

**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 GOBIERNO
AL TERCER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2018**



ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA SECRETARÍA DE GOBIERNO

Período del 1 de enero al 30 de septiembre 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 de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Por su parte, la **Secretaría de Gobierno** por conducto de la Secretaría de Finanzas y Planeación, entregó el 20 de octubre de 2018 a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al tercer trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del período del 1 de enero al 30 de septiembre 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 Gobierno** 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 Gobierno**, en el período del 1 de enero al 30 de septiembre 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 GOBIERNO									
AVANCE CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS									
PERÍODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018									
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES	
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES			
		ANUAL	3er TRIM.	3er TRIM.	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIMESTR	RESPECTO A LA META ANUAL		
E028 - Capacitación, Vinculación y Actuación de los Cuerpos Policiales	F - Contribuir al fortalecimiento de las estrategias en materia de seguridad y prevención del delito en un marco legal que responda a los retos que actualmente enfrenta el Estado, mediante la capacitación, vinculación y actuación de los cuerpos policiales.	58	0	0	0	0%	0%	El Ente no presenta justificación.	
	C01 - Programas para ejecutar y dar seguimiento a los acuerdos de prioridad nacional en materia de seguridad pública.	10	0	0	0	0%	0%		
	C02 - Elementos Policiales Certificados	80 (1,841)	359	239.14	703.94	66.61%	38.23%		Es importante aclarar que derivado de los procesos de evaluación aún están pendiente de resultado 189 evaluaciones de control de confianza.
E033 - Gobernabilidad	F - Contribuir a establecer un gobierno confiable cercano a la gente, abierto al diálogo y conciliador que atienda las demandas ciudadanas y genere estabilidad y paz social, mediante promover la participación ciudadana que incluya canales de comunicación y diálogo congruentes, cercanos a los quintanarroenses, a los gobiernos municipales y Sector privado.	4,916	0	0	0	0%	0%	El Ente no presenta justificación.	
	C01 - Estado de Derecho garantizado mediante el cumplimiento de las leyes y respetando el pacto social	100 (44)	17	66.99	114.98	394.05%	261.31%		Al componente contribuyen las subsecretarías de asuntos jurídicos y la subsecretaría de desarrollo político, se analizaron y dio seguimiento a más instrumentos jurídicos de los programados.
	C02 - Relación Institucional con los gobiernos municipales fortalecida	100 (112)	50	2	22.99	4%	20.52%		No se alcanzó la meta ya que no se reporta avances de acuerdos cumplidos en los COMUPOS en el trimestre ya que por parte de la Subsecretaría Técnica se realizó un oficio de solicitud a los municipios para remitir su avance en el cumplimiento de acuerdos sin obtener respuesta. Para el caso de la Subsecretaría de Desarrollo Político informa haber realizado visitas pero no se reportan acuerdos cumplidos en los meses de julio y agosto.

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

SECRETARÍA DE GOBIERNO

AVANCE CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS
PERÍODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR	PROGRAMADO					REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES	
		ANUAL	3er TRIM.	3er TRIM.	ACUM.	RESPECTO A LA META ANUAL	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL			
		(51)	12	18.54	33.1	154.5%	64.90%			
E095 - Participación Ciudadana	F - Contribuir a establecer un gobierno confiable cercano a la gente, abierto al diálogo y conciliador que atienda las demandas ciudadanas y genere estabilidad y paz social, mediante la participación promover la participación ciudadana que incluya canales de comunicación y diálogo congruentes, cercanos a los quintanarroenses, a los gobiernos municipales y Sector privado.	C01 - Espacios de participación ciudadana fomentados.		100	1	17	53	1.700%	1.325%	Se rebasó la meta programada.
		C02 - Relación respetuosa con las asociaciones y grupos religiosos fomentada.		100 (600)	150	229.02	371.04	152.68%	61.84%	
E110 - Corresponsabilidad en la Prevención del Delito y Responsabilidad Vial	F - Contribuir al fortalecimiento de la seguridad y prevención del delito con un marco legal que responda a los retos que actualmente enfrenta el estado mediante la corresponsabilidad en la prevención del delito y Responsabilidad Vial.	C01 - Programa Estatal de Prevención social de la Violencia y la Delincuencia con Participación Ciudadana implementado.		100 (14)	0	0	0	0%	0%	El Ente no presenta justificación.
		C03 - Contribuir a garantizar la difusión de los derechos humanos		4,536	0	0	0	0%	0%	El Ente no presenta justificación.
E123 - Cultura Ciudadana de los Derechos Humanos	F - Contribuir a garantizar la difusión, la protección, el respeto y el pleno ejercicio de los mismos, en ciudadanos a través de vigilar y respetar la correcta aplicación del Marco Jurídico en materia de Derechos Humanos mediante la implementación de políticas públicas, así como de mecanismos de prevención, capacitación y difusión.	C01 - Educación, promoción y difusión de los derechos humanos		33	0	0	0	0%	0%	El Ente no presentó información.
		C04 - Archivos y Sistemas del Gobierno del Estado Clasificados y Sistematizados.		100 (193,954)	82,521	64,644.86	77,504	78.33%	39.95%	No se ha comenzado con la digitalización en la Dirección General de Notarías, únicamente reporta los documentos revisados y depurados; el Archivo General Reporto su información en su propio indicador; la Dirección General del Registro Civil reporta los digitalización de actas.
E124 - Fortalecimiento Institucional	F - Contribuir a garantizar la difusión, la protección, el respeto y el pleno ejercicio de los mismos, en corresponsabilidad con los	C03 - Libertad de expresión, derecho de audiencia y los derechos humanos de los quintanarroenses promovidos proporcionando información y atención a la ciudadanía.		100 (51)	12	18.54	33.1	154.5% <td>64.90%</td> <td>Se superó la meta programada en el trimestre.</td>	64.90%	Se superó la meta programada en el trimestre.
		C04 - Archivos y Sistemas del Gobierno del Estado Clasificados y Sistematizados.		100 (193,954)	82,521	64,644.86	77,504	78.33%	39.95%	No se ha comenzado con la digitalización en la Dirección General de Notarías, únicamente reporta los documentos revisados y depurados; el Archivo General Reporto su información en su propio indicador; la Dirección General del Registro Civil reporta los digitalización de actas.

