

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
H. PODER JUDICIAL
AL CUARTO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2022**

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA H. PODER JUDICIAL

Período del 1 de enero al 31 de diciembre 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 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 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, y DÉCIMO SEGUNDO de los TRANSITORIOS del Decreto 190 por el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2022, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo, del 21 de diciembre de 2021, realizó dentro de los 30 días posteriores a la fecha de su recepción, el análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera presentado por el **H. Poder Judicial**, 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 2022;
- 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; y
- III. El Informe de avance del cumplimiento de los Transitorios establecidos en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2022.

Por su parte, el **H. Poder Judicial**, 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 en el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre 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.- FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

a) Ingresos

El **H. Poder Judicial**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, presenta el siguiente flujo de ingresos:

INGRESOS							
RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	ESTIMADO TRIMESTRAL	MODIFICADO TRIMESTRAL	RECAUDADO TRIMESTRAL	VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO (%)
Impuestos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Aprovechamientos	0.00	22,136,728.48	0.00	22,136,728.48	22,136,728.48	(22,136,728.48)	-
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	718,861,609.00	733,397,003.98	718,861,609.00	733,397,003.98	721,107,141.37	(2,245,532.37)	100.31
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$718,861,609.00	\$755,533,732.46	\$718,861,609.00	\$755,533,732.46	\$743,243,869.85	\$(24,382,260.85)	103.39

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$743,243,869.85**, con el ingreso estimado del mismo período con un importe de **\$718,861,609.00**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2022, se alcanzó en un **103.39%**. Este resultado se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Aprovechamientos**, “Ampliaciones presupuestales provenientes del Fondo para el Mejoramiento, mismas que tienen por objeto fortalecer las actividades Jurisdiccionales y Administrativas. Éstas ampliaciones corresponden principalmente a los Servicios Personales del Fondo para el Mejoramiento, capacitaciones, gastos diversos por eventos oficiales, mantenimiento de edificios, compra de mobiliario y equipo de cómputo y Obra para diversas áreas del Poder Judicial”; Y **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones**, “se tuvo ampliaciones presupuestales de la Reforma Laboral por un total de \$14,750,639.20, una reducción al presupuesto del Fondo de Aportaciones para la seguridad Pública de \$215,244.22 y pendiente por recaudar de los Servicios Personales 2022 correspondiente a la segunda parte de aguinaldo por \$12,289,862.61”. **(Figura 1)**

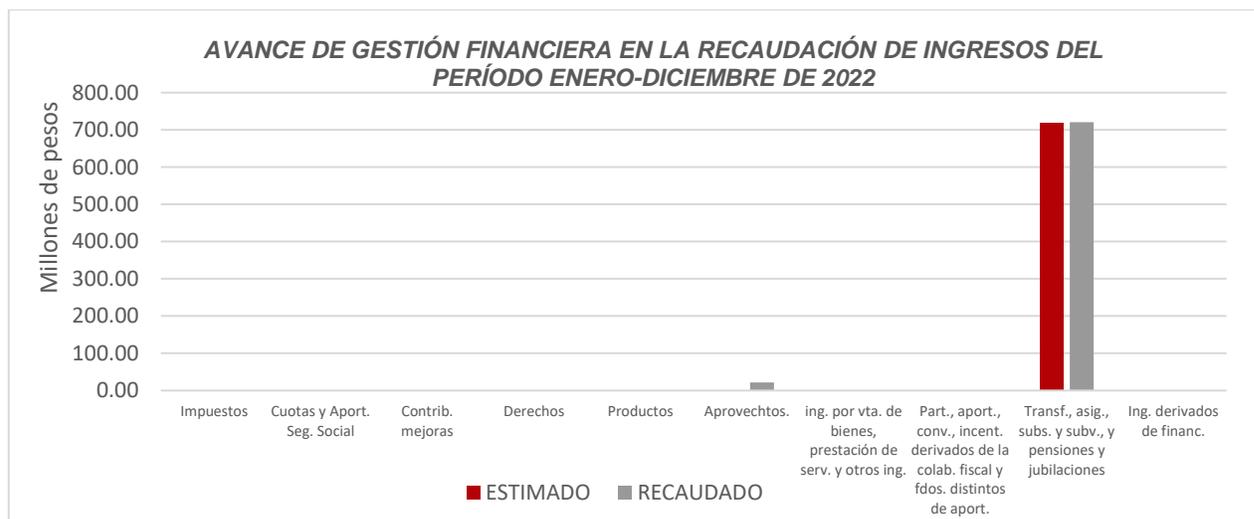


Figura 1

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2022.

