

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2022**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
Período del 1 de enero al 30 de junio de 2022

INTRODUCCIÓN

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”, tal y como se define en el artículo 6 fracción XVII de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo (LFRCQROO).

Los ejecutores de gasto son los responsables de remitir de manera electrónica y oportuna a la Auditoría Superior del Estado (ASEQROO), los flujos presupuestales de ingresos y egresos para la debida integración de los informes trimestrales de Avance de Gestión Financiera, reflejando la información contenida en La Ley de Ingresos, el Presupuesto de Egresos, el Estado Analítico de Ingresos y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, información que sirve para hacer comparaciones consistentes durante el ejercicio fiscal y el ejercicio fiscal inmediato anterior al que se informa; así como los informes de avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado y/o de los Ayuntamientos de los municipios que conforman el Estado de Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2022.

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 la Contraloría**, con la finalidad de conocer el grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades en ellos proyectados, para ser

La rúbrica corresponde a los titulares de la Unidad de asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

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 2022; y
- II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado para el ejercicio fiscal 2022.

Por su parte, la **Secretaría de la Contraloría**, 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 2022, 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

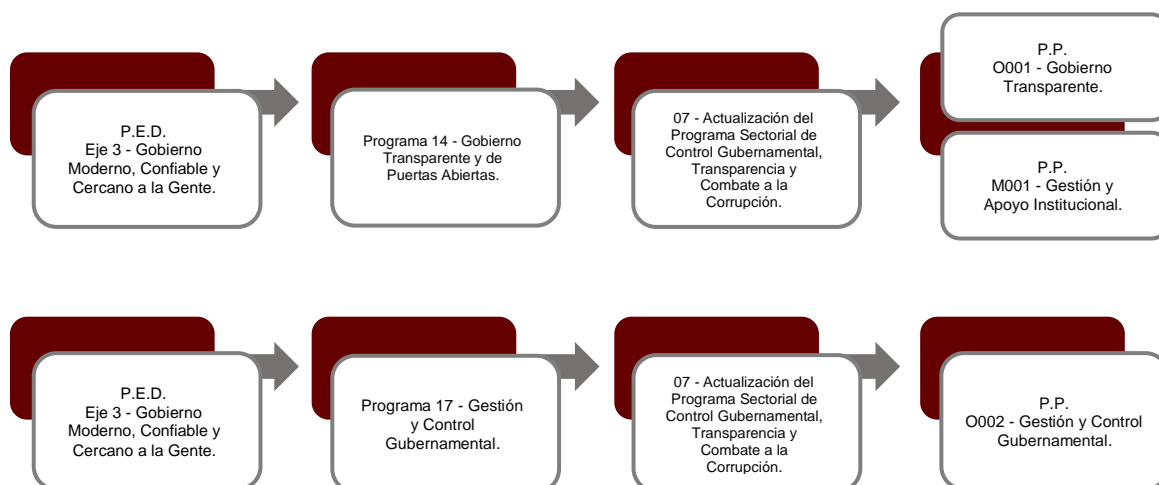
Para este apartado, la **Secretaría de la Contraloría** presenta la información y cifras correspondientes a los Flujos de Ingresos y Egresos de forma consolidada en el Informe de Avance de Gestión Financiera del H. Poder Ejecutivo.

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

La **Secretaría de la Contraloría** reporta como presupuesto total asignado la cantidad de **\$186,980,761.95**, por tal motivo establece para el desarrollo de tres programas presupuestarios los siguientes montos:

- **O001 - Gobierno Transparente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$3,759,599.00
- **O002 - Gestión y Control Gubernamental**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 14 de gestión para el logro de los objetivos asignando un presupuesto de \$159,753,000.95
- **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 \$23,468,162.00

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



La rúbrica corresponde a los titulares de la Unidad de asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

