



Informe de Seguimiento y Evaluación del Plan Operativo Anual año 2023

Febrero, 2024



PREFECTURA DE NAPO

Sr. José Alejandro Toapanta Bastidas

Prefecto de la Provincia de Napo

Srta. Natalia Rosa Tanguila Grefa

Viceprefecta de la Provincia de Napo

DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN

Ing. Bolívar Alejandro Pozo Rivadeneyra Director de Planificación

UNIDAD DE PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL

Mgtr. Marcelo Simbaña Herrera

Líder de Planificación Institucional

Ing. Margarita Andy López

Asistente Apoyo Técnico 3

Mgtr. Marina Riofrío Valverde

Analista 2

www.napo.gob.ec

planificacion@napo.gob.ec

Napo - Ecuador



INDICE

1.	INTRODUCCIÓN	1
2.	OBJETIVO	1
3.	DEFINICIONES	1
4.	METODOLOGÍA	2
5.	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL 2023.....	3
5.1	Administración General	3
5.2	Dirección de Procuraduría Sindica	4
5.3	Dirección de Comunicación	5
5.4	Dirección de Planificación	6
5.5	Dirección Administrativa.....	7
5.6	Dirección Financiera.....	8
5.7	Dirección de Fiscalización	9
5.8	Dirección de Secretaria General	10
5.9	Dirección de Gestión Ambiental	11
5.10	Dirección de Obras Públicas	12
5.11	Dirección de Fomento Productivo Riego y Drenaje	13
5.12	Atención Social Sumak Kawasay	14
5.13	Deuda Pública Interna	15
5.14	Dirección de Nacionalidades y Turismo	16
6.	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN POA -PRESUPUESTO.....	17
6.1	POA – PRESUPUESTO GENERAN 2023	17
6.2	Resumen de presupuesto para gasto de inversión	18
6.3	Resumen presupuesto para gasto corriente	19
6.4	Representación Gráfica.....	20
7.	CONCLUSIONES:	21
8.	RECOMENDACIONES:	22
9.	ANEXO.....	23



1. INTRODUCCIÓN

El Plan Operativo Anual POA es una herramienta fundamental de la gestión de la planificación estratégica institución, ya que permite planificar, ejecutar, monitorear y evaluar las acciones necesarias para alcanzar los objetivos estratégicos de la Institución, contribuyendo al cumplimiento de la misión y visión de la Institución.

El informe de seguimiento y evaluación al Plan Operativo Anual 2023 es un documento que busca evaluar el cumplimiento de metas y objetivos, analizar los aciertos y errores en la ejecución de acciones y proponer mejoras para futuras planificaciones.

Este trabajo se realizó con la información presupuestaria proporcionada por la Dirección Financiera, sustentos técnicos de las otras direcciones, y un cronograma de trabajo que se cumplió los días 22 al 26 de enero de 2023, liderado por la Unidad de Planificación Institucional (UPI), de la Dirección de Planificación del Gobierno Autónomo Descentralizado Provincial de Napo. Se aplicaron herramientas metodológicas sugeridas por Planifica Ecuador.

Este documento es un instrumento valioso que nos permite evaluar y tomar decisiones informadas sobre la gestión. Al realizar una evaluación periódica, identificamos las dificultades y aciertos encontrados durante el ejercicio técnico, lo que nos ayuda a mejorar y avanzar en nuestra labor.

2. OBJETIVO

Informar del avance al cumplimiento del Plan Operativo Anual 2023, mediante la presentación de resultados del seguimiento y evaluación de la programación de las actividades y proyectos alcanzados del año 2023.

3. DEFINICIONES

Seguimiento: Es una acción para ajustar los detalles o hacer posibles cambios en los planes según las necesidades o las condiciones coyunturales que forma el contexto de implementación del proyecto/programa. El sistema de seguimiento debe ser integrado en el trabajo cotidiano interno coordinado por las personas responsables de las actividades del proyecto.

Evaluación: Es una valoración de una acción que ocurre en un momento específico. Se puede evaluar, por ejemplo, hasta qué grado fue ejecutado con eficiencia, o hasta qué grado los objetivos y resultados fueron logrados y/o hasta qué grado el proyecto tuvo impacto en la vida de las personas.



La evaluación muchas veces requiere una visión más amplia y analítica que el propio proyecto, en donde se hace necesario reflexionar sobre el proceso en relación a dificultades y aspectos positivos que pueden afectar de diversa manera el resultado previsto.

La eficiencia: Se la define como la relación que se establece entre el tiempo, los recursos invertidos y los logros obtenidos. Normalmente, se dice que está siendo eficiente cuando se realiza un uso óptimo de los recursos disponibles, y se alcanzan las metas propuestas.

Eficacia: Es la relación que se establece entre las metas logradas y programadas, considerando los tiempos reales manejados en la ejecución de la acción, proyecto o actividad.

4. METODOLOGÍA

La Unidad de Planificación Institucional, implementa una metodología basada en el seguimiento de la planificación anual y el presupuesto correspondiente; en el marco general, del cronograma trimestral planteado por cada dirección. Se realizan los siguientes pasos:

- a. **Recopilación de información:** Se recopiló toda la información relacionada con el POA 2023, conteniendo los objetivos, metas, actividades y presupuesto asignado.
- b. **Análisis de cumplimiento de metas:** Se evaluó el grado de cumplimiento de las metas establecidas en el POA 2023 de cada una de ellas, comparando los resultados alcanzados con los previstos.
- c. **Análisis de ejecución de actividades:** Se evaluó la ejecución de las actividades planificadas en el POA 2023, analizando si se llevaron a cabo de acuerdo a lo establecido y si contribuyeron al logro de los objetivos.
- d. **Análisis presupuestario:** Se revisó el presupuesto asignado para el POA 2023, comparando el presupuesto ejecutado con el presupuesto previsto, si los recursos asignados fueron suficientes y si se utilizaron de manera eficiente, correspondiente al cuarto trimestre y anual, devengado periodo y devengado acumulado al 31 de diciembre 2023.
- e. **Análisis de porcentaje de avance, eficiencia y eficacia:** Se determina el porcentaje de avance de cumplimiento de cada uno de ellas, para determinar la eficiencia y la eficacia, el avance de actividades y el gasto, para lo cual se utiliza la herramienta de semaforización socializada por Planifica Ecuador.



