

Gobierno Autónomo Descentralizado Provincial de Napo

Informe de Seguimiento y Evaluación de la Planificación Operativa Anual 2021



GAD Provincial de Napo

Tlga. Rita Tunay

Prefecta de la provincia de Napo

Lcdo. Wilmer Cortez

Viceprefecto de la provincia de Napo

Ing. Gabriela Trávez M.

Directora de Planificación (e)

Unidad de Planificación Institucional

Mgtr. Marcelo Simbaña Herrera

Líder de Planificación Institucional

Ing. Margarita Andy López

Asistente de Apoyo Técnico 3

Fecha: Tena, 02 de marzo de 2022

www.napo.gob.ec

planificacion@napo.gob.ec

Napo – Ecuador

INDICE

1.	INTRODUCCIÓN:	1
2.	DEFINICIONES	2
3.	OBJETIVO	2
4.	ENFOQUE Y CONCEPTUALIZACIÓN DE LA METODOLOGÍA	3
5.	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL 2021	4
5.1	ADMINISTRACION GENERAL: Prefectura – Vice prefectura y Asesoría de Prefectura	5
	Resultado de la Evaluación:	5
5.2	DIRECCIÓN DE PROCURADURIA SÍNDICA:	5
5.3	DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN	6
5.4	DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN	6
5.5	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	7
5.6	DIRECCIÓN FINANCIERO	8
5.7	DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN	8
5.8	DIRECCIÓN DE SECRETARIA GENERAL	9
5.9	DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE AMBIENTE	9
5.10	DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS	10
5.11	DIRECCIÓN DE FOMENTO PRODUCTIVO RIEGO Y DRENAGE	11
5.12	ATENCION SOCIAL A GRUPOS PRIORITARIOS	11
5.13	DEUDA PÚBLICA INTERNA	12
6.	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL POA – PRESUPUESTO 2021	13
6.1	Presupuesto Institucional	13
6.2	Presupuesto para Inversión del total del presupuesto institucional por Dirección	14
6.3	Presupuesto Institucional para gasto corriente	15
7.	CONCLUSIONES:	16
8.	ANEXOS	16

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 y evaluación al Plan Operativo Anual 2021, 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 y proyectos programadas en relación con las actividades y proyectos ejecutadas.

El resultado de esta evaluación responde a las distintas circunstancias que afrontó la institución en el contexto provincial y nacional en relación a los procesos de disponibilidad de fondos desde el Estado, culminación de obras de arrastre, condiciones adversas que afrontó por la pandemia en la restricción y suspensión de muchas actividades, o de aplicación obligatoria para la realización de un proceso.

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 del año 2021.

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 periódica 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, 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 permite 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 del seguimiento y evaluación del Plan Operativo Anual 2021 de la gestión institucional, mediante la presentación de resultados de la evaluación al cumplimiento de planes, programas, proyectos intervenidos en el desarrollo provincial.

4. ENFOQUE Y CONCEPTUALIZACIÓN DE LA METODOLOGÍA

Del seguimiento: Para alcanzar los resultados esperados, es necesario un sistema propio que garantice la experiencia y la realidad institucional para alcanzar los objetivos planteados en las diferentes direcciones, considerando los procesos concretos en la busca del desarrollo institucional y del territorio provincial.

De la evaluación: corresponde a la gestión institucional del año 2021, girando alrededor de la eficacia en el cumplimiento de las metas propuestas en el POA 2021 debiendo obtener un porcentaje máximo por EFICACIA del 100% datos que permitirá reflejar la ejecución de lo planificado.

Entendiéndose por EFICACIA como la capacidad de alcanzar el efecto que se espera o se desea tras una acción. Resultado del nivel porcentual del proceso del nivel de cumplimiento de los proyectos ejecutados en relación a lo planificado para ello seguimos los siguientes pasos:

- a. En base al POA se determina el porcentaje que se planteó cumplir en cada uno de los proyectos.
- b. Se determina el porcentaje cumplido hasta la fecha de evaluación de cada uno de ellos.
- c. Se realiza una relación porcentual de lo planificado con lo cumplido.
- d. Se utiliza la cédula presupuestaria de gasto al 30 de diciembre 2021 (clausura y Liquidación presupuestaria)

Entendemos por EFICIENCIA la capacidad de alcanzar el efecto antes mencionado, con el mínimo de recursos posibles. Para el presente ejercicio la eficiencia será determinada por la capacidad de gasto.

