



ASEQROO

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE
GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE SALUD

PRIMER TRIMESTRE 2025

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

Secretaría de Salud

Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2025



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; 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).

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 la **Secretaría 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. La **Secretaría de Salud**, 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; 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, la **Secretaría 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 correspondiente al periodo del 1 de enero al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2025, conforme a lo previsto en el Acuerdo en el que se emite 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.

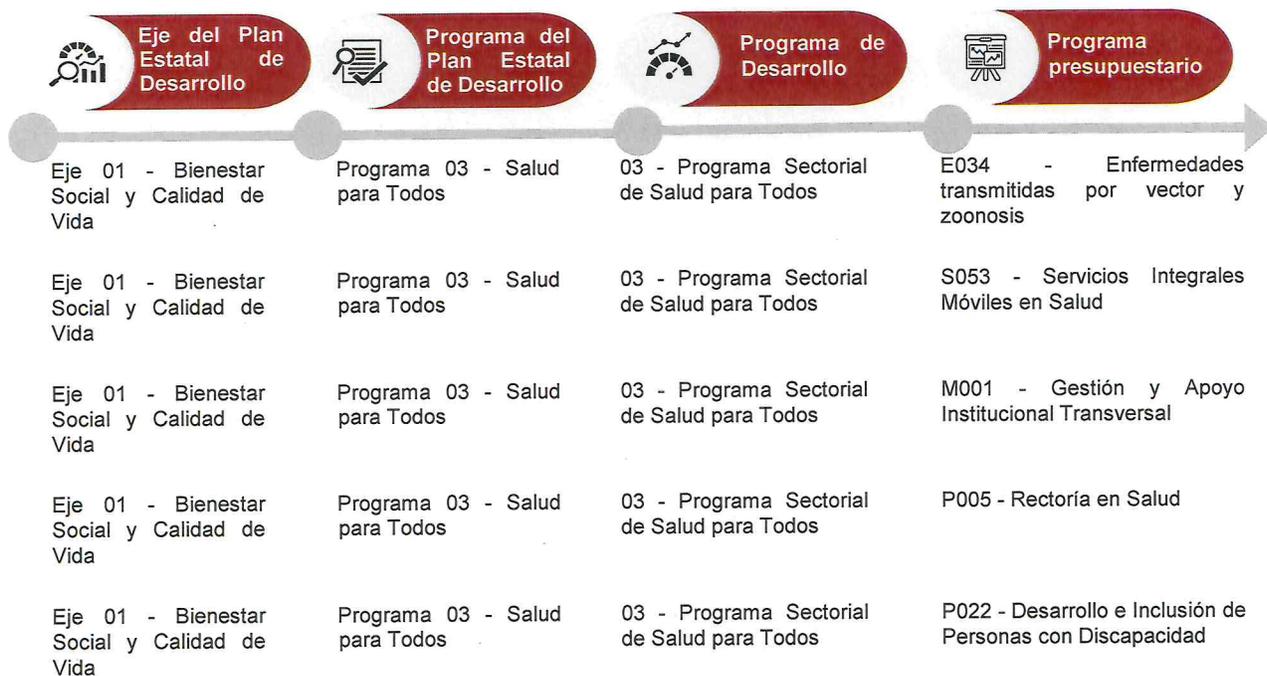
II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

La **Secretaría de Salud**, reporta como presupuesto total aprobado la cantidad de **\$844,901,451.00**, 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 **\$300,000,000.00**
- **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 **\$417,600,000.00**

- **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 **\$112,309,076.00**
- **P005 - Rectoría de 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 **\$10,168,810.00**
- **P022 - Desarrollo e Inclusión de Personas con Discapacidad**, 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 **\$4,823,565.00**

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



La **Secretaría 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-AVANACE							
				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.	PED0311 - 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 - Cumplimiento del plan anual para prevención, control y vigilancia de enfermedades por vector y zoonosis cumplido.	C01 - Porcentaje del cumplimiento del plan anual para prevención, control y vigilancia de enfermedades por vector y zoonosis.	Ascendente	Semestral	100.00	No	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, el único componente que integran este programa presupuestario no reporta metas programadas. La entidad menciona que, *el porcentaje de 0.00% se debió a que para el primer trimestre del 2025 no se programaron metas.*

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E053 - Servicios Integrales Móviles en Salud.									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	METAS-AVANACE							
				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.	PED0311 - 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	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C01 - Servicios integrales de atención médica otorgados.	C01 - Porcentaje de población atendida en los servicios móviles de atención.	Ascendente	Trimestral	2.62	Si	2.36	-	-	-	89.89%	89.88%
						2.62	2.62	2.62	2.62		

