

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2019**

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

Período del 1 de enero al 30 de junio 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, dispone 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, la **Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca del Estado de Quintana Roo** por conducto de la Secretaria de Finanzas y Planeación, entregó el 19 de julio de 2019 a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al segundo trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del período del 1 de enero al 30 de junio 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.

I.- EL FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

Para este apartado, la **Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca del Estado de Quintana Roo** 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.

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

La **Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca del Estado de Quintana Roo**, en el período del 1 de abril al 30 de junio de 2019, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES					JUSTIFICACIONES	
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	2º TRIMESTRE	2º TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL		RESPECTO A LA META ANUAL
E002 - Reorganizar el Sector Pesquero.	F - Contribuir a impulsar con la participación de los Sectores Privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar y de la población en las distintas regiones de Quintana roo, mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	1.72	0	0	0	0%	0%	
	P - Los pescadores y acuicultores se benefician con programas que les permiten aumentar y reorganizar la producción.	9	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Apoyos que impulsan la modernización, innovación, y tecnificación de los procesos productivos del sector implementados.	9	0	0	0	0%	0%	
	C02 - Acompañamiento para el desarrollo de la pesca comercial y deportiva realizado.	100	100	100	200	100%	200%	
E152 – Asegurar la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	F - Contribuir a impulsar con la participación de los Sectores Privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar y de la población en las distintas regiones de Quintana roo, mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	1.72	0	0	0	0%	0%	
	P - Campañas sanitarias que fortalezcan el estatus zoonosanitario, lo que garantice la movilización y comercialización de su producción sustentable y competitiva implementado.	45	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Conservación y mejoramiento del estatus zoonosanitario y la certificación de productos en materia de inocuidad realizado.	100	100	100	200	100%	200%	La publicación oficial de los informes técnicos de situación zoonosanitaria mensuales, dan cuenta del mantenimiento y avances en el estatus zoonosanitario para el Estado de Quintana Roo.
	C02 - Campañas fitosanitarias para mejorar el estatus sanitario en los cultivos estratégicos implementadas.	100	100	100	200	100%	200%	

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 DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES					JUSTIFICACIONES	
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	2º TRIMESTRE	2º TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL		RESPECTO A LA META ANUAL
E153 – Desarrollo Rural Integral.	F - Contribuir a impulsar con la participación de los Sectores Privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar y de la población en las distintas regiones de Quintana roo, mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	1.72	0	0	0	0%	0%	
	P - Las familias rurales del Estado de Quintana Roo, se desarrollan económica y socialmente; a través de la mejora de sus actividades rurales, proporcionando asistencia técnica que les permita; intercambio de tecnología, desarrollo de sus capacidades, innovación, participar en cursos y talleres en aspectos técnico-productivos, de auto gestión, asociatividad productiva, comercialización y promoción económica.	2.08	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Acciones que generen mejores condiciones para las familias rurales del sector agropecuario, pesquero y forestal. Implementado.	100	100	100	200	100%	200%	Se anexa lista de algunos productores atendidos en varios asuntos solicitados.
	C02 - Asistencia técnica y cursos de capacitación para productores rurales; promoviendo la participación de mujeres desarrollado.	100	100	100	200	100%	200%	Se cumplió la meta programada.
	C03 - Proyectos de inversión encaminados al desarrollo de los eslabones, tecnificación e innovación productiva generados.	100	100	83.33	2,383.33	2,300%	2,383.33%	Se atendieron semillas de hortalizas, y algunos kit de herramientas, rollos de alambre de púa de los recursos captados en 2018.
	C04 - Operación de la cartera de acreditados para generar programas de financiamiento y cobranza de los créditos operados por FONDER y FOGARQROO instrumentado.	100	100	800	1600	800%	1600%	Se recuperó el pago de 8 créditos vigentes.
E154 – Fortalecer la Infraestructura Rural.	F - Contribuir a impulsar con la participación de los Sectores Privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar y de la población en las distintas regiones de Quintana roo, mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	1.72	0	0	0	0%	0%	
	P - Los productores aumentan el equipamiento e infraestructura del sector primario para elevar la calidad y rendimiento de la producción, haciendo eficiente el uso de los recursos.	1,207	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Caminos Saca cosechas rehabilitados y construidos e interconexión de caminos entre localidades rurales realizados.	100	0	0	0	0%	0%	
	C02 - Entrega de maquinaria, equipos e insumos para el desarrollo de las actividades agropecuarias, apícolas y pesqueras realizados.	100	0	0	0	0%	0%	
	C03 - Procesos Productivos que modernicen, innoven y tecnifiquen los sectores agrícola, ganadero, avícola, apícola, acuícola y pesquero implementados.	100	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.

SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	2º TRIMESTRE	2º TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
	C04 - Rehabilitación y construcción de obras para la recolección y cuidado del agua; y obras de drenaje en terrenos agropecuarios realizados.	100	0	0	0	0%	0%	
E155 – Innovar y diversificar la productividad agrícola.	F - Contribuir a impulsar con la participación de los Sectores Privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar y de la población en las distintas regiones de Quintana roo, mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	-98.28	0	0	0	0%	0%	
	P - Las familias de los productores del sector agrícola del Estado de Quintana Roo incrementan sus ingresos por medio de la innovación para el acceso a los alimentos.	3	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Acciones de fomento y desarrollo agrícola con las dependencias de los tres órdenes de gobierno y productores, bajo un esquema sustentable para cumplir los lineamientos de política agrícola implementado.	100	100	400	500	100%	500%	
	C02 - Cultura preventiva de riesgos para proteger la producción e inversión de los productores dedicados al cultivo de maíz de temporal de autoconsumo en el ciclo primavera-verano implementada.	100	0	0	0	0%	0%	
	C03-Acciones para incrementar la productividad del sector agrícola. Implementado	100	0	0	0	0%	0%	
	C04E-Cultivos estratégicos impulsados para el desarrollo de cadenas de valor en el Estado	100	0	0	0	0%	0%	
	C05 - Acciones para el desarrollo sustentable encausadas al fortalecimiento y consolidación de agronegocios en el estado implementadas.	100	0	0	0	0%	0%	
	C06 - Acciones para la suficiencia y calidad alimentaria en las comunidades rurales para cultivos básicos, de traspatio y no tradicionales implementadas.	100	100	100	200	100%	200%	Entrega de semilla de maíz criollo y híbrido del programa estatal.
E156 – Fortalecer la productividad Pecuaria.	F - Contribuir a impulsar con la participación de los Sectores Privado, educativo y de la sociedad, un desarrollo económico equilibrado y sostenido que permita incrementar los niveles de bienestar y de la población en las distintas regiones de Quintana roo, mediante el incremento de la inversión en el sector agropecuario, rural y pesquero para promover la diversificación, el desarrollo, la innovación, la modernización tecnológica y la sanidad e inocuidad agroalimentaria.	1.72	0	0	0	0%	0%	
	P - Incremento de la Población pecuaria en las distintas regiones de Quintana Roo, generando un aumento en los productos que de estos derivan y en el desarrollo económico implementado.	100	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Promover el incremento de la producción de leche y carne a través del desarrollo de acciones implementadas.	61.53	136.84	966.66	1800	833.33%	2,925%	Se realizaron acciones de asesoría técnica a los productores de leche y asesoramiento en las unidades de producción.

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 DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO								
AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS								
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	2º TRIMESTRE	2º TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
	C02 - Programas y acciones para al fomento tecnológico y la capacitación instrumentados.	100	100	100	100	100%	100%	Se cumplió la meta programada.
	C03 - Incrementar la producción de los productos y subproductos de las especies apícola, ovinos, caprinos, avícola, porcinos y ganadería diversificada a través del desarrollo de acciones implementadas.	96.41	107.93	766.66	2,866.66	3,149.98	2,973.40	Asistencia a 6 reuniones para solventaciones de auditoría del programa de concurrencia ejercicios 2016 y 2017, y 2 que se adiciona del ejercicio 2018; de igual manera la participación del c. Director a 12 reuniones de la coordinación SADER-SAGARPA para revisión del anexo técnico, captura, dictaminación de las solicitudes de concurrencia ejercicio 2019; participación a 6 cursos de capacitación del personal de la dirección.
	C04 - Promover y facilitar, con la participación de los 3 órdenes de Gobierno y la Iniciativa privada, la construcción de Infraestructura que propicie valor agregado.	171.42	200	0	142.86	0%	83.33%	No se programaron acciones para este trimestre, sin embargo se realizó un recorrido de reconocimiento.
	C05 - Promover el desarrollo y la competitividad del subsector pecuario y facilitando su consolidación, vinculación e integración en la cadena de valor implementado.	71.42	100	100	142.86	100	200.00	Se cumplieron las metas programadas en el primer trimestre.
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%	
	P - 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.	100	100	3100	3100	3100%	3100	Se realizó la captura del avance de metas y actividades correspondientes al II trimestre 2019.

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

- Programa **E002 - Reorganizar el Sector Pesquero**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances en C02 de **100%**, 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 **E152 - Asegurar la sanidad e inocuidad agroalimentaria**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 2 componentes que lo integran, obteniendo avances de **100%** cada uno, respecto a la meta trimestral.
 - Programa **E153 - Desarrollo Rural Integral**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 4 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01 y C02 de **100%** cada uno y en C04 del **800%**, respecto a la meta trimestral. En relación al C03 los avances registrados presentan inconsistencias respecto a las metas y objetivos.
 - Programa **E154 - Fortalecer la Infraestructura Rural**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período no se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 4 componentes que integran este programa.
 - Programa **E155 - Innovar y diversificar la productividad agrícola**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 4 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01 y en C06 de **100%** cada uno, respecto a la meta trimestral. Cabe mencionar que se agregaron dos nuevos componentes que no estaban considerados en el primer trimestre siendo estos C03 y C04.
 - Programa **E156 - Fortalecer la productividad Pecuaria**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas en los 5 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01 de **833.33%**, en C02 y C05 de **100%** cada uno, respecto a la meta trimestral. En relación al C03 los avances registrados presentan inconsistencias respecto a las metas y objetivos.
 - Programa **M001 - Gestión y Apoyo Institucional**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%**, en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con la meta planteada en el componente C01 obteniendo avances del **3100%**, 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.

CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca del Estado de Quintana Roo**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base a indicadores al 30 de junio de 2019. En cada uno de los apartados se emite el resultado del análisis que este 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.