

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 CUARTO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2018



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

Período del 1 de enero al 31 de diciembre 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 Gobierno** por conducto de la Secretaría de Finanzas y Planeación, entregó el 21 de enero de 2019 a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al cuarto trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del período del 1 de enero al 31 de diciembre del ejercicio 2018, 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 31 de diciembre 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 DE CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to TRIM.	4to TRIM.	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	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	58	73.30	73.30	126.38%	126.38%	Resultados emitidos por la Encuesta Nacional de Victimización y Percepción sobre Seguridad Pública, ENVIPE 2018.
	C01 - Programas para ejecutar y dar seguimiento a los acuerdos de prioridad nacional en materia de seguridad pública.	10	10	9.60	9.60	96%	96%	
	C02 - Elementos Policiales Certificadas	80 (1,841)	297	156	1,015	52.52%	55.18%	Las cifras reportadas corresponden a evaluaciones dictaminadas, sin embargo, aún no han sido notificadas a la corporación. Cabe aclarar que parte de las evaluaciones de permanencia realizadas en este último trimestre se encuentran en proceso de dictaminarían, por lo tanto la cifra reportada en este indicador puede cambiar.
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	4,916	1,710	1,710	34.78%	34.78%	Aún no se publican los resultados IDD-MEX 2018, por lo cual se reporta el resultado 2017 y será hasta que la fuente de este indicador actualice la información que se podrá reportar el resultado real 2018. Es importante mencionar que este indicador asignado en el Plan Estatal de Desarrollo está compuesto por 4 dimensiones (Democracia de los Ciudadanos, Calidad Institucional y Eficiencia Política, Capacidad para generar políticas que aseguren bienestar y Capacidad para generar políticas que aseguren eficiencia económica), en las cuales repercuten los programas, proyectos y acciones que se realizan en el Estado incluyéndose la labor que realiza Secretaría de Gobierno.
	C01 - Estado de Derecho garantizado mediante el cumplimiento de las leyes y respetando el pacto social	100 (44)	9	58.99	173.97	655.44%	395.38%	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)	6	2	24.99	33.33%	22.31%	La Subsecretaría de Desarrollo Político informa el cumplimiento de 2 acuerdos. La Subsecretaría Técnica informa que por cambio de administración en cada uno de los municipios serán nuevas personas quienes instalen el Consejo Municipal de Población en la segunda semana de enero de 2019 y serán nuevos acuerdos. Los acuerdos anteriores quedaron en un 11% de cumplimiento aun cuando se les envió oficio de solicitud para el

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 DE CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS
PERÍODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

PROGRAMA	PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES							
			PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES			
			4to TRIM.	ANUAL	4to TRIM.	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL		
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 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%	Aún no se publican los resultados ID-MEX 2018, por lo cual se reporta el resultado 2017 y será hasta que la fuente de este indicador actualice la información que se podrá reportar el resultado real 2018.		
			100	1	20	73	2,000%	La información presentada corresponde a los informes presentados por la Subsecretaría Técnica y la Subsecretaría de Desarrollo Político.		
			100	180	25,02	396,06	13,9%	66,01%	No se alcanzó la meta en este trimestre, debido a que no se atendieron a las asociaciones programadas.	
			58	58	73,30	73,30	126,38%	126,38%	Resultados emitidos por la Encuesta Nacional de Victimización y Percepción sobre Seguridad Pública, ENVIPE 2018.	
E110	-	fomentada asociaciones y grupos religiosos	600	100	180	25,02	396,06	13,9%	66,01%	No se alcanzó la meta en este trimestre, debido a que no se atendieron a las asociaciones programadas.
			58	58	73,30	73,30	126,38%	126,38%	Resultados emitidos por la Encuesta Nacional de Victimización y Percepción sobre Seguridad Pública, ENVIPE 2018.	
			100	14	11,45	11,45	81,78%	81,78%	Derivado de los tiempos de licitación, se reagendaron tres actividades para el ejercicio 2019, por lo que no se logró alcanzar la meta al 100%.	
			100	14	11,45	11,45	81,78%	81,78%	Derivado de los tiempos de licitación, se reagendaron tres actividades para el ejercicio 2019, por lo que no se logró alcanzar la meta al 100%.	
E123	Cultura de los Derechos Humanos	F - Contribuir a garantizar la difusión, Ciudadana Implementado	4,536	4,536	3,492	3,492	76,98%	76,98%		
			33	0	0	0	0%	0%	El Ente no proporcionó información de los avances.	
			0	0	0	0	0%	0%		
			0	0	0	0	0%	0%		
E123	Cultura de los Derechos Humanos	F - Contribuir a garantizar la difusión, Ciudadana Implementado	4,536	4,536	3,492	3,492	76,98%	76,98%		
			33	0	0	0	0%	0%	El Ente no proporcionó información de los avances.	
			0	0	0	0	0%	0%		
			0	0	0	0	0%	0%		
E123	Cultura de los Derechos Humanos	F - Contribuir a garantizar la difusión, Ciudadana Implementado	4,536	4,536	3,492	3,492	76,98%	76,98%		
			33	0	0	0	0%	0%	El Ente no proporcionó información de los avances.	
			0	0	0	0	0%	0%		
			0	0	0	0	0%	0%		
E123	Cultura de los Derechos Humanos	F - Contribuir a garantizar la difusión, Ciudadana Implementado	4,536	4,536	3,492	3,492	76,98%	76,98%		
			33	0	0	0	0%	0%	El Ente no proporcionó información de los avances.	
			0	0	0	0	0%	0%		
			0	0	0	0	0%	0%		
E123	Cultura de los Derechos Humanos	F - Contribuir a garantizar la difusión, Ciudadana Implementado	4,536	4,536	3,492	3,492	76,98%	76,98%		
			33	0	0	0	0%	0%	El Ente no proporcionó información de los avances.	
			0	0	0	0	0%	0%		
			0	0	0	0	0%	0%		
E123	Cultura de los Derechos Humanos	F - Contribuir a garantizar la difusión, Ciudadana Implementado	4,536	4,536	3,492	3,492	76,98%	76,98%		
			33	0	0	0	0%	0%	El Ente no proporcionó información de los avances.	
			0	0	0	0	0%	0%		
			0	0	0	0	0%	0%		