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

SECRETARÍA DE GOBIERNO								
AVANCE CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO: DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	3er TRIM.	3er TRIM.	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
en el Marco de los Derechos Humanos	ciudadanos a través de vigilar y respetar la correcta aplicación del Marco Jurídico en materia de Derechos Humanos mediante la implementación de políticas públicas, así como de mecanismos de prevención, capacitación y difusión.							
	C01 - Gobierno del estado fortalecido con la implementación de acciones a favor de los Derechos Humanos e instituciones con marcos normativos Actualizados.	6	0	0	0	0%	0%	El Ente no presentó información.
	C02 - Cumplimiento de las recomendaciones en materia de derechos humanos garantizado con servidores públicos de la administración pública centralizada y descentralizada, capacitados y conocedores de los derechos humanos.	154	2	6	6	300%	3.89%	El Ente modificó su meta anual sin justificación.
M026 - 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 presenta justificación.
	C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas.	24 (25)	0	0	11	0%	44%	

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

- Para el programa **E028 - Capacitación, Vinculación y Actuación de los Cuerpos Policiales**, para 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 se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los dos componentes que lo integran, de los cuales únicamente el componente C02 presenta avances del 66.61%, respecto a la meta trimestral.
- Para el programa **E033 - Gobernabilidad**, para 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 se realizaron actividades para cumplir con

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

las metas planteadas en los cuatro componentes que lo integran, de lo cual los avances fueron del C01 con 394.05%, el C02 con 4%, el C03 con 154.5% y el C04 con un 78.33%, respecto a la meta trimestral.

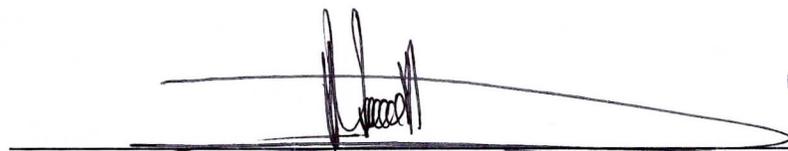
- Para el programa **E095 - Participación Ciudadana**, para el período que se informa, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos de este programa por el ente fiscalizable es del **0%**. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los dos componentes que lo integran y presentan avances del C01 con un 1,700% y el C02 con un 152.68%, respecto a la meta trimestral.
- Para el programa **E110 - Corresponsabilidad en la Prevención del Delito y Responsabilidad Vial**, para 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 no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que lo integran.
- Para el Programa Presupuestario denominado **E123 - Cultura Ciudadana de los Derechos Humanos**, para 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 no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes que lo integra.
- Para el programa denominado **E124 - Fortalecimiento Institucional en el Marco de los Derechos Humanos**, para 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 se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los dos componentes que lo integran, obteniendo avances en C02 del 300%, respecto a la meta trimestral.
- Para el programa denominado **M026 - Gestión y Apoyo Institucional**, para 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 no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en el único componente que lo integra.

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 Gobierno**, refleja el avance en el cumplimiento de los programas con base a indicadores al 30 de septiembre 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 a la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.