Entendiéndose por EFICACIA como la capacidad de alcanzar el efecto que se espera o se desea tras una acción. Resultado del nivel porcentual del proceso del nivel de cumplimiento de los proyectos ejecutados en relación a lo planificado.

Se ha utilizado 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 ex - SENPLADES

5. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL 2021

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PROVINCIAL DE NAPO		
Estructura Organizacional	Programas	Direcciones
Nivel Ejecutivo (Gobernante)	10	Prefectura
Viceprefectura		
Nivel Estratégico (Habilitante Asesor)	10	Asesoría de Prefectura
		Dirección de Procuraduría Síndica
		Dirección de Comunicación
		Dirección de Planificación
Nivel de Gestión (Apoyo)	20	Dirección de Administrativa
		Dirección Financiera
		Dirección de Fiscalización
		Dirección de Secretaría General
Nivel Operativo Ejecutor	30	Dirección de Gestión Ambiental
	40	Dirección de Obras Públicas
	50	Dirección de Fomento Productivo, Riego y Drenaje
Descentralizado - adscrito	60	Atención Social: Sumak Kawsay Wasi

Fuente: Plan Estratégico Institucional 2021 - 2023 - Unidad de Planificación Institucional.

Fuente: Dirección Financiera

5.1 ADMINISTRACION GENERAL: Prefectura – Vice prefectura y Asesoría de Prefectura.

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	95%, su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto durante el año 2021. 
Avance Físico Eficacia %	No ejecutan proyectos, corresponde a nivel ejecutivo

RESUMEN - ADMINISTRACIÓN GENERAL

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA
PREFECTURA	177.615,75	0,00	177.615,75	174.420,18	3.195,57	98%
VICEPREFECTURA	113.753,45	0,00	113.753,45	111.100,90	2.652,55	98%
ASESORIA DE PREFECTURA	82.974,39	2.975,03	85.949,42	73.327,93	12.621,49	85%
TOTAL	374.343,59		377.318,62	358.849,01	18.469,61	95%

5.2 DIRECCIÓN DE PROCURADURIA SÍNDICA:

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	96%, su ejecución fue óptimo, en cumplimiento a gasto durante el año 2021. 
Avance Físico Eficacia %	70%, su ejecución fue media, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas. 

RESUMEN - PROCURADURÍA SINDCA

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/Act.	% total avance Físico
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y CONTRATADOS	138.620,35	2.796,79	141.417,14	138.224,31	3.192,83	98%	no aplica	no aplica
JURIDICO	27.631,42	-1.800,00	25.831,42	22.631,42	3.200,00	88%	2	140%
TOTAL	166.251,77	996,79	167.248,56	160.855,73	6.392,83	96%	2	70%

5.3 DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	62%, su ejecución tuvo problemas, en cumplimiento a gasto durante el año 2021.
Avance Físico Eficacia %	60%, ejecución con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas.

RESUMEN - DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	EJECUTADO	SALDO	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/Act.	% total avance Físico
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y CONTRATADOS	420.732,51	-4.243,60	416.488,91	387.666,74	28.822,17	93%	no aplica	no aplica
UNIDAD DE PROMOCIÓN	207.219,53	128.679,52	335.899,05	83.758,31	252.140,74	25%	13	1200%
COOPERACIÓN INTERNACIONAL	15.000,00	-15.000,00						
ALLY TV	163.931,35	-108.679,52	55.251,83	29.168,72	26.083,11	53%	7	
TOTAL	806.883,39	756,40	807.639,79	500.593,77	307.046,02	62%	20	60%

5.4 DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	48%, su ejecución fue con problemas, en cumplimiento a gasto durante el año 2021.
Avance Físico Eficacia %	77%, ejecución media, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas.

