

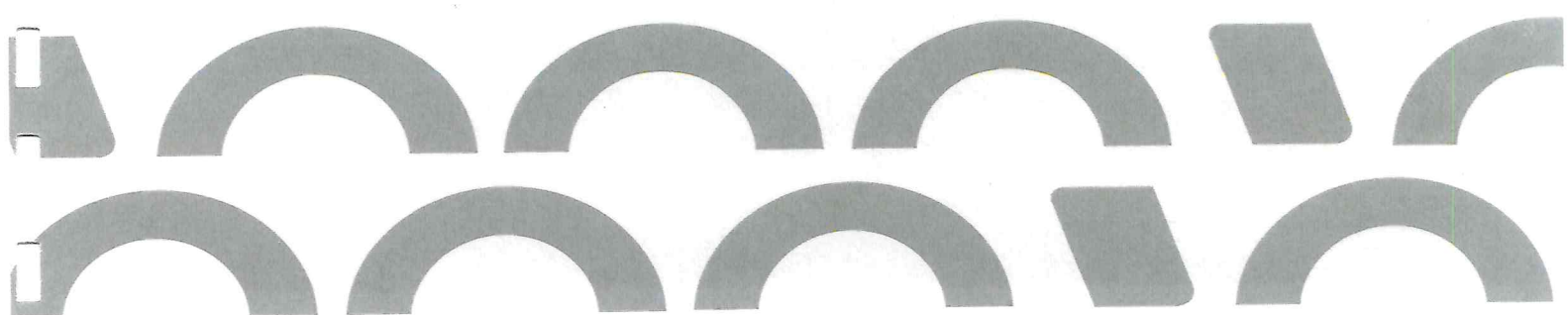


AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

INFORME
DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

SEGUNDO TRIMESTRE 2025

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

INFORME

DEL AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

SEGUNDO TRIMESTRE 2025

COMITÉ DE CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo

Período del 1 de enero al 30 de junio 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; 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.

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, 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, con la finalidad de analizar el comportamiento del ingreso y del gasto público, así como del 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.

Como resultado de lo anterior, y en apego a las disposiciones legales y lineamientos establecidos, este órgano de fiscalización realizó el análisis de la información entregada de manera oportuna por el **Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo**, misma que incluye las cifras acumuladas correspondientes al período comprendido del 1 de enero al 30 de junio del presente año, con la finalidad de conocer el grado de cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades en ellos

proyectados, para ser entregados 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 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 mismo ejercicio fiscal.

I.- FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

a) Ingresos

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, en el trimestre que se informa 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	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	90,702,242.00	93,465,137.92	41,086,857.00	41,850,825.08	35,609,753.44	6,241,071.64	85.09
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL INGRESOS	\$90,702,242.00	\$93,465,137.92	\$41,086,857.00	\$41,850,825.08	\$35,609,753.44	\$6,241,071.64	85.09

Fuente: Cédula de Avance del Estado Analítico de Ingresos emitida por la entidad

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS INGRESOS

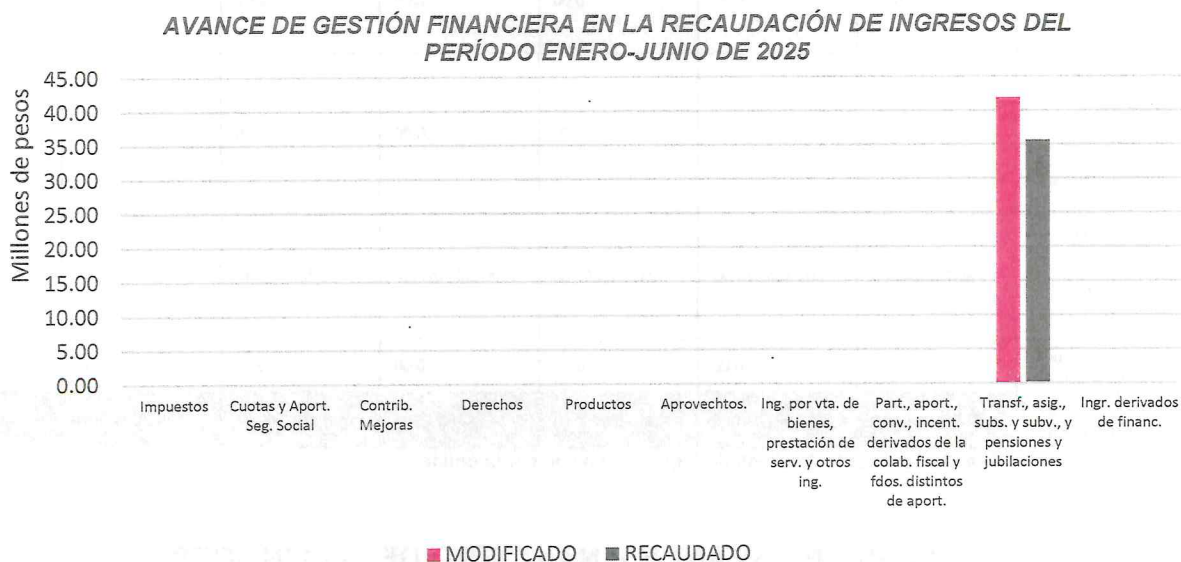
Del análisis y comparación entre el ingreso recaudado acumulado al segundo trimestre, por la cantidad de **\$35,609,753.44**, y el ingreso modificado acumulado del mismo periodo que asciende a **\$41,850,825.08** se deriva que, en este trimestre se alcanzó un nivel de captación del **85.09%** como se puede observar en la gráfica 1. Este menor

