio para gestionar oportunamente las participaciones federales.

III. Evaluar la alineación estratégica del recurso

Determinar el grado de vinculación del RAMO 28 con:

- El Plan Municipal de Desarrollo.
- Los Programas Presupuestarios vigentes.
- Las metas e indicadores institucionales.

Dado que el fondo no se encuentra etiquetado, resulta fundamental analizar si su ejercicio responde a prioridades estratégicas o si se limita a cubrir necesidades operativas sin una planeación orientada a resultados.

IV. Analizar la contribución del RAMO 28 al desempeño institucional

Examinar en qué medida los recursos han contribuido al cumplimiento de metas operativas y estratégicas, considerando:

- Avance físico-financiero.
- Cumplimiento de indicadores.
- Impacto en la prestación de servicios públicos.
- Sostenibilidad administrativa.

Este análisis permitirá identificar si el gasto financiado con RAMO 28 genera efectos positivos en la gestión municipal y si fortalece la capacidad institucional.

V. Revisar los mecanismos de seguimiento, control y rendición de cuentas

Identificar los instrumentos internos de control y monitoreo aplicados al ejercicio del recurso, tales como:

- Reportes trimestrales.
- Informes financieros.
- Sistemas de seguimiento programático.
- Publicación de información en portales oficiales.

Se evaluará la existencia de procesos sistematizados que permitan dar trazabilidad al gasto y garantizar transparencia ante la ciudadanía.

VI. Identificar fortalezas y áreas de oportunidad

A partir del análisis integral, se determinarán:

- Buenas prácticas detectadas.
- Brechas en planeación y seguimiento.
- Áreas susceptibles de mejora administrativa.
- Riesgos potenciales en la gestión del recurso.

Este objetivo constituye la base para formular recomendaciones técnicas y un Plan de Mejora (ASM) viable y alineado a la realidad institucional del Municipio de Tulum.

VII. Formular recomendaciones orientadas a resultados

Proponer acciones concretas que permitan:

- Mejorar la vinculación programática.
- Fortalecer la medición del desempeño.
- Incrementar la eficiencia del gasto.
- Consolidar el modelo PbR-SED.

Las recomendaciones deberán ser factibles, calendarizadas y con responsables definidos, con el fin de asegurar su implementación efectiva.

1.3 Alcance de la Evaluación

La presente evaluación tiene un alcance institucional, financiero y programático, delimitado por los siguientes criterios:

1. Alcance Temporal

La evaluación comprende el ejercicio fiscal correspondiente al periodo evaluado, considerando información presupuestaria y programática generada durante dicho ejercicio.

No se analizan ejercicios fiscales anteriores, salvo como referencia comparativa cuando resulte pertinente para contextualizar tendencias.

2. Alcance Institucional

El análisis se enfoca en las dependencias municipales que ejercieron recursos provenientes del RAMO 28, particularmente aquellas relacionadas con:

- Administración y finanzas.
- Servicios públicos.
- Seguridad pública.
- Planeación y evaluación.
- Áreas sustantivas financiadas con gasto corriente.

La evaluación se realiza desde una perspectiva transversal, reconociendo que el RAMO 28 impacta múltiples áreas del gobierno municipal.

3. Alcance Analítico

La evaluación aborda tres dimensiones principales:

a) Dimensión Financiera

- Comportamiento presupuestario.
- Estructura del gasto.
- Variaciones entre lo aprobado y lo ejercido.

b) Dimensión Programática

- Vinculación con programas presupuestarios.
- Correspondencia con metas institucionales.
- Contribución a objetivos estratégicos.

c) Dimensión de Desempeño

- Existencia y calidad de indicadores.
- Avance físico-financiero.
- Resultados obtenidos.

4. Exclusiones de la Evaluación

Es importante precisar que esta evaluación:

- No constituye una auditoría financiera.
- No sustituye procesos de fiscalización superior.
- No determina responsabilidades administrativas.
- No evalúa la legalidad individual de contratos o adquisiciones.

Su naturaleza es técnica y analítica, orientada a la mejora continua de la gestión pública.

5. Enfoque Metodológico

La evaluación adopta un enfoque cualitativo y cuantitativo, sustentado en:

- Revisión documental.
- Análisis presupuestario.
- Vinculación programática.
- Revisión de indicadores.
- Entrevistas o validaciones internas (cuando aplique).

Se privilegia el enfoque de gestión para resultados, buscando identificar no solo cómo se gasta el recurso, sino qué resultados contribuye a generar.

Consideraciones Finales del Capítulo

El presente capítulo establece la base conceptual y operativa de la evaluación del RAMO 28, delimitando claramente su propósito, objetivos y alcances. Su adecuada definición permite garantizar coherencia metodológica en los capítulos subsecuentes y asegurar que los hallazgos y recomendaciones se encuentren debidamente sustentados.

El análisis del RAMO 28 representa una oportunidad estratégica para fortalecer la sostenibilidad financiera del Municipio de Tulum y consolidar un modelo de administración pública orientado a resultados, eficiencia y transparencia.

CAPÍTULO II. MARCO NORMATIVO Y CONCEPTUAL

2.1 Marco Normativo

El ejercicio de los recursos del **Ramo 28 – Participaciones a Entidades Federativas y Municipios** se encuentra sustentado en un entramado jurídico que define su naturaleza, reglas de distribución, ámbito de competencia y principios de responsabilidad hacendaria.

Dado que se trata de recursos de libre disposición, su regulación no establece destinos específicos, pero sí impone obligaciones en materia de disciplina financiera, contabilidad gubernamental, transparencia y rendición de cuentas. El análisis normativo resulta indispensable para comprender los límites y alcances de la actuación municipal.

2.1.1 Marco Normativo Federal

I. Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

La base constitucional del sistema de coordinación fiscal se encuentra en el artículo 115, que reconoce la autonomía municipal y su facultad para administrar libremente su hacienda, integrada por los ingresos que la ley determine.

Asimismo, el artículo 73, fracción XXIX, establece la facultad del Congreso de la Unión para legislar en materia de coordinación fiscal, lo que da origen al sistema de participaciones federales.

II. Ley de Coordinación Fiscal

Este ordenamiento regula la distribución de las participaciones federales y define los fondos que integran el Ramo 28, tales como:

- Fondo General de Participaciones
- Fondo de Fomento Municipal
- Participaciones específicas establecidas en la ley

La Ley establece que las participaciones son recursos de libre disposición, transferidos sin condicionamiento específico sobre su destino, lo cual distingue al Ramo 28 de los recursos etiquetados (como los del Ramo 33).

No obstante, la libre disposición no implica ausencia de responsabilidad. El municipio debe ejercerlos bajo criterios de eficiencia, legalidad y transparencia.

III. Ley General de Contabilidad Gubernamental

Establece los lineamientos para la armonización contable y la presentación homogénea de la información financiera en los tres órdenes de gobierno.

Para el Municipio de Tulum, esta ley implica la obligación de registrar los recursos del Ramo 28 bajo criterios estandarizados, permitiendo su trazabilidad presupuestaria y contable.

IV. Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios

Esta ley establece principios de sostenibilidad financiera, equilibrio presupuestario y responsabilidad hacendaria.

En el caso del Ramo 28, su relevancia radica en que:

- Las participaciones constituyen fuente primaria para el pago de obligaciones financieras.
- Se consideran ingresos recurrentes para efectos de capacidad de endeudamiento.
- Deben ejercerse bajo criterios de estabilidad presupuestaria.

V. Normatividad del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC)

Los acuerdos emitidos por el CONAC determinan clasificadores presupuestarios y formatos de información financiera que permiten dar seguimiento al ejercicio del gasto financiado con Ramo 28.

2.1.2 Marco Normativo Estatal

En el ámbito del Estado de Quintana Roo, la distribución secundaria de las participaciones y los criterios de ministración se encuentran regulados por la legislación estatal en materia hacendaria y de coordinación fiscal.

Asimismo, la Ley de Hacienda Municipal y la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado establecen obligaciones para los municipios en cuanto a programación, ejercicio y rendición de cuentas.

2.1.3 Marco Normativo Municipal

En el ámbito local, el ejercicio del Ramo 28 se rige por:

- Bando de Gobierno Municipal.
- Reglamento Interior del Ayuntamiento.
- Presupuesto de Egresos del Municipio.
- Programa Operativo Anual.
- Plan Municipal de Desarrollo.

Estos instrumentos determinan la asignación interna del recurso y su vinculación con los programas presupuestarios municipales.

2.2 Marco Conceptual

El análisis del Ramo 28 en el marco del PAE no puede limitarse a su dimensión financiera. Es necesario comprenderlo bajo un enfoque conceptual orientado a resultados.

2.2.1 Presupuesto basado en Resultados (PbR)

El PbR es un modelo de gestión que vincula la asignación de recursos públicos con el logro de objetivos y metas medibles.

Aunque el Ramo 28 es de libre disposición, su incorporación al modelo PbR implica:

- Vinculación con Programas Presupuestarios.
- Definición de indicadores.
- Seguimiento del avance físico-financiero.
- Evaluación del desempeño.

La transición de un enfoque tradicional de gasto a uno basado en resultados constituye uno de los principales retos institucionales.

2.2.2 Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)

El SED es el conjunto de elementos metodológicos que permiten medir resultados e impacto de programas y políticas públicas.

Aplicado al Ramo 28, el SED exige:

- Claridad en la asignación programática.
- Identificación de metas asociadas.

- Evaluación periódica del desempeño.

2.2.3 Gestión para Resultados (GpR)

La GpR promueve la toma de decisiones basada en evidencia y en la medición sistemática del desempeño.

En el caso del Ramo 28, implica pasar de un enfoque meramente administrativo a uno estratégico, donde el gasto corriente también debe generar valor público.

2.2.4 Eficiencia, Eficacia y Economía

Estos principios orientan la evaluación:

- **Eficiencia:** Uso óptimo de recursos.
- **Eficacia:** Cumplimiento de metas.
- **Economía:** Adquisición de bienes y servicios al menor costo posible sin sacrificar calidad.

2.3 Vinculación del Marco Normativo y Conceptual con el PAE 2024

El Programa Anual de Evaluación (PAE) 2024 del Municipio de Tulum establece la obligación de evaluar recursos públicos bajo criterios técnicos y metodológicos.

La inclusión del Ramo 28 en el PAE responde a:

1. Su relevancia presupuestaria.
2. La necesidad de fortalecer su alineación estratégica.
3. La consolidación del PbR-SED municipal.
4. El compromiso institucional con la mejora continua.

La evaluación se sustenta en la base normativa descrita y se ejecuta bajo los principios conceptuales de gestión para resultados, asegurando coherencia entre el marco jurídico, la práctica administrativa y el análisis evaluativo.

Reflexión Técnica del Capítulo

El marco normativo delimita la legalidad del ejercicio del Ramo 28; el marco conceptual orienta su análisis hacia resultados. La combinación de ambos permite construir una evaluación integral que no solo revise el cumplimiento formal, sino la generación de valor público.

CAPÍTULO III. METODOLOGÍA DE LA EVALUACIÓN

3.1 Tipo y Enfoque de la Evaluación

La presente evaluación del **Ramo 28** se clasifica como una **evaluación de desempeño con enfoque estratégico-financiero**, orientada al análisis de la gestión, ejercicio y contribución del recurso al cumplimiento de los objetivos municipales.

Tipo de Evaluación

Se trata de una evaluación:

- **Interna**, coordinada desde la instancia municipal competente en materia de planeación y evaluación.
- **Ex post**, ya que analiza el ejercicio fiscal concluido.
- **Integral**, al considerar dimensiones financieras, programáticas y de desempeño.
- **No fiscalizadora**, ya que no sustituye auditorías ni revisiones de legalidad.

Enfoque Metodológico

El enfoque adoptado es mixto:

- **Cuantitativo**, mediante análisis presupuestario y revisión de indicadores.
- **Cualitativo**, mediante revisión documental, análisis normativo y valoración institucional.

La evaluación se sustenta en los principios del Presupuesto basado en Resultados (PbR) y el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), priorizando la relación entre recursos ejercidos y resultados obtenidos.

3.2 Universo de Evaluación y Programas Evaluados

Universo de Evaluación

El universo está conformado por el total de recursos transferidos al Municipio de Tulum por concepto de Ramo 28 durante el ejercicio fiscal evaluado, incluyendo:

- Fondo General de Participaciones.
- Fondo de Fomento Municipal.
- Otros conceptos integrados al ramo conforme a la legislación aplicable.

Asimismo, forman parte del universo:

- Dependencias municipales que ejercieron recursos provenientes del Ramo 28.
- Programas presupuestarios financiados total o parcialmente con dichos recursos.
- Registros contables y presupuestarios asociados.

Programas Evaluados

Dado que el Ramo 28 no está etiquetado, no constituye un programa presupuestario en sí mismo. Por ello, el análisis se centra en:

- Programas presupuestarios que recibieron financiamiento con cargo a Ramo 28.
- Actividades institucionales financiadas mediante gasto corriente.
- Componentes operativos vinculados a servicios públicos municipales.

Se consideraron aquellos programas con impacto significativo en:

- Servicios públicos.
- Administración municipal.
- Seguridad pública.
- Gestión administrativa y financiera.

3.3 Alcance Metodológico

La evaluación comprende tres dimensiones de análisis:

I. Dimensión Financiera

- Presupuesto aprobado, modificado y ejercido.
- Variaciones presupuestarias.
- Estructura por capítulos de gasto.
- Nivel de subejercicio o sobreejercicio.

II. Dimensión Programática

- Vinculación con Programas Presupuestarios.
- Alineación al Plan Municipal de Desarrollo.
- Correspondencia entre gasto y metas institucionales.

III. Dimensión de Desempeño

- Existencia y calidad de indicadores.
- Avance físico-financiero.
- Contribución al logro de objetivos estratégicos.

El alcance no incluye revisión de expedientes de contratación ni verificación física de bienes adquiridos, ya que ello corresponde a instancias de fiscalización.

3.4 Criterios de Evaluación

La valoración del desempeño del Ramo 28 se realizó bajo los siguientes criterios:

1. Eficiencia

Relación entre recursos ejercidos y productos generados.

2. Eficacia

Grado de cumplimiento de metas y objetivos.

3. Economía

Uso racional del recurso bajo criterios de austeridad y optimización.

4. Transparencia

Disponibilidad y claridad de la información financiera.

5. Alineación Estratégica

Grado de vinculación con el PMD y programas presupuestarios.

6. Sostenibilidad Financiera

Impacto del ejercicio del recurso en la estabilidad presupuestaria municipal.

Estos criterios permiten emitir una valoración integral del desempeño del recurso.

3.5 Fuentes de Información

La evaluación se sustentó en información oficial proporcionada por las áreas competentes, así como en documentos normativos y presupuestarios vigentes.

3.5.1 Fuentes Primarias

- Presupuesto de Egresos Municipal.
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto.
- Reportes financieros trimestrales.
- Informes de avance programático.
- Matrices de Indicadores para Resultados.
- Información proporcionada por Tesorería Municipal.

- Validaciones técnicas con áreas ejecutoras.

3.5.2 Fuentes Secundarias

- Legislación federal y estatal aplicable.
- Lineamientos del CONAC.
- Documentos metodológicos del PbR-SED.
- Plan Municipal de Desarrollo.
- Programa Anual de Evaluación (PAE).
- Informes públicos disponibles en portales oficiales.

3.6 Técnicas e Instrumentos de Análisis

Para el desarrollo de la evaluación se emplearon las siguientes técnicas:

1. Análisis Documental

Revisión sistemática de normatividad, informes financieros y documentos programáticos.

2. Análisis Presupuestario

Comparación entre presupuesto aprobado, modificado y ejercido.

3. Análisis de Vinculación Programática

Identificación de la relación entre el gasto financiado y los objetivos del PMD.

4. Matriz de Valoración

Instrumento diseñado para clasificar el desempeño conforme a los criterios establecidos.

5. Cuadros Comparativos y Tablas Analíticas

Herramientas para identificar variaciones y tendencias presupuestarias.

3.7 Procedimiento de Evaluación

La evaluación se desarrolló en las siguientes etapas:

Etapas 1: Planeación

- Definición del objeto de evaluación.
- Delimitación del alcance.
- Identificación de fuentes de información.

Etapas 2: Recolección de Información

- Solicitud formal de información a las áreas competentes.
- Integración de base documental.
- Validación preliminar de datos.

Etapas 3: Análisis Técnico

- Revisión presupuestaria.
- Análisis de indicadores.
- Evaluación de alineación estratégica.
- Identificación de hallazgos.

Etapas 4: Integración de Resultados

- Sistematización de hallazgos.
- Elaboración de conclusiones.
- Formulación de recomendaciones.
- Diseño de Plan de Mejora (ASM).
-

3.8 Limitaciones y Supuestos de la Evaluación

Limitaciones

1. El Ramo 28 no cuenta con indicadores propios al ser un recurso de libre disposición.
2. La vinculación programática puede no encontrarse formalmente documentada.
3. La evaluación depende de la calidad y oportunidad de la información proporcionada.
4. No se realizó verificación física de bienes o servicios.

Supuestos

- La información proporcionada es veraz y completa.
- Los registros contables reflejan fielmente el ejercicio del gasto.
- Las dependencias colaboraron de manera técnica y objetiva.

Consideración Final del Capítulo

La metodología adoptada garantiza rigor técnico, coherencia institucional y alineación con el modelo PbR-SED. Su estructura permite sustentar con claridad los hallazgos que se desarrollarán en los capítulos subsecuentes, asegurando que las conclusiones y recomendaciones se fundamenten en evidencia verificable y criterios objetivos.

CAPÍTULO IV. PLANEACIÓN Y DISEÑO DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

4.1 Contexto de Planeación del Programa

El **Ramo 28** constituye una fuente de ingresos de libre disposición que financia diversas actividades institucionales del Municipio de Tulum. Su naturaleza no etiquetada implica que no opera como un programa presupuestario independiente, sino como un mecanismo de financiamiento transversal que sostiene la operación gubernamental.

En el contexto municipal, la planeación del gasto financiado con Ramo 28 se integra al proceso anual de programación y presupuestación, el cual considera:

- El Plan Municipal de Desarrollo (PMD).
- Los Programas Presupuestarios.
- El Programa Operativo Anual (POA).
- El Presupuesto de Egresos Municipal.

La planeación se realiza bajo criterios de equilibrio presupuestario, sostenibilidad financiera y continuidad operativa, garantizando la prestación de servicios públicos esenciales y el funcionamiento administrativo del Ayuntamiento.

Sin embargo, dado que el recurso no tiene destino específico, el reto institucional radica en asegurar que su asignación no se limite a cubrir gasto corriente, sino que contribuya estratégicamente al cumplimiento de objetivos municipales.

4.2 Identificación del Problema Público

Al tratarse de una fuente de financiamiento, el Ramo 28 no atiende directamente un problema público específico. No obstante, su aplicación se vincula con la atención de problemáticas estructurales del municipio, tales como:

- Insuficiencia de recursos propios para sostener la operación institucional.

- Necesidad de garantizar continuidad en la prestación de servicios públicos.
- Limitaciones presupuestarias para cubrir obligaciones administrativas.
- Crecimiento poblacional y demanda creciente de servicios en Tulum.

El problema central que subyace en el análisis es el siguiente:

¿Cómo asegurar que los recursos de libre disposición del Ramo 28 contribuyan de manera estratégica y medible al cumplimiento de los objetivos del Plan Municipal de Desarrollo, evitando su uso exclusivamente operativo sin enfoque en resultados?

Esta problemática implica un desafío de gestión: transitar de un enfoque tradicional de administración del gasto hacia uno orientado a resultados.

4.3 Objetivos del Programa Presupuestario

Dado que el Ramo 28 no constituye un programa presupuestario autónomo, los objetivos se identifican en los programas municipales que reciben financiamiento con cargo a esta fuente.

En términos generales, los objetivos asociados al gasto financiado con Ramo 28 pueden agruparse en:

Objetivo General

Garantizar la sostenibilidad financiera y operativa del Municipio de Tulum mediante la asignación eficiente y estratégica de los recursos provenientes del Ramo 28, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos institucionales y la prestación continua de servicios públicos.

Objetivos Específicos

1. Financiar la operación administrativa municipal.
2. Sostener la prestación de servicios públicos esenciales.

3. Fortalecer la capacidad institucional del Ayuntamiento.
4. Mantener equilibrio presupuestario.
5. Contribuir al logro de metas establecidas en los programas presupuestarios municipales.

4.4 Alineación a los Instrumentos de Planeación

La alineación estratégica es un elemento clave para incorporar el Ramo 28 al enfoque PbR-SED.

4.4.1 Alineación al Plan Municipal de Desarrollo

El gasto financiado con Ramo 28 contribuye de manera transversal a los ejes estratégicos del Plan Municipal de Desarrollo (PMD), particularmente en:

- Gobernanza y fortalecimiento institucional.
- Servicios públicos eficientes.
- Seguridad y orden público.
- Desarrollo urbano y sostenibilidad.

Aunque el recurso no se asigna directamente a un eje específico, su ejercicio permite financiar los programas responsables de ejecutar las políticas públicas establecidas en el PMD.

La evaluación analiza si existe evidencia documental que vincule explícitamente el gasto con los objetivos estratégicos municipales.

4.4.2 Alineación a Programas Sectoriales

En el ámbito sectorial, el Ramo 28 financia actividades relacionadas con:

- Administración pública municipal.
- Servicios públicos municipales.

- Seguridad pública.
- Desarrollo urbano.
- Gestión financiera y administrativa.

La alineación sectorial se identifica mediante la revisión del presupuesto por programa y su correspondencia con metas sectoriales.

4.5 Diseño del Programa bajo la Metodología de Marco Lógico

Aunque el Ramo 28 no cuenta con una Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) propia, su análisis puede estructurarse bajo la Metodología de Marco Lógico, identificando su contribución dentro de los programas presupuestarios.

4.5.1 Lógica Vertical

La lógica vertical permite identificar la coherencia entre niveles de objetivos:

- **Fin:** Contribuir al desarrollo institucional y estabilidad financiera del municipio.
- **Propósito:** Garantizar la operación eficiente del Ayuntamiento.
- **Componentes:** Financiamiento de programas municipales.
- **Actividades:** Asignación presupuestaria, ejercicio del gasto, seguimiento financiero.

Se analiza si existe consistencia entre estos niveles y si el gasto efectivamente contribuye al propósito planteado.

4.5.2 Lógica Horizontal

La lógica horizontal revisa:

- Indicadores disponibles.

- Medios de verificación.
- Supuestos externos.

Dado que el recurso no tiene indicadores propios, la evaluación se enfoca en los indicadores de los programas financiados y su vinculación con el gasto.

4.6 Diseño Operativo y Capacidad Institucional

El diseño operativo del ejercicio del Ramo 28 depende principalmente de:

- Tesorería Municipal.
- Dirección de Planeación.
- Áreas ejecutoras.

Se evalúa:

- Existencia de procedimientos internos.
- Coordinación interinstitucional.
- Sistemas de control financiero.
- Capacidad técnica del personal.
- Uso de herramientas de seguimiento.

La capacidad institucional es determinante para garantizar que el recurso se ejerza oportunamente y con enfoque estratégico.

4.7 Supuestos y Riesgos del Programa

Supuestos

- Estabilidad en la recaudación federal participable.
- Ministración oportuna de recursos.

- Coordinación eficaz entre áreas municipales.
- Disciplina presupuestaria.

Riesgos

- Reducción en participaciones federales.
- Incremento en gasto corriente no planeado.
- Dependencia excesiva del recurso.
- Ausencia de indicadores específicos.
- Desvinculación estratégica del PMD.

El análisis de riesgos permite anticipar posibles afectaciones a la sostenibilidad financiera municipal.

4.8 Valoración del Diseño del Programa

Con base en el análisis realizado, el diseño del financiamiento mediante Ramo 28 presenta las siguientes características:

Fortalezas

- Flexibilidad en la asignación.
- Capacidad de sostener operación institucional.
- Fuente estable de ingresos recurrentes.

Áreas de Oportunidad

- Formalizar vinculación estratégica.
- Incorporar indicadores específicos.
- Mejorar trazabilidad programática.

- Fortalecer documentación de alineación al PMD.

Valoración General

El diseño institucional del ejercicio del Ramo 28 es funcional desde el punto de vista financiero; sin embargo, requiere fortalecerse en su integración al modelo de gestión para resultados, a fin de asegurar que la libre disposición del recurso no limite su potencial como instrumento estratégico de desarrollo municipal.

Cierre Técnico del Capítulo

El análisis de planeación y diseño permite identificar que el principal reto no radica en la legalidad del recurso, sino en su integración estratégica al modelo PbR-SED. Este hallazgo constituye un elemento central para los capítulos subsecuentes, particularmente en el análisis de desempeño y en la formulación del Plan de Mejora.

CAPÍTULO V. COBERTURA Y POBLACIÓN OBJETIVO

5.1 Enfoque de Cobertura del Programa

El **Ramo 28** no constituye un programa presupuestario con reglas de operación ni padrones de beneficiarios. En consecuencia, su enfoque de cobertura no puede analizarse bajo el modelo tradicional de programas sociales.

El enfoque adoptado en esta evaluación es **institucional y territorial**, considerando que los recursos del Ramo 28 financian actividades sustantivas y operativas que impactan de manera indirecta a la totalidad de la población municipal.

La cobertura del recurso se materializa a través de:

- Servicios públicos municipales.
- Operación administrativa.
- Seguridad pública.
- Gestión financiera.
- Acciones transversales vinculadas a programas presupuestarios.

Por tanto, el análisis de cobertura se centra en determinar si el ejercicio del recurso contribuye de manera equitativa y suficiente a atender las necesidades generales del municipio.

5.2 Definición de la Población Potencial

La población potencial se define como el conjunto total de habitantes del Municipio de Tulum que requieren servicios públicos, seguridad, administración eficiente y gestión gubernamental continua.

Dado que el Ramo 28 financia gasto operativo general, la población potencial equivale a:

La totalidad de la población residente y flotante del Municipio de Tulum.

Esto incluye:

- Habitantes permanentes.
- Población en situación de movilidad.
- Sector empresarial y comercial.
- Visitantes y población turística (considerando la dinámica económica del municipio).

En términos conceptuales, cualquier persona que interactúe con la administración municipal es beneficiaria indirecta del gasto financiado con este recurso.

5.3 Definición de la Población Objetivo

La población objetivo corresponde al grupo al cual se orientan las acciones financiadas con cargo al Ramo 28 durante el ejercicio fiscal evaluado.

En este caso, se identifican dos niveles:

Nivel Institucional

- Dependencias municipales que requieren financiamiento para operar.
- Áreas encargadas de servicios públicos.
- Unidades administrativas responsables de funciones sustantivas.

Nivel Ciudadano

- Ciudadanos que reciben servicios públicos.
- Contribuyentes que interactúan con la administración municipal.
- Habitantes que demandan seguridad, orden y mantenimiento urbano.

La población objetivo no está segmentada por criterios socioeconómicos, ya que el recurso tiene carácter universal en su impacto.

5.4 Población Atendida

La población atendida se refiere a aquella que efectivamente recibió servicios financiados con Ramo 28 durante el ejercicio fiscal evaluado.

Dado el carácter transversal del recurso, la población atendida coincide prácticamente con la totalidad de la población municipal, considerando:

- Servicios de limpieza y recolección.
- Seguridad pública.
- Alumbrado público.
- Trámites administrativos.
- Gestión financiera y administrativa.

Sin embargo, el grado de atención puede variar dependiendo de:

- Cobertura territorial de servicios.
- Capacidad operativa.
- Disponibilidad presupuestaria.

El análisis de población atendida se vincula con indicadores operativos disponibles en los programas financiados.

5.5 Criterios de Focalización y Selección de Beneficiarios

El Ramo 28 no cuenta con criterios de focalización específicos, debido a su naturaleza de libre disposición.

No obstante, la focalización se determina indirectamente a través de:

- Priorización presupuestaria.
- Asignación interna del gasto.
- Decisiones de política pública municipal.
- Demandas ciudadanas.

En este sentido, la focalización responde a criterios administrativos y estratégicos, tales como:

- Urgencia operativa.
- Continuidad institucional.
- Cumplimiento de obligaciones legales.
- Necesidades emergentes.

La evaluación analiza si estos criterios se encuentran documentados y alineados al Plan Municipal de Desarrollo.

5.6 Cobertura Territorial del Programa

La cobertura territorial del Ramo 28 abarca la totalidad del territorio del Municipio de Tulum, incluyendo:

- Cabecera municipal.
- Comunidades rurales.
- Zonas urbanas y suburbanas.
- Áreas de crecimiento poblacional.
- Zonas turísticas.

Dado que el recurso financia servicios públicos generales, su impacto es municipal y no se restringe a polígonos específicos.

No obstante, pueden existir diferencias en la intensidad de cobertura según:

- Densidad poblacional.
- Infraestructura existente.
- Capacidad operativa.
- Prioridades presupuestarias.

El análisis territorial busca identificar si existen brechas significativas en la prestación de servicios financiados con este recurso.

5.7 Análisis de la Cobertura del Programa

El análisis integral de cobertura permite identificar las siguientes características:

1. Cobertura Universal

El recurso tiene vocación de cobertura universal, al financiar servicios básicos para toda la población.

2. Ausencia de Segmentación

No existe segmentación explícita por grupos vulnerables o zonas específicas, ya que el recurso se integra al gasto general.

3. Dependencia Operativa

La cobertura efectiva depende directamente de la capacidad institucional y del ejercicio oportuno del presupuesto.

4. Riesgo de Inequidad Territorial

Si la asignación presupuestaria no se vincula con diagnósticos territoriales, podrían generarse desequilibrios en la prestación de servicios.

5. Relación con Crecimiento Poblacional

El crecimiento acelerado del municipio implica mayores demandas de cobertura, lo que puede presionar el gasto financiado con Ramo 28.

5.8 Valoración de la Población Objetivo y la Cobertura

A partir del análisis desarrollado, se emite la siguiente valoración técnica:

Fortalezas

- Cobertura amplia y transversal.
- Impacto indirecto en la totalidad de la población.
- Flexibilidad para atender necesidades emergentes.

Áreas de Oportunidad

- Documentar criterios de priorización territorial.
- Vincular asignación presupuestaria con diagnósticos demográficos.
- Incorporar indicadores territoriales de cobertura.
- Mejorar trazabilidad entre gasto y servicios prestados.

Valoración General

La cobertura del Ramo 28 es amplia y estructuralmente suficiente para sostener la operación municipal; sin embargo, su carácter universal dificulta la medición directa de impacto en población específica.

El principal reto institucional radica en fortalecer la vinculación entre asignación presupuestaria, diagnóstico territorial y resultados medibles, a fin de garantizar equidad y eficiencia en la prestación de servicios.

Cierre del Capítulo

El análisis de cobertura confirma que el Ramo 28 actúa como un mecanismo de financiamiento estructural que impacta indirectamente a toda la población municipal. No obstante, su integración al modelo PbR-SED requiere fortalecer la evidencia de su contribución territorial y programática.

CAPÍTULO VI. ANÁLISIS DEL DESEMPEÑO DE LOS INDICADORES

6.1 Enfoque del Análisis del Desempeño

El presente capítulo analiza el desempeño de los indicadores reportados por las unidades administrativas que ejercieron recursos del **Ramo 28: Participaciones Federales** durante el ejercicio fiscal 2024 en el Municipio de Tulum. El análisis se realizó con base en la información contenida en el documento proporcionado, en el que cada dirección reporta, para sus respectivos programas presupuestarios, una **meta programada**, un valor **cumplido** y el **porcentaje de logro alcanzado**.

El enfoque adoptado parte de la lógica del **Presupuesto basado en Resultados (PbR)** y del **Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)**, en tanto busca valorar no solo el cumplimiento cuantitativo de las metas, sino también la consistencia del desempeño observado entre indicadores de nivel estratégico y de gestión. Para ello, se revisaron indicadores asociados a distintos niveles de la Matriz de Indicadores para Resultados, incluyendo **Fin, Propósito, Componente y Actividad**, distribuidos en diversos programas presupuestarios, entre ellos **E013 Participación Ciudadana, M001 Gestión Administrativa, E001 Seguridad Pública y Vialidad, E014 Económico y Turístico, E004 Jugar para Ganar, E003 Salud es Vida, K001 Infraestructura Pública Municipal y E002 Protección Civil y Bomberos**.

Del análisis efectuado se identificó un universo de **45 indicadores reportados**, de los cuales **5 corresponden a nivel estratégico** y **40 a nivel de gestión**. En términos

generales, el comportamiento del desempeño es heterogéneo: coexisten indicadores con cumplimiento total o superior a la meta, indicadores con cumplimiento aceptable o medio, y un conjunto de indicadores con rezagos importantes, particularmente concentrados en el programa **K001 Infraestructura Pública Municipal** y en algunos casos específicos de operación sectorial.

6.2 Análisis de los Indicadores Estratégicos

Los indicadores estratégicos son aquellos ubicados en los niveles de **Fin** y **Propósito**, ya que permiten medir el grado de avance en los resultados de mayor nivel de los programas presupuestarios. En el documento analizado se identifican indicadores estratégicos principalmente en los programas **E004 Jugar para Ganar**, **E003 Salud es Vida** y **E002 Protección Civil y Bomberos**.

6.2.1 Pertinencia y Calidad Técnica

En términos generales, los indicadores estratégicos presentan una formulación funcional, ya que expresan una relación entre población o servicios atendidos respecto de lo programado, lo cual facilita la medición del avance. Destacan, por ejemplo, los indicadores del programa **E004 Jugar para Ganar**, donde el nivel **Fin** mide el número de personas inscritas a disciplinas deportivas respecto de la meta programada, y el **Propósito** mide el número de acciones implementadas en el municipio frente a las programadas. De igual manera, en **E003 Salud es Vida**, el indicador de **Propósito** mide el número de localidades atendidas con servicios de salud respecto de las localidades programadas, mientras que en **E002 Protección Civil y Bomberos** se observa un **Fin** vinculado a población atendida y un **Propósito** relacionado con servicios brindados.

No obstante, aunque son medibles y comparables, algunos de estos indicadores presentan una orientación más cercana a la cobertura o al volumen de atención que al cambio sustantivo en la condición de la población. En ese sentido, su pertinencia es adecuada para efectos de seguimiento operativo ampliado, pero todavía existe margen para fortalecer su carácter estrictamente estratégico, especialmente en programas

donde el resultado esperado debería vincularse más claramente con efectos de mediano plazo.

6.2.2 Resultados y Nivel de Cumplimiento

Los resultados de los indicadores estratégicos muestran un desempeño mixto. En el programa **E004 Jugar para Ganar**, el indicador de **Fin** alcanzó un **97.67%**, al registrar 1,172 personas inscritas de una meta de 1,200, mientras que el **Propósito** alcanzó el **100%**, con 20 acciones implementadas de 20 programadas. En **E003 Salud es Vida**, el indicador de **Propósito** obtuvo también un **100%**, al atender 24 localidades de 24 programadas.

En contraste, en **E002 Protección Civil y Bomberos**, la **Dirección de Protección Civil** reportó un **76.58%** en el nivel **Fin**, al atender 1,164 personas de una meta de 1,520, y un **79.27%** en el nivel **Propósito**, al brindar 983 servicios frente a 1,240 programados. Estos resultados reflejan un cumplimiento medio, suficiente para mostrar operación del programa, pero inferior a lo inicialmente proyectado.

En conjunto, los indicadores estratégicos revelan que los programas deportivos y de salud presentaron un comportamiento sobresaliente, mientras que el componente estratégico de Protección Civil enfrentó mayores limitaciones para alcanzar plenamente sus metas sustantivas.

