

# **AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
SECRETARÍA DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE  
CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE  
DEL EJERCICIO 2021**

**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**  
**SECRETARÍA DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE**  
**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 Ecología y Medio Ambiente**, 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 Ecología y Medio Ambiente** 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 Ecología y Medio Ambiente** 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**

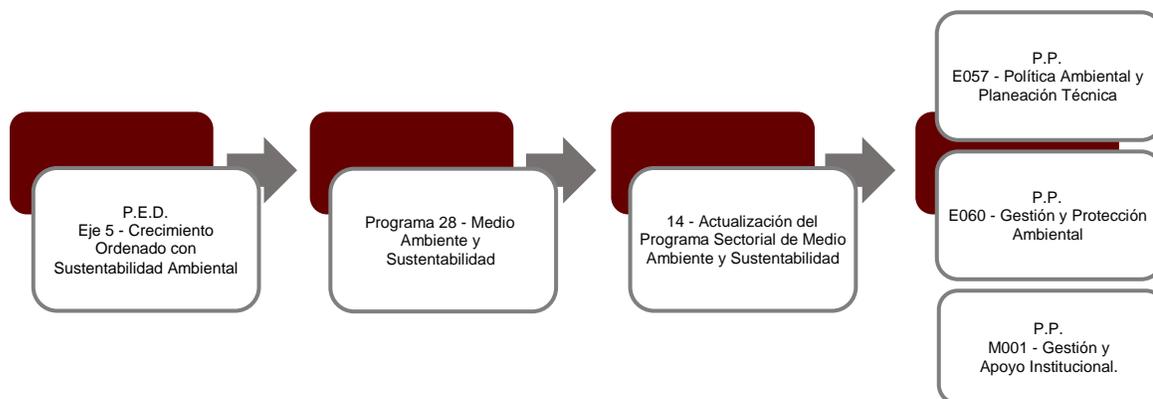
La **Secretaría de Ecología y Medio Ambiente** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$63,317,144.00**, por tal motivo establece los siguientes montos para el desarrollo de tres programas presupuestarios:

- **E057 - Política Ambiental y Planeación Técnica**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 7 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$ 27,443,307.00
  
- **E060 - Gestión y Protección Ambiental**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 9 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$ 15,002,495.00

