

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 AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2018



ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DE LA SECRETARÍA DE TURISMO

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 Turismo** 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 Turismo** 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 Turismo**, en el periodo 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 TURISMO									
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS									
PERÍODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018									
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR	PROGRAMADO		REALIZADO		RESPECTO A LA META TRIMESTRAL		RESPECTO A LA META ANUAL	
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE REALIZADO		RESPECTO A LA META ANUAL	
		ANUAL	2º TRIM.	2º TRIM.	ACUM.	100%	51.12%	JUSTIFICACIONES	
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	1	1	1	1	100%	51.12%	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 procesamiento).	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 procesamiento).
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	1	1	1	1	100%	51.12%	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 procesamiento).	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 procesamiento).
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, Localidades implementado C02 - Programa de Acciones Específicas para 300 Colaboración	18	0	0	0	0%	0%	Meta no programada para este trimestre.	En este trimestre solo se pudieron firmar dos convenios, uno con la SEQ y el otro con ICAT. La meta en este trimestre eran 3 y se alcanzaron 2.
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,	16,698,561	4,079,832	4,079,832	8,536,413	100%	51.12%	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 procesamiento).	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 procesamiento).

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

	C01 - Sistema Estatal de Estadística e Información Turística funcionando.	1	0	0	0	0%	0%	Meta no programada para este trimestre.
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.	16,698,561	16,698,561	4,079,832	8,536,413	100%	51.12%	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 procesamiento).
	C01 - Reuniones de coordinación de los tres Órdenes de gobierno realizadas.	85	0	0	0	0%	0%	Meta no programada para este trimestre.
	C02 - Atención a las solicitudes de acompañamiento por parte de los turistas durante su estancia en los destinos turísticos del Estado prestadas	80	0	0	0	0%	0%	Meta no programada para este trimestre.
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 Estado, para proyectos que cuenten con potencial turístico.	16,698,561	4,079,832	4,079,832	8,536,413	100%	51.12%	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 procesamiento).
	C01 - Difusión realizada de la oferta de instrumentos financieros acordes a las necesidades del sector turístico	6	1	1	1	100%	16.66%	Meta alcanzada parcialmente.
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	4,079,832	4,079,832	8,536,413	100%	51.12%	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 procesamiento).
	C01 - Esquemas de simplificación y agilización de trámites con el uso de Tics impulsados	2	1	1	1	100%	50%	Meta alcanzada este trimestre.

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

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	0	0	0	0%	0%	El ente no proporcionó información.
	C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas.	100	0	0	0	0%	0%	El ente no proporcionó información.

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

- Programa “**Ordenamiento Turístico**”, en el período que se informa, respecto al Fin y al componente C01, las metas programadas para el segundo trimestre se lograron al 100%.
- Programa “**Fortalecimiento de la Oferta**”, respecto al Fin, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral. 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 66.66% respecto a la meta trimestral.
- Programa “**Impulso a la Promoción**”, respecto al Fin, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del componente que integra este programa presupuestario, el cual presenta avance del 33.33% respecto a la meta trimestral.
- Programa “**Diversificación**”, respecto al Fin y el Componente, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral.
- Programa “**Sustentabilidad**”, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos de este programa por el ente fiscalizable es del **100%**, respecto a la meta trimestral. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas

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

planteadas del componente que integra este programa presupuestario, del cual se presenta un avance de 66.66%, respecto a la meta trimestral.

- Programa “**Métrica e Indicadores**”, respecto al Fin, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral. Durante este período no se programaron metas en el componente que integra este Programa Presupuestario, por lo que el avance es del **0%**.
- Programa “**Concurrencia y Gabinete**”, respecto al Fin, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral. Durante este período no se programaron metas para los 2 componentes que integran este Programa Presupuestario, por lo que el avance es del **0%**.
- Programa “**Financiamiento e Inversión**”, respecto al Fin y al Componente, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral.
- Para el programa “**Innovación**”, respecto al Fin y al Componente, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral.
- Para el programa “**Gestión y Apoyo Institucional**”, respecto al Fin y al Componente el ente no presentó información de los avances.

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.

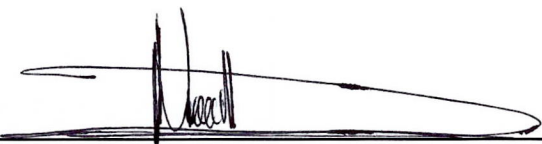
Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.



CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Turismo**, 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.