

**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 TERCER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2018**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA SECRETARÍA DE TURISMO

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 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 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 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 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 TURISMO								
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	
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	3,899,390	3,899,390	12,435,803	100%	74.47%	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 procesamiento)
	C01 - Iniciativas Legislativas y Regulatorias presentadas	1	0	0	1	0%	100%	El Ente no presenta justificación.
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	3,899,390	3,899,390	12,435,803	100%	74.47%	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 procesamiento).
	C01 - Mejora continua de la oferta turística mediante Programas / Convenios de colaboración	11	0	0	3	0%	27.27%	No se alcanzaron a firmar los convenios en el tercer trimestre, debido a que no se llegó a ni un acuerdo para llevarlos a cabo.
	C02 - Programa de Acciones Específicas para 300 Localidades implementado	18	0	0	0	0%	0%	El Ente no presenta justificación.
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	3,899,390	3,899,390	12,435,803	100%	74.47%	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 - Representación de Quintana Roo en ferias turísticas nacionales e internacionales.	10	2	4	8	200%	80%	International French Travel Market (IFTM) Top Resa 2018, realizada del 25 al 28 de septiembre en Paris Porte de Versailles, Sexta Edición del evento de aventura y naturaleza más importante de México y Latinoamérica, celebrado en el pueblo mágico de Comala, en el estado de Colima. Del 19 al 21 de septiembre de 2018. Virtuoso travel week 11 - 17 agosto que se

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 TURISMO
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	
								celebró en las Vegas. Manos del mundo Quintana Roo santa sede – Vaticano del 24 al 28 de agosto.
E047 - Diversificación	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 de la diversificación y el desarrollo de productos turísticos novedosos e integrales	16,698,561	3,899,390	3,899,390	12,435,803	100%	74.47%	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 - Proyectos de desarrollo ecoturístico y de arqueología estratégicos para la entidad impulsados	1	0	0	1	0%	100%	El Ente no presenta justificación.
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	3,899,390	3,899,390	12,435,803	100%	74.47%	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 - Plan Maestro de Turismo Sustentable Implementado	25	0	0	43	0%	172%	La meta no se logró alcanzar.
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	3,899,390	3,899,390	12,435,803	100%	74.47%	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 - Sistema Estatal de Estadística e Información Turística funcionando.	1	0	0	0	0%	0%	La meta fue programada hasta contar con la suficiencia presupuestaria.
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	3,899,390	3,899,390	12,435,803	100%	74.47%	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%	El Ente no presenta justificación.
	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%	El Ente no presenta justificación.

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 TURISMO								
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	
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	3,899,390	3,899,390	12,435,803	100%	74.47%	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	2	3	200%	50%	Observación: Reprogramación de eventos del 8 y 9 de agosto a las fechas 24 y 25 de octubre.
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	3,899,390	3,899,390	12,435,803	100%	74.47%	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	2	3	200%	150%	Actualización y anexión de nuevas funcionalidades del sistema de quejas. Página visitholbox.travel.
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 presenta justificación.
	C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas.	100	0	0	0	0%	0%	

Resumen de los avances, en relación a las metas establecidas para el tercer 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%**. Durante este período no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del componente que integra este programa presupuestario.

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

-
- 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 no se presenta avance 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 200% respecto a la meta trimestral.
 - Programa “**Diversificación**”, 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 no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del componente que integra este programa presupuestario.
 - 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 no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del componente que integra este programa presupuestario.
 - Programa “**Métrica e Indicadores**”, respecto al Fin, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral. Durante este período no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del componente que integra este programa presupuestario.
 - Programa “**Concurrencia y Gabinete**”, respecto al Fin, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral. Durante este período no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas de los dos componentes que integran este programa presupuestario.
 - Programa “**Financiamiento e Inversión**”, respecto al Fin, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral. Durante este período se realizaron actividades para

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

cumplir con las metas planteadas en el único componente que integra este programa presupuestario presentando avances del 200%, respecto a la meta trimestral.

- Para el programa “**Innovación**”, 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 en el único componente que integra este programa presupuestario presentando avances del 200%, respecto a la meta trimestral.
- Para el programa “**Gestión y Apoyo Institucional**”, respecto al Fin, el avance presentado es del **100%**, respecto a la meta trimestral. Durante este período no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del único componente que integra este programa presupuestario.

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**, 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.


ESTADO DE QUINTANA ROO
PODER LEGISLATIVO
AUDITORIA SUPERIOR
DEL ESTADO



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