

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SERVICIOS ESTATALES DE SALUD
AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2019**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SERVICIOS ESTATALES DE SALUD
Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2019

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.

Por su parte, los **Servicios Estatales de Salud** entregó el 30 de abril de 2019 a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al primer trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del periodo del 1 de enero al 31 de marzo del ejercicio 2019, 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.

I.- EL FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

Los **Servicios Estatales de Salud**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2019, presenta los siguientes Flujos de Ingresos y Egresos:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	788,305,904.00	1,216,704,284.15	2,005,010,188.15	1,054,445,443.23	935,785,406.59	118.71
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$788,305,904.00	\$1,216,704,284.15	\$2,005,010,188.15	\$1,054,445,443.23	\$935,785,406.59	118.71

CONCEPTO	EGRESOS					AVANCE FINANCIERO (%)
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios Personales	\$527,717,953.00	\$338,797,867.65	\$866,515,820.65	\$530,771,155.52	\$530,771,155.52	61.25
Materiales y Suministros	130,145,325.00	234,269,598.17	364,414,923.17	11,540,861.48	11,536,268.18	3.17
Servicios Generales	113,135,951.00	356,824,242.32	469,960,193.32	39,857,376.01	35,618,233.25	8.48
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,940,480.00	1,298,680.06	3,239,160.06	461,770.23	461,770.23	14.26
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	15,366,195.00	270,303,520.33	285,669,715.33	126,526,376.56	126,526,376.56	44.29
Inversión Pública	0.00	15,210,375.62	15,210,375.62	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL DEL GASTO	\$788,305,904.00	\$1,216,704,284.15	\$2,005,010,188.15	\$709,157,539.80	\$704,913,803.74	35.37

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

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO

DEL FLUJO DE INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del Ingreso Recaudado por **\$935,785,406.59**, en relación con el Ingreso Estimado por **\$788,305,904.00**, se deriva que la gestión de los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2019, se alcanzó en un **118.71%**. Esta mayor recaudación, obtenida en el rubro de **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones**, se origina por las siguientes razones manifestada por la entidad: “La variación se deriva debido a que se recaudó más de lo programado al mes de marzo, esto corresponde a ampliaciones que fueron solicitadas y autorizadas, cabe mencionar que la SEFIPLAN aún no ha ministrado al 100% al cierre del mes de marzo, las cuales se quedaron en el estatus de devengado”.

Observaciones:			
1) “La diferencia entre el presupuesto autorizado al periodo de marzo de 2019, por el importe de \$1,216,704,284.15, contra el modificado presentado en este estado presupuestario por el importe de \$2,005,010,188.15 se debe a que al mes de marzo se registraron y agregaron los convenios y ampliaciones que se enlistan a continuación:”			
Ampliación presupuestal estatal	\$321,707,093.06	Hospital de Especialidades de Chetumal	\$15,210,375.62
Acuerdo de gestión de Seguro Popular federal	\$444,649,734.90	Programa de inversión estatal	\$27,840,000.00
AFASFE Ramo 12 apoyo federal	\$46,356,963.00	CENSIDA 2018	\$2,043,600.00
Fortalecimiento a la Atención Médica	\$8,547,552.04	Ampliación ingresos propios	\$18,814.00
Fondo General de Participaciones	\$255,860,271.75	Aportación líquida Seguro Popular estatal	\$94,469,879.78
Total	<u>\$1,077,121,614.75</u>	Total	<u>\$139,582,669.40</u>

(Figura 1)