6.3 Análisis de los Indicadores de Gestión

Los indicadores de gestión corresponden a los niveles de Componente y Actividad, y permiten valorar la eficiencia operativa, la capacidad de ejecución y el grado de cumplimiento de acciones concretas por parte de las direcciones responsables.

6.3.1 Pertinencia y Calidad Técnica

La mayoría de los indicadores de gestión identificados en el documento tienen una formulación clara y operativa, al medir productos o actividades concretas: personas atendidas, eventos coordinados, comunicados emitidos, nóminas pagadas, incidencias atendidas, servicios realizados, mantenimientos vehiculares, litros de combustible utilizados, equipamiento recibido, talleres impartidos, torneos realizados, consultas otorgadas, jornadas realizadas, obras ejecutadas y emergencias atendidas, entre otros.

Esta característica favorece su monitoreo, dado que se sustentan en datos administrativos de registro frecuente. Asimismo, existe una relación directa entre la meta programada y el valor cumplido, lo que permite verificar fácilmente el porcentaje de avance. Sin embargo, se advierten algunos aspectos susceptibles de mejora técnica. Por ejemplo, varios indicadores miden solo volumen de producción o de atención, sin incorporar elementos de calidad, oportunidad o efecto inmediato; en otros casos, las metas parecen depender de factores exógenos, como disponibilidad presupuestaria o demanda efectiva de servicios, lo que puede generar desviaciones importantes aun cuando exista esfuerzo operativo.

También se identifican casos donde el documento consigna “cero acciones realizadas” o “cero obras realizadas” sin presentar la meta numérica completa, lo cual limita la trazabilidad técnica del indicador y debilita la calidad del reporte para fines evaluativos. Esta situación se observa principalmente en la **Dirección de Seguimiento de Obra Pública** y en el indicador de equipamiento de la **Dirección de Bomberos**, donde incluso se precisa que no fue posible realizar adquisiciones por falta de presupuesto.

6.3.2 Resultados Operativos

En el plano operativo, se observan múltiples indicadores con desempeño alto o sobresaliente. Entre los casos más destacados se encuentran:

- **La Dirección de Recursos Humanos**, con **100%** en periodos de nómina pagados.
- **La Dirección de Servicios Generales**, con **98.54%** en servicios realizados.
- **La Dirección de Parque Vehicular**, con **100%** en mantenimientos realizados, **92.35%** en consumo programado de combustible y **99.46%** en refrendos y canje de placas.
- **La Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana**, con **100%** en equipamiento recibido.
- **La Dirección de Comunicación Social y Eventos**, con **100%** en cápsulas realizadas y **91.34%** en eventos coordinados.

Asimismo, la **Dirección de la Juventud y el Deporte** presenta un comportamiento mayoritariamente favorable: **100%** en acciones implementadas, torneos y ligas realizadas, deportistas participantes, jóvenes atendidos y eventos realizados; **96%** en niñas y niños beneficiados por cursos deportivos; y **85%** en entrenadores capacitados. No obstante, también registra rezagos importantes en becas deportivas otorgadas (**50%**) y en cursos realizados (**50%**), lo cual evidencia un desempeño desigual dentro del mismo programa.

En Salud Municipal, el desempeño operativo también es mixto. Se registró **99.83%** en consultas médicas y de enfermería otorgadas, pero solo **66.67%** en jornadas de descacharrización y **61.20%** en mujeres canalizadas con instituciones de salud. En contraste, el indicador de beneficiarios de talleres de salud bucodental superó la meta al alcanzar **123.05%**, lo cual revela una sobreejecución en esa actividad.

Por su parte, **Protección Civil** muestra un buen desempeño operativo: **92.65%** en acciones preventivas, **100%** en equipamiento entregado, **107.62%** en

establecimientos supervisados, **119.05%** en personas capacitadas y **114.81%** en edificios acondicionados como refugios y albergues. Estos resultados indican una capacidad operativa sólida.

En **Bomberos**, el comportamiento también es mixto: **108.97%** en emergencias atendidas, **100%** en cursos impartidos, pero solo **73.68%** en personal capacitado; adicionalmente, el indicador de equipamiento no presentó avance por falta de presupuesto, según la observación consignada en el propio documento.

El caso más crítico corresponde a la **Dirección de Seguimiento de Obra Pública**, donde se reportan **cero obras realizadas**, **cero acciones en sitios históricos**, **15.38%** en el Componente 1.1.3, y nuevamente **cero acciones** en red eléctrica y alumbrado, obras públicas y demás componentes reportados. Este comportamiento incide negativamente en la valoración general del desempeño de los indicadores del Ramo 28.

6.4 Clasificación del Desempeño de los Indicadores

Para fines analíticos, el desempeño de los indicadores se clasifica conforme a los siguientes rangos:

- **Alto desempeño:** igual o superior al 90%
- **Desempeño medio:** de 70% a 89.99%
- **Bajo desempeño:** de 50% a 69.99%
- **Desempeño crítico:** inferior al 50%

Con base en esta clasificación, del total de **45 indicadores analizados** se observa lo siguiente:

- **26 indicadores** presentan **alto desempeño**.

- **8 indicadores** muestran **desempeño medio**.
- **4 indicadores** registran **bajo desempeño**.
- **7 indicadores** se ubican en **desempeño crítico**.

Los indicadores con alto desempeño se concentran principalmente en **Gestión Administrativa, Juventud y Deporte, Salud, Seguridad Pública, Protección Civil** y algunos componentes de **Participación Ciudadana**. Los indicadores de desempeño medio se localizan, entre otros, en Comunicación Social, Recursos Humanos, Perspectiva de Género, Bomberos y Protección Civil. Los de bajo desempeño se concentran en Salud y Juventud y Deporte, mientras que los de desempeño crítico se ubican casi en su totalidad en **Infraestructura Pública Municipal**, además del caso de equipamiento de Bomberos sin avance.

Esta distribución permite afirmar que el comportamiento global del Ramo 28 fue favorable en la mayoría de los indicadores, pero con focos rojos específicos en áreas donde la ejecución dependió fuertemente de condiciones presupuestarias, materiales o de programación de obra.

6.5 Análisis del Cumplimiento de Metas

6.5.1 Metas Programadas vs Metas Alcanzadas

El contraste entre metas programadas y metas alcanzadas permite observar distintos patrones de comportamiento. En un primer grupo se ubican las metas cumplidas totalmente, como los **periodos de nómina pagados, mantenimientos vehiculares, equipamiento de seguridad pública, acciones implementadas en juventud y deporte, torneos y ligas deportivas, localidades atendidas con servicios de salud, equipamiento entregado a Protección Civil y cursos impartidos por Bomberos**.

En un segundo grupo se encuentran metas con cumplimiento alto, aunque no total, como la atención a personas vulnerables de la Oficina de Presidencia (**90.82%**), los eventos coordinados por Comunicación Social (**91.34%**), los servicios realizados por Servicios Generales (**98.54%**), el consumo de combustible programado (**92.35%**) y las acciones preventivas de Protección Civil (**92.65%**).

En un tercer grupo destacan metas que fueron superadas, como las **personas beneficiadas en talleres de salud bucodental (123.05%)**, las **emergencias atendidas por Bomberos (108.97%)**, los **establecimientos supervisados por Protección Civil (107.62%)**, las **personas capacitadas en prevención (119.05%)** y los **edificios acondicionados como refugios (114.81%)**. Este sobrejercicio puede interpretarse como una respuesta institucional mayor a la planeada o como metas conservadoras en su formulación inicial.

Finalmente, existe un grupo de metas claramente rezagadas, entre las que destacan: **jornadas de descacharrización (66.67%)**, **mujeres canalizadas con instituciones de salud (61.20%)**, **becas deportivas otorgadas (50%)**, **cursos realizados por juventud (50%)**, el indicador de capacitación de Bomberos (**73.68%**) y, de manera sobresaliente por su gravedad, los componentes de **Seguimiento de Obra Pública**, con varios registros de cero avances y uno de apenas **15.38%**.

6.5.2 Análisis de Desviaciones

Las desviaciones observadas entre las metas y los resultados alcanzados parecen obedecer a diversas causas. En algunos casos, la diferencia es marginal y puede considerarse operativamente normal, como sucede con refrendos vehiculares, consultas médicas, servicios generales o atención a personas vulnerables. En otros, la desviación es moderada y sugiere limitaciones de ejecución o variaciones en la demanda, como en

el caso de incidencias de personal, comunicados emitidos, talleres de perspectiva de género o cobertura de servicios de Protección Civil.

Las desviaciones más relevantes se presentan en tres ámbitos. El primero corresponde a actividades con subcumplimiento operativo, como las **becas deportivas** y los **cursos para jóvenes**, donde solo se alcanzó la mitad de la meta. El segundo corresponde a actividades de salud con cumplimiento insuficiente, particularmente en **descacharrización** y **canalización de mujeres a instituciones de salud**. El tercero, y más grave, se ubica en **Infraestructura Pública Municipal**, donde la ausencia de resultados en varios componentes apunta a problemas estructurales de ejecución, gestión o disponibilidad de recursos.

Adicionalmente, en el caso de **Bomberos**, el propio documento incorpora una observación explícita al señalar que durante todo el año no se pudieron generar adquisiciones de equipamiento por falta de presupuesto. Esta nota es relevante, ya que permite asociar la desviación no a una falta de operación aislada, sino a una restricción financiera concreta.

6.6 Análisis Integrado del Desempeño

La revisión integral del desempeño permite identificar una administración con resultados mayoritariamente favorables en programas de naturaleza administrativa, operativa, social y preventiva, pero con contrastes importantes en áreas específicas. Los programas **M001 Gestión Administrativa**, **E004 Jugar para Ganar**, **E003 Salud es Vida**, **E001 Seguridad Pública y Vialidad** y buena parte de **E002 Protección Civil y Bomberos** muestran capacidad de ejecución, seguimiento y respuesta institucional.

En términos generales, los indicadores de gestión presentan mejor comportamiento que varios de los estratégicos, lo que sugiere que las direcciones tienen

mayor capacidad para controlar y reportar sus actividades inmediatas que para garantizar plenamente resultados agregados o sustantivos de mayor nivel. Aun así, algunos indicadores estratégicos, como los de deporte y salud, alcanzaron niveles sobresalientes.

El análisis también muestra que existen direcciones con desempeño sólido y sostenido, como **Parque Vehicular, Servicios Generales, Seguridad Pública y Protección Civil**, mientras que otras presentan resultados aceptables con áreas de oportunidad, como **Comunicación Social, Recursos Humanos, Perspectiva de Género, Juventud y Deporte, Salud Municipal y Bomberos**. El caso más rezagado es **Seguimiento de Obra Pública**, cuyo comportamiento afecta de manera significativa la valoración global del capítulo.

En consecuencia, el análisis integrado confirma que el desempeño del Ramo 28 durante 2024 fue, en términos generales, **positivo pero desigual**, con fortalezas operativas claras en varios programas y debilidades críticas concentradas en infraestructura y en algunos componentes sujetos a limitaciones presupuestarias o de ejecución.

6.7 Valoración del Desempeño del Programa

A partir del análisis realizado, se concluye que el desempeño de los indicadores vinculados al Ramo 28 en el Municipio de Tulum durante el ejercicio fiscal 2024 puede valorarse como **globalmente favorable con áreas relevantes de mejora**. Esta valoración se sustenta en que la mayor parte de los indicadores reportados alcanzó niveles de cumplimiento altos o aceptables, particularmente en programas administrativos, de atención ciudadana, seguridad, protección civil, deporte y salud.

No obstante, el análisis también evidencia debilidades que deben atenderse. Por un lado, existen indicadores con cumplimiento bajo en actividades concretas de juventud, salud y capacitación institucional; por otro, el programa **K001 Infraestructura Pública Municipal** presenta resultados críticos que revelan una débil capacidad de ejecución o una afectación importante en la programación de obras. Asimismo, algunos casos de sobreejecución sugieren la conveniencia de revisar la metodología de establecimiento de metas para que reflejen con mayor precisión la capacidad real de operación de las direcciones responsables.

En este sentido, la valoración final del desempeño indica que el municipio cuenta con bases operativas suficientes para sostener una gestión orientada a resultados en la mayoría de sus programas; sin embargo, requiere fortalecer la calidad técnica de sus indicadores, mejorar la programación de metas, atender las restricciones presupuestarias que afectan componentes críticos y reforzar el seguimiento de aquellos programas donde la ejecución muestra mayores rezagos. El presente capítulo constituye, por tanto, un insumo fundamental para la formulación de hallazgos, conclusiones, recomendaciones y Aspectos Susceptibles de Mejora en los capítulos subsecuentes.

CAPÍTULO VII. ANÁLISIS FINANCIERO

7.1 Marco Financiero del Programa **Características de Ramo 28**

Las participaciones federales del Ramo General 28 se establecen como recursos que la Federación transfiere a las haciendas públicas de los Estados, Distrito Federal, y a los Municipios, de libre disposición para su gasto en la consecución y cumplimiento de los objetivos de acuerdo con la Ley de Coordinación Fiscal (LCF). En este sentido, en el acuerdo por el que se da a conocer la distribución y calendarización para la ministración de los recursos del Ramo 28 y 33 durante el ejercicio fiscal 2024.

Para el Ejercicio Fiscal 2024 al Municipio del Tulum del Estado de Quintana Roo, le correspondió por concepto de Ramo 28 General la cantidad de \$211,086,009.00 (son: Doscientos once millones ochenta y seis mil nueve pesos 00/100 M.N.).

Por concepto de Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal se recaudó la cantidad de \$8,230,841.00 (Ocho millones doscientos treinta mil ochocientos cuarenta y un pesos 00/100 M.N.).

La implementación de los recursos se norma por la Ley de Coordinación Fiscal (LCF) en los cuales mencionan que, los recursos “no tienen un objetivo concreto ni corresponden a un fin específico, ni están sujetos a retención por lo que las Entidades Federativas y los Municipios lo pueden asignar a gasto corriente bajo sus propios criterios y al cumplimiento de las obligaciones con Instituciones Financieras de Crédito que operen en Territorio Nacional” ejecutados por el H. Ayuntamiento de Tulum por el ejercicio 2024. se destinarán a la satisfacción de sus requerimientos, así como documentos normativos correspondientes al Municipio de Tulum.

En el análisis de la información de evidencia, se observa que los recursos se ejecutaron mediante obras y acciones que se encuentran alineadas con la planeación del desarrollo a nivel Nacional, Estatal y Municipal; y las obras se realizaron con apego a lo dictaminado por la Ley de Coordinación Fiscal, y los documentos normativos internos, destacando en gran medida su focalización en la atención de la población en temas de seguridad pública e infraestructura, así como la eficacia y eficiencia de las acciones.

El Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal (COPLADEMUN), realizó la Propuesta de Obras y Acciones en el Programa Operativo Anual (POA), en la cual fueron registradas un total de 16 Proyectos de inversión en infraestructura, de los cuales fue uno fue aprobado, pero no ejecutado, en la Primera Modificación del POA se reflejó la cancelación de ésta; así mismo 1 Acción (Pago de nómina para Elementos de la Dirección de Seguridad Pública y Tránsito), aprobado que no fue ejecutado, quedando

finalmente un total de 15 Proyectos ejecutados.

Mediante el análisis de la información se identificaron los siguientes hallazgos:

- En el ejercicio fiscal 2024 se cumplió con las metas programadas y/o modificadas para los indicadores, con los 15 proyectos de inversión en infraestructura.
- De los 15 proyectos de infraestructura implementados en el Municipio de Tulum fueron validados, identificándose los requerimientos solicitados para los expedientes técnicos establecidos, mismos que están integrados por la Dirección General de Planeación Municipal y la Dirección General de Infraestructura Pública, dichos proyectos fueron presentados para su aprobación ante el COPLADEMUN.

7.2 Análisis del Presupuesto Aprobado, Modificado y Ejercido.

En el ejercicio fiscal 2024, el presupuesto municipal autorizado para proyectos y acciones con recursos del Ramo 28 General en el capítulo 6000 fue de \$50,000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.), el cual fue modificado a \$76,809,457.20 (Son: Setenta y seis millones ochocientos nueve mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 20/100 M.N. con una diferencia de \$26,809,457.20 (Son: Veintiséis millones ochocientos nueve mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 20/100 M.N.). Del importe modificado se devengaron al 31 diciembre 2024 la cantidad de \$75,304,253.03 (Son: Setenta y cinco millones trescientos cuatro mil doscientos cincuenta y tres pesos 03/100 M.N), quedando un saldo no comprometido de lo recaudado por \$1,505,204.17 (Son: Un millón quinientos cinco mil doscientos cuatro pesos 17/100 M.N).

En el Municipio de Tulum, los recursos fueron destinados a los siguientes rubros o clasificación de proyectos dentro de la normatividad aplicable, para el control sobre el uso y destino de los recursos públicos derivados del Ramo 28 General:

- Estudios y proyectos de equipamiento e instalaciones
- Estudios y proyectos de obra pesada o de ingeniería civil
- Obra de edificaciones de uso no habitacional.
- Obras de Urbanización
- Obras de vías de comunicación
- Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y actividades relacionadas.

En términos de proyectos de inversión de infraestructura en el Municipio de Tulum donde se aplicó los recursos del R28 Ramo General para el ejercicio fiscal 2024, se identificaron los proyectos de infraestructura los cuales se relacionan en cuadro siguiente:

No.	CLASIF. EJE /TEMA PMD ACT. 16/MAY/2023 EN P.O.Q.R.OO.	SUBPROGRAMA NOMBRE Y DESCRIPCION DE LA OBRA, PROYECTO O ACCIÓN
1	5.2.2	Construcción de guarniciones y banquetas en distintos puntos de la ciudad de Tulum
2	5.2.2	Construcción de camellón central de Av. La Selva, 1era etapa
3	5.2.2	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Xul-Kaa
4	5.2.2	Modernización de la Av. Tulum (Acuario sur - Av. Palenque), 1era etapa
5	5.2.7	Mejoramiento de instalaciones del campo de Beisbol de Manuel Antonio Av.
6	5.2.5	Mejoramiento del Parque Público de la localidad de Manuel Antonio Av.
7	5.2.5	Mejoramiento del Parque Público de la localidad de Francisco Uh May
8	5.2.2	Construcción de calles a nivel terracerías en la colonia La Veleta
9	5.3.1	Elaboración y actualización de Programa de Ordenamiento Ecológico Local POEL de Tulum
10	5.2.2	Pavimentación de la 5 Av. Sur de la ciudad de Tulum.
11	5.2.2	Modernización de la Av. Coba Sur, 4ta etapa.
12	5.2.2	Pavimentación del circuito de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulum.
13	3.1.5	Monitoreo y acciones de control en el relleno sanitario clausurado de la ciudad de Tulum
14	5.2.5	Rehabilitación de la Biblioteca pública municipal de la ciudad de Tulum.
15	4.1.12	Elaboración del Plan Integral de Movilidad Urbana Sustentable de la cabecera municipal de Tulum, 2da etapa.

Tabla 1. Historial de los Proyectos aprobados para Ramo 28 en el Capítulo 6000.

Cobertura.

En el documento que define y cuantifica a la población potencial, objetivo y atendida, están identificados ciertos elementos que contextualizan la selección de beneficiarios

(población objetivo y atendida) de los proyectos financiados con recursos del R28 Ramo General con base en la normatividad aplicable, los cuales son:

- **Población Potencial:** Se entiende por población potencial a la población total que presenta la necesidad y/o problema que justifica la existencia del programa y que por lo tanto pudiera ser elegible para su atención.
- **Población Objetivo:** Población que presente carencias en calidad y espacio de la vivienda digna y decorosa, acceso a los servicios básicos y rezago en el grado de accesibilidad a carretera pavimentada; los sitios, colonias y/o localidades con estatus legal y con viabilidad técnica para garantizar la ejecución de las obras, y que presenten necesidades que puedan ser atendidas de acuerdo con la normatividad aplicable.
- **Población Atendida:** La población que se encuentre definida como objetivo, y que sea beneficiada con las obras aprobadas en la Propuesta de Obra Anual por el COPLADEMUN y ejecutadas por la Dirección Servicios y Obras Públicas.

La información que se obtenga junto con los mecanismos de participación social coadyuva para la selección de beneficiarios cumpliéndose con los criterios de elegibilidad establecidos, apegándose a la LCF.

En este sentido, y de acuerdo con el Programa Operativo Anual correspondiente al ejercicio fiscal 2024 del R28 Ramo General, identifica la información de los proyectos y los beneficiarios, de los cuales fueron planeados un total de 15 proyectos distribuidos en un rubro y clasificados de la siguiente manera:

- Construcción de guarniciones y banquetas en distintos puntos de la ciudad de Tulum
- Construcción de camellón central de Av. La Selva, 1era etapa
- Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Xul-Kaa
- Modernización de la Av. Tulum (Acuario sur - Av. Palenque), 1era etapa
- Mejoramiento de instalaciones del campo de Beisbol de Manuel Antonio Ay
- Mejoramiento del Parque Público de la localidad de Manuel Antonio Ay
- Mejoramiento del Parque Público de la localidad de Francisco Uh May
- Construcción de calles a nivel terracerías en la colonia La Veleta
- Elaboración y actualización de Programa de Ordenamiento Ecológico Local POEL de Tulum
- Pavimentación de la 5 Av. Sur de la ciudad de Tulum.
- Modernización de la Av. Coba Sur, 4ta etapa.
- Pavimentación del circuito de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulum.
- Monitoreo y acciones de control en el relleno sanitario clausurado de la ciudad de Tulum.
- Rehabilitación de la Biblioteca pública municipal de la ciudad de Tulum.
- Elaboración del Plan Integral de Movilidad Urbana Sustentable de la cabecera municipal de Tulum, 2da etapa.

Por tanto, la Propuesta de Obra Anual 2024, y posterior el registro de los proyectos 2024, determinan la selección de los beneficiarios (población objetivo y atendida), a través de las áreas geográficas y características socioeconómicas derivadas de los mecanismos de recolección de información, y los instrumentos de participación ciudadana, de acuerdo con la normatividad aplicable.

Se presenta cuadro de beneficiarios atendidos con recursos del R28 Participaciones en el Capítulo 6000.

En cuanto a las acciones llevadas a cabo en los demás capítulos en los que se ejercieron los recursos de este ramo, no se proporcionó información respecto a los beneficiarios del gasto en dicha aplicación del gasto.

SUBPROGRAMA NOMBRE Y DESCRIPCION DE LA OBRA, PROYECTO O ACCIÓN	LOCALIDAD	BENEFICIARIOS	
		HOMBRE	MUJERES
Construcción de guarniciones y banquetas en distintos puntos de la ciudad de Tulum	Tulum	16,687	16,687
Construcción de camellón central de Av. La Selva, 1era etapa	Tulum	16,687	16,687
Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Xul-Kaa	Tulum	16,687	16,687
Modernización de la Av. Tulum (Acuario sur - Av. Palenque), 1era etapa	Tulum	16,687	16,687
Mejoramiento de instalaciones del campo de Beisbol de Manuel Antonio Ay	Manuel Antonio Ay	311	310
Mejoramiento del Parque Público de la localidad de Manuel Antonio Ay	Manuel Antonio Ay	311	310
Mejoramiento del Parque Público de la localidad de Francisco Uh May	Francisco Uh May	644	644
Construcción de calles a nivel terracerías en la colonia La Veleta	Tulum	1,603	1,603
Elaboración y actualización de Programa de Ordenamiento Ecológico Local POEL de Tulum	Tulum	23,361	23,360
Pavimentación de la 5 Av. Sur de la ciudad de Tulum.	Tulum	1,603	1,603
Modernización de la Av. Coba Sur, 4ta etapa.	Tulum	16,687	16,687
Pavimentación del circuito de acceso a la Universidad Tecnológica de	Tulum	23,361	23,360
Monitoreo y acciones de control en el relleno sanitario clausurado de la ciudad de Tulum.	Tulum	23,361	23,360
Rehabilitación de la Biblioteca pública municipal de la ciudad de Tulum.	Tulum	16,687	16,687
Elaboración del Plan Integral de Movilidad Urbana Sustentable de la cabecera municipal de Tulum, 2da etapa.	Tulum	16,687	16,687

Tabla 2. Beneficiarios de los Proyectos aprobados para Ramo 28 en el Capítulo 6000.

Análisis Financiero.

En el presente análisis financiero con respecto a la ejecución del presupuesto 2024, se presentan las cifras financieras respecto a lo que fue aprobado, modificado, devengado y en su momento ejercido, así como también se señala cuáles fueron los tipos y objetos del gasto, el comportamiento del presupuesto a través del tiempo y se identifican las unidades administrativas a través de las cuales se realizó la asignación, gestión y rendición de los recursos financieros públicos.

Es importante mencionar que de acuerdo con el acta de la Vigésima Novena Sesión Extraordinaria del H. Ayuntamiento de municipio de Tulum, Quintana Roo, celebrada el 29 de junio del 2024 y de acuerdo a los registros contables, financieros y conciliaciones bancarias de la Tesorería Municipal se dispone de recursos remanentes correspondientes a los ejercicios fiscales 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022, que se integran con \$ 126,469,647.00 (Son: Ciento veintiséis millones cuatrocientos sesenta y nueve mil seiscientos cuarenta y siete pesos 00/100 M.N.), correspondiente a Participaciones Federales.

Los recursos aplicados por el municipio de Tulum según el reporte de presupuesto por entidad-proyecto-partida al cierre 2024, tiene un importe de \$290,730,328.56 (Son: Doscientos noventa millones setecientos treinta mil trescientos veintiocho pesos 56/100 M.N), con un saldo disponible de \$779,633.78 (Son: Setecientos setenta y nueve mil seiscientos treinta y tres pesos 78/100 M.N.), para Ramo 28 Participaciones al cierre del 2024, como se indica en la Tabla 3.

La cantidad de recursos asignados, devengados y ejercidos en los proyectos y acciones reportados es parcialmente compatible con los recursos recaudados del R28 Ramo 28 General del ejercicio Fiscal 2024 y el Programa Operativo Anual aprobado por el Cabildo del H. Ayuntamiento de Tulum.

Capítulo	Concepto	Monto Aplicado en el 2024
1000	Servicios Personales.	\$ 188,154,846.24
2000	Materiales y Suministros.	\$ 2,157,461.06
3000	Servicios Generales.	\$ 5,623,298.23
	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras	
4000	ayudas.	\$ 18,085,075.60
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	\$ 1,405,394.40
6000	Inversión Pública.	\$ 75,304,253.03
	Total, gasto:	\$ 290,730,328.56
	Disponible R28 Participaciones, al cierre del 2024:	\$ 779,633.78

Tabla 3. Gasto de R28 Ramo 28 Participaciones.

A continuación, se presenta el cierre del POA 2024 de Obra.



PAE R28 2024

Municipio de Tulum
Dirección General de Planeación Municipal
Ramo 28 Participaciones Federales
Cierre 2024

#	CLASIF. EJE / TEMA PMD ACT. 16/MAY/20 23 EN P.O.G.R.O.O.	SUBPROGRAMA NOMBRE Y DESCRIPCIÓN DE LA OBRA, PROYECTO O ACCIÓN	SIT. DE LA OBRA	TIPO DE MOV. A/C/ AM	LOCALIDAD	INVERSIÓN APROBADA EN APERTURA DE POA	MODIFICACIÓN #1 POA	PESOS COSTO TOTAL VALIDADO	DIFERENCIA	TECHO FINANCIERO			METAS TOTALES			No. DE BENEFICIARIOS.		TIPO DE OBRA
										PARTICIPACIONES FEDERALES RAMO 28	ESTATAL	MUNICIPAL	DEL PROYECTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTID AD	A REALIZAR EN EL EJERCICIO	HOMBRES	
1	5.2.2	Construcción de guariciones y banquetas en distintos puntos de la ciudad de Tulum	IT	A	Tulum	\$5,000,000.00	\$4,996,707.19	\$4,996,707.19	\$0.00	\$4,996,707.19	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	16,687	16,687	2.2
2	5.2.2	Construcción de camellón central de Av. La Selva, 1era etapa	IT	A	Tulum	\$5,500,000.00	\$5,498,316.03	\$5,498,316.03	\$0.00	\$5,498,316.03	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	16,687	16,687	2.4
3	5.2.2	Construcción de circuito vial norte (Desfogue vehicular de tráfico pesado), de la ciudad de Tulum, 1era etapa	IT	C	Tulum	\$14,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	23,361	23,360	2.4
4	5.2.2	Construcción de guariciones y banquetas en la colonia Xul-Kaa	IT	A	Tulum	\$4,500,000.00	\$4,495,869.80	\$4,495,869.80	\$0.00	\$4,495,869.80	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	16,687	16,687	2.2
5	5.2.2	Modernización de la Av. Tulum (Acuario sur - Av. Palenque), 1era etapa	IT	A	Tulum	\$8,000,000.00	\$7,982,075.70	\$7,982,075.70	\$0.00	\$7,982,075.70	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	16,687	16,687	2.4
6	5.2.7	Mejoramiento de instalaciones del campo de Beisbol de Manuel Antonio Ay	IT	AM	Manuel Antonio Av	\$2,000,000.00	\$1,994,291.80	\$1,994,291.80	\$0.00	\$1,994,291.80	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	311	310	2.4
7	5.2.5	Mejoramiento del Parque Público de la localidad de Manuel Antonio Ay	IT	AM	Manuel Antonio Av	\$2,000,000.00	\$1,998,414.97	\$1,998,414.97	\$0.00	\$1,998,414.97	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	311	310	2.2
8	5.2.5	Mejoramiento del Parque Público de la localidad de Francisco Uh May	IT	AM	Francisco Uh May	\$2,000,000.00	\$1,998,729.00	\$1,998,729.00	\$0.00	\$1,998,729.00	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	644	644	2.3
9	5.2.2	Construcción de calles a nivel terracerías en la colonia La Velela	IT	A	Tulum	\$3,000,000.00	\$2,994,916.32	\$2,994,916.32	\$0.00	\$2,994,916.32	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	1,603	1,603	2.4
10	5.3.1	Elaboración y actualización de Programa de Ordenamiento Ecológico Local POEL de Tulum	IT	A	Tulum	\$4,000,000.00	\$3,995,196.00	\$3,995,196.00	\$0.00	\$3,995,196.00	\$0.00	\$0.00	Proyecto	1	1	23,361	23,360	NA
11	5.2.2	Pavimentación de la 5 Av. Sur de la ciudad de Tulum	IT	A	Tulum	\$0.00	\$9,728,633.56	\$9,717,110.94	-\$11,522.62	\$9,728,633.56	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	1,603	1,603	2.4
12	5.2.2	Modernización de la Av. Coba Sur, 4ta etapa.	IT	A	Tulum	\$0.00	\$10,000,000.00	\$9,990,089.01	-\$9,910.99	\$10,000,000.00	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	16,687	16,687	2.4
13	5.2.2	Pavimentación del circuito de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulum.	IT	A	Tulum	\$0.00	\$6,598,513.99	\$6,590,885.07	-\$7,628.92	\$6,598,513.99	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	23,361	23,360	2.4
14	3.1.5	Monitoreo y acciones de control en el relleno sanitario clausurado de la ciudad de Tulum.	IT	A	Tulum	\$0.00	\$8,000,000.00	\$7,715,913.80	-\$284,086.20	\$8,000,000.00	\$0.00	\$0.00	Proyecto	1	1	23,361	23,360	N/A
15	5.2.5	Rehabilitación de la Biblioteca pública municipal de la ciudad de Tulum.	IT	A	Tulum	\$0.00	\$1,843,335.64	\$1,841,197.59	-\$2,138.05	\$1,843,335.64	\$0.00	\$0.00	Obra	1	1	16,687	16,687	2.4
16	4.1.12	Elaboración del Plan Integral de Movilidad Urbana Sustentable de la cabecera municipal de Tulum, 2da etapa.	IT	A	Tulum	\$0.00	\$3,500,000.00	\$3,494,539.81	-\$5,460.19	\$3,500,000.00	\$0.00	\$0.00	Proyecto	1	1	16,687	16,687	N/A
17	1.1.10	Pago de nómina para Elementos de la Dirección de Seguridad Pública y Tránsito	IT	A	Tulum	\$0.00	\$1,184,457.20	\$0.00	-\$1,184,457.20	\$1,184,457.20	\$0.00	\$0.00	Nómina	1	1	116	116	N/A
TOTAL =						\$50,000,000.00	\$76,809,457.20	\$75,304,253.03	-\$1,505,204.17	\$76,809,457.20	\$0.00	\$0.00						

Tabla 4. Cierre del POA para Ramo 28.

Como se puede observar en el cuadro anterior que corresponde al avance financiero y físico del cierre final 2024 reportado se realizaron 15 proyectos /obras que cumplieron al 100% el cumplimiento de sus metas a la fecha del reporte.

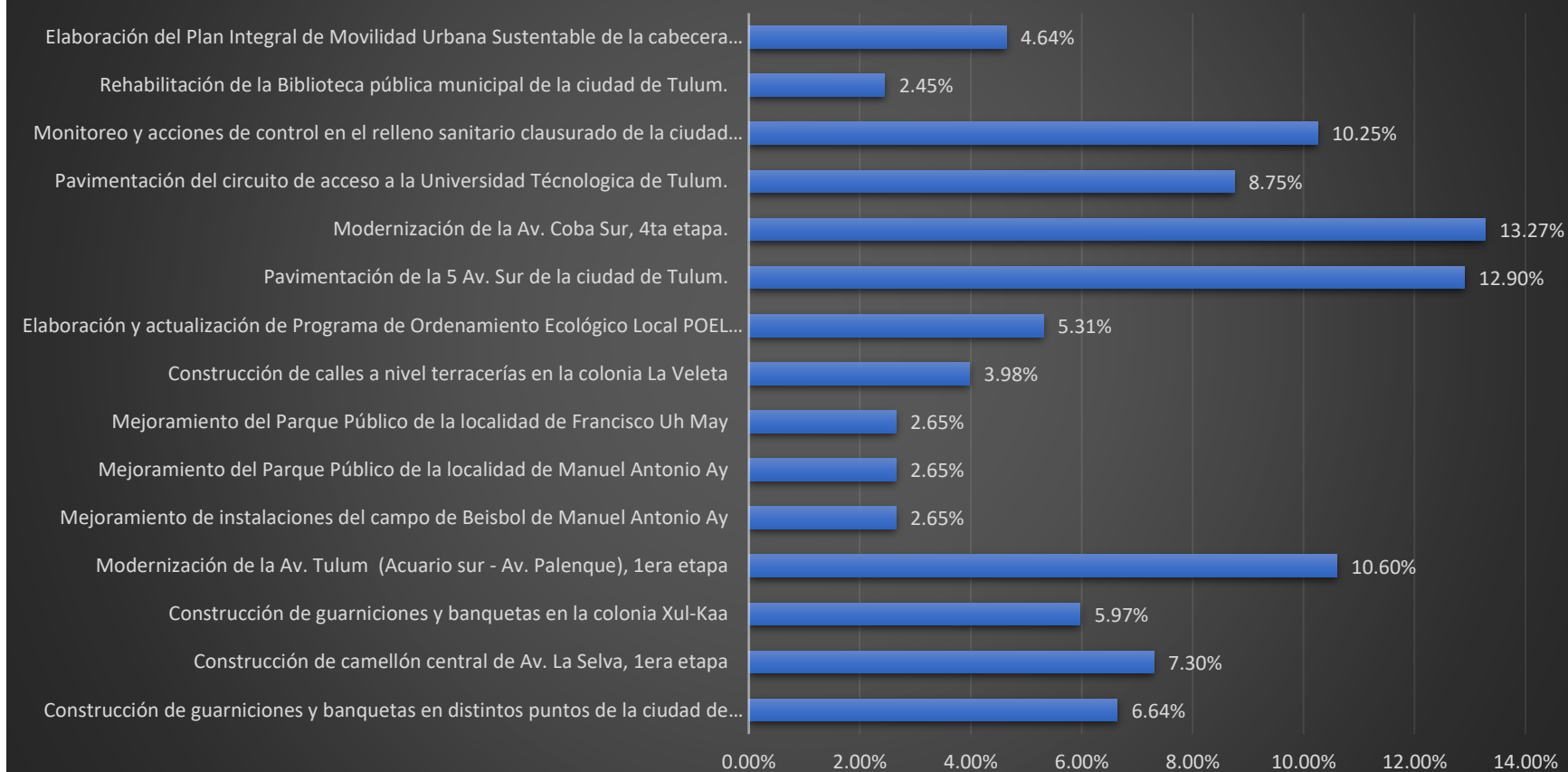
7.3 Análisis del Gasto por Tipo del Capítulo 6000.

Los recursos del R28 Participaciones fueron aplicados en los siguientes Capítulos del Gasto: Capítulo 6000 Inversión Pública, en estos capítulos se devengo la cantidad de \$75,304,253.03 y que representa lo siguiente:

- El 6.64% (\$4,996,707.19) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Construcción de guarniciones y banquetas en distintos puntos de la ciudad de Tulum.
- El 7.3% (\$5,498,316.03) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Construcción de camellón central de Av. La Selva, 1era etapa.
- El 5.97% (\$4,495,869.80) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Xul-Kaa.
- El 10.6% (\$7,982,075.70) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Modernización de la Av. Tulum (Acuario sur - Av. Palenque), 1era etapa.
- El 2.65% (\$1,994,291.80) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Mejoramiento de instalaciones del campo de Beisbol de Manuel Antonio Ay.
- El 2.65% (\$1,998,414.97) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Mejoramiento del Parque Público de la localidad de Manuel Antonio Ay.

- El 2.65% (\$1,998,729.00) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Mejoramiento del Parque Público de la localidad de Francisco Uh May.
- El 3.98% (\$2,994,916.32) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Construcción de calles a nivel terracerías en la colonia La Velela.
- El 5.31% (\$3,995,196) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Elaboración y actualización de Programa de Ordenamiento Ecológico Local POEL de Tulum.
- El 12.9% (\$9,717,110.94) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Pavimentación de la 5 Av. Sur de la ciudad de Tulum.
- El 13.27% (\$9,990,089.01) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Modernización de la Av. Coba Sur, 4ta etapa.
- El 8.75% (\$6,590,885.07) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Pavimentación del circuito de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulum.
- El 10.25% (\$7,715,913.80) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Monitoreo y acciones de control en el relleno sanitario clausurado de la ciudad de Tulum.
- El 2.45% (\$1,841,197.59) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Rehabilitación de la Biblioteca pública municipal de la ciudad de Tulum.
- El 4.64% (\$3,494,539.81) del total de los recursos (devengados) de R28 Participaciones, se destinaron para Elaboración del Plan Integral de Movilidad Urbana Sustentable de la cabecera municipal de Tulum, 2da etapa.

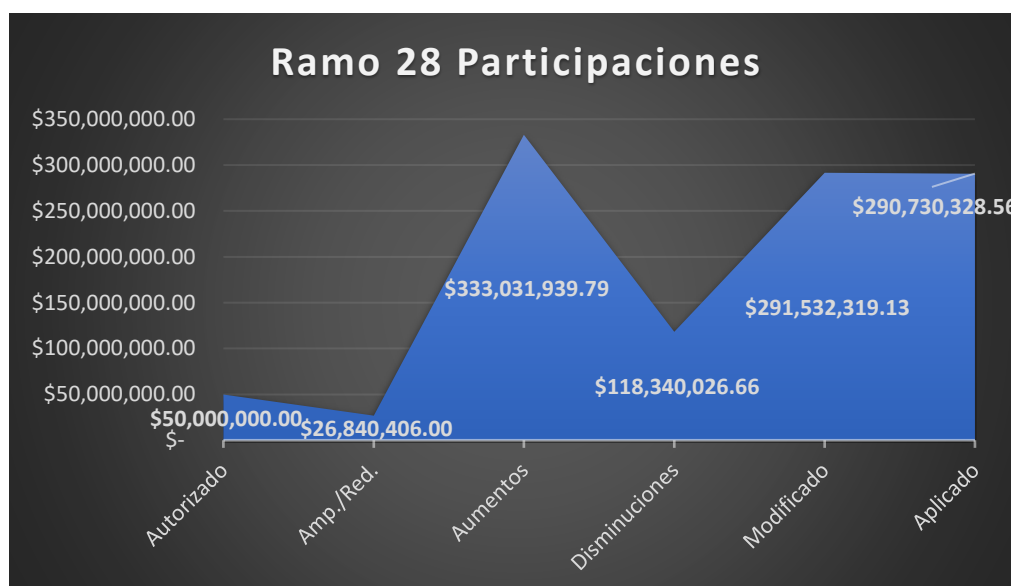
Distribución de los Recursos del RAMO 28 en Tipos de Inversión Pública 2024



Gráfica 1. Distribución de los Recursos del Ramo 28 2024 en Tipos de Inversión Pública.

7.4 Ejercicio Presupuestario

Desempeño del R28 Participaciones, considerando los momentos contables de Ingreso.



Gráfica 2. Desempeño del R28 Participaciones, considerando los momentos contables.

Al realizar el análisis en cuanto a los recursos autorizado, recaudado, modificado y devengado al cierre del ejercicio del R28 Participaciones, se pudo observar que se devengaron \$290,730,328.56 de los recursos Recaudados y remanentes.

Evolución de los Recursos del R28 Participaciones por los ejercicios 2024- 2020.

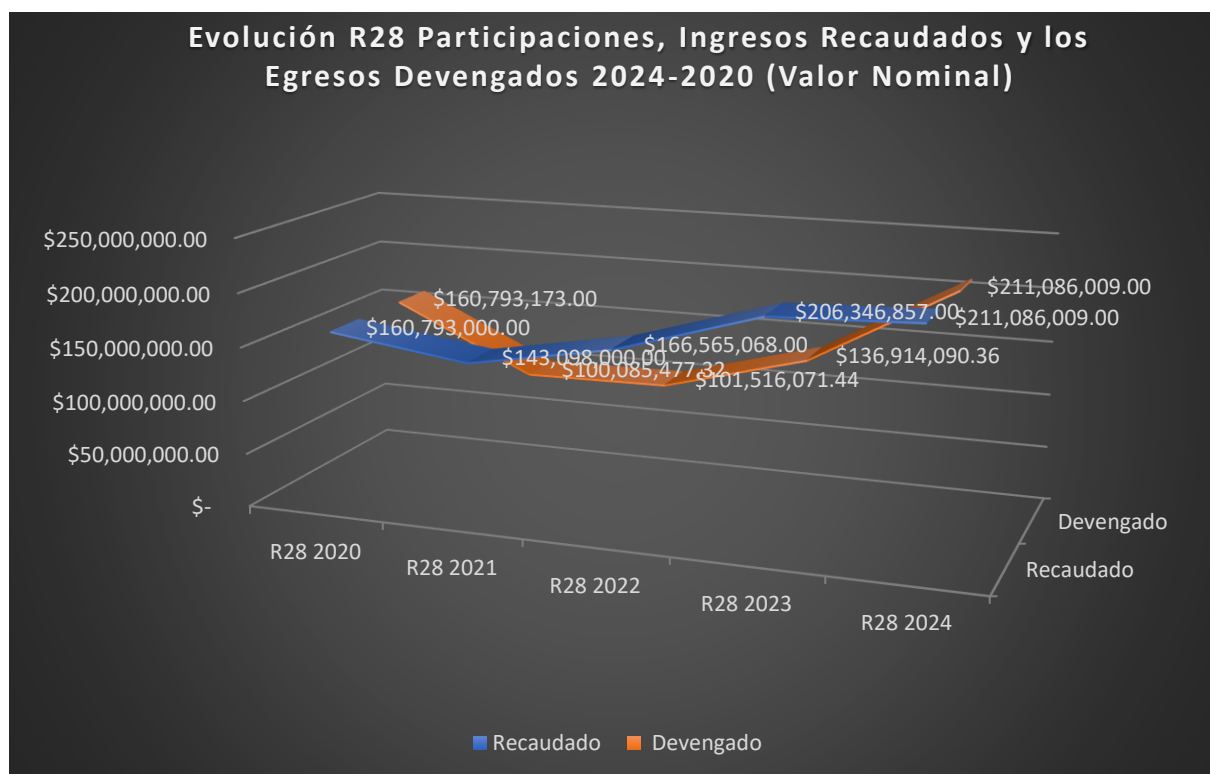
Al realizar el análisis de la información financiera a valor nominal respecto al R28 Participaciones por los ejercicios 2024, 2023, 2022, 2021 y 2020; de los Ingresos Recaudados y los Egresos Devengados, información contenida en la siguiente tabla y grafica se observó lo siguiente:

Valor Nominal (Corrientes).

Evolución de los Ingresos y Gastos R28 Participaciones (Valor Nominal).

Año	Descripción	Recaudado	Devengado
2020	Recursos R28 Participaciones	\$ 160,793,000.00	\$ 160,793,173.00
2021	Recursos R28 Participaciones	\$ 143,098,000.00	\$ 100,085,477.32
2022	Recursos R28 Participaciones	\$ 166,565,068.00	\$ 101,516,071.44
2023	Recursos R28 Participaciones	\$ 206,346,857.00	\$ 136,914,090.36
2024	Recursos R28 Participaciones	\$ 211,086,009.00	\$ 211,086,009.00

Tabla 5. Evolución de los Ingresos y Gastos R28 Participaciones (Valor Nominal).



Gráfica 3. Evolución de los Ingresos y Gastos R28 Participaciones (Valor Nominal).

Se recaudo en el año 2024, la cantidad de \$211.086,009.00 que comparado con los recursos recaudados en el año anterior (2023), tuvo un incremento del 2.25% que representan la cantidad de \$4,739,152.00 de mas con respecto al año 2023.

- Al comparar la variación entre el ejercicio 2023 y 2022 de los recursos recaudados del R28 Participaciones, se pudo observar que se dio un incremento del 19.28% que represento en una cantidad de \$39,781,789.00 de más con respecto al ejercicio 2022.
- De igual manera al comparar los recursos recibidos y devengados por los ejercicios 2022 y 2021, se pudo observar que se dio un incremento en el ejercicio 2022 por una cantidad de \$23,467,068.00 que representa el 14.09% de incremento con relación al ejercicio 2021.
- Sin embargo, al comparar los recursos recibidos y devengados por los ejercicios 2021 y 2020, se pudo observar que se dio un decremento en el ejercicio 2021 por una cantidad de \$-17,695,000.00 que representa el 12.37% de decremento con relación al ejercicio 2020.

Recurso	Recaudado	Diferencia un año a otro	Porcentaje de Variación
Año 2020	\$ 160,793,000.00		
Año 2021	\$ 143,098,000.00	\$ (17,695,000.00)	-12.37%
Año 2022	\$ 166,565,068.00	\$ 23,467,068.00	14.09%
Año 2023	\$ 206,346,857.00	\$ 39,781,789.00	19.28%
Año 2024	\$ 211,086,009.00	\$ 4,739,152.00	2.25%

Tabla 6. Evolución de lo Recaudado del año 2020 al 2024 para Ramo 28.

El H. Ayuntamiento de Tulum presento evidencia documental sobre el presupuesto de los recursos del R28 Participaciones que fue asignado a los proyectos de infraestructura sujetos a la presente evaluación; de igual manera se realizó un análisis del comportamiento del presupuesto asignado al programa en los últimos 4 años en términos de precios corrientes.

Evolución de los Recursos del R28 Participaciones a Valor Real (Constantes).

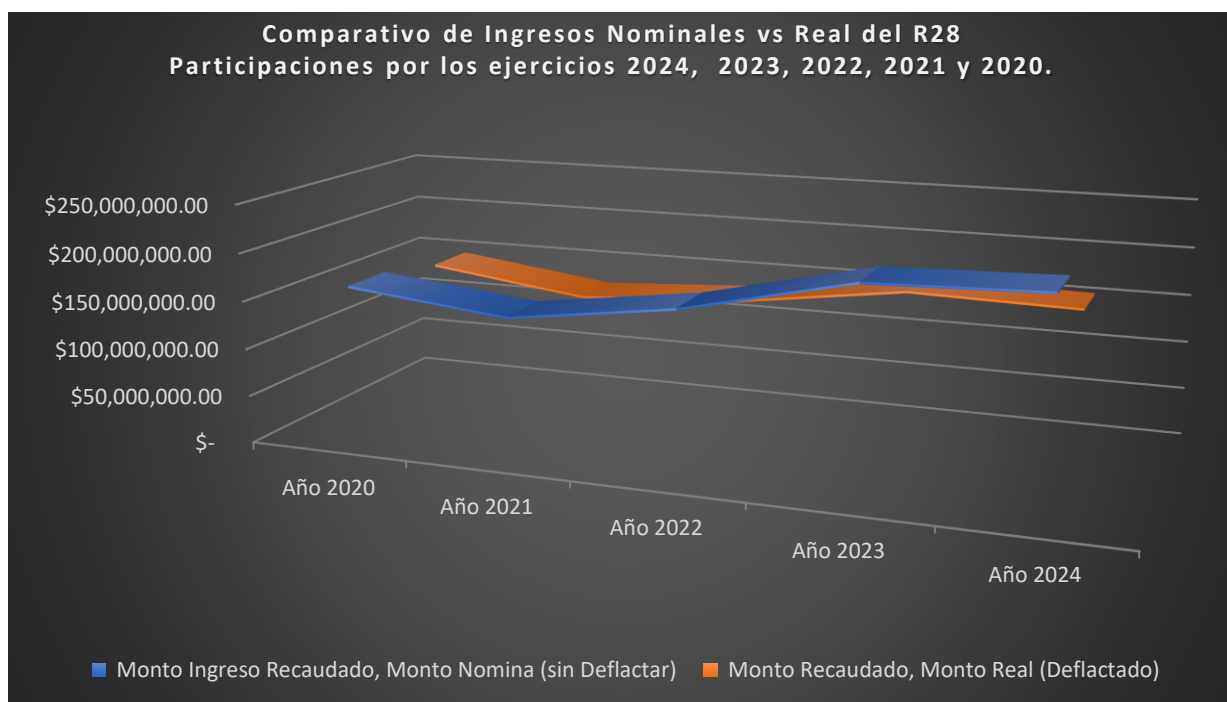
Las presentes tablas y gráfica presentan la información de los Ingresos Recaudados y Egresos Devengados del R28 Participaciones, a valores deflactados con el índice deflactor del PIB (base 2018) para obtener y analizar los recursos a valor real o constantes, por los ejercicios 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024.

Ingresos Recaudados del R28 Participaciones

INGRESOS DE R28 PARTICIPACIONES A VALOR REAL (CONSTANTES)

Año	Monto Ingreso Recaudado, Monto Nomina (sin Deflactor)	Deflactor del PIB (Base 2018)	Monto Recaudado, Monto Real (Deflactado)
Año 2020	\$ 160,793,000.00	109.1121	\$ 147,364,957.69
Año 2021	\$ 143,098,000.00	114.2403	\$ 125,260,525.40
Año 2022	\$ 166,565,068.00	123.3795	\$ 135,002,223.22
Año 2023	\$ 206,346,857.00	129.7952	\$ 158,978,804.30
Año 2024	\$ 211,086,009.00	135.90254	\$ 155,321,606.94

Tabla 7. Evolución de lo Recaudado del año 2020 al 2024 para Ramo 28 a Valor Real (Constantes).



Gráfica 4. Comparativo de Ingresos Nominales vs Real del R28 Participaciones por los ejercicios 2024 a 2020.

Al analizar y comparar la información financiera de la recaudación del R28 Participaciones a valores constantes (deflactada), se puede observar lo siguiente:

Aunque a valores nominales la tendencia año por año tiene una variación mínima (incremento- Decremento) al año inmediato anterior, al convertir la información a valores constantes de cada uno de los ejercicios, utilizando el índice deflactor del PIB (base 2018) y compararlos se pudo observar lo siguiente:

- A valor real(constantes) los recursos recaudados por el ejercicio 2024 deflactados comparado con los recursos deflactados del 2023 tuvo un incremento del 2.35% por cantidad de \$4,970,224.11.
- Al comparar los recursos Recaudados deflactados por los ejercicios 2023 con los recursos recaudados deflactados del 2022 se puede observar que hubo un decremento del 15.08% y que representan un importe de \$-31,120,451.36.
- Al comparar los recursos Recaudados deflactados por ejercicio 2022 contra el importe recaudado deflactado por ejercicio 2021 se puede ver un decremento a valor real (constante) por el 7.22% y que representa la cantidad de \$-12,019,258.06.
- Al comparar los recursos Recaudados deflactados por ejercicio 2021 contra el importe recaudado deflactado por ejercicio 2020 se puede ver un incremento a valor real (constante) por el 17.65% y que representa la cantidad \$25,252,169.76.

7.5 Vinculación entre el Gasto y los Resultados

El análisis de la vinculación entre el gasto y los resultados del Ramo 28 se realizó considerando la naturaleza de este fondo dentro del sistema de financiamiento municipal. A diferencia de otros fondos federales que cuentan con reglas de operación y destinos específicos, las participaciones federales del Ramo 28 se caracterizan por su **carácter**

no etiquetado, lo que permite a los municipios destinarlas al fortalecimiento de su hacienda pública y al financiamiento de las funciones sustantivas del gobierno municipal.

En este sentido, la relación entre el gasto ejercido y los resultados obtenidos se analiza desde una perspectiva institucional, observando la manera en que los recursos contribuyen al **funcionamiento general de la administración pública municipal**, al cumplimiento de obligaciones financieras y a la prestación de servicios públicos.

De acuerdo con la información financiera presentada en el documento de análisis del ejercicio fiscal 2024, los recursos provenientes del Ramo 28 fueron utilizados principalmente para financiar **gasto corriente, obligaciones administrativas y operación institucional del Ayuntamiento de Tulum**, lo que permitió garantizar la continuidad de los servicios públicos municipales y el funcionamiento de las áreas operativas del gobierno local.

Las gráficas y tablas presentadas en el análisis financiero evidencian que el comportamiento del gasto mantiene **consistencia con la estructura presupuestaria del municipio**, observándose que una proporción significativa de los recursos se destina al pago de servicios personales, operación administrativa y cumplimiento de compromisos institucionales. Esta distribución del gasto es congruente con la finalidad del Ramo 28, cuyo objetivo es fortalecer la capacidad financiera de los gobiernos municipales para el desarrollo de sus funciones constitucionales.

Asimismo, el análisis comparativo entre presupuesto aprobado, modificado y ejercido muestra que los recursos del fondo fueron ejercidos de manera consistente con la programación presupuestaria del ejercicio fiscal, lo que refleja **capacidad administrativa en la gestión de los recursos y estabilidad financiera en la operación municipal**.

Si bien el Ramo 28 no cuenta con indicadores de desempeño específicos asociados al gasto, su impacto puede observarse indirectamente en la **continuidad operativa de las dependencias municipales, la estabilidad en la prestación de**

servicios públicos y el cumplimiento de obligaciones financieras, lo cual constituye un elemento fundamental para el funcionamiento adecuado del gobierno municipal.

En términos generales, el análisis permite identificar que existe una **vinculación funcional entre el gasto ejercido y los resultados institucionales**, ya que los recursos contribuyen al sostenimiento de la estructura administrativa del municipio y a la operación de las áreas responsables de la atención a la ciudadanía.

No obstante, desde una perspectiva de mejora bajo el enfoque del Presupuesto basado en Resultados (PbR) y del Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), se identifica la oportunidad de fortalecer los mecanismos de medición que permitan **relacionar de manera más directa el uso de las participaciones federales con indicadores de desempeño institucional**, tales como eficiencia administrativa, calidad en la prestación de servicios públicos y capacidad de gestión financiera municipal.

En conclusión, los recursos del Ramo 28 presentan una vinculación adecuada entre gasto y resultados en términos de funcionamiento institucional y sostenimiento de la administración pública municipal, aunque se reconoce la necesidad de avanzar hacia esquemas de medición más robustos que permitan evaluar con mayor precisión la contribución de estos recursos al desempeño gubernamental.

7.6 Eficiencia en el Ejercicio del Gasto

La eficiencia en el ejercicio del gasto del Ramo 28 se evaluó mediante el análisis del comportamiento del presupuesto aprobado, modificado, devengado y pagado durante el ejercicio fiscal 2024, considerando la capacidad del municipio para aplicar oportunamente los recursos recibidos y garantizar su utilización conforme a la planeación presupuestaria.

De acuerdo con la información financiera analizada, al cierre del ejercicio fiscal 2024 se registró un **nivel de devengo del 99.72% respecto al presupuesto modificado**, lo cual indica un **alto grado de ejecución del gasto programado**. Este

comportamiento refleja una adecuada capacidad administrativa para ejercer los recursos disponibles dentro del periodo fiscal correspondiente, minimizando la existencia de subejercicios presupuestarios.

Este comportamiento se explica por la naturaleza de las participaciones federales, las cuales constituyen una fuente de financiamiento general del municipio y se integran al presupuesto global para el financiamiento de múltiples funciones administrativas, operativas y de prestación de servicios públicos.

La gráfica presentada en esta sección permite observar el comportamiento del ejercicio del gasto en relación con los recursos recibidos, evidenciando que la administración municipal mantuvo un **nivel de ejecución presupuestaria consistente con la programación financiera del ejercicio**, lo cual contribuye a garantizar la estabilidad operativa del gobierno municipal.

Desde la perspectiva del Presupuesto basado en Resultados (PbR) y del Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), un nivel elevado de devengo del presupuesto modificado es un indicador de **eficiencia administrativa en la gestión del gasto**, ya que implica que los recursos disponibles fueron utilizados conforme a la planeación presupuestaria y dentro de los plazos establecidos para el ejercicio fiscal.

No obstante, el análisis también permite identificar áreas de oportunidad para fortalecer la eficiencia financiera, particularmente en lo relacionado con la **vinculación entre la ejecución del gasto y la medición de resultados institucionales**, así como en la mejora de los mecanismos de seguimiento que permitan analizar con mayor precisión la relación entre los recursos ejercidos y el desempeño de las áreas administrativas que operan con financiamiento proveniente del Ramo 28.

En términos generales, el comportamiento observado en el ejercicio del gasto permite concluir que el municipio de Tulum presenta **niveles adecuados de eficiencia en la aplicación de los recursos provenientes del Ramo 28**, al registrar un alto

porcentaje de devengo del presupuesto modificado y una ejecución consistente con la planeación financiera del ejercicio fiscal 2024.

7.7 Transparencia y Control del Gasto

La transparencia y el control del gasto del Ramo 28 en el Municipio de Tulum durante el ejercicio fiscal 2024 se analizaron considerando los mecanismos institucionales de registro contable, seguimiento financiero y rendición de cuentas implementados por la administración municipal, en apego al marco normativo aplicable en materia de contabilidad gubernamental y disciplina financiera.

De acuerdo con la información revisada, el registro de las operaciones financieras relacionadas con el ejercicio de los recursos del Ramo 28 se realizó conforme a los **momentos contables del gasto establecidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP)** y en concordancia con los lineamientos emitidos por el **Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC)**. Esto implica que el presupuesto fue registrado y monitoreado en sus diferentes etapas de **aprobado, modificado, comprometido, devengado y pagado**, lo cual permite dar seguimiento oportuno al comportamiento del gasto público municipal.

Asimismo, se identificó que las áreas responsables de la administración y ejecución del recurso cuentan con **evidencia documental que respalda el ejercicio del gasto**, incluyendo registros contables, reportes financieros, documentación administrativa y mecanismos de seguimiento presupuestario. Estos elementos permiten verificar la trazabilidad de los recursos y contribuyen a fortalecer los procesos de control interno y fiscalización del gasto público.

En materia de rendición de cuentas, la información financiera, programática y presupuestaria del municipio es integrada dentro de los **informes trimestrales y de cierre del ejercicio fiscal**, lo que facilita el monitoreo del comportamiento de los recursos públicos y su difusión a través de los mecanismos institucionales de transparencia gubernamental. Este proceso contribuye a garantizar que el ejercicio

de los recursos provenientes de participaciones federales se realice bajo principios de **legalidad, eficiencia, transparencia y responsabilidad hacendaria**.

El análisis de la información financiera disponible permite observar que el municipio mantuvo **consistencia en el registro y seguimiento del gasto**, lo cual fortalece la confiabilidad de la información presupuestaria utilizada para el análisis del desempeño financiero del fondo. Asimismo, se identifican prácticas de control administrativo que permiten dar seguimiento al ejercicio del presupuesto y verificar el cumplimiento de los compromisos financieros del gobierno municipal.

En términos generales, el desempeño financiero del Ramo 28 en el Municipio de Tulum durante el ejercicio fiscal 2024 puede valorarse como **satisfactorio**, al observarse una alta capacidad de ejecución del presupuesto modificado, una adecuada disciplina en el registro contable de las operaciones financieras y mecanismos institucionales que favorecen el control, seguimiento y transparencia en el uso de los recursos públicos.

No obstante, desde la perspectiva del **Presupuesto basado en Resultados (PbR) y del Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)**, se identifican áreas de oportunidad para fortalecer los procesos de transparencia y control del gasto, particularmente en lo relacionado con la integración de mecanismos que permitan **vincular de manera más clara la información financiera con indicadores de desempeño institucional**, lo cual contribuiría a mejorar la medición del impacto de los recursos del Ramo 28 en el funcionamiento de la administración pública municipal.

En este sentido, el fortalecimiento de los sistemas de información financiera, así como la consolidación de procesos de seguimiento presupuestario y evaluación del desempeño, permitirán avanzar hacia esquemas de **gestión pública orientados a resultados**, fortaleciendo la rendición de cuentas y la transparencia en el uso de los recursos provenientes de participaciones federales.

7.8 Valoración del Desempeño Financiero

Conclusiones y Recomendaciones

Con base en el análisis realizado en las secciones anteriores del presente capítulo, el desempeño financiero de los recursos provenientes del Ramo 28 en el Municipio de Tulum durante el ejercicio fiscal 2024 puede considerarse **satisfactorio**, al observarse un adecuado comportamiento en el ejercicio del presupuesto, consistencia en el registro contable de las operaciones financieras y congruencia entre la programación presupuestaria y los recursos efectivamente devengados.

El análisis del presupuesto aprobado, modificado y ejercido muestra que la administración municipal mantuvo una **alta capacidad de ejecución presupuestaria**, reflejada en el elevado porcentaje de devengo del presupuesto modificado. Este comportamiento evidencia una adecuada planeación financiera y capacidad administrativa para ejercer los recursos dentro del periodo fiscal correspondiente, lo que contribuye a evitar subejercicios y a garantizar la continuidad operativa de la administración pública municipal.

Asimismo, la revisión de la información financiera permitió identificar que los recursos provenientes del Ramo 28 fueron utilizados para fortalecer la operación institucional del municipio, contribuyendo al funcionamiento de las dependencias responsables de la prestación de servicios públicos, el cumplimiento de obligaciones administrativas y el sostenimiento de la estructura operativa del gobierno municipal. En este sentido, el comportamiento del gasto se mantiene alineado con la naturaleza de las participaciones federales, las cuales tienen como finalidad

fortalecer la hacienda pública municipal y brindar mayor capacidad financiera a los gobiernos locales.

En materia de control y transparencia, se observó que la información financiera relacionada con el ejercicio del gasto fue registrada conforme a los **momentos contables establecidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP)** y en concordancia con los lineamientos de **armonización contable del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC)**, lo cual fortalece la confiabilidad de la información utilizada para el seguimiento y evaluación del desempeño financiero.

No obstante, el análisis también permitió identificar áreas de oportunidad que pueden fortalecer la gestión financiera y la medición de resultados asociados al uso de los recursos del Ramo 28. Entre estas se encuentra la necesidad de **definir procesos más estructurados para el diagnóstico y medición de la población beneficiada**, lo cual permitiría evaluar con mayor precisión el impacto de los recursos en el ámbito municipal y mejorar la planeación de las intervenciones financiadas con participaciones federales.

Asimismo, se considera conveniente **retomar y analizar las recomendaciones derivadas de evaluaciones anteriores y de la presente evaluación**, con el propósito de fortalecer los procesos institucionales relacionados con la planeación, programación y seguimiento del gasto público. Esto incluye la mejora de procedimientos administrativos, el fortalecimiento de los mecanismos de generación y sistematización de información, así como la consolidación de canales de comunicación entre las áreas responsables de la gestión presupuestaria.

En este mismo sentido, se identifica la oportunidad de **implementar metodologías más robustas para la medición de la cobertura y el impacto de las acciones financiadas con recursos municipales**, lo cual permitiría fortalecer

la vinculación entre el ejercicio del gasto y los resultados obtenidos en términos de desarrollo municipal y prestación de servicios públicos.

En conclusión, el análisis del desempeño financiero indica que el Municipio de Tulum presenta **niveles adecuados de ejecución presupuestaria y control del gasto en el manejo de los recursos del Ramo 28**, aunque se identifican oportunidades para fortalecer los mecanismos de medición de resultados, mejorar los procesos de planeación presupuestaria y consolidar esquemas de gestión pública orientados a resultados bajo el enfoque del **Presupuesto basado en Resultados (PbR) y el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)**.

HALLAZGOS
La información registrada en la información financiera contable se realizó en los momentos establecidos dentro del marco normativo de la SHCP para el informe del ejercicio de los recursos transferidos.
El Municipio asignó recursos a programas presupuestarios desarrollados mediante la metodología de marco lógico.
Dentro de los rubros de ejecución de los recursos, se observa se ejercieron los recursos en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, 4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles y 6000 Inversión Pública.
Las áreas coordinadoras de los recursos del R28 Ramo General son la tesorería, la Dirección General de Planeación Municipal, la Dirección general de obra y servicios públicos, la Oficialía Mayor a través de la Dirección de Recursos Humanos y la Dirección de Recursos Materiales.
Se cuenta con evidencia de cumplimiento en cada uno de los rubros de ejecución del fondo en resguardo de la Dirección General de Infraestructura Pública y Dirección General de Planeación Municipal.

CAPÍTULO VIII. PRINCIPALES HALLAZGOS

El presente capítulo integra los principales hallazgos derivados del análisis del desempeño del Ramo 28: Participaciones Federales, correspondientes al ejercicio fiscal 2024 en el Municipio de Tulum. Estos hallazgos se construyen a partir del análisis de la planeación, cobertura, desempeño de indicadores y ejercicio financiero, considerando la naturaleza no etiquetada de los recursos del Ramo 28 y su función en el fortalecimiento de la hacienda pública municipal.

Los hallazgos identificados permiten valorar el grado de eficiencia, eficacia y congruencia en el uso de los recursos, así como establecer una base para la mejora de los procesos de planeación, ejecución y evaluación del gasto público.

8.1 Hallazgos en Materia de Planeación y Diseño

Del análisis realizado en los capítulos previos, se identifican los siguientes hallazgos en materia de planeación y diseño del uso de los recursos del Ramo 28:

- Existe una **alineación general adecuada** entre el uso de los recursos y los instrumentos de planeación municipal, particularmente el Plan Municipal de Desarrollo y el Programa Operativo Anual (POA).
- La **programación de proyectos a través del COPLADEMUN** permite una planeación participativa y estructurada, lo que fortalece la legitimidad de las obras y acciones ejecutadas.
- Se identificó que los recursos del Ramo 28 fueron utilizados tanto en **gasto corriente como en inversión pública**, lo cual es congruente con la naturaleza del fondo, al ser de libre disposición.
- No obstante, se observa una **limitada vinculación formal entre la planeación financiera y la lógica de indicadores**, lo que dificulta evaluar con precisión la contribución de los recursos a resultados estratégicos.

- Se detecta que, aunque existen programas presupuestarios estructurados bajo la Metodología de Marco Lógico, la **integración del Ramo 28 a esquemas plenamente orientados a resultados aún es parcial.**

En general, la planeación es funcional y normativa, pero requiere fortalecerse en su enfoque a resultados.

8.2 Hallazgos sobre la Cobertura y Población Objetivo

En relación con la cobertura y la población objetivo, se identifican los siguientes hallazgos:

- Se cuenta con una **definición conceptual de población potencial, objetivo y atendida**, alineada a criterios de rezago social y necesidades de infraestructura.
- La **selección de beneficiarios se realiza mediante mecanismos institucionales**, incluyendo el COPLADEMUN y el análisis territorial, lo que fortalece la focalización.
- Los proyectos de inversión se orientan a atender necesidades de:
 - Infraestructura urbana
 - Movilidad
 - Espacios públicos
 - Equipamiento social
- Sin embargo, se identifican limitaciones importantes:
 - **Falta de información completa de beneficiarios en todos los capítulos del gasto**, particularmente fuera del capítulo 6000.
 - **Ausencia de padrones consolidados**, lo que limita la medición precisa de la cobertura.
- La cobertura territorial es adecuada, pero **no se mide de manera sistemática su impacto en la población.**

En síntesis, la cobertura es pertinente, pero presenta debilidades en su medición y sistematización.

8.3 Hallazgos del Análisis del Desempeño de Indicadores

Del análisis del Capítulo VI, se identifican los siguientes hallazgos:

- Se cuenta con indicadores estratégicos y de gestión que permiten evaluar el desempeño de las áreas ejecutoras del gasto.
- Se observa un **comportamiento general favorable en indicadores operativos**, con múltiples casos de cumplimiento alto.
- Sin embargo, el desempeño es **heterogéneo**, identificándose:
 - Indicadores con cumplimiento alto.
 - Indicadores con cumplimiento medio.
 - Casos críticos, especialmente en áreas vinculadas a infraestructura.
- Se detectan áreas de oportunidad en la calidad técnica de los indicadores:
 - Falta de líneas base.
 - Ambigüedad en algunos indicadores.
 - Enfoque excesivamente operativo en algunos casos.
- Existe una **desvinculación parcial entre indicadores y el uso específico de los recursos del Ramo 28**, debido a su naturaleza no etiquetada.

En general, el sistema de indicadores es funcional, pero requiere fortalecimiento para consolidar el enfoque PbR.

8.4 Hallazgos del análisis financiero

Con base en el Capítulo VII, se identifican los siguientes hallazgos financieros:

- El Municipio de Tulum presenta una **alta capacidad de ejecución presupuestaria**, con un nivel de devengo del **99.72% del presupuesto modificado**, lo que refleja eficiencia administrativa.
- Los recursos del Ramo 28 fueron utilizados principalmente en:
 - Servicios personales
 - Operación administrativa
 - Inversión públicalo cual es congruente con la naturaleza del fondo.
- Se identificó que:
 - Se ejecutaron **15 proyectos de infraestructura al 100%**, lo que refleja eficacia en la inversión pública.
- Existe una **consistencia entre presupuesto aprobado, modificado y ejercido**, lo que indica adecuada planeación financiera.
- Se observa una **distribución diversificada del gasto** en distintos capítulos (1000 al 6000), lo que fortalece el funcionamiento institucional.
- No obstante, se identifican áreas de mejora:
 - Limitada vinculación entre gasto y resultados medibles.
 - Falta de indicadores de eficiencia financiera (costo-beneficio, costo-efectividad).

En términos generales, el desempeño financiero es sólido, con oportunidades en medición de resultados.

