

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PROVINCIAL DE NAPO



Informe de Seguimiento y Evaluación del primer semestre del Plan Operativo Anual (POA) 2021

DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN

Unidad de Planificación Institucional

Tena, 24 de agosto/2021



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PROVINCIAL DE NAPO

GAD Provincial de Napo

Ing. Raúl Noboa

Director de Planificación

Unidad de Planificación Institucional

Mgtr. Marcelo Simbaña Herrera

Líder de Planificación Institucional

Elaborado por:

Ing. Margarita Andy López

Asistente de Apoyo Técnico 3

www.napo.gob.ec planificacion@napo.gob.ec

Napo – Ecuador

INDICE

1.	INTRODUCCIÓN:	4
2.	DEFINICIONES	4
3.	OBJETIVO	5
4.	METODOLOGÍA.....	5
5.	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL PRIMER SEMESTRE DEL PLAN OPERATIVO ANUAL 2021	6
5.1.	ADMINISTRACION GENERAL: Prefectura – Vice prefectura – Asesoría y Auditoria Interna	6
5.2.	DIRECCIÓN DE PROCURADURIA SÍNDICA	7
5.3.	DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN.....	7
5.4.	DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN	8
5.5.	DIRECCIÓN FINANCIERA	8
5.6.	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA.....	9
5.7.	DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN	9
5.8.	DIRECCIÓN DE SECRETARIA GENERAL.....	9
5.9.	DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL	10
5.10.	DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS	10
5.11.	DIRECCIÓN DE FOMENTO PRODUCTIVO RIEGO Y DRENAJE	11
5.12.	ATENCION SOCIAL A GRUPOS PRIORITARIOS.....	11
5.13.	DEUDA PÚBLICA INTERNA	12
6.	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO AL POA – PRESUPUESTO 2021 CORRESPONDIENTE AL PRIMER SEMESTRE	13
7.	CONCLUSIONES	13

1. INTRODUCCIÓN:

El Plan Operativo Anual POA es un instrumento de gestión de la planificación estratégica que se utiliza para llevar adelante la programación de las actividades definidas para el cumplimiento de los objetivos operativos de cada área de gestión con miras a alcanzar los objetivos estratégicos de la institución.

El informe de seguimiento al Plan Operativo Anual 2021 correspondiente al primer semestre, se expresa no sólo a una normativa de control interno, más bien responde a la capacidad institucional de analizar y reorientar a partir de este análisis, los aciertos e inexactitudes que conlleva la ejecución de las acciones que permiten el cumplimiento de las herramientas de planificación. Y así dar a conocer los resultados del seguimiento, control y evaluación del Plan Operativo Anual de las actividades programadas en relación con las actividades ejecutadas correspondientes al primer semestre del presente año.

Este trabajo se realizó con el apoyo de la Dirección Financiera, equipo técnico de la Unidad de Planificación Institucional de la Dirección de Planificación del Gobierno Autónomo Descentralizado Provincial de Napo. Aplicando las herramientas metodológicas sencillas utilizadas para estos casos, sugeridas por varias organizaciones, entre ellas, Planifica Ecuador y las Normas de Control Interno para las Entidades, Organismos del Sector Público y personas jurídico de derecho privado que dispongan de recursos públicos.

La Unidad de Planificación Institucional, tiene por tarea realizar el proceso de Seguimiento y Evaluación al Plan Operativo Anual 2021 correspondiente al primer semestre.

Por ello este documento trata de dar un paso cualitativo respecto a la tendencia de elaborar procesos de acción, proponiendo más bien un instrumento que permita la evaluación permanente de la gestión y, por ende, concentrar esfuerzos en evaluar la capacidad de conducir los procesos de desarrollo, acción que permita identificar, retroalimentar un adecuado modelo de gestión del territorio que será adoptado por las diversas autoridades y actores involucrados en el buen vivir de sus pueblos.

2. 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 y eficacia, 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.