SECRETARÍA DE GOBIERNO								
AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	4to TRIM.	4to TRIM.	ACUM.	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
E124 - Fortalecimiento Institucional en el Marco de los Derechos Humanos	F - Contribuir a garantizar la difusión, la protección, el respeto y el pleno ejercicio de los mismos, en corresponsabilidad con los 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.	4,536	4,536	3,492	3,492	76.98%	76.98%	
	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 proporcionó información de los avances.
	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	0	0	6	0%	3.89%	No hemos recibido respuesta de la Comisión Estatal de los Derechos Humanos.
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	75	54.30	54.30	72.40%	72.40%	De acuerdo con el documento relativo al cumplimiento de las disposiciones contenidas en el párrafo tercero del artículo 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), y en el que se informa el avance en la implementación del Presupuesto basado en Resultados y el Sistema de Evaluación del Desempeño (PbR-SED) en las entidades federativas, se identifica como áreas de oportunidad en dicho proceso para el Estado de Quintana Roo las secciones de Transparencia y Capacitación, y específicamente de la sección de PbR-SED las categorías de Presupuestación, Ejercicio y Control, Seguimiento, Evaluación y Programación.
	C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas	24 (25)	17	29	40	170.58%	160%	

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

- Para el programa **E028 - Capacitación, Vinculación y Actuación de los Cuerpos Policiales**, para el período que se informa, a nivel Fin, el avance presentado es del **126.38%** respecto a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los dos componentes que lo integran, de los cuales se reportan avances en C01 del 96% y en C02 del 52.52% respecto a la meta trimestral.

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

-
- Para el programa **E033 - Gobernabilidad**, para el período que se informa, a nivel Fin, el avance presentado es del **34.78%** respecto a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los cuatro componentes que lo integran, de lo cual los avances fueron del C01:655.44%, el C02:33.33%, el C03:166.86% y el C04:60.80% respecto a la meta trimestral.
 - Para el programa **E095 - Participación Ciudadana**, para el período que se informa, a nivel Fin, el avance presentado 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 el C01:2,000% y el C02:13.9%, respecto a la meta trimestral.
 - Para el programa **E110 - Corresponsabilidad en la Prevención del Delito y Responsabilidad Vial**, para el período que se informa, a nivel Fin, el avance presentado es del **126.38%** respecto a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en el único componente que lo integra, arrojando avances del 81.78% respecto a la meta trimestral.
 - Para el Programa Presupuestario denominado **E123 - Cultura Ciudadana de los Derechos Humanos**, para el período que se informa, a nivel Fin, el avance presentado es del **76.98%** respecto a la meta anual. El único componente que lo integra no presenta avances.
 - Para el programa denominado **E124 - Fortalecimiento Institucional en el Marco de los Derechos Humanos**, para el período que se informa, a nivel Fin, el avance presentado es del **76.98%** respecto a la meta anual. Los dos componentes que lo integran no presentan avances respecto a la meta trimestral.
 - Para el programa denominado **M026 - Gestión y Apoyo Institucional**, para el período que se informa, a nivel Fin, el avance presentado es del **72.40%** respecto a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en el único componente que lo integra, presentando avances del 170.58% respecto a la meta trimestral.

Al cierre del cuarto trimestre correspondiente al ejercicio 2018, los resultados obtenidos de avances de las metas de los programas presupuestarios de la Secretaría de Gobierno del Poder Ejecutivo del Estado, fueron los siguientes:

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



-
- ✓ 2 programas cumplieron con las metas planteadas con un porcentaje mayor del 100%.
 - ✓ 3 programas alcanzaron el 70% de avance, por lo que no se logró cumplir totalmente con la meta programada.

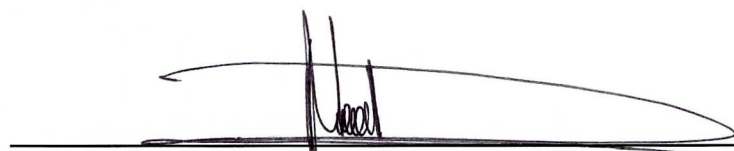
2 programas presentan un porcentaje menor del 50%, por lo que no cumplieron con las metas establecidas en el período.



CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Gobierno**, refleja el avance en el cumplimiento de los programas con base a indicadores al 31 de diciembre 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 de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.