8.5 Hallazgos Transversales

Del análisis integral del Ramo 28 se identifican los siguientes hallazgos transversales:

- **Fortalezas institucionales:**
 - Alta capacidad administrativa y financiera.
 - Cumplimiento normativo en el ejercicio del gasto.

- Participación del COPLADEMUN en la planeación.
- **Debilidades estructurales:**
 - Falta de integración entre planeación, indicadores y presupuesto.
 - Limitada sistematización de información de beneficiarios.
 - Debilidad en el enfoque de medición de resultados.
- **Oportunidades:**
 - Consolidar el PbR en recursos de libre disposición.
 - Integrar indicadores institucionales vinculados al gasto.
 - Fortalecer sistemas de información.
- **Riesgos:**
 - Dependencia de registros administrativos no estandarizados.
 - Dificultad para medir impacto por naturaleza del fondo.
 - Posibles observaciones en auditorías por falta de trazabilidad de resultados.

8.6 Síntesis de los Principales Hallazgos

De manera integral, los hallazgos del Ramo 28 permiten concluir lo siguiente:

- El Municipio de Tulum presenta un **desempeño financiero sólido**, con altos niveles de ejecución del gasto y cumplimiento en proyectos de inversión.
- La planeación y ejecución del gasto son **congruentes con la normativa**, particularmente con la Ley de Coordinación Fiscal.
- Existe una **capacidad operativa institucional adecuada**, que permite garantizar la continuidad de los servicios públicos.
- Sin embargo, el principal reto del Ramo 28 radica en:
 - **Fortalecer la vinculación entre gasto y resultados.**
 - **Mejorar la calidad de los indicadores.**
 - **Sistematizar la información de beneficiarios y cobertura.**

- El Ramo 28 se encuentra en un **nivel intermedio de madurez en PbR**, con potencial para evolucionar hacia un esquema más robusto de evaluación del desempeño.

En este sentido, los hallazgos identificados constituyen la base para el análisis estratégico (FODA) y la formulación de recomendaciones y Aspectos Susceptibles de Mejora en los capítulos siguientes.

En términos generales, el Ramo 28 en el Municipio de Tulum presenta un desempeño financiero sólido y funcional; no obstante, enfrenta un desafío institucional en materia de medición estratégica y vinculación programática.

Cierre Estratégico del Capítulo

Los hallazgos identificados no evidencian fallas críticas, sino oportunidades claras de fortalecimiento institucional. Esto permitirá que el Plan de Mejora y los Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM) se orienten a consolidar el modelo de gestión para resultados sin comprometer la estabilidad financiera existente.

CAPÍTULO IX. ANÁLISIS FODA

El presente capítulo tiene como propósito realizar un análisis estratégico del desempeño de los recursos del **Ramo 28: Participaciones Federales** en el Municipio de Tulum durante el ejercicio fiscal 2024, mediante la identificación de sus **Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas (FODA)**.

Este análisis se fundamenta en los resultados obtenidos en los capítulos anteriores, particularmente en materia de planeación, cobertura, desempeño de indicadores y ejercicio financiero, y permite establecer una base para la formulación de estrategias orientadas a fortalecer la gestión pública bajo el enfoque del

Presupuesto basado en Resultados (PbR) y el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED).

9.1 Fortalezas

Las fortalezas corresponden a los factores internos que favorecen el desempeño del Ramo 28 en el Municipio de Tulum.

Entre las principales fortalezas identificadas destacan:

- **Alta capacidad de ejecución presupuestaria**, reflejada en un nivel de devengo cercano al 100%, lo que evidencia eficiencia administrativa en el ejercicio del gasto.
- **Cumplimiento de metas físicas en inversión pública**, destacando la ejecución del 100% de los proyectos de infraestructura programados.
- **Flexibilidad del recurso**, derivada de la naturaleza no etiquetada del Ramo 28, lo que permite atender diversas necesidades del municipio.
- **Alineación con la planeación municipal**, mediante el Programa Operativo Anual (POA) y la intervención del COPLADEMUN en la priorización de proyectos.
- **Distribución del gasto en distintos capítulos presupuestales**, lo que contribuye al funcionamiento integral de la administración pública municipal.
- **Existencia de mecanismos de control financiero y registro contable**, alineados a los lineamientos de la SHCP y el CONAC.
- **Capacidad institucional de las áreas ejecutoras**, particularmente Tesorería, Planeación, Obras Públicas y Oficialía Mayor.

Estas fortalezas reflejan un manejo sólido del recurso en términos administrativos y financieros.

9.2 Oportunidades

Las oportunidades corresponden a factores externos que pueden ser aprovechados para mejorar el desempeño del Ramo 28.

Se identifican las siguientes:

- **Fortalecimiento del enfoque PbR en recursos de libre disposición**, lo que permitiría vincular el gasto con resultados institucionales.
- **Implementación de sistemas de información integrados**, para mejorar el seguimiento de beneficiarios, proyectos y resultados.
- **Desarrollo de indicadores institucionales de desempeño**, que permitan medir el impacto del gasto en servicios públicos.
- **Aprovechamiento de la evaluación como herramienta de mejora continua**, particularmente a través del PAE.
- **Capacitación técnica del personal en evaluación, indicadores y MIR**, fortaleciendo la calidad de la gestión pública.
- **Mayor articulación entre áreas administrativas y operativas**, para mejorar la planeación y ejecución del gasto.
- **Uso de herramientas tecnológicas para la transparencia**, facilitando la rendición de cuentas.

Estas oportunidades permiten avanzar hacia una gestión más estratégica del Ramo 28.

9.3 Debilidades

Las debilidades corresponden a factores internos que limitan el desempeño del Ramo 28 y que requieren atención.

Entre las principales debilidades identificadas se encuentran:

- **Limitada vinculación entre el gasto y los resultados medibles**, debido a la naturaleza no etiquetada del fondo.
- **Ausencia de indicadores específicos asociados al Ramo 28**, lo que dificulta evaluar su impacto directo.
- **Falta de sistematización de la información de beneficiarios**, especialmente en capítulos distintos al 6000.
- **Débil integración entre planeación, presupuesto e indicadores**, lo que afecta el enfoque a resultados.
- **Carencia de indicadores financieros de eficiencia**, como costo-beneficio o costo-efectividad.
- **Dependencia de registros administrativos no estandarizados**, lo que afecta la calidad del análisis.
- **Limitaciones en la medición de cobertura real**, debido a la falta de padrones consolidados.

Estas debilidades representan áreas clave de mejora para fortalecer el desempeño del fondo.

9.4 Amenazas

Las amenazas corresponden a factores externos que pueden afectar negativamente el desempeño del Ramo 28.

Se identifican las siguientes:

- **Variabilidad en las participaciones federales**, lo que puede impactar la disponibilidad de recursos.
- **Dependencia de ingresos federales**, lo que limita la autonomía financiera municipal.
- **Incremento en costos de obras e insumos**, que puede afectar la eficiencia del gasto.

- **Exigencias crecientes en materia de fiscalización**, que requieren mayor robustez técnica en la gestión.
- **Cambios en el entorno económico nacional**, que pueden afectar la recaudación federal participable.
- **Riesgos asociados a la calidad de la información**, que pueden derivar en observaciones por parte de entes fiscalizadores.
- **Limitaciones estructurales en la medición de impacto**, derivadas de la naturaleza del fondo.

Estas amenazas deben considerarse en la planeación estratégica del recurso.

9.5 Análisis Estratégico del FODA

El análisis estratégico del FODA permite definir líneas de acción para fortalecer el uso del Ramo 28 en el Municipio de Tulum.

Estrategias FO (Fortalezas – Oportunidades)

Aprovechar las fortalezas para capitalizar oportunidades:

- Utilizar la alta capacidad administrativa para **integrar indicadores de desempeño institucional**.
- Aprovechar la flexibilidad del recurso para **alinear el gasto a resultados estratégicos municipales**.
- Fortalecer el uso del POA y COPLADEMUN mediante **sistemas de información más robustos**.

Estrategias DO (Debilidades – Oportunidades)

Superar debilidades aprovechando oportunidades:

- Implementar un **sistema de indicadores para el Ramo 28**, alineado al PbR.

- Desarrollar **padrones de beneficiarios y sistemas de seguimiento**, aprovechando herramientas digitales.
- Fortalecer la integración entre planeación, presupuesto e indicadores mediante **capacitación técnica**.

Estrategias FA (Fortalezas – Amenazas)

Utilizar fortalezas para mitigar amenazas:

- Aprovechar la capacidad financiera para **enfrentar variaciones en participaciones federales**.
- Fortalecer los mecanismos de control para **cumplir con exigencias de fiscalización**.
- Utilizar la estructura institucional para **adaptarse a cambios económicos y presupuestarios**.

Estrategias DA (Debilidades – Amenazas)

Reducir debilidades y evitar amenazas:

- Implementar procesos de **mejora en la calidad de la información**, para evitar observaciones.
- Fortalecer la planeación financiera para **mitigar riesgos por variabilidad de ingresos**.
- Desarrollar metodologías de medición que permitan **evaluar el impacto del gasto público**.

Conclusión del Análisis FODA

El análisis FODA del Ramo 28 en el Municipio de Tulum evidencia que el manejo del recurso presenta **fortalezas importantes en términos financieros y administrativos**, particularmente en la capacidad de ejecución del gasto y en el cumplimiento normativo.

Sin embargo, el principal reto identificado es la **transición hacia un modelo de gestión orientado a resultados**, que permita vincular de manera más clara el uso de los recursos con el desempeño institucional y el impacto en la población.

En este sentido, el Ramo 28 se encuentra en un **nivel de madurez intermedio**, con amplias oportunidades para fortalecer su gestión mediante la incorporación de herramientas de evaluación, sistemas de información y metodologías alineadas al PbR-SED.

CAPÍTULO X. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

El presente capítulo integra las conclusiones derivadas del análisis del desempeño del **Ramo 28: Participaciones Federales** en el Municipio de Tulum durante el ejercicio fiscal 2024, así como las recomendaciones orientadas a fortalecer la gestión del recurso bajo el enfoque del **Presupuesto basado en Resultados (PbR)** y el **Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)**.

Las conclusiones se estructuran a partir de los hallazgos identificados en materia de planeación, cobertura, desempeño de indicadores y ejercicio financiero, mientras que las recomendaciones buscan establecer líneas de acción concretas para mejorar la eficiencia, eficacia, transparencia y orientación a resultados del gasto público municipal.

10.1 Conclusiones Generales

Del análisis integral realizado, se concluye que el Municipio de Tulum presenta un **desempeño favorable en la gestión de los recursos del Ramo 28**, destacando principalmente en su capacidad administrativa, ejecución financiera y cumplimiento normativo.

En términos financieros, el municipio evidencia una **alta capacidad de ejecución presupuestaria**, reflejada en niveles elevados de devengo del presupuesto modificado, lo que indica una adecuada planeación financiera y un control eficiente del gasto público. Asimismo, la distribución del gasto en distintos capítulos presupuestales permite garantizar la operación institucional y la prestación de servicios públicos.

En cuanto a la inversión pública, se observa un **cumplimiento satisfactorio en la ejecución de proyectos de infraestructura**, los cuales fueron planeados a

través del Programa Operativo Anual y aprobados por el COPLADEMUN, lo que fortalece la legitimidad y pertinencia de las intervenciones.

No obstante, desde la perspectiva del PbR-SED, se identifica que el principal reto del Ramo 28 radica en la **limitada vinculación entre el gasto ejercido y los resultados medibles**, lo cual se explica en gran medida por la naturaleza no etiquetada del fondo. Esta característica dificulta la medición directa del impacto del recurso, aunque no exime la necesidad de avanzar hacia esquemas de evaluación más robustos.

En este sentido, si bien el desempeño del Ramo 28 puede considerarse **adecuado en términos administrativos y financieros**, se requiere fortalecer su integración a un modelo de gestión orientado a resultados.

10.2 Conclusiones por Dimensión de Análisis

10.2.1 Planeación y Diseño

El análisis evidencia que el uso de los recursos del Ramo 28 se encuentra **alineado a los instrumentos de planeación municipal**, particularmente al Plan Municipal de Desarrollo y al Programa Operativo Anual.

Sin embargo, se identifica una **débil articulación entre la planeación estratégica, la programación presupuestaria y los indicadores de desempeño**, lo que limita la trazabilidad de los resultados.

10.2.2 Cobertura y Población Objetivo

Se concluye que la cobertura de los recursos es **pertinente y congruente con las necesidades del municipio**, especialmente en materia de infraestructura y servicios públicos.

No obstante, existen áreas de oportunidad en la **sistematización de la información de beneficiarios**, lo que limita la medición precisa de la población atendida y el impacto territorial del gasto.

10.2.3 Desempeño de Indicadores

El análisis muestra que los indicadores utilizados permiten dar seguimiento al desempeño institucional; sin embargo:

- Presentan **limitaciones técnicas** en su diseño.
- No siempre están **directamente vinculados al uso del Ramo 28**.
- Existe una **orientación operativa más que estratégica**.

Esto evidencia la necesidad de fortalecer el sistema de indicadores bajo criterios del PbR.

10.2.4 Ejercicio Financiero

El desempeño financiero del Ramo 28 es **sólido y consistente**, destacando:

- Alto nivel de ejecución del gasto.
- Congruencia entre presupuesto aprobado, modificado y ejercido.
- Adecuado control contable y financiero.

No obstante, se identifica como área de mejora la **incorporación de indicadores de eficiencia financiera**, que permitan evaluar la relación entre gasto y resultados.

10.3 Recomendaciones Estratégicas

Con base en las conclusiones anteriores, se proponen las siguientes recomendaciones estratégicas:

- **Fortalecer la vinculación entre gasto y resultados**, mediante la integración de indicadores institucionales asociados al uso del Ramo 28.

- **Consolidar la implementación del PbR-SED**, incorporando herramientas de evaluación en la gestión de recursos de libre disposición.
- **Desarrollar un sistema integral de información**, que permita dar seguimiento a:
 - Beneficiarios
 - Proyectos
 - Resultados
- **Mejorar la planeación presupuestaria**, integrando criterios de priorización basados en evidencia.
- **Implementar metodologías de evaluación del impacto institucional**, particularmente en servicios públicos.

10.4 Recomendaciones Operativas

A nivel operativo, se proponen las siguientes acciones:

- Diseñar y estandarizar **fichas técnicas de indicadores** alineadas a CONEVAL.
- Implementar **padrones de beneficiarios consolidados**, especialmente en proyectos de inversión.
- Fortalecer la **coordinación interinstitucional** entre:
 - Tesorería
 - Planeación
 - Obras Públicas
 - Áreas ejecutoras
- Establecer mecanismos de **seguimiento trimestral del desempeño**.
- Mejorar los procesos de **registro y sistematización de información administrativa**.

10.5 Consideraciones Finales

El Ramo 28 representa una fuente fundamental de financiamiento para el Municipio de Tulum, al permitir el sostenimiento de la operación institucional y la ejecución de acciones prioritarias para la población.

El análisis realizado demuestra que el municipio cuenta con una **base sólida en términos administrativos y financieros**; sin embargo, el reto principal radica en evolucionar hacia un modelo de gestión que no solo garantice el ejercicio eficiente del gasto, sino que también permita medir su impacto en el desarrollo municipal.

En este contexto, la adopción de un enfoque más robusto de evaluación del desempeño permitirá fortalecer la toma de decisiones, mejorar la calidad del gasto público y consolidar una gestión orientada a resultados.

10.6 Vinculación con los Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM)

Las conclusiones y recomendaciones presentadas en este capítulo constituyen la base para la definición de los **Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM)**, los cuales serán desarrollados en el siguiente capítulo.

Estos ASM permitirán traducir los hallazgos de la evaluación en **acciones concretas, medibles y con responsables definidos**, orientadas a fortalecer la gestión del Ramo 28 en el Municipio de Tulum.

CAPÍTULO XI. PLAN DE MEJORA Y SEGUIMIENTO (ASM)

El presente capítulo establece el **Plan de Mejora y Seguimiento**, a través de la identificación de los **Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM)** derivados de la evaluación del desempeño del **Ramo 28: Participaciones Federales** en el Municipio de Tulum para el ejercicio fiscal 2024.

Este plan tiene como finalidad traducir los hallazgos y recomendaciones en **acciones concretas, medibles y con responsables definidos**, que permitan fortalecer la gestión del recurso bajo el enfoque del **Presupuesto basado en Resultados (PbR)** y el **Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)**.

11.1 Objetivo del Plan de Mejora

El objetivo del Plan de Mejora es:

Establecer un conjunto de acciones estratégicas y operativas orientadas a fortalecer la planeación, ejecución, seguimiento y evaluación de los recursos del Ramo 28, mediante la atención de los Aspectos Susceptibles de Mejora identificados en la evaluación, con el fin de mejorar la eficiencia, eficacia, transparencia y orientación a resultados del gasto público municipal.

Este plan busca consolidar un proceso institucional de mejora continua que permita:

- Fortalecer la toma de decisiones basada en evidencia.
- Mejorar la calidad del gasto público.
- Incrementar la transparencia y rendición de cuentas.
- Consolidar el enfoque PbR-SED en el municipio.

11.2 Matriz de Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM).A

continuación, se presenta la Matriz de ASM derivada de la evaluación:

No.	Aspecto Susceptible de Mejora	Tipo	Prioridad	Área Responsable
1	Falta de vinculación entre gasto y resultados	Estratégico	Alta	Planeación / Tesorería
2	Ausencia de indicadores específicos del Ramo 28	Estratégico	Alta	Planeación
3	Deficiencia en la sistematización de beneficiarios	Operativo	Alta	Obras Públicas / Planeación
4	Limitada integración entre planeación, presupuesto e indicadores	Estratégico	Alta	Planeación / Tesorería
5	Falta de indicadores de eficiencia financiera	Estratégico	Media	Tesorería
6	Debilidad en la medición de cobertura	Operativo	Media	Planeación
7	Falta de estandarización de información	Operativo	Media	Todas las áreas

11.3 Acciones de Mejora

Derivado de los ASM identificados, se proponen las siguientes acciones:

- Diseñar e implementar un **sistema de indicadores institucionales** vinculados al Ramo 28.
- Integrar una **metodología para vincular el gasto con resultados institucionales**.

- Crear un **padrón consolidado de beneficiarios de proyectos de inversión**.
- Implementar un **sistema digital de seguimiento de proyectos y metas**.
- Desarrollar **indicadores de eficiencia financiera** (costo-beneficio, costo-efectividad).
- Fortalecer la integración entre planeación, programación y presupuesto.
- Estandarizar formatos de registro y seguimiento de información.

Estas acciones buscan atender de manera directa las áreas críticas identificadas en la evaluación.

11.4 Responsables y Plazos

ASM Responsable Principal Plazo Estimado Tipo de Seguimiento

1	Dirección de Planeación	3 meses	Trimestral
2	Dirección de Planeación	2 meses	Único
3	Tesorería Municipal	2 meses	Permanente
4	Planeación / Tesorería	3 meses	Trimestral
5	Presidencia / Tesorería	6 meses	Semestral

11.5 Indicadores de Seguimiento

Para dar seguimiento al cumplimiento de los ASM, se proponen los siguientes indicadores:

- **Porcentaje de ASM atendidos**
- **Número de indicadores diseñados e implementados**
- **Nivel de avance en la implementación del sistema de seguimiento**
- **Porcentaje de proyectos con padrón de beneficiarios identificado**

- **Grado de integración entre planeación y presupuesto**
- **Porcentaje de áreas con información estandarizada**

Estos indicadores permitirán medir el avance en la implementación del Plan de Mejora.

11.6 Mecanismo de Seguimiento

El seguimiento del Plan de Mejora se realizará mediante un esquema institucional que contemple:

- **Revisión trimestral de avances** por parte de la Dirección General de Planeación.
- Integración de informes de seguimiento en el marco del **SED municipal**.
- Coordinación interinstitucional entre:
 - Tesorería
 - Planeación
 - Obras Públicas
 - Áreas ejecutoras
- Actualización periódica de la Matriz de ASM.
- Reporte de avances en informes de gobierno y mecanismos de transparencia.

Asimismo, se recomienda que el seguimiento de los ASM se integre como un proceso permanente dentro del ciclo de planeación y evaluación del municipio, garantizando la mejora continua de la gestión pública.

Cierre del Capítulo

El Plan de Mejora no solo atiende las áreas identificadas en la evaluación, sino que establece una ruta clara para consolidar la madurez institucional del Municipio de Tulum en la gestión del Ramo 28.

Su correcta implementación permitirá:

- Fortalecer la disciplina financiera.
- Mejorar la transparencia.
- Evidenciar resultados institucionales.
- Reducir riesgos fiscales.
- Consolidar el enfoque de gestión para resultados.

CAPÍTULO XII. INFORME EJECUTIVO

El presente Informe Ejecutivo sintetiza los principales resultados de la evaluación del desempeño de los recursos del **Ramo 28: Participaciones Federales**, correspondientes al ejercicio fiscal 2024 en el Municipio de Tulum. Su propósito es proporcionar una visión clara, concisa y estratégica sobre el desempeño del fondo, facilitando la toma de decisiones por parte de autoridades, áreas técnicas y órganos de fiscalización.

12.1 Objetivo de la Evaluación

Evaluar el desempeño del Ramo 28 en el Municipio de Tulum durante el ejercicio fiscal correspondiente, analizando:

- Planeación y alineación estratégica.
- Ejercicio presupuestario.
- Cumplimiento de metas vinculadas.
- Eficiencia financiera.
- Transparencia y control del gasto.
- Áreas de mejora institucional.

12.2 Características Generales del Programa Evaluado

El Ramo 28 corresponde a las **Participaciones Federales**, las cuales se caracterizan por ser recursos de **libre disposición**, transferidos a los municipios conforme a la Ley de Coordinación Fiscal.

Durante el ejercicio fiscal 2024:

- El Municipio de Tulum recibió más de **\$211 millones de pesos por concepto de participaciones federales**.
- Los recursos fueron destinados a:

- Gasto corriente (principalmente servicios personales).
 - Operación institucional.
 - Inversión pública (infraestructura).
- Se ejecutaron **15 proyectos de inversión en infraestructura**, alineados al Programa Operativo Anual (POA) y aprobados por el COPLADEMUN.

La naturaleza del fondo permite fortalecer la hacienda pública municipal y garantizar la continuidad de los servicios públicos.

12.3 Metodología de la Evaluación

La evaluación se realizó bajo el enfoque del **Presupuesto basado en Resultados (PbR)** y el **Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)**, considerando:

- Revisión documental de información programática y financiera.
- Análisis de indicadores estratégicos y de gestión.
- Comparación entre metas programadas y alcanzadas.
- Evaluación del ejercicio financiero (presupuesto aprobado, modificado y ejercido).
- Identificación de hallazgos, fortalezas y áreas de oportunidad.

El análisis combinó enfoques cuantitativos y cualitativos para garantizar una valoración integral del desempeño.

12.4 Principales Resultados

Los principales resultados de la evaluación son los siguientes:

- **Alta capacidad de ejecución financiera**, con niveles de devengo cercanos al 100% del presupuesto modificado.
- **Cumplimiento total de proyectos de inversión pública**, con 15 obras ejecutadas al 100%.

- **Adecuada distribución del gasto**, cubriendo necesidades operativas, administrativas y de inversión.
- **Funcionamiento institucional garantizado**, gracias al uso del recurso en servicios personales y operación del gobierno municipal.

En términos generales, el desempeño financiero y operativo del Ramo 28 es **satisfactorio**.

12.5 Principales Hallazgos

Entre los principales hallazgos destacan:

- Existe una **adecuada planeación y ejecución del gasto**, alineada al marco normativo.
- La **cobertura del gasto es pertinente**, pero presenta debilidades en la medición de beneficiarios.
- Se identificó una **limitada vinculación entre el gasto y los resultados medibles**, debido a la naturaleza no etiquetada del fondo.
- Los indicadores existentes son funcionales, pero presentan **áreas de mejora en su calidad técnica**.
- Existe una **alta capacidad administrativa**, pero con áreas de oportunidad en la integración del enfoque PbR.

12.6 Conclusiones Relevantes

El Ramo 28 presenta un desempeño financiero adecuado y cumple con su función institucional.

Sin embargo, el principal reto no es de ejecución, sino de **medición estratégica**, trazabilidad y formalización bajo el enfoque PbR-SED.

El municipio se encuentra en una etapa de madurez administrativa intermedia–alta, con condiciones favorables para fortalecer su sistema de evaluación financiera.

12.7 Recomendaciones Estratégicas

1. Diseñar indicadores financieros estratégicos del Ramo 28.
2. Formalizar ficha técnica del fondo.
3. Implementar reportes integrados gasto–resultado trimestrales.
4. Fortalecer documentación de adecuaciones presupuestarias.
5. Impulsar estrategia de diversificación de ingresos propios.

Estas acciones permitirán transitar de una gestión financiera sólida a una gestión financiera estratégica basada en resultados.

12.8 Plan de Mejora y Seguimiento (ASM)

Se definieron cinco Aspectos Susceptibles de Mejora estratégicos y operativos, con:

- Acciones concretas.
- Responsables definidos.
- Plazos específicos.
- Indicadores de seguimiento.
- Mecanismo de evaluación trimestral y semestral.

El Plan de Mejora constituye la hoja de ruta para consolidar el enfoque de desempeño del recurso.

Valoración Global Ejecutiva

El ejercicio del Ramo 28 en el Municipio de Tulum presenta:

- ✓ Solidez financiera
- ✓ Alta ejecución presupuestaria

- ✓ Disciplina administrativa
- ✓ Sostenibilidad operativa

CAPÍTULO XIII. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA EVALUADO

El presente capítulo tiene como finalidad proporcionar la información general que permite identificar las características principales del programa evaluado, en este caso los recursos del **Ramo 28: Participaciones Federales**, correspondientes al ejercicio fiscal 2024 en el Municipio de Tulum.

Esta información permite contextualizar el alcance de la evaluación, así como establecer los elementos básicos para su análisis y comprensión.

13.1 Información General del Programa

- **Nombre del Programa / Fondo:** Ramo 28 – Participaciones Federales a Entidades Federativas y Municipios
- **Tipo de Recurso:** Federal de libre disposición
- **Naturaleza Jurídica:** Transferencia conforme a la Ley de Coordinación Fiscal
- **Ámbito de Aplicación:** Municipal
- **Ejercicio Fiscal Evaluado:** [Indicar ejercicio correspondiente]
- **Tipo de Evaluación:** Evaluación de Desempeño

El Ramo 28 constituye una fuente estructural de ingresos que permite financiar el funcionamiento ordinario del gobierno municipal.

13.2 Instancia Ejecutora

Las principales instancias responsables de la ejecución y administración de los recursos del Ramo 28 en el Municipio de Tulum son:

- **Tesorería Municipal**
- **Dirección General de Planeación Municipal**
- **Dirección General de Infraestructura Pública**
- **Oficialía Mayor** (incluyendo Recursos Humanos y Recursos Materiales)
- **Dependencias operativas del Ayuntamiento**

Estas instancias participan en la planeación, programación, ejecución, seguimiento y control del gasto público.

13.3 Fuente de Financiamiento

- **Origen:** Gobierno Federal
- **Tipo de Transferencia:** Participaciones Federales
- **Carácter del Recurso:** No etiquetado
- **Disponibilidad:** Libre asignación conforme a prioridades municipales

El monto recibido depende de la recaudación federal participable y de la fórmula de distribución establecida en la Ley de Coordinación Fiscal.

13.4 Alineación Programática

El ejercicio del Ramo 28 se encuentra alineado a:

- Plan Municipal de Desarrollo (PMD) vigente
- Programas presupuestarios municipales
- Objetivos estratégicos institucionales

La alineación es de carácter transversal, al financiar programas operativos y estratégicos del Ayuntamiento.

13.5 Objetivo del Programa

Objetivo General:

Garantizar la sostenibilidad financiera del Municipio mediante la administración eficiente de las participaciones federales, asegurando la continuidad de los servicios públicos y el funcionamiento institucional.

13.6 Población Objetivo

Dado que el Ramo 28 es un fondo de libre disposición, su población objetivo se define de manera indirecta:

- **Población objetivo:**

Habitantes del Municipio de Tulum que se benefician de manera directa o indirecta de:

- Servicios públicos
- Infraestructura urbana
- Seguridad
- Programas y acciones gubernamentales

- **Población potencial:**

Total de habitantes del municipio

- **Población atendida:**

Aquella beneficiada mediante:

- Proyectos de inversión pública
- Servicios municipales
- Acciones institucionales

13.7 Presupuesto Autorizado, Modificado y Ejercido

Para el ejercicio fiscal 2024 se identifican los siguientes montos:

- **Monto total recibido (Ramo 28):**

Aproximadamente **\$211,086,009.00**

- **Presupuesto ejercido total:**
Aproximadamente **\$290,730,328.56** (incluyendo remanentes)
- **Presupuesto modificado (capítulo 6000):**
\$76,809,457.20
- **Monto devengado (capítulo 6000):**
\$75,304,253.03
- **Saldo disponible:**
\$779,633.78

Estos datos reflejan una alta capacidad de ejecución presupuestaria por parte del municipio.

13.8 Periodo de Ejecución

- **Inicio:** 1 de enero del ejercicio fiscal evaluado
- **Cierre:** 31 de diciembre del ejercicio fiscal evaluado

El recurso se ejerce de manera calendarizada conforme al flujo mensual de participaciones federales.

13.9 Indicadores Evaluados

En la evaluación se analizaron:

- **Indicadores estratégicos:**
 - Relacionados con resultados institucionales
 - Impacto en servicios públicos y operación municipal
- **Indicadores de gestión:**
 - Cumplimiento de actividades
 - Ejecución de proyectos
 - Operación administrativa

En total, se evaluaron indicadores asociados a distintas dependencias que ejercieron recursos del Ramo 28, considerando:

- Metas programadas
- Metas alcanzadas
- Porcentaje de cumplimiento

Estos indicadores permitieron analizar el desempeño del gasto y su contribución al funcionamiento del gobierno municipal.

Cierre del Capítulo

El presente capítulo permite identificar de manera clara las características fundamentales del Ramo 28 en el Municipio de Tulum, estableciendo el contexto institucional, financiero y operativo en el que se desarrolló la evaluación.

La información presentada constituye un referente clave para la interpretación de los resultados obtenidos en los capítulos anteriores y para la formulación de recomendaciones orientadas a fortalecer la gestión del recurso.

CAPÍTULO XIV. DATOS DEL DESPACHO EVALUADOR

El presente capítulo integra la información general del despacho responsable de la evaluación del ejercicio del **Ramo 28** en el Municipio de Tulum.

14.1 Identificación del Despacho Evaluador

Nombre del Despacho Evaluador:

José Alberto Mares Zavala.

Naturaleza jurídica:

Persona física con actividad profesional.

Registro fiscal:

MAZA891020EW6

Domicilio fiscal:

Calle Sol Oriente 4, manzana 25, lote 19, colonia Centro, C.P. 77790, Tulum, Quintana Roo.

Representante legal:

José Alberto Mares Zavala.

Correo electrónico institucional:

a.mares@amzaenergy.com

Teléfono de contacto:

984 128 20 16

En caso de tratarse de una evaluación interna, señalar:

- **Unidad Responsable:** Dirección de Planeación y Evaluación del Desempeño.
- **Tipo de Evaluación:** Interna

14.2 Experiencia del Despacho

El despacho evaluador cuenta con experiencia en:

- Evaluaciones de desempeño de programas presupuestarios.
- Implementación del Presupuesto basado en Resultados (PbR).
- Diseño de Matrices de Indicadores para Resultados (MIR).
- Elaboración de Programas Anuales de Evaluación (PAE).
- Análisis financiero y evaluación del gasto público municipal.
- Elaboración de Planes de Mejora y seguimiento de ASM.

Asimismo, posee experiencia en el ámbito municipal y en la aplicación de metodologías alineadas al Sistema de Evaluación del Desempeño (SED).

14.3 Equipo de Trabajo

La evaluación fue desarrollada por un equipo multidisciplinario integrado por:

Coordinador General de la Evaluación

- Coordinador de la Evaluación: **Mtro. Rubén Enrique Azueta Acosta**
- Perfil profesional: Licenciatura en Contabilidad, Maestría en Administración Pública, Maestría en Gerencia Administrativa.
- Experiencia: Evaluación de programas públicos, implementación del PbR-SED, diseño de indicadores.

Cada integrante participó conforme a su ámbito de especialización, garantizando rigor metodológico y análisis técnico integral.

14.4 Declaración de Independencia

El despacho evaluador declara que:

- No existe conflicto de interés respecto al programa evaluado.
- La evaluación se realizó bajo principios de objetividad, imparcialidad y rigor técnico.
- Las conclusiones y recomendaciones se formularon con base en evidencia documental y análisis técnico.
- No se recibieron instrucciones para alterar resultados o modificar hallazgos.

La presente evaluación cumple con los principios de transparencia, independencia y profesionalismo en materia de evaluación del desempeño.

14.5 Periodo de Ejecución de la Evaluación

- **Periodo de realización de la evaluación:**
17 de diciembre de 2025 – 23 de enero de 2026

Durante este periodo se llevaron a cabo:

- Revisión documental.
- Análisis financiero.
- Revisión de indicadores.
- Elaboración del informe preliminar.
- Integración de versión final.

Cierre del Capítulo

Con este apartado se garantiza la transparencia institucional del proceso evaluativo, reforzando la credibilidad técnica del informe y el cumplimiento de buenas prácticas en materia de evaluación del desempeño.

CAPÍTULO XV. BIBLIOGRAFÍA

La presente evaluación del ejercicio del **Ramo 28** se sustentó en el siguiente marco normativo, técnico y metodológico:

15.1 Marco Normativo Federal

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Ley de Coordinación Fiscal.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

15.2 Marco Normativo Estatal y Municipal

- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo.
- Ley de los Municipios del Estado de Quintana Roo.
- Ley de Planeación para el Desarrollo del Estado de Quintana Roo.
- Presupuesto de Egresos del Municipio de Tulum (ejercicio fiscal evaluado).
- Reglamento Interior del Ayuntamiento de Tulum.

15.3 Instrumentos de Planeación

- Plan Nacional de Desarrollo vigente.
- Plan Estatal de Desarrollo de Quintana Roo vigente.
- Plan Municipal de Desarrollo del Municipio de Tulum vigente.
- Programa Anual de Evaluación (PAE) correspondiente al ejercicio fiscal evaluado.

15.4 Documentos Técnicos y Metodológicos

- Lineamientos Generales para la Evaluación de los Programas Federales de la Administración Pública Federal.

- Guía para el Diseño de Indicadores Estratégicos.
- Metodología de Marco Lógico.
- Manual de Programación y Presupuestación Municipal.
- Informes trimestrales de avance financiero.
- Cuenta Pública del ejercicio fiscal evaluado.

15.5 Fuentes Internas de Información

- Presupuesto aprobado, modificado y ejercido del Ramo 28.
- Reportes contables y financieros municipales.
- Informes de avance físico–financiero.
- Documentación de adecuaciones presupuestarias.
- Fichas técnicas de indicadores municipales.

Cierre del Capítulo

La bibliografía aquí señalada sustenta técnica y jurídicamente la evaluación realizada, garantizando que el análisis se desarrolló conforme al marco normativo vigente y bajo metodologías reconocidas en materia de evaluación del desempeño y gestión pública.

ANEXOS

Los anexos complementan el análisis técnico de la evaluación del ejercicio del **Ramo 28**, proporcionando sustento metodológico, matrices de análisis y evidencia documental.

Anexo 1. Glosario de Términos

Adecuación Presupuestaria: Modificación al presupuesto aprobado conforme a la normatividad aplicable.