La **Secretaría de la Contraloría**, en el período del 1 de enero al 30 de junio de 2022, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		0001 - Gobierno Transparente									
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 para garantizar a la ciudadanía un gobierno honesto, confiable y transparente, a través de la rendición de cuentas, el derecho de acceso a la información pública y la protección de datos personales.	Posición estatal del Índice de transparencia y disponibilidad de la información fiscal.	Descendente	Anual	3.00	No	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	3.00	0.00		
P - El Gobierno del Estado de Quintana Roo se encuentra posicionado entre los Estados con mejores prácticas de transparencia y rendición de cuentas a través de la construcción de instituciones honestas y confiables apegadas a los principios y valores establecidos en el Código de Ética de las personas servidoras públicas del Poder Ejecutivo.	Número de mecanismos implementados para la transparencia y rendición de cuentas.	Descendente	Anual	1.00	No	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	1.00		
C01 - Información de carácter público actualizada en el Portal de Transparencia del Gobierno del Estado.	Porcentaje de puntos obtenidos por las Dependencias, Entidades y Órganos Administrativos Desconcentrados de la Administración Pública Estatal en el cumplimiento de las obligaciones de transparencia.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	100.00	100.00	-	-	100.00%	100.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C02 - Medios alternativos a los portales electrónicos para el ejercicio del derecho de acceso a la información pública y exigencia de rendición de cuentas.	Porcentaje de medios alternativos a los portales electrónicos de gobierno implementados.	Ascendente	Semestral	100.00	No	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C03 - Fomento en materia de transparencia y Sistema Estatal anticorrupción.	Porcentaje de servidores públicos capacitados para el principio de máxima publicidad.	Ascendente	Mensual	100.00	Si	114.29	100.44	-	-	100.44%	106.56%
						100.00	100.00	100.00	100.00		

La rúbrica corresponde a los titulares de la Unidad de asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		0002 - Gestión y Control Gubernamental									
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 una Administración Pública ordenada, controlada y transparente en la obtención de resultados y materialización de sus metas, que garantice la efectiva rendición de cuentas y el combate frontal a la corrupción, mediante el desarrollo de un programa integral de orden y control sustentado en medios de verificación, que permita obtener la comprobación de avances mesurables y la rendición de cuentas en el cumplimiento de objetivos y metas establecidas en el Plan Estatal de Desarrollo.	Subíndice de participación desde perspectiva gubernamental.	Ascendente	Bianual	0.34	No	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.34		
P - Las Dependencias, Entidades y Órganos Desconcentrados de la Administración Pública Estatal ejercen la rendición de cuentas y el ejercicio de la gestión pública en apego a las disposiciones legales aplicables vigentes.	Porcentaje de personas que consideran que los actos de corrupción son frecuentes o muy frecuentes en su entidad federativa.	Descendente	Bianual	89.00	No	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	89.00		
C01 - Mecanismos de fiscalización a los recursos del Estado aplicados.	Porcentaje de mecanismos de fiscalización aplicados.	Ascendente	Mensual	100.00	Si	100.59	98.37	-	-	98.37%	99.44%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C02 - Procedimientos de Responsabilidad Administrativa desahogados, atención a los incidentes así como cumplir con las diligencias de sustanciación que sean competencia de la Secretaría de la Contraloría.	Porcentaje de servidores públicos sometidos a Procedimiento de Responsabilidad Administrativa.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	100.00	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
	Porcentaje de procedimientos sustanciados.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	100.00	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
	Porcentaje de solicitudes de defensoría de oficio atendidas	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	100.00	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
	Porcentaje de exhortos atendidos	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	100.00	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		

