



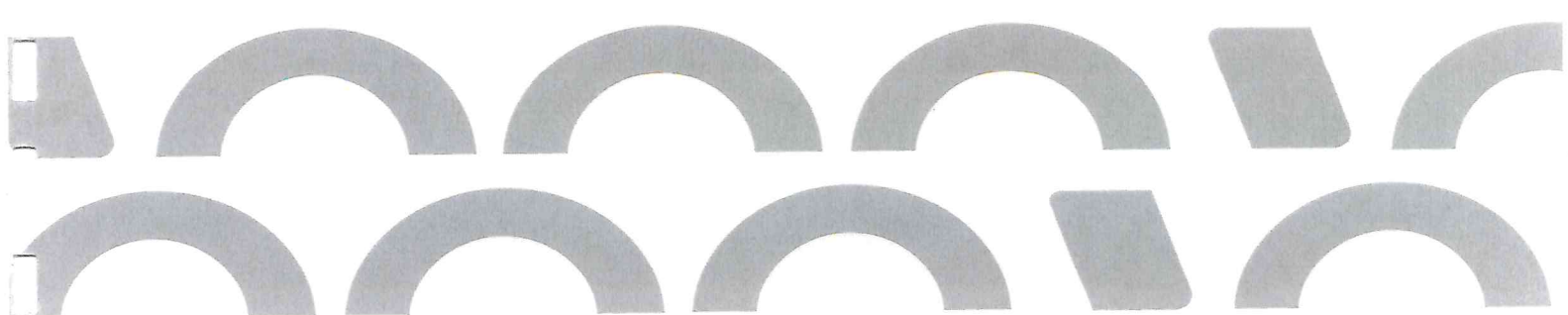
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

INFORME

DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

SEGUNDO TRIMESTRE 2025

**SECRETARÍA DE DESARROLLO
TERRITORIAL URBANO SUSTENTABLE**



ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

Secretaría de Desarrollo Territorial Urbano Sustentable

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, 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.

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 correspondiente a los avances programáticos, entregada de manera oportuna por la **Secretaría de Desarrollo Territorial Urbano Sustentable**, 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; cabe señalar que la información correspondiente a las cifras de flujos de ingresos

y egresos se presenta de forma consolidada en el Informe de Avance de Gestión Financiera del H. Poder Ejecutivo.

El Informe de Avance de Gestión Financiera contiene lo siguiente:

- I. 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.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

La **Secretaría de Desarrollo Territorial Urbano Sustentable**, reporta como presupuesto total modificado, la cantidad de **\$175,680,305.00**, recurso destinado para el desarrollo de los siguientes programas presupuestarios:

- **G001 - Ordenamiento Territorial y Desarrollo Urbano Incluyente**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 4 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$95,041,959.00
- **E003 - Vivienda Digna**, el cual se desarrollará con 2 indicadores estratégicos y 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$43,578,509.00
- **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 \$37,059,837.00

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



La **Secretaría de Desarrollo Territorial Urbano Sustentable**, en el período del 1 de enero al 30 de junio de 2025, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: G001 - Ordenamiento Territorial y Desarrollo Urbano Incluyente											
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 conducir y orientar al estado hacia el crecimiento sustentable, con un territorio integralmente planeado y regulado bajo un marco normativo actualizado, que propicie espacios públicos incluyentes, vivienda digna y entornos ambientales que permitan mejorar la calidad de vida de las y los quintanarroenses, mediante el diseño, implementación y evaluación de las políticas públicas y programas que impulsen y regulen el territorio.	PED1711 - Porcentaje de superficie del territorio regulado y ordenado.	Ascendente	Anual	1.60	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.52	0.00	1.08		
P - Localidades y centros urbanos del Estado regulados y ordenados, a través de la actualización y formulación de los instrumentos de planificación urbano territorial, propiciando un mejor control de los asentamientos humanos.	1101O11 - Cobertura de las localidades y centros urbanos a través de los instrumentos de planificación urbano territorial.	Ascendente	Anual	1.94	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.000	0.97	0.00	0.97		
C01 - Servicios de asistencia técnica para la formulación de instrumentos de planeación y ordenamiento territorial otorgados.	C01 - Porcentaje de servicios de asistencia técnica otorgados a municipios.	Ascendente	Semestral	54.55	Si	0.00	27.27	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	27.27	0.00	27.27		
C02 - Constancias de congruencia urbanística estatal emitidas.	C02 - Porcentaje de constancias de congruencia urbanística estatal emitidas.	Ascendente	Trimestral	97.32	Si	100.00	98.61	-	-	101.42%	102.46%
						96.66	97.22	97.50	97.67		
C03 - Proyectos de obras de infraestructura urbana y social realizados.	C03 - Porcentaje de proyectos integrados de infraestructura urbana y social.	Ascendente	Semestral	6.67	Si	1.33	1.33	-	-	40.00%	57.14%
						1.33	3.33	2.00	0.00		
C04 - Acreditaciones de asesores inmobiliarios emitidas.	C04 - Porcentaje de emisión de matrículas.	Ascendente	Trimestral	87.05	Si	88.33	80.00	-	-	100.39%	101.50%
						90.91	79.69	85.42	91.38		

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 **100.00%** con respecto a la meta programada, la entidad indica que:

En el período que se reporta, se tenían programado realizar 3 servicios de asistencia técnica para la formulación de instrumentos de planificación territorial. Se brindó asistencia técnica a representantes del municipio de Felipe Carrillo Puerto, relativos a la formulación de los instrumentos de planeación y ordenamiento territorial, a desarrolladores del proyecto denominado Royal Caribbean y se dio seguimiento del proyecto del Programa de Ordenamiento Ecológico Local (POEL) del municipio de Tulum.