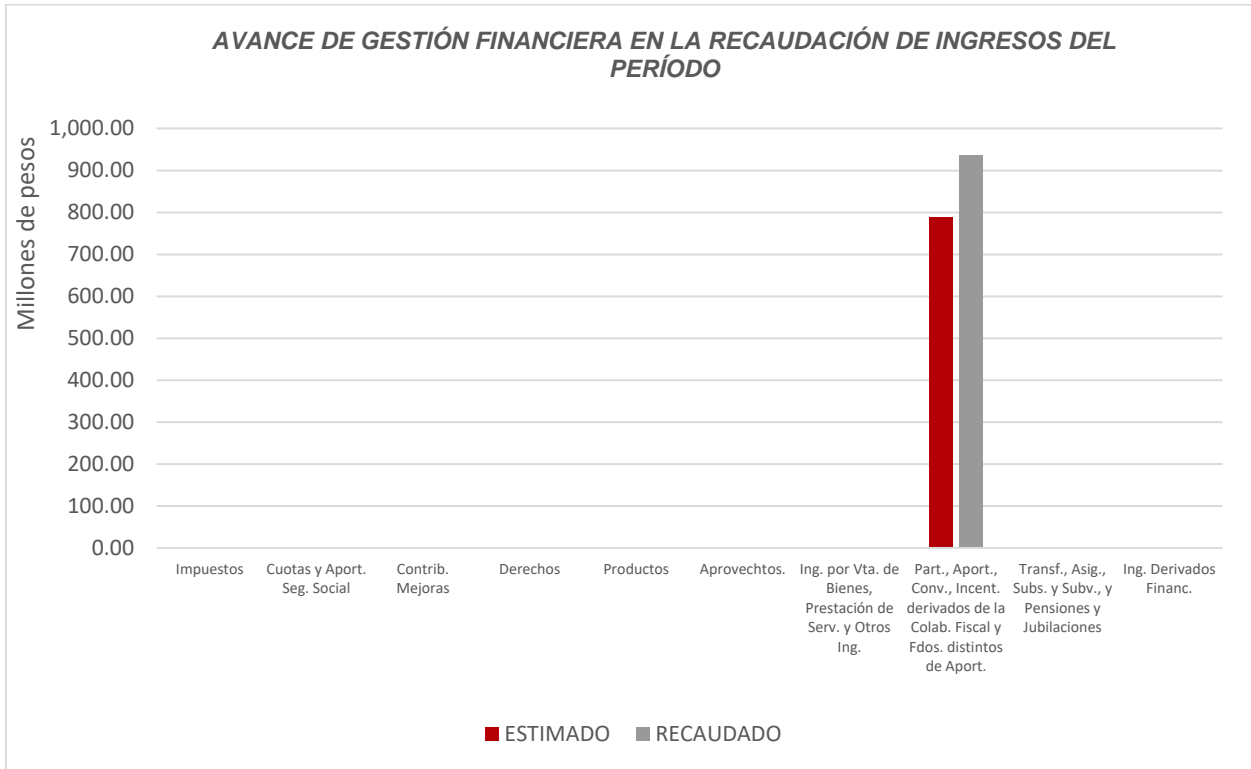


Figura 1

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

DEL FLUJO DE EGRESOS

Por otra parte, del análisis y comparación entre el flujo del Egreso Devengado por **\$709,157,539.80**, en relación con el Egreso Modificado por **\$2,005,010,188.15**, se deriva que los recursos al 31 de marzo del ejercicio 2019, se aplicaron en un **35.37%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: respecto al capítulo de **Servicios Personales**, “La variación se deriva debido a que se considera y se calendariza prestaciones como el fondo de ahorro, etc., en el 1er. trimestre, sin embargo se ejerce hasta el mes de agosto”; en cuanto a los capítulos de **Materiales y Suministros, Servicios Generales y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, “La variación se deriva debido a que al mes de marzo no se ejercieron los recursos programados, los cuales serán ejercidos en los trimestres posteriores”; respecto a **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, “La variación se deriva debido a que al mes de marzo no se han ejercido los recursos, ya que estos corresponden a convenios, los cuales se ejercen en el transcurso del 2do. trimestre”; y en cuanto al capítulo de **Inversión Pública**, “El ingreso registrado y recibido se destina para el pago de la estimación de la obra denominada Construcción del Hospital de Especialidades de Chetumal, devengada en el 2018”.

“Observaciones:			
1) La diferencia entre el presupuesto autorizado al periodo de marzo de 2019, por el importe de \$1,216,704,284.15, contra el modificado presentado en este estado presupuestario por el importe de \$2,005,010,188.15 se debe a que al mes de marzo se registraron y agregaron los convenios y ampliaciones que se enlistan a continuación:”			
Ampliación presupuestal estatal	\$321,707,093.06	Hospital de Especialidades de Chetumal	\$15,210,375.62
Acuerdo de gestión de Seguro Popular federal	\$444,649,734.90	Programa de inversión estatal	\$27,840,000.00
AFASFE Ramo 12 apoyo federal	\$46,356,963.00	CENSIDA 2018	\$2,043,600.00
Fortalecimiento a la Atención Medica	\$8,547,552.04	Ampliación ingresos propios	\$18,814.00
Fondo General de Participaciones	\$255,860,271.75	Aportación líquida Seguro Popular estatal	\$94,469,879.78
Total	<u>\$1,077,121,614.75</u>	Total	<u>\$139,582,669.40</u>

(Figura 2)

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

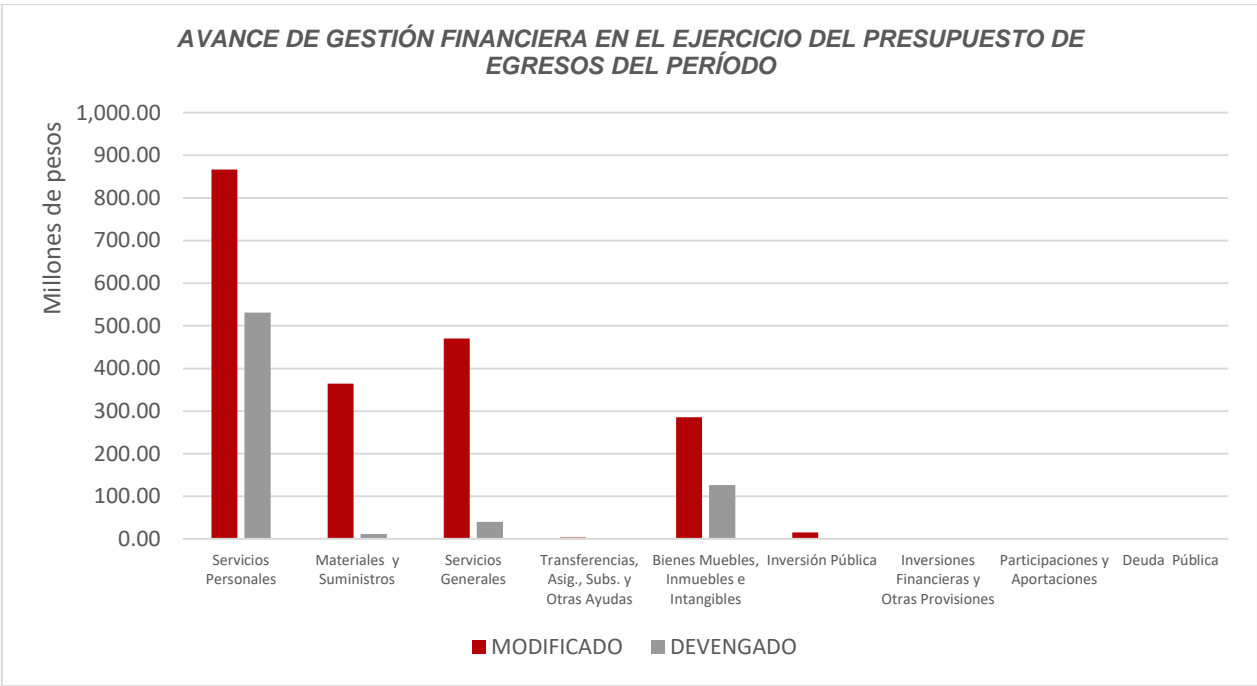


Figura 2

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

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS Y LA APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2019.

Figura 3: Señala el porcentaje de los ingresos que los **Servicios Estatales de Salud** ha captado en su gestión financiera al 31 de marzo de 2019, siendo para este primer trimestre, el **30.96%** con respecto al Ingreso Estimado Anual, quedando un porcentaje por recaudar del **69.04%**.

