

**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 TURISMO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2018**

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE TURISMO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
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 Turismo del Estado de Quintana Roo** 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 Turismo del Estado de Quintana Roo**, 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 Turismo del Estado de Quintana Roo**, la cantidad de \$ 48,313,846.00 recursos asignados para el desarrollo de diez Programas Presupuestarios con los siguientes montos:

- Programa Presupuestario **E025 - Ordenamiento Turístico**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 2,377,122.00
- Programa Presupuestario **E040 - Fortalecimiento de la Oferta**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 8,656,935.00
- Programa Presupuestario **E046 - Impulso a la Promoción**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 3,833,754.00
- Programa Presupuestario **E047 - Diversificación**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 1,747,256.00
- Programa Presupuestario **E048 - Sustentabilidad**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 3,035,661.00
- Programa Presupuestario **E049 - Métrica e Indicadores**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 2,212,051.00

- Programa Presupuestario **E050 - Concurrencia y Gabinete**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 1,280,678.00
- Programa Presupuestario **E051 - Financiamiento e Inversión**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 799,575.00
- Programa Presupuestario **E052 - Innovación**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto Asignado \$ 1,719,625.00
- Programa Presupuestario **M022 - 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 \$ 22,651,189.00

El total de recursos asignados a estos programas es igual al monto aprobado en el Presupuesto de Egresos del Estado.

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

PED	Programa PED	Programa de Desarrollo	Programa Presupuestario
EJE 1 - Desarrollo y Diversificación Económica con Oportunidades para todos.	Programa 04.- Diversificación y Desarrollo del Turismo.	04 - Programa Sectorial de Diversificación y Desarrollo del Turismo.	E025 - Ordenamiento Turístico.
			E040 - Fortalecimiento de la Oferta.
			E046 - Impulso a la Promoción.
			E047 – Diversificación.
			E048 – Sustentabilidad.
			E049 - Métrica e Indicadores.
			E050 - Concurrencia y Gabinete.
			E051 - Financiamiento e Inversión.
			E052 – Innovación.
EJE 3 - Gobierno Moderno, Confiable y Cercano a la Gente.	Programa 19.- Planeación y Evaluación Estratégica.	09 - Programa Sectorial de Finanzas Públicas y Planeación Estratégica.	M022 - Gestión y Apoyo Institucional.

La **Secretaría de Turismo del Estado de Quintana Roo**, 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 TURISMO 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	
E025 - Ordenamiento Turístico.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el impulso del ordenamiento turístico del Estado que garantice la conservación de sus recursos naturales, culturales y sociales.	16.698.561	4.456.581	26.69%	Meta alcanzada. Los datos son preliminares hasta el cierre definitivo de la información por parte de las fuentes (tiempo aproximado de 3 a 4 meses de atraso normal por proceso).
	C01 - Iniciativas Legislativas y Regulatorias presentadas.	1.00	0	0%	
E040 - Fortalecimiento de la Oferta.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el fortalecimiento de la competitividad de la oferta turística estatal incrementando los niveles de satisfacción de nuestros visitantes.	16.698.561	4.456.581	26.69%	Estos datos son preliminares hasta el cierre definitivo de la información por parte de las fuentes (tiempo aproximado de 3 a 4 meses de atraso normal por proceso).
	C01 - Mejora continua de la oferta turística mediante Programas / Convenios de colaboración.	11.00	1.00	9.090%	No se alcanzaron firmar algunos convenios en este trimestre, están pendientes.
	C02 - Programa de Acciones Específicas para 300 Localidades implementado.	18.00	0	0%	
E046 - Impulso a la Promoción.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el incremento de la captación de la derrama económica que se genera en los destinos turísticos del Estado.	16.698.561	4.456.581	26.69%	Los datos son preliminares hasta el cierre definitivo de la información por parte de las fuentes (tiempo aproximado de 3 a 4 meses de atraso normal por proceso).
	C01 - Representación de Quintana Roo en ferias turísticas nacionales e internacionales.	10.00	3.00	30.00%	Feria 14 de enero FITUR España, 19 de febrero México en el Corazón de México, 4 de marzo ITB, Berlín Alemania.
E047 - Diversificación.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del	16.698.561	4.456.581	26.69%	Los datos son preliminares hasta el cierre definitivo de la información por parte

	desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el fomento de la diversificación y el desarrollo de productos turísticos novedosos e integrales.				de las fuentes (tiempo aproximado de 3 a 4 meses de atraso normal por proceso).
	C01 - Proyectos de desarrollo ecoturístico y de arqueología estratégicos para la entidad impulsados.	1.00	0	0%	
E048 – Sustentabilidad.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el fomento del desarrollo sustentable de los destinos turísticos de Quintana Roo.	16.698.561	4.456.581	26.69%	Los datos son preliminares hasta el cierre definitivo de la información por parte de las fuentes (tiempo aproximado de 3 a 4 meses de atraso normal por proceso).
	C01 - Plan Maestro de Turismo Sustentable Implementado	25.00	39.00	156.00%	Meta alcanzada
E049 - Métrica e Indicadores.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el diseño e implementación de un sistema de información estadística integral que nos permita mediante el uso de indicadores, definir las tendencias y perspectivas para la acertada toma de decisiones.	16.698.561	4.456.581	26.69%	Los datos son preliminares hasta el cierre definitivo de la información por parte de las fuentes (tiempo aproximado de 3 a 4 meses de atraso normal por proceso).
	C01 - Sistema Estatal de Estadística e Información Turística funcionando.	1.00	0	0%	
E050 - Concurrencia y Gabinete.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el fortalecimiento de los esquemas de colaboración y corresponsabilidad que permitan alinear la política turística entre los órdenes de gobierno y la sociedad.	16.698.516	4.456.581	26.69%	Los datos son preliminares hasta el cierre definitivo de la información por parte de las fuentes (tiempo aproximado de 3 a 4 meses de atraso normal por proceso).
	C01 - Reuniones de coordinación de los tres Órdenes de gobierno realizadas.	85.00	0	0%	
	C02 - Atención a las solicitudes de acompañamiento por parte de los turistas durante su estancia en los cestinos turísticos del Estado prestadas.	80.00	0	0%	
E051 - Financiamiento e Inversión.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante la promoción y facilitación del financiamiento y la inversión pública y privada en el	16.698.561	4.456.581	26.69%	Los datos son preliminares hasta el cierre definitivo de la información por parte de las fuentes (tiempo aproximado de 3 a 4 meses de atraso normal por proceso).

	Estado, para proyectos que cuenten con potencial turístico.				
	C01 - Difusión realizada de la oferta de instrumentos financieros acordes a las necesidades del sector turístico.	6.00	0	0%	No presentan avances porque la unidad no cuenta con titular ni personal a la fecha de captura el primer trimestre de 2018.
E052 – Innovación.	F- Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el incremento de la capacidad institucional para simplificar y unificar los trámites administrativos, facilitando la gestión de empresas y brindando mejores servicios turísticos haciendo uso de herramientas tecnológicas.	16.698.561	4.456.581	26.69%	Los datos son preliminares hasta el cierre definitivo de la información por parte de las fuentes (tiempo aproximado de 3 a 4 meses de atraso normal por proceso).
	C01 - Esquemas de simplificación y agilización de trámites con el uso de Tics impulsados.	2.00	0	0%	
M022 - 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	0%	
	C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas.	100.00	0	0%	

- Para el programa **“Ordenamiento Turístico”**, 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 **26.69%**. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del componente que integra este programa presupuestario, del cual no se presenta avance, respecto a la meta anual.

- Para el programa **“Fortalecimiento de la Oferta”**, 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 **26.69%**. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas de los 2 componentes que integran este programa presupuestario, de los cuales se presenta avance únicamente en el C01 de un 9.09% respecto a la meta anual.

- Para el programa “**Impulso a la Promoción**”, 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 **26.69%**. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del componente que integra este programa presupuestario, del cual se presenta avance del 30% respecto a la meta anual.

- Para el programa “**Diversificación**”, 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 **26.69%**. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del componente que integra este programa presupuestario, del cual no se presenta avance, respecto a la meta anual.

- Para el programa “**Sustentabilidad**”, 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 **26.69%**. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del componente que integra este programa presupuestario, del cual se presenta un avance de 156%, respecto a la meta anual.

- Para el programa “**Métrica e Indicadores**”, 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 **26.69%**. Durante este período el componente que integra este programa presupuestario presenta avance del 0%, respecto a la meta anual.

- Para el programa “**Concurrencia y Gabinete**”, 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 **26.69%**. Durante este período el componente que integra este programa presupuestario presenta avance del 0%, respecto a la meta anual.

- Para el programa “**Financiamiento e Inversión**”, 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 **26.69%**. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del componente que integra este programa presupuestario, del cual no se presenta avance respecto a la meta anual.

- Para el programa “**Innovación**”, 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 **26.69%**. Para este trimestre el componente que integra este programa presupuestario presenta avance del 0%, respecto a la meta anual.

- Para el programa “**Gestión y Apoyo Institucional**” en el período que se informa, respecto al Fin y a su componente, el avance presentado de las metas y objetivos de este programa por el ente fiscalizable es del **0%**.

La ponderación de los avances del total de los componentes y las actividades dará como resultado el avance total de los programas hasta el final del ejercicio.



CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Turismo del Estado de Quintana Roo**, 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, quien consolida esta información. En cada uno de los apartados se emite el resultado del análisis que este Órgano Fiscalizador realiza en función a la información proporcionada.

Es importante aclarar, que 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