ingreso recaudado ha sido justificado por la entidad en la Cédula de Avance del Estado Analítico de Ingresos, como a continuación se detalla:

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

Se reporta un avance del **85.09%**, entre el ingreso modificado con el ingreso recaudado, la entidad justifica que:

El Centro de Conciliación Laboral al 30 de junio de 2025, ha laborado únicamente con los servicios generales, materiales y suministros básicos para las operaciones de este, de acuerdo a la planeación de las autoridades competentes, derivado de ello, se generan las variaciones entre el estimado y el recaudado. Así mismo se menciona que, con la fecha ya multicitada, de 220 plazas de personal, han sido ocupadas 161, por lo que existe una economía de más del 20.00% en el capítulo que corresponde.



Gráfica 1: elaboración propia.

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

Al 30 de junio del año en curso, esta entidad ha captado ingresos por un monto total de **\$35,609,753.44** en el marco de su gestión financiera. Esta cifra representa el **38.10%** del ingreso modificado anual, cuyo importe asciende a **\$93,465,137.92**, lo que refleja en la gráfica 2 el nivel de avance en la recaudación al cierre del segundo trimestre del ejercicio fiscal.



Gráfica 2: elaboración propia.

b) Egresos

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, en el trimestre que se informa, presentó el siguiente flujo de egresos:

EGRESOS.							
CONCEPTO	APROBADO ANUAL	MODIFICADO ANUAL	TRIMESTRAL			VARIACIÓN	AVANCE FINANCIERO (%)
			APROBADO ACUMULADO	MODIFICADO ACUMULADO	DEVENGADO ACUMULADO		
Servicios personales	\$64,700,455.00	\$67,328,980.36	\$29,133,057.00	\$29,619,665.21	\$23,824,143.40	\$5,795,521.81	80.43
Materiales y suministros	5,165,832.00	5,165,832.00	2,270,700.00	2,254,929.00	2,203,570.78	51,358.22	97.72
Servicios generales	20,835,955.00	20,970,325.56	9,683,100.00	9,976,230.87	9,489,514.21	486,716.66	95.12
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
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	\$90,702,242.00	\$93,465,137.92	\$41,086,857.00	\$41,850,825.08	\$35,517,228.39	\$6,333,596.69	84.87

Fuente: Cédula de Avance del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos emitida por la entidad

ANÁLISIS DEL AVANCE FINANCIERO DE LOS EGRESOS

Del análisis y comparación entre el flujo del egreso devengado al segundo trimestre por la cantidad de **\$35,517,228.39**, y el egreso modificado del mismo período que reporta un total de **\$41,850,825.08** se deriva que, en este trimestre los recursos se aplicaron en un **84.87%** como se puede observar en la gráfica 3. Este menor devengo ha sido justificado por la entidad en la Cédula de Avance del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, como a continuación se detalla:

Servicios personales

Se reporta un avance del **80.43%** entre el egreso modificado con el egreso devengado, la entidad justifica que:

Al 30 de junio de 2025, el Centro de Conciliación Laboral aún no logra contar con las 220 plazas de personal presupuestadas, a la fecha han sido ocupadas 161, por lo tanto, existe una economía presupuestal de más del 20.00% en el presente capítulo.