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

- **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 \$ 20,871,342.00

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



La **Secretaría de Ecología y Medio Ambiente**, 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:	E057 - Política Ambiental y Planeación Técnica										
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 garantizar la protección, conservación y aprovechamiento sustentable de los recursos naturales para mejorar la calidad de vida de los quintanarroenses, mitigando los impactos derivados de los principales actividades productivas que generan afectación al medio ambiente y la biodiversidad, mediante instrumentos, mecanismos y programas orientados a concientizar, regular y cumplir la normatividad ambiental aplicable.	Manejo Sustentable de Medio Ambiente	Ascendente	Bianual	54.00	Si	0.00	0.00	0.00	13.15	24.35%	24.35%
						0.00	0.00	0.00	54.00		
P - Ordenar el territorial del estado para reducir los impactos ambientales, a través de la elaboración de Programas de Ordenamiento Ecológicos, que tengan congruencia con los Programas de Desarrollo Urbano.	Porcentaje de la Superficie del estado con instrumento de política ambiental.	Ascendente	Sexenal	100.00	Si	0.00	0.00	0.00	69.89	69.89%	69.89%
						0.00	0.00	0.00	100.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E057 - Política Ambiental y Planeación Técnica									
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 - Elaborar y actualizar los programas de ordenamiento ecológico que garanticen la protección, conservación y aprovechamiento sustentable de los recursos naturales del Estado.	Superficie ordenada del estado a través de los ordenamientos elaborados.	Ascendente	Semestral	13.63	Si	0.00	0.00	0.00	26.59	195.02%	195.02%
						0.00	0.00	0.00	13.63		
C02 - Implementar medidas de mitigación y adaptación ante el cambio climático, encaminadas en la Reducción de Emisiones por Deforestación y Degradación	Tasa de variación de las emisiones de gases efecto invernadero por deforestación y degradación forestal	Descendente	Semestral	-28.57	Si	0.00	0.00	0.00	-28.57	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	-28.57		
C03 - Propiciar conductas ambientales responsables entre 3,000 participantes de actividades de difusión, mediante una evaluación de satisfacción para fortalecer una cultura ambiental sostenible.	Promedio simple de calificación igual o mayor a 8 en la evaluación satisfactoria de los participantes en actividades de cultura ambiental sostenible.	Ascendente	Semestral	8.20	Si	8.75	9.00	7.87	8.00	100.00%	101.58%
						8.00	8.64	8.00	8.00		
C04 - Consolidar al Consejo Estatal de Educación Ambiental de Quintana Roo, mediante la participación intersectorial para impulsar la educación ambiental en las políticas públicas.	Porcentaje de acuerdos cumplidos en las sesiones realizadas del Consejo Estatal de Educación Ambiental de Quintana Roo	Ascendente	Semestral	80.00	Si	0.00	80.00	0.00	80.00	100.00%	100.00%
						0.00	80.00	0.00	80.00		
C05 - Promover entre las instituciones públicas del ejecutivo, la implementación del Programa Estatal del Sistema de Manejo Ambiental para disminuir su impacto al medio ambiente.	Porcentaje de instituciones públicas del ejecutivo que implementan su Programa Estatal del Sistema de Manejo Ambiental.	Ascendente	Semestral	8.33	Si	0.00	8.33	7.90	8.33	100.00%	98.63%
						0.00	8.33	8.33	8.33		
C06 - Actualización del marco jurídico en materia ambiental publicados	Porcentaje de documentos normativos publicados, para la legal procedencia de las actividades jurídicas ambientales	Ascendente	Semestral	50.00	Si	0.00	0.00	0.00	50.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	50.00		
C07 - Plan Estatal para el Fomento de la Eficiencia Energética y del Aprovechamiento de las Fuentes de Energía Renovables elaborado	Porcentaje de avance en la integración del documento	Ascendente	Trimestral	100.00		0.00	0.00	0.00	100.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E060 - Gestión y Protección Ambiental												
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO 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 garantizar la protección, conservación y aprovechamiento sustentable de los recursos naturales para mejorar la calidad de vida de los quintanarroenses, mitigando los impactos derivados de los principales actividades productivas que generan afectación al medio ambiente y la biodiversidad, mediante instrumentos, mecanismos y programas orientados a concientizar, regular y cumplir la normatividad ambiental aplicable.	Manejo Sustentable de Medio Ambiente	Ascendente	Bianual	54.00	Si	0.00	0.00	0.00	13.15	24.35%	24.35%		
						0.00	0.00	0.00	54.00				
P - Los Sujetos obligados fortalecen la gestión integral del aire, agua y suelo, a través de establecimiento de medidas de prevención, protección, de control y de seguridad.	Porcentaje de establecimientos regulados en materia de residuos, agua, suelo, aire, impacto y riesgo ambiental	Ascendente	Anual	100.00	Si	100.00	107.14	114.29	100.00	100.00%	104.28%		
						100.00	100.00	100.00	100.00				
C01 - Fortalecer la gestión integral de residuos de manejo especial en coordinación con los municipios del Estado	Porcentaje de residuos valorizados a través de la aplicación de la normatividad e instrumentos de regulación	Ascendente	Semestral	85.29	Si	85.29	85.29	85.29	85.29	100.00%	100.00%		
						85.29	85.29	85.29	85.29				
C02 - Garantizar y promover el aprovechamiento sustentable, la conservación, restauración y protección de la Biodiversidad de la Selva y sus ecosistemas del Estado de Quintana Roo.	Porcentaje de hectáreas en acciones implementadas para el aprovechamiento, la conservación, la restauración y protección de las selvas y sus ecosistemas	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	0.00	0.00	107.38	107.38%	107.38%		
						0.00	0.00	0.00	100.00				
C03 - Contar con un territorio ordenado de acuerdo con la vocación ecológica, económica y social a través de la inclusión de la dimensión ambiental, como un eje rector de la política ambiental y de planeación.	Superficie ordenada a través del porcentaje de proyectos evaluados en materia de impacto y riesgo en el territorio estatal en relación con los trámites ingresados.	Ascendente	Trimestral	70.00	Si	826.33	621.73	577.56	71.14	101.63%	401.65%		
						70.00	70.00	70.00	70.00				
C04 - Generar un nuevo modelo de la gestión ambiental integral a través de la evaluación del impacto y riesgo ambiental, que permita armonizar el desarrollo económico con la conservación de los recursos naturales y el medio ambiente.	Superficie ordenada a través del porcentaje de proyectos evaluados en materia de impacto y riesgo en el territorio estatal en relación con los trámites ingresados.	Ascendente	Trimestral	74.87	Si	826.33	286.95	231.03	68.83	114.72 %	297.86%		
						67.50	76.92	80.00	60.00				
C05 - Evaluar y emitir opiniones con estricto apego a la normatividad en la materia, los estudios de impacto, cambio de uso de suelo y riesgo ambiental que solicite la Federación.	Número de Opiniones técnicas en Materia de Impacto Ambiental de competencia Federal	Ascendente	Trimestral	30.00	Si	4.00	0.00	6.00	3.00	100.00%	43.33%		
						11.00	11.00	5.00	3.00				