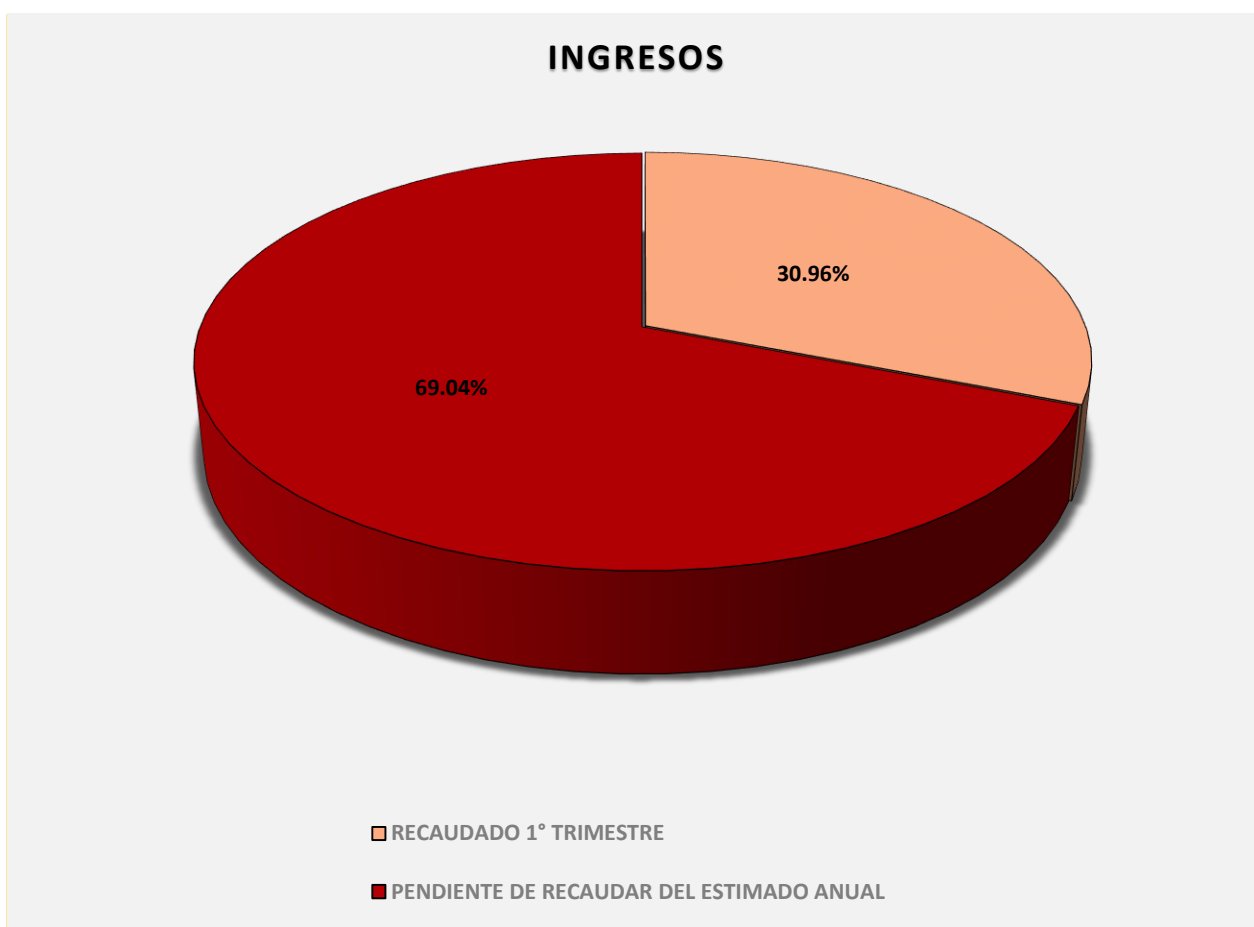


Figura 3

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

Figura 4: Señala el porcentaje de los gastos trimestrales que los **Servicios Estatales de Salud** ha devengado en su gestión financiera al 31 de marzo de 2019, siendo para este primer trimestre, el **16.73%** con respecto al Egreso Modificado Anual, quedando un porcentaje por devengar del **83.27%**.

