

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE TURISMO
CORRESPONDIENTE AL SEGUNDO TRIMESTRE
DEL EJERCICIO 2021**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE TURISMO
Período del 1 de enero al 30 de junio 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 de Turismo**, 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 segundo 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.

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

Por su parte, la **Secretaría de Turismo** 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 30 de junio 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 de Turismo** presenta la información y cifras correspondientes a los Flujos de Ingresos y Egresos de forma consolidada en el Informe de Avance de Gestión Financiera del H. Poder Ejecutivo.

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

La **Secretaría de Turismo** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$51,042,128.00**, por tal motivo establece los siguientes montos para el desarrollo de cuatro programas presupuestarios:

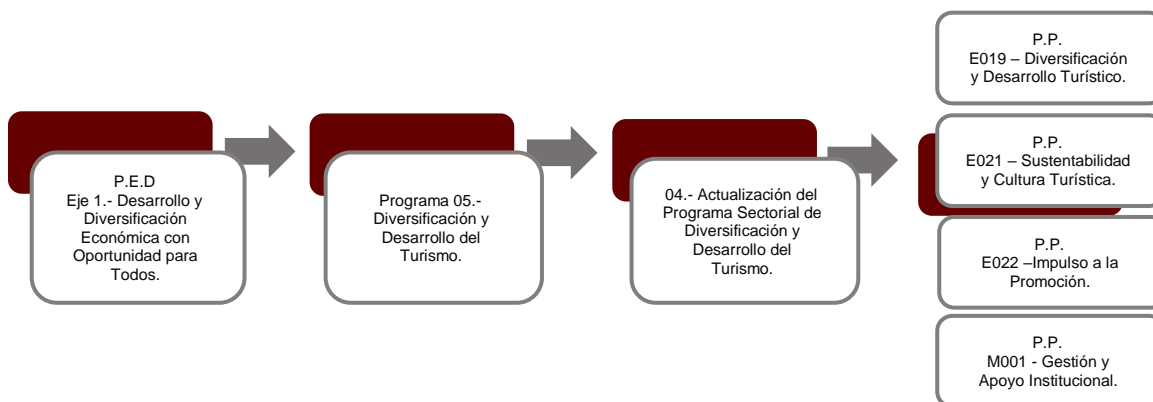
- **E019 – Diversificación y Desarrollo Turístico**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 6 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$20,845,545.00

- **E021 – Sustentabilidad y Cultura Turística**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$3,404,801.00

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

- **E022 – Impulso a la Promoción**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 1 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$6,574,296.00
- **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 \$20,217,486.00

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



La **Secretaría de Turismo**, en el período del 1 de enero al 30 de junio de 2021, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E019 – Diversificación y Desarrollo Turístico										
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 a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del estado genere bienestar para todos mediante la Diversificación y Desarrollo del Turismo.	Afluencia Turística.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E019 – Diversificación y Desarrollo Turístico									
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
P - El estado de Quintana Roo fortalece la competitividad de su oferta turística, diversificando y desarrollando productos turísticos novedosos e integrales, haciendo uso de la investigación y estadísticas que permitan definir las tendencias y prospectivas para la acertada toma de decisiones, así como colaborar de manera corresponsable con los diversos actores del sector turístico, promoviendo el financiamiento, la inversión pública y privada, así como la gestión de empresas turísticas para brindar mejores servicios turísticos a nuestros visitantes mediante el uso de herramientas tecnológicas.	Nuevos Productos Turísticos puestos en valor.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C01 - Obras de Infraestructura Turística Ejecutadas.	Porcentaje de Obras de Infraestructura Turística Ejecutadas.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	100.00	100.00		
C02 - Atención prestada a los turistas que presenten solicitudes de acompañamiento durante su estancia en los destinos turísticos del Estado.	Porcentaje alcanzado de resolución de las solicitudes de acompañamiento recibidas en la SEDETUR.	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	100.00	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C03 - Herramientas de innovación y tecnología enfocadas a mejorar los servicios turísticos de la entidad desarrolladas.	Porcentaje de operación de las plataformas digitales.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	100.00	0.00	-	-	0.00%	100.00%
						100.00	0.00	100.00	0.00		
C04 - Información Turística Estatal Integrada.	Porcentaje de indicadores turísticos actualizados.	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	100.00	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C05 - Personas atendidas en los eventos de promoción de productos financieros.	Porcentaje de personas atendidas en los eventos de promoción de productos financieros.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	96.00	-	-	96.00%	96.00%
						0.00	100.00	100.00	0.00		
C06 - Certificaciones de calidad turística alcanzadas.	Porcentaje de Distintivos alcanzados por las unidades económicas o empresas turísticas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	205.53	265.5	-	-	262.87%	237.63%
						100.00	100.00	100.00	100.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E021 – Sustentabilidad y Cultura Turística									
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 a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos mediante el impulso de la Sustentabilidad y la Cultura Turística.	Afluencia turística.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
P - El Estado de Quintana Roo impulsa el desarrollo sustentable de los destinos turísticos para garantizar la conservación de los recursos naturales y culturales, y para que los beneficios económicos impacten de manera positiva en las comunidades receptoras.	Porcentaje de Acuerdos de los Comités por el Desarrollo Turístico Sustentable.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C01 - Plan Maestro de Turismo Sustentable en diagnóstico y diseño alcanzado.	Porcentaje de Avance en el diagnóstico y diseño del Plan Maestro de Turismo Sustentable.	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	100.00	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C02 - Programa de Aquí Soy implementado.	Tasa de variación en el número de usuarios beneficiados.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	300	-	-	300.00%	300.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E022 – Impulso a la Promoción									
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 a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el impulso a la Promoción.	Afluencia turística.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
P - El Sector turístico se esfuerza por incrementar la demanda turística en los destinos turísticos de Quintana Roo, posicionando al Caribe Mexicano como una marca turística multidesestino y multiproducto, con presencia global en diferentes plataformas digitales.	Comunidad Digital	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C01 - Promoción de los destinos y experiencias turísticas ejecutadas.	Porcentaje de citas de negocios atendidas.	Ascendente	Mensual	1,795.00	Si	85.00	173.00	-	-	47.92%	46.66%
						192.00	361.00	841.00	401.00		