El **H. Poder Judicial**, ha captado ingresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2022 la cantidad de **\$743,243,869.85**, que comparado con respecto al ingreso estimado anual con un importe de **\$718,861,609.00**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha recaudado el **103.39%** del total de ingresos estimado para captar en todo el ejercicio fiscal, generándose un excedente de la recaudación de **\$24,382,260.85** que representa el **3.39%** del total recaudado (**Figura 2**)

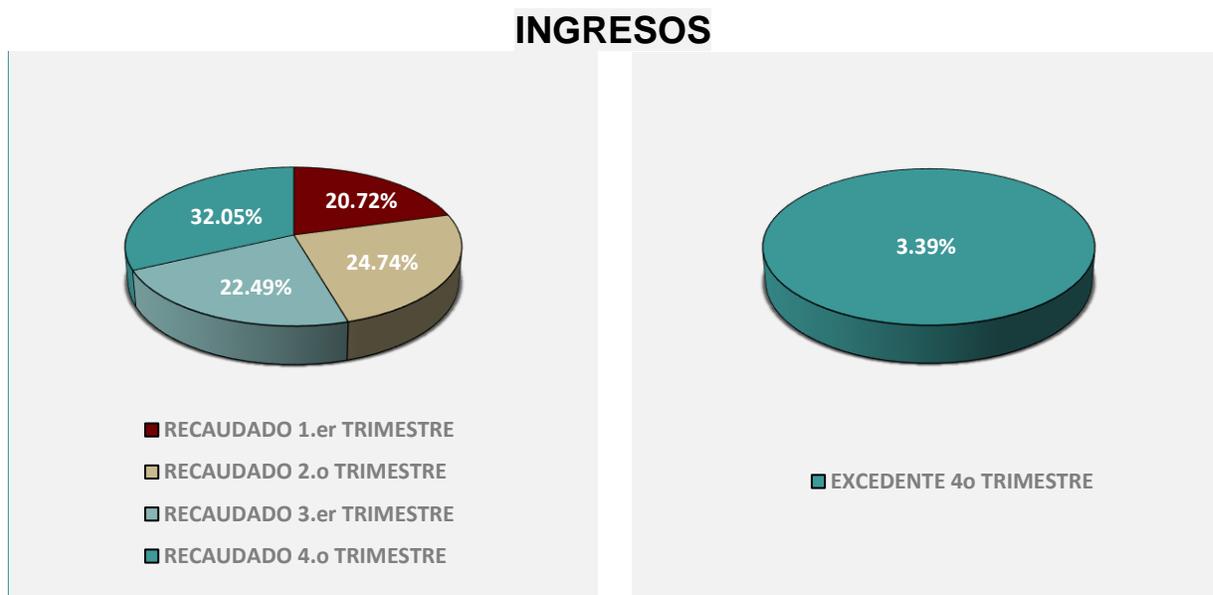


Figura 2

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

b) Egresos

El **H. Poder Judicial**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, presenta el siguiente flujo de egresos:

EGRESOS							
CONCEPTO	APROBADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	APROBADO TRIMESTRAL	MODIFICADO TRIMESTRAL	DEVENGADO TRIMESTRAL	VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO %
Servicios personales	\$632,167,172.00	\$641,853,173.39	\$632,167,172.00	\$641,853,173.39	\$641,558,815.59	\$294,357.80	99.95%
Materiales y suministros	20,800,000.00	28,582,404.74	20,800,000.00	28,582,404.74	27,714,664.24	867,740.50	96.96%
Servicios generales	59,667,996.00	71,446,509.58	59,667,996.00	71,446,509.58	68,313,505.33	3,133,004.25	95.61%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	346,866.00	11,949,172.76	346,866.00	11,949,172.76	10,581,022.95	1,368,149.81	88.55%
Inversión pública	5,879,575.00	16,601,188.07	5,879,575.00	16,601,188.07	16,491,326.34	109,861.73	99.34%
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL EGRESOS	\$718,861,609.00	\$770,432,448.54	\$718,861,609.00	\$770,432,448.54	\$764,659,334.45	\$5,773,114.09	99.25%

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al cuarto trimestre por la cantidad de **\$764,659,334.45**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **\$770,432,448.54**, se deriva que los recursos al 31 de diciembre del ejercicio 2022, se aplicaron en un **99.25%**. Este menor devengo se origina por las siguientes razones manifestadas por la entidad: **Servicios personales**, “en este Capítulo se observa un Egreso Devengado menor comparado con el Egreso Modificado debido a los compromisos pendientes de pago que se tienen que cubrir posterior al cierre del mes como los Impuestos, SAR, cuotas del ISSSTE, ETC.; así mismo se observa una

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Ampliación Presupuestal provenientes del Fondo de Mejoramiento de la Administración de Justicia para el pago de Nómina de su personal”; **Materiales y suministros**, “se refleja un importe devengado menor con respecto al modificado, esto derivado a la ampliación de las disponibilidades de ejercicios anteriores, así como, los montos contratados, fueron menor a los que se tenía proyectado”; **Servicios generales**, “en este Capítulo se observa un Egreso Devengado menor en comparación con el Egreso Modificado, debido a las ampliaciones de recursos provenientes al Fondo de Mejoramiento y recursos del convenio de Coordinación para el otorgamiento del subsidio para la "tercera etapa de implementación de reforma al sistema de justicia laboral", mismos que fueron contratados por importes menores a los proyectados”; **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**, “se concluyó con el proceso de adquisiciones, no obstante derivado de la ampliación por recursos provenientes al convenio de Coordinación para el otorgamiento del subsidio para la "tercera etapa de implementación de reforma al sistema de justicia laboral", se tuvieron contratos por importes menores a los proyectados”. E **Inversión pública**, “se observa un importe modificado mayor al devengado derivado de las licitaciones realizadas, lo que generó que se tuvieran contratos con importes menores a los proyectados. Recursos que provienen del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública y del convenio de Coordinación para el otorgamiento del subsidio para la "tercera etapa de implementación de reforma al sistema de justicia laboral”. **(Figura 3)**

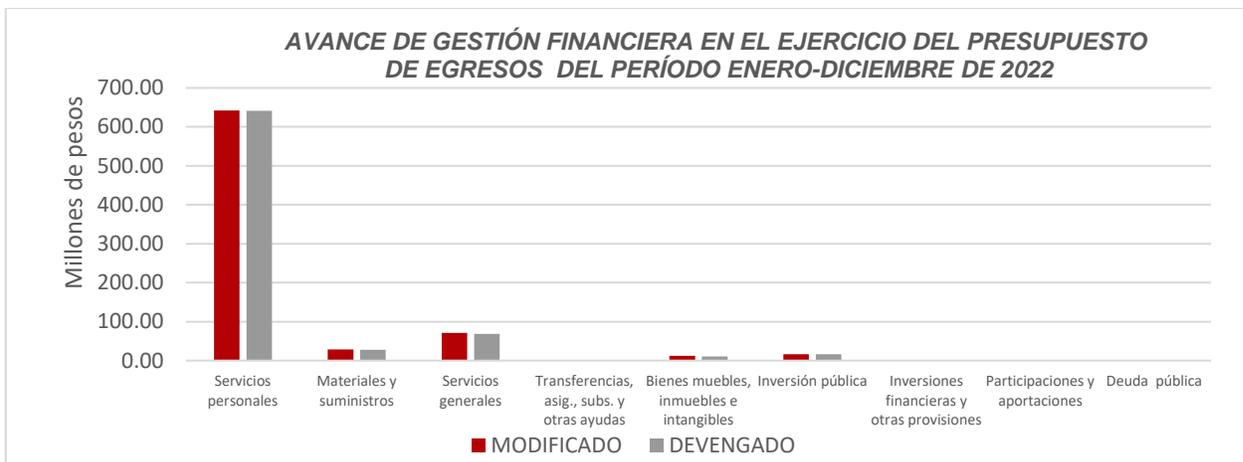


Figura 3

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2022.

El **H. Poder Judicial**, ha devengado egresos en su gestión financiera al 31 de diciembre de 2022 el importe de **\$764,659,334.45** que comparado con el egreso modificado anual por la cantidad de **\$770,432,448.54**, arroja que la entidad al cierre del cuarto trimestre, ha ejercido el **99.25%** del total para ejercer en todo el ejercicio fiscal, generándose un pendiente de devengar con un importe de **\$5,773,114.09** que representa el **0.75%** del presupuesto total modificado.

