

**AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO**



ASEQROO

"FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS"

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2018**

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA**

Periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2018

INTRODUCCIÓN

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 14, último párrafo, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas (LFRCQROO), realizó el análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera en los 30 días posteriores a la fecha de su presentación, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 6, fracción XVII de la LFRCQROO, el Informe de Avance de Gestión Financiera es: **“el informe trimestral que rinden los Poderes del Estado y los entes públicos a la Auditoría Superior del Estado para el análisis correspondiente, sobre los avances físicos y financieros de los programas aprobados, del ejercicio presupuestal correspondiente”**.

Asimismo, el artículo 14 de la citada ley y el Decreto Número 113 de la Honorable XV Legislatura Constitucional del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo y publicado en el Periódico Oficial el 29 de diciembre de 2017, disponen que el Informe de Avance de Gestión Financiera contendrá lo siguiente:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos de cada trimestre en que se ejerza el Presupuesto de Egresos, y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos.

Por su parte, la **Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca** entregó el 20 de abril de 2018 a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera, en los términos señalados y de conformidad a la Guía y Lineamientos respectivos.

El contenido de dicho informe incluye:

- I. El Flujo de Ingresos y Egresos, y
- II. El Avance del Cumplimiento de los Programas.

I. EL FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

En este apartado la **Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca**, no presenta la información y cifras correspondientes a los Flujos de Ingresos y Egresos, en virtud de estar contenidas en el Informe de Avance de Gestión Financiera de la Secretaría de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado de Quintana Roo, quien consolida esta información.

II. EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

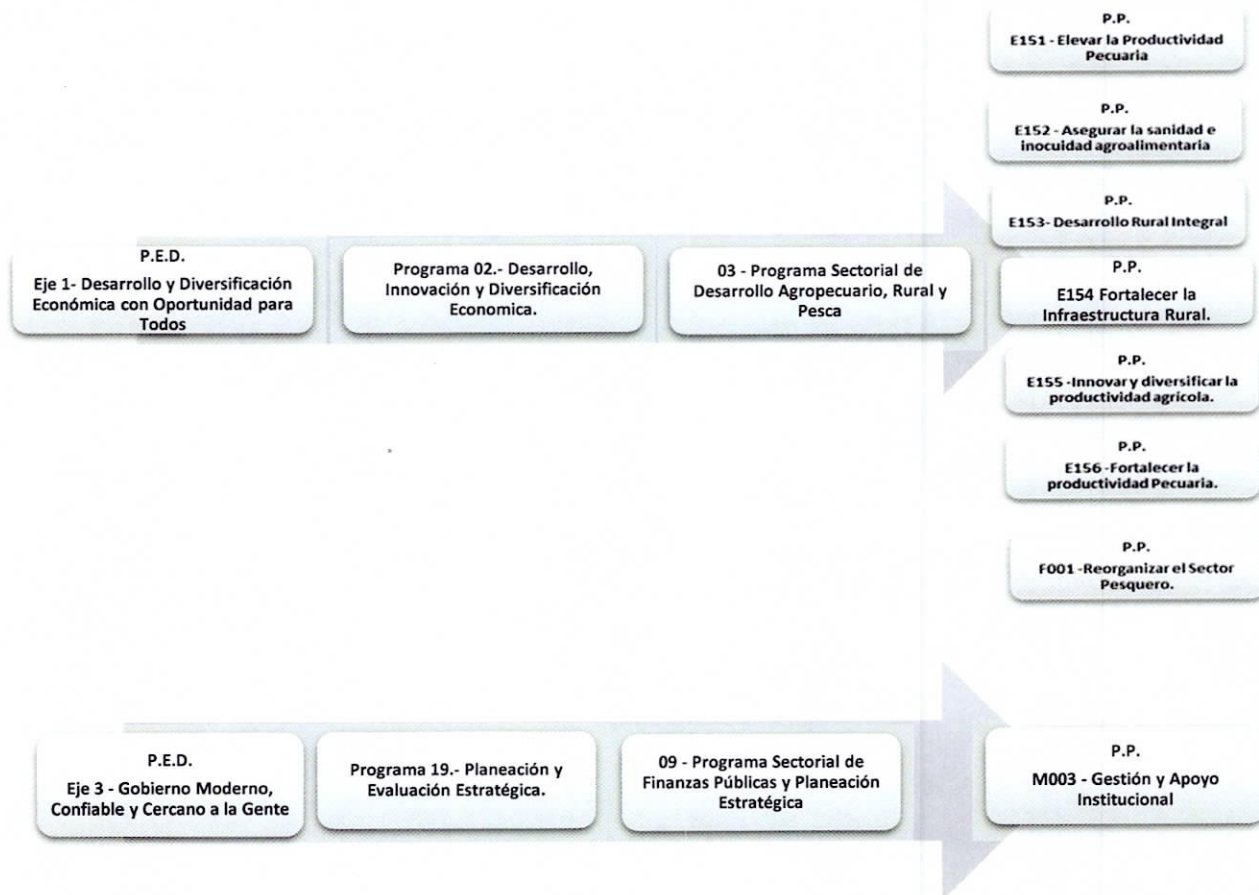
En el Presupuesto de Egresos del Estado de Quintana Roo, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, publicado en el Periódico Oficial del Estado de fecha 28 de diciembre de 2017, se autorizó para la **Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca**, la cantidad de \$ 194,853,038.00, recursos asignados para el desarrollo de 8 programas presupuestarios con los siguientes montos:

- Programa Presupuestario **E151 – Elevar la Productividad Pecuaria**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 8 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$ 9,227,215.00.
- Programa Presupuestario **E152 – Asegurar la sanidad e inocuidad agroalimentaria**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 3 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$ 4,145,899.00
- Programa Presupuestario **E153 – Desarrollo Rural Integral**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 8 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$ 24,218,499.00
- Programa Presupuestario **E154 – Fortalecer la Infraestructura Rural**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$ 16,347,023.00
- Programa Presupuestario **E155 – Innovar y diversificar la productividad agrícola**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 8 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$ 18,781,897.00
- Programa Presupuestario **E156 – Fortalecer la productividad pecuaria**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 908,422.00

- Programa Presupuestario **F001 – Reorganizar el Sector Pesquero**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 4 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$ 29,408,334.00
- Programa Presupuestario **M003 – Gestión y Apoyo Institucional**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 91,815,749.00

El total de los recursos asignados a estos programas es igual a lo aprobado en el Presupuesto de Egresos del Estado, para el ejercicio fiscal 2018.

Estos Programas Presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 de la siguiente manera:



La **Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca**, en el período del 01 de enero al 31 de marzo de 2018, presenta el siguiente avance en el cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA					
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS					
PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018					
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR	METAS - AVANCES			JUSTIFICACIONES
		META ANUAL PROGRAMADA	REALIZADO EN EL PERIODO	AVANCE % REALIZADO AL PERIODO	
E151 – Elevar la Productividad Pecuaria.	F- Contribuir a impulsar con la participación de los sectores privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico, equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar de la población en las distintas regiones de Quintana Roo, mediante el Incremento de inversiones de los Sectores Agropecuario, Rural y Pesquero, para promover la diversificación, desarrollo, innovación, modernización tecnológica, así como la mejora de la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	16.80	0.00	0.00%	
	C01 - Ordenamiento, registro de productores y credencialización	200.00	0.00	0%	
	C02 - Capacitación y transferencia de tecnología para la producción pecuaria. Productores capacitados Capacitados/Beneficiados Pecuarios capacitados	1,600.00 1,333,33 1,600.00	0.00	0%	Se solicitó se traslade la meta al siguiente trimestre derivado de que no se cuenta con la suficiencia presupuestal para ejercer esta actividad.
	C03 - Fortalecimiento de la Mejora Genética de las Unidades de Producción Pecuaria	100.00 100.00	0.00	0%	
	C04 - Modernización de las Unidades de Producción Pecuaria.	100.00	0.00	0%	
	C05 - Repoblamiento de las Unidades de Producción Pecuarias.	100.00	0.00	0%	
	C06 - Valor agregado y comercialización fortalecidas.	111,200.00	0.00	0%	
	C07 - Impulsar Programas de Apoyo a la Producción Pecuaria. Programados/beneficiados Pacas programas/pacas adquiridas Tons progs/tons adquiridas Tons entregadas/tons programadas Tons programadas/tons adquiridas	100 100 100 100 1	0.00% 0.00% 9.00% 0.00% 0.09%	0.00% 0.00% 9.00% 0.00% 9.00%	
	C08 - Elaboración de Convenios, Financiamiento y subsidios	75.00	0.00	0.00%	Datos de prueba borrar
	F - Contribuir a impulsar con la participación de los sectores privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar y de la población en las distintas regiones de Quintana Roo,	1.69	0.00	0.00%	

E152 – Asegurar la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.				
	C01 - Programa de inocuidad de los productos agroalimentarios acuícolas y pesqueros incrementado para darles valor agregado a la producción favoreciendo su acceso a mejores condiciones de comercialización a los mercados nacionales e internacionales.	120.00	0.00	0.00%	
	C02 - Un estatus Fitozoosanitario Acuícola y Pesquero, fortalecido para mejorar la productividad y comercialización.	120.00	0.00	0.00%	
	C03 - Registro actualizado de productores y unidades de producción primaria implementado para proveer patente de propiedad y de prestación de servicios técnicos para la productividad pecuaria. Productores registrados/programados	100.00	0.00	0.00%	El registro fue atendido en base a las solicitudes recibidas. La meta se transfiere al próximo trimestre
	Registrados/programados	100.00	0.00	0.00%	
E153 – Desarrollo Rural Integral.	F - Contribuir a impulsar con la participación de los sectores privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico, equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar de la población en las distintas regiones de Quintana Roo; mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	1.69	0.00	0.00%	
	C01 - Procesos productivos modernizados, innovados y tecnificados en los sectores agrícola, ganadero, avícola, apícola, acuícola, pesquero, artesanal y forestal.	0.53	0.00	0.00%	
	C02 - Convenios impulsados para vincular las instituciones de educación superior con la finalidad de crear un modelo de extensionismo que permita el desarrollo de capacidades para el sector rural.	120,000.00	0.00	0.00%	
	C03 - Cursos y talleres de capacitación impartidos para incrementar las capacidades productivas	2,000.00	0.00	0.00%	
	C04 - Servicios de extensionismo incrementados en el Estado para aumentar la calidad y volumen de producción, mediante la gestión	150,000.00	0.00	0.00%	

	de apoyos en concurrencia o ejecución directa				
	C05 - Procesos productivos impulsados mediante la modernización, innovación y tecnificación del sector agropecuario, forestal y pesquero en el Estado	100.00	0.00	0.00%	
	C06 - Sistemas de información generados que permitan mejorar los aspectos administrativos para la toma de decisiones en el desarrollo de las actividades de los productores y demás actores del sector primario en el Estado. Proyectos implementados /proyectos programados Proyectos implementados/proyectos programados por implementar	100.00 500.00	0.00 0.00	0.00% 0.00%	
	C07 - Fortalecer el ingreso familiar, a través de la producción de hortalizas, así como huevo y carne, proporcionando herramientas menores para facilitar su trabajo.	94,666.67	0.00	0%	
	C08 - Proyectos impulsados para que los productores pongan en marcha la construcción de pequeña infraestructura hidráulica para generar acciones de conservación del suelo y agua	100.00	0.00	0.00%	
	C09 - Programa de Acciones Específicas para 300 Localidades implementado	50.00	0.00	0.00%	
E154 - Fortalecer la Infraestructura Rural	F - Contribuir a impulsar con la participación de los sectores privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico, equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar de la población en las distintas regiones de Quintana Roo; mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	1.69	0.00	0.00%	
	C01 - Procesos Productivos impulsados a través de la modernización, innovación y tecnificación de los de los sectores agrícola, ganadero, avícola, apícola, acuícola y pesquero.	553,200.00	0.00	0.00%	
	C02 - Maquinaria, equipo e insumos entregados para impulsar el desarrollo de las actividades agropecuarias, apícolas y pesqueras permitiendo garantizar la seguridad alimentaria y la competitividad del sector.	210,000.00	0.00	0.00%	
	C03 - Caminos Saca cosechas rehabilitados y construidos; así como la interconexión de caminos entre localidades rurales.	680,000.00	0.00	0.00%	
	C04 - Los programas para rehabilitación y construcción de obras son impulsados para la recolección y el cuidado del agua	9,000.00	0.00	0.00%	

	agropecuario; así como obras de drenaje en terrenos agrícolas				
E155 - Innovar y diversificar la productividad agrícola.	F - Contribuir a impulsar con la participación de los sectores privado, educativo, de la sociedad, un desarrollo económico equilibrado y sostenible que permita incrementar los niveles de bien-estar de la población en las distintas regiones de Quintana Roo mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	37.50	0.00	0.00%	
	C01 - Financiamientos, créditos y subsidios de la banca y gobierno vinculados a los productores para que les permitan invertir en el campo.				No se puede identificar
	C02 - Procesos productivos impulsados a través de la modernización, innovación y tecnificación del sector agrícola.				No se puede identificar
	C03 - Cultivos diversificados a través de la vinculación de los productores con las instancias competentes.	125.63	0.00	0%	
	C04 - Productos orgánicos promovidos para su producción, Comercialización y certificación.	300.00	0.00	0.00%	
	C05 - Cultura preventiva de riesgos implementada para proteger la producción e inversión de las familias	7,539,900.00	0.00	0.00%	
	C06 - Estrategia de vinculación peninsular fortalecida a través de la producción y comercialización de productos	105.26	0.00	0.00%	
	C07 - Semillas para cultivos básicos entregados para la generación de alimentos y la productividad del sector.	125.00	0.00	0%	
E156 - Fortalecer la productividad pecuaria.	C08 - Agricultura protegida promovida para obtener alimentos de la mejor calidad con acceso a temporadas de baja producción y mejorando el ingreso de los productores	300.00	0.00	0.00%	
	F - Contribuir a impulsar con la participación de los sectores privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico, equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar de la población en las Distintas regiones de Quintana Roo. Mediante el Incremento de inversiones de los Sectores Agropecuario, Rural y Pesquero, para promover la diversificación, Desarrollo, innovación, modernización tecnológica, así como la mejora de la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	16.80	0.00	0.00%	
					Se solicitó se traslade la meta al siguiente

	C01 - Número de productores registrados, credencializados y Ordenados	1,000.00	0.00	0.00%	trimestre derivado de que no se cuenta con la suficiencia presupuestal para ejercer esta actividad
	C02 - Capacitación y transferencia de tecnología para la producción pecuaria	1,600.00	0.00	0.00%	Se solicitó se traslade la meta al siguiente trimestre derivado de que no se cuenta con la suficiencia presupuestal para ejercer esta actividad.
F001 - Reorganizar el Sector Pesquero	F - Contribuir a impulsar con la participación de los Sectores Privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar y de la población en las distintas regiones de Quintana roo, mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	16.80	0.00	0.00%	
	C01 - Diagnóstico elaborado para impulsar la explotación de especies de escama de menor valor comercial, que permita aumentar los ingresos y eleven la productividad del sector.	100.00	0.00	0.00%	
	C02 - Proyectos apoyados que impulsan la modernización, innovación y tecnificación de los procesos productivos del sector.	30.21	0	0%	
	C03 - Financiamientos, créditos y subsidios de la banca y gobierno vinculados a los productores que les permita incrementar su producción.	1,583.33	-100.00	-6.32	No hubo avances en las metas puesto que no se nos otorgó el recurso solicitado
	C04 - Apoyos gestionados para la consolidación de la pesca deportiva.	5.41	0.00	0.00%	
M003 - Gestión y Apoyo Institucional	F - Contribuir a impulsar la modernización de la administración pública estatal, de tal manera que las estructuras y los procedimientos gubernamentales sigan el modelo de una Gestión para Resultados que permita la creación de valor público, mediante acciones de facilitación para el cumplimiento de metas sustantivas	75.00	0.00	0.00%	
	C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas	100.00	0.00	0.00%	

- Para el programa denominado **E151 – Elevar la Productividad Pecuaria**, en el período que se informa, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos de este programa por el ente fiscalizable es del **0%**. Durante este período en el componente C07, se obtuvo un 9.00% respecto a la meta anual, los componentes restantes presentan avances del 0%. La ponderación de los avances del total de los componentes y las actividades dará como resultado el avance total del programa hasta el final del ejercicio.


- Para los programas denominados **E152 – Asegurar la sanidad e inocuidad agroalimentaria**, **E153 – Desarrollo Rural Integral**, **E154 – Fortalecer la Infraestructura Rural**, **E155 – Innovar y diversificar la productividad agrícola**, **E156 – Fortalecer la productividad pecuaria**, y **M003 – Gestión y Apoyo Institucional** durante este periodo, no se plantearon metas respecto a la meta anual. El ente no menciona la periodicidad de los indicadores.


- Para el programa denominado **F001 – Reorganizar el Sector Pesquero**, para el período que se informa, respecto al Fin y al Componente, el avance presentado de las metas y objetivos de este programa por el ente fiscalizable es del **0%**, Durante este período en el componente C03, se obtuvo un -6.32% debido a que no hubo avances en las metas puesto que no se nos otorgó el recurso solicitado y los componentes restantes presentan avances del 0%. La ponderación de los avances del total de los componentes y las actividades dará como resultado el avance total del programa hasta el final del ejercicio.


CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca**, refleja el avance en el cumplimiento de los programas con base a indicadores al 31 de marzo de 2018. No se presenta el avance financiero, en virtud de que la información y cifras correspondientes, se encuentran contenidas en el Informe de Avances de Gestión Financiera de la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado de Quintana Roo, quien consolida esta información. En cada uno de los apartados se emite el resultado del análisis que éste Órgano Fiscalizador realiza en función a la información proporcionada.

Es importante aclarar, que este análisis no constituye una auditoría basada en los procesos sistemáticos que la caracterizan en cuanto a la planeación y la evaluación del control interno y de riesgos. La responsabilidad de la ASEQROO consistió en analizar la información presentada por la entidad fiscalizable e informar de los resultados a la Legislatura del Estado a través de la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta, en los términos del artículo 14 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; reservando la opinión en este momento en cuanto a la razonabilidad de las cifras presentadas.


L.C.C. Manuel Palacios Herrera.
Auditor Superior del Estado de Quintana Roo.


ESTADO DE QUINTANA ROO
PODER LEGISLATIVO
AUDITORIA SUPERIOR
DEL ESTADO


RECIBIDO
4 JUN 2018
9:30
N. LEGISLATIVA
OFICINA DE PARTES