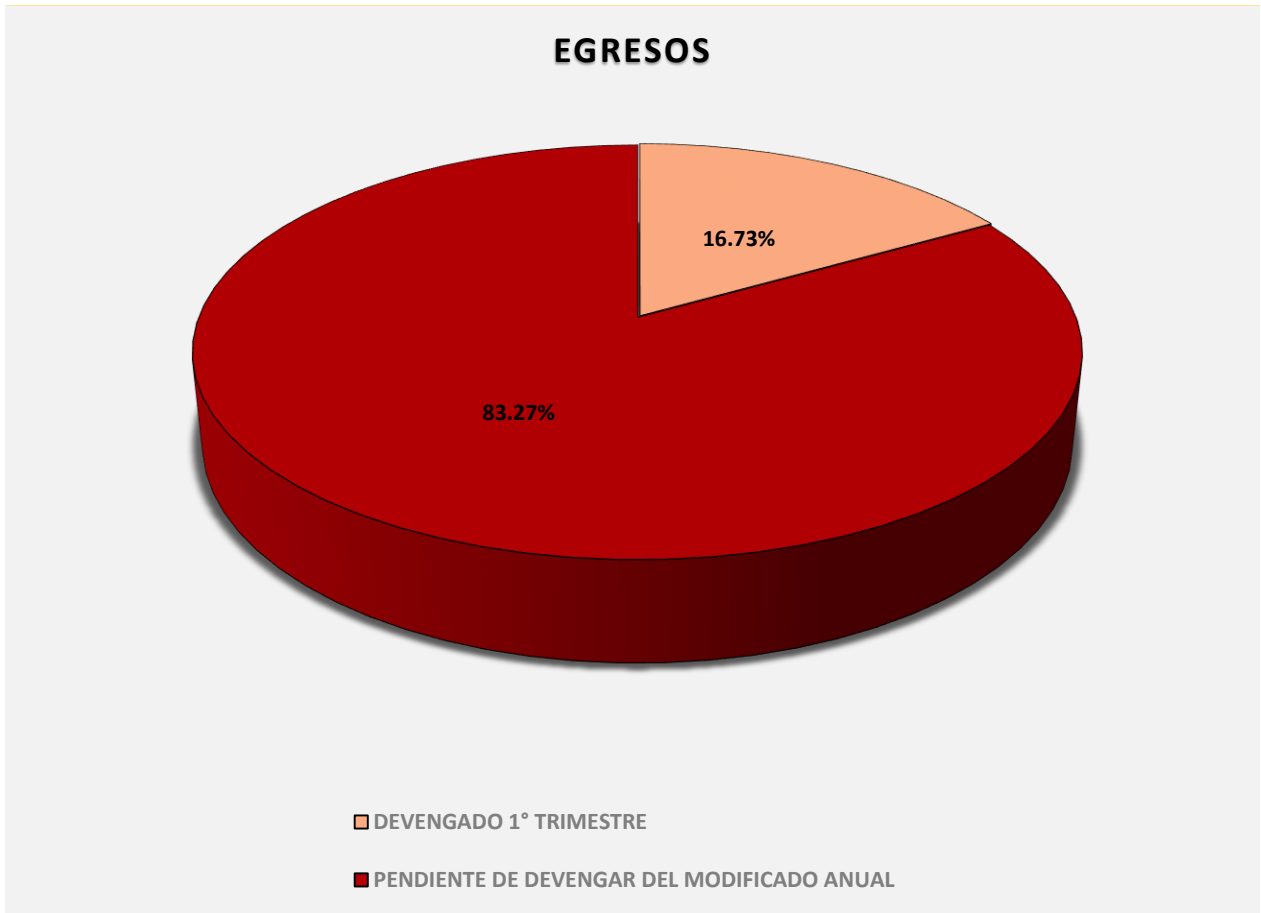


Figura 4

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

En el Presupuesto de Egresos del Estado de Quintana Roo, correspondiente al ejercicio fiscal 2019, publicado en el Periódico Oficial del Estado de fecha 31 de diciembre de 2018, se autorizó para los **Servicios Estatales de Salud**, la cantidad de \$3,022,089,435.00, recurso asignado para el desarrollo de 15 programas presupuestarios con los siguientes montos:

- Programa **E016 - Atención de las Enfermedades Transmisibles**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$54,947,030.00.
- Programa **E020 - Servicios de Salud con Calidad**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$11,082,421.00.
- Programa **E045 - Salud Pública basada en laboratorio**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$52,483,322.00.
- Programa **E057 - Servicios de Salud a la Comunidad**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$650,000.00.
- Programa **E068 - Salud de la Infancia y de la Adolescencia**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$37,850,000.00.
- Programa **E072 - Fortalecimiento a la Atención Médica en el Primer Nivel con Unidades Médicas Móviles**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$1,435,000.00.
- Programa **E076 - Salud reproductiva y la igualdad de género en salud**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$10,432,000.00.

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

-
- Programa **E092 - Prevención y Atención de la Salud Mental y las Adicciones**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$400,000.00.
 - Programa **E094 - Prevención y Atención a las Enfermedades Crónico Degenerativas y el Envejecimiento**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$3,857,500.00.
 - Programa **E098 - Vigilancia Epidemiológica**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$2,460,000.00.
 - Programa **E106 - Protección contra Riesgos Sanitarios**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$43,679,543.00.
 - Programa **E111 - Atención de la Salud en los diferentes niveles**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$154,258,271.00.
 - Programa **E120 - Formación de recurso humano para la atención de la salud**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$120,000.00.
 - Programa **E006 - Infraestructura en Salud**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$10,443,724.00.
 - Programa **M001 - Gestión y Apoyo Institucional**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado \$2,637,990,624.00.

El total de recursos asignados a estos programas es igual a lo aprobado en el Presupuesto de Egresos del Estado.

Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 de la siguiente manera:

Eje P.E.D.	Programa P.E.D.	Nombre del Programa	Programa Presupuestario
Eje 4 - Desarrollo Social y Combate a la Desigualdad.	Programa 24 - Salud pública Universal.	12 - Programa Sectorial de Salud Pública.	E016 - Atención de las Enfermedades Transmisibles.
			E020 - Servicios de Salud con Calidad.
			E045 - Salud Pública basada en laboratorio.
			E057 - Servicios de Salud a la Comunidad.
			E068 - Salud de la Infancia y de la Adolescencia.
			E072 - Fortalecimiento a la Atención Médica en el Primer Nivel con Unidades Médicas Móviles.
			E076 - Salud reproductiva y la igualdad de género en salud.
			E092 - Prevención y Atención de la Salud Mental y las Adicciones.
			E094 - Prevención y Atención a las Enfermedades Crónico Degenerativas y el Envejecimiento.
			E098 - Vigilancia Epidemiológica.
			E106 - Protección contra Riesgos Sanitarios.
			E111 - Atención de la Salud en los diferente niveles.
E120 - Formación de recurso humano para la atención de la salud.			
E006 - Infraestructura en Salud.			
Eje 3 - Gobierno Moderno, Confiable y Cercano a la Gente.	19 - Planeación y Evaluación Estratégica.	09 - Programa Sectorial de Finanzas Públicas y Planeación Estratégica.	M001 - Gestión y Apoyo Institucional.