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-AVANACE							
				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	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	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.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	70.00	-	-	70.00%	70.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		

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

- En el Programa **E019 – Diversificación y Desarrollo Turístico**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** ya que la frecuencia de medición se reporta de forma anual.

Durante este período, de los seis componentes que integran este programa presupuestario, solo se reportan los siguientes avances:

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** respecto a la meta programada del trimestre. La entidad aclara que “se logró atender las solicitudes recibidas de acuerdo a la meta”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** respecto a la meta programada del trimestre. La entidad menciona que se miden los “indicadores turísticos para publicación Como Vamos”.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **96.00%** respecto a la meta programada del trimestre.

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

- **Componente 06:** Se reporta un avance del **262.87%** respecto a las metas programadas del trimestre. La entidad justifica que “se informa a la ASEQROO, que los datos fueron modificados manualmente y no coinciden con los reportes FESIPPRES porque el método de cálculo del sistema es incorrecto. Derivado de la contingencia sanitaria se creó la Certificación en Protección y Prevención Sanitaria en Instalaciones Turísticas, y no estaba contemplado en la meta, por ello, el número de Certificaciones programadas fue rebasado”.
- En el Programa **E021 – Sustentabilidad y Cultura Turística**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** ya 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 **100.00%** respecto a las metas programadas del trimestre.
- **Componente 02;** Se reporta un avance del **300.00%** respecto a las metas programadas del trimestre. La entidad justifica “se informa a la ASEQROO, que los datos fueron modificados manualmente y no coinciden con los reportes FESIPPRES porque el método de cálculo del sistema es incorrecto. El programa De Aquí Soy, reporta dos componentes:1.- Beneficiarios de Rutas Gratuitas2.- Beneficiarios en Plataforma (web y redes sociales) donde los quintanarroenses pueden entrar a descargar cupones y hacer valido de precios especiales para Quintanarroenses. En relación a los puntos anteriores y derivado de la nueva normalidad ocasionada por la pandemia Covid 19, durante el 2021 el programa mantiene en stand by las rutas gratuitas del programa, rutas que implementaban el uso de autobuses turísticos a lo largo del estado y grupos de personas a visitar destinos dentro del estado para conocer las riquezas y naturalezas de nuestros destinos. Dicha actividad se puso en pausa por el tema del semáforo epidemiológico y el distanciamiento social recomendado. Sin embargo, el componente numero dos sigue activo al día de hoy, con 142 empresas en

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

plataforma y 202 promociones, reportando un total de 17,035 usuarios en plataforma”.

- En el Programa **E022 – Impulso a la Promoción**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** ya 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 **47.92%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad justifica que “este indicador está a cargo del Consejo de Promoción Turística de Quintana Roo, la información fue proporcionada por la Dirección de Promoción de ese organismo”.

- En el Programa **M001 – Gestión y Apoyo Institucional**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **0.00%** ya 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 **70.00%** con respecto a las metas programadas en el trimestre. La entidad menciona “en este indicador se reporta el Total de indicadores de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Secretaría de Turismo, que alcanzan metas satisfactorias. Es importante mencionar que se está haciendo el recuento de los indicadores revisando que cumplan las metas al 100%, sin embargo, por cuestiones del sistema SIPPRES, en muchos casos nos arroja en color rojo los indicadores cuando la meta es ampliamente superada, (nosotros lo estamos tomando como color verde) alcanzando un 70 % de la meta programada”:

CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Turismo**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 30 de junio 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.