RESUMEN - DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO FINAL	EJECUTADO AL 30 DICIEMBRE	SALDO A 30 DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/ Act.	% total avance Fisico
REMUNERACIONES DEL PERSONAL ADM. Y DE CONTRATADOS	517.879,26	11.980,27	529.859,53	518.157,93	11.701,60	98%		no aplica
ESTUDIOS Y PROYECTOS	356.730,24	230.000,00	586.730,24	13.098,30	573.631,94	2%	12	3013%
SUB. PLANIFICACIÓN TERRITORIAL Y PARTICIPACIÓN C.	7.500,00	0,00	7.500,00	3.000,00	4.500,00	40%	13	
PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL	0,00						12	
UNIDAD DE CONVENIO	0,00						2	
TOTAL	882.109,50	241.980,27	1.124.089,77	534.256,23	589.833,54	48%	39	77%

5.5 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficacia %	79%, su ejecución fue media, en cumplimiento a gasto durante el año 2021.
Avance Físico Eficacia %	83%, su ejecución fue media, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas.

RESUMEN - DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO FINAL	EJECUTADO AL 30 DICIEMBRE	SALDO A 30 DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/ Act.	% total avance Fisico
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	1.068.372,34	5.467,58	1.073.839,92	975.291,26	98.548,66	91%		no aplica
UNIDAD DE SERVICIOS INSTITUCIONALES	366.502,00	9.640,91	376.142,91	247.569,97	128.572,94	66%	28	4145%
TALENTO HUMANO	143.343,21	11.531,22	154.874,43	136.036,49	18.837,94	88%	7	
GESTIÓN TECNOLÓGICO	278.015,39	27.742,45	314.757,84	166.835,21	147.922,63	53%	14	
COMPRAS PÚBLICAS	15.499,02	0,00	15.499,02	0,00	15.499,02	0%	1	
TOTAL	1.871.731,96	54.382,16	1.935.114,12	1.525.732,93	409.381,19	79%	50	83%

5.6 DIRECCIÓN FINANCIERA

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	79%, su ejecución fue media, en cumplimiento a gasto durante el año 2021. 
Avance Físico Eficacia %	66%, su ejecución fue con problema, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas. 

RESUMEN - DIRECCIÓN FINANCIERO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO FINAL	EJECUTADO AL 30 DICIEMBRE	SALDO A 30 DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/ Act.	% total avance Físico
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	438.730,65	0,00	438.730,65	433.563,01	5.167,64	99%		no aplica
FINANCIERO	300.746,92	119.787,86	420.534,78	243.912,56	176.622,22	58%	9	592%
TOTAL	739.477,57	119.787,86	859.265,43	677.475,57	181.789,86	79%	9	66%

5.7 DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	73%, su ejecución fue media, en cumplimiento a gasto durante el año 2021. 
Avance Físico Eficacia %	57%, su ejecución fue con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas. 

RESUMEN - DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO FINAL	EJECUTADO AL 30 DICIEMBRE	SALDO A 30 DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/ Act.	% total avance Físico
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	164.469,49	-256,44	164.213,05	156.611,38	7.601,67	95%		no aplica
FISCALIZACION	79.430,80		79.430,80	21.901,76	57.529,04	28%	7	400%
TOTAL	243.900,29	-256,44	243.643,85	178.513,14	65.130,71	73%	7	57%

5.8 DIRECCIÓN DE SECRETARIA GENERAL

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	95%, su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto durante el año 2021. 
Avance Físico Eficacia %	94%, ejecución fue óptima, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas. 

RESUMEN - DIRECCIÓN DE SECRETARIA GENERAL								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICA DO FINAL	EJECUTADO AL 30 DICIEMBRE	SALDO A 30 DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/ Act.	% total avance Fisico
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	111.033,25	25.644,00	111.289,69	110.828,20	461,49	100%		no aplica
SECRETARIA GENERAL	28.540,00	0,00	28.540,00	22.438,97	6.101,03	79%	31	2913%
TOTAL	139.573,25	25.644,00	139.829,69	133.267,17	6.562,52	95%	31	94%

5.9 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE AMBIENTE

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	80%, su ejecución fue media, en cumplimiento a gasto durante el año 2021. 
Avance Físico Eficacia %	69%, su ejecución con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas. 