(Figura 4)

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

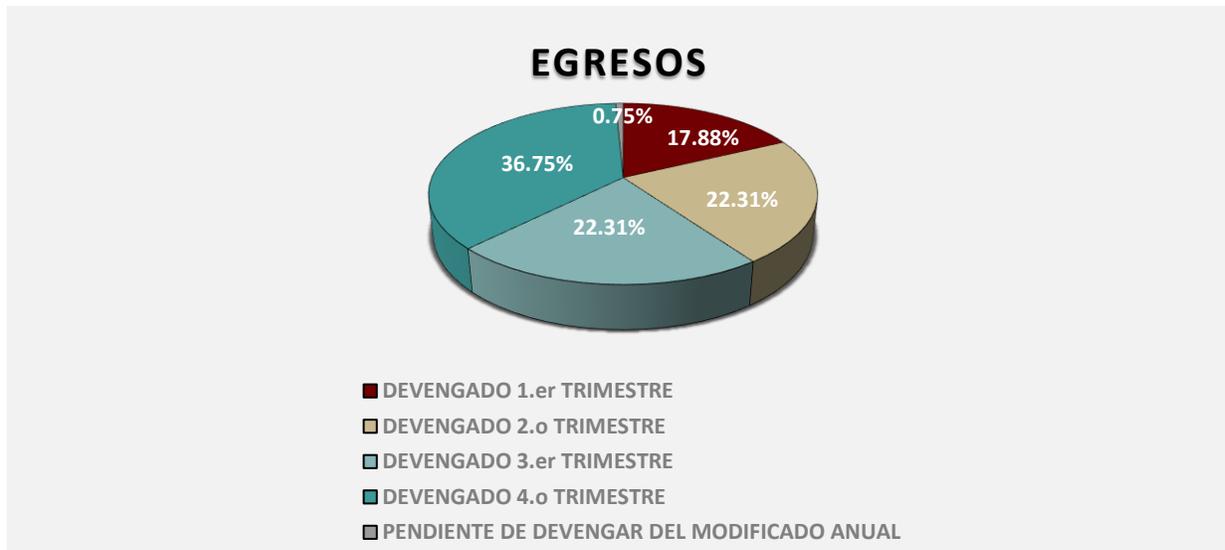


Figura 4

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

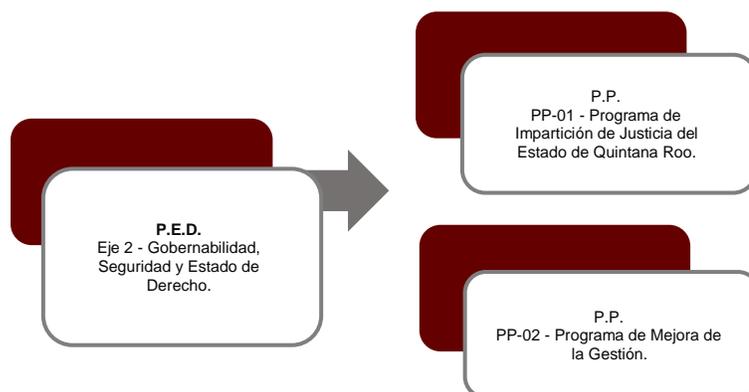
El **H. Poder Judicial** reporta como presupuesto total asignado modificado la cantidad de **\$770,432,448.54** por tal motivo establece para el desarrollo de dos programas presupuestarios con los siguientes montos:

- **PP-01 - Programa de Impartición de Justicia del Estado de Quintana Roo**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 6 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto modificado de **\$556,148,422.75**

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

- **PP-02 - Programa de Mejora de la Gestión**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto modificado de \$214,284,025.79

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



El **H. Poder Judicial**, en el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP-01 - Programa de Impartición de Justicia del Estado de Quintana Roo									
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 al fortalecimiento del Estado de Derecho en Quintana Roo mediante la consolidación de los mecanismos alternativos de solución de controversias para aumentar la efectividad de las resoluciones en los asuntos jurídicos en el Estado de Quintana Roo de manera pronta y expedita.	Índice de Estado de Derecho	Ascendente	Anual	0.35	No	0.00	0.00	0.00	0.36	102.86%	102.86%
						0.00	0.00	0.00	0.35		