ASM (Aspectos Susceptibles de Mejora): Recomendaciones derivadas de la evaluación para fortalecer la gestión del programa.

Disciplina Financiera: Manejo responsable del gasto público, evitando déficit o subejercicio injustificado.

Eficiencia del Gasto: Relación entre recursos ejercidos y resultados obtenidos.

Indicador Estratégico: Mide el cumplimiento de objetivos de nivel superior (impacto o resultado).

Indicador de Gestión: Mide actividades, procesos o productos.

MIR (Matriz de Indicadores para Resultados): Herramienta metodológica basada en el Marco Lógico que vincula objetivos, indicadores y medios de verificación.

PbR: Presupuesto basado en Resultados.

SED: Sistema de Evaluación del Desempeño.

Trazabilidad Gasto–Resultado: Vinculación clara entre recursos ejercidos y metas alcanzadas.

Anexo 2. Fichas Técnicas de Indicadores

H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal				
Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	15/01/2024			
Responsable de la Medición:	Dirección de Seguimiento de Obra Pública			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	5 - Municipio de Todos, Prospero y Ordenado			
Denominación del PP:	K001 Infraestructura Pública Municipal			
Línea de Acción PMD:	5.2.3. Fortalecer los trabajos coordinados con los diferentes órdenes de gobierno, para el seguimiento a los temas de agua potable y alcantarillado del municipio.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Componente 1.1.1			
Resumen Narrativo:	Construcción de obras de drenaje sanitario y líneas de conducción de agua potable.			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de obras ejecutadas			
Definición del Indicador:	Expresa el Porcentaje de obras de drenaje e hidráulicas ejecutadas en las localidades del municipio de Tulum.			
Método de Cálculo	(Número de obras ejecutadas / número de obras programadas a ejecutarse) * 100.			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficacia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	2022			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de obras ejecutadas			
Descripción:	Referido al número de obras de drenaje e hidráulicas terminadas en el periodo que se reporta			
Unidad de Medida:	Obra de drenaje e hidráulica			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de obras programadas a ejecutarse			
Descripción:	Referido al número de obras de drenaje e hidráulicas programadas en el periodo que se reporta			
Unidad de Medida:	Obra de drenaje e hidráulica			
Observaciones:				
En el acta de la Cuincuagesima Octava Sesión Ordinaria del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo de fecha 06 de febrero de 2024; correspondiente a la Apertura del Programa Operativo Anual 2024.				
1. Para el primer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
2. Para el segundo trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
3. Para el Tercer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
4. Para el Cuarto trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	Inferior a: 75%			
	Superior a: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	0	0	SD
	Marzo	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	0	0	SD
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
3	Julio	0	0	SD
	Agosto	0	0	SD
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
4	Octubre	0	0	SD
	Noviembre	0	0	SD
	Diciembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
Total del Ejercicio Fiscal		0	0	SD
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal  Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	15/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Seguimiento de Obra Pública			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	5 - Municipio de Todos, Prospero y Ordenado			
Denominación del PP:	K001 Infraestructura Pública Municipal			
Línea de Acción PMD:	5.2.6. Implementar acciones para la construcción, ampliación, rehabilitación que mejoren los sitios históricos y representativos que definan la identidad del municipio de Tulum.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Componente 1.1.2			
Resumen Narrativo:	Mejoramiento en sitios históricos			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de obras ejecutadas			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de obras en sitios considerados como históricos en las localidades del municipio que han recibido algún tipo de mejora o mantenimiento en su infraestructura			
Método de Cálculo	(Número de sitios históricos mejorados / número total de sitios históricos del municipio) * 100.			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficacia			
Frecuencia de Medición:	Anual			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador:	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	2022			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de sitios históricos mejorados			
Descripción:	Referido al número de sitios históricos mejorados del municipio en el periodo que se reporta			
Unidad de Medida:	Sitio histórico			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número total de sitios históricos del municipio			
Descripción:	Referido al número total de sitios históricos del municipio.			
Unidad de Medida:	Sitio histórico			
Observaciones:				
En el acta de la Quincuagésima Octava Sesión Ordinaria del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo de fecha 06 de febrero de 2024; correspondiente a la Apertura del Programa Operativo Anual 2024. 1. Para el primer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 2. Para el segundo trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 3. Para el Tercer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 4. para el Cuarto trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
Parámetros de Semafización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	Inferior a: 75%			
	Superior a: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	0	0	SD
	Marzo	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	0	0	SD
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
3	Julio	0	0	SD
	Agosto	0	0	SD
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
4	Octubre	0	0	SD
	Noviembre	0	0	SD
	Diciembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
Total del Ejercicio Fiscal		0	0	SD
Responsable Directo del Indicador				

H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal				
Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	15/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Seguimiento de Obra Pública			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	5 - Municipio de Todos, Prospero y Ordenado			
Denominación del PP:	K001 Infraestructura Pública Municipal			
Línea de Acción PMD:	5.2.2. Mejorar, incrementar y/o fortalecer la Infraestructura urbana y rural en el municipio de Tulum			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Componente 1.1.3			
Resumen Narrativo:	Construcción y mejoramiento de vialidades			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de obras ejecutadas			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de metros cuadrados de vialidades del municipio que han sido mejoradas o que son de nueva construcción.			
Método de Cálculo	$(\text{Número de metros cuadrados construidos} / \text{número de metros cuadrados programado}) * 100.$			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficacia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	2022			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de metros cuadrados construidos			
Descripción:	Referido al número de metros cuadrados construidos de vialidades en las localidades del municipio en el periodo que se reporta			
Unidad de Medida:	Metros cuadrados			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de metros cuadrados programado			
Descripción:	Referido al número metros cuadrados programados para construcción o mejoramiento en el periodo que se reporta			
Unidad de Medida:	Metros cuadrados			
Observaciones:				
Dentro del Programa Operativo Anual se contemplan y autorizan la ejecución de 33 obras, celebrada en la Quincuagesima Octava Sesión Ordinaria de Cabildo del Honorable Ayuntamiento de Tulum, Quintana Roo de fecha 06 de febrero de 2024. 1. Para el primer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 2. Para el segundo trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 3. Para el Tercer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 4. para el Cuarto trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Acceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	Inferior a: 75%			
	Superior a: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	0	0	SD
	Marzo	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	0	0	SD
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
3	Julio	0	0	SD
	Agosto	0	0	SD
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
4	Octubre	0	0	SD
	Noviembre	0	0	SD
	Diciembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
Total del Ejercicio Fiscal		0	0	SD
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 					
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador					
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre				
Fecha de Elaboración:	15/01/2025				
Responsable de la Medición:	Dirección de Seguimiento de Obra Pública				
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024					
Eje del PMD:	5 - Municipio de Todos, Prospero y Ordenado				
Denominación del PP:	K001 Infraestructura Pública Municipal				
Línea de Acción PMD:	5.2.1. Fortalecer la cobertura del alcantarillado, aguas residuales, así como incrementar la electrificación en el municipio.				
Datos del Indicador					
Nivel MIR:	Componente 1.1.4				
Resumen Narrativo:	Construcción y ampliación de red eléctrica y alumbrado público				
Nombre del Indicador:	Porcentaje de obras ejecutadas				
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de metros lineales de red eléctrica y alumbrado público del municipio que han sido mejoradas o que son de nueva instalación.				
Método de Cálculo	(Número de metros lineales de red eléctrica y alumbrado público instaladas/ número de metros lineales de red eléctrica y alumbrado público programadas) *100.				
Tipo de Método:	Porcentaje				
Categoría:	Gestión				
Dimensión:	Eficacia				
Frecuencia de Medición:	Trimestral				
Desagregación Geográfica:	Municipal				
Sentido del Indicador	Ascendente				
Medios de Verificación:	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública				
Valor de Línea Base:	0%				
Año de Línea Base:	2022				
Tipo de Meta	Acumulativa				
Variables del Método de Cálculo					
Variable (Numerador)					
Nombre del Numerador:	Número de metros lineales de red eléctrica y alumbrado público instaladas				
Descripción:	Referido al número de metros lineales de red eléctrica y alumbrado público que se han instalado en las localidades del municipio en el periodo que se reporta				
Unidad de Medida:	Metros lineales				
Variable (Denominador)					
Nombre del Denominador:	Número de metros lineales de red eléctrica y alumbrado público programadas				
Descripción:	Referido al número de metros lineales de red eléctrica y alumbrado público programados para instalar o mejorar en el periodo que se reporta				
Unidad de Medida:	Metros lineales				
Observaciones:					
1. En el acta de la Quincuagésima Octava Sesión Ordinaria del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo de fecha 06 de febrero de 2024; correspondiente a la Apertura del Programa Operativo Anual 2024. 2. Para el primer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 3. Para el segundo trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 4. Para el Tercer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 5. para el Cuarto trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.					
Parámetros de Semafización					
Valor Esperado de la Meta:	100.00%				
Aceptable	De: 85%				
	Hasta: 115%				
Riesgo	De: 75%				
	Hasta: 84%				
Crítico	Inferior a: 75%				
	Superior a: 115%				
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores					
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance	
1	Enero	0	0	SD	
	Febrero	0	0	SD	
	Marzo	0	0	SD	
	Total del trimestre	0	0	SD	
2	Abril	0	0	SD	
	Mayo	0	0	SD	
	Junio	0	0	SD	
	Total del trimestre	0	0	SD	
3	Julio	0	0	SD	
	Agosto	0	0	SD	
	Septiembre	0	0	SD	
	Total del trimestre	0	0	SD	
4	Octubre	0	0	SD	
	Noviembre	0	0	SD	
	Diciembre	0	0	SD	
	Total del trimestre	0	0	SD	
		Total del Ejercicio Fiscal	0	0	SD
Responsable Directo del Indicador					

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal 				
Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	15/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Seguimiento de Obra Pública			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	5 - Municipio de Todos, Prospero y Ordenado			
Denominación del PP:	K001 Infraestructura Pública Municipal			
Línea de Acción PMD:	5.2.5. Implementar acciones para la Construcción, Ampliación, Rehabilitación y Remodelación de Clínicas, parques, edificios, panteón y rastro, para el mejoramiento de los espacios públicos con la finalidad de beneficiar de la ciudadanía.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Componente 1.1.5			
Resumen Narrativo:	Construcción, Ampliación, y Rehabilitación de las instalaciones públicas municipales			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de obras ejecutadas			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de obras públicas que han recibido mantenimiento o han sido nuevamente habilitadas para el uso de los funcionarios públicos.			
Método de Cálculo	(Número de obras públicas realizadas/ Número de obras públicas programadas) * 100.			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficacia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	2022			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de obras públicas realizadas.			
Descripción:	Referido al número de obras públicas municipales realizadas en las localidades del municipio en el periodo que se reporta			
Unidad de Medida:	Edificio			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de obras públicas programadas.			
Descripción:	Referido al número de obras públicas municipales programados para mejorar en el periodo que se reporta			
Unidad de Medida:	Edificio			
Observaciones:				
1. En el acta de la Quincuagésima Octava Sesión Ordinaria del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo de fecha 06 de febrero de 2024; correspondiente a la Apertura del Programa Operativo Anual 2024. 2. Para el primer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 3. Para el segundo trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 4. Para el Tercer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras. 5. para el Cuarto trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	Inferior a: 75%			
	Superior a: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	0	0	SD
	Marzo	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	0	0	SD
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
3	Julio	0	0	SD
	Agosto	0	0	SD
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
4	Octubre	0	0	SD
	Noviembre	0	0	SD
	Diciembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
Total del Ejercicio Fiscal		0	0	SD
Responsable Directo del Indicador				

H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal				
Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	15/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Seguimiento de Obra Pública			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	5 - Municipio de Todos, Prospero y Ordenado			
Denominación del PP:	K 001 Infraestructura Pública Municipal			
Línea de Acción PMD:	5.2.7. Implementar acciones para la construcción, ampliación, rehabilitación y remodelación de infraestructura deportiva en el municipio de Tulum.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Componente 1.1.6			
Resumen Narrativo:	Construcción, Ampliación, y Rehabilitación de Infraestructura Deportiva en el Municipio de Tulum.			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de espacios deportivos rehabilitados			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de espacios deportivos existentes en las diferentes localidades del municipio que recibieron mantenimiento con la finalidad de habilitarlas para la práctica del deporte.			
Método de Cálculo	(Número de obras públicas realizadas/ Número de obras públicas programadas) *100.			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficacia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	2022			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de espacios deportivos rehabilitados			
Descripción:	Referido al número de espacios deportivos rehabilitados			
Unidad de Medida:	Espacio deportivo			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de espacios deportivos rehabilitados			
Descripción:	Referido al número de espacios deportivos rehabilitados			
Unidad de Medida:	Espacio deportivo			
Observaciones:				
1. En el acta de la Quincuagésima Octava Sesión Ordinaria del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo de fecha 06 de febrero de 2024; correspondiente a la Apertura del Programa Operativo Anual 2024.				
2. Para el primer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
3. Para el segundo trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
4. Para el Tercer trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
5. para el Cuarto trimestre no se tiene información y evidencia de las obras.				
Parámetros de Semafización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	Inferior a: 75%			
	Superior a: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	0	0	SD
	Marzo	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	0	0	SD
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
3	Julio	0	0	SD
	Agosto	0	0	SD
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
4	Octubre	0	0	SD
	Noviembre	0	0	SD
	Diciembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
Total del Ejercicio Fiscal		0	0	SD
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	15/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de comunicación social y Eventos			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	4- Un gobierno de todos, útil para ti.			
Denominación del PP:	M001 Gestión Administrativa			
Línea de Acción PMD:	4.3.7 Mantener informada a la población del municipio de Tulum, a través de los canales y mecanismos adecuados, de las actividades cotidianas del gobierno municipal.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Componente 1.1.5			
Resumen Narrativo:	Comunicación social realizada del H. Ayuntamiento de Tulum			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de comunicados realizados del H. Ayuntamiento de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de comunicados de información de interés municipal que fueron difundidos en los medios oficiales del H. Ayuntamiento de Tulum			
Método de Cálculo	(Número de comunicados realizados/ número de comunicados programados) *100.			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de la dirección de comunicación social			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de comunicados realizados			
Descripción:	Referido al número de comunicados realizados al periodo de reporte			
Unidad de Medida:	Comunicado			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de comunicados programados			
Descripción:	Referido al número de comunicados programados			
Unidad de Medida:	Comunicado			
Observaciones:				
Parámetros de Semafización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	20	20	100.00%
	Febrero	19	20	95.00%
	Marzo	15	20	75.00%
	Total del trimestre	54	60	90.00%
2	Abril	11	20	55.00%
	Mayo	7	20	35.00%
	Junio	12	20	60.00%
	Total del trimestre	30	60	50.00%
3	Julio	18	20	90.00%
	Agosto	22	20	110.00%
	Septiembre	13	20	65.00%
	Total del trimestre	53	60	88.33%
4	Octubre	17	20	85.00%
	Noviembre	22	20	110.00%
	Diciembre	12	20	60.00%
	Total del trimestre	51	60	85.00%
Total del Ejercicio Fiscal		188	240	78.33%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal  Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	15/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de comunicación social y Eventos			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	4- Un gobierno de todos, útil para ti.			
Denominación del PP:	M001 Gestión Administrativa			
Línea de Acción PMD:	4.3.7 Mantener informada a la población del municipio de Tulum, a través de los canales y mecanismos adecuados, de las actividades cotidianas del gobierno municipal.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.5.1			
Resumen Narrativo:	Producción de capsulas informativas del H. Ayuntamiento de Tulum. Comunicación social.			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de capsulas realizadas del H. Ayuntamiento de Tulum.			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de capsulas informativas realizadas y difundidas en los medios oficiales del H. Ayuntamiento de Tulum.			
Método de Cálculo	(Número de capsulas realizadas del H. Ayuntamiento de Tulum / Número de capsulas programadas del H. Ayuntamiento.) * 100.			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de la Dirección de Comunicación social			
Valor de Línea Base:	0			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de capsulas realizadas del H. Ayuntamiento de Tulum			
Descripción:	Referido al número de capsulas realizadas al periodo de reporte			
Unidad de Medida:	Capsula			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de capsulas programadas del H. Ayuntamiento.			
Descripción:	Referido al número de capsulas programadas			
Unidad de Medida:	Capsula			
Observaciones:				
Parámetros de SemafORIZACIÓN				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	5	5	100.00%
	Febrero	5	5	100.00%
	Marzo	5	5	100.00%
	Total del trimestre	15	15	100.00%
2	Abril	5	5	100.00%
	Mayo	5	5	100.00%
	Junio	5	5	100.00%
	Total del trimestre	15	15	100.00%
3	Julio	5	5	100.00%
	Agosto	5	5	100.00%
	Septiembre	5	5	100.00%
	Total del trimestre	15	15	100.00%
4	Octubre	5	5	100.00%
	Noviembre	5	5	100.00%
	Diciembre	5	5	100.00%
	Total del trimestre	15	15	100.00%
Total del Ejercicio Fiscal		60	60	100.00%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2024-2027 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 					
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador					
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre				
Fecha de Elaboración:	15/01/2025				
Responsable de la Medición:	Dirección de comunicación social y eventos				
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024					
Eje del PMD:	4- Un gobierno de todos, útil para ti.				
Denominación del PP:	M001 Gestión Administrativa				
Línea de Acción PMD:	4.1.38 Fortalecer las áreas de apoyo de la Dirección General de la Oficina de Presidencia para brindar un				
Datos del Indicador					
Nivel MIR:	Actividad 1.1.5.2				
Resumen Narrativo:	Coordinación de los eventos de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.				
Nombre del Indicador:	Porcentaje de eventos de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum coordinadas				
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de eventos apoyados por la Dirección de Eventos para su coordinación.				
Método de Cálculo	(Numero de eventos de las unidades administrativas coordinados / número de eventos de las unidades administrativas programados) * 100.				
Tipo de Método:	Porcentaje				
Categoría:	Gestión				
Dimensión:	Eficiencia				
Frecuencia de Medición:	Trimestral				
Desagregación Geográfica:	Municipal				
Sentido del Indicador	Ascendente				
Medios de Verificación:	Informe de la dirección de Eventos.				
Valor de Línea Base:	0%				
Año de Línea Base:	-				
Tipo de Meta	Acumulativa				
Variables del Método de Cálculo					
Variable (Numerador)					
Nombre del Numerador:	Numero de eventos de las unidades administrativas coordinados				
Descripción:	Referido al Numero de eventos de las unidades administrativas coordinados				
Unidad de Medida:	Evento				
Variable (Denominador)					
Nombre del Denominador:	Número de eventos de las unidades administrativas programados				
Descripción:	Referido al número de eventos de las unidades administrativas programados				
Unidad de Medida:	Evento				
Observaciones:					
Durante el mes de diciembre no se alcanzo la meta ya que el numero de eventos agendados disminuyo por las festividades navideñas					
Parámetros de Semaforización					
Valor Esperado de la Meta:	100.00%				
Aceptable	De: 85%				
	Hasta: 115%				
Riesgo	De: 75%				
	Hasta: 84%				
Crítico	De: 0%				
	Hasta: 74%				
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores					
Trimestre	Mes	Meta alcanzada	Meta esperada	Logro	
		Numerador	Denominador	Avance	
1	Enero	9	9	100.00%	
	Febrero	20	20	100.00%	
	Marzo	22	22	100.00%	
	Total del trimestre	51	51	100.00%	
2	Abril	10	20	50.00%	
	Mayo	14	20	70.00%	
	Junio	11	20	55.00%	
	Total del trimestre	35	60	58.33%	
3	Julio	12	20	60.00%	
	Agosto	37	20	185.00%	
	Septiembre	20	20	100.00%	
	Total del trimestre	69	60	115.00%	
4	Octubre	20	20	100.00%	
	Noviembre	20	20	100.00%	
	Diciembre	16	20	80.00%	
	Total del trimestre	56	60	93.33%	
		Total del Ejercicio Fiscal	211	231	91.34%
Responsable Directo del Indicador					

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 						
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador						
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre					
Fecha de Elaboración:	09/01/2025					
Responsable de la Medición:	Dirección de Parque Vehicular					
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024						
Eje del PMD:	4-Un gobierno de todos, útil para ti.					
Denominación del PP:	M001 Gestión Administrativa					
Línea de Acción PMD:	4.1.36 Fortalecer el parque vehicular del H. Ayuntamiento de Tulum.					
Datos del Indicador						
Nivel MIR:	Actividad 1.1.2.2					
Resumen Narrativo:	Servicio de Mantenimiento de los vehículos del H. Ayuntamiento de Tulum.					
Nombre del Indicador:	Porcentaje de vehículos de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum, con mantenimiento realizado					
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de vehículos de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento que recibieron mantenimiento para prolongar su vida útil					
Método de Cálculo	(Número de vehículos de las unidades administrativas con mantenimiento realizados / Número total de solicitudes de mantenimientos a vehículos de las unidades administrativas)*100					
Tipo de Método:	Porcentaje					
Categoría:	Gestión					
Dimensión:	Eficiencia					
Frecuencia de Medición:	Trimestral					
Desagregación Geográfica:	Municipal					
Sentido del Indicador	Ascendente					
Medios de Verificación:	Informe de la Dirección de Parque Vehicular					
Valor de Línea Base:	0					
Año de Línea Base:	-					
Tipo de Meta	Acumulativa					
Variables del Método de Cálculo						
Variable (Numerador)						
Nombre del Numerador:	Número de vehículos de las unidades administrativas con mantenimiento realizados					
Descripción:	Referido al número de vehículos de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum que recibieron mantenimiento					
Unidad de Medida:	Mantenimientos					
Variable (Denominador)						
Nombre del Denominador:	Número total de solicitudes de mantenimientos a vehículos de las unidades administrativas					
Descripción:	Referido al número total de solicitudes de mantenimientos a vehículos del H. Ayuntamiento de Tulum.					
Unidad de Medida:	Solicitudes					
Observaciones:						
En este CUARTO trimestre no se registró tanta demanda del servicio de mantenimiento por parte de las áreas requirentes, contemplado en nuestro plan anual y por los ajustes de los servicios por el inicio de administración , por consiguiente no se llegó a la meta						
Parámetros de Semafización						
Valor Esperado de la Meta:	100.00%					
Aceptable	De: 85%					
	Hasta: 115%					
Riesgo	De: 75%					
	Hasta: 84%					
Crítico	De: 75%					
	Hasta: 115%					
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores						
Trimestre	Mes	Meta alcanzada		Meta esperada	Logro	
		Numerador	Denominador		Avance	
1	Enero	11	11		100.00%	
	Febrero	11	11		100.00%	
	Marzo	10	10		100.00%	
	Total del trimestre	32	32		100.00%	
2	Abril	11	11		100.00%	
	Mayo	11	11		100.00%	
	Junio	13	13		100.00%	
	Total del trimestre	35	35		100.00%	
3	Julio	11	11		100.00%	
	Agosto	12	12		100.00%	
	Septiembre	12	12		100.00%	
	Total del trimestre	35	35		100.00%	
4	Octubre	5	5		100.00%	
	Noviembre	5	5		100.00%	
	Diciembre	11	11		100.00%	
	Total del trimestre	21	21		100.00%	
		Total del Ejercicio Fiscal	123	123		100.00%
Responsable Directo del Indicador						

H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	09/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Parque Vehicular			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	4-Un gobierno de todos, útil para ti			
Denominación del PP:	M001 Gestión Administrativa			
Línea de Acción PMD:	4.1.36 Fortalecer el parque vehicular del H. Ayuntamiento de Tulum.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.2.6			
Resumen Narrativo:	Suministro del combustible a los Vehículos de las Unidades Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de combustible utilizado por las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje del combustible que se ha utilizado para la ejecución de las tareas de cada Unidad Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.			
Método de Cálculo	$(\text{litros de combustible utilizado por las Unidades Administrativas} / \text{total de litros programado para el consumo de combustible de las unidades Administrativas}) * 100.$			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de la Dirección de Parque Vehicular			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	litros para el consumo de combustible de las Unidades Administrativas utilizado			
Descripción:	Expresa el porcentaje de litros para combustible que se ha utilizado para la ejecución de las tareas de cada Unidad Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.			
Unidad de Medida:	litros			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	litros para el consumo de combustible de las unidades Administrativas programado			
Descripción:	Expresa el porcentaje de litros para combustible que se ha programado para la ejecución de las tareas de cada Unidad Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.			
Unidad de Medida:	litros			
Observaciones:				
Parámetros de Semafización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 75%			
	Hasta: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	152075.63	150000	101.38%
	Febrero	123382.62	150000	82.26%
	Marzo	134731.94	150000	89.82%
	Total del trimestre	410190.19	450000	91.15%
2	Abril	119645.87	150000	79.76%
	Mayo	138823.63	150000	92.55%
	Junio	124475.95	150000	82.98%
	Total del trimestre	382945.45	450000	85.10%
3	Julio	150827.08	150000	100.55%
	Agosto	240443.85	150000	160.30%
	Septiembre	130669.32	180000	72.59%
	Total del trimestre	521940.25	480000	108.74%
4	Octubre	135056.90	150000	90.04%
	Noviembre	138838.70	150000	92.56%
	Diciembre	137963.76	190000	72.61%
	Total del trimestre	411859.36	490000	84.05%
Total del Ejercicio Fiscal		1726935.25	1870000	92.35%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal  Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	09/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Parque Vehicular			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	4-Un gobierno de todos, útil para ti.			
Denominación del PP:	M001 Gestión Administrativa			
Línea de Acción PMD:	4.1.36 Fortalecer el parque vehicular del H. Ayuntamiento de Tulum.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.2.7			
Resumen Narrativo:	Pagos de refrendos y canje de placas de los Vehículos de las Unidades Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de refrendos y canje de placas pagadas de las Unidades Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de refrendos y canjes de placas pagadas del padrón vehicular del H. Ayuntamiento de Tulum del ejercicio fiscal 2023.			
Método de Cálculo	(Numero de refrendos y canje de placas pagadas del padrón vehicular / Numero de refrendo y canje de placas del padrón vehicular programadas para el ejercicio fiscal 2023) *100.			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de la Dirección de Parque Vehicular			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Numero de refrendos y canje de placas pagadas del padrón vehicular			
Descripción:	Expresa el porcentaje de refrendos y canjes de placas pagadas del padrón vehicular del H. Ayuntamiento de Tulum del ejercicio fiscal 2023.			
Unidad de Medida:	refrendos y canje de placas			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Numero de refrendo y canje de placas del padrón vehicular programadas para el ejercicio fiscal 2023			
Descripción:	Expresa el porcentaje de refrendos y canjes de placas del padrón vehicular del H. Ayuntamiento de Tulum del ejercicio fiscal 2023 programado.			
Unidad de Medida:	refrendos y canje de placas			
Observaciones:				
En el mes de diciembre se realizó un pago de baja, tenencias y tarjetas de circulación al vehículo Ford Ranger de la dirección de Protección Civil del H. Ayuntamiento de Tulum, ante SEFIPLAN.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 75%			
	Hasta: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta alcanzada Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	25	25	100.00%
	Marzo	144	144	100.00%
	Total del trimestre	169	169	100.00%
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	0	0	SD
	Junio	12	13	92.31%
	Total del trimestre	12	13	92.31%
3	Julio	1	1	100.00%
	Agosto	0	0	SD
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	1	1	100.00%
4	Octubre	0	0	SD
	Noviembre	0	0	SD
	Diciembre	1	1	100.00%
	Total del trimestre	1	1	100.00%
Total del Ejercicio Fiscal		183	184	99.46%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	09/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección General de la Oficina de Presidencia			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	EJE 4: UN GOBIERNO DE TODOS, ÚTIL PARA TI.			
Denominación del PP:	E013 Participación Ciudadana			
Línea de Acción PMD:	4.3.8 Dar seguimiento a las demandas de la ciudadanía del Municipio de Tulum, Quintana Roo			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	1.1.1.1 Componente			
Resumen Narrativo:	Vinculación de la ciudadanía del Municipio de Tulum Realizado			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de personas atendidas.			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de personas en situación vulnerable que son atendidas con apoyos a través de la Dirección General de la Oficina de Presidencia en el Municipio de Tulum.			
Método de Cálculo	(Número de personas en situación vulnerable atendidas/ número de personas en situación vulnerable programadas para atender) * 100.			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de la Dirección General de la Oficina de Presidencia			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de personas en situación vulnerable atendidas			
Descripción:	Referido al número personas en atendidas en situación de vulnerabilidad del Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Persona			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de personas estimadas			
Descripción:	Referido al número programadas atender			
Unidad de Medida:	Persona			
Observaciones:				
Existían apoyos rezagados los cuales tuvieron que ser registrados por cierre de la administración 2021-2024.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	Inferior a : 75%			
	Superior: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
		Meta alcanzada	Meta esperada	Logro
Trimestre	Mes	Numerador	Denominador	Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	2	2	100.00%
	Marzo	6	6	100.00%
	Total del trimestre	8	8	100.00%
2	Abril	11	10	110.00%
	Mayo	16	10	160.00%
	Junio	1	10	10.00%
	Total del trimestre	28	30	93.33%
3	Julio	1	10	10.00%
	Agosto	28	10	280.00%
	Septiembre	17	10	170.00%
	Total del trimestre	46	30	153.33%
4	Octubre	3	10	30.00%
	Noviembre	2	10	20.00%
	Diciembre	2	10	20.00%
	Total del trimestre	7	30	23.33%
Total del Ejercicio Fiscal		89	98	90.82%
Responsable Directo del Indicador				

H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal				
Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	07/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Servicios Generales			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	4- Un gobierno de todos, útil para ti.			
Denominación del PP:	M001 Gestión Administrativa			
Línea de Acción PMD:	5.2.11. Brindar mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura urbana.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.2.3			
Resumen Narrativo:	Servicios Generales Otorgados al H. Ayuntamiento de Tulum			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de servicios realizados en el H. Ayuntamiento de Tulum.			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de servicios generales brindados a las áreas y/o eventos de H. Ayuntamiento de Tulum, Quintana Roo			
Método de Cálculo	(Número de servicios realizados en el H. Ayuntamiento de Tulum/Número de servicios en el H. Ayuntamiento de Tulum programados a realizar)*100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de la Dirección de Servicios Generales			
Valor de Línea Base:	100%			
Año de Línea Base:	2022			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de servicios realizados en el H. Ayuntamiento de Tulum			
Descripción:	Referido al número de actividades diversas realizadas a las áreas del H. Ayuntamiento.			
Unidad de Medida:	Servicios			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número total de servicios en el del H. Ayuntamiento de Tulum programados a realizar			
Descripción:	Referido al número de actividades diversas solicitadas por las áreas del H. Ayuntamiento de Tulum.			
Unidad de Medida:	Servicios			
Observaciones:				
contribuir con eficacia mediante acciones de calidad en solicitudes recibidas para el mantenimiento de los inmuebles, edificios en pintura, plomería, electricidad, aires acondicionados, montaje para eventos, rotulos, limpieza de edificios y actividades varias requeridas por las diversas Direcciones que conforman el H. Ayuntamiento de Tulum, Quintana Roo.				
Parámetros de Semafización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	Inferior: 75%			
	Superior: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta alcanzada Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	1462	1462	100.00%
	Febrero	1338	1338	100.00%
	Marzo	1272	1294	98.30%
	Total del trimestre	4072	4094	99.46%
2	Abril	1502	1558	96.41%
	Mayo	1428	1540	92.73%
	Junio	1321	1435	92.06%
	Total del trimestre	4251	4533	93.78%
3	Julio	1547	1617	95.67%
	Agosto	1600	1597	100.19%
	Septiembre	1400	1455	96.22%
	Total del trimestre	4547	4669	97.39%
4	Octubre	1618	1574	102.80%
	Noviembre	1420	1357	104.64%
	Diciembre	1401	1339	104.63%
	Total del trimestre	4439	4270	103.96%
Total del Ejercicio Fiscal		17309	17566	98.54%
Responsable Directo del Indicador				

H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	06/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Promoción y Transversalización de la Perspectiva de Género			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 5: Municipio de todos, Próspero y Ordenado			
Denominación del PP:	E014 Económico y Turístico			
Línea de Acción PMD:	5.1.8 Capacitación para la profesionalización, desarrollo humano y vinculación de las mujeres en el sector turístico municipal.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.2.1			
Resumen Narrativo:	Realización de distribución de material informativo a grupos vulnerables, servidores públicos y actores del sector			
Nombre del Indicador:	Número de personas beneficiadas			
Definición del Indicador:	Expresa el número de personas beneficiadas por el material de distribución informativo			
Método de Cálculo	(Número de personas beneficiadas por el material informativo/Número de personas programadas a beneficiar por el material informativo)*100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Estratégico			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Reporte trimestral			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	2023			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de personas beneficiadas por el material informativo			
Descripción:	Se refiere al número de personas beneficiadas por el material de distribución informativo			
Unidad de Medida:	Personas beneficiadas			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de personas programadas a beneficiar por el material informativo			
Descripción:	Se refiere al número de personas programadas a beneficiar por el material de distribución informativo			
Unidad de Medida:	Personas beneficiadas			
Observaciones:				
Tras una revisión realizada en la documentación de la dirección y que como resultado no se ha encontrado información que compruebe la realización y cumplimiento de la actividad 1.1.2.1 Realización de distribución de material informativo a grupos vulnerables, servidores públicos y actores del sector turístico en el segundo trimestre del año 2024. He de solicitar amablemente que sea modificada la meta para el segundo trimestre del año 2024.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 75%			
	Hasta: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	25	25	100.00%
	Febrero	30	30	100.00%
	Marzo	40	40	100.00%
	Total del trimestre	95	95	100.00%
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	0	0	SD
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
3	Julio	0	30	0.00%
	Agosto	0	20	0.00%
	Septiembre	18	20	90.00%
	Total del trimestre	18	70	25.71%
4	Octubre	30	30	100.00%
	Noviembre	30	30	100.00%
	Diciembre	30	30	100.00%
	Total del trimestre	90	90	100.00%
Total del Ejercicio Fiscal		203	255	79.61%
Responsable Directo del Indicador				