Materiales y suministros

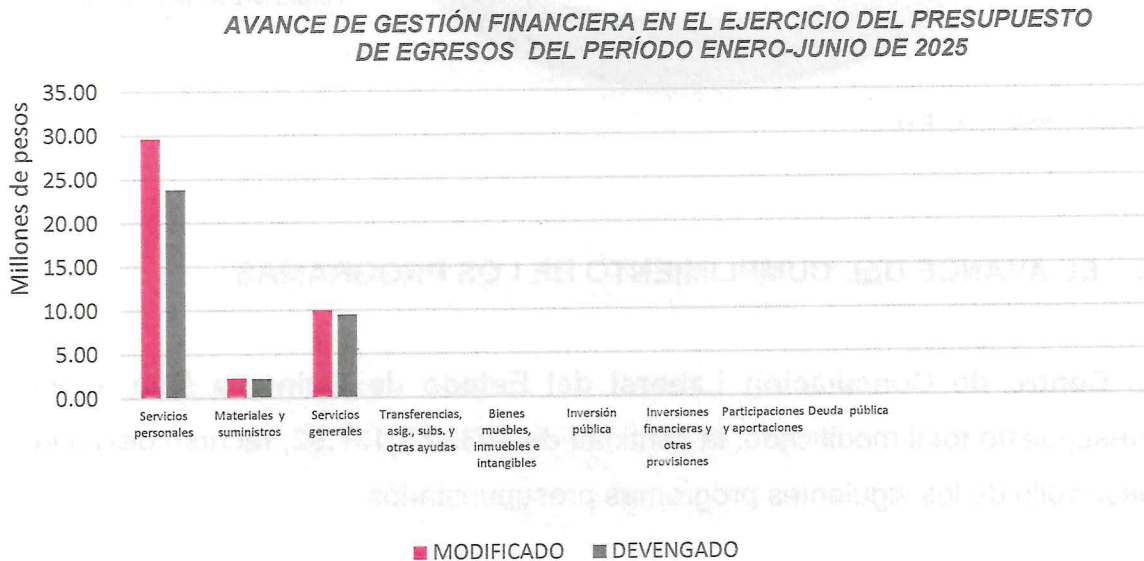
Se reporta un avance del **97.72%**, entre el egreso modificado con el egreso devengado, la entidad justifica que:

El Centro de Conciliación Laboral ha logrado contar con materiales y suministros básicos de acuerdo a la planeación de las autoridades competentes, mismo que permitieron efficientar y optimizar los servicios que ofrece este organismo para este ejercicio fiscal 2025.

Servicios generales

Se reporta un avance del **95.12%**, entre el egreso modificado con el egreso devengado, la entidad justifica que:

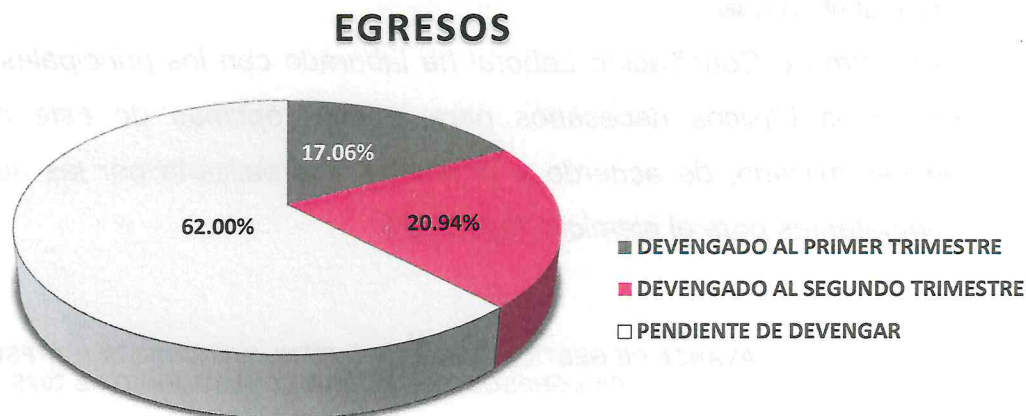
El Centro de Conciliación Laboral ha laborado con los principales servicios generales básicos necesarios para labores óptimas de este organismo descentralizado, de acuerdo a la planeación realizada por las autoridades competentes para el ejercicio fiscal 2025.



Gráfica 3: elaboración propia.

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

Al 30 de junio del año en curso, esta entidad ha ejercido recursos por un monto total de **\$35,517,228.39** en el marco de su gestión financiera. Esta cifra representa el **38.00%** del egreso modificado anual, cuyo importe asciende a **\$93,465,137.92**, lo que refleja en la gráfica 4 el nivel de avance en la ejecución del gasto al cierre del segundo trimestre del ejercicio fiscal.



Gráfica 4: elaboración propia.