Los **Servicios Estatales de Salud**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2019, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

SERVICIOS ESTATALES DE SALUD AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	1er. TRIMESTRE	1er. TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
E016 – Atención de las Enfermedades Transmisibles.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	12,572	0	0	0	0%	0%	Indicador de medición anual.
	P- La población del Estado de Quintana Roo recibe servicios para la protección de su salud contra enfermedades transmisibles con acciones de prevención y control epidemiológico.	653	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Personas que viven con VIH controladas virológicamente mediante el tratamiento antirretroviral.	90	90	85	85	85%	85%	
	C02 - Población del estado protegida del daño de las enfermedades transmitidas por vector.	1,684,541	0	0	0	0%	0%	
	C03 - Pacientes con diagnóstico de microbacteriosis y zoonosis curados.	100	117	117	117	100%	117%	
	C04 - Unidades de Sangre Segura.	13,100	3,275	2,874	2,874	87.76%	21.94%	

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

SERVICIOS ESTATALES DE SALUD								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	1er. TRIMESTRE	1er. TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
E020 – Servicios de Salud con Calidad.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	0	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es bianual, para este ejercicio no se estableció meta.
	P- La población del estado de Quintana Roo recibe servicios de salud con calidad, con base en la identificación de necesidades de atención y la gestión, como resultado de acciones coordinadas con el sector salud, de acuerdo a las políticas, estrategias y prioridades consideradas en la planeación de desarrollo nacional y estatal.	8	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es anual.
	C01 - Sector Salud fortalecido con la rectoría de la Secretaría de Salud.	3	1	1	1	100%	33.33%	
	C02 – Supervisión de Unidades de Primer y segundo Nivel autoevaluadas para acreditar o reacreditar.	50	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es anual.
	C03 - Avance en la implementación de Tecnologías de Información y Comunicación en las unidades de salud obtenido.	14	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es semestral.
E045 – Salud Pública basada en laboratorio.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	0	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es bianual, para este ejercicio no se estableció meta.
	P- La población del Estado cuenta con servicios de laboratorio para la protección, prevención y/o control de daños a la salud pública.	88,000	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es anual.
	C01 - Marco analítico básico implementado en el Estado de acuerdo al riesgo sanitario y epidemiológico.	3	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es anual.
E057 – Servicios de Salud a la Comunidad.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	0	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es bianual, para este ejercicio no se tiene meta establecida.
	P- Los habitantes del Estado de Quintana Roo adoptan hábitos de vida saludables con acciones de promoción de la salud.	1,150,000	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es anual.
	C01 - Población del Estado, informada y capacitada sobre acciones de promoción de la salud.	1,150,000	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es anual.
E068 – Salud de la Infancia y de la Adolescencia.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	0	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es Bianual.
	P- Los habitantes del Estado de Quintana Roo adoptan hábitos de vida saludables con acciones de promoción de la salud.	0	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es anual.
	C01 - Esquemas Básicos de Vacunación completados.	15,208	3,802	1,932	1,932	50.82%	12.70%	