- f. **Criterio de Evaluación:** se aplica los rangos según la metodología de Planifica Ecuador para la evaluación presupuestaria y el cumplimiento de actividades, que se ajusta a los requerimientos del POA institucional de la prefectura.

Criterios de Evaluación	Semaforización
• De 85% a 100%	Ejecución óptima
• De 70% a 84.9%	Ejecución media
• De 0% a 69.9%	Ejecución con problemas

5. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL 2023

5.1 Administración General

- Prefectura
- Vice prefectura
- Asesoría de Prefectura.

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	Semaforización	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima	X	no aplica
De 70% a 84,9% ejecución media		
De 0% a 69,9% ejecución con problema		

RESUMEN: ADMINISTRACIÓN GENERAL - POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	% EFICIENCIA - Presupuesto	EFICACIA	
								Número de Proyts/act.	% de avance físico
G.CORRIENTE	PREFECTURA	143.603,02	99,49	143.702,51	130.513,07	13.189,44	90,8%	No aplica	No aplica
G.CORRIENTE	VICEPREFECTURA	95.936,88	1.549,09	97.485,97	90.505,39	6.980,58	92,8%	No aplica	No aplica
G.CORRIENTE	ASESORIA DE PREFECTURA	80.688,67	1.922,39	82.611,06	76.144,08	6.466,98	92,2%	No aplica	No aplica
TOTAL		320.228,57	3.570,97	323.799,54	297.162,54	26.637,00	91,8%		

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 1

Eficiencia: avance presupuestario; el 91.8%, su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; no ejecutan proyectos, corresponde a nivel ejecutivo.



5.2 Dirección de Procuraduría Sindica

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación		Semaforización	
		Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima			X
De 70% a 84,9% ejecución media		X	
De 0% a 69,9% ejecución con problema			

RESUMEN: DIRECCIÓN DE PROCURADURÍA SÍNDICA POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO	% EFICIENCIA - Presupuesto	EFICACIA	
								Número de Proyts/act	% de avance físico
G. CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y DE CONTRATO	150.462,56	-6.070,55	144.392,01	137.164,41	7.227,60	95,0%	No aplica	no aplica
G. INVERSIÓN	JURIDICO	22.113,50	34.205,74	56.319,24	32.822,66	23.496,58	58,3%	4	85%
TOTAL		172.576,06	28.135,19	200.711,25	169.987,07	30.724,18	84,7%	4	85%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 2.

Eficiencia: avance presupuestario; el 84,7%, su ejecución fue media, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; el 85%, su ejecución fue óptima, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.3 Dirección de Comunicación

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación		Semaforización	
		Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima			
De 70% a 84,9% ejecución media			
De 0% a 69,9% ejecución con problema		X	X

RESUMEN : DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO	% EFICIENCIA - Presupuesto	EFICACIA	
								Número de Proyts/act.	% de avance físico
G. CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y CONTRATO	378.779,94	0,00	378.779,94	346.280,08	32.499,86	91,4%	no aplica	no aplica
G. INVERSIÓN	DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN	2.000,00	5.000,00	7.000,00	1.569,00	5.431,00	22,4%	2	75%
G. INVERSIÓN	UNIDAD DE PROMOCIÓN	260.123,18	217.770,00	477.893,18	67.668,65	410.224,53	14,2%	19	67%
G. INVERSIÓN	COOPERACIÓN INTERNACIONAL	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	1	100%
G. INVERSIÓN	ALLY TV	41.851,07	27.230,00	69.081,07	6.467,39	62.613,68	9,4%	5	55%
TOTAL		682.754,19	250.000,00	932.754,19	421.985,12	510.769,07	45,2%	27	67%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N°3.

Eficiencia: avance presupuestario; el 45,2%, su ejecución fue con problemas, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; el 67%, su ejecución fue con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.4 Dirección de Planificación

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	Semaforización	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima		
De 70% a 84,9% ejecución media		X
De 0% a 69,9% ejecución con problema	X	

RESUMEN : DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO	% EFICIENCIA Presupuesto	EFICACIA	
								Número de Proyts/act.	% de avance físico
G.CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y DE CONTRATO	555.857,79	34.643,84	590.501,63	560.619,23	29.882,40	94,9%	no aplica	no aplica
G.INVERSIÓN	DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN	74.544,94	33.183,58	107.728,52	22.912,42	84.816,10	21,3%	3	67%
G.INVERSIÓN	SUBDIRECCIÓN DE ESTUDIOS Y PROYECTOS	1.426.559,01	-478.593,81	947.965,20	313.859,72	634.105,48	33,1%	19	55%
G.INVERSIÓN	UNIDAD PLANIFICACIÓN T.	3.150,00	12.000,24	15.150,24	0,00	15.150,24	0,0%	6	100%
G.INVERSIÓN	SUBDIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,0%	32	84%
G.INVERSIÓN	UNIDAD PLANIFICACIÓN I.	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	20	95%
TOTAL		2.063.111,74	-398.766,15	1.664.345,59	897.391,37	766.954,22	53,9%	80	82%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 4

Eficiencia: avance presupuestario; el 53.9%, su ejecución fue con problemas, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; el 82%, su ejecución fue media, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.5 Dirección Administrativa

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	Semaforización	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima	X	X
De 70% a 84,9% ejecución media		
De 0% a 69,9% ejecución con problema		

RESUMEN : DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO	% EFICIENCIA Presupuesto	EFICACIA %	
								Número de Proyts/act.	% avance físico
G. CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y DE CONTRATO	1.194.712,81	-54.467,16	1.140.245,65	1.080.527,22	59.718,43	94,8%	No aplica	no aplica
G. INVERSIÓN	UNIDAD DE SERVICIOS INSTITUCIONALES	377.006,75	42.901,54	419.908,29	372.693,15	47.215,14	88,8%	16	97%
G. INVERSIÓN	SUBDIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO	88.547,84	-19.970,00	68.577,84	49.607,68	18.970,16	72,3%	18	69%
G. INVERSIÓN	SUBDIRECCIÓN GESTIÓN TECNOLÓGICA	420.740,59	-50.506,68	370.233,91	335.973,43	34.260,48	90,7%	11	78%
G. INVERSIÓN	SUBDIRECCIÓN DE COMPRAS PÚBLICAS	13.838,41	-13.838,41	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica
TOTAL		2.094.846,40	-95.880,71	1.998.965,69	1.838.801,48	160.164,21	92,0%	45	85%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 5.




Eficiencia: avance presupuestario; el 92,0%, su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; el 85%, su ejecución fue óptima, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.6 Dirección Financiera

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	Semaforización	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima 	X	X
De 70% a 84,9% ejecución media 		
De 0% a 69,9% ejecución con problema 		

RESUMEN : DIRECCIÓN FINANCIERA POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO	% EFICIENCIA Presupuesto	EFICACIA	
								Número de Proyts/act.	% de avance físico
G. CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y DE CONTRATO	426.397,26	50.557,90	476.955,16	472.060,00	4.895,16	99,0%	No aplica	No aplica
G. INVERSIÓN	FINANCIERO	253.271,54	43.301,24	296.572,78	234.039,52	62.533,26	78,9%	8	88%
TOTAL		679.668,80	93.859,14	773.527,94	706.099,52	67.428,42	91,3%	8	88%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 6.

Eficiencia: avance presupuestario: el 91,3%, su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico: el 88%, su ejecución fue óptima, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.7 Dirección de Fiscalización

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	Semaforización	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima		
De 70% a 84,9% ejecución media	X	
De 0% a 69,9% ejecución con problema		X

RESUMEN : DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO	% EFICIENCIA - Presupuesto	EFICACIA	
								Número de Proyts/act.	% de avance físico
G. CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y DE CONTRATO	189.973,01	2.099,26	192.072,27	187.724,01	4.348,26	97,7%	No aplica	no aplica
G. INVERSIÓN	FISCALIZACIÓN	56.079,72	962,28	57.042,00	14.547,70	42.494,30	25,5%	4	50%
TOTAL		246.052,73	3.061,54	249.114,27	202.271,71	46.842,56	81,2%	4	50%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 7.

Eficiencia: avance presupuestario; el 81,2%, su ejecución fue media, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; el 50%, su ejecución fue con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.8 Dirección de Secretaria General

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación		Semaforización	
		Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima		X	X
De 70% a 84,9% ejecución media			
De 0% a 69,9% ejecución con problema			

RESUMEN: DIRECCIÓN SECRETARIA GENERAL POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO	% EFICIENCIA Presupuesto	EFICACIA	
								Número de Proyts/act.	% de avance físico
CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y DE CONTRATO	125.933,61	1.300,00	127.233,61	121.201,97	6.031,64	95,3%	No aplica	no aplica
INVERSIÓN	SECRETARIA GENERAL	25.136,00	0,00	25.136,00	17.130,00	8.006,00	68,1%	31	93%
TOTAL		151.069,61	1.300,00	152.369,61	138.331,97	14.037,64	90,8%	31	94%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 8.

Eficiencia: avance presupuestario: el 90.8%, su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico: el 94%, su ejecución fue óptima, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.9 Dirección de Gestión Ambiental

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	SemafORIZACIÓN	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima	X	X
De 70% a 84,9% ejecución media		
De 0% a 69,9% ejecución con problema		

RESUMEN: DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO	% EFICIENCIA Presupuesto	EFICACIA	
								Número de Proyts/act.	% de avance físico
G. CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y DE CONTRATO	431.314,35	-2.218,88	429.095,47	403.501,11	25.594,36	94,0%	no aplica	no aplica
G. INVERSIÓN	ACREDITACIÓN AMBIENTAL	77.961,66	-14.070,23	63.891,43	21.013,22	42.878,21	32,9%	12	88%
G. INVERSIÓN	CALIDAD AMBIENTAL Y MINERIA	57.170,99	991,62	58.162,61	22.575,09	35.587,52	38,8%	25	90%
G. INVERSIÓN	PATRIMONIO NATURAL Y CAMBIO CLIMÁTICO	279.387,59	15.297,49	294.685,08	273.896,50	20.788,58	92,9%	13	96%
G. INVERSIÓN	EDUCACIÓN AMBIENTAL	2.228,50	0,00	2.228,50	0,00	2.228,50	0,0%	3	58%
TOTAL		848.063,09	0,00	848.063,09	720.985,92	127.077,17	85,0%	53	89%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 9.

Eficiencia: avance presupuestario; el 85,0%, su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; el 89%, su ejecución fue óptima, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.10 Dirección de Obras Públicas

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	Semaforización	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima		
De 70% a 84,9% ejecución media		
De 0% a 69,9% ejecución con problema	X	X

RESUMEN : DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO	% EFICIENCIA Presupuesto	EFICACIA	
								Número de Proyts/act.	% de avance físico
G. CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y DE CONTRATO	2.875.505,52	241.865,73	3.117.371,25	2.964.758,44	152.612,81	95,1%	No aplica	No aplica
G. INVERSIÓN	GESTIÓN DE VIALIDAD	38.322.733,15	-2.705.356,03	35.617.377,12	12.550.692,77	23.066.684,35	35,2%	97	55%
G. INVERSIÓN	INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	1.147.177,87	370.409,55	1.517.587,42	443.174,79	1.074.412,63	29,2%	18	24%
G. INVERSIÓN	PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	8.941.196,85	-77.875,62	8.863.321,23	3.039.230,21	5.824.091,02	34,3%	54	57%
G. INVERSIÓN	SUBDIRECCIÓN DE MANTENIMIENTO TRANSPORTE Y MAQUINARIA	2.929.913,78	598.372,82	3.528.286,60	2.759.409,53	768.877,07	78,2%	12	60%
TOTAL		54.216.527,17	-1.572.583,55	52.643.943,62	21.757.265,74	30.886.677,88	41,3%	181	53%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 10.

Eficiencia: avance presupuestario; el 41,3%, su ejecución fue con problema, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; el 53%, su ejecución fue con problema, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.11 Dirección de Fomento Productivo Riego y Drenaje

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	Semaforización	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima		
De 70% a 84,9% ejecución media		
De 0% a 69,9% ejecución con problema	X	X

RESUMEN: DIRECCIÓN DE FOMENTO PRODUCTIVO RIEGO y DRENAJE POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	% EFICIENCIA Presupuesto	EFICACIA	
								Número de Proyts/act.	% de avance físico
G. CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y DE CONTRATO	742.026,39	11.800,00	753.826,39	641.280,70	112.545,69	85,1%	No aplica	No aplica
G. CORRIENTE	FONDOS RIEGO Y DRENAJE COMPETENCIA D24: GASTO EN PERSONAL EMPLEADOS	294.850,91	0,00	294.850,91	228.318,63	66.532,28	77,4%	No aplica	No aplica
G. INVERSIÓN	DIRECCIÓN FOMENTO PRODUCTIVO RIEGO Y DRENAJE	887.920,06	-811.231,14	76.688,92	48.844,23	27.844,69	63,7%	8	40%
G. INVERSIÓN	FOMENTO AGROPECUARIO	1.623.732,61	125.519,57	1.749.252,18	511.246,46	1.238.005,72	29,2%	34	45%
G. INVERSIÓN	COMERCIALIZACIÓN	358.780,34	280.457,51	639.237,85	67.971,05	571.266,80	10,6%	23	17%
G. INVERSIÓN	TURISMO E INTERCULTURALIDAD	383.432,95	-95.150,00	288.282,95	96.948,00	191.334,95	33,6%	4	76%
G. INVERSIÓN	RIEGO Y DRENAJE	1.100.352,02	587.722,14	1.688.074,16	532.182,35	1.155.891,81	31,5%	14	33%
G. INVERSIÓN	PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	629.280,67	-77.728,20	551.552,47	75.905,94	475.646,53	13,8%	10	30%
TOTAL		6.020.375,95	21.389,88	6.041.765,83	2.202.697,36	3.839.068,47	36,5%	93	36%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 11.

Eficiencia: avance presupuestario; el 36,5%, su ejecución fue con problema, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; el 36%, su ejecución fue con problema, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.12 Atención Social Sumak Kawayay

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	Semaforización	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima	X	X
De 70% a 84,9% ejecución media		
De 0% a 69,9% ejecución con problema		

RESUMEN: INSTITUTO SUMAK KAWSAY WASI POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							% Presupuesto	Número de Proyts/act.	% de avance físico
G. INVERSIÓN	APORTE AL INSTITUTO SUMAK KAWSAY WASI	1.600.000,00	140.000,00	1.740.000,00	1.473.333,30	266.666,70	84,7%	8	100%
G. INVERSIÓN	APORTE AL INSTITUTO SUMAK KAWSAY WASI PROYECTOS SOCIALES	180.000,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	100,0%	4	100%
TOTAL		1.780.000,00	140.000,00	1.920.000,00	1.653.333,30	266.666,70	86,1%	12	87%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 12.

Eficiencia: avance presupuestario; el 86,1%, su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; el 87%, su ejecución fue óptima, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



5.13 Deuda Pública Interna

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	Semaforización	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima		
De 70% a 84,9% ejecución media		
De 0% a 69,9% ejecución con problema	X	no aplica

RESUMEN: DEUDA PÚBLICA INTERNA POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	DEVENGADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							% Presupuesto	Número de Proyts/act.	% de avance físico
G. CORRIENTE	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	1.126.405,04	144.315,93	1.270.720,97	1.078.601,91	192.119,06	84,9%	no aplica	no aplica
G. INVERSIÓN	AMORTIZACION DEUDA INTERNA	1.549.321,79	203.662,39	1.752.984,18	1.722.252,10	30.732,08	98,2%	no aplica	no aplica
G. INVERSIÓN	PASIVO CIRCULANTE	246.094,80	1.009.542,24	1.255.637,04	185.098,24	1.070.538,80	14,7%	no aplica	no aplica
TOTAL		2.921.821,63	1.357.520,56	4.279.342,19	2.985.952,25	1.293.389,94	69,8%		

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 13.




Eficiencia: avance presupuestario; el 69,8%, su ejecución fue con problemas, en cumplimiento a gasto durante el año 2023

Eficacia: avance físico: no aplica, responsabilidad área financiera.