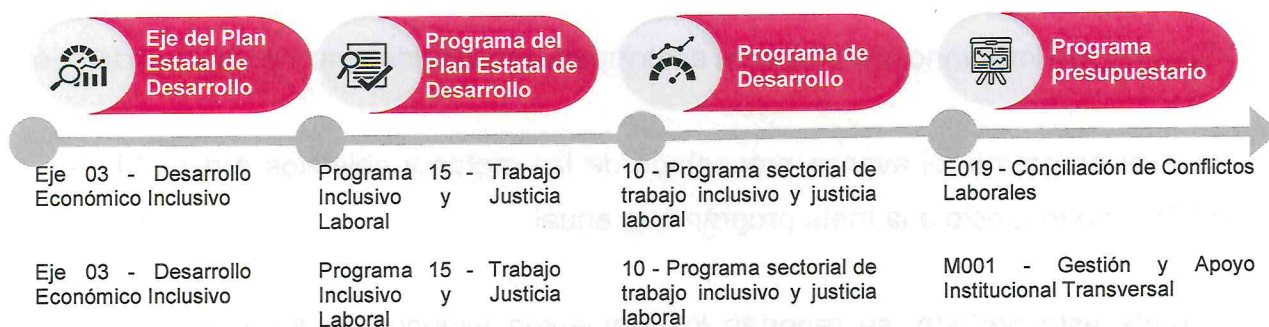
II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

El **Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo**, reporta como presupuesto total modificado, la cantidad de **\$93,465,137.92**, recurso destinado para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **E019 - Conciliación de Conflictos Laborales**, 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 \$74,390,598.74

- **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 \$19,074,539.18

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



El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, en el período del 1 de enero al 30 de junio de 2025, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E019 - Conciliación de Conflictos Laborales									
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 PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir a garantizar el servicio de conciliación laboral prejudicial a toda persona que lo solicite garantizando salvaguardar sus derechos y garantías laborales mediante el acceso gratuito a servicios de conciliación laboral prejudicial.	PED1511 - Porcentaje de conflictos de trabajo solucionados de jurisdicción local.	Ascendente	Anual	73.00	No	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	73.00		
P - Los trabajadores y empleadores del sector privado en el Estado de Quintana Roo tienen garantizado el servicio de conciliación laboral prejudicial para la resolución de sus controversias laborales.	1002011 - Porcentaje de conciliación laboral prejudicial.	Ascendente	Anual	72.00	No	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	72.00		
C01 - Procedimientos conciliatorios a trabajadores y empleadores atendidos.	C01 - Porcentaje de solicitudes atendidas.	Ascendente	Semestral	86.01	Si	0.00	77.70	-	-	90.34%	90.34%
						0.00	86.01	0.00	86.01		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E019 - Conciliación de Conflictos Laborales									
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 PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
C02 - Acciones de formación y actualización de la conciliación laboral prejudicial implementadas.	C02 - Porcentaje de acciones realizadas de formación y actualización en materia de conciliación laboral.	Ascendente	Semestral	77.78	Si	0.00	75.00	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	75.00	0.00	80.00		

Fuente: Cédula de avance de cumplimiento de los objetivos y metas emitida por la entidad.

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

Se reporta un avance del **90.34%** con respecto a la meta programada, la entidad indica que:

Se ha obtenido un resultado del 77.70% para el segundo trimestre del 2025, tomando en consideración las solicitudes presentadas y admitidas por la ciudadanía, se logra alcanzar los rangos para la semaforización en verde.

Componente 02

Se reporta un avance del **100.00%** con respecto a la meta programada.

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 PERÍODO				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.	PED24/1 - Índice General de Avance PbR-SED entidades.	Ascendente	Anual	82.00	No	0.00	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					
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	0.00	85.00		
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.	Ascendente	Trimestral	100.00	No	100.00	100.00	-	-	100.00%	100.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00		

Fuente: Cédula de avance de cumplimiento de los objetivos y metas emitida por la entidad.

Resumen de los avances en relación a las metas establecidas para el segundo 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 **100.00%** con respecto a la meta programada.

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.

El presente informe tiene como finalidad informar al Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo sobre el desempeño de la administración pública durante el periodo comprendido entre el 1 de enero de 1995 y el 31 de diciembre de 1995.

El presente informe se divide en tres partes: la primera describe el contexto económico y financiero del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo; la segunda describe el desempeño de la administración pública durante el periodo comprendido entre el 1 de enero de 1995 y el 31 de diciembre de 1995; y la tercera describe las perspectivas económicas y financieras del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo para el periodo comprendido entre el 1 de enero de 1996 y el 31 de diciembre de 1996.

El presente informe fue elaborado por el Departamento de Economía y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo.

El presente informe fue elaborado por el Departamento de Economía y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo.



Poder Legislativo del Estado Libre
y Soberano de Quintana Roo