Componente 02

Se reporta un avance del **101.42%** con respecto a la meta programada, la entidad menciona que:

En el segundo trimestre del 2025, se tenía programado emitir 175 constancias de 180 solicitadas. En el período que se informa, se solicitaron 215 constancias, emitiendo 212, cumpliendo con la meta programada.

Componente 03

Se reporta un avance del **40.00%** con respecto a la meta programada, la entidad indica que:

En el segundo trimestre del ejercicio en curso, se tenía programado realizar cinco proyectos de infraestructura urbana y espacios públicos. En este período se reestructuraron, actualizaron e integraron dos proyectos de infraestructura urbana en el municipio de Felipe Carrillo Puerto. Por esta razón, no se alcanzó la meta programada, al reconsiderarse tres proyectos de espacios públicos.

Componente 04

Se reporta un avance del **100.39%** con respecto a la meta programada, la entidad justifica que:

En el segundo trimestre del 2025, se programaron emitir 51 acreditaciones de 64 solicitudes. En el período que se informa, se emitieron 52 acreditaciones de 65 solicitadas, alcanzando el nivel de cumplimiento de la meta programada.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		E003 - Vivienda Digna									
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 PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
F - Contribuir a conducir y orientar al estado hacia el crecimiento sustentable, mediante el diseño, implementación y evaluación de políticas públicas y programas que faciliten el acceso a financiamientos y/o subsidios para la adquisición de vivienda y a la certidumbre en la tenencia de la tierra.	PED1711 - Porcentaje de superficie del territorio regulado y ordenado.	Ascendente	Anual	1.60	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.52	0.00	1.08		
P - La población de bajos ingresos tiene acceso a una solución habitacional, atendiendo las carencias sociales en materia de vivienda y suelo.	1102O11 - Acciones habitacionales en Quintana Roo.	Ascendente	Anual	32,350.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	32,350.00		
C01 - Títulos de propiedad emitidos.	C01 - Porcentaje de títulos de propiedad emitidos.	Ascendente	Semestral	27.99	Si	0.00	5.78	-	-	41.33%	41.33%
						0.00	13.99	0.00	13.99		
C02 - Financiamientos y/o subsidios para una solución habitacional autorizados.	C02 - Porcentaje de autorizaciones y/o subsidios para una solución habitacional.	Ascendente	Semestral	20.00	Si	0.00	1.41	-	-	23.50%	23.50%
						0.00	6.00	0.00	14.00		
C03 - Lotes con servicios para vivienda digna urbanizados.	C03 - Porcentaje de avance en la urbanización de lotes con servicios.	Ascendente	Semestral	10.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	5.00	5.00		

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 **41.33%** con respecto a la meta programada, la entidad indica que:

Durante este período se emitieron 155 títulos de propiedad de 375 programados, por ello, no se alcanzó la meta, toda vez que no fue autorizado el acuerdo de dispensa de intereses moratorios para la titulación.

Componente 02

Se reporta un avance del **23.50%** con respecto a la meta programada, la entidad menciona que:

En el primer semestre del ejercicio, se realizaron acciones urbanísticas y de producción de vivienda social, obteniendo folios generados y ejercidos en materia de subsidios otorgados a 1,904 personas atendidas de las 8,100 programadas.

Componente 03

No se reportan metas programadas en el trimestre.

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.	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	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	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
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, consolidando el modelo de 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	0.00	85.00		
C01 - Apoyo a las Unidades Responsables sustantivas para el cumplimiento de sus metas programadas, otorgado.	C01 - Porcentaje de cumplimiento programático trimestral de metas con semáforo verde de las Unidades Responsables sustantivas de la Secretaría de Desarrollo Territorial Urbano Sustentable.	Ascendente	Trimestral	84.62	Si	87.50	63.16	-	-	75.00%	82.61%
						87.50	84.21	87.50	82.35		

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, para el único componente que integran este programa presupuestario, la entidad informa que:

*En el segundo trimestre del ejercicio en curso, se cuentan con 19 indicadores con metas programadas, de los cuales 12 lograron alcanzar metas satisfactorias (rango verde). Derivado de lo anterior, se alcanzó un nivel de cumplimiento del **75.00%**.*

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 Desarrollo Territorial Urbano Sustentable**, refleja el avance de cumplimiento de los programas con base en indicadores al 30 de junio 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