H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador				
 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	06/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Promoción y Transversalización de la Perspectiva de Género			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 5: Municipio de todos, Próspero y Ordenado			
Denominación del PP:	E014 Económico y Turístico			
Línea de Acción PMD:	5.1.8 Capacitación para la profesionalización, desarrollo humano y vinculación de las mujeres en el sector turístico municipal.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.2.2			
Resumen Narrativo:	Realización de talleres para mujeres de comunidades mayas			
Nombre del Indicador:	Número de talleres realizados			
Definición del Indicador:	Expresa el número de talleres realizados sobre el fortalecimiento y bienestar en el Municipio de Tulum			
Método de Cálculo	(Número de talleres realizados/Número de talleres programados a realizar)*100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Estratégico			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informes de talleres			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	2023			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de talleres realizados			
Descripción:	Se refiere al número de talleres realizados sobre el fortalecimiento y bienestar en el Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Talleres			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de talleres programados a realizar			
Descripción:	Se refiere al número de talleres que se programaron a realizar sobre el fortalecimiento y bienestar en el Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Talleres			
Observaciones:				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85% Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75% Hasta: 84%			
Crítico	De: 75% Hasta: 115%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	0	0	SD
	Marzo	1	1	100.00%
	Total del trimestre	1	1	100.00%
2	Abril	1	1	100.00%
	Mayo	0	0	SD
	Junio	0	1	0.00%
	Total del trimestre	1	2	50.00%
3	Julio	0	0	SD
	Agosto	1	1	100.00%
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	1	1	100.00%
4	Octubre	1	1	100.00%
	Noviembre	0	0	SD
	Diciembre	0	0	SD
	Total del trimestre	1	1	100.00%
Total del Ejercicio Fiscal		4	5	80.00%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal 				
Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	08/01/2024			
Responsable de la Medición:	Dirección de Protección Civil			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia			
Denominación del PP:	E002 Protección Civil y Bomberos			
Línea de Acción PMD:	1.2.3 Coordinar los programas de Protección Civil con las dependencias involucradas tanto federales, como estatales y los cuerpos de emergencia.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Fin			
Resumen Narrativo:	Contribuir a brindar seguridad y libre tránsito a la población, mediante el establecimiento de acciones que garanticen los derechos ciudadanos y promuevan una sociedad civil que cumple con las normas de conducta.			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de la población atendida en material de Protección Civil del Municipio de Tulum atendida			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de la población que recibe atención en materia de protección civil			
Método de Cálculo	(Número de población atendida en acciones de Protección Civil del Municipio de Tulum/número de personas que solicitan atención en acciones Protección Civil en el Municipio de Tulum)*100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Estratégico			
Dimensión:	Eficacia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Descendente			
Medios de Verificación:	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de población atendida en acciones de Protección Civil del Municipio de Tulum			
Descripción:	Referido al número de personas que son atendidas en materia de Protección Civil en el Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Personas			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de personas que solicitan atención en acciones Protección Civil en el Municipio de Tulum			
Descripción:	Referido al número de personas que solicitan atención en materia de Protección Civil en el Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Personas			
Observaciones:				
REPRESENTA LA CANTIDAD DE PERSONAS ATENDIDAS POR SERVICIOS OPERATIVOS O POR GUARDAVIDAS EN EL TRIMESTRE. DICHAS CANTIDADES DE PERSONAS SON A QUIENES SE LES BRINDAN LOS SERVICIOS DIRECTAMENTE,				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta	Meta esperada	Logro
1	Enero	169	150	112.67%
	Febrero	142	150	94.67%
	Marzo	209	200	104.50%
	Total del trimestre	520	500	104.00%
2	Abril	126	150	84.00%
	Mayo	142	150	94.67%
	Junio	143	150	95.33%
	Total del trimestre	411	450	91.33%
3	Julio	30	40	75.00%
	Agosto	39	40	97.50%
	Septiembre	37	40	92.50%
	Total del trimestre	106	120	88.33%
4	Octubre	33	150	22.00%
	Noviembre	43	150	28.67%
	Diciembre	51	150	34.00%
	Total del trimestre	127	450	28.22%
Total del Ejercicio Fiscal		1164	1520	76.58%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	08/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Protección Civil			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia			
Denominación del PP:	E002 Protección Civil y Bomberos			
Línea de Acción PMD:	1.2.3.- Coordinar los programas de Protección Civil con las dependencias involucradas tanto federales, como estatales y los cuerpos de emergencia. 1.2.4.- Realizar los operativos de inspección de eventos masivos ya sean cívicos, culturales, artísticos y deportivos.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Propósito			
Resumen Narrativo:	La población del municipio de cuenta con medidas preventivas orientadas a la población sobre los riesgos que pueden afectar la integridad física, patrimonial y el entorno ecológico, causado por contingencias naturales o incidencias humanas.			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de servicios brindados en acciones de Protección Civil en el Municipio de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de servicios que otorga la Coordinación de Protección Civil Municipal para la atención de la ciudadana.			
Método de Cálculo	(Número de servicios brindados en acciones de Protección Civil en el Municipio de Tulum/números de servicios en acción de Protección Civil solicitados en el Municipio de Tulum)*100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Estratégico			
Dimensión:	Eficacia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de servicios brindados en acciones de Protección Civil en el Municipio de Tulum			
Descripción:	Número de servicios de Protección Civil que se otorgaron a la ciudadanía del Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Servicio			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Números de servicios en acción de Protección Civil solicitados en el Municipio de Tulum			
Descripción:	Referidos al número de solicitudes de atención en acción de Protección Civil que hay en el Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Servicio			
Observaciones:				
REPRESENTA LA CANTIDAD DE SERVICIOS EN EL TRIMESTRE, LOS CUALES SON RESPUESTAS A LLAMADOS DE EMERGENCIA, MEDIANTE OFICIO O SERVICIOS PROGRAMADOS PROPIOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA. SIN CONTAR LOS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS QUE BRINDA ESTA DIRECCIÓN Y QUE SON INHERENTES EN FUNCIÓN DE OTROS PRINCIPALES.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta	Meta esperada	Logro
1	Enero	121	120	100.83%
	Febrero	86	100	86.00%
	Marzo	125	120	104.17%
	Total del trimestre	332	340	97.65%
2	Abril	99	100	99.00%
	Mayo	100	100	100.00%
	Junio	94	100	94.00%
	Total del trimestre	293	300	97.67%
3	Julio	93	100	93.00%
	Agosto	54	100	54.00%
	Septiembre	34	100	34.00%
	Total del trimestre	181	300	60.33%
4	Octubre	44	100	44.00%
	Noviembre	59	100	59.00%
	Diciembre	74	100	74.00%
	Total del trimestre	177	300	59.00%
Total del Ejercicio Fiscal		983	1240	79.27%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4TO Trimestre			
Fecha de Elaboración:	08/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Protección Civil			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia			
Denominación del PP:	E002 Protección Civil y Bomberos			
Línea de Acción PMD:	1.2.16.- Actualizar el Atlas de Riesgos y actualizar periódicamente los sistemas de monitoreo y alerta temprana del municipio.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Componente 1.1.1			
Resumen Narrativo:	Programa de prevención de contingencia implementado en el Municipio de Tulum			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de acciones preventivas de contingencias por fenómenos naturales implementadas en el municipio de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje acciones realizadas para la prevención de contingencias por fenómenos naturales en el Municipio de Tulum			
Método de Cálculo	(Número de acciones preventivas de contingencia de fenómenos naturales implementadas en el Municipio de Tulum/número de acciones preventivas de contingencia de fenómenos naturales programadas)*100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de acciones preventivas de contingencia de fenómenos naturales implementadas en el Municipio de Tulum			
Descripción:	Referido al número de acciones implementadas para la prevención ante contingencias de fenómenos naturales en el Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Acción			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de acciones preventivas de contingencia de fenómenos naturales programadas			
Descripción:	Referido al número de acciones implementadas para la prevención ante contingencias de fenómenos naturales en el Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Acción			
Observaciones:				
REPRESENTA LA CANTIDAD DE BOLETINES, AVISOS, RECOMENDACIONES Y ALERTAS EMITIDOS EN EL TRIMESTRE POR CUENTA DEL DEPARTAMENTO DE METEOROLOGÍA DEL ESTA DIRECCIÓN.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	34	34	100.00%
	Febrero	34	34	100.00%
	Marzo	35	34	102.94%
	Total del trimestre	103	102	100.98%
2	Abril	30	34	88.24%
	Mayo	31	34	91.18%
	Junio	30	34	88.24%
	Total del trimestre	91	102	89.22%
3	Julio	31	34	91.18%
	Agosto	31	34	91.18%
	Septiembre	30	34	88.24%
	Total del trimestre	92	102	90.20%
4	Octubre	31	34	91.18%
	Noviembre	30	34	88.24%
	Diciembre	31	34	91.18%
	Total del trimestre	92	102	90.20%
Total del Ejercicio Fiscal		378	408	92.65%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	08/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Protección Civil			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia			
Denominación del PP:	E002 Protección Civil y Bomberos			
Línea de Acción PMD:	1.2.15.- Brindar equipamiento, mobiliario y transporte a las Dirección de Protección Civil y al Cuerpo de Bomberos para el adecuado desarrollo de sus funciones.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.1.1			
Resumen Narrativo:	Fortalecimiento de la base Municipal de Protección Civil			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de equipamiento otorgado a la Coordinación de Protección Civil del Municipio de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje equipamiento otorgado a la Coordinación de Protección Civil			
Método de Cálculo	(Número de equipamiento entregado a la Coordinación de Protección Civil/número equipamiento requerido por la Coordinación de Protección Civil)*100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de equipamiento entregado a la Coordinación de Protección Civil			
Descripción:	Referido al número de equipamiento entregado a la Coordinación de Protección Civil			
Unidad de Medida:	Equipamiento			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número equipamiento requerido por la dirección de Protección Civil			
Descripción:	Referido al número de equipamiento requerido por la Coordinación de Protección Civil			
Unidad de Medida:	Equipamiento			
Observaciones:				
EN ESTE TRIMESTRE NO HUBO ENTREGA DE EQUIPAMIENTO.				
Parámetros de Semafización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	0	0	SD
	Marzo	3	3	100.00%
	Total del trimestre	3	3	100.00%
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	0	0	SD
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
3	Julio	2	2	100.00%
	Agosto	0	0	SD
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	2	2	100.00%
4	Octubre	0	0	SD
	Noviembre	0	0	SD
	Diciembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
Total del Ejercicio Fiscal		5	5	100.00%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	08/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Protección Civil			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia			
Denominación del PP:	E002 Protección Civil y Bomberos			
Línea de Acción PMD:	1.2.11.- Supervisar el cumplimiento de la normatividad en materia de protección civil en establecimientos comerciales y de servicios, así como en obras de construcción.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.1.2			
Resumen Narrativo:	Inspecciones realizadas a establecimientos en materia de Protección Civil			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de establecimientos supervisados en materia de Protección Civil en el Municipio de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de establecimientos que han sido supervisados en materia de Protección Civil en el Municipio de Tulum.			
Método de Cálculo	(Número de establecimientos supervisados en materia de Protección Civil en el Municipio de Tulum/número de establecimientos programados a supervisar en materia Protección Civil)*100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de establecimientos supervisados en materia de Protección Civil en el Municipio de Tulum			
Descripción:	Referido al número de establecimientos que han sido supervisados en materia de Protección Civil en el Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Establecimientos			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de establecimientos programados a supervisar en materia Protección Civil			
Descripción:	Referido al número de establecimientos programados para supervisión en materia de Protección Civil			
Unidad de Medida:	Establecimientos			
Observaciones:				
REPRESENTA LA CANTIDAD DE INSPECCIONES REALIZADOS A ESTABLECIMIENTOS QUE AMERITAN UNA REVISIÓN MAS EXHASTIVA DE SUS MEDIDAS DE SEGURIDAD Y SUS INSTALACIONES TANTO ELECTRICAS, COMO DE GAS.				
Parámetros de Semafización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	27	50	54.00%
	Febrero	171	150	114.00%
	Marzo	79	90	87.78%
	Total del trimestre	277	290	95.52%
2	Abril	14	14	100.00%
	Mayo	7	7	100.00%
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	21	21	100.00%
3	Julio	85	85	100.00%
	Agosto	108	108	100.00%
	Septiembre	34	34	100.00%
	Total del trimestre	227	227	100.00%
4	Octubre	32	0	SD
	Noviembre	16	0	SD
	Diciembre	6	0	SD
	Total del trimestre	54	0	SD
Total del Ejercicio Fiscal		579	538	107.62%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	08/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Protección Civil			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia			
Denominación del PP:	E002 Protección Civil y Bomberos			
Línea de Acción PMD:	1.2.13.- Capacitar al personal de la Dirección de Protección Civil y al H. Cuerpo de Bomberos en el perfeccionamiento de sus funciones.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.1.3			
Resumen Narrativo:	Realización de capacitaciones en prevención de Protección Civil.			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de personas capacitadas en prevención de Protección Civil del Municipio de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de personas capacitadas en prevención de Protección Civil en el Municipio de Tulum			
Método de Cálculo	(Número de personas capacitadas en prevención para Protección Civil/número de personas programadas a capacitar en prevención de Protección Civil)*100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informes de actividades de las áreas responsables			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de personas capacitadas en Prevención para Protección Civil			
Descripción:	Referido al número de personas capacitadas en prevención para Protección Civil			
Unidad de Medida:	Personas			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de personas programadas a capacitar en prevención de Protección Civil			
Descripción:	Referido al número de personas programadas para capacitación en prevención de Protección Civil			
Unidad de Medida:	Personas			
Observaciones:				
EN ESTE ULTIMO TRIMESTRE HUBO EXEDENTE DE PERSONAL YA QUE HUBO NUEVO INGRESO DE PERSONAL.				
Parámetros de Semafización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	10	10	100.00%
	Marzo	0	0	SD
	Total del trimestre	10	10	100.00%
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	3	3	100.00%
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	3	3	100.00%
3	Julio	0	0	SD
	Agosto	0	3	0.00%
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	3	0.00%
4	Octubre	0	0	SD
	Noviembre	12	5	240.00%
	Diciembre	0	0	SD
	Total del trimestre	12	5	240.00%
Total del Ejercicio Fiscal		25	21	119.05%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 					
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador					
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre				
Fecha de Elaboración:	08/01/2025				
Responsable de la Medición:	Dirección de Protección Civil				
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024					
Eje del PMD:	Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia				
Denominación del PP:	E002 Protección Civil y Bomberos				
Línea de Acción PMD:	1.2.7.- Supervisar la operación de los refugios temporales y albergues autorizados para contingencias naturales.				
Datos del Indicador					
Nivel MIR:	Actividad 1.1.1.4				
Resumen Narrativo:	Verificación y acondicionamiento de edificios que son utilizados como refugios y albergues en el Municipio de Tulum.				
Nombre del Indicador:	Porcentaje de edificios acondicionados para refugios y albergues en el Municipio de Tulum				
Definición del Indicador:	Expresa el Porcentaje de edificios que se encuentran acondicionados para refugios y albergues en el Municipio de Tulum				
Método de Cálculo	(Número de edificios acondicionados como refugios y albergues / número de total de edificios programados para acondicionar como refugios del Municipio de Tulum)*100				
Tipo de Método:	Porcentaje				
Categoría:	Gestión				
Dimensión:	Eficiencia				
Frecuencia de Medición:	Anual				
Desagregación Geográfica:	Municipal				
Sentido del Indicador	Ascendente				
Medios de Verificación:	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.				
Valor de Línea Base:	0%				
Año de Línea Base:	-				
Tipo de Meta	Acumulativa				
Variables del Método de Cálculo					
Variable (Numerador)					
Nombre del Numerador:	Número de edificios acondicionados como refugios y albergues				
Descripción:	Referido al número de edificios acondicionados como refugios y albergues en el Municipio de Tulum				
Unidad de Medida:	Refugios				
Variable (Denominador)					
Nombre del Denominador:	Número de total de edificios programados para acondicionar como refugios del Municipio de Tulum				
Descripción:	Referido al número de total de edificios programados para acondicionar como refugios en el Municipio de Tulum				
Unidad de Medida:	Refugios				
Observaciones:					
VERIFICACIÓN Y ACTIVACIÓN DE REFUGIOS EN TODO EL MUNICIPIO DE TULUM ANTE LA LLEGADA DE UNA POSIBLE TORMENTA.					
Parámetros de Semafización					
Valor Esperado de la Meta:	100.00%				
Aceptable	De: 85%				
	Hasta: 100%				
Riesgo	De: 75%				
	Hasta: 84%				
Crítico	De: 0%				
	Hasta: 74%				
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores					
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance	
1	Enero	0	0	SD	
	Febrero	0	0	SD	
	Marzo	0	0	SD	
	Total del trimestre	0	0	SD	
2	Abril	0	0	SD	
	Mayo	0	0	SD	
	Junio	65	65	100.00%	
	Total del trimestre	65	65	100.00%	
3	Julio	43	43	100.00%	
	Agosto	0	0	SD	
	Septiembre	0	0	SD	
	Total del trimestre	43	43	100.00%	
4	Octubre	0	0	SD	
	Noviembre	0	0	SD	
	Diciembre	16	0	SD	
	Total del trimestre	16	0	SD	
		Total del Ejercicio Fiscal	124	108	114.81%
Responsable Directo del Indicador					

		H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal							
Ficha Técnica de Indicador									
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador									
Trimestre a Reportar:		4to Trimestre							
Fecha de Elaboración:		08/01/2025							
Medición:		Dirección de Bomberos							
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024									
Eje del PMD:		Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia							
Denominación del PP:		E002 Protección Civil y Bomberos							
Línea de Acción PMD:		1.2.8.- Fortalecer la infraestructura de la estación de bomberos para una mejor atención en las comunidades rurales y zona urbana							
Datos del Indicador									
Nivel MIR:		Componente 1.1.2							
Resumen Narrativo:		Programa en operación permanente de atención de servicios de emergencia de bomberos implementados en el Municipio de Tulum							
Nombre del Indicador:		Porcentaje de emergencias atendidas por la Dirección de Bomberos							
Definición del Indicador:		Expresa el porcentaje de solicitudes de atención a emergencias por la Dirección de Bomberos atendidas en el Municipio de Tulum (Número de emergencias atendidas por la Dirección de Bomberos/ número de solicitudes de atención de emergencias recibidas en la Dirección de Bomberos) *100.							
Método de Cálculo									
Tipo de Método:		Porcentaje							
Categoría:		Gestión							
Dimensión:		Eficiencia							
Frecuencia de Medición:		Trimestral							
Desagregación Geográfica:		Municipal							
Sentido del Indicador		Ascendente							
Medios de Verificación:		Informe de actividades de las áreas responsables.							
Valor de Línea Base:		0%							
Año de Línea Base:		-							
Tipo de Meta		Acumulativa							
Variables del Método de Cálculo									
Variable (Numerador)									
Nombre del Numerador:		Número de emergencias atendidas por la Dirección de Bomberos							
Descripción:		Referido al número de emergencias atendidas por la dirección de Bomberos en el Municipio de Tulum							
Unidad de Medida:		Emergencias							
Variable (Denominador)									
Nombre del Denominador:		Número de solicitudes de atención de emergencias recibidas en la Dirección de Bomberos							
Descripción:		Referido al número de solitudes de atención a emergencias recibidas en la Dirección de Bomberos							
Unidad de Medida:		Emergencias							
Observaciones:									
La meta correspondiente al 4º trimestre del ejercicio 2024 supera lo meta en relacion, por la temporada de fenomenos hidrometeorológicos ya que los incidentes pueden ser causados por factores naturales, sin que se pueda preever la cantidad exacta de servicios, en una emergencia.									
Parámetros de Semaforización									
Valor Esperado de la Meta:		100.00%							
Aceptable		De: 85%							
		Hasta: 115%							
Riesgo		De: 75%							
		Hasta: 84%							
Crítico		De: 0%							
		Hasta: 74%							
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores									
		Meta		Meta		Logro			
Trimestre		Mes		Numerador		Denominador		Avance	
1		Enero		100		113		81.05%	
		Febrero		124		127		97.64%	
		Marzo		153		137		111.68%	
Total del trimestre				377		377		100.00%	
2		Abril		217		115		188.70%	
		Mayo		192		128		150.00%	
		Junio		130		100		130.00%	
Total del trimestre				539		343		157.14%	
3		Julio		148		116		127.59%	
		Agosto		98		105		93.33%	
		Septiembre		91		118		77.12%	
Total del trimestre				337		339		99.41%	
4		Octubre		84		98		85.71%	
		Noviembre		97		117		82.91%	
		Diciembre		96		130		73.85%	
Total del trimestre				277		345		80.29%	
Total del Ejercicio Fiscal				1530		1404		108.97%	
Responsable Directo del Indicador:									

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	08/01/2025			
Medición:	Dirección de Bomberos			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia			
Denominación del PP:	E002 Protección Civil y Bomberos			
Línea de Acción PMD:	1.2.13.- Capacitar al personal de la Dirección de Protección Civil y al H. Cuerpo de Bomberos en el perfeccionamiento de sus funciones.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.2.1			
Resumen Narrativo:	Capacitación del personal de Bomberos del Municipio de Tulum.			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de personal capacitado de la Dirección de Bomberos			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje del personal del Cuerpo de Bomberos que han sido capacitados para el fortalecimiento de sus funciones.			
Método de Cálculo	(Número de personal del Cuerpo de Bomberos capacitado/ número total del personal del cuerpo de Bomberos programados a capacitar) *100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de actividades de la dirección de bomberos			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de personal del Cuerpo de Bomberos capacitado			
Descripción:	Referido al número de personal del cuerpo de bomberos que ha recibido capacitación.			
Unidad de Medida:	Personas			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número total del personal del Cuerpo de Bomberos programados a capacitar			
Descripción:	Referido al número total de personal capacitadas de la Dirección de bomberos			
Unidad de Medida:	Personas			
Observaciones:				
La meta correspondiente al 4º trimestre del ejercicio 2024 no se supero ya que no se presento algun curso para la Direccion de Bomberos.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la	100.00%			
Aceptable	De: 85% Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75% Hasta: 84%			
Crítico	De: 0% Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
		Meta alcanzada	Meta esperada	Logro
Trimestre	Mes	Numerador	Denominador	Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	0	0	SD
	Marzo	0	2	0.00%
	Total del trimestre	0	2	0.00%
2	Abril	0	3	0.00%
	Mayo	14	0	SD
	Junio	0	5	0.00%
	Total del trimestre	14	8	175.00%
3	Julio	0	3	0.00%
	Agosto	0	3	0.00%
	Septiembre	0	3	0.00%
	Total del trimestre	0	9	0.00%
4	Octubre	0	0	SD
	Noviembre	0	0	SD
	Diciembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
Total del Ejercicio Fiscal		14	19	73.68%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	08/01/2025			
Responsable de la	Dirección de Bomberos			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia			
Denominación del PP:	E002 Protección Civil y Bomberos			
Línea de Acción PMD:	1.2.10.- Fortalecimiento del equipamiento para la atención medica prehospitalaria, rescate, prevención y combate de incendios.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.2.2			
Resumen Narrativo:	Fortalecimiento del Cuerpo de Bomberos del Municipio de Tulum			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de equipamiento de la estación de Bomberos del Municipio de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de equipamiento recibido a la Dirección de Bomberos			
Método de Cálculo	(Número equipamiento recibidos a la Dirección de Bomberos / número de equipamientos programados por la Dirección de Bomberos) *100.			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de actividades de la Dirección de Bomberos			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número equipamiento recibidos a la Dirección de Bomberos			
Descripción:	Referido al número de equipamiento que recibió el la Dirección de Bomberos			
Unidad de Medida:	Equipamiento			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de equipamientos programados por la Dirección de Bomberos			
Descripción:	Referido al número de equipamiento programado por la Dirección de Bomberos			
Unidad de Medida:	Equipamiento			
Observaciones:				
Durante el 4º Trimestre No se pudo generar las adquisiciones de Equipamiento en todo el año, por motivo defalta de presupuesto.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta alcanzada	Meta esperada	Logro
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	0	0	SD
	Marzo	0	1	0.00%
	Total del trimestre	0	1	0.00%
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	0	1	0.00%
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	0	1	0.00%
3	Julio	0	1	0.00%
	Agosto	0	0	SD
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	0	1	0.00%
4	Octubre	0	0	SD
	Noviembre	0	0	SD
	Diciembre	0	1	0.00%
	Total del trimestre	0	1	0.00%
Total del Ejercicio Fiscal		0	4	0.00%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	08/01/2025			
Responsable de la	Dirección de Bomberos			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	Eje 1: Tranquilidad para ti y tu familia			
Denominación del PP:	E002 Protección Civil y Bomberos			
Línea de Acción PMD:	1.2.9 Desarrollar e implementar estrategias para fortalecer la prevención y el combate de incendios.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.2.3			
Resumen Narrativo:	Cursos Impartidos a las diferentes Dependencias Publicas y Privadas del Municipio de Tulum			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de Cursos Impartidos a las diferentes Dependencias Publicas y Privadas del Municipio de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de Cursos Impartidos a las diferentes Dependencias Publicas y Privadas del Municipio de Tulum por la Dirección de Bombero			
Método de Cálculo	(Número Cursos Impartidos a las diferentes Dependencias Publicas y Privadas del Municipio de Tulum / número Cursos Impartidos a las diferentes Dependencias Publicas y Privadas del Municipio de Tulum programados a realizar) *100.			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Informe de actividades de la Dirección de Bomberos			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número Cursos Impartidos a las diferentes Dependencias Publicas y Privadas del Municipio de Tulum			
Descripción:	Referido al de Número Cursos Impartidos a las diferentes Dependencias Publicas y Privadas del Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	cursos			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número Cursos Impartidos a las diferentes Dependencias Publicas y Privadas del Municipio de Tulum programados a realizar			
Descripción:	Referido al número Cursos Impartidos a las diferentes Dependencias Publicas y Privadas del Municipio de Tulum programados a realizar			
Unidad de Medida:	cursos			
Observaciones:				
Curso impartido en el DIF CAKIN.				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
		Meta alcanzada	Meta esperada	Logro
Trimestre	Mes	Numerador	Denominador	Avance
1	Enero	0	0	SD
	Febrero	0	0	SD
	Marzo	0	0	SD
	Total del trimestre	0	0	SD
2	Abril	0	0	SD
	Mayo	14	14	100.00%
	Junio	0	0	SD
	Total del trimestre	14	14	100.00%
3	Julio	1	1	100.00%
	Agosto	0	1	0.00%
	Septiembre	0	0	SD
	Total del trimestre	1	2	50.00%
4	Octubre	0	1	0.00%
	Noviembre	4	1	400.00%
	Diciembre	0	1	0.00%
	Total del trimestre	4	3	133.33%
Total del Ejercicio Fiscal		19	19	100.00%
Responsable Directo del Indicador				

H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador				
 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre			
Fecha de Elaboración:	06/01/2025			
Responsable de la Medición:	Dirección de Recursos Humanos			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	4-Un gobierno de todos, útil para ti.			
Denominación del PP:	M001 Gestión Administrativa			
Línea de Acción PMD:	4.1.34 Fortalecer la gestión de Recursos Humanos para cumplir en tiempo y forma.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Componente 1.1.1			
Resumen Narrativo:	Administración de remuneraciones del personal H. Ayuntamiento de Tulum.			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de periodos de nóminas pagadas del H. Ayuntamiento de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de periodos pagados en tiempo y forma a las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.			
Método de Cálculo	(Número de periodos de nómina pagadas/Número de periodos de nómina programadas por pagar)*100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Plataforma Nacional de Transparencia (falta frecuencia de subida de inf, link, fecha)			
Valor de Línea Base:	0			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	No acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Número de periodos pagados a las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum			
Descripción:	Referido al número periodos de nominas efectivamente pagadas en el periodo de reportado			
Unidad de Medida:	Periodos de nominas pagadas			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de periodos programadas del H. Ayuntamiento de Tulum			
Descripción:	Referido al número periodos de nominas programadas durante el ejercicio fiscal			
Unidad de Medida:	Periodos de nominas programadas			
Observaciones:				
Parámetros de Semaforización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 115%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta Numerador	Meta esperada Denominador	Logro Avance
1	Enero	2	2	100.00%
	Febrero	2	2	100.00%
	Marzo	2	2	100.00%
	Total del trimestre	6	6	100.00%
2	Abril	2	2	100.00%
	Mayo	2	2	100.00%
	Junio	2	2	100.00%
	Total del trimestre	6	6	100.00%
3	Julio	2	2	100.00%
	Agosto	2	2	100.00%
	Septiembre	2	2	100.00%
	Total del trimestre	6	6	100.00%
4	Octubre	2	2	100.00%
	Noviembre	2	2	100.00%
	Diciembre	2	2	100.00%
	Total del trimestre	6	6	100.00%
Total del Ejercicio Fiscal		24	24	100.00%
Responsable Directo del Indicador				

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal  Ficha Técnica de Indicador					
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador					
Trimestre a Reportar:	4to Trimestre				
Fecha de Elaboración:	06/01/2025				
Responsable de la Medición:	Dirección de Recursos Humanos				
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024					
Eje del PMD:	4- Un gobierno de todos, útil para ti.				
Denominación del PP:	M001 Gestión Administrativa				
Línea de Acción PMD:	4.1.34 Fortalecer la gestión de Recursos Humanos para cumplir en tiempo y forma.				
Datos del Indicador					
Nivel MIR:	Actividad 1.1.1.1				
Resumen Narrativo:	Administración de incidencias del personal H. Ayuntamiento de Tulum.				
Nombre del Indicador:	Porcentaje de incidencias atendidas del personal de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.				
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de incapacidad por incidencias del personal que fueron atendida de acuerdo con los procedimientos establecidos en el H. Ayuntamiento de Tulum.				
Método de Cálculo	(Número de incidencias atendidas del personal de H. Ayuntamiento de Tulum/Número de incidencias reportadas por el personal del H. Ayuntamiento de Tulum)*100				
Tipo de Método:	Porcentaje				
Categoría:	Gestión				
Dimensión:	Eficiencia				
Frecuencia de Medición:	Trimestral				
Desagregación Geográfica:	Municipal				
Sentido del Indicador	Ascendente				
Medios de Verificación:	Informe de la dirección de recursos humanos				
Valor de Línea Base:	0				
Año de Línea Base:	-				
Tipo de Meta	Acumulativa				
Variables del Método de Cálculo					
Variable (Numerador)					
Nombre del Numerador:	Número de incidencias atendidas del personal de H. Ayuntamiento de Tulum				
Descripción:	Referido al número de incapacidades por incidencias del personal que son atendidos de acuerdo con los procedimientos establecidos en el H. Ayuntamiento de Tulum.				
Unidad de Medida:	Incapacidades				
Variable (Denominador)					
Nombre del Denominador:	Número de incidencias reportadas por el personal del H. Ayuntamiento de Tulum				
Descripción:	Referido al número de incapacidades por incidencias reportadas por los trabajadores a la dirección de recursos humanos del H. Ayuntamiento de Tulum.				
Unidad de Medida:	Incapacidades				
Observaciones:					
Parámetros de Semafización					
Valor Esperado de la Meta:	100.00%				
Aceptable	De: 85%				
	Hasta: 115%				
Riesgo	De: 75%				
	Hasta: 84%				
Crítico	De: 0%				
	Hasta: 74%				
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores					
Trimestre	Mes	Meta	Meta esperada	Logro	
		Numerador	Denominador	Avance	
1	Enero	30	30	100.00%	
	Febrero	24	24	100.00%	
	Marzo	30	30	100.00%	
	Total del trimestre	84	84	100.00%	
2	Abril	45	30	150.00%	
	Mayo	7	30	23.33%	
	Junio	21	30	70.00%	
	Total del trimestre	73	90	81.11%	
3	Julio	35	35	100.00%	
	Agosto	25	35	71.43%	
	Septiembre	27	35	77.14%	
	Total del trimestre	87	105	82.86%	
4	Octubre	24	30	80.00%	
	Noviembre	19	30	63.33%	
	Diciembre	17	30	56.67%	
	Total del trimestre	60	90	66.67%	
		Total del Ejercicio Fiscal	304	369	82.38%
Responsable Directo del Indicador					

 H. Ayuntamiento del Municipio de Tulum, Quintana Roo 2021-2024 Dirección de Planeación Municipal Ficha Técnica de Indicador 				
Datos Generales de la Ficha Técnica de Indicador				
Trimestre a Reportar:	Cuarto Reporte Trimestral			
Fecha de Elaboración:	08/01/2025			
Responsable de la Medición:	Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana			
Alineación al Programa Presupuestario y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024				
Eje del PMD:	1. Tranquilidad para ti y tu Familia			
Denominación del PP:	E001 Seguridad Pública y Vialidad			
Línea de Acción PMD:	1.1.15 Proporcionar equipo táctico y operativo a las fuerzas policiales de seguridad pública para la atención eficaz y oportuna a la población.			
Datos del Indicador				
Nivel MIR:	Actividad 1.1.1.3			
Resumen Narrativo:	Equipamiento de cuerpos policíacos del Municipio de Tulum			
Nombre del Indicador:	Porcentaje de equipamiento recibido de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana del Municipio de Tulum			
Definición del Indicador:	Expresa el porcentaje de equipamiento recibido de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana del Municipio de Tulum			
Método de Cálculo	(Números de equipamiento recibido de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana / número de equipamiento solicitado de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana del Municipio de Tulum) *100			
Tipo de Método:	Porcentaje			
Categoría:	Gestión			
Dimensión:	Eficiencia			
Frecuencia de Medición:	Trimestral			
Desagregación Geográfica:	Municipal			
Sentido del Indicador	Ascendente			
Medios de Verificación:	Solicitudes de pagos de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana			
Valor de Línea Base:	0%			
Año de Línea Base:	-			
Tipo de Meta	Acumulativa			
Variables del Método de Cálculo				
Variable (Numerador)				
Nombre del Numerador:	Números de equipamiento recibido de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana			
Descripción:	Referido al número de equipamiento recibidos de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana del Municipio de Tulum.			
Unidad de Medida:	Equipamiento			
Variable (Denominador)				
Nombre del Denominador:	Número de equipamiento solicitado de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana del Municipio de Tulum			
Descripción:	Referido al número de equipamiento solicitado de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana del Municipio de Tulum			
Unidad de Medida:	Equipamiento			
Observaciones:				
Parámetros de Semafización				
Valor Esperado de la Meta:	100.00%			
Aceptable	De: 85%			
	Hasta: 100%			
Riesgo	De: 75%			
	Hasta: 84%			
Crítico	De: 0%			
	Hasta: 74%			
Registro de Avance de las Metas de los Indicadores				
Trimestre	Mes	Meta	Meta	Logro
		Numerador	Denominador	Avance
1	Enero	10	10	100.00%
	Febrero	10	10	100.00%
	Marzo	10	10	100.00%
	Total del trimestre	30	30	100.00%
2	Abril	10	1638	0.61%
	Mayo	10	10	100.00%
	Junio	10	10	100.00%
	Total del trimestre	30	1658	1.81%
3	Julio	10	10	100.00%
	Agosto	10	10	100.00%
	Septiembre	1638	10	16380.00%
	Total del trimestre	1658	30	5526.67%
4	Octubre	0	10	0.00%
	Noviembre	15	10	150.00%
	Diciembre	15	10	150.00%
	Total del trimestre	30	30	100.00%
Total del Ejercicio Fiscal		1748	1748	100.00%
Responsable Directo del Indicador				

(Ejemplo de estructura sugerida)

Indicador 1: Porcentaje de Ejercicio Presupuestario

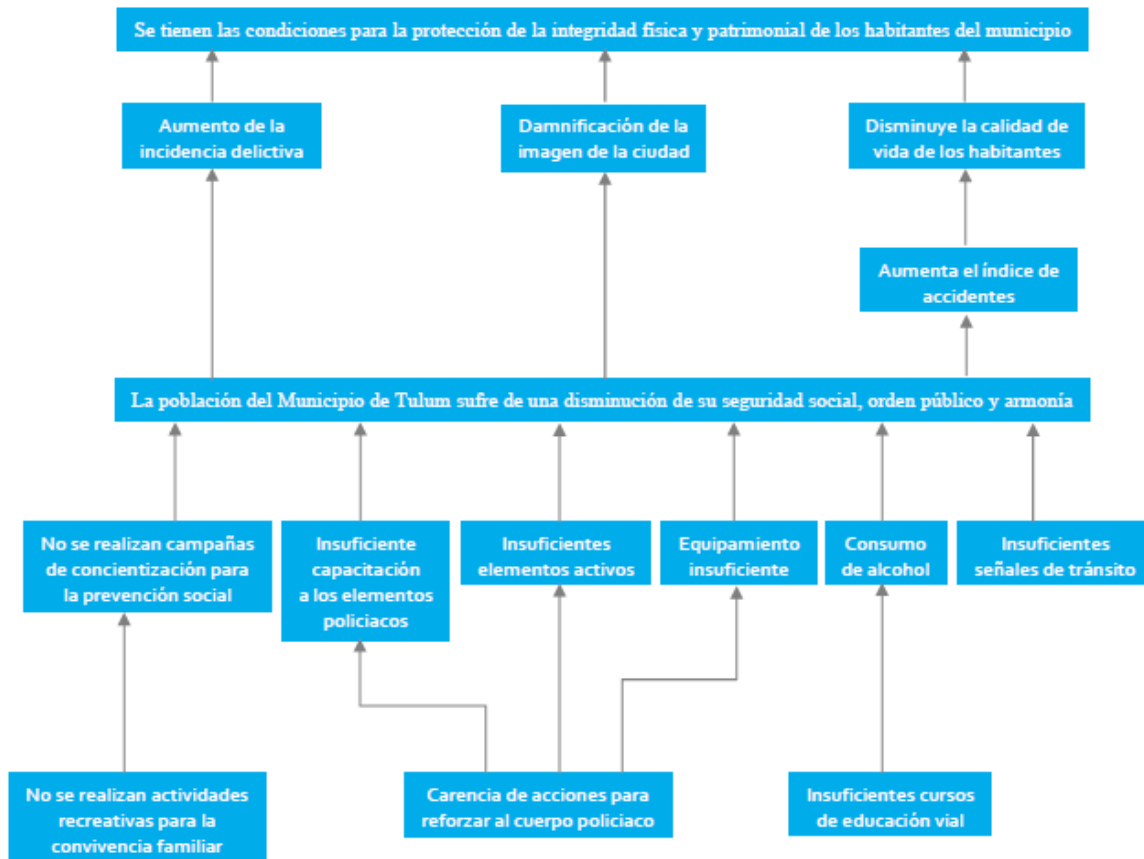
- **Nivel:** Gestión
- **Objetivo Asociado:** Garantizar ejercicio eficiente del recurso
- **Fórmula:** $(\text{Monto ejercido} / \text{Monto modificado}) \times 100$
- **Frecuencia:** Trimestral
- **Fuente:** Reporte financiero Tesorería
- **Meta:** $\geq 95\%$

Indicador 2: Índice de Eficiencia del Gasto Corriente

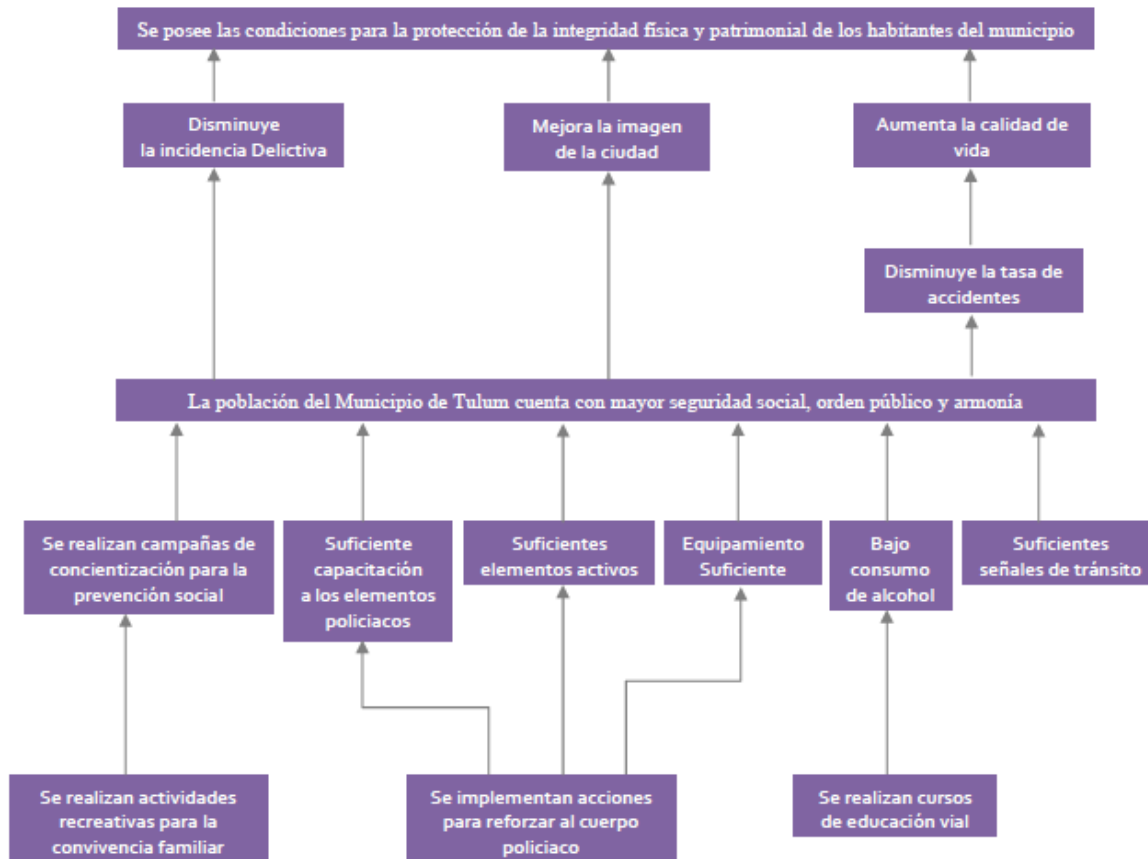
- **Nivel:** Estratégico
- **Fórmula:** $(\text{Gasto operativo vinculado a metas cumplidas} / \text{Total gasto corriente}) \times 100$
- **Frecuencia:** Anual
- **Meta:** $\geq 90\%$

Anexo arboles de problema y objetivo

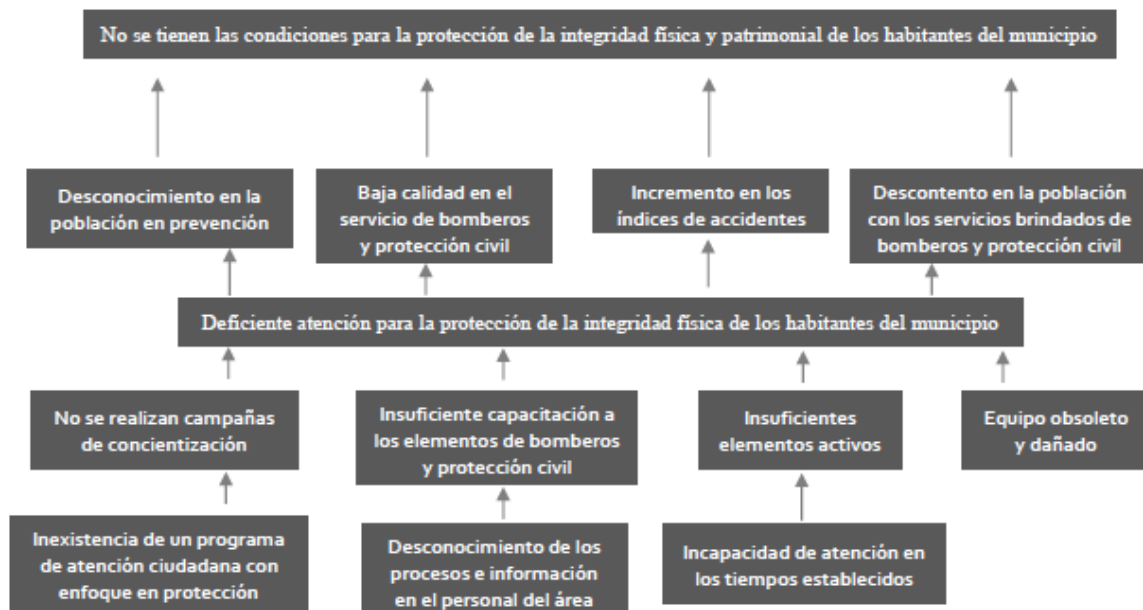
ÁRBOL DE PROBLEMA (E001 SEGURIDAD PÚBLICA Y VIAL)



ÁRBOL DE OBJETIVOS (E001 SEGURIDAD PÚBLICA Y VIAL)



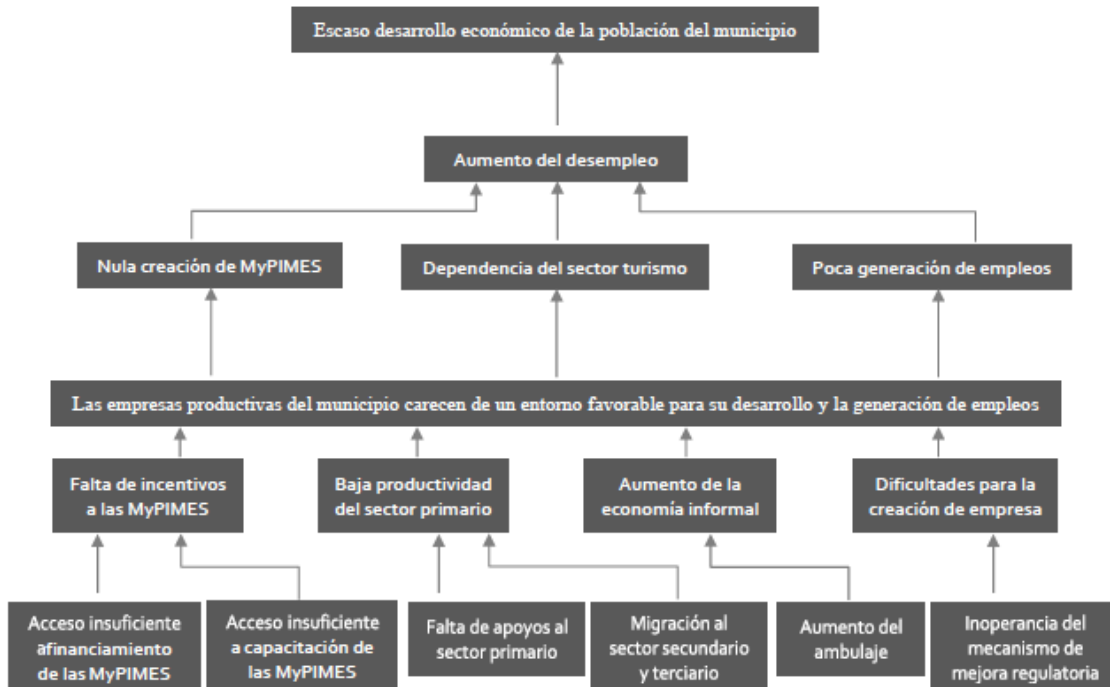
ÁRBOL DE PROBLEMA (E002 Protección Civil y Bomberos)



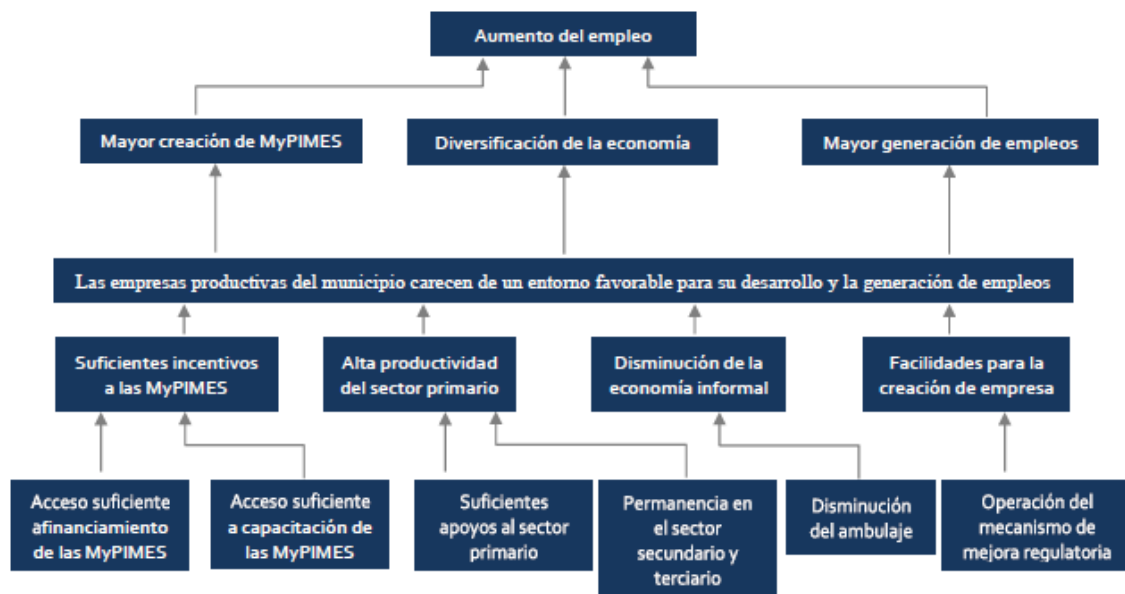
ÁRBOL DE OBJETIVOS (E002 Protección Civil y Bomberos)



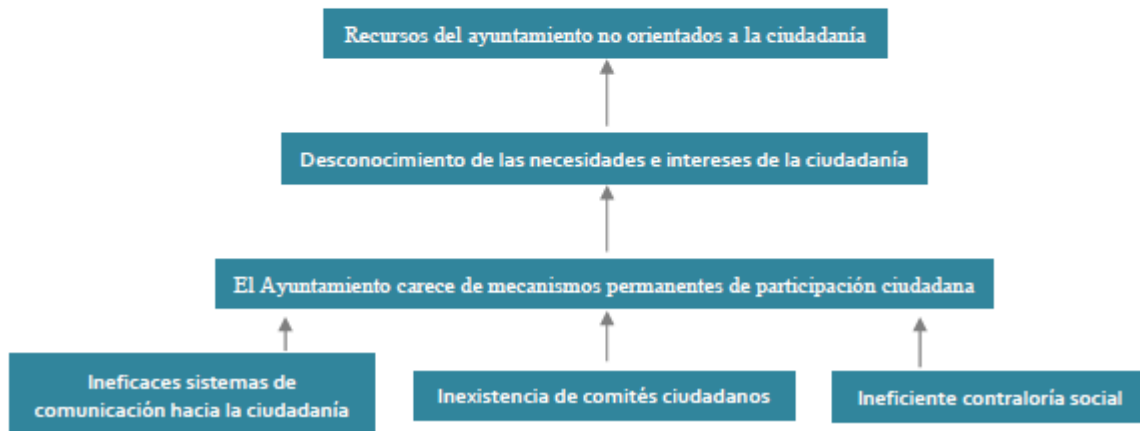
ÁRBOL DE PROBLEMA (E014 Económico y Empleo)



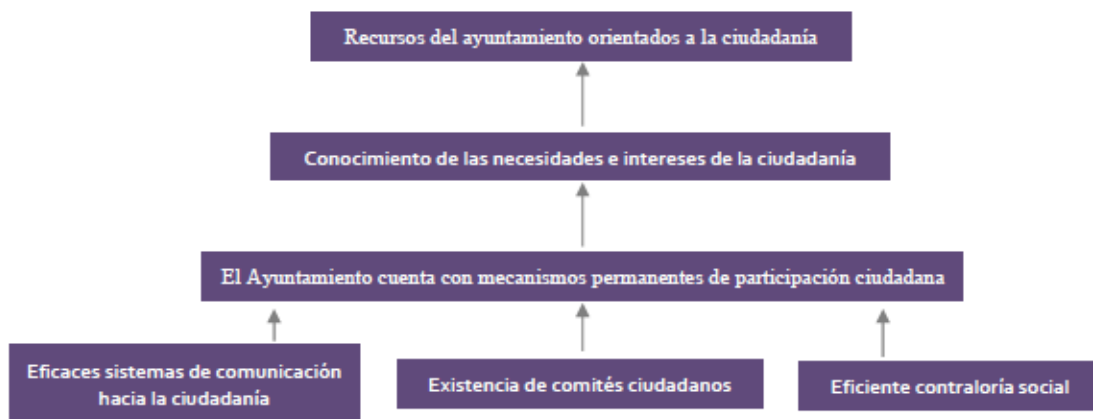
ÁRBOL DE OBJETIVOS (E014 Económico y Empleo)



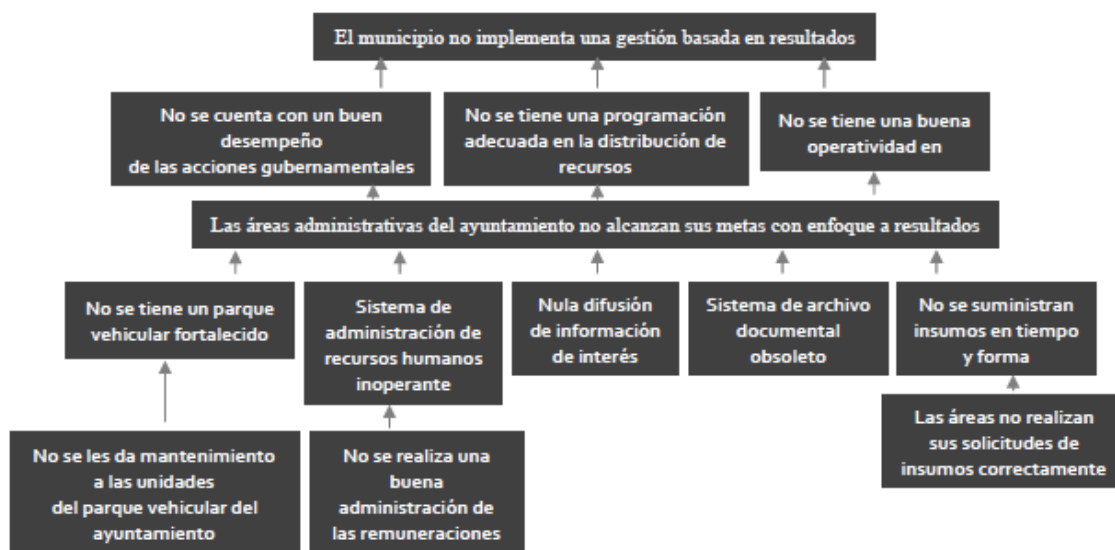
ÁRBOL DE PROBLEMA (E013 Participación Ciudadana)



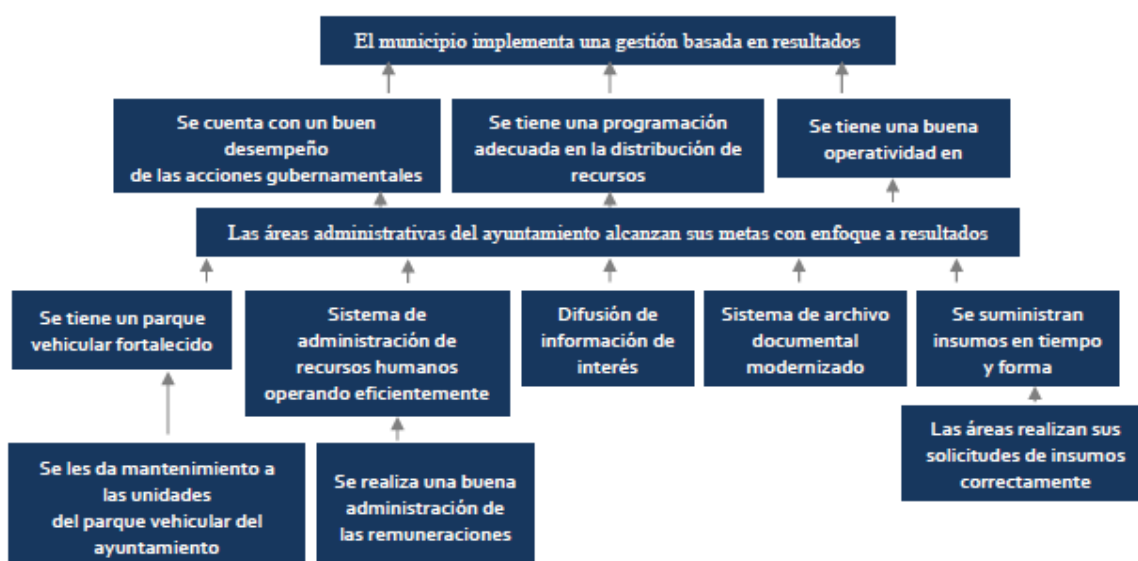
ÁRBOL DE OBJETIVOS (E013 Participación Ciudadana)



ÁRBOL DE PROBLEMA



ÁRBOL DE OBJETIVOS



ANEXO. EVIDENCIA FOTOGRÁFICA DE MESAS DE TRABAJO Y REUNIONES TÉCNICAS

Descripción del Anexo

El presente anexo tiene como finalidad integrar la **evidencia fotográfica de las reuniones, mesas de trabajo y sesiones técnicas** realizadas durante el proceso de planeación, seguimiento y evaluación de los recursos del **Ramo 28: Participaciones Federales**, correspondientes al ejercicio fiscal 2024 en el Municipio de Tulum.

Las imágenes que se presentan documentan la participación de las distintas áreas del Ayuntamiento, así como la interacción con representantes de empresas,

proveedores y actores involucrados en la ejecución de proyectos y acciones financiadas con recursos del Ramo 28.



Anexo 4. Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)



Programas presupuestarios 2021-2024

1. Generalidades del programa

ALINEACIÓN DEL PROGRAMA							
Eje		EJE I TRANQUILIDAD PARA TI Y TU FAMILIA					
Programas PMD		1.1 Programa de desarrollo Seguridad Pública y Vialidad					
Nombre Pp		E001 Seguridad Pública y Vial					
Unidades Responsables		Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana de Tulum, Dirección de Proximidad Social, Dirección de Tránsito.					
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL							
Finalidad¹	Gobierno	Función	Asuntos de orden público y de seguridad interior	Subfunción	Policía Otros Asuntos de Orden Público y Seguridad Sistema Nacional de Seguridad Pública	Actividad funcional	

Matriz de Indicadores para Resultados

OBJETIVO	RESUMEN NARRATIVO	INDICADORES	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
1. FIN	Contribuir a brindar seguridad, protección civil y libre tránsito a la población, mediante el establecimiento de acciones que garanticen los derechos ciudadanos y promuevan una sociedad civil que cumple con las normas de conducta.	Porcentaje de convenios de colaboración con instancia de Seguridad Pública Nacional.	Informes de actividades de las áreas responsables	Existencia de un marco legal y normativo que facilite la celebración de convenios de colaboración.
1.1. PROPÓSITO	La población del Municipio de Tulum cuenta con mayor seguridad social, orden público y armonía.	Tasa de variación de disminución de incidencia del delito en el Municipio de Tulum.	Plataforma México	Factores externos como cambios demográficos, condiciones económicas y sociales que influyen en la incidencia del delito.
1.1.1 Componente	Capacitación del personal de seguridad pública	Porcentaje de personal capacitados de la Secretaría de Seguridad Pública del Municipio de Tulum	Informes de actividades de las áreas responsables.	Disponibilidad de recursos financieros y logísticos para llevar a cabo programas de capacitación.
1.1.1.1 Actividad	Fortalecimiento de los cuerpos policiales realizados.	Porcentaje de acciones realizadas para el fortalecimiento de los cuerpos policiacos del Municipio de Tulum.	Informes de actividades de las áreas responsables.	Compromiso y cooperación de los diferentes actores involucrados en el fortalecimiento de los cuerpos policiacos.
1.1.1.2 Actividad	Evaluación en control y confianza a policías activos y nuevo ingreso	Porcentaje del personal de la Secretaría de Seguridad Pública aprobado en la Evaluación de Control y Confianza	Informes de actividades de las áreas responsables del Centro de Control y Confianza con sede en Chetumal, Quintana Roo	Implementación de políticas y programas de mejora continua en la Secretaría de Seguridad Pública.
1.1.1.3 Actividad	Equipamiento de cuerpos policiacos del Municipio de Tulum	Porcentaje de equipamiento recibido de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección ciudadana del Municipio de Tulum	Solicitudes de pagos de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana	Eficiencia en los procesos de adquisición y distribución de equipamiento por parte de la Secretaría de Seguridad Pública y Protección Ciudadana.

1.1.1.4 Actividad	Emisión del Certificado Único Policial	Porcentaje de emisiones de certificado único policial realizado	Constancia del certificado único policial ubicado en la coordinación de SIDEPOL	Disponibilidad de personal y recursos para llevar a cabo el proceso de emisión de certificados.
1.1.2 Componente	Programa de proximidad ciudadana operando en el Municipio de Tulum	Porcentaje de población atendida en los programas de proximidad ciudadana de la Secretaría de Seguridad Pública del Municipio de Tulum.	Informe de actividades de la Dirección de Proximidad Social	Participación activa de la población en los programas de proximidad ciudadana una vez informados sobre su existencia.
1.1.2.1 Actividad	casetas y filtros policiales en el Municipio de Tulum activos	Porcentaje de casetas y filtros activos en el Municipio de Tulum	Informe de actividades de la Dirección de Proximidad Ciudadana	Implementación de medidas para garantizar la seguridad y eficacia de las casetas y filtros activos.
1.1.2.2 Actividad	Grupos policiales del Municipio de Tulum activos	Porcentaje de grupos operando de la Secretaría de Seguridad Pública del Municipio de Tulum.	Informe de actividades de las áreas responsables.	Existencia de recursos humanos y logísticos suficientes para la operación de los grupos de seguridad.
1.1.2.3 Actividad	Realización de pláticas en diversos temas de prevención del delito y cultura de la paz	Porcentaje de estudiantes beneficiados.	expediente de prevención del delito	Acceso equitativo y justo a los programas educativos por parte de la población estudiantil.
1.1.2.4 Actividad	Realización de pláticas en diversos temas de prevención de riesgos y disminución de delitos	Porcentaje de establecimientos comerciales beneficiados.	expediente de prevención del delito	Efectividad de las medidas implementadas para impulsar el desarrollo y crecimiento de los establecimientos comerciales.
1.1.2.5 Actividad	Realización de Ferias de Seguridad	Porcentaje de Ferias de Seguridad Realizadas	expediente de Ferias de Seguridad	Participación y colaboración de diferentes actores locales en la organización y desarrollo de las ferias de seguridad.
1.1.3 Componente	Programa de cultura vial implementado en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de acciones de educación vial llevadas a cabo en el Municipio de Tulum	Informe de actividades de las áreas responsables.	Compromiso y participación de la comunidad en las acciones de educación vial.

1.1.3.1 Actividad	Disminución de accidentes viales en el Municipio de Tulum	Porcentaje de disminución de accidentes viales en el Municipio de Tulum	Informe de actividades de las áreas responsables.	Factores externos como condiciones climáticas y comportamiento del conductor que pueden influir en la tasa de accidentes viales.
1.1.3.2 Actividad	Colocación y mantenimiento de señalamientos en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de señalamientos viales instalados por la Dirección de Tránsito Municipal en el Municipio de Tulum.	Informe de actividades de las áreas responsables.	Cumplimiento de los estándares de seguridad y regulaciones viales en la instalación de señalamientos.
1.1.3.3 Actividad	Expedición de licencias y trámites viales en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de documentación vial expedida en el Municipio de Tulum.	Informe de actividades de las áreas responsables.	Cumplimiento de los requisitos legales y reglamentarios para la expedición de documentación vial.
1.1.3.4 Actividad	Realización del Examen de Conducción	Porcentaje de Exámenes de Conducción Realizados	Informe de actividades de las áreas responsables.	Acceso equitativo y justo a los exámenes de conducción por parte de la población.



Programas presupuestarios 2021-2024



Generalidades del programa

ALINEACIÓN DEL PROGRAMA					
Eje		EJE I TRANQUILIDAD PARA TI Y TU FAMILIA			
Programas PMD		1.2 Programa de Desarrollo Protección Civil			
Nombre Pp		E002 Protección Civil y Bomberos			
Unidades Responsables		Dirección de Protección Civil y Dirección de Bomberos			
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL					
Finalidad²	Gobierno	Función	Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	Subfunción	Otros Asuntos de Orden Público y de seguridad interior

Matriz de Indicadores para Resultados

OBJETIVO	RESUMEN NARRATIVO	INDICADORES	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
1. FIN	Contribuir a brindar seguridad y libre tránsito a la población, mediante el establecimiento de acciones que garanticen los derechos ciudadanos y promuevan una sociedad civil que cumple con las normas de conducta.	Porcentaje de la población atendida en material de Protección Civil del Municipio de Tulum atendida	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.	Disponibilidad de personal capacitado y recursos para atender las necesidades de la población en materia de Protección Civil.

1.1. PROPÓSITO	La población del municipio de cuenta con medidas preventivas orientadas a la población sobre los riesgos que pueden afectar la integridad física, patrimonial y el entorno ecológico, causado por contingencias naturales o incidencias humanas.	Porcentaje de servicios brindados en acciones de Protección Civil en el Municipio de Tulum	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.	Eficiencia en la prestación de servicios de Protección Civil para satisfacer las necesidades y demandas de la población.
1.1.1. Componente	Programa de prevención de contingencia implementado en el Municipio de Tulum	Porcentaje de acciones preventivas de contingencias por fenómenos naturales implementadas en el municipio de Tulum	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.	Monitoreo constante de las condiciones climáticas y de los fenómenos naturales que puedan representar riesgos para el municipio.
1.1.1.1 Actividad	Fortalecimiento de la base Municipal de Protección Civil	Porcentaje de equipamiento otorgado a la Coordinación de Protección Civil del Municipio de Tulum	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.	Disponibilidad de recursos financieros y logísticos para adquirir y mantener el equipamiento necesario.
1.1.1.2 Actividad	Inspecciones realizadas a establecimientos en materia de Protección Civil	Porcentaje de establecimientos supervisados en materia de Protección Civil en el Municipio de Tulum	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.	Cooperación y colaboración activa de los propietarios y administradores de los establecimientos supervisados.
1.1.1.3 Actividad	Realización de capacitaciones en prevención de Protección Civil.	Porcentaje de personas capacitadas en prevención de Protección Civil del Municipio de Tulum	Informes de actividades de las áreas responsables	Participación y compromiso de la población en las actividades de capacitación ofrecidas por Protección Civil.
1.1.1.4 Actividad	Verificación y acondicionamiento de edificios que son utilizados como refugios y albergues en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de edificios acondicionados para refugios y albergues en el Municipio de Tulum	Informe de actividades de la Coordinación de Protección Civil.	Identificación de edificios adecuados y seguros para funcionar como refugios y albergues en caso de emergencia.
1.1.2 Componente	Programa en operación permanente de atención de servicios de emergencia de bomberos implementados en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de emergencias atendidas por la Dirección de Bomberos.	Informe de actividades de las áreas responsables.	Coordinación con otras autoridades y organismos de respuesta para garantizar una atención integral y oportuna de las emergencias.

1.1.2.1 Actividad	Capacitación del personal de Bomberos del Municipio de Tulum.	Porcentaje de personal capacitado de la Dirección de Bomberos	Informe de actividades de la dirección de bomberos	Evaluación periódica de las necesidades de capacitación del personal para garantizar su preparación y actualización en técnicas y procedimientos de respuesta a emergencias
1.1.2.2 Actividad	Fortalecimiento del Cuerpo de Bomberos del Municipio de Tulum	Porcentaje de equipamiento de la estación de Bomberos del Municipio de Tulum	Informe de actividades de la Dirección de Bomberos	Acceso a recursos financieros y logísticos para adquirir y mantener el equipamiento necesario para las operaciones de la estación de Bomberos.



Programas presupuestarios 2021-2024

Generalidades del programa

ALINEACIÓN DEL PROGRAMA					
Eje		EJE II UNIDOS PODEMOS			
Programas PMD		2.1 Programa de Desarrollo Salud es Vida			
Nombre Pp		E003 Salud es Vida			
Unidades Responsables		Dirección General de Desarrollo Social, Dirección de Salud Municipal.			
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL					
Finalidad³	Desarrollo social	Función	Salud	Subfunción	Prestación de Servicios de Salud a la Comunidad

Matriz de Indicadores para Resultados

OBJETIVO	RESUMEN NARRATIVO	INDICADORES	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
1. FIN	Contribuir a mejorar la calidad de vida de las personas en el municipio, mediante la priorización de la población en situación de vulnerabilidad, afianzando el respeto a los derechos humanos y la igualdad de oportunidades para el acceso a un mejor bienestar.	Promedio de población atendida en servicios básicos de salud.	Información de la Dirección General de Desarrollo Social	Disponibilidad de infraestructura y personal médico para atender las necesidades de salud de la población.
1.1. PROPÓSITO	La población del municipio de Tulum cuenta con servicios de salud que promueven y fortalecen una vida saludable y de bienestar.	Porcentaje de cobertura en servicios de salud en el Municipio de Tulum.	Información de la Dirección de Salud Municipal.	Disponibilidad y accesibilidad de servicios de salud para la población en todas las áreas del municipio.
1.1.1 Componente	Programa de promoción y atención a la salud implementado.	Porcentaje de atención médica y de enfermería proporcionada en casas de Salud Municipal.	Información de la Dirección de Salud Municipal	La población del municipio asiste a los módulos de salud
1.1.1.1 Actividad	Organización de jornadas de descacharrización.	Porcentaje de jornadas de descacharrización realizadas en el Municipio de Tulum.	Información de la Dirección de Salud Municipal.	La población participa en las jornadas de descacharrización
1.1.1.2 Actividad	Realización de talleres de salud bucodental	Porcentaje de personas beneficiadas por el taller salud bucodental.	Hoja de registro de talleres de la Dirección de Salud	La población participa en los talleres de salud Bucodental.
1.1.1.3 Actividad	Mujeres Canalizadas para la detección del cáncer cervicouterino.	Porcentaje de mujeres canalizadas con las diferentes instituciones de salud del Estado de Quintana Roo.	Listado de pacientes de la Dirección de Salud	Las Mujeres participan en las canalizaciones para la detección del Cáncer cervicouterino.



Programas presupuestarios 2021-2024



Generalidades del programa

ALINEACIÓN DEL PROGRAMA					
Eje		EJE II. UNIDOS PODEMOS			
Programas PMD		2.2 Programa de Desarrollo en Deporte, Jugar para Ganar			
Nombre Pp		E004 Jugar para Ganar			
Unidades Responsables		Dirección de la Juventud y el Deporte.			
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL					
Finalidad ⁴	Desarrollo social	Función	Recreación, cultura y otras manifestaciones sociales	Subfunción	Deporte y Recreación

Matriz de Indicadores para Resultados

OBJETIVO	RESUMEN NARRATIVO	INDICADORES	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
1. FIN	Contribuir a mejorar la calidad de vida de las personas en el municipio, mediante la priorización de la población en situación de vulnerabilidad y sin acceso a servicios convencionales de salud, afianzando el respeto a los derechos humanos y la igualdad de oportunidades para el acceso a un mejor bienestar en salud.	Porcentaje de personas inscritas en las disciplinas deportivas de la Dirección Juventud y Deportes	Listas de asistencias de las personas, ubicado en la Dirección de Juventud y Deporte	Promoción efectiva de las disciplinas deportivas para aumentar la participación de la población.
1.1. PROPÓSITO	La población del Municipio de Tulum cuenta con espacios adecuados para el desarrollo de actividad física con la participación de grupos organizados juveniles, sociedad y gobierno.	Porcentaje de acciones deportivas implementadas.	Informes de proyecto finales.	Disponibilidad de recursos y personal para ejecutar las acciones deportivas planificadas.
1.1.1 Componente	Programa de impulso al deporte municipal implementado.	Porcentaje de los torneos y ligas deportivas realizadas en el Municipio de Tulum.	Información de la Dirección de la Juventud y el Deporte.	Participación y colaborativa de la comunidad deportiva en la organización y desarrollo de los torneos y ligas.
1.1.1.1 Actividad	Capacitación de entrenadores deportivos de la Dirección de Juventud y Deporte del Municipio de Tulum.	Porcentaje de los entrenadores capacitados de la Dirección de Juventud y Deportes.	Información de la Dirección de la Juventud y el Deporte.	Evaluación periódica de las necesidades de capacitación de los entrenadores para garantizar su actualización en técnicas y metodologías deportivas.
1.1.1.2 Actividad	Participación en juegos deportivos Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE).	Porcentaje de deportistas que participan en los juegos de CONADE.	Información de la Dirección de la Juventud y el Deporte.	Cumplimiento de los requisitos y criterios de selección establecidos por CONADE para la participación en los juegos.
1.1.1.3 Actividad	Realizar cursos deportivos y recreativos.	Porcentaje de niñas y niños beneficiados de los cursos deportivos y recreativos.	Información de la Dirección de la Juventud y el Deporte.	Acceso equitativo y justo a los cursos deportivos y recreativos por parte de niñas y niños en el municipio.