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E060 - Gestión y Protección Ambiental									
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
C06 - Creación de Herramientas financieras para el medio ambiente	Porcentaje de avance del Fondo ambiental para el Estado	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C07 - Regular a los sujetos obligados en materia de emisiones, para contribuir en la mitigación de la contaminación ambiental.	Porcentaje de instrumentos de regulación otorgados.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	88.14	170.21	63.38	100.00	100.00%	100.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C08 - Establecer una política de la conservación, protección y mejoramiento de la reserva forestal y el desarrollo de alternativas de aprovechamiento sustentable.	Porcentaje de acciones en materia de Protección y conservación forestal.	Ascendente	Semestral	80.00	Si	0.00	81.48	0.00	80.00	100.00%	100.96%
						0.00	80.00	0.00	80.00		
C09 - Instrumentos de gestión y protección ambiental que regulen al territorio estatal otorgado	Porcentaje de instrumentos de gestión y protección ambiental que regulen al territorio estatal	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	100.00	107.14	114.29	100.00	100.00%	104.28%
						100.00	100.00	100.00	100.00		

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	17.00	121.43%	121.43%
						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	77.90	82.00%	82.00%
						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	79.71	Si	45.83	54.84	44.00	87.76	95.56%	73.43%
						80.00	83.33	85.71	73.59		

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

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

- En el Programa **E057 - Política Ambiental y Planeación Técnica**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin es del **24.35%** con respecto a la meta programada anual.

La entidad señala que “la meta no fue alcanzada, debido a que son parámetros que considera la IMCO que no depende de la SEMA, como son el caudal tratado de aguas residuales, eficiencia económica del agua en la agricultura, pérdida de superficie cubierta por árboles, por mencionar algunos”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **195.02%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “se llevó a cabo la ordenación territorial del municipio de Felipe Carrillo Puerto con una superficie de 1,335,371.67 hectáreas”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “se cumplió con lo programado debido al análisis de la Trayectoria de Descarbonización que se desarrolló en el estado en el 2021”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “se alcanzó la meta programada”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 05:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.
- **Componente 06:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “el reglamento de la Ley para la Prevención, Gestión Integral y Economía Circular de los Residuos del Estado de Quintana Roo y el Reglamento de la Ley para la Prevención Gestión Integral y Economía Circular de los Residuos del Estado de Quintana Roo en materia de Responsabilidad

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

Extendida, se encuentra en proceso de publicación en el Periódico oficial del Gobierno del Estado”.

- **Componente 07:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

Es importante mencionar que este componente, no ha sido reportado en trimestres anteriores. La entidad no emite justificación alguna

- En el Programa **E060 - Gestión y Protección Ambiental**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin es del **24.35%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “la meta no fue alcanzada, debido a que son parámetros que considera la IMCO que no depende de la SEMA, como son el caudal tratado de aguas residuales, eficiencia económica del agua en la agricultura, perdida de superficie cubierta por árboles, por mencionar algunos”.

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 la meta programada.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **107.38%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “este resultado, se obtiene de la sumatoria de mis actividades. Aprovechamiento forestal y de reforestación. Los dos con unidad de media en hectáreas”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **101.63%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “se cumplió con la meta establecida para el trimestre con las hectáreas evaluadas”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **114.72%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “se cumplió con la meta establecida para el trimestre con las hectáreas evaluadas”.

- **Componente 05:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “se cumplió la meta establecida para el trimestre”.
  - **Componente 06:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad explica que “se alcanzó la meta programada”.
  - **Componente 07:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “la meta programada fue alcanzada y sobrepasada en un 9%, debido a que el refrendo de los trámites se desfasó al último trimestre del año, asimismo hubo un incremento de los trámites nuevos en el presente año, en parte porque algunos promoventes no ingresaron a tiempo sus trámites prefiriendo realizar nuevamente la solicitud por primera vez, lo anterior, derivado de los acuerdos emitidos a través de los cuales se suspendían los plazos de actuaciones y diligencias, suspendiéndose actividades presenciales como medida precautoria con motivo de la pandemia de COVID-19, ocasionando. Es importante señalar, que la actividad 4 fue modificada de 30 permisos a 45, asimismo se modificó la meta del componente de 235 trámites a 250, sin embargo, no se observó dicha actualización en el sistema al realizar este reporte. Dado lo anterior, el semáforo aparece en rojo, siendo que, si se hubiera realizado la actualización, estaría en color verde el logro de la meta”.
  - **Componente 08:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad explica que “se envía enlace de acciones realizadas a nivel componente”.
  - **Componente 09:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “se recibieron más trámites que los programados, debido a la necesidad de los promoventes”.
- En el Programa **M001 – Gestión y Apoyo Institucional**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **121.43%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “para el ejercicio 2021 el estado de Quintana Roo alcanzó a posición #17 de 32 estados, sin embargo, esta cifra no resulta desfavorable para destacar el desempeño de la entidad puesto que en cuanto al porcentaje de avance

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

presenta un 73.90% colocándose por encima de la media nacional y superando el porcentaje de avance del ejercicio 2020 en donde obtuvo 72.00%”

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **95.56%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “se alcanzaron las metas programadas”.

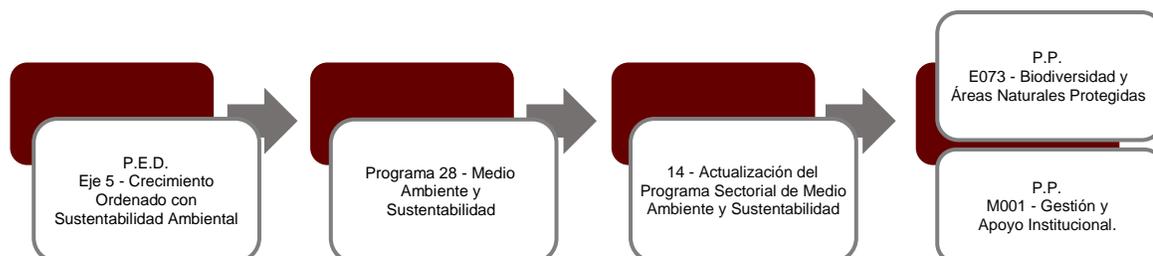
La rúbrica corresponde al titular de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Cabe destacar que la **Secretaría de Ecología y Medio Ambiente**, tiene adscrito dos Órganos Administrativos Desconcentrados, los cuales presenta sus avances de los programas presupuestarios aprobados en el Presupuesto de Egresos del Estado, desglosados a continuación:

1. El **Instituto de Biodiversidad y Áreas Naturales Protegidas del Estado de Quintana Roo**, cuenta con un presupuesto asignado de **\$12,738,034.00**, por tal motivo establece los siguientes montos para el desarrollo de dos programas presupuestarios:

- **E073 - Biodiversidad y Áreas Naturales Protegidas**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$8,373,906.00
- **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 \$4,364,128.00

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



El **Instituto de Biodiversidad y Áreas Naturales Protegidas del Estado de Quintana Roo**, 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:

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E073 - Biodiversidad y Áreas Naturales Protegidas									
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 garantizar la protección, conservación y aprovechamiento sustentable de los recursos naturales para mejorar la calidad de vida de los quintanarroenses, mitigando los impactos derivados de las principales actividades productivas que generan afectación al medio ambiente y la biodiversidad, mediante instrumentos, mecanismos y programas orientados a concientizar, regular, hacer cumplir la normatividad ambiental aplicable.	Superficie conservada por medio de áreas naturales protegidas y otras modalidades de conservación	Ascendente	Anual	8.26	Si	6.26	1.00	0.00	1.00	100.00%	100.00%
						6.26	1.00	0.00	1.00		
P - Incrementar la superficie del territorio como Área Natural Protegida, para proteger la diversidad biológica y promueva un aprovechamiento sustentable (Social-Económico-Ambiental)	Superficie conservada por medio de áreas naturales protegidas y otras modalidades de conservación	Ascendente	Sexenal	41,286,000.00	Si	0.00	0.00	0.00	36,286,000.00	87.89%	87.89%
						0.00	0.00	0.00	41,286,000.00		
C01.- Políticas Públicas para protección del territorio y recursos naturales acordes a la problemática actual	Indicador1Superficie AdministradaANP - CO1	Ascendente	Semestral	412,860.00	Si	362,860.00	0.00	0.00-	38,653.00	77.31%	97.25%
						362,860.00	0.00	0.00	50,000.00		
C02 Ecosistemas y sus componentes, su monitoreo, recuperación y seguimiento	Indicador2AccionesdeRestauracion - CO2	Ascendente	Semestral	500.00	Si	0.00	100.00	300.00	100.00	100.00%	100.00%
						0.00	100.00	300.00	100.00		
C03 Biodiversidad protegida y aprovechada con criterios de sustentabilidad.	Indicador3AccionesBiodiversidad - CO3	Ascendente	Trimestral	260.00	Si	60.00	69.00	70.00	60.00	100.00%	99.62%
						60.00	70.00	70.00	60.00		
C04 Fauna doméstica recibe un trato digno y protección ante acciones que atenten contra su bienestar.	Indicador4Bienestarnimal - CO4	Ascendente	Trimestral	2.00	Si	0.00	1.00	0.00	1.00	100.00%	100.00%
						0.00	1.00	0.00	1.00		

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-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 garantizar la protección, conservación y aprovechamiento sustentable de los recursos naturales para mejorar la calidad de vida de los quintanarroenses, mitigando los impactos derivados de las principales actividades productivas que generan afectación al medio ambiente y la biodiversidad, mediante instrumentos, mecanismos y programas orientados a concientizar, regular, hacer cumplir la normatividad ambiental aplicable	Índice General de Avance en PbR SED	Ascendente	Anual	14.00	Si	0.00	0.00	0.00	17.00	121.43%	121.43%
						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	77.90	82.00%	82.00%
						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	80.00	66.67	80.00	80.00	80.00%	76.67%
						100.00	100.00	100.00	100.00		

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

- En el Programa **E073 - Biodiversidad y Áreas Naturales Protegidas** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin es del **100.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “contamos con 10 ANP de competencia Estatal, una ADVC gestionada por el Instituto, así como coordinación con las ANP de Carácter Federal, se estima un 33% de la superficie preferentemente Terrestre del Estado bajo alguna modalidad de protección”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **77.31%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “se cuenta con acciones institucionales y se concluyeron los Estudios Previos Justificativos para las siguientes ANP Sistema Lagunar Bacalar, Ampliación Xcacel-Xcacelito, Humedales de Puerto Morelos

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

Puerto Morelos, está en Consulta el Programa de Manejo de Chachmochuch y Laguna Manatí, Acciones de manejo en el ADVC Laguna OM”.

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “se reportan acciones realizadas en las ANP con Zona Costera de Xcacel-Xcacelito y limpieza costera en al Santuario del Manatí”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “el 15 de diciembre participamos en calidad de organizadores en el Foro iniciativa estrategias estatales de biodiversidad, donde se contó con un total de 38 participantes. De igual forma el 12 de noviembre del 2021 se efectuó la segunda sesión ordinaria del Órgano Técnico Consultivo Estatal para la Conservación y Aprovechamiento Sustentable de la Vida Silvestre en Quintana Roo, contando con un total de 22 participantes”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “el 12 de noviembre del 2021 se efectuó la segunda sesión ordinaria del Consejo Consultivo Ciudadano para la Atención y Bienestar de los Animales en Quintana Roo”.

- En el Programa **M001 – Gestión y Apoyo Institucional**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **121.43%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “para el ejercicio 2021 el estado de Quintana Roo alcanzó la posición número 17 de 32 estados, sin embargo, esta cifra no resulta desfavorable para destacar el desempeño de la entidad puesto que en cuanto al porcentaje de Avance presenta un 73.90% colocándose por encima de la media nacional y superando el porcentaje de avance del ejercicio 2020 en donde se obtuvo 72.00%”.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **80.00%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que “en el tercer trimestre del 2021, solamente tuvieron 3 indicadores sustantivos en bandera roja, de un total de 9, poniendo el semáforo en amarillo”.

