

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL
AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2021**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL
Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2021

INTRODUCCIÓN

De conformidad con lo establecido en el artículo 6, fracción XVII de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo (LFRCQROO), define que 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”.

La Auditoría Superior del Estado, en cumplimiento de lo dispuesto en el último párrafo del artículo 14 de la LFRCQROO, realizó dentro de los 30 días posteriores a la fecha de su recepción, el análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera presentado por la **Secretaría del Trabajo y Previsión Social**, con la finalidad de conocer el grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades en ellos proyectados, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

El Informe de Avance de Gestión Financiera contiene lo siguiente:

- I. El flujo contable de ingresos y egresos correspondiente al primer trimestre del ejercicio fiscal 2021; y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado, y por los Presupuestos de Egresos autorizados por los H. Ayuntamientos de los municipios que conforman el Estado de Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2021.

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Por su parte, la **Secretaría del Trabajo y Previsión Social** dentro de los términos establecidos en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, entregó a esta entidad fiscalizadora su Informe de Avance de Gestión Financiera el cual incluye las cifras acumuladas del periodo del 1 de enero al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2021, en los términos previstos en la Guía para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de Gestión Financiera, y al Acuerdo que Contiene los Lineamientos para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de la Gestión Financiera de las Entidades Fiscalizables del Estado de Quintana Roo.

I.- EL FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

Para este apartado, la **Secretaría del Trabajo y Previsión Social** presenta la información y cifras correspondientes a los Flujos de Ingresos y Egresos de forma consolidada en el Informe de Avance de Gestión Financiera del H. Poder Ejecutivo.

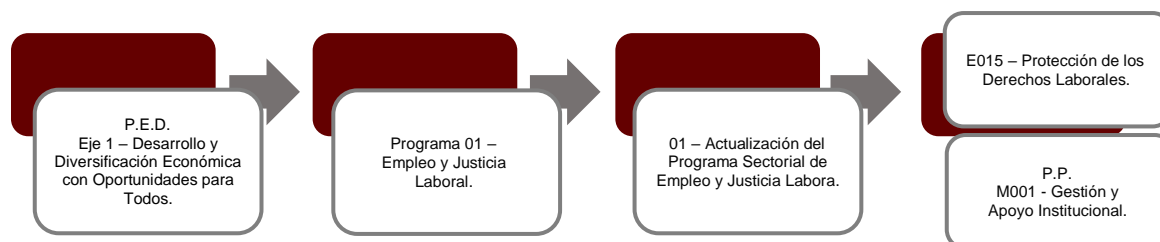
II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

La **Secretaría del Trabajo y Previsión Social** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$92,915,353.56**, por tal motivo establece para el desarrollo de dos programas presupuestarios los siguientes montos:

- **E015 – Protección de los Derechos Laborales**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 5 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$67,214,512.00

- **M001 – Gestión y Apoyo Institucional**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$25,700,841.56

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



La **Secretaría del Trabajo y Previsión Social**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2021, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E015 - Protección de los Derechos Laborales										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F - Contribuir a impulsar el acceso a empleos productivos, formales, con garantías de cumplimiento de la normatividad laboral y en igualdad de oportunidades para hombres, mujeres y grupos vulnerables, que mejoren las condiciones de trabajo de las personas sin empleo y en situación de informalidad, mediante esquemas de vinculación, vigilancia, procuración y justicia laboral eficientes que promuevan la colocación formal con acceso a salud, seguridad social y salarios dignos.	Tasa de desocupación	Descendente	Anual	3.10	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	3.10		
P - Los trabajadores quintanarroenses tienen garantizada la protección de sus derechos laborales	Tasa de intervención de la autoridad laboral para proteger los derechos de la población ocupada al término de la relación de trabajo	Ascendente	Anual	5.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	5.00		
C01 - Demandas individuales concluidas entre particulares para abatir el rezago	Tasa de efectividad de conclusión de demandas individuales entre particulares	Ascendente	Trimestral	46.02	Si	75.54	-	-	-	107.94%	107.94%
						69.98	38.03	38.03	38.03		

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E015 - Protección de los Derechos Laborales									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C02 - Quejas conciliadas con acuerdos amistosos mediante intermediación de la autoridad laboral.	Porcentaje de efectividad de la conciliación administrativa de las quejas	Ascendente	Trimestral	38.02	Si	37.90	-	-	-	99.67%	99.67%
						38.02	38.02	38.02	38.02		
C03 - Demandas individuales burocráticas concluidas para abatir el rezago.	Tasa de efectividad en la conclusión de demandas laborales burocráticas	Ascendente	Semestral	55.79	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	55.79	0.00	55.79		
C04 - Inspección laboral para vigilar el cumplimiento de las condiciones generales de trabajo realizadas.	Tasa de efectividad en la ejecución de inspecciones laborales	Ascendente	Trimestral	97.06	Si	98.33	-	-	-	100.00%	100.00%
						98.33	97.74	97.46	93.36		
C05 - Emplazamientos a huelga concluidos con intervención de la autoridad laboral.	Tasa de efectividad en la conclusión de conflictos colectivos	Ascendente	Semestral	98.55	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	98.36	0.00	98.82		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M001 – Gestión y Apoyo Institucional									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir a consolidar la Gestión para Resultados como un modelo de cultura organizacional, directiva y de gestión que permita la creación de valor público en la administración pública estatal., mediante acciones de facilitación para el cumplimiento de metas sustantivas	Índice General de Avance en PbR SED	Descendente	Anual	14.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	14.00		
P - La Administración Pública Estatal mejora la calidad del gasto público y promueve una adecuada rendición de cuentas	Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas del Gobierno del Estado	Ascendente	Anual	94.99	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	94.99		

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M001 – Gestión y Apoyo Institucional											
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE									
				META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA			
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL		
C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas	Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas de la institución	Ascendente	Trimestral	86.72	No	92.31							
						84.62	87.52	84.62	87.67			109.09%	109.09%

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

- En el Programa **E015 – Protección de los Derechos Laborales**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin es del **0.00%**, debido a que la frecuencia de medición se reporta de forma anual.