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

SERVICIOS ESTATALES DE SALUD								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	1er. TRIMESTRE	1er. TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
	C02 - Mejorar la atención en los grupos de riesgo ante enfermedades prevenibles propias de la edad.	54,428	13,607	15,721	15,721	115.54%	28.88	
E072- Fortalecimiento a la Atención Médica en el Primer Nivel con Unidades Médicas Móviles.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	12,572	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición anual.
	P- La población del Estado recibe servicios de promoción y prevención a la salud a través de servicios integrales en salud bucal y atención médica oportuna.	150	150	145	145	96.67	96.67	
	C01 - Población atendida con Unidades Médicas Móviles.	43,392	43,392	43,392	43,392	100%	100%	
E076 – Salud reproductiva y la igualdad de género en salud.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	12,572	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición anual.
	P- La población de Quintana Roo con perspectiva de género mejora su salud sexual y reproductiva.	25	0	0	0	0	0	
	C01 - Atención perinatal fortalecida.	5	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición semestral.
	C02 - Atención prenatal fortalecida.	14,553	0	0	0	0	0	
	C03 - Mujeres detectadas con Cáncer de Mama y/o de Cuello uterino en seguimiento.	150	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición anual.
	C04 - Cobertura de métodos de planificación familiar Promovidas.	87,900	0	0	0	0	0	
	C05 - Atención especializada a mujeres en situación de violencia integrada.	3,031	757	705	705	93%	23%	
	C06 - Parteras empíricas regularizadas.	100	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición semestral.
E092 – Prevención y Atención de la Salud Mental y las Adicciones.	C07 - Personal operativo de salud con perspectiva de género y derechos humanos.	500	100	27	27	27%	5%	
	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	12,517	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es bianual.
	P- La población quintanarroense recibe servicios de salud mental y las adicciones.	31,250	125,000	27,360	27,360	87.52%	21.88%	
	C01 - Acciones de promoción de la salud mental y prevención de trastornos mentales y adicciones realizadas.	6,250	25,000	10,603	10,603	169.65%	42.41%	
E094 – Prevención y Atención a las Enfermedades Crónicas Degenerativas y el Envejecimiento.	C02 - Atenciones otorgadas a personas con problemas de salud mental y adicciones.	1,075	4,300	833	833	77.41%	19.37%	
	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	12,5717	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición anual.
	P- La población de 20 años y más recibe acciones para la detección y tratamiento oportuno de las	476,882	0	0	0	0	0	

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

SERVICIOS ESTATALES DE SALUD								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	1er. TRIMESTRE	1er. TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
	enfermedades crónicas no transmisibles y las alteraciones del envejecimiento, reduciendo las complicaciones.							
	C01 - Población tratada y controlada por enfermedades crónicas no transmisibles.	5,000	5	0	0	0	0	La medición es semestral.
	C02 - Población con detección oportuna realizada para enfermedades crónicas no transmisibles y alteraciones del envejecimiento.	6,000	6	0	0	0	0	
E098 – Vigilancia Epidemiológica.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	12,5717	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición anual.
	P- La población estatal adquiere protección, prevención y/o control de daños a su salud.	96,000	0	0	0	0	0	
	C01 - Emergencias en Salud Pública atendidas.	100	100	100	25	100	25	
	C02 - Panorama epidemiológico estatal publicado.	100	100	100	25	100	25	
E106 – Protección contra Riesgos Sanitarios.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	0	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es bianual, para este ejercicio no se tiene meta establecida.
	P- La población del estado de Quintana Roo está protegida de riesgos sanitarios mediante acciones de regulación, control y fomento sanitarios.	1,501,562	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición anual.
	C01 - Establecimiento de bienes y servicios vigilados y Regulados.	2,970	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición de este indicador, semestral.
	C02 - Establecimientos de salud ambiental vigilados y Regulados.	85,161	0	0	0	0	0	
	C03 - Vigilancia sanitaria de los servicios de salud, publicidad, tabaco y política farmacéutica.	1,204	0	0	0	0	0	
E111 – Atención de la Salud en los diferentes niveles.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	12,572	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición anual.
	P- La población del estado recibe servicios , de promoción y prevención de su salud a través de servicios integrales en salud bucal y atención médica oportuna.	3,557,340	889,335	360,389	360,389	40.52%	10.13%	
	C01- Abastecer de medicamento del cuadro básico a las unidades médicas estatales.	78	13	13	13	100%	16.67%	
	C02 - Servicios integrales de promoción, prevención y atención a la salud bucal y consultas para la atención médica de primer y segundo nivel otorgado.	3,557,340	889,335	360,389	360,389	40.52%	10.13%	
	C03 - Programa Médico en tu casa diseñado e Implementado.	60,360	15,090	6,142	6,142	41%	10%	
E120 – Formación de recurso humano para la atención de la salud	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	0	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es bianual.