La rúbrica corresponde a los titulares de la Unidad de asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	0002 - Gestión y Control Gubernamental										
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		
C03 - Investigaciones iniciadas de oficio, por denuncias o derivados de resultados de auditorías.	Porcentaje de investigaciones realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	85.58	102.67	-	-	102.67%	92.74%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C04 - Cédulas de revisión programático-presupuestal de las Dependencias, Entidades y Órganos Desconcentrados de la Administración Pública Estatal integradas.	Porcentaje de cédulas Programático-Presupuestales integradas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	113.33	114.00	-	-	114.00%	113.75%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C05 - Mecanismos tendientes al fortalecimiento de la participación ciudadana en el quehacer gubernamental a través de la Contraloría Social que contribuyan al uso adecuado de los recursos públicos implementados.	Porcentaje de eventos de Contraloría Social dirigidos a la ciudadanía.	Ascendente	Mensual	100.00	Si	97.75	100.00	-	-	100.00%	98.86%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
	Porcentaje de eventos de Contraloría Social dirigidos a los servidores públicos.	Ascendente	Mensual	100.00	Si	100.00	112.50	-	-	112.50%	109.10%
						100.00	100.00	100.00	100.00		
C06 - Documentos normativos-administrativos de las diferentes Instituciones Públicas evaluados, con la finalidad de que se encuentren acordes a sus atribuciones, facultades y funciones conferidas, así como el cumplimiento de los programas en el ámbito de competencia implementados.	Porcentaje de acciones realizadas.7	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	191.67	-	-	191.67%	191.67%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C07 - Sesiones participadas en calidad de Comisario Público de los Órganos de Gobierno de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, Fondos y Fideicomisos.	Porcentaje de sesiones de los de Órganos de Gobierno.	Ascendente	Trimestral	85.15	Si	84.62	97.92	-	-	114.63%	105.81%
						86.54	85.42	85.19	83.33		
	Porcentaje de carpetas de trabajo revisadas.	Ascendente	Trimestral	85.15	Si	84.62	97.92	-	-	114.63%	105.81%
						88.54	85.42	85.19	83.33		
	Porcentaje de Órganos de Gobierno integrados	Ascendente	Trimestral	85.15	Si	84.62	97.92	-	-	114.63%	105.81%
						88.54	85.42	85.19	83.33		
	Porcentaje de reuniones de trabajo realizadas por el Comisario.	Ascendente	Trimestral	84.97	Si	88.10	94.12	-	-	114.29%	106.15%
						88.10	82.35	85.00	83.78		

La rúbrica corresponde a los titulares de la Unidad de asuntos Jurídicos y 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	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	No
						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	95.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	95.00		
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%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		

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

- En el Programa **O001 - Gobierno Transparente**, 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, 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. La entidad señala que, “1. Este indicador tiene como meta anual 25373/25373 puntos a obtener por parte de los Sujetos Obligados. En este trimestre se realizaron 5813 de los 5813 programados.2.- Cabe señalar que se realizaron modificaciones disminuyendo la cantidad de puntos de 6800 a 5813, toda vez que de conformidad con la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Quintana Roo en su artículo 54 fracción XII

La rúbrica corresponde a los titulares de la Unidad de asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

establece la responsabilidad del Sujeto Obligado el Publicar y mantener actualizada la información relativa a las obligaciones de transparencia”.

- **Componente 02:** No reporta metas programadas en este trimestre.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.44%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que. “1. este indicador tiene como meta anual 472/472 servidores público capacitados. En este trimestre se capacitaron a un total de 231 de 230 programados por capacita. 2.Cabe señalar que se realizaron modificaciones aumentado la cantidad servidores públicos capacitados de 60 a 230, toda vez que esta Secretaría encabeza el programa 14 del Eje 3 del Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022, en los cuales establece en sus líneas de acción el llevar a cabo acciones de capacitación en temas de transparencia, acceso a la información y protección de datos personales, por lo que realiza en Coordinación con el área de Profesionalización de la SEFIPLAN, acciones de capacitación en línea dirigida a todos los servidores públicos esto se programa de conformidad solicitado por las instancias públicas”.
- En el Programa **O002 - Gestión y Control Gubernamental**, 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, se reportan los siguientes avances en los componentes que integran este programa presupuestario:

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **98.37%** con respecto a la meta programada. La entidad justifica que, “1. este indicador tiene como meta anual 629/629 documentos a realizar. En este trimestre se realizaron 181 de los 183 programados. 2. El porcentaje de cumplimiento alcanzado de 98.907% se debe a que hubo una variación de la actividad 4 Porcentaje de auditorías y revisiones iniciadas, ya que se cancelaron 2 intervenciones de la Secretaría de Finanzas y Planeación, por lo que no se alcanzó la meta programada en el trimestre.3-3-Cabe

La rúbrica corresponde a los titulares de la Unidad de asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

mencionar que se realizaron modificaciones a este componente, debido a que se realizó una ampliación de metas de la A04 Auditorías y revisiones iniciadas, aumentando sus metas programadas en los meses de mayo y junio, así mismo, hubieron unas modificaciones de calendarización de metas en las Actividades A08, A09 Y A010”.

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **100.00%** para los cuatro indicadores con respecto a la meta programada. La entidad señala para el primer indicador que “1. este indicador tiene como meta anual 61/61 servidores públicos sometidos a procedimiento. En este semestre (segundo trimestre) se sometieron a 41 servidores públicos de los 41 servidores públicos a procedimiento de responsabilidades administrativas en calidad de presuntos responsables. 2. Cabe señalar que se hicieron modificaciones en este indicador, aumentando la cantidad de 20 a 41 derivado de que la autoridad investigadora presentó diversos informes de presunta responsabilidad administrativa en el cual señala servidores públicos como presuntos responsables”; para el segundo indicador señala que “1. En este indicador se tiene como meta anual 60/60 procedimientos sustanciados. En este semestre (segundo trimestre) se admitieron 40 de los 40 programados. 2. Cabe señalar que se hicieron modificaciones en este indicador, aumentando la cantidad de 20 a 40 derivado de los diversos Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa presentados por la autoridad investigadora”; para el tercer indicador señala que “1. Este indicador tiene como meta anual 6/6 solicitudes de defensorías de oficio solicitadas. En este semestre (segundo trimestre) se atendieron 5 de las 5 defensorías programadas. 2. Cabe señalar que se hicieron modificaciones en este indicador, aumentando la cantidad de 1 a 5 derivado de las diversas solicitudes de defensoría de oficio, solicitadas por los presuntos responsables en los procedimientos de responsabilidad administrativas, que no cuentan con un defensor particular”; y en el cuarto indicador señalan que “1. Este indicador tiene como meta anual 5/5 exhortos atendidos. En este semestre (segundo trimestre) se atendieron 4 de las 4 solicitudes de exhorto. 2. Cabe señalar que se hicieron modificaciones en este indicador, aumentando la cantidad

de exhortos atendidos de 1 a 4 derivado de las diversas solicitudes de las autoridades homologas en materia de responsabilidades administrativas de diversos estados”.

- **Componente 03:** Se reporta un avance del **102.67%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “1. este indicador tiene como meta anual 232/232 investigaciones realizadas en materia de Responsabilidades Administrativas, en este trimestre se realizaron 77 de los 75 programados. 2. El cumplimiento del 102.667%, por lo que se rebasó la meta programa debido a que se lograron integrar las denuncias ciudadanas con los elementos suficientes para la apertura de los Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa en contra de servidores públicos adscritos a la Administración Pública Estatal, dentro del trimestre. Cabe señalar que se hicieron las modificaciones aumentando de 27 a 75, sin embargo, se rebasó la meta, toda vez que de la información requerida a las dependencias aportaron elementos para la apertura de más expedientes de presunta responsabilidad de los programados”.
- **Componente 04:** Se reporta un avance del **114.00%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “1. Este indicador tiene como meta anual 180/180 revisiones a realizar. En este trimestre se realizaron 57 de los 50 programados. 2. El porcentaje de cumplimiento alcanzado de 114% se debe a que se recibieron formatos evaluatorios de trimestres anteriores”.
- **Componente 05:** Se mide por dos indicadores quedando de la siguiente forma: el **primer indicador** reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad argumenta que “1. Este indicador tiene como meta anual 336/336 eventos de Contraloría Social dirigidos a la ciudadanía a realizar. En este trimestre se realizaron 87 de los 87 programados. 2. Cabe señalar que se realizaron modificaciones en este indicador aumentando la cantidad de 294 a 336 eventos en razón del incremento del número de invitaciones dirigidas a este Órgano Estatal de Control, por parte de las Instancias ejecutoras estatales y municipales de obras apoyos y servicios ejercidos con recursos públicos. 3. Cabe señalar que se realizaron modificaciones en este indicador aumentando la

