

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 ECONÓMICO AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2018



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DE LA
SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO
Período del 1 de enero al 30 de junio 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.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Por su parte, la **Secretaría de Desarrollo Económico** por conducto de la Secretaría de Finanzas y Planeación, entregó el 20 de julio de 2018 a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al segundo trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del período del 1 de enero al 30 de junio del ejercicio fiscal en curso, 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.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

I. EL FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

Para este apartado, la **Secretaría de Desarrollo Económico** presenta la información y cifras correspondientes a los Flujos de Ingresos y Egresos, de forma consolidada en el Informe de Avance de Gestión Financiera de la Secretaría de Finanzas y Planeación.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

II. EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

La **Secretaría de Desarrollo Económico**, en el período del 1 de enero al 30 de junio 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 ECONÓMICO AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS PERÍODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCE		
		ANUAL	2° TRIM.	2° TRIM.	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
E011 Financiamiento y asistencia técnica	F - Contribuir a Impulsar un clima de negocios propicio que permita la creación de nuevas empresas competitivas y la atracción de inversiones directas multisectoriales que generen desarrollo integral y equitativo, fuentes de empleo y crecimiento económico entre las regiones del estado, mediante la implementación de incentivos diferenciados.	52.50	0	0	0	0%	0%	El Ente no presento justificación
	C01 - Asistencia técnica a MIPyMES otorgada.	100% (80)	20	0	1.25	0%	1.25%	El Ente no presento justificación y avances del segundo trimestre
	C02 - Vinculación de empresarios con el fideicomiso, para la entrega de créditos del programa de financiamiento Crédito a la Palabra Mujer MIPyME realizada.	100 (48)	12	33	38	275.5%	79.16	Se rebasó la meta debido a la difusión que se realizó del programa, en la radio y redes sociales, días antes de la veda electoral.
	C03 - Vinculación de empresarios con la banca realizada.	100 (4)	1	0	0	0%	0%	El Ente no presento información.
E074 Fomento e Impulso a la Producción Sustentable con Aplicación de la Tecnología	F - Contribuir a Impulsar un clima de negocios propicio que permita la creación de nuevas empresas competitivas y la atracción de inversiones directas multisectoriales que generen desarrollo integral y equitativo, fuentes de empleo y crecimiento económico entre las regiones del estado, mediante la implementación de incentivos diferenciados.	52.50	0	0	0	0%	0%	El Ente no presento justificación.
	C01 - Asistencia técnica a empresarios para el uso racional de la energía, otorgada.	16	4	19	19	475%	118.75%	Con base a los cursos y capacitaciones en materia de uso eficiente de la energía y energías renovables consideramos que con las herramientas proporcionadas y generando conciencia para la aplicaciones de estos temas por lo menos el 15% de las