Durante este período, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **107.94%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **99.67%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 03:** No se reportan las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre.
- **Componente 05:** No se reportan las metas programadas en el trimestre.

- En el Programa **M001 – Gestión y Apoyo Institucional**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** debido a que la frecuencia de medición se reporta de forma anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **109.09%** con respecto a la meta programada.

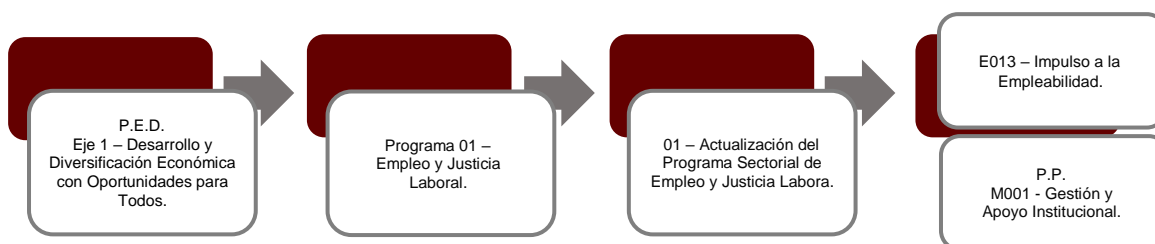
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Cabe destacar que la **Secretaría de Trabajo y Previsión Social del Estado de Quintana Roo**, tiene adscrito un Órgano Administrativo Desconcentrado, el cual presenta avances en los programas presupuestarios aprobados en el Presupuesto de Egresos del Estado, desglosado a continuación:

1. El **Servicio Estatal de Empleo y Capacitación para el Estado de Quintana Roo** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$20,408,976.00**, por tal motivo establece para el desarrollo de dos programas presupuestarios los siguientes montos:

- **E013 – Impulso a la Empleabilidad**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$16,255,767.00
- **M002 – Gestión y Apoyo Institucional**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$4,153,209.00

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



El **Servicio Estatal del Empleo y Capacitación para el Trabajo de Quintana Roo**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2021, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egreso

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E013 – Impulso a la Empleabilidad										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			
F - Contribuir a impulsar el acceso a empleos productivos, formales, con garantías del cumplimiento de la normatividad laboral y en igualdad de oportunidades para hombres, mujeres y grupos vulnerables, que mejoren las condiciones de trabajo de las personas sin empleo y en situación de informalidad, mediante el diseño y ejecución de esquemas de colaboración con los sectores empresarial, educativo y social para propiciar la creación de fuentes de empleo y autoempleo, con énfasis en las zonas centro y sur del estado.	Tasa de desocupación	Anual	3.10	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0.00	0.00	0.00	3.10			
P - Buscadores de empleo se vinculan en un puesto de trabajo con la finalidad de facilitar su colocación.	Tasa de población económicamente activa ocupada	Anual	96.90	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0.00	0.00	0.00	96.90			
C01 - Opciones de empleo generadas por los convenios de colaboración firmados con el sector gubernamental y educativo.	Porcentaje de personas colocadas en algún puesto de trabajo, a través de convenios firmados.	Semestral	23.70	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%	
					12.92	33.71	28.32	23.17			
C02 - Opciones de vacantes de empleo de acuerdo al perfil profesional y/o condición física o social ofertadas.	Porcentaje de colocados mediante servicios de vinculación laboral.	Trimestral	22.97	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%	
					12.36	33.03	27.44	22.46			
C03 - Opciones de vacantes de empleo mediante eventos de Ferias de Empleo otorgadas.	Porcentaje de buscadores de empleo colocados a través de eventos de Ferias de Empleo.	Trimestral	25.01	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0.00	25.00	25.05	25.00			
C04 - Apoyos de capacitación para la empleabilidad otorgados.	Porcentaje de colocación en cursos de capacitación para el trabajo.	Trimestral	85.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%	
					84.67	85.65	84.62	84.85			

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M001 – Gestión y Apoyo Institucional										
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
			META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			
F - Contribuir a consolidar la Gestión para Resultados como un modelo de cultura organizacional, directiva y de gestión que permita la creación de valor público en la administración pública estatal., mediante acciones de facilitación para el cumplimiento de metas sustantivas	Índice General de Avance en PbR SED	Anual	14.000	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0.00	0.00	0.00	14.00			
P - La Administración Pública Estatal mejora la calidad del gasto público y promueve una adecuada rendición de cuentas	Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas del Gobierno del Estado	Anual	94.99	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%	
					0.00	0.00	0.00	94.99			
C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas	Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas de la institución	Trimestral	75.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%	
					77.78	72.73	77.78	72.73			

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

- En el Programa **E013 – Impulso a la Empleabilidad**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin es del **0.00%**, debido a que la frecuencia de medición se reporta de forma anual.

Durante este período, de los cuatro componentes que integran este programa presupuestario, tres de estos indicadores reportan un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad no aclara el incumplimiento de las metas.

- En el Programa **M001 – Gestión y Apoyo Institucional**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%**, debido a que la frecuencia de medición se reporta de forma anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **0.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad no aclara el incumplimiento de las metas.

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría del Trabajo y Previsión Social**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de marzo de 2021. 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.

La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.