cantidad de eventos de Contraloría Social a realizarse de 294 a 336, en razón del aumento del número de invitaciones dirigidas a este Órgano Estatal de Control por parte de las Dependencias e instancias de la administración pública estatal y municipal, encargadas de la ejecución de obras, apoyos y servicios ejercidos con recursos públicos”. El **segundo indicador** reporta un avance del **112.50%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “1. Este indicador tiene como meta anual 24/24 eventos de Contraloría Social dirigidos a servidores públicos a realizar. En este trimestre se realizaron 9 de los 8 programados. 2. El porcentaje de cumplimiento alcanzado trimestral de 112.500%, se debe a que se ha incrementado el número solicitudes dirigidas a este Órgano Estatal de Control para brindar capacitaciones y asesorías en materia de Contraloría Social a servidores públicos”.

- **Componente 06:** Se reporta un avance del **191.67%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “1. Este indicador tiene como meta anual 87/87 acciones realizadas. En este semestre se realizaron 115 de 60 programados. 2. El porcentaje de cumplimiento alcanzado de 191.667% se debe a que las Instituciones de la Administración Pública, está sometiendo sus Proyectos de marco normativo-administrativo para ser evaluados por este Órgano de Control y obtener así una evaluación favorable o su registro, motivo por el cual se supera la meta programada. 3. Cabe señalar que se realizaron modificaciones en este indicador aumentando la cantidad de acciones a realizar, 45 a 60, en atención a que las Instituciones de la Administración Pública, están sometiendo sus proyectos de marco normativo-administrativo para ser evaluados por este Órgano de Control y obtener así una evaluación favorable o su registro, motivo por el cual se supera la meta programada”.
- **Componente 07:** Se mide por cuatro indicadores quedando de la siguiente forma: los tres primeros indicadores reportan avances del **114.63%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara para el **primer indicador** que “este indicador tiene como meta anual 172/202 participaciones en sesiones de Órgano de Gobierno. En este trimestre se tenía un total de 48 participaciones como

Comisario Público en las sesiones de los órganos de gobierno, de las cuales se asistió a 47 sesiones, toda vez que 1 fue reprogramada hasta nuevo aviso”, para el **segundo indicador** informa que “este indicador tiene como meta anual 172/202 revisiones de carpetas de trabajo de las sesiones de Órgano de Gobierno. En este trimestre se tenía un total de 48 carpetas de trabajo a revisar de los órganos de gobierno, revisándose 47 carpetas, toda vez que 1 sesión fue reprogramada hasta nuevo aviso”, para el **tercer indicador** señala que “este indicador tiene como meta anual 172/202 integraciones de los Órganos de Gobierno. En este trimestre se tenía un total de 48 integraciones de los órganos de gobierno, integrándose 47, toda vez que 1 sesión fue reprogramada hasta nuevo aviso” y para el **cuarto indicador** reporta un avance del **114.29%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “este indicador tiene como meta anual 130/153 reuniones de trabajo como comisario público. En este trimestre se tenía un total de 34 reuniones de trabajo con las entidades de la administración pública paraestatal y demás fondos y fideicomisos, de las cuales se llevaron a cabo 32, toda vez que las entidades no cumplieron con él envió de sus carpetas de trabajo en tiempo y forma como marca el Reglamento de la Ley de las Entidades”.

- 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 no reporta metas programadas en este trimestre.

Cabe señalar, que el análisis realizado a la información programática que presentó la Entidad, se efectuó a los indicadores del nivel Fin, Propósito y Componente.

CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de la Contraloría**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 30 de junio de 2022. 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.