

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2019**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO 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 Económico del Estado de Quintana Roo** por conducto de la Secretaría 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 Económico 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 Económico 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 ECONÓMICO 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	
E011 - Financiamiento y asistencia técnica.	F - Contribuir a Impulsar un clima de negocios propicio que permita la creación de nuevas empresas competitivas y la atracción de inversiones directas multisectoriales que generen desarrollo integral y equitativo, fuentes de empleo y crecimiento económico entre las regiones del Estado, mediante la implementación de incentivos diferenciados.	53.50	0	0	0	0%	0%	
	P - Los empresarios del estado de Quintana Roo, cuentan con mayores oportunidades de financiamiento para apoyar la expansión y/o permanencia de empresas establecidas.	100	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Asistencia técnica a MIPyMES otorgada en materia de financiamiento.	100	100	575	785.00	575%	785%	Debido a la difusión en redes sociales y medios impresos del programa Impulso Económico y Fomento al Empleo en el Estado de Quintana Roo, hubieron más empresarias y empresarios interesados en recibir asistencia técnica en materia de financiamiento.
	C02 - Vinculación de empresarios con el fideicomiso, para la entrega de créditos del programa de financiamiento Crédito a la Palabra Mujer MIPyME realizada.	100	100	100	200.00	100%	200%	Se rebaso la meta debido a que las empresarias liquidaron de manera anticipada su préstamo, generando más recursos para otorgar.
E074 – Fomento e Impulso a la Producción Sustentable con Aplicación de la Tecnología.	F - Contribuir a Impulsar un clima de negocios propicio que permita la creación de nuevas empresas competitivas y la atracción de inversiones directas multisectoriales que generen desarrollo integral y equitativo, fuentes de empleo y crecimiento económico entre las regiones del estado, mediante la implementación de incentivos diferenciados.	53.50	0	0	0	0%	0%	
	P - Los empresarios del Estado cuentan con un crecimiento económico integral y autosustentable.	2	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Asistencia técnica impartida a usuarios para el uso racional de la energía.	100	0	0	0	0%	0%	
	C02 - Programa de desarrollo energético realizado.	100	0	0	0	0%	0%	
	C03 - Asistencia técnica para la instalación de parques fotovoltaicos otorgada.	100	0	0	0	0%	0%	
	C04 - Centro de diseño del sector forestal instalado y operando.	100	100	133.33	266.67	133.33%	266.67%	Se capacitaron 4 empresarios del sector forestal, con el tema finanzas básicas para emprendedores y empresarios del sector forestal

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 ECONÓMICO 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	
	C05 - Centro de valor agregado para la producción apícola creado y operando.	100	100	100	250	100%	250%	Se brindó Asistencia Técnica y Financiera a 3 productores del sector apícola el día 28 de junio, se alcanza la meta programada para este trimestre, a causa del interés por parte de las personas más del sector apícola. Esto en el marco del 3er festival de cocina tradicional del sur de Quintana Roo en el que se abrió un espacio para los productores apícolas, a efecto de brindarles asistencia técnica en materia de comercialización.
E102 - Fortalecimiento de la capacidad productiva de las MIPyMES.	F - Contribuir a Impulsar un clima de negocios propicio que permita la creación de nuevas empresas competitivas y la atracción de inversiones directas multisectoriales que generen desarrollo integral y equitativo, fuentes de empleo y crecimiento económico entre las regiones del estado, mediante la implementación de incentivos diferenciados.	53.50	0	0	0	0%	0%	
	P - El sector empresarial del estado cuenta con diversificación económica con estrategias de modernización e innovación en equipamiento y capacitación.	71,903	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Cadenas productivas desarrolladas y promovidas.	100	100	100	100	100%	100%	Se crea la cadena productiva de la Nuez del Ramón, Cabe mencionar que la cadena productiva empieza a tomar fuerza debido a los diferentes usos que se le pueden dar a la materia prima.
	C02 - Empresas con el signo distintivo Hecho en Quintana Roo registradas.	100	100	533.33	643.33	533.33%	643.33%	Durante el trimestre que se reporta, se superaron las metas como resultado de la realización de eventos de promoción coordinados por la Secretaría de Desarrollo Económico
	C03 - Apoyos para el desarrollo artesanal.	100	100	100	200.00	100%	200%	Toda vez que el Fondo Nacional para el fomento de las Artesanías no ha publicado las reglas de operación de sus programas, la SEDE ha realizado diversas acciones y programas que buscan proporcionar apoyos para su participación en diversos foros para la exposición y venta de los productos que ofrecen los artesanos, además de que realizó un Convenio de colaboración con el Centro de Convenciones de Cancún para la participación de artesanos en los eventos programados en los mismos.

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 ECONÓMICO 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					PORCENTAJE DE AVANCES		JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		ACUMULADO			
		ANUAL	2º TRIMESTRE	2º TRIMESTRE					
	C04 - Centros logísticos de comercialización creados en coordinación con el sector universitario.	100	0	0	0	0%	0%		
	C05 - Centrales de abasto construidas y operando.	5	0	0	0	0%	0%		
	C06 - Infraestructura del parque Industrial Logístico construida.	10	0	0	0	0%	0%		
	C07 - Asistencia empresarial otorgada para acceder al Programa de Estímulos a la Innovación para la realización de proyectos de investigación, desarrollo de tecnología e innovación que impulsen la competitividad del estado con la participación del sector privado.	100	0	0	0	0%	0%		
E112 – Logística y creación de condiciones para la inversión en el desarrollo regional, con acciones de mejora regulatoria que favorezcan la seguridad jurídica.	F - Contribuir a Impulsar un clima de negocios propicio que permita la creación de nuevas empresas competitivas y la atracción de inversiones directas multisectoriales que generen desarrollo integral y equitativo, fuentes de empleo y crecimiento económico entre las regiones del estado, mediante la implementación de incentivos diferenciados.	53.50	0	0	0	0%	0%		
	P - Los empresarios del estado cuentan con promoción y atracción de inversiones productivas, generando oportunidades en la diversificación económica, y confiriendo certeza jurídica, con la mejora regulatoria.	270	0	0	0	0%	0%		
	C01 - Manuales y software para trámites y servicios estatales y municipales, en apertura rápida de negocios creados y aplicados.	100	100	197.813	289.38	197.81%	289.38%	Mediante la suma de esfuerzos en conjunto con los Ayuntamientos, se han obtenido certificados para la apertura rápida de empresas de bajo y mediano riesgo. Lo que permite que el proceso y requisitos para la apertura sean más sencillos y ágiles.	
	C02 - Ley y Reglamento de Proyectos de Prestación de Servicios para el Estado y los Municipios de Quintana Roo actualizada.	100	0	0	0	0%	0%		
	C03 - Programa integral para la modernización de la infraestructura económica de la entidad implementado.	100	100	1200	1,200	1,200%	1,200%	El programa de fomento industrial se encuentra en actualización ya que se están integrando los proyectos de la Central de Abastos de Chetumal y el Proyecto de mejoramiento para el Boulevard Bahía.	
E114 - Capacitación, vinculación, asesoría y articulación comercial en cadenas de valor, fortaleciendo la proveeduría local.	F - Contribuir a Impulsar un clima de negocios propicio que permita la creación de nuevas empresas competitivas y la atracción de inversiones directas multisectoriales que generen desarrollo integral y equitativo, fuentes de empleo y crecimiento económico entre las regiones del estado, mediante la implementación de incentivos diferenciados.	53.50	0	0	0	0%	0%		
	P - Las empresas del estado elevan la productividad y competitividad de sus empresas, en cadenas de valor para una mejor y mayor comercialización de los productos y servicios, a efecto de fortalecer la proveería local.	40	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 ECONÓMICO 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	
	C01 - Modelo logístico en el estado creado y operando.	100	100	200	200	200%	200%	Se realizaron acciones para la inclusión de empresas integradas en el programa de certificación de producto sano de Quintana Roo, los cuales participan en el nuevo modelo logístico denominado central de abastos de Chetumal.
	C02 - Clústers creados y reactivados.	100	0	0	100	0%	100%	
	C03 - Programas y acciones de capacitación empresarial especializada para las sobrevivencia de la MIPyMES del estado desarrollados y aplicados.	100	100	373.68	539.2	373.68%	539.20%	La meta se rebasó debido a la demanda en los temas de capacitación que la SEDE ofrece en coordinación con otras Instituciones, para impulsar el emprendimiento y fortalecimiento de nuevos negocios y los ya establecidos, Zona Sur y Norte.
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.	75	100	100	100	100%	133.33%	Se cumplió con la meta semestral en los indicadores correspondientes.

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

- Programa **E011 - Financiamiento y asistencia técnica**, 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 3 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01 de **575%** y C02 de **100%** respecto a la meta trimestral.
- Programa **E074 - Fomento e Impulso a la Producción Sustentable con Aplicación de la Tecnología**, 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 únicamente en C04 de **133.33%** y en C05 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 **E102 - Fortalecimiento de la capacidad productiva de las MIPyMES**, 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 8 componentes que lo integran, obteniendo avances únicamente en C01 y C03 de **100%** cada uno, y en C02 de **533.33%** respecto a la meta trimestral.
 - Programa **E112 - Logística y creación de condiciones para la inversión en el desarrollo regional, con acciones de mejora regulatoria que favorezcan la seguridad jurídica**, 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 3 componentes que lo integran, obteniendo avances únicamente en C01 de **197.81%** y C03 de **1,200%** respecto a la meta trimestral.
 - Programa **E114 - Capacitación, vinculación, asesoría y articulación comercial en cadenas de valor, fortaleciendo la proveeduría local**, 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 3 componentes que lo integran, obteniendo avances en C01 de **200%** y en C03 de **373.68%** respecto a la meta trimestral.
 - 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 las metas planteadas en el componente que integra este programa, obteniendo avances en C01 de **100%** respecto a la meta trimestral.

CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Desarrollo Económico 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.