RESUMEN - DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICA DO FINAL	EJECUTADO A 30 DICIEMBRE	SALDO A 30 DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/ Act.	% total avance Físico
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	349.872,46	-1.241,23	368.131,23	358.084,51	10.046,72	97%		no aplica
ACREDITACION	32.421,24	36.220,70	49.141,94	5.612,48	43.529,46	11%	2	3676%
CALIDAD AMBIENTAL Y MINERÍA	120.250,15	6.503,59	126.753,74	81.152,38	45.601,36	64%	30	
PATRIMONIO NATURAL	105.021,11	51.031,06	156.052,17	119.743,60	36.308,57	77%	13	
EDUCACION AMBIENTAL	42.003,88	-23.488,88	18.515,00	12.090,00	6.425,00	65%	8	
TOTAL	649.568,84	69.025,24	718.594,08	576.682,97	141.911,11	80%	53	69%

5.10 DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	39%, su ejecución fue con problemas, en cumplimiento a gasto durante el año 2021. ●
Avance Físico Eficacia %	55%, ejecución fue con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas ●

RESUMEN - DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO FINAL	EJECUTADO AL 30 DICIEMBRE	SALDO A 30 DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/ Act.	% total avance Físico
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y DE CONTRATADOS	2.858.782,40	371.783,54	3.230.565,94	3.152.177,49	78.388,45	98%		no aplica
GESTIÓN DE VIALIDAD	5.954.218,23	11.351.718,22	17.305.936,45	5.345.108,44	11.960.828,01	31%	83	7599%
INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	509.329,55	225.017,65	734.347,20	445.906,69	288.440,51	61%	17	
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	8.524.895,72	168.372,04	8.693.267,76	1.620.605,02	7.072.662,74	19%	27	
MANTENIMIENTO TRANSPORTE Y MAQUINARIA	1.727.698,89	674.871,69	2.402.570,58	1.912.303,30	490.267,28	80%	10	
TOTAL	19.574.924,79	12.791.763,14	32.366.687,93	12.476.100,94	19.890.586,99	39%	137	55%

5.11 DIRECCIÓN DE FOMENTO PRODUCTIVO RIEGO Y DRENAJE

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	44%, su ejecución fue con problema, en cumplimiento a gasto durante el año 2021. 
Avance Físico Eficacia %	38 %, su ejecución fue con problemas, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas. 

RESUMEN - DIRECCIÓN DE FOMENTO PRODUCTIVO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICAD O FINAL	EJECUTADO AL 30 DICIEMBRE	SALDO A 30 DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/ Act.	% total avance Físico
REMUNERACIONES DEL PERSONAL Y CONTRATADOS	703.633,22	1.535,42	705.168,64	655.585,94	49.582,70	93%	no aplica	5375%
FOMENTO PRODUCTIVO	1.591.043,20	250.000,00	1.841.043,20	934.524,81	906.518,39	51%		
FOMENTO AGROPECUARIO	1.008.868,80	713.998,41	1.722.867,21	781.843,08	941.024,13	45%		
COMERCIALIZACION	2.756.188,34	-1.729.099,93	1.027.088,41	188.427,65	838.660,76	18%		
TURISMO	462.400,60	92.994,29	555.394,89	195.509,38	359.885,51	35%		
RIEGO Y DRENAJE	805.808,40	183.557,35	989.365,75	282.912,75	706.453,00	29%		
TOTAL	7.327.942,56	-487.014,46	6.840.928,10	3.038.803,61	3.802.124,49	44%	141	38%

5.12 ATENCION SOCIAL A GRUPOS PRIORITARIOS

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario Eficiencia %	91%, su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto durante el año 2021. 
Avance Físico Eficacia %	90%, su ejecución fue óptima, de acuerdo a número de proyectos o actividades planificadas. 

RESUMEN - ATENCION SOCIAL A GRUPOS PRIORITARIOS								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO FINAL	EJECUTADA O A 30 DE DICIEMBRE	SALDO A 30 DE DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/ Act.	% total avance Físico
PROGRAMAS SOCIALES	1.780.000,00	0,00	1.780.000,00	1.599.999,96	180.000,04	90%	14	1260%
DEUDA FLOTANTE		250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	100%	NO APLICA	
TOTAL	1.780.000,00		2.030.000,00	1.849.999,96	180.000,04	91%		90%

5.13 DEUDA PÚBLICA INTERNA

Resultado de la Evaluación:

Avance Presupuestario	100%, su ejecución fue óptima, en cumplimiento a gasto
Eficiencia %	●
Avance Físico	
Eficacia %	Proyectos culminados en años anteriores.

RESUMEN - DEUDA PUBLICA								
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	ASIGNACION INICIAL	REFORMA	CODIFICADