ASEQROO

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

SERVICIOS ESTATALES DE SALUD

PRIMER TRIMESTRE 2025

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

Servicios Estatales de Salud

Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2025

RECIBIDO
03 JUN 2025
PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE QUINTANA ROO
XVIII LEGISLATURA CONSTITUCIONAL
OFICIALÍA DE PARTES

INTRODUCCIÓN

Por disposición contenida en los artículos 6, fracción XVII, y 14, último párrafo, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; artículo 37, segundo y último párrafo, de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, de forma supletoria y artículos 4 y 8 del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, corresponde a éste órgano fiscalizador realizar el análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera y entregarlo a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

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 de Quintana Roo, para el análisis correspondiente, sobre el avance financiero de los programas aprobados para el ejercicio fiscal que se informa, conforme a lo previsto en el artículo 6, fracción XVII de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo (LFRCQROO).

Los ejecutores del gasto son los responsables de remitir de manera electrónica y oportuna a la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, 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 realizar 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 2025.

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, 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 los **Servicios Estatales de Salud**, 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 primer trimestre del ejercicio fiscal 2025; y
II. El 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 2025.

Por su parte los **Servicios Estatales de Salud**, dentro de los plazos establecidos en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, entregó a este órgano de fiscalización su Informe de Avance de Gestión Financiera, el cual incluye las cifras acumuladas en el período del 1 de enero al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2025, conforme a lo previsto en el Acuerdo en el que se emiten 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 y la Guía para la Integración y Rendición de los Informes de Avance de Gestión Financiera.

I.- FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

a) Ingresos

Los **Servicios Estatales de Salud**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2025, presentó el siguiente flujo de ingresos:

INGRESOS							
RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	TRIMESTRAL			VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO (%)
			ESTIMADO ACUMULADO	MODIFICADO ACUMULADO	RECAUDADO ACUMULADO		
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	38,409,372.00	38,950,724.86	7,717,966.00	8,259,318.86	13,111,049.96	(4,851,731.10)	158.74
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	1,815,427,021.00	1,815,427,021.00	429,324,661.00	369,897,826.00	303,664,258.46	66,233,567.54	82.09
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	1,866,623,397.00	1,911,623,397.00	499,268,874.00	482,668,107.36	264,864,897.27	217,803,210.09	54.88
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	**$3,720,459,790.00**	**$3,766,001,142.86**	**$936,311,501.00**	**$860,825,252.22**	**$581,640,205.69**	**$279,185,046.53**	**67.57**

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del ingreso recaudado acumulado al primer trimestre, por la cantidad de **$581,640,205.69**, con el ingreso modificado acumulado del mismo período con un importe de **$860,825,252.22**, deriva que la gestión para captar recursos al 31 de marzo del ejercicio 2025, se alcanzó en un **67.57%**. Este menor recaudo es justificado por la entidad, según lo declarado en la cédula de avance del Estado Analítico de Ingresos, como a continuación se detalla:

Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos:

La variación se debe a que, al mes de marzo de 2025, se recaudó un monto superior al programado. Este incremento corresponde a una ampliación por rendimientos financieros, ingresos por sanciones a proveedores, venta de bases de datos, reparación de daños, así como al aumento en la captación de ingresos propios en los distintos conceptos con los que cuentan los servicios estatales de salud.

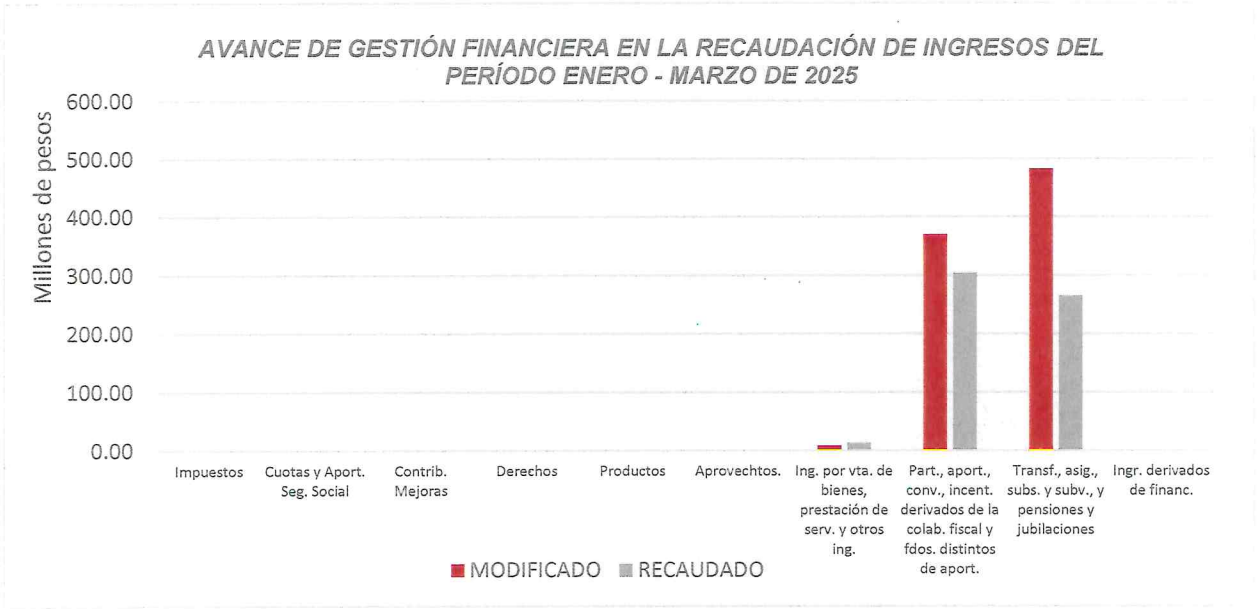
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones:

La variación se debe a que, al mes de marzo, se recaudó menos de lo programado, puesto que la federación ministró menos recursos de los programados de acuerdo al calendario. Cabe mencionar que la SEFIPLAN aún no ha ministrado el 100% de los recursos al cierre de marzo, los cuales se encuentran en estatus de devengado.

Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones:

La variación se debe a que, al mes de marzo, se recaudó menos de lo programado. No obstante, se solicitaron y autorizaron ampliaciones presupuestales. Cabe señalar que la SEFIPLAN aún no ha ministrado el 100% de los recursos al cierre de dicho mes, por lo que estos se encuentran en estatus de devengado.

(Figura 1)



(Figura 1)

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2025

Los **Servicios Estatales de Salud**, han captado ingresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2025, por la cantidad de **$581,640,205.69**, que comparado con el ingreso modificado anual con un importe de **$3,766,001,142.86**, arroja que, al cierre del primer trimestre, la entidad ha recaudado el **15.44%** del total de ingresos del presupuesto modificado para el ejercicio fiscal. **(Figura 2)**

(Figura 2)

b) Egresos

Los **Servicios Estatales de Salud**, en el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2025, presentó el siguiente flujo de egresos, en el cual se encuentran las cifras modificadas y devengadas del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo.

EGRESOS							
CONCEPTO	APROBADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	TRIMESTRAL			VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO (%)
			APROBADO ACUMULADO	MODIFICADO ACUMULADO	DEVENGADO ACUMULADO		
Servicios personales	$2,584,964,429.00	$2,614,561,309.00	$552,082,369.00	$548,951,194.00	$493,869,387.62	$55,081,806.38	89.97
Materiales y suministros	490,703,395.00	470,150,059.75	179,801,912.00	135,141,121.00	4,785,269.49	130,355,851.51	3.54
Servicios generales	632,576,781.00	801,207,477.58	201,124,657.00	172,905,875.22	22,296,832.02	150,609,043.20	12.90
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	6,005,200.00	6,005,200.00	1,501,599.00	1,421,099.00	74,000.00	1,347,099.00	5.21
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6,209,985.00	7,340,985.00	1,800,964.00	2,405,963.00	0.00	2,405,963.00	-
Inversión pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
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	$3,720,459,790.00	$3,899,265,031.33	$936,311,501.00	$860,825,252.22	$521,025,489.13	$339,799,763.09	60.53

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al primer trimestre por la cantidad de **$521,025,489.13**, con el egreso modificado del mismo período con un importe de **$860,825,252.22**, se deriva que, al 31 de marzo del ejercicio 2025, los recursos se aplicaron en un **60.53%**. Este menor devengo es justificado por la entidad, según lo declarado en la cédula de avance del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, como a continuación se detalla:

Servicios personales:

La variación se debe a que, dentro del primer trimestre, se consideran y calendarizan prestaciones como el fondo de ahorro, entre otras, las cuales se ejercen hasta el mes de agosto.

Materiales y suministros:

La variación se deriva debido a que al mes de marzo no se ejercieron los recursos, los cuales una parte han sido reprogramados para su ejecución en los trimestres posteriores y otros se encuentran en proceso de licitación y/o elaboración de sus

contratos correspondientes, para la adquisición de medicamentos, material de curación e insumos médicos.

Servicios generales:

La variación se deriva debido a que al mes de marzo no se ejercieron los recursos programados, los cuales fueron reprogramados y serán ejercidos en los trimestres posteriores, cabe mencionar que dichos recursos serán ejercidos para el mantenimiento de equipos médicos y unidades médicas, a través de procesos de licitación y/o adjudicación directa según sea el caso.

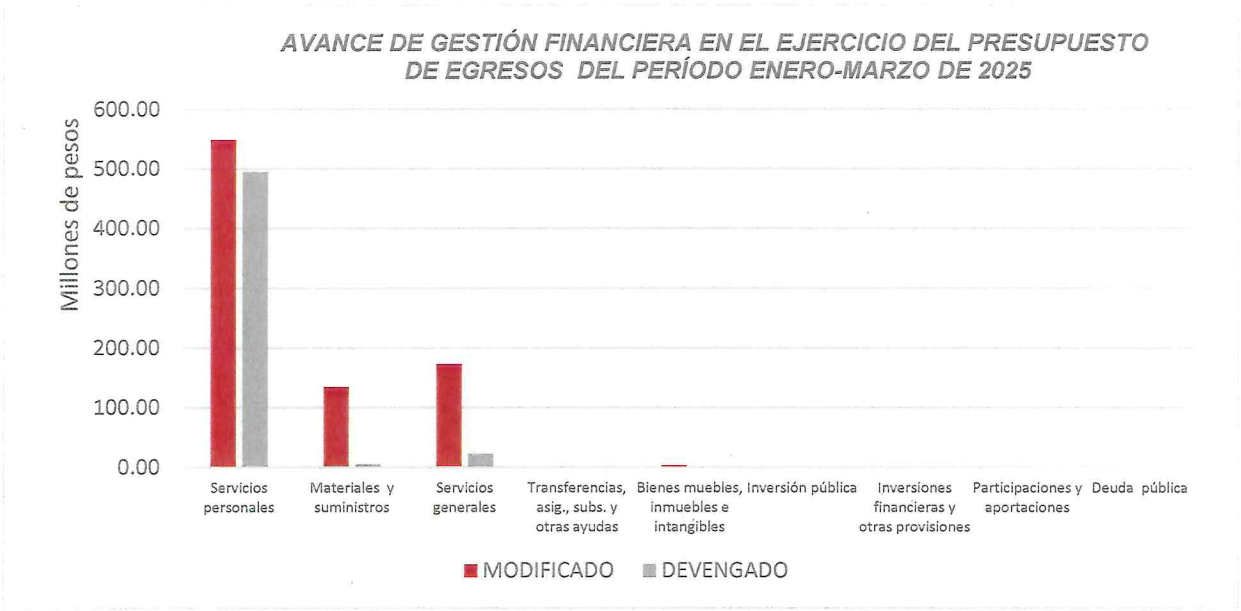
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:

La variación se deriva debido a que al mes de marzo no se han ejercido los recursos, ya que de estos una parte corresponden a convenios, los cuales se ejercerán en los trimestres posteriores.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles:

La variación se deriva debido a que al mes de marzo no se ejercieron los recursos programados, los cuales fueron reprogramados y serán ejercidos en los trimestres posteriores, ya sea por medio de licitación o adjudicación directa para la adquisición de equipos médicos.

(Figura 3)



(Figura 3)

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL ANÁLISIS COMPARATIVO DEL AVANCE DE APLICACIÓN DE LOS EGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2025

Los **Servicios Estatales de Salud**, han devengado egresos en su gestión financiera al 31 de marzo de 2025, por la cantidad de **$521,025,489.13**, que comparado con el egreso modificado anual con un importe de **$3,899,265,031.33**, arroja que, al cierre del primer trimestre, la entidad ha ejercido el **13.36%** del total de egresos del presupuesto modificado para el ejercicio fiscal. **(Figura 4)**

(Figura 4)

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

Los **Servicios Estatales de Salud**, reporta como presupuesto total modificado, la cantidad de **$3,764,365,247.17,** recurso destinado para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **E034 - Enfermedades Transmitidas por Vector y Zoonosis**, el cual se desarrollará con **2** indicadores estratégicos y **1** de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de **$50,304,711.00**

- **E042 - Atención a la Población en Contextos Específicos**, el cual se desarrollará con **2** indicadores estratégicos y **2** de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de **$1,733,463.00**

- **E053 - Servicios Integrales Móviles en Salud**, el cual se desarrollará con **2** indicadores estratégicos y **1** de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de **$ 4,191,217.00**

- **G003 - Protección contra Riesgos Sanitarios**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 2 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de **$57,253,476.00**

- **M001 - Gestión y Apoyo Institucional Transversal**, el cual se desarrollará con **2** indicadores estratégicos y **1** de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de **$363,332,658.17**

- **P005 - Rectoría en Salud**, el cual se desarrollará con **2** indicadores estratégicos y **2** de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de **$16,395,649.00**

- **P016 - Salud Pública**, el cual se desarrollará con **2** indicadores estratégicos y **7** de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de **$3,045,547,054.00**

- **P017 - Vigilancia Epidemiológica**, el cual se desarrollará con **2** indicadores estratégicos y **1** de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de **$104,931,406.00**

- **R008 - Servicios auxiliares en la atención médica**, el cual se desarrollará con **2** indicadores estratégicos y **2** de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de **$116,548,463.00**

- **S040 - Becas por la Vida**, el cual se desarrollará con **2** indicadores estratégicos y **1** de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de **$4,127,150.00**

Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027 de la siguiente manera:

Eje del Plan Estatal de Desarrollo	Programa del Plan Estatal de Desarrollo	Programa de Desarrollo	Programa presupuestario
Eje 01 - Bienestar Social y Calidad de Vida	Programa 03 - Salud para Todos	03 - Programa Sectorial Salud para Todos	E034 - Enfermedades Transmitidas por Vector y Zoonosis
Eje 01 - Bienestar Social y Calidad de Vida	Programa 03 - Salud para Todos	03 - Programa Sectorial Salud para Todos	E042 - Atención a la población en contextos específicos
Eje 01 - Bienestar Social y Calidad de Vida	Programa 03 - Salud para Todos	03 - Programa Sectorial Salud para Todos	E053 - Servicios Integrales Móviles en Salud
Eje 01 - Bienestar Social y Calidad de Vida	Programa 03 - Salud para Todos	03 - Programa Sectorial Salud para Todos	G003 - Protección contra Riesgos Sanitarios
Eje 01 - Bienestar Social y Calidad de Vida	Programa 03 - Salud para Todos	03 - Programa Sectorial Salud para Todos	M001 - Gestión y Apoyo Institucional Transversal
Eje 01 - Bienestar Social y Calidad de Vida	Programa 03 - Salud para Todos	03 - Programa Sectorial Salud para Todos	P005 - Rectoría en Salud
Eje 01 - Bienestar Social y Calidad de Vida	Programa 03 - Salud para Todos	03 - Programa Sectorial Salud para Todos	P016 - Salud Pública
Eje 01 - Bienestar Social y Calidad de Vida	Programa 03 - Salud para Todos	03 - Programa Sectorial Salud para Todos	P017 - Vigilancia Epidemiológica
Eje 01 - Bienestar Social y Calidad de Vida	Programa 03 - Salud para Todos	03 - Programa Sectorial Salud para Todos	R008 - Servicios Auxiliares en la Atención Médica
Eje 01 - Bienestar Social y Calidad de Vida	Programa 03 - Salud para Todos	03 - Programa Sectorial Salud para Todos	S040 - Becas por la Vida

Los **Servicios Estatales de Salud**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2025, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E034 - Enfermedades Transmitidas por Vector y Zoonosis.										
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 la disminución por carencia a acceso a servicios de salud.	PED03I1 - Porcentaje de carencia por acceso a servicios de salud.	Ascendente	Bianual	32.37	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	32.37		
P - Se refiere a la atención de las localidades con acciones para la prevención y control de las enfermedades de transmisión vectorial y Zoonóticas.	1 - Porcentaje de cobertura de localidades en la prevención, control y vigilancia de enfermedades por vector y Zoonosis.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C01 - Localidades con actividades para la prevención del paludismo o malaria atendidas.	C01 - Porcentaje de localidades prioritarias con actividades para prevenir el restablecimiento del paludismo o malaria autóctono.	Ascendente	Anual	100.00	Si	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 primer trimestre:

En este Programa, 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.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E042 - Atención a la población en contextos específicos.										
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 la disminución por carencia a acceso a servicios de salud.	PED03I1 - Porcentaje de Carencia por acceso a servicios de salud.	Ascendente	Bianual	32.37	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	32.37		
P - La población del Estado de Quintana Roo recibe acciones de prevención, tratamiento de enfermedades infecciosas y atención de las emergencias en salud.	1 - Porcentaje de acciones de prevención, tratamiento de enfermedades infecciosas y atención de las emergencias en salud.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E042 - Atención a la población en contextos específicos.										
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 - Personas que viven con VIH con tratamiento antirretroviral en las UNEME CAPASITS de Quintana Roo atendidas.	C01 - Porcentaje de personas que viven con VIH controladas virológicamente mediante el tratamiento antirretroviral.	Ascendente	Semestral	90.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	90.00		
C02 - Auxilios del Centro Regulador de Urgencias Médicas atendidos.	C02 - Porcentaje de auxilios atendidos por el Centro Regulador de Urgencias Médicas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	100.00	-	-	-	100.00%	100.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		

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

En este Programa, 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:** no reporta metas programadas.
- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E053 - Servicios Integrales Móviles en Salud.										
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 la disminución por carencia a acceso a servicios de salud.	PED03I1 - Porcentaje de carencia por acceso a servicios de salud.	Ascendente	Bianual	32.37	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	32.37		
P - Complementar los servicios de atención médica con calidad a través de Unidades Médicas Móviles Integrales que se trasladan a las localidades más alejadas en el territorio estatal.	01 - Porcentaje de cobertura de población objetivo.	Ascendente	Anual	44.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	44.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	E053 - Servicios Integrales Móviles en Salud.										
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 - Jornadas del bienestar asistidas.	C01 - Jornadas atendidas por las unidades médicas móviles.	Ascendente	Anual	100.00	Si	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 primer trimestre:

En este Programa, 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 no reporta metas programadas.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	G003 - Protección contra Riesgos Sanitarios.										
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 la disminución por carencia a acceso a servicios de salud.	PED03I1 - Porcentaje de carencia por acceso a servicios de salud.	Ascendente	Bianual	32.37	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	32.37		
P - Los establecimientos que producen bienes y servicios, salud ambiental, atención médica, insumos para la salud, cuerpos de agua y playas se encuentran funcionando dentro de la norma sanitaria vigente.	05 - Porcentaje de establecimientos dentro de la norma.	Ascendente	Anual	33.95	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	33.95		
C01 - Establecimientos de bienes y servicios, salud ambiental, atención médica, insumos para la salud, cuerpos de agua regulados.	C01 - Porcentaje de establecimientos de bienes y servicios, salud ambiental, atención médica, insumos para la salud, cuerpos de agua regulados dentro de norma.	Ascendente	Semestral	89.98	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	89.98	0.00	89.98		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	G003 - Protección contra Riesgos Sanitarios.										
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
C02 - Acciones tendientes a promover la mejora continua de las condiciones sanitarias realizadas.	C02 - Porcentaje de acciones tendientes a promover la mejora continua de las condiciones sanitarias realizadas de establecimientos de bienes y servicios, salud ambiental, atención medica, insumos para la salud.	Ascendente	Semestral	89.99	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	89.99	0.00	89.99		

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

En este Programa, 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, los dos componentes que integran este programa presupuestario no reportan metas programadas.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M001 - Gestión y Apoyo Institucional Transversal.										
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 la aplicación del Modelo de Gestión para Resultados para fortalecer la organización y gestión que permita la creación de valor público quintanarroense.	PED26I1 - Índice general de avance PbR - SED entidades.	Ascendente	Anual	82.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	82.00		
P - Las Unidades Responsables sustantivas de los ejecutores de gasto del Gobierno del Estado de Quintana Roo cumplen satisfactoriamente sus Metas en los Programas Presupuestarios, dificultando la consolidación del Presupuesto Basado en Resultados.	1902OI5 - Porcentaje de cumplimiento de metas sustantivas de los ejecutores de gasto del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado al cierre del ejercicio fiscal.	Ascendente	Anual	85.00	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	85.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	M001 - Gestión y Apoyo Institucional Transversal.										
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 - Apoyo a las Unidades Responsables sustantivas para el cumplimiento de sus metas programadas, otorgado.	01 - Porcentaje de cumplimiento programático trimestral de metas con semáforo verde de las Unidades Responsables sustantivas de la Secretaría de Finanzas y Planeación.	Ascendente	Trimestral	86.34	Si	70.97	-	-	-	82.80%	82.80%
						85.71	86.00	86.67	86.79		

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

En este Programa, 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 reporta un avance del **82.80%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que, *este indicador tiene como meta anual lograr que 139 indicadores a nivel de componentes y actividades de los programas presupuestarios institucionales, alcancen una meta satisfactoria con rango verde, lo que representa el 86.335% de un total de 161. Para el período reportado, se programaron 24 de un total de 28. Durante el primer trimestre del 2025, 22 indicadores alcanzaron meta satisfactoria con rango verde de un total de 31, logrando un cumplimiento del 70.968%. Este resultado se atribuye a que algunos indicadores no alcanzaron las metas establecidas, mientras que otros la superaron, lo cual impactó en el número de indicadores que debían situarse en el rango verde. Cabe señalar que el total de indicadores se modificó a 31, como resultado de las acciones realizadas y del presupuesto aprobado durante el período.*

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	P005 - Rectoría en Salud.										
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 la disminución por carencia a acceso a servicios de salud.	PED03I1 - Porcentaje de carencia por acceso a servicios de salud.	Descendente	Bianual	32.37	No	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	32.37		
P - Las instituciones del sector salud público están consolidando su coordinación y empleo de recursos para un sistema estatal de salud más robusto y resiliente.	1905OI1 - Porcentaje de programas presupuestarios derivados del programa sectorial de salud con valoración igual o mayor al 85% (Programa Rectoría en Salud SSA Se toma del tema 1).	Ascendente	Anual	83.33	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	83.33		
C01 - Recurso humano en formación que ingresa a Programa Nacional.	C01 - Número de campos clínicos autorizados para recurso humano en formación el área de la salud que ingresan a programas de formación.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C02 - Establecimientos de salud con detección de necesidades para conservación y mantenimiento identificados.	C02 - Porcentaje de establecimientos de salud detectados para conservación y mantenimiento.	Descendente	Anual	100.00	Si	100.00	-	-	-	100.00%	100.00%
						100.00	100.00	0.00	0.00		

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

En este Programa, 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:** no reporta metas programadas.
- **Componente 02:** se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	P016 - Salud Pública.										
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 la disminución por carencia a acceso a servicios de Salud.	PED03I1 - Porcentaje de carencia por acceso a servicios de salud.	Ascendente	Bianual	32.37	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	32.37		
P - Implementación un sistema de mejora continua en procesos de atención asegurando un impacto positivo en la salud pública y el bienestar de la comunidad, reduciendo riesgos y mejorando los comportamientos de salud en la población.	1905OI3 - Porcentaje de implementación de planes de mejora continua en procesos administrativos y de atención.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C01 - Lineamientos técnicos para la prestación de servicios de salud actualizados.	01 - Porcentaje de lineamientos técnicos actualizados para la prestación de servicios de salud.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C02 - Instrumentos gerenciales, técnicos y operativos implementados.	02 - Porcentaje de instrumentos gerenciales, técnicos y operativos implementados en los servicios estatales de salud para la adecuada prestación de servicios.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C03 - Realización de estrategias operativas diseñadas en coordinación interinstitucional.	C03 - Porcentaje de estrategias operativas diseñadas en coordinación interinstitucional.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C04 - Realización de acciones transversales para la igualdad sustantiva y la atención a la violencia.	04 - Porcentaje de acciones transversales para la igualdad sustantiva y la atención de la violencia realizadas.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C05 - Recursos para financiamiento de la prestación de servicios de salud.	C05 - Porcentaje de financiamiento para prestación de servicios de salud.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C06 - Campañas de cirugías extramuros de especialidad en el Estado realizadas.	C06 - Porcentaje de campañas para cirugías de especialidad realizadas.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	P016 - Salud Pública.										
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
C07 - Estrategias para el fortalecimiento de la promoción de la salud mental, prevención de las adicciones y suicidio implementadas.	C07 - Porcentaje de instrumentos gerenciales, técnicos y operativos implementados para el fortalecimiento de las acciones de promoción de la salud mental, prevención de las adicciones y el suicidio.	Ascendente	Trimestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		

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

En este Programa, 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, los siete componentes que integran este programa presupuestario, no reportan metas programadas.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	P017 - Vigilancia Epidemiológica.										
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 la disminución por carencia a acceso a servicios de salud.	PED03I1 - Porcentaje de carencia por acceso a servicios de salud.	Ascendente	Bianual	32.37	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	32.37		
P - Sistemas prioritarios de Vigilancia Epidemiológica en operación.	1905OI2 - Porcentaje de sistemas prioritarios de Vigilancia Epidemiológica (Programa Vigilancia Epidemiológica SESA).	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C01 - Riesgos epidemiológicos identificados.	C01 - Porcentaje de informes de riesgos epidemiológicos generados.	Ascendente	Semestral	89.86	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	89.03	0.00	90.68		

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

En este Programa, 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 no reporta metas programadas.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	R008 - Servicios Auxiliares en la Atención Médica.										
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 la disminución por carencia a acceso a servicios de salud.	PED03I1 - Porcentaje de carencia por acceso a servicios de salud.	Ascendente	Bianual	32.37	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	32.37		
P - Cobertura de establecimientos que prestan servicio a población sin derechohabiencia atendidos con servicios integrales.	1 - Porcentaje de cobertura de establecimientos que prestan servicio a población sin derechohabiencia atendidos con servicios integrales.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C01 - Unidades de sangre segura captadas.	CO1 - Porcentaje de unidades de sangre segura captadas.	Ascendente	Semestral	85.71	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	85.71		
C02 - Análisis de laboratorio realizados a pacientes que reciben atención médica.	CO2 - Porcentaje de cobertura analítica para atención médica.	Ascendente	Trimestral	95.00	Si	102.69	-	-	-	108.09%	108.09%
						95.00	95.00	95.00	95.00		

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

En este Programa, 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:** no reporta metas programadas.

- **Componente 02:** se reporta un avance del **108.09%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que, *este indicador tiene como meta anual analizar 2,365,500 casos clínicos que reciben atención médica, lo que representa el 95% de un total de 2,490,000. Durante el primer trimestre del 2025, se analizaron 639,212 de un total de 622,500, logrando un cumplimiento del 102.685%. Este resultado se atribuye a una mayor demanda del servicio que se otorga en los laboratorios clínicos de las unidades médicas.*

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:	S040 - Becas por la Vida.										
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 la disminución por carencia a acceso a servicios de salud.	PED03I1 - Porcentaje de carencia por acceso a servicios de salud.	Descendente	Bianual	32.37	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	32.37		
P - Menores de 18 años con sospecha o diagnóstico de cáncer sin derechohabiencia del Estado cuenta acceso a recursos económicos para el traslado para recibir atención y tratamiento.	1 - Porcentaje de menores de 18 años con sospecha o diagnóstico de cáncer sin derechohabiencia del Estado con beca otorgada.	Ascendente	Anual	88.89	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	88.89		
C01 - Prestación otorgada a menores de 18 años con sospecha o diagnóstico de cáncer, tratamiento y/o seguimiento oportuno.	1 - Prestación otorgada a menores de 18 años con sospecha o diagnóstico de cáncer, tratamiento y/o seguimiento oportuno.	Ascendente	Semestral	95.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	95.00	0.00	95.00		

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

En este Programa**,** 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 no reporta metas programadas.

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 los **Servicios Estatales de Salud**, refleja el avance financiero y cumplimiento de los programas con base en indicadores al **31 de marzo de 2025**. En cada uno de los apartados se emite el resultado del análisis realizado por este órgano fiscalizador en función de la información proporcionada.

Es importante aclarar, que los análisis realizados no constituyen una auditoría, ya que no se basan en los procesos sistemáticos que la caracterizan, tales como la planeación, la evaluación de control interno y de riesgos. La responsabilidad de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo 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.

ESTADO DE QUINTANA ROO
PODER LEGISLATIVO
AUDITORIA SUPERIOR
DEL ESTADO

M. EN AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ
Auditor Superior del Estado de Quintana Roo

RECIBIDO
10 JUN 2025
13:40

Poder Legislativo del Estado Libre
y Soberano de Quintana Roo