1.1.1.4 Actividad	Asignación de becas deportivas.	Porcentaje de becas otorgadas a las escuelas deportivas.	Información de la Dirección de la Juventud y el Deporte.	Definición clara y transparente de los criterios y procesos de selección para otorgar becas a las escuelas deportivas.
1.1.2 Componente	Programa de atención a la juventud en el Municipio de Tulum implementado.	Porcentaje de jóvenes atendidos	Información de la Dirección de la Juventud y el Deporte.	Acceso equitativo y justo a los servicios ofrecidos por la Dirección de Juventud y Deportes por parte de los jóvenes en el municipio.
1.1.2.1 Actividad	Prevención de situaciones de riesgo en los jóvenes	Porcentaje de cursos realizados	Información de la Dirección de la Juventud y el Deporte.	Participación y colaborativa de la comunidad en la promoción y participación en los cursos ofrecidos.
1.1.2.2 Actividad	Organización de concursos y eventos juveniles	Porcentaje de eventos realizados en el Municipio de Tulum	Información de la Dirección de la Juventud y el Deporte.	Identificación y promoción de eventos deportivos y recreativos para aumentar la participación de la comunidad.



Programas presupuestarios 2021-2024



ALINEACIÓN DEL PROGRAMA						
Eje	EJE IV					
Programas PMD	Gobierno para todos y rendición de cuentas					
Nombre Pp	M001 Gestión Administrativa					
Unidades Responsables	Secretaria General, Dirección de Archivo Municipal, Dirección de Gobierno, Dirección de Registro Civil, Asuntos Jurídicos, Dirección de Informática, Dirección de Recursos Humanos, Dirección de Recursos Materiales, Dirección de Servicios Generales, Dirección de Patrimonio Municipal, Dirección de Eventos, Dirección de Relaciones Públicas, Dirección de Comunicación Social, Dirección de Asuntos Religiosos, Dirección de Parque Vehicular, Dirección de Movilidad, Oficialía Mayor, Dirección de Jueces Cívicos, Junta de Reclutamiento.					
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL						
Finalidad	Gobierno	Función	Otros servicios generales	Subfunción	Servicios Registrales, Administrativos y Patrimoniales.	
OBJETIVO	RESUMEN NARRATIVO		INDICADORES		MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
1. Fin	Contribuir con el impulso para el desarrollo de la administración pública municipal mediante metodologías y modelos de gestión para la innovación y mejora de sistemas, siendo transparente e incluyentes con la ciudadanía.		Porcentaje de recursos ejercidos		Estado analítico del presupuesto	Los recursos son ministrados en tiempo forma
1.1Propósito	Las áreas administrativas del programa presupuestario cumplen con sus metas establecidas.		Porcentaje de pagos de impuesto sobre la renta realizado		Informe de indicadores de las unidades administrativas	El personal de las unidades administrativas conoce los objetivos del área.

1.1.1 Componente	Administración de remuneraciones del personal H. Ayuntamiento de Tulum.	Porcentaje de periodos de nóminas pagadas del H. Ayuntamiento de Tulum	Plataforma Nacional de Transparencia (falta frecuencia de subida de información, enlace, fecha)	Los sistemas bancarios funcionan con normalidad
1.1.1.1 Actividad	Administración de incidencias del personal H. Ayuntamiento de Tulum.	Porcentaje de incidencias atendidas del personal de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.	Informe de la Dirección de Recursos Humanos	Los trabajadores informan sus necesidades laborales a la dirección de recursos humanos
1.1.2 Componente	Sistema de recursos materiales y servicios generales implementados.	Porcentaje de acciones en recursos materiales y servicios realizados.	Informe de la dirección de recursos materiales, servicios generales	Los espacios de públicos del ayuntamiento se conservan en buen estado
1.1.2.1 Actividad	Adquisición de recursos materiales de las Unidades Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.	Porcentaje de adquisiciones realizadas por las unidades Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum	Informe de Dirección de Recursos Materiales y Servicios	Los proveedores entregan los materiales en tiempo y forma
1.1.2.2 Actividad	Servicio de Mantenimiento de los vehículos del H. Ayuntamiento de Tulum.	Porcentaje de vehículos de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum, con mantenimiento realizado	Informe de la Dirección de Parque Vehicular	El personal colabora con la conservación del parque vehicular
1.1.2.3 Actividad	Servicios Generales Otorgados al H. Ayuntamiento de Tulum	Porcentaje de servicios realizados en el H. Ayuntamiento de Tulum.	Informe de la Dirección de Servicios Generales	Atención en tiempo y forma a las solicitudes recibidas de las Direcciones que conforman el H. Ayuntamiento.
1.1.2.4 Actividad	Administración de Patrimonio del H. Ayuntamiento de Tulum.	Porcentaje de inventarios actualizado en registros.	Informe de la Dirección de Patrimonio	Se cuenta con la información actualizada del inventario.
1.1.2.5 Actividad	Pagos de Seguros de los Vehículos del H. Ayuntamiento Tulum	Porcentaje de pagos de seguros de los vehículos del H. Ayuntamiento de Tulum	informe de la Dirección de Patrimonio	La población cumple en tiempo y forma con los pagos debidos.
1.1.2.6 Actividad	Suministro del combustible a los Vehículos de las Unidades Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum	Porcentaje de combustible utilizado por las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum	Informe de la Dirección de Parque Vehicular	El precio del combustible se mantiene estable
1.1.2.7 Actividad	Pagos de refrendos y canje de placas de los Vehículos de las Unidades Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.	Porcentaje de refrendos y canje de placas pagadas de las Unidades Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum	Informe de la Dirección de Parque Vehicular	La población cumple con el pago y recolección de sus placas.
1.1.2.8 Actividad	Procedimientos de licitación para la consolidación de las adquisiciones,	Porcentaje de los procedimientos de licitación publicados	Publicación impresa o digital de los periódicos autorizados	Las unidades administrativas cumplen en tiempo y forma con las licitaciones.

	arrendamientos y servicios, publicados.		para la difusión de los procedimientos de licitación	
1.1.3 Componente	Trámites municipales otorgados.	Porcentaje de trámites prestados	Informe de la secretaría general	Las unidades administrativas colaboran en la conservación en sus áreas de trabajo
1.1.3.1 Actividad	Atención a delegaciones y subdelegaciones pertenecientes al municipio de Tulum	Porcentaje de delegación y subdelegación atendidas	Reporte de actividades de la Dirección de Gobierno	Las delegaciones municipales cuentan con representas sociales.
1.1.3.2 Actividad	Calificación de actos administrativos en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de actos calificados en el Municipio de Tulum	Informes de la Dirección de Jueces Cívicos	Los actos son calificados conforme a la normativa vigente
1.1.3.3 Actividad	Coordinación del Reclutamiento para el Servicio Militar Nacional en el Municipio de Tulum	Porcentaje de personas reclutadas en el Municipio de Tulum	Cartillas Militares expedidas	Los jóvenes asisten a realizar el trámite de servicio militar.
1.1.3.4 Actividad	Administración de actos registrales y reimpresiones del Municipio de Tulum	Porcentaje de actos registrales y reimpresión realizadas en el Municipio de Tulum.	Informe del Dirección Registro Civil	Las personas realizan sus trámites ante el registro civil.
1.1.3.5 Actividad	Atención de asuntos religiosos en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de solicitudes atendidas en el Municipio de Tulum	Reporte del área de asuntos religiosos.	Las asociaciones religiosas colaboran con el ayuntamiento
1.1.3.6 Actividad	Atención Jurídica	Porcentaje de servicios jurídicos realizados.	Informe de actividades del área de Consejería Jurídica de la Dirección General de la Oficina de Presidencia	La población solicita la orientación jurídica del ayuntamiento
1.1.3.7 Actividad	Realización de Eventos Cívicos del H. Ayuntamiento de Tulum.	Porcentaje de eventos cívicos realizados del H. Ayuntamiento de Tulum.	Reporte de actividades	El servicio de internet funciona con normalidad
1.1.4 Componente	Vigilancia del sistema de archivo de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum	Porcentaje de supervisiones realizadas a las unidades Administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.	Informe del Departamento de Archivo	Las unidades administrativas realizan el control de documentos conforme a la normatividad aplicable
1.1.4.1 Actividad	Capacitación de los enlaces de archivo de trámite de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum	Porcentaje de los enlaces de archivo de trámite de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum	Informe del Departamento de Archivo	El personal aplica los conocimientos adquiridos en las capacitaciones
1.1.5 Componente	Comunicación social realizada del H. Ayuntamiento de Tulum	Porcentaje de comunicados realizados del H. Ayuntamiento de Tulum	Informe de la dirección de comunicación social	La población tiene acceso a los medios de difusión de mayor circulación en el municipio

1.1.5.1 Actividad	Producción de capsulas informativas del H. Ayuntamiento de Tulum. Comunicación social.	Porcentaje de capsulas realizadas del H. Ayuntamiento de Tulum.	Informe de la Dirección de Comunicación social	Existen espacios para las difusiones las cápsulas informativas
1.1.5.2 Actividad	Coordinación de los eventos de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum.	Porcentaje de eventos de las unidades administrativas del H. Ayuntamiento de Tulum coordinadas	Informe de la dirección de Eventos.	La población asiste a los eventos organizados por el ayuntamiento.
1.1.5.3 Actividad	Vinculación y Fortalecimiento de la Imagen Institucional del H. Ayuntamiento de Tulum	Porcentaje de Acciones de Vinculación con el sector privados Realizadas del H. Ayuntamiento de Tulum	Informe de la Dirección de Relaciones Publicas	Existe vinculaciones para el fortalecimiento de la imagen institucional de ayuntamiento de Tulum.
1.1.6 Componente	Inspecciones en los paraderos de transporte de colectivos de rutas locales y paraderos del transporte de personal en ruta establecida en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de inspecciones realizadas a los prestadores de servicios del Municipio de Tulum	Informe de resultados de la Dirección de Movilidad	Las rutas donde se encuentran los paraderos son transitables y de fácil acceso.
1.1.6.1 Actividad	Regulación de vialidades para la circulación vehicular en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de vialidades reguladas en el Municipio de Tulum.	Informe de resultados de la Dirección de Movilidad	Los choferes respetan las regulaciones impuestas sobre las vialidades.
1.1.6.2 Actividad	Valoración de las rutas creadas y reactivadas del transporte del colectivo local	Porcentaje de rutas creadas y reactivadas supervisadas en el municipio de Tulum	Informe de resultados de la Dirección de Movilidad	Choferes están al tanto de los cambios en rutas y su disponibilidad.
1.1.6.3 Actividad	Mantenimiento de paraderos en el Municipio de Tulum	Porcentaje de paraderos rehabilitados en el municipio de Tulum	Informe de resultados de la Dirección de Movilidad	La población y visitantes del municipio de Tulum cuidan de los paraderos.
1.1.7 Componente	Crear planeación de movilidad urbana integral sustentable, que contemple la accesibilidad y la inclusión social como criterios transversales.	Porcentaje de lineamientos en materia de movilidad realizados	Informe generado en la Dirección Técnica de Instrumentos y Proyectos	La población y visitantes del municipio de Tulum están interesados.
1.1.7.1 Actividad	Fortalecimiento institucional de la gestión de la movilidad en el municipio.	Porcentaje de acciones para la gestión y promoción de la movilidad sustentable realizados	Informe generado en la Dirección Técnica de Instrumentos y Proyectos	El público en general se interesa en las acciones y la promoción que se realiza.
1.1.7.2 Actividad	Coordinar y supervisar la gestión de proyectos de señalización integral para el beneficio de la comunidad y visitantes del municipio	Porcentaje de proyectos de señalización integral para el beneficio de la comunidad y visitantes del municipio realizado	Informe generado en la Dirección Técnica de Instrumentos y Proyectos	Se cuenta con proveedores capacitados para la entrega de insumos con relación a los proyectos de señalización.



Programas presupuestarios 2021-2024



Generalidades del programa

ALINEACION DEL PROGRAMA					
Eje		EJE IV UN GOBIERNO DE TODOS, UTIL PARA TI			
Programas PMD		4.3 Programa de Desarrollo Participación Ciudadana			
Nombre Pp		E013 Participación Ciudadana			
Unidades Responsables		Contraloría Municipal, Dirección General de la Oficina de Presidencia, Dirección de Atención Ciudadana, Función Pública y Contraloría Social, Dirección de Gestión de Recursos y Seguimiento Financiero.			
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL					
Finalidad ⁵	Gobierno	Función	Otros servicios generales	Subfunción	Acceso a la Información Pública Gubernamental.

Matriz de Indicadores para Resultados

OBJETIVO	RESUMEN NARRATIVO	INDICADORES	MEDIOS DE VERIFICACION	SUPUESTOS
1. FIN	Contribuir con el impulso para el desarrollo de la administración pública municipal mediante metodologías y modelos de gestión para la innovación y mejora de sistemas, siendo transparente e incluyentes con la ciudadanía.	Porcentaje de acciones de vigilancia de los procesos administrativos realizados	Informe del archivo de Contraloría Municipal	Programación regular de actividades de vigilancia para garantizar una cobertura adecuada de todos los procesos administrativos.
1.1. PROPÓSITO	El Ayuntamiento tiene un gobierno incluyente manteniendo a la ciudadanía informada de las diferentes actividades y proyectos a realizar, e invitando de forma permanente a la opinión pública.	Porcentaje de sesiones realizadas	Informe del archivo de Contraloría Municipal	Cumplimiento de los requisitos establecidos para la realización de sesiones, incluyendo quórum y registro de asistencia.
1.1.1 COMPONENTE	Vinculación de la ciudadanía del Municipio de Tulum Realizado	Porcentaje de personas atendidas.	Informe de la Dirección General de la Oficina de Presidencia	Registro y seguimiento de las atenciones brindadas para evaluar la efectividad y eficiencia del servicio.
1.1.1.1 Actividad	Instalación de comités vecinales en el municipio de Tulum	Porcentaje de comités vecinales instalados en el municipio de Tulum	Actas de instalación	Promoción activa y difusión de la conformación de comités vecinales en las distintas comunidades del municipio.
1.1.1.2 Actividad	Realización de la conformación de los comités de Obras	Porcentaje de comités de obras conformados	Informe de la Dirección de Recursos y Seguimiento Financiero.	Convocatoria y participación de la comunidad en la conformación de los comités de obras.



Programas presupuestarios 2021-2024



2. Generalidades del programa

ALINEACIÓN DEL PROGRAMA					
Eje		EJE V MUNICIPIO DE TODOS, PROSPERO Y ORDENADO			
Programas PMD		5.1 Programa Desarrollo Económico y Empleo			
Nombre Pp		E014 Económico y Turístico			
Unidades Responsables		Dirección General de Turismo y Economía Dirección de Turismo Dirección de Economía Dirección de Promoción y Transversalización de la Perspectiva de Género Departamento de Comercio Departamento de Planeación y Estrategias Económicas Departamento Fomento Artesanal, Agropecuario y Pesca Dirección de Mejora Regulatoria			
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL					
Finalidad ⁶	Desarrollo Económico	Función	Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General.	Subfunción	Asuntos Económicos y Comerciales en General.

Matriz de Indicadores para Resultados

OBJETIVO	RESUMEN NARRATIVO	INDICADORES	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
1. FIN	Contribuir al fortalecimiento de la economía municipal a través del desarrollo de las actividades turísticas, de las Pequeñas y Medianas Empresas (Pymes), y la regulación de negocios y empresas.	Porcentaje de población atendida.	Carpeta "Formato de Registros" de la Dirección General de Turismo y Economía	Los sectores económicos se recuperan de los efectos de la pandemia
1.1. PROPÓSITO	Las empresas, personas, profesionales y atractivos del sector turístico, cultural, natural y económico cuentan con un entorno favorable para su desarrollo, promoción y generación de empleos.	Porcentaje de promoción turística realizada	Información concentrada en la carpeta "Informes" de la Dirección General de Turismo y Economía	Los empresarios colaboran con el ayuntamiento.
1.1.1 Componente	Implementación de acciones para promover el Municipio de Tulum como atractivo turístico.	Porcentaje de eventos realizados	Informe de resultado de la Dirección de Turismo	Se cuenta con los proveedores disponibles para la promoción turística.
1.1.1.1 Actividad	Realización de Atención en el Centro de Información Turística y Atención Empresarial Municipal (C.I.T.A.E.M) en el Municipio de Tulum	Porcentaje de Turistas atendidos	Informe de resultado de la Dirección de Turismo	La población asiste al centro de atención. CITAEM
1.1.1.2 Actividad	Realización de campañas de publicidad	Porcentaje de campañas de publicidad Realizadas	carpeta "campañas publicitarias de la dirección general de turismo y economía	El público en general muestra interés sobre las campañas.

1.1.2 Componente	Capacitaciones Otorgadas	Porcentaje de capacitaciones realizadas	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	La población participa en ferias turísticas.
1.1.2.1 Actividad	Realización de distribución de material informativo a grupos vulnerables, servidores públicos y actores del sector turístico	Número de personas beneficiadas	Reporte trimestral	La población solicita material informativo.
1.1.2.2 Actividad	Realización de talleres para mujeres de comunidades mayas	Número de talleres realizados	Informes de talleres	Las mujeres de comunidades mayas participan en los talleres.
1.1.2.3 Actividad	Realización de concursos alusivos a hotelería	Número de meseros beneficiados	Informes de Departamento de Planeación y Estrategias Económicas	La población participa en los concursos.
1.1.3 Componente	Certificación de la miel para apicultores del Municipio de Tulum realizada	Porcentaje de gestiones de certificación realizadas	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	La población participa en la certificación de miel.
1.1.3.1 Actividad	Ka'ab: Apoyo para los apicultores de Zona Maya de Tulum.	Porcentaje de apicultores beneficiados en el Municipio de Tulum	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	Se tiene proveedores calificados para brindar las primas de apoyo a los apicultores.
1.1.4 Componente	Acciones para mejorar la economía e imagen de Tulum y sus localidades implementadas	Porcentaje de acciones realizadas	Informe de resultados de la Dirección de Economía	Se tienen planes de desarrollo de crecimiento en localidades
1.1.4.1 Actividad	Ganado premier en la Zona Maya de Tulum	Porcentaje de ganaderos beneficiados	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	Se tienen proveedores de ganado premier
1.1.4.2 Actividad	Expo ferias económicas en el Municipio de Tulum	Porcentaje de emprendedores beneficiados	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	La población participa en la Expo feria

1.1.4.3 Actividad	Innovación en la infraestructura hidráulica de los ranchos de la zona maya de Tulum	Porcentaje de ranchos ganaderos beneficiados	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	Los costos para los materiales de infraestructura hidráulica se mantienen estables
1.1.4.4 Actividad	Atención a empresarios del Municipio de Tulum	Porcentaje de empresarios atendidos	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	Los empresarios de Tulum asisten para su atención.
1.1.4.5 Actividad	Comité dictaminador de comercio en la vía pública en función.	Porcentaje de sesiones realizadas	Informe de resultados de la Dirección de Comercio	Existen temas de la población en materia de comercio para atender.
1.1.4.6 Actividad	Realización de estudios socioeconómicos	Porcentaje de estudios socioeconómicos realizados	Informe de resultados de la Dirección de Comercio	La población participa en los estudios socioeconómicos que se les realiza.
1.1.4.7 Actividad	Realización de inspecciones para la verificación de comerciantes.	Porcentaje de inspecciones realizadas	Informe de resultados de la Dirección de Comercio	Los comerciantes colaboran en la inspección que se les realiza.
1.1.4.8 Actividad	Atención para la regulación del comercio en la vía pública.	Porcentaje de comerciantes atendidos	Informe de resultados de la Dirección de Comercio	La población asiste para la regulación del comercio propio.
1.1.4.9 Actividad	Realización de atención a la ciudadanía en ventanillas	Porcentaje de atenciones a la ciudadanía en ventanillas realizadas	Informe de resultados de la Dirección de Planeación	La población asiste a ventanillas para ser atendidas
1.1.4.10 Actividad	Realización de la feria del empleo	Porcentaje de personas beneficiarias a la feria del empleo	Informe de resultados de la Dirección de Planeación	La población asiste a la feria del empleo
1.1.4.11 Actividad	Realización de difusión de vacantes en redes sociales	Porcentaje de difusiones de vacantes realizadas	Informe de resultados de la Dirección de Planeación	Existen ofertas laborales para difundir en redes sociales
1.1.4.12 Actividad	Apoyos brindados a los pescadores	Porcentaje de pescadores beneficiados	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	Los apoyos brindados llegan en tiempo y forma.
1.1.4.13 Actividad	Apoyos brindados a los agricultores	Porcentaje de agricultores beneficiados	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	Los apoyos brindados llegan en tiempo y forma.

1.1.4.14 Actividad	Apoyos brindados a los artesanos	Porcentaje de artesanos beneficiados	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	Los apoyos brindados llegan en tiempo y forma.
1.1.5 Componente	Vinculación para recibir apoyos de los programas y subsidios de los 3 órdenes de Gobierno para Tulum	Porcentaje de vinculaciones con los 3 órdenes de Gobierno realizadas	Base de datos en USB de la Dirección de Economía	Existe la colaboración por parte de los diferentes niveles de gobierno para obtener apoyos.
1.1.5.1 Actividad	Gestión de apoyos al sector primario (apicultores, agricultores)	Gestión de apoyos al sector primario realizados	Oficios de Gestión de Apoyo al Sector Primario Ubicado en la Caja 1 del Departamento de Fomento Artesanal, Agropecuario y Pesca	Coordinación con instancias gubernamentales y organizaciones para gestionar recursos y financiamiento para los programas y proyectos de apoyo al sector primario.
1.1.5.2 Actividad	Brindar apoyos al sector artesanal del municipio de Tulum	Porcentaje de personas beneficiadas del sector artesanal	Informe generado por el Departamento de Fomento Artesanal Agropecuario y pesca	Promoción y difusión de los productos artesanales del municipio para ampliar su mercado y aumentar las oportunidades de venta y comercialización.
1.1.6 Componente	Gestiones para la realización de la agenda regulatoria de los entes del ayuntamiento de Tulum	Porcentaje de gestiones para la realización de la agenda regulatoria realizadas	Informe de Mejora Regulatoria	Realización de consultas y mesas de trabajo con los sectores involucrados para recopilar información y propuestas para la agenda regulatoria.
1.1.6.1 Actividad	Realización de apertura de empresas	Porcentaje de empresas aperturadas	Informe de Mejora Regulatoria	La población asiste a realizar trámites para aperturar empresas.
1.1.6.2 Actividad	Realización de Gestiones para la Implementación del Sistema de Análisis de Impacto Regulatorio	Porcentaje de Gestiones de análisis de impacto regulatorio Realizados	Informe de Mejora Regulatoria	Los sujetos obligados están actualizados con la información relacionada al análisis.



Programas presupuestarios 2021-2024



ALINEACIÓN DEL PROGRAMA					
Eje		EJE V MUNICIPIO DE TODOS, PROSPERO Y ORDENADO			
Programas PMD		5.2 Programa Infraestructura y Servicios Públicos Incluyentes			
Nombre Pp		K001 Infraestructura Municipal			
Unidades Responsables		Dirección General de Servicios Públicos Municipales, Dirección de Alumbrado Público, Dirección de Calles, Parques y Jardines, Dirección de Panteones, Rastros y Mercados, Dirección General de Infraestructura Pública, Dirección de Seguimiento de Obra Pública, Dirección de Elaboración de Proyectos de Infraestructura Pública, Dirección de Control de Calidad de Obra Pública, Dirección de Concursos y Contrataciones			
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL					
Finalidad¹	Desarrollo Social	Función	Vivienda y servicios a la comunidad.	Subfunción	Urbanización. Desarrollo Comunitario. Abastecimiento de Agua Alumbrado Público.

1. Matriz de Indicadores para Resultados

OBJETIVO	RESUMEN NARRATIVO	INDICADORES	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
1. FIN	Contribuir al fortalecimiento de la economía e Infraestructura municipal a través del desarrollo de las	Promedio de obras de Infraestructura ejecutadas.	Informe de resultados de la Dirección General de Infraestructura.	Los sectores económicos se recuperan de los efectos de la pandemia.

	actividades turísticas, de las pequeñas y medianas empresas (Pymes), y la regulación de negocios y empresas, como también de Infraestructura Ordenada.			
1.1. PROPÓSITO	El municipio cuenta con infraestructura y servicios públicos municipales eficientes para cubrir las necesidades de la ciudadanía.	Porcentaje de recursos destinados a infraestructura.	Informe de resultados de la Dirección General de Infraestructura.	Los recursos por convenios de colaboración se ministran en tiempo y forma.
1.1.1 Componente	Construcción de obras de drenaje sanitario y líneas de conducción de agua potable.	Porcentaje de obras ejecutadas	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública	Existen proveedores de servicios capaces de realizar las obras en el municipio.
1.1.1.1 Actividad	Elaboración de expedientes técnicos de obras de drenaje sanitario y líneas de conducción de agua potable.	Porcentaje de expedientes técnicos terminados.	Informe de Resultados de la Dirección Elaboración de Proyectos de Infraestructura Pública.	Existen proveedores capaces de brindar el servicio de obra
1.1.1.2 Actividad	Licitación de los proyectos de obras de drenaje sanitario y líneas de conducción de agua potable.	Porcentaje de proyectos licitados.	Informe de resultados de la Dirección de Concursos y Contrataciones	Existen proveedores de servicios capaces de realizar las obras en el municipio.
1.1.1.3 Actividad	Realización de Pruebas de Laboratorio a las obras de drenaje Sanitario y líneas de conducción de Agua Potable.	Porcentaje de Pruebas de calidad realizadas.	Informe de Resultados de la Dirección de Control de Calidad de Obra Pública.	Se cuenta con proveedores para materiales de pruebas.
1.1.2 Componente	Mejoramiento en sitios históricos	Porcentaje de obras ejecutadas	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública	Se cuenta con proveedores para materiales de pruebas.

1.1.2.1 Actividad	Elaboración de expedientes técnicos de obras de mejoramiento en sitios históricos.	Porcentaje de expedientes técnicos terminados.	Informe de Resultados de la Dirección Elaboración de Proyectos de Infraestructura Pública.	Se cuenta con proveedores para materiales de pruebas.
1.1.2.2 Actividad	Licitación de los proyectos de obras de mejoramiento en sitios históricos.	Porcentaje de proyectos licitados.	Informe de resultados de la Dirección de Concursos y Contrataciones	Existen proveedores capaces de brindar el servicio de obra
1.1.2.3 Actividad	Realización de Pruebas de Laboratorio en construcciones y mejoramientos del Municipio.	Porcentaje de Pruebas de calidad realizadas.	Informe de Resultados de la Dirección de Control de Calidad de Obra Pública.	Se cuenta con proveedores para materiales de pruebas.
1.1.3 Componente	Construcción y mejoramiento de vialidades	Porcentaje de obras ejecutadas	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública	Existen proveedores de servicios capaces de realizar las obras en el municipio.
1.1.3.1 Actividad	Elaboración de expedientes técnicos de obras de construcción y mejoramiento de vialidades.	Porcentaje de expedientes técnicos terminados.	Informe de Resultados de la Dirección Elaboración de Proyectos de Infraestructura Pública.	Se cuenta con marco normativo externo para elaboración de expedientes
1.1.3.2 Actividad	Licitación de los proyectos de obras de construcción y mejoramiento de vialidades.	Porcentaje de proyectos licitados.	Informe de resultados de la Dirección de Concursos y Contrataciones	Existen proveedores de servicios capaces de realizar las obras en el municipio.
1.1.3.3 Actividad	Construcción y ampliación de Red eléctrica y alumbrado público.	Porcentaje de Pruebas de calidad realizadas.	Informe de Resultados de la Dirección de Control de Calidad de Obra Pública.	Se cuenta con proveedores para materiales de pruebas.
1.1.4 Componente	Construcción y ampliación de red eléctrica y alumbrado público.	Porcentaje de obras ejecutadas	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública	Se cuenta con proveedores para materiales de pruebas.

1.1.4.1 Actividad	Elaboración de expedientes técnicos de obras de red eléctrica y alumbrado público.	Porcentaje de expedientes técnicos terminados.	Informe de Resultados de la Dirección Elaboración de Proyectos de Infraestructura Pública.	Se cuenta con marco normativo externo para elaboración de expedientes
1.1.4.2 Actividad	Licitación de los proyectos de obras de construcción y ampliación de red eléctrica y alumbrado público.	Porcentaje de proyectos licitados.	Informe de resultados de la Dirección de Concursos y Contrataciones	Existen personas que participan en las licitaciones
1.1.4.3 Actividad	Realización de Pruebas de Laboratorio a las obras de infraestructura en el municipio de Tulum.	Porcentaje de Pruebas de calidad realizadas.	Informe de Resultados de la Dirección de Control de Calidad de Obra Pública.	La CFE provee el servicio sin interrupciones.
1.1.5 Componente	Construcción, Ampliación, y Rehabilitación de las instalaciones públicas municipales	Porcentaje de obras ejecutadas.	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública	Se cuenta con proveedores para materiales de pruebas.
1.1.5.1 Actividad	Elaboración de expedientes técnicos de obras de las instalaciones públicas municipales.	Porcentaje de expedientes técnicos terminados.	Informe de Resultados de la Dirección Elaboración de Proyectos de Infraestructura Pública.	Se cuenta con marco normativo externo para elaboración de expedientes
1.1.5.2 Actividad	Licitación de los proyectos de obras de construcción, ampliación, y rehabilitación de las instalaciones públicas municipales.	Porcentaje de proyectos licitados.	Informe de resultados de la Dirección de Concursos y Contrataciones	Existen personas que participan en las licitaciones
1.1.5.3 Actividad	Construcción, ampliación y rehabilitación de las instalaciones públicas municipales.	Porcentaje de Pruebas de calidad realizadas.	Informe de Resultados de la Dirección de Control de Calidad de Obra Pública.	Se cuenta con proveedores para materiales de pruebas.

1.1.6 Componente	Construcción, Ampliación, y Rehabilitación de Infraestructura Deportiva en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de espacios deportivos rehabilitados	Informe de resultados de la Dirección de Seguimiento de Obra Pública	Se cuenta con proveedores para materiales de pruebas.
1.1.6.1 Actividad	Elaboración de expedientes técnicos de obras de Infraestructura Deportiva en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de expedientes técnicos terminados.	Informe de Resultados de la Dirección Elaboración de Proyectos de Infraestructura Pública.	Se cuenta con marco normativo externo para elaboración de expedientes
1.1.6.2 Actividad	Licitación de los proyectos de obras de construcción, Ampliación, y Rehabilitación de Infraestructura Deportiva en el Municipio de Tulum.	Porcentaje de proyectos licitados.	Informe de resultados de la Dirección de Concursos y Contrataciones	Existen empresas participantes en licitaciones
1.1.7 Componente	Realización de abastecimiento de equipo de protección.	Porcentaje de Direcciones beneficiadas.	Informe de resultados de la Dirección General de Servicios Públicos Municipales.	Los ciudadanos contribuyentes pagan sus impuestos a tiempo.
1.1.7.1 Actividad	Realización de entrega de equipamiento a las Direcciones pertenecientes a la Dirección General de Servicios Públicos Municipales.	Porcentaje de entregas de equipamiento realizadas.	Informe de resultados de la Dirección General de Servicios Públicos Municipales.	Los proveedores tienen disponible lo solicitado y entregan en tiempo y forma.
1.1.8 Componente	Mantenimiento en vialidades y espacios públicos del Municipio de Tulum realizados.	Porcentaje del número de mantenimientos en vialidades y espacios públicos realizados.	Informe de resultados de la Dirección de Calles, Parques y Jardines.	Las condiciones climáticas permiten la realización del mantenimiento en las vialidades.
1.1.8.1 Actividad	Realización de Bacheo en vialidades del Municipio de Tulum.	Porcentaje de metros cúbicos de bacheo en las vialidades realizados.	Informe de resultados de la Dirección de Calles, Parques y Jardines.	Las condiciones climáticas permiten la realización del bacheo en las vialidades en

				mal estado.
1.1.8.2 Actividad	Realización desazolve de pozos de absorción en las vialidades del Municipio de Tulum.	Porcentaje de pozos de absorción desazolvados en las vialidades del Municipio de Tulum.	Informe de resultados de la Dirección de Calles, Parques y Jardines.	La población colabora manteniendo limpias las vialidades.
1.1.8.3 Actividad	Aplicación de Pintura en aceras, camellones, parques y espacios públicos del Municipio de Tulum.	Porcentaje de metros lineales de pintura en aceras, camellones, parques y espacios públicos del Municipio de Tulum realizados.	Informe de resultados de la Dirección de Calles, Parques y Jardines.	Las condiciones climáticas permiten la realización del mantenimiento de pintura en las vialidades y espacios públicos.
1.1.8.4 Actividad	Realización de Limpieza de rejillas en vialidades del Municipio de Tulum.	Porcentaje de limpieza rejillas en vialidades del Municipio de Tulum que reciben limpieza.	Informe de resultados de la Dirección de Calles, Parques y Jardines.	La población colabora manteniendo limpias las rejillas en las vialidades.
1.1.8.5 Actividad	Realización de Limpieza de trampas de los pozos de absorción que se encuentran en las vialidades del Municipio de Tulum.	Porcentaje de limpieza de las trampas de los pozos de absorción realizadas.	Informe de resultados de la Dirección de Calles, Parques y Jardines.	La población se concientiza en el depósito de desechos orgánicos
1.1.8.6 Actividad	Mejoramiento de los parques del Municipio de Tulum	Porcentaje de instalaciones de equipamiento en los parques realizado	Informe de resultados de la Dirección de Calles, Parques y Jardines.	La población usa y cuida las instalaciones de los parques
1.1.8.7 Actividad	Realización de Mantenimiento de Alumbrado Público.	Porcentaje de mantenimientos de alumbrado público rehabilitado.	Informe de resultados de la Dirección de Alumbrado Público.	La población colabora en la conservación y cuidado del alumbrado público.
1.1.9 Componente	Atención a la ciudadanía sobre la regularización de espacios en el cementerio	Porcentaje de Atenciones a la ciudadanía realizadas.	Informe de resultados de la Dirección de Panteones, Rastros y Mercados.	Registro y seguimiento de las solicitudes de atención ciudadana para evaluar el

	municipal los días 1 y 2 de noviembre brindado.			cumplimiento del porcentaje de atenciones realizadas.
1.1.9.1 Actividad	Atención de trámites administrativos de inhumación, exhumación, depósito de cenizas y depósito de restos áridos en el panteón municipal.	Porcentaje del número de trámites administrativos realizados.	Informe de resultados de la Dirección de Panteones, Rastros y Mercados.	Implementación de sistemas y procesos eficientes para la gestión y ejecución de los trámites administrativos.
1.1.9.2 Actividad	Atención de trámites administrativos de orden de ocupación en el Panteón Municipal.	Porcentaje del número de trámites administrativos de orden de ocupación realizados.	Informe de resultados de la Dirección de Panteones, Rastros y Mercados.	Establecimiento de plazos definidos para la realización de los trámites administrativos de orden de ocupación y seguimiento de su ejecución.