

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



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

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE TURISMO
Período del 1 de enero al 31 de diciembre 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 cuarto 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 31 de diciembre 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

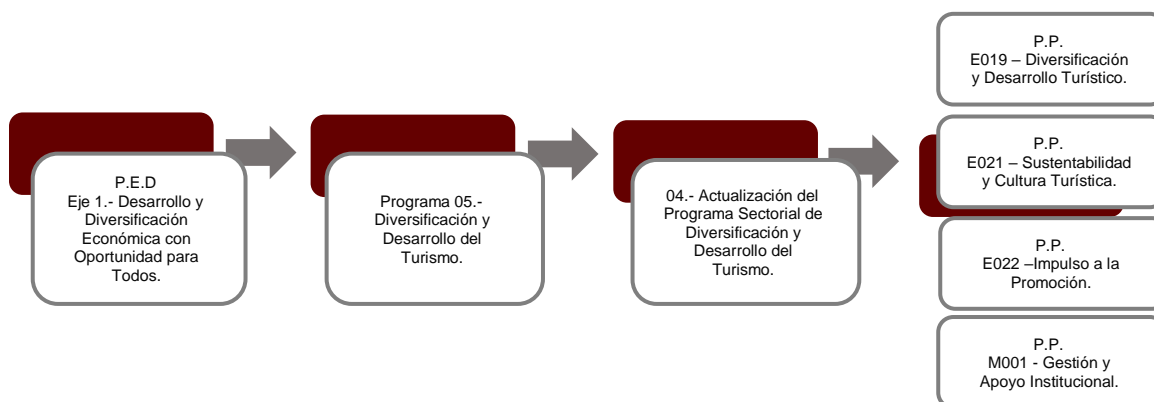
La **Secretaría de Turismo** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$51,042,128.00**, por tal motivo establece los siguientes montos para el desarrollo de cuatro programas presupuestarios:

- **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

- **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 31 de diciembre 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	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 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	83.19	83.19%	83.19%
						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	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		
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	100.00	100.00%	100.00%
						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	100.00	100.00	100.00%	100.00%
						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	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	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	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	100.00	0.00	0.00%	98.60%
						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	262.87	346.03	214.00	214.00%	269.00%
						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	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 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	83.19%	83.19%	83.19%
						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	80.00	80.00%	80.00%
						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	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	100.00	0.00	150.00	150.00%	180.00%
						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	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 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	83.19%	83.19%
						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 mult destino y multiproducto, con presencia global en diferentes plataformas digitales.	Comunidad Digital	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	0.00	122.51	122.51%	122.51%
						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	1,007.00	959.00	959.00%	284.00%
						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	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				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.	Descendente	Anual	14.00	Si	0.00	0.00	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	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	0.00	70.50	70.50%	76.74%
						0.00	100.00	0.00	100.00		

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

- En el Programa **E019 – Diversificación y Desarrollo Turístico**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **83.19%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “la afluencia de visitantes considera turistas, truceristas y otros excursionistas. Los datos preliminares indican la llegada de 14 millones 728 mil 866 visitantes a los destinos turísticos del Caribe Mexicano durante 2021. Es importante señalar que el resultado es también de carácter preliminar y se espera la publicación de los cierres definitivos de diversas fuentes, por lo que el presente dato de afluencia de visitantes es susceptible de modificaciones”.

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%** con respecto a las metas programadas.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.

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

- **Componente 03:** No se reportan metas programadas en este trimestre. Durante este ejercicio fiscal, la meta anual ejecutada alcanzó un 100.00% respecto a la meta programada anual.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a las metas programadas.
 - **Componente 05:** No se reportan metas programadas en este trimestre. Durante este ejercicio fiscal, la meta anual ejecutada alcanzó un 98.60% respecto a la meta programada anual.
 - **Componente 06:** Se reporta un avance del **214.00%** respecto a las metas programadas. La entidad manifiesta que “la meta se rebasa a razón del incremento en la demanda de la Certificación en Protección y prevención Sanitaria en Instalaciones Turísticas, derivado de la pandemia de COVID-19.”.
- En el Programa **E021 – Sustentabilidad y Cultura Turística**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **83.19%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “la afluencia de visitantes considera turistas, truceristas y otros excursionistas. Los datos preliminares indican la llegada de 14 millones 728 mil 866 visitantes a los destinos turísticos del Caribe Mexicano durante 2021. Es importante señalar que el resultado es también de carácter preliminar y se espera la publicación de los cierres definitivos de diversas fuentes, por lo que el presente dato de afluencia de visitantes es susceptible de modificaciones”.

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%** con respecto a las metas programadas.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **150.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad señala que “el programa De Aquí Soy, reporta dos canales:1.- Beneficiarios de Rutas Gratuitas 2.- Beneficiarios en Plataforma (web y redes sociales) donde los quintanarroenses pueden entrar a descargar cupones

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

y hacer valido de precios especiales para quintanarroenses. El canal número dos sigue activo al día de hoy, con 222 empresas en plataforma y 248 promociones, reportando un total de 31,263 usuarios alcanzados en plataformas”.

- En el Programa **E022 – Impulso a la Promoción**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **83.19%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “la afluencia de visitantes considera turistas, cruceristas y otros excursionistas. Los datos preliminares indican la llegada de 14 millones 728 mil 866 visitantes a los destinos turísticos del Caribe Mexicano durante 2021. Es importante señalar que el resultado es también de carácter preliminar y se espera la publicación de los cierres definitivos de diversas fuentes, por lo que el presente dato de afluencia de visitantes es susceptible de modificaciones”.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **959.00%** con respecto a las metas programadas. La entidad informa que “este indicador está a cargo del Consejo de Promoción Turística de Quintana Roo. La información y medios de verificación fueron proporcionados 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%** con respecto a la meta programada anual.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **70.50%** con respecto a las metas programadas.

CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Turismo**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de diciembre 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.

M. EN AUD. MANUEL PALACIOS HERRERA.
Auditor Superior del Estado de Quintana Roo.

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