

# 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 CUARTO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2018



---

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

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 Turismo** 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 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 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 TURISMO								
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	
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	4,262,758	4,262,758	16,698,561	100%	100%	
	C01 - Iniciativas Legislativas y Regulatorias presentadas	1	0	0	1	0%	100%	
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	4,262,758	4,262,758	16,698,561	100%	100%	
	C01 - Mejora continua de la oferta turística mediante Programas / Convenios de colaboración	11	0	0	3	0%	27.27%	No se logró llegar a la meta establecida por que no se programaron firmas de convenio para este trimestre.
	C02 - Programa de Acciones Específicas para 300 Localidades implementado	18	18	18	18	100%	100%	
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	4,262,758	4,262,758	16,698,561	100%	100%	
	C01 - Representación de Quintana Roo en ferias turísticas nacionales e internacionales.	10	2	3	11	150%	110%	
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	4,262,758	4,262,758	16,698,561	100%	100%	
	C01 - Proyectos de desarrollo ecoturístico y de arqueología estratégicos para la entidad impulsados	1	0	0	1	0%	100%	
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	16,698,561	4,262,758	4,262,758	16,698,561	100%	100%	

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 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	
	genere bienestar para todos, mediante el fomento del desarrollo sustentable de los destinos turísticos de Quintana Roo							
	C01 - Plan Maestro de Turismo Sustentable Implementado	25	0	0	43	0%	172%	
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	4,262,758	4,262,758	16,698,561	100%	100%	
	C01 - Sistema Estatal de Estadística e Información Turística funcionando.	1	0	0	0	0%	0%	El Ente no presenta justificación.
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	4,262,758	4,262,758	16,698,561	100%	100%	
	C01 - Reuniones de coordinación de los tres Órdenes de gobierno realizadas.	85	85	100	100	117.64%	117.64%	
	C02 - Atención a las solicitudes de acompañamiento por parte de los turistas durante su estancia en los destinos turísticos del Estado prestadas	80	80	100	100	125%	125%	
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	4,262,758	4,262,758	16,698,561	100%	100%	
	C01 - Difusión realizada de la oferta de instrumentos financieros acordes a las necesidades del sector turístico	6	0	0	3	0%	50%	No se reportan avances debido a la ausencia del titular de la Unidad administrativa que debe reportar esta información, así mismo no cuenta con personal a su cargo.
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	4,262,758	4,262,758	16,698,561	100%	100%	

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 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	
	C01 - Esquemas de simplificación y agilización de trámites con el uso de Tics impulsados	2	0	0	3	0%	150%	
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	75	71.68	71.68	95.57%	95.57%	
	C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas.	100	50	45	45	90%	45%	De 32 indicadores reportados, 23 están en verde y 3 están en color amarillo y gris, por falla en la semaforización aparece así. Estos datos corresponden al primer trimestre de 2018. Son datos preliminares por verificar el cierre.

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

- ✓ Programa **“Fortalecimiento de la Oferta”**, a nivel Fin, el avance presentado es del **100%** respecto a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas de los 2 componentes que lo integran, de los cuales únicamente se presentan avances en C02 del 100% respecto a la meta trimestral.
- ✓ Programa **“Impulso a la Promoción”**, a nivel Fin, el avance presentado es del **100%** respecto a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en el único componente que integra este programa, el cual registra avances del 150% respecto a la meta trimestral.
- ✓ Programa **“Concurrencia y Gabinete”**, a nivel Fin, el avance presentado es del **100%**, 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 C01:117.64% y en C02:125% 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.

- 
- ✓ Programa “**Gestión y Apoyo Institucional**”, a nivel Fin, el avance presentado es del **95.57%**, respecto a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas del único componente que integra este programa, presentando avances del 90% respecto a la meta trimestral.
  - ✓ Los programas “**Ordenamiento Turístico**”, “**Diversificación**”, “**Sustentabilidad, Métrica e Indicadores**”, “**Financiamiento e Inversión**”, e “**Innovación**”, a nivel Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del 100% cada uno, respecto a la meta anual. Estos programas se integran de un componente cada uno, los cuales no tuvieron metas programadas en el período que se informa.

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 Turismo del Poder Ejecutivo del Estado, fueron los siguientes:

- ✓ Los 10 programas cumplieron con las metas planteadas en un rango del 90% al 100%.

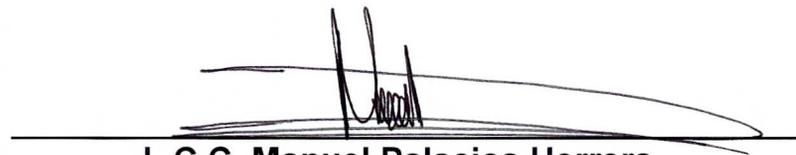


---

## CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Turismo**, 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 Ejecución de Planeación y Normatividad Técnica.