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 reporta un avance del **89.89%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que, *este indicador tiene como meta anual atender a 89,496 personas con los servicios móviles de atención médica, lo que representa el 2.62% de un total 3,410,264. Para el período reportado, se programó atender a 22,374 personas (2.62%). Durante el primer trimestre del 2025, se atendieron a 20,109 personas de un total de 852,566 logrando un cumplimiento del 2.36%. Este resultado se atribuye a que las localidades visitadas en el trimestre tienen una baja densidad poblacional, lo que limitó la afluencia de población a los servicios ofrecidos.*

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M001 - Gestión y Apoyo Institucional Transversal.									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
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.	PED2611 - 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		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		M001 - Gestión y Apoyo Institucional Transversal.									
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 - 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	1902015 - 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		
C01 - Oportuna asistencia administrativa y apoyo a las Unidades Responsables sustantivas para el cumplimiento de las metas programadas, otorgada.	C01 - Porcentaje de cumplimiento programático trimestral de metas con semáforo verde de las Unidades Responsables sustantivas institucionales.	Ascendente	Trimestral	86.96	Si	55.56	-	-	-	62.50%	62.50%
						88.89	83.33	88.89	87.50		

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 reporta un avance del **62.50%** con respecto a la meta programada. La entidad menciona que, *este indicador tiene como meta anual lograr que 40 indicadores a nivel de componentes y actividades de los programas presupuestarios institucionales, alcancen una meta satisfactoria con rango verde, lo que representa el 86.96% de un total de 46 indicadores. Para el período reportado, se programaron 8 (88.89%). Durante el primer trimestre del 2025, 5 indicadores alcanzaron meta satisfactoria con rango verde de un total de 9, logrando un cumplimiento del 55.56%. Este resultado se atribuye a que algunos indicadores no alcanzaron las metas establecidas, mientras que otros las superaron, lo cual impactó en el número de indicadores que debían situarse en el rango verde.*

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		P005 - Rectoría en Salud.									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F - Contribuir a la disminución por carencia a acceso a servicios de salud.	PED0311 - 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.	1905O11 - Porcentaje de programas presupuestarios derivados del programa sectorial de salud con valoración igual o mayor al 85.00% (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 - Documentos normativo-administrativos actualizados.	01 - Porcentaje de documentos normativo-administrativos actualizados.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	100.00		
C02 - Acciones del sector salud en temas de género realizadas.	02 - Porcentaje de acciones del sector salud en temas de género realizadas.	Ascendente	Trimestral	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, los **2** componentes que integran este programa presupuestario no reportan metas programadas. La entidad menciona que, *el porcentaje de 0.00% se debió a que para el primer trimestre del 2025 no se programaron metas.*

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		P022 - Desarrollo e Inclusión de Personas con Discapacidad.									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
F - Contribuir a la disminución de la desigualdad mediante el acceso a servicios de salud.	PED0311 - Porcentaje de carencia por acceso a servicios de salud.	Ascendente	Bianual	29.53	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	29.53		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		P022 - Desarrollo e Inclusión de Personas con Discapacidad.									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FREC. DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGR.	ACUM. SI/ NO	METAS-AVANACE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERIODO				TRIM	ANUAL
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
P - La población con discapacidad en Quintana Roo tiene inclusión plena y efectiva en el acceso de los servicios de salud, en igualdad de condiciones con las demás personas.	1905E11 - Porcentaje de instrumentos gerenciales, técnicos y operativos implementados para el adecuado funcionamiento de las instituciones.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	100.00	0.00	100.00		
C01 - Establecimientos de salud con criterios para atención de personas con discapacidad supervisados.	C01 - Porcentaje de establecimientos de salud supervisados.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	-	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	00.00	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.

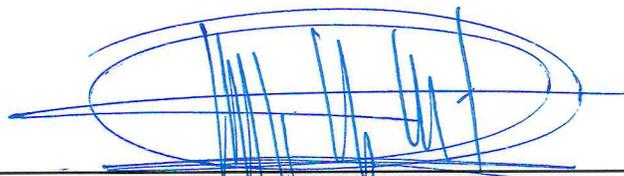
Durante este período, el único componente que integran este programa presupuestario no reporta metas programadas.

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

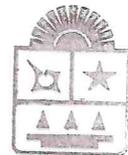
La información presentada por la **Secretaría de Salud**, refleja el avance en el cumplimiento de los programas con base en indicadores al **31 de marzo de 2025**. En este apartado se emite el resultado del análisis realizado por este órgano fiscalizador en función de la información proporcionada.

Es importante aclarar, que el análisis realizado no constituye una auditoría, ya que no se basa 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.



M. EN AUD. MIGUEL ZOGBY CHELUJA MARTÍNEZ

Auditor Superior del Estado de Quintana Roo



ESTADO DE QUINTANA ROO
PODER LEGISLATIVO
AUDITORIA SUPERIOR
DEL ESTADO





Poder Legislativo del Estado Libre
y Soberano de Quintana Roo