5.14 Dirección de Nacionalidades y Turismo

Resultado de la Evaluación:

Criterio de Evaluación	Semaforización	
	Eficiencia	eficacia
De 85% a 100% ejecución óptima 		
De 70% a 84,9% ejecución media 		
De 0% a 69,9% ejecución con problema 	X	X

RESUMEN: DIRECCIÓN DE NACIONALIDADES Y TURISMO POA 2023									
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							% Presupuesto	Número de Proyts/act, al año	% de avance físico
G. CORRIENTE	REMUNERACIONES PERSONAL ADM. Y DE CONTRATO	84.983,48	141.646,13	226.629,61	203.090,49	23.539,12	89,6%	No aplica	no aplica
G. INVERSIÓN	NACIONALIDADES Y TURISMO	361.690,00	608.476,69	970.166,69	352.914,80	617.251,89	36,4%	28	41%
G. INVERSIÓN	PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	939.240,46	-557.937,85	381.302,61	0,00	381.302,61	0,0%	3	20%
G. INVERSIÓN	UNIDAD DE NACIONALIDADES	0,00	365.300,00	365.300,00	52.395,00	312.905,00	14,3%	15	47%
TOTAL		1.385.913,94	557.484,97	1.943.398,91	608.400,29	1.334.998,62	31,3%	46	42%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 14

Eficiencia: avance presupuestario; el 31,3%, su ejecución fue con problemas, en cumplimiento a gasto durante el año 2023.

Eficacia: avance físico; el 42%, su ejecución fue con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas durante el año 2023.



6. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN POA -PRESUPUESTO

6.1 POA – PRESUPUESTO GENERALAN 2023

POA - PRESUPUESTO GENERAL 2023	
DETALLE	MONTO
Presupuesto inicial	73.583.009,88
Reforma al año 2023	389.091,84
Codificado al año 2023	73.972.101,72
Ejecutado al 31 de diciembre	34.600.665,64
Saldo al 31 de diciembre	39.371.436,08
Porcentaje de ejecución presupuestaria	46,8%

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PROVINCIAL DE NAPO									
RESUMEN GENERAL POA - PRESUPUESTO INSTITUCIONAL AÑO 2023									
PRO GRA MA	DIRECCIONES	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	EFICIENCIA TOTAL	EFICACIA TOTAL No. Proyts /act.	
10	Prefectura	143.603,02	99,49	143.702,51	130.513,07	13.189,44	90,8%	no aplica	no aplica
10	Viceprefectura	95.936,88	1.549,09	97.485,97	90.505,39	6.980,58	92,8%	no aplica	no aplica
10	Asesoría de Prefectura	80.688,67	1.922,39	82.611,06	76.144,08	6.466,98	92,2%	no aplica	no aplica
10	Dirección Procuraduría S.	172.576,06	28.135,19	200.711,25	169.987,07	30.724,18	84,7%	85%	4
10	Dirección de Comunicación	682.754,19	250.000,00	932.754,19	421.985,12	510.769,07	45,2%	67%	27
10	Dirección de Planificación	2.063.111,74	-398.766,15	1.664.345,59	897.391,37	766.954,22	53,9%	82%	80
20	Dirección Administrativa	2.094.846,40	-95.880,71	1.998.965,69	1.838.801,48	160.164,21	92,0%	85%	45
20	Dirección Financiera	679.668,80	93.859,14	773.527,94	706.099,52	67.428,42	91,3%	88%	8
20	Dirección de Fiscalización	246.052,73	3.061,54	249.114,27	202.271,71	46.842,56	81,2%	50%	4
20	Dirección de Secretaría G.	151.069,61	1.300,00	152.369,61	138.331,97	14.037,64	90,8%	93%	31
30	Dirección Gestión Ambiental	848.063,09	0,00	848.063,09	720.985,92	127.077,17	85,0%	89%	53
40	Dirección Obras Públicas	54.216.527,17	-1.572.583,55	52.643.943,62	21.757.265,74	30.886.677,88	41,3%	53%	181
50	Dirección Fomento P. R y D.	6.020.375,95	21.389,88	6.041.765,83	2.202.697,36	3.839.068,47	36,5%	36%	93
60	Sumak Kawsay Wasi	1.780.000,00	140.000,00	1.920.000,00	1.653.333,30	266.666,70	86,1%	87%	12
70	Deuda Pública	2.921.821,63	1.357.520,56	4.279.342,19	2.985.952,25	1.293.389,94	69,8%	no aplica	no aplica
80	Dirección de Nacionalidades y T.	1.385.913,94	557.484,97	1.943.398,91	608.400,29	1.334.998,62	31,3%	42%	46
TOTAL PRESUPUESTO		73.583.009,88	389.091,84	73.972.101,72	34.600.665,64	39.371.436,08	46,8%		

Fuente: Dirección Financiera - Cédula presupuestaria de gasto al 31 de diciembre 2023

Unidad de Planificación I - Plan Operativo Anual 2023

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 15



6.2 Resumen de presupuesto para gasto de inversión

PRESUPUESTO PARA INVERSIÓN AÑO 2023	
DETALLE	MONTO
Presupuesto inicial	73.583.009,88
Codificado con reforma al 31 de diciembre	73.972.101,72
Presupuesto para Inversión al 31 de diciembre	64.505.627,31
Devengado al 31 de diciembre de 2023	25.878.374,90
Porcentaje de ejecución presupuestaria	40,1%

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PROVINCIAL DE NAPO													
RESUMEN GENERAL POA - PRESUPUESTO INSTITUCIONAL AÑO 2023										CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE		
PRO GRA MA	DIRECCIONES	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	EFICIENCIA TOTAL	EFICACIA TOTAL No. Proyts /act.		PARA GASTO DE INVERSIÓN	GASTO DE INVERSIÓN	Porcentaje gasto de inversión	
10	Prefectura	143.603,02	99,49	143.702,51	130.513,07	13.189,44	90,8%	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	
10	Viceprefectura	95.936,88	1.549,09	97.485,97	90.505,39	6.980,58	92,8%	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	
10	Asesoría de Prefectura	80.688,67	1.922,39	82.611,06	76.144,08	6.466,98	92,2%	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	no aplica	
10	Dirección Procuraduría S.	172.576,06	28.135,19	200.711,25	169.987,07	30.724,18	84,7%	85%	4	56.319,24	32.822,66	58,3%	
10	Dirección de Comunicación	682.754,19	250.000,00	932.754,19	421.985,12	510.769,07	45,2%	67%	27	553.974,25	75.705,04	13,7%	
10	Dirección de Planificación	2.063.111,74	-398.766,15	1.664.345,59	897.391,37	766.954,22	53,9%	82%	80	1.073.843,96	336.772,14	31,4%	
20	Dirección Administrativa	2.094.846,40	-95.880,71	1.998.965,69	1.838.801,48	160.164,21	92,0%	85%	45	858.720,04	758.274,26	88,3%	
20	Dirección Financiera	679.668,80	93.859,14	773.527,94	706.099,52	67.428,42	91,3%	88%	8	296.572,78	234.039,52	78,9%	
20	Dirección de Fiscalización	246.052,73	3.061,54	249.114,27	202.271,71	46.842,56	81,2%	50%	4	57.042,00	14.547,70	25,5%	
20	Dirección de Secretaría G.	151.069,61	1.300,00	152.369,61	138.331,97	14.037,64	90,8%	93%	31	25.136,00	17.130,00	68,1%	
30	Dirección Gestión Ambiental	848.063,09	0,00	848.063,09	720.985,92	127.077,17	85,0%	89%	53	418.967,62	317.484,81	75,8%	
40	Dirección Obras Públicas	54.216.527,17	-1.572.583,55	52.643.943,62	21.757.265,74	30.886.677,88	41,3%	53%	181	49.526.572,37	18.792.507,30	37,9%	
50	Dirección Fomento P. R y D.	6.020.375,95	21.389,88	6.041.765,83	2.202.697,36	3.839.068,47	36,5%	36%	93	4.993.088,53	1.333.098,03	26,7%	
60	Sumak Kawsay Wasi	1.780.000,00	140.000,00	1.920.000,00	1.653.333,30	266.666,70	86,1%	87%	12	1.920.000,00	1.653.333,30	86,1%	
70	Deuda Pública	2.921.821,63	1.357.520,56	4.279.342,19	2.985.952,25	1.293.389,94	69,8%	no aplica	no aplica	3.008.621,22	1.907.350,34	63,4%	
80	Dirección de Nacionalidades y T.	1.385.913,94	557.484,97	1.943.398,91	608.400,29	1.334.998,62	31,3%	42%	46	1.716.769,30	405.309,80	23,6%	
TOTAL PRESUPUESTO		73.583.009,88	389.091,84	73.972.101,72	34.600.665,64	39.371.436,08	46,8%			64.505.627,31	25.878.374,90	40,1%	

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 15



6.3 Resumen presupuesto para gasto corriente

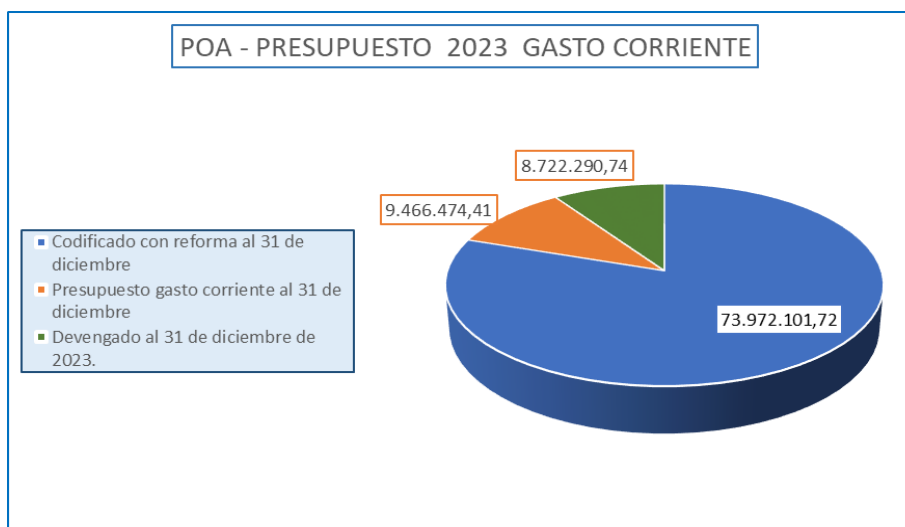
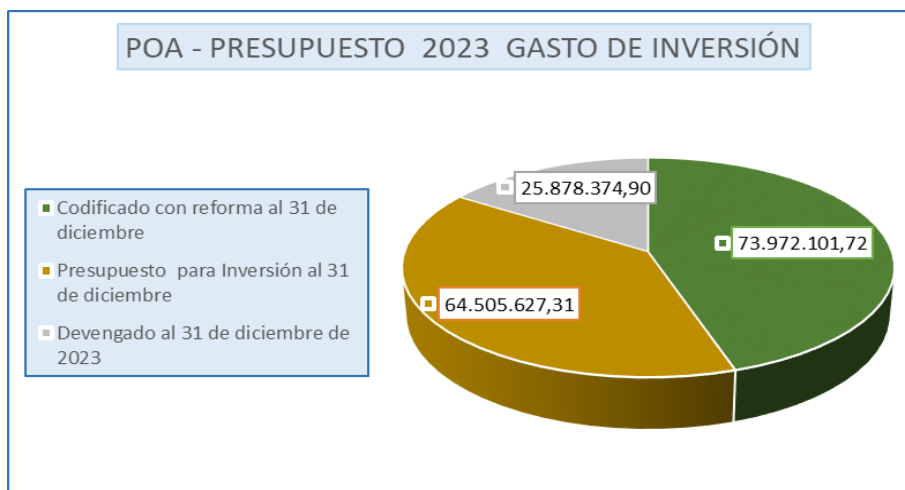
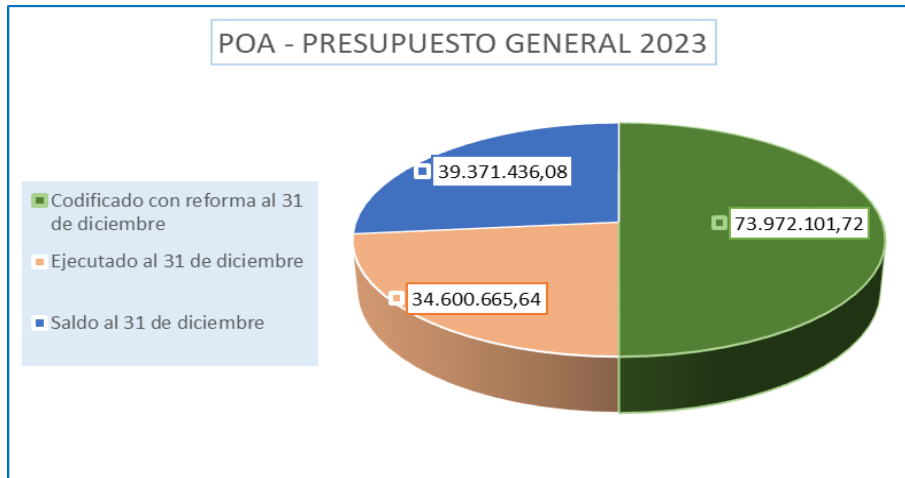
PRESUPUESTO PARA GASTO CORRIENTE AÑO 2023	
DETALLE	MONTO
Presupuesto inicial	73.583.009,88
Codificado con reforma al 31 de diciembre	73.972.101,72
Presupuesto gasto corriente al 31 de diciembre	9.466.474,41
Devengado al 31 de diciembre de 2023.	8.722.290,74
Porcentaje de ejecución presupuestaria	92,1%

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PROVINCIAL DE NAPO												
RESUMEN GENERAL POA - PRESUPUESTO INSTITUCIONAL AÑO 2023										CODIFICADO AL 31 DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	
PRO GRA MA	DIRECCIONES	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE	EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	EFICIENCIA TOTAL	EFICACIA TOTAL No. Proyts /act.		PARA GASTO CORRIENTE	GASTO CORRIENTE	Porcentaje gasto corriente
10	Prefectura	143.603,02	99,49	143.702,51	130.513,07	13.189,44	90,8%	no aplica	no aplica	143.702,51	130.513,07	90,8%
10	Viceprefectura	95.936,88	1.549,09	97.485,97	90.505,39	6.980,58	92,8%	no aplica	no aplica	97.485,97	90.505,39	92,8%
10	Asesoría de Prefectura	80.688,67	1.922,39	82.611,06	76.144,08	6.466,98	92,2%	no aplica	no aplica	82.611,06	76.144,08	92,2%
10	Dirección Procuraduría S.	172.576,06	28.135,19	200.711,25	169.987,07	30.724,18	84,7%	85%	4	144.392,01	137.164,41	95,0%
10	Dirección de Comunicación	682.754,19	250.000,00	932.754,19	421.985,12	510.769,07	45,2%	67%	27	378.779,94	346.280,08	91,4%
10	Dirección de Planificación	2.063.111,74	-398.766,15	1.664.345,59	897.391,37	766.954,22	53,9%	82%	80	590.501,63	560.619,23	94,9%
20	Dirección Administrativa	2.094.846,40	-95.880,71	1.998.965,69	1.838.801,48	160.164,21	92,0%	85%	45	1.140.245,65	1.080.527,22	94,8%
20	Dirección Financiera	679.668,80	93.859,14	773.527,94	706.099,52	67.428,42	91,3%	88%	8	476.955,16	472.060,00	99,0%
20	Dirección de Fiscalización	246.052,73	3.061,54	249.114,27	202.271,71	46.842,56	81,2%	50%	4	192.072,27	187.724,01	97,7%
20	Dirección de Secretaría G.	151.069,61	1.300,00	152.369,61	138.331,97	14.037,64	90,8%	93%	31	127.233,61	121.201,97	95,3%
30	Dirección Gestión Ambiental	848.063,09	0,00	848.063,09	720.985,92	127.077,17	85,0%	89%	53	429.095,47	403.501,11	94,0%
40	Dirección Obras Públicas	54.216.527,17	-1.572.583,55	52.643.943,62	21.755.544,30	30.888.399,32	41,3%	53%	181	3.117.371,25	2.964.758,44	95,1%
50	Dirección Fomento P. R y D.	6.020.375,95	21.389,88	6.041.765,83	2.202.697,36	3.839.068,47	36,5%	36%	93	1.048.677,30	869.599,33	82,9%
60	Sumak Kawsay Wasi	1.780.000,00	140.000,00	1.920.000,00	1.653.333,30	266.666,70	86,1%	87%	12	no aplica	no aplica	no aplica
70	Deuda Pública	2.921.821,63	1.357.520,56	4.279.342,19	2.985.952,25	1.293.389,94	69,8%	no aplica	no aplica	1.270.720,97	1.078.601,91	84,9%
80	Dirección de Nacionalidades y T.	1.385.913,94	557.484,97	1.943.398,91	608.416,29	1.334.982,62	31,3%	42%	46	226.629,61	203.090,49	89,6%
TOTAL PRESUPUESTO		73.583.009,88	389.091,84	73.972.101,72	34.598.960,20	39.373.141,52	46,8%			9.466.474,41	8.722.290,74	92,1%