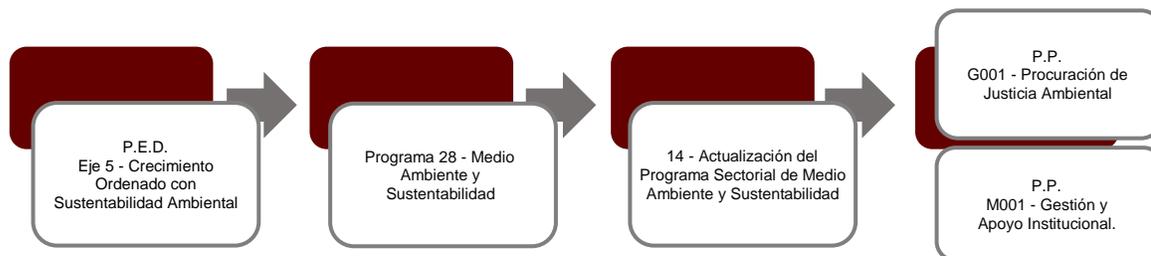
Cabe señalar que esta justificante no corresponde al trimestre que reporta.

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

2. La **Procuraduría de Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo**, cuenta con un presupuesto asignado de **\$31,719,194.00**, por tal motivo establece los siguientes montos para el desarrollo de dos programas presupuestarios:

- **G001 - Procuración de Justicia Ambiental**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$16,858,208.00
- **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 \$14,860,986.00

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



La **Procuraduría de Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo**, 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:

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

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		G001 - Procuración de Justicia Ambiental									
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 garantizar la protección, conservación y aprovechamiento sustentable de los recursos naturales para mejorar la calidad de vida de los quintanarroenses, mitigando los impactos derivados de los principales actividades productivas que generan afectación al medio ambiente y la biodiversidad, mediante instrumentos, mecanismos y programas orientados a concientizar, regular, hacer cumplir la normatividad ambiental aplicable.	Manejo Sustentable de Medio Ambiente	Ascendente	Bianual	54.00	Si	0.00	0.00	0.00	13.15	24.35%	24.35%
						0.00	0.00	0.00	54.00		
P - Los recursos naturales del ecosistema del Estado de Quintana Roo, cuentan con una procuración de justicia ambiental.	Porcentaje de incumplimiento en la normatividad ambiental	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 - Grupos de guardias comunitarios acreditados	Porcentaje de actas constitutivas entregadas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
						100.00	0.00	0.00	0.00		
C02 - Normatividad ambiental aplicada	Porcentaje de resoluciones emitidas	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	160.00	156.52	166.67	128.89	128.89%	153.04%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C03 - Programa de autorregulación y auditoría ambiental implementado	Porcentaje de las acciones implementadas en el cumplimiento de la normatividad ambiental por la vía de la certificación	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	100.00	77.78	100.00	100.00	100.00%	93.75%
						100.00	100.00	100.00	100.00		

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	17.00	121.43%	121.43%
						0.00	0.00	0.00	14.00		

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-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 - 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	77.90	82.00%	82.00%
						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	Semestral	100.00	Si	0.00	0.00	0.00	64.29	64.29%	64.29%
						0.00	0.00	0.00	100.00		

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

- En el Programa **G001 - Procuración de Justicia Ambiental** el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin es del **24.35%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “los datos señalados fueron tomados de la página del IMCO, sector medio ambiente para el estado de Quintana Roo”.

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

- **Componente 01:** No se reportan metas programadas en este trimestre. Durante este ejercicio fiscal, la meta anual programada registró un porcentaje de cumplimiento del 100.00%.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **128.89%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “se rebasó el cumplimiento de la meta ya que se han realizado resoluciones de años anteriores”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “se logró concluir con éxito este trimestre, llevando a cabo diversas actividades en donde el programa de auditoría ambiental estatal tuvo gran difusión y se implementará en diversas empresas para el próximo año”.

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

- En el Programa **M001 – Gestión y Apoyo Institucional**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **121.43%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “para el ejercicio 2021 el estado de Quintana Roo alcanzó la posición 17 de 32 estados, sin embargo, esta cifra no resulta desfavorable para destacar el desempeño de la entidad puesto que en cuanto al porcentaje de avance presenta un 73.90% colocándose por encima de la media nacional y superando el porcentaje de avance del ejercicio 2020 en donde se obtuvo 72.00%”.

Durante este período, el único componente que integra este programa presupuestario reporta un avance del **64.29%** con respecto a la meta programada.

**CONCLUSIONES:**

La información presentada por la **Secretaría de Ecología y Medio Ambiente**, 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.