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

SERVICIOS ESTATALES DE SALUD								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	1er. TRIMESTRE	1er. TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
	P- El Personal de salud y Recurso humanos en formación participa en acciones de capacitación y actualización para brindar mejores servicios de salud acorde a las necesidades y demandas de la población a través del vínculo con las Instituciones Educativas y el Sector Salud.	5	0	0	0	0	0	Periodicidad de medición anual.
	C01 - Programa anual de capacitación, actualización y sensibilización integrado.	14	0	0	0	0	0	
	C02 - Recurso humano en formación ingresado al Programa.	15	0	0	0	0	0	
E006- Infraestructura en Salud.	F - Contribuir para que la población de Quintana Roo cuente con acceso universal a los servicios de salud de manera oportuna, con un alto nivel de calidad y trato justo, mediante el impulso coordinado del Sector Salud para el fortalecimiento de Programas encaminados a la Prevención y Promoción de la Salud.	0	0	0	0	0	0	La periodicidad de medición de este indicador es bianual.
	P- Población del estado se beneficia con la infraestructura médica suficiente.	6	0	0	0	0	0	
	C01 - Infraestructura y equipamiento de unidades de primer y segundo nivel de atención fortalecido e incrementado.	40	0	0	0	0	0	
	C02 - Programa de Acciones Específicas para 300 localidades implementado.	40	0	0	0	0	0	
M001 - 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.	15	0	0	0	0	0	El seguimiento de este indicador lo realiza personal de la SEFIPLAN.
	PROPÓSITO: Los habitantes del Estado de Quintana Roo cuentan con un Gobierno de Resultados.	85.01	0	0	0	0	0	
	C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas.	159	0	0	0	0	0	

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

- Programa **E016 - Atención de las Enfermedades Transmisibles**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual, debido a que la periodicidad de medición es anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes C01 y C04 los cuales presentan avances del 85% y 21.94%, respecto a la meta trimestral, los componentes C02 y C03 presentan 0% de avances al trimestre, sin que se presenten las justificaciones.
- Programa **E020 - Servicios de Salud con Calidad**, respecto al Fin, el avance presentado es del **0%** en relación a la meta anual, debido a que la periodicidad de medición de este indicador

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

es bianual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas el componente C01 el cual presenta un avance del 33.33 % respecto a la meta trimestral, en tanto que los componentes C02 y C03 presentan 0%, respecto a la meta trimestral.

- Programa **E068 - Salud de la Infancia y de la Adolescencia**, respecto al Fin, el avance presentado es del **0%** en relación a la meta anual, debido a que la periodicidad de medición de este indicador es bianual. Durante este trimestre se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances del 50.82% en el C01 y 115.54% en el C02 respecto a la meta trimestral.

- Programa **E072 - Fortalecimiento a la Atención Médica en el Primer Nivel con Unidades Médicas Móviles**, respecto al Fin, el avance presentado es del **0%** en relación a la meta anual, debido a que la periodicidad de medición de este indicador es anual. Durante este trimestre se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en el único componente que lo integra, obteniendo avances del 100%, respecto a la meta trimestral.

- Programa **E076 - Salud reproductiva y la igualdad de género en salud**, respecto al Fin, el avance presentado es del **0%** en relación a la meta anual, debido a que la periodicidad de medición de este indicador es anual. Durante este trimestre se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los componentes C05 cuyo avance de cumplimiento es del 93% y del C07 cuyo avance de cumplimiento es del 27% respecto a la meta trimestral. Los componentes C01, C02, C03, C04 y C06 presentan 0% de avances respecto a la meta trimestral en el caso de los tres primeros indicadores debido a que la periodicidad de medición es anual y en el caso de los otros dos restantes, debido a que la periodicidad de medición es semestral.

- Programa **E092 - Prevención y Atención de la Salud Mental y las Adicciones**, para el período que se informa respecto al Fin, el avance presentado es del **0%** en relación a la meta anual. Durante este trimestre se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01:169.65% y C02:77.41% respecto a la meta trimestral.

- Programa **E098 - Vigilancia Epidemiológica**, respecto al Fin, el avance presentado es del **0%** en relación a la meta anual. Durante este trimestre se realizaron actividades para cumplir

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

con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances del 100% en ambos casos, respecto a la meta trimestral.

- Programa **E111 - Atención de la Salud en los diferentes niveles**, respecto al Fin, el avance presentado es del **0%** en relación a la meta anual, debido a que la periodicidad de medición de este indicador es anual. Durante este trimestre se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 3 componentes que lo integran, obteniendo los siguientes avances en C01:100%, C02:40.52% y C03:41%, respecto a la meta trimestral.

- Programas **E045 - Salud Pública basada en laboratorio**, **E057 - Servicios de Salud a la Comunidad**, **E094 - Prevención y Atención a las Enfermedades Crónico Degenerativas y el Envejecimiento**, **E106 - Protección contra Riesgos Sanitarios**, **E120 - Formación de recurso humano para la atención de la salud**, **E006 - Infraestructura en Salud** y **M001 - Gestión y Apoyo Institucional**, respecto al Fin y a los Componentes que los integran, el avance presentado es del **0%**.

CONCLUSIONES:

La información presentada por los **Servicios Estatales de Salud**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de marzo de 2019. 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.