Los indicadores: Representa magnitud de medición que permita determinar el nivel de gestión en función de los estándares o parámetros establecidos para medir el avance o cumplimiento de los objetivos estratégicos. Los cuales están expresados por números, porcentaje, entre otros. Así como permite evaluar si los objetivos que se han trazado desde el inicio se cumple en materia de eficiencia, eficacia, productividad, rentabilidad y competitividad.

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.

3. OBJETIVO

Informar el avance de cumplimiento de los proyectos contemplados en el Plan Operativo Anual, POA, 2021 correspondiente al primer semestre del GAD Provincial de Napo.




4. METODOLOGÍA

Se basa en seguimiento de las actividades contempladas en el POA 2021 de cada dirección de la institución, para lo cual se procede de la siguiente manera:

- a. Se compara el POA con la información de la Cédula Presupuestaria actualizada, y los respaldos legales como las resoluciones de cambios o reformas.
- b. El monto presupuestario del semestre que equivale al 50% del año, se convierte en el 100% para medir el total de los seis meses.

- c. Se contrasta el avance presupuestario que se evidencia en la cédula presupuestaria, con el avance físico de los proyectos;
- d. Se determina el porcentaje de avance que se planteó cumplir en cada uno de los proyectos, para lo cual se utiliza la herramienta de semaforización socializada por Planifica Ecuador, para la medición y avance de la planificación.
- e. Se determina el porcentaje cumplido hasta la fecha de evaluación de cada uno de ellos, y con la herramienta nos da la eficacia y eficiencia en el avance de actividades y el gasto.
- f. Se realiza una relación porcentual de lo planificado con lo cumplido.
- g. Se utiliza la cédula presupuestaria al 31 de junio de 2021.
- h. La evaluación se realiza con los técnicos de cada dirección en fechas establecidas y acordadas.

Se utiliza los rangos según la metodología de Planifica Ecuador, para la evaluación presupuestaria y física, y 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 

Fuente: Metodología Planifica Ecuador

5. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL PRIMER SEMESTRE DEL PLAN OPERATIVO ANUAL 2021

5.1. ADMINISTRACION GENERAL: Prefectura – Vice prefectura – Asesoría y Auditoria Interna

Resultado del Seguimiento:

- Avance Presupuestario **Eficiencia:** 86% su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto durante el primer semestre del presente año.
- Avance Físico : **Eficacia** No ejecutan proyectos, corresponde a nivel ejecutivo

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
PREFECTURA	177.615,75	0,00	177.615,75	88.807,88	80.635,61	96.980,14	91%	
VICEPREFECTURA	113.753,45	0,00	113.753,45	56.876,73	51.067,28	62.686,17	90%	
ASESORIA DE PREFECTURA	82.974,39	0,00	82.974,39	41.487,20	29.983,80	52.990,59	72%	
TOTAL	374.343,59		374.343,59	187.171,80	161.686,69	212.656,90	86%	

5.2. DIRECCIÓN DE PROCURADURIA SÍNDICA

Resultado del Seguimiento:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año 2021, en **Eficiencia: es el 100%**, su ejecución fue óptima.
- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año 2021, en **Eficacia es el 75%**, su ejecución fue media, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas.

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y CONTRATADOS	138.620,35	0,00	138.620,35	69.310,18	62.035,77	76.584,58	90%	100%
JURIDICO	27.631,42	0,00	27.631,42	13.815,71	22.631,42	5.000,00	164%	50%
TOTAL	166.251,77		166.251,77	83.125,89	84.667,19	81.584,58	102%	75%

5.3. DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año 2021, en **Eficiencia: es el 54%**, su ejecución es con problemas
- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año 2021, en **Eficacia es el 36%**, su ejecución con problema, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y CONTRATADOS	420.732,51	-5.000,00	415.732,51	207.866,26	179.091,37	236.641,14	86%	100%
UNIDAD DE PROMOCION	207.219,53	3.860,00	211.079,53	105.539,77	22.772,38	188.307,15	22%	25%
COOPERACION INTERNACIONAL	15.000,00	0,00	15.000,00	7.500,00	0,00	15.000,00	0%	0%
ALLY TV	163.931,35	1.140,00	165.071,35	82.535,68	14.206,72	150.864,63	17%	20%
TOTAL	806.883,39	0,00	806.883,39	403.441,70	216.070,47	590.812,92	54%	36%

5.4. DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficiencia: es el 57%**, su ejecución es con problemas.
- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficacia** es el 77%, su ejecución es media, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas.

