



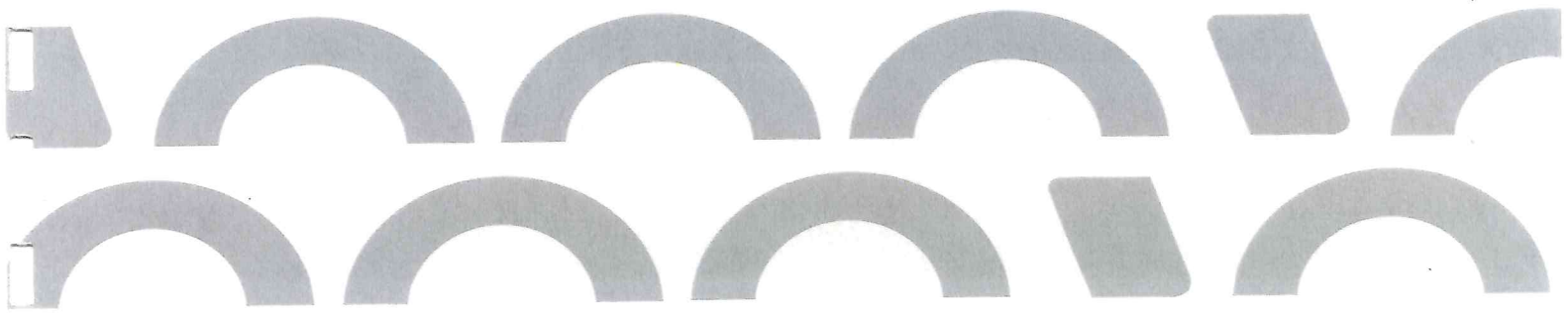
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

INFORME

DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

SEGUNDO TRIMESTRE 2025

SECRETARÍA DE SALUD





GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

INFORME

AL AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

SEGUNDO TRIMESTRE 2023

SECRETARÍA DE SALUD

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

Secretaría de Salud

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 Salud**, 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 Salud**, reporta como presupuesto total modificado, la cantidad de **\$878,685,316.00**, 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 \$442,744,315.00
- **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 3 de gestión para el logro de los objetivos, asignando para tal efecto un presupuesto de \$18,808,360.00
- **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 30 de junio 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 PERÍODO				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.	PED03H1 - Porcentaje de carencia por a servicios de salud.	Ascendente	Bianual	32.37	Si	0.00	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	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	100.00	-	-	100.00%	100.00%
						0.00	100.00	0.00	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, para el único componente que integra este programa la entidad señala que:

*Este indicador tiene como meta anual realizar seis acciones en cumplimiento del plan anual para prevención, control y vigilancia de enfermedades transmitidas por vector y zoonosis. Durante el primer semestre de 2025, se llevaron a cabo tres acciones de las tres programadas, correspondientes a actividades de nebulización, control larvario y lectura de ovitrampas en once localidades prioritarias, vacuna antirrábica canina y felina, así como la vigilancia e investigación operativa de insectos de importancia, logrando un cumplimiento del **100.00%**.*

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 PERÍODO				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	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	0.00	44.00		
C01 - Servicios integrales de atención médica otorgados.	C01 - Porcentaje de población atendida en los servicios móviles de atención.	Ascendente	Trimestral	10.50	Si	2.36	2.64	-	-	100.54%	95.21%
						2.62	2.62	2.62	2.62		

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

Resumen de los avances con 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 **100.54%** 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 10.50% de un total de 852,566 personas. Para el período reportado, se programaron atender a 22,374 personas, equivalentes al 2.62%, por lo que se brindó atención a 22,494 personas, logrando un cumplimiento del 2.64%.

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		
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, contribuyendo a la consolidación del Presupuesto basado en Resultados	1902O15 - 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 - 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	85.71	Si	55.56	100.00	-	-	120.00%	94.44%
						88.89	83.33	88.89	84.21		

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

Resumen de los avances con 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 **120.00%** con respecto a la meta programada, la entidad señala que:

Este indicador tiene como meta anual lograr que 42 indicadores alcancen una meta satisfactoria con rango verde. Para el período reportado, se programaron 10 indicadores, equivalentes al 83.33%, durante el segundo trimestre de 2025, 12 indicadores alcanzaron meta satisfactoria con rango verde de un total de 12, logrando un cumplimiento del 100.00%. Este resultado se atribuye a que los ejecutores del gasto realizaron un monitoreo y evaluación sobre el avance para el cumplimiento de sus metas. Asimismo, con base en los resultados obtenidos en el trimestre, se presentó un sobrecumplimiento del supuesto establecido en la Matriz de Indicadores para Resultados.

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 PERÍODO					
						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.	Descendente	Bianual	32.37	No	0.00	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.	1905011 - 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	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	0.00	100.00		

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 PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL
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	0.00	100.00		
C03 - Escuelas Primarias Públicas con capacitación en Prevención de Accidentes y Primeros Respondientes otorgada.	1 - Porcentaje de Escuelas Primarias Públicas capacitadas en Prevención de Accidentes y Primeros Respondientes.	Ascendente	Semestral	100.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	0.00	0.00	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, los tres componentes que integran este programa presupuestario no reportan metas programadas.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: P022 - Desarrollo e Inclusión de Personas con Discapacidad											
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 disminución de la desigualdad mediante el acceso a servicios de salud.	PED03I1 - Porcentaje de carencia por acceso a servicios de salud.	Ascendente	Bianual	29.53	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	00.00	0.00	29.53		
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.	1905EI1 - Porcentaje de instrumentos gerenciales, técnicos operativos implementados para el adecuado funcionamiento de las instituciones.	Ascendente	Anual	100.00	Si	0.00	0.00	-	-	0.00%	0.00%
						0.00	00.00	0.00	100.00		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:		P022 - Desarrollo e Inclusión de Personas con Discapacidad									
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
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	0.00	00.00	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 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 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



El presente documento tiene como objetivo...

En consecuencia, se recomienda...

Se concluye que...



Poder Legislativo del Estado Libre
y Soberano de Quintana Roo