La documentación respecto a la evaluación física y presupuestaria se encuentra en el Anexo N° 15



6.4 Representación Gráfica





7. CONCLUSIONES:

La Unidad de Planificación Institucional efectúa el seguimiento y evaluación del Plan Operativo Anual POA 2023, correspondiente al cuarto trimestre y total del año, determinando las siguientes conclusiones:

- El informe de seguimiento y evaluación al Plan Operativo Anual 2023, se enmarcó una parte del presupuesto prorrogado hasta el 13 de agosto en donde la institución tuvo la posibilidad de continuar con la ejecución del POA prorrogado, con fecha 14 de agosto de 2023 entra en vigencia el POA 2023 donde la mayoría de los proyectos continúan y forman parte de la planificación del año 2023.
- El presupuesto institucional aprobado el 14 de agosto de 2023 el monto fue de UDS 73.583.009,88; con reforma al año el codificado al 31 de diciembre el monto asciendo a USD 73.972.101,72; y se ejecutada el monto de UDS, 34.600.665,64 que representa el 46,8% de ejecución presupuestaria que determina una semaforización con problemas.
- En base al POA 2023, se da un seguimiento a los proyectos o actividades programados trimestralmente, que debieron ser cumplidos en el primero o segundo trimestre del POA prorrogado, y que algunos proyectos de inversión continuaron en la programación del tercero y cuarto trimestre del año 2023 y muy pocos logran ejecutar durante el año 2023.
- En cuanto al presupuesto para inversión, del monto general codificado al 31 de diciembre de USD 73.972.101,72, se asigna para gasto de inversión el monto de USD 64.505.627,31 y se devenga USD 25.878.374,90 que representa al 40,1% de avance, que determina una semaforización de ejecución con problemas.
- En cuanto al presupuesto a gasto corriente, del monto general codificado al 31 de diciembre de USD 73.972.101,72, se asigna para gasto de corriente el monto de USD 9.466.474,41 y se devenga USD 8.722.290,74 que representa al 92,1% de avance, que determina una semaforización de ejecución óptima.
- Se debe tomar en cuenta que cada dirección tiene unidades específicas con una planificación determinada, sin embargo, si una de las unidades no ha cumplido la planificación, el nivel de cumplimiento recae en toda la dirección.
- Los directores y directoras son los primeros responsables de ejecutar lo planificado y son el primer filtro para saber si están caminando o van con retraso.
- Como Unidad de Planificación Institucional, llevamos a cabo una evaluación



trimestral y total del Plan Operativo Anual 2023, con el objetivo de verificar el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos, identificar posibles dificultades y proponer soluciones, y generar recomendaciones para mejorar la eficiencia y efectividad de la planificación estratégica.

- La evaluación del Plan Operativo Anual 2023 nos brinda una visión clara y objetiva de la gestión realizada, permitiéndonos mejorar y avanzar en nuestra labor en beneficio de la institución y la comunidad.

8. RECOMENDACIONES:

La evaluación del Plan Operativo Anual 2023 ha permitido identificar tanto los logros obtenidos como los desafíos y dificultades encontrados en la ejecución de la planificación y a partir de los resultados obtenidos, se proponen las siguientes recomendaciones:

- Fortalecer la comunicación y coordinación entre las diferentes direcciones para asegurar una ejecución eficiente de las actividades planificadas.
- Realizar una evaluación constante y periódica de la gestión, para identificar oportunidades de mejora y tomar decisiones de manera oportuna.
- Hace falta una revisión a detalle para analizar la manera de cómo se están llevando los procesos para la ejecución de los POA en las distintas direcciones, sobre todo, Obras Públicas y Fomento Productivo, Riego y Drenaje, que son las áreas que más presupuesto y proyectos tienen a su cargo, ya que durante el proceso de ejecución tienden a modificar la planificación y, por ende, se recurre al traspaso de crédito, lo que significa que hace falta depurar la planificación durante las distintas fases que se tiene para la elaboración.
- Se debe analizar los tiempos de los proyectos que son considerados como prioridad, para determinar tiempos, dificultades y/o actualización; sobre todo, los que corresponden al Presupuesto Participativo.
- Se debe empezar los procesos de aquellos proyectos que se puedan realizar de manera realista en el marco de un año y que no dependan de procesos o instituciones externos para su realización, y si así lo fuera, se debe calcular los tiempos que demandan los trámites o entrega de consultorías; es decir, no empezar tarde su inicio de ejecución.
- Los proyectos que están en el POA deben tener más claridad en su aporte estratégico a las metas del PDOT y Plan de Gobierno de la autoridad, así como también, en la definición correcta del nombre; ya que hay proyectos que no están debidamente ajustados al cumplimiento de alguna meta, y otros, cuyo nombre deben ser actualizados, con el proceso que significa tiempo y alteración del POA.



9. ANEXO

- Memorando No 0047-2024-DP, 10 de enero 2024
- Cédula presupuestaria de gasto al 31 de diciembre de 2023. (No 0012-2024-DDP, 11 de enero 2024)
- Memorando No 0088-2024-DP cronograma trabajo, 19 de enero de 2024
- Registro de firmas de los participantes en la evaluación de la planificación
- Matriz en Excel de seguimiento y evaluación del POA 2023 por dirección.

Fecha: Tena, 20 de febrero de 2024

Elaborado por: Ing. Margarita Andy Asistente Apoyo Técnico 3	
Revisado y aprobado por: Mgtr. Marcelo Simbaña H. Líder de Planificación Territorial	
Revisado y aprobado por: Ing. Bolívar Pozo R. Directora de Planificación	