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y CONTRATADOS	517.879,26	0,00	517.879,26	258.939,63	238.716,83	279.162,43	92%	100%
ESTUDIOS Y PROYECTOS	356.730,24	0,00	356.730,24	178.365,12	10.598,30	346.131,94	3,0%	48%
PLANIFICACION TERRITORIAL Y PARTICIPACION C.	3.500,00	0,00	3.500,00			3.500,00		80%
	4.000,00	0,00	4.000,00	2.000,00	0,00	4.000,00	0,0%	54%
PLANIFICACION INSTITUCIONAL	0,00							80%
UNIDAD DE CONVENIO	0,00							100%
TOTAL	882.109,50		882.109,50	439.304,75	249.315,13	632.794,37	57%	77%

5.5. DIRECCIÓN FINANCIERA

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficiencia: es el 90%** su avance es óptima.
- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficacia** es el 82%, su avance es media, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	438.730,65	0,00	438.730,65	219.365,33	200.175,54	238.555,11	91%	100%
FINANCIERO	300.746,92	0,00	300.746,92	150.373,46	131.110,96	169.635,96	87%	63%
TOTAL	739.477,57		739.477,57	369.738,79	331.286,50	408.191,07	90%	82%

5.6. DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficiencia: es el 66%** su avance con problemas.
- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficacia** es el 51%, su avance es con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	1.068.372,34	0,00	1.068.372,34	534.186,17	409.874,31	658.498,03	77%	53%
UNIDAD DE SERVICIOS INSTITUCIONALES	366.502,00	14.811,66	381.313,66	175.906,83	85.677,41	295.636,25	49%	57%
TALENTO HUMANO	143.343,21	-14.811,66	128.531,55	53.012,19	54.774,55	73.757,00	103%	81%
GESTION TECNOLÓGICO	278.015,39	0,00	287.015,39	96.605,52	20.167,43	266.847,96	21%	64%
COMPRAS PUBLICAS	15.499,02	0,00	15.499,02	7.749,51	0,00	15.499,02	0,0%	0%
TOTAL	1.871.731,96	0,00	1.880.731,96	867.460,21	570.493,70	1.310.238,26	66%	51%

5.7. DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficiencia: es el 69%** su avance con problemas.
- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficacia** es el 67%, su avance es con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	164.469,49	0,00	164.469,49	82.234,75	73.601,01	90.868,48	90%	100%
FISCALIZACION	79.430,80	0,00	79.430,80	39.715,40	10.685,51	68.745,29	27%	34%
TOTAL	243.900,29	0,00	243.900,29	121.950,15	84.286,52	159.613,77	69%	67%

5.8. DIRECCIÓN DE SECRETARIA GENERAL

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficiencia: es el 87%** su avance es óptima.
- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficacia** es el 84%, su avance es media, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	111.033,25	0,00	111.033,25	55.516,63	50.616,93	60.416,32	91%	100%
SECRETARIA GENERAL	28.540,00	0,00	28.540,00	14.270,00	10.386,35	18.153,65	73%	67%
TOTAL	139.573,25		139.573,25	69.786,63	61.003,28	78.569,97	87%	84%

5.9. DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficiencia: es el 80%** su avance es media.
- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficacia** es el 56%, su avance es con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	349.872,46	0,00	349.872,46	174.936,23	156.289,44	193.583,02	89%	100%
ACREDITACION	32.421,24	1.220,70	33.641,94	16.820,97	7.799,99	25.841,95	46%	50%
AUTORIDAD Y CALIDAD AMBIENTAL	120.250,15	13.063,94	133.314,09	65.407,05	43.280,79	90.033,30	66%	56%
PATRIMONIO NATURAL	105.021,11	9.681,48	114.702,59	26.834,66	28.609,00	86.093,59	107%	72%
EDUCACION AMBIENTAL	42.003,88	-17.188,88	24.815,00	12.407,50	0,00	24.815,00	0%	0%
TOTAL	649.568,84	6.777,24	656.346,08	296.406,41	235.979,22	420.366,86	80%	56%

5.10. DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficiencia: es el 34%**, su avance con problemas.
- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficacia** es el 77 %, su avance es con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas.

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	2.858.782,40	64.000,00	2.922.782,40	1.461.391,20	1.298.192,33	1.624.590,07	89%	100%
GESTIÓN DE VIALIDAD	5.954.218,23	8.583.607,14	14.537.825,37	7.165.323,66	1.391.581,82	13.146.243,55	19%	33%
INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	509.329,55	91.120,47	600.450,02	250.225,01	87.233,02	513.217,00	35%	58%
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	8.524.895,72	-523.662,23	8.001.233,49	3.376.291,83	612.059,73	7.389.173,76	18%	37%
MANTENIMIENTO TRANSPORTE Y MAQUINARIA	1.727.698,89	212.169,34	1.939.868,23	966.434,12	1.082.732,47	857.135,76	112%	78%
TOTAL	19.574.924,79	8.427.234,72	28.002.159,51	13.219.665,81	4.471.799,37	23.530.360,14	34%	77%

5.11. DIRECCIÓN DE FOMENTO PRODUCTIVO RIEGO Y DRENAJE

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficiencia: es el 37%**, su avance es con problemas.
- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficacia es el 40 %**, su avance es con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	703.633,22	7.539,03	711.172,25	335.189,96	293.534,36	417.637,89	88%	54%
FOMENTO PRODUCTIVO	1.591.043,20	0,00	1.591.043,20	795.521,60	575.629,74	1.015.413,46	72%	56%
FOMENTO AGROPECUARIO	1.008.868,80	122.500,00	1.131.368,80	565.684,40	81.011,15	1.050.357,65	14%	14%
COMERCIALIZACIÓN	2.756.188,34	82.176,92	2.838.365,26	1.165.732,70	17.804,17	2.820.561,09	2%	13%
TURISMO	462.400,60	-203.078,03	259.322,57	118.371,35	146.558,95	112.763,62	124%	37%
RIEGO Y DRENAJE	805.808,40	-9.137,92	796.670,48	387.866,52	115.597,26	681.073,22	30%	68%
TOTAL	7.327.942,56	0,00	7.327.942,56	3.368.366,53	1.230.135,63	6.097.806,93	37%	40%

5.12. ATENCIÓN SOCIAL A GRUPOS PRIORITARIOS

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficiencia: es el 64%**, su avance es con problemas.

- Avance Físico en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficacia** es el 90 %, su avance es óptima, de acuerdo a número de proyectos o actividades Planificadas

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
PROGRAMAS SOCIALES	1.780.000,00	0,00	1.780.000,00	890.000,00	399.999,99	1.380.000,01	45%	90%
DEUDA FLOTANTE		250.000,00	250.000,00	125.000,00	250.000,00	0,00	200%	
TOTAL	1.780.000,00		2.030.000,00	1.015.000,00	649.999,99	1.380.000,01	64%	90%

5.13. DEUDA PÚBLICA INTERNA

Resultado de la Evaluación:

- Avance Presupuestario en cumplimiento al primer semestre del presente año, en **Eficiencia: es el 100%**, su avance es óptima.

RESUMEN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGAR 50%	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	614.860,19	0	614.860,19	307430,095	457.718,47	157.141,72	149%	
AMORTIZACION DEUDA INTERNA	1.121.277,93	0	1.121.277,93	560638,965	475.894,99	645.382,94	85%	
DEUDA FLOTANTE	50.000,00	121.007,21	171.007,21	85503,605	170.754,60	252,61	200%	
TOTAL	1.786.138,12	121.007,21	1.907.145,33	953.572,67	1.104.368,06	802.777,27	116%	

6. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO AL POA – PRESUPUESTO 2021 CORRESPONDIENTE AL PRIMER SEMESTRE

Se grafica de la siguiente manera:

PROGRAMA	DIRECCIONES	Monto Inicial Total 2021	REFORMA - ACTUALIZADO AL 30 DE junio	CODIFICADO AL 30 DE JUNIO	DEVENGAR DE ACUERDO AL CRONOGRAMA TRIMESTRAL	DEVENGADO AL 30 DE junio	SALDO AL 30 DE junio	% Eficiencia	% Eficacia
10	ADMINISTRACION GENERAL								
	Prefectura	177.615,75	0,00	177.615,75	88.807,88	80.635,61	96.980,14	91%	
	Viceprefectura	113.753,45	0,00	113.753,45	56.876,73	51.067,28	62.686,17	90%	
	Asesoría prefectura	82.974,39	0,00	82.974,39	41.487,20	29.983,80	52.990,59	72%	
	DIRECCIÓN PROCURADURIA	\$166.251,77	0,00	166.251,77	83.125,89	84.667,19	81.584,58	102%	75%
	DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN	\$806.883,39	0,00	806.883,39	403.441,70	216.070,47	590.812,92	54%	36%
	DIRECCIÓN DE PLANIFICACION	\$882.109,50	0,00	882.109,50	439.304,75	249.315,13	632.794,37	57%	77%
20	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	\$1.880.731,96	0,00	1.880.731,96	867.460,21	570.493,70	1.310.238,26	66%	51%
	DIRECCIÓN FINANCIERA	\$739.477,57	0,00	739.477,57	368.451,72	331.286,50	408.191,07	90%	82%
	DIRECCIÓN DE FISCALIZACION	\$243.900,29	0,00	243.900,29	121.950,15	84.286,52	159.613,77	69%	67%
	DIRECCIÓN DE SECRETARIA GENERAL	\$139.573,25	0,00	139.573,25	69.786,63	61.003,28	78.569,97	87%	84%
30	DIRECCIÓN AMBIENTE Y CUENCAS HIDROGRÁFICAS	649.568,84	6.777,24	656.346,08	296.406,41	235.979,22	420.366,86	80%	56%
40	DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS	19.574.924,79	8.427.234,72	28.002.159,51	13.219.665,81	4.471.799,37	23.530.360,14	34%	77%
50	DIRECCIÓN FOMENTO PRODUCTIVO	\$7.327.942,56	0,00	7.327.942,56	3.368.366,53	1.230.135,63	6.097.806,93	37%	40%
60	Sumak Kawsay Wasi	\$1.780.000,00	250.000,00	2.030.000,00	1.015.000,00	649.999,99	1.380.000,01	64%	90%
70	DEUDA PUBLICA INTERNA	\$1.786.138,12	121.007,21	1.907.145,33	953.572,67	1.104.368,06	802.777,27	116%	
Totales=> USD.		\$36.351.845,63	8.805.019,17	45.156.864,80	21.393.704,28	9.451.091,75	35.705.773,05	44%	67%

7. CONCLUSIONES

De acuerdo al seguimiento y evaluación del POA 2021 correspondiente al primer semestre, se tienen las siguientes conclusiones:

- La institución debía devengar en los primeros seis meses un total de USD 21'393.704,28 que corresponde al 100%; pero se gastó USD 9'451.091,75, que representa el 44%.
- Desde el punto de vista de la eficacia (tiempo, recursos invertidos y los logros obtenidos), se tiene una ejecución presupuestaria en color rojo (según la herramienta de semaforización), con problemas; lo que determina una alerta para mejorar en el segundo semestre, ya que no se llegó a gastar en el promedio institucional el 50%.
- De acuerdo al cronograma para el cumplimiento de los proyectos o actividades planificadas al primer semestre del año 2021, se tiene un avance del 67% que representa una *semaforización con problemas* en cumplimiento de proyectos o actividades. En relación a la eficacia (metas logradas y