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP-01 - Programa de Impartición de Justicia del Estado de Quintana Roo									
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- Los asuntos de controversia jurídica en el Estado de Quintana Roo presentan alta efectividad en su resolución	Tasa de efectividad en impartición de justicia	Ascendente	Anual	18.00	No	0.00	0.00	0.00	31	172.22%	172.22%
						0.00	0.00	0.00	18.00		
C1- Oportuna resolución de controversias jurídicas en las materias civil, mercantil, familiar, penal y de adolescentes realizado	Porcentaje de asuntos resueltos	Ascendente	Trimestral	30.95	No	32.87	41.16	32.84	31.20	100.81%	0.00%
						30.95	30.95	30.95	30.95		
C2- Cultura de la Legalidad en la ciudadanía fortalecida	Porcentaje de habitantes que cuentan con conocimientos en la materia	Ascendente	Trimestral	400,000.00	Si	135,000.00	115,000.00	117,000.00	142,518.00	142.52%	127.38%
						100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00		
C3- Modernización tecnológica e innovación jurisdiccional implementada	Porcentaje de aprovechamiento tecnológico	Ascendente	Trimestral	20.00	Si	7.00	5.00	4.00	4.00	80.00%	100.00%
						5.00	5.00	5.00	5.00		
C4- Marco normativo de los Derechos Humanos con acceso a la Justicia implementado.	Porcentaje de implementación del marco normativo	Ascendente	Trimestral	800.00	Si	237.00	237.00	295.00	206	103.00%	121.88%
						200.00	200.00	200.00	200.00		
C5- Sistema de Archivo documental actualizado y normado	Porcentaje de expedientes documentados o digitalizados	Ascendente	Trimestral	15,000.00	Si	2,988.00	50,357.00	22,883.00	20,000.00	1000.00%	641.52%
						3,000.00	5,000.00	5,000.00	2,000.00		
C6- Tribunales de Justicia Laboral habilitados	Porcentaje de reportes trimestrales de los Tribunales en funcionamiento	Ascendente	Trimestral	4.00	Si	1.00	1.00	1.00	1.00	100.00%	100.00%
						1.00	1.00	1.00	1.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP-02 - Programa de Mejora de la Gestión									
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 la modernización de la Administración e Impartición de Justicia en el Estado de Quintana Roo; optimizando el manejo y organización de los recursos que se administran para el logro de	Índice subnacional de mejora regulatoria	Ascendente	Anual	1.60	No	0.00	0.00	0.00	2.00	125.00%	125.00%

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		PP-02 - Programa de Mejora de la Gestión									
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		
los objetivos establecidos mediante la mejora de la gestión administrativa en apego a los principios de legalidad, honradez, economía, eficacia, transparencia y rendición de cuentas.						0.00	0.00	0.00	1.60		
P- La ciudadanía cuenta con una administración de justicia eficiente, moderna y transparente	Porcentaje de eficiencia en la administración de justicia	Ascendente	Anual	15.00	No	0.00	0.00	0.00	15.00	100.00%	100.00%
						0.00	0.00	0.00	15.00		
C1- Planeación estratégica del gasto público implementada mediante la adopción del Presupuesto basado en Resultado	Porcentaje de implementación del PbR	Ascendente	Semestral	5.00	Si	0.00	2.00	2.00	1.00	100.00%	100.00%
						0.00	2.00	2.00	1.00		
C2- Procesos y procedimientos fortalecidos	Porcentaje de cumplimiento de mejora continua	Ascendente	Trimestral	80.00	Si	50.00	73.00	59.00	101.00	505.00%	353.75%
						20.00	20.00	20.00	20.00		
C3- Infraestructura mejorada	Porcentaje de cumplimiento del Plan anual de obra y mantenimiento	Ascendente	Trimestral	20.00	Si	7.00	9.00	5.00	5.00	100.00%	130.00%
						5.00	5.00	5.00	5.00		

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

- En el Programa **PP-01 - Programa de Impartición de Justicia del Estado de Quintana Roo**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **102.86%** con respecto a la meta programada anual. La entidad comenta que “el indicador presentó un resultado positivo derivado del gran avance multidimensional en los enfoques de medición que propician la construcción del Estado de Derecho”.

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

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **108.81%** con respecto a la meta programada. La entidad señala que “este indicador se supera en puntos

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

porcentuales respecto de lo programado, en atención a los asuntos recibidos en el cuarto trimestre del año”.

- **Componente 02:** Se reporta un avance del **142.52%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “los internautas responden de manera positiva ante las publicaciones realizadas permitiendo la máxima exposición de las actividades del Poder Judicial”.
 - **Componente 03:** Se reporta un avance del **80.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “en seguimiento de las necesidades tecnológicas del trimestre, se realizaron la acciones que observaban necesidad de urgencia para fortalecer los medios digitales de la institución”.
 - **Componente 04:** Se reporta un avance del **103.00%** con respecto a la meta programada. La entidad manifiesta que “siguiendo la prioridad de acciones, se logra un gran avance dentro del marco normativo programado para el trimestre”.
 - **Componente 05:** Se reporta un avance del **1000.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “durante el cuarto trimestre del año se continuaron los trabajos de actualización del archivo, obteniendo un resultado positivo y la superación del indicador en puntos porcentuales originado de las actividades del sistema”.
 - **Componente 06:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad declara que “la Implementación del nuevo Sistema de Justicia en materia de Laboral, ha tenido gran aceptación dentro de la sociedad del Estado”.
- En el Programa **PP-02 - Programa de Mejora de la Gestión**, el avance presentado de las metas y objetivos a nivel Fin, es del **125.00%** con respecto a la meta programada anual. La entidad señala que “derivado de la implementación de mejoras administrativas este indicador se supera en puntos porcentuales”.

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

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

- **Componente 01:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad informa que “finalizando los trabajos para la integración del PbR se cumplimentaron las acciones del trimestre”.
- **Componente 02:** Se reporta un avance del **505.00%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que “se supera la meta de acciones de mejora en el trimestre ante la importancia de eficientar los procesos administrativos”.
- **Componente 03:** Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada. La entidad aclara que “se completa el avance trimestral del plan derivado de la atención oportuna de obras y servicios”.

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

III.- INFORME DE AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS TRANSITORIOS ESTABLECIDOS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO, PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022.

El **H. Poder Judicial**, en cumplimiento del OCTAVO, sexto párrafo de los TRANSITORIOS del Decreto 190 por el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2022, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo, del 21 de diciembre de 2021, remitió la siguiente información:

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 94, fracción XXV, del Reglamento Interior del Consejo de la Judicatura del Poder Judicial del Estado de Quintana Roo, se informa avance en el ejercicio presupuestal correspondiente a los recursos aprobados en los

Transitorios del Presupuesto de Egresos 2022 relativo a Reforma Laboral, Justicia Alternativa y Transparencia.

Al respecto se envía información correspondiente al avance en el ejercicio correspondiente al capítulo 1000 Servicios Personales en cumplimiento al Presupuesto de Egresos 2022, tal y como se señala en los transitorios de dicho presupuesto, se asignó al Poder Judicial para el cumplimiento de decretos 124, 130 y en cumplimiento de ley en lo referente a la Reforma Laboral la cantidad de \$13,000,000.00 (Trece millones de pesos 00/100 M.N.), importe que al presente trimestre no ha sufrido cambio en el monto autorizado y cuyo importe de acuerdo a las ministraciones recibidas por parte del Gobierno del Estado, se encuentra integradas dentro del total de los recursos recibidos en distintas fuentes de financiamiento sin que exista una sola identificada para dicho cumplimiento.

	PRESUPUESTO APROBADO EJERCICIO 2022	PRESUPUESTO APROBADO 1ER TRIMESTRE	PRESUPUESTO APROBADO 2DO TRIMESTRE	PRESUPUESTO APROBADO 3ER TRIMESTRE	PRESUPUESTO APROBADO 4TO TRIMESTRE	AMPLIACIÓN /REDUCCIÓN	PRESUPUESTO MODIFICADO 4TO TRIMESTRE	PRESUPUESTO DEVENGADO 4TO. TRIMESTRE	VARIACIÓN
TRANSITORIOS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS (REFORMA LABORAL, JUSTICIA ALTERNATIVA Y TRANSPARENCIA)	\$13,000,000.00	\$1,908,248.11	\$1,908,248.11	\$3,352,417.85	\$5,831,085.93	\$2,543.61	\$13,002,543.61	\$13,002,543.61	-\$2,543.61

En el presupuesto aprobado para el cuarto trimestre se incluye el recurso para el pago de la prima vacacional, aguinaldos y prestaciones de fin de año, así como el estímulo correspondiente al tercer cuatrimestre del ejercicio, mismos que fueron pagados en la fecha programada. Para estar en condiciones de cumplir con las obligaciones patronales para el personal contratado en para el cumplimiento de los decretos antes mencionados, se tuvo que tomar del recurso disponible del Presupuesto de Egresos autorizado al Poder Judicial del Estado.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

CONCLUSIONES:

La información presentada por el **H. Poder Judicial**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al 31 de diciembre 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.

Asimismo, se analizó la información del avance financiero de los recursos autorizados en el OCTAVO, sexto párrafo de los TRANSITORIOS del Decreto 190 por el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo, para el ejercicio fiscal 2022, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo, del 21 de diciembre de 2021.

Es importante aclarar, que los análisis realizados no constituyen 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.