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

								igual número de empresas; las cuales fueron ingresadas al Instituto Mexicano de la Protección Industrial, IMPI, a través de la Secretaría de Economía, Delegación Quintana Roo.
	C05 - Exposiciones artesanales realizadas.	7,540	2,800	639.95	4,335.89	22.85%	57.50%	En el mes de Abril se ejecutó la Pabellón Nacional Artesanal Cozumel Identidad Hecha a Mano 2018, en la que no se lograron las ventas esperadas. Además, no fue autorizada la feria solicitada según oficio SEDE/DFA/0394/2018 denominada Feria Artesanal Maratón de Aguas Abiertas Bacalar 2018.
	C06 - Centros logísticos de comercialización creados en coordinación con el sector universitario.	1	0	0	0	0%	0%	El Ente no presentó justificación.
	C07 - Centrales de abasto construidas y operando.	1	0	0	0	0%	0%	El Ente no presentó avances del trimestre.
	C08 - Colonias de verano para jubilados proyectadas.	1	0	0	0	0%	0%	El Ente no presentó justificación.
	C09 - Infraestructura del parque Industrial Logístico construida.	1	0	0	0	0%	0%	El Ente no presentó justificación.
	C10 - Programa de Acciones Específicas para 300 Localidades implementado.	4	0	0	0	0%	0%	El Ente no presentó justificación.
E112 Logística y creación de condiciones para la inversión en el desarrollo regional, con acciones de mejora regulatoria que favorezcan la seguridad jurídica	F - Contribuir a Impulsar un clima de negocios propicio que permita la creación de nuevas empresas competitivas y la atracción de inversiones directas multisectoriales que generen desarrollo integral y equitativo, fuentes de empleo y crecimiento económico entre las regiones del estado, mediante la implementación de incentivos diferenciados.	52.50	0	0	0	0%	0%	El Ente no presentó justificación.
	C01 - Manuales y software para trámites y servicios estatales y municipales, en apertura rápida de negocios creados y aplicados.	996	384	805	1368	209.63%	137.34%	Mediante la suma de esfuerzos en conjunto con los Ayuntamientos, se han obtenido certificados para la apertura rápida de empresas de bajo y mediano riesgo, en un tiempo establecido de 72 horas.
	C02 - Ley de Desarrollo Económico y Competitividad del Estado de Quintana Roo reglamentada.	1	0	0	0	0%	0%	El Ente no presentó justificación.
	C03 - Programa integral para la modernización de la infraestructura económica de la entidad implementado.	100 (1000)	0	0	0	0%	0%	El Ente no presentó justificación.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

								programas difundidos por la Secretaría de Desarrollo Económico
	C07 - Agenda de competitividad Estatal elaborada.	5	0	0	0	0%	0%	El Ente no presento justificación.
M019 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	0	0	0	0%	0%	El Ente no presento justificación.
	C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas.	80.25 (126)	42	0	0	0%	0%	El Ente no presento justificación.

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el segundo trimestre:

- Programa **E011 - Financiamiento y asistencia técnica**, 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 periodo se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que integran este Programa Presupuestario, de los 3 proyectados, se obtuvieron avances para el componente C01: 100% y C02: 275% respecto a la meta anual.
- Programa **E074 - Fomento e Impulso a la Producción Sustentable con Aplicación de la Tecnología**, 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 periodo se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes del Programa Presupuestario, de los 5 componentes proyectados el C01: 475% presento avances respecto a la meta anual.
- Programa **E102 - Fortalecimiento de la capacidad productiva de las MIPyMES**, 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 periodo se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes del Programa

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Presupuestario, de los 10 componentes proyectados, se tuvieron avances en los siguientes, C04: 440% y el C05: 22.85%, respecto a la meta anual.

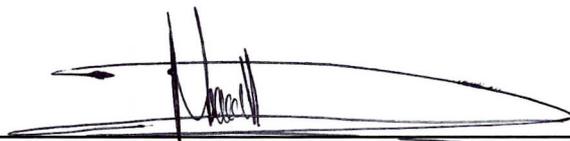
- Programa **E112 - Logística y creación de condiciones para la inversión en el desarrollo regional, con acciones de mejora regulatoria que favorezcan la seguridad jurídica**, en el período que se informa, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos de este programa por el ente fiscalizable es del **0%**. En el este trimestre se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes del Programa Presupuestario, de los 3 componentes proyectados, únicamente se logró avance en el C01: 209.63% respecto a la meta anual.
- Programa **E114 - Capacitación, vinculación, asesoría y articulación comercial en cadenas de valor, fortaleciendo la proveeduría local**, en el periodo 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 periodo se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes del Programa Presupuestario, de los 7 componentes proyectados, en la cual tuvieron avances en los componentes C01: 300%, C03: 57.49%, C04: 250%, C05: 126.66% y C06: 132 respecto a la meta anual.
- Programa **M019 - Gestión y Apoyo Institucional**, 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 trimestre se no realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas que en los componentes del Programa Presupuestario.

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

CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Desarrollo Económico**, refleja el avance en el cumplimiento de los programas con base a indicadores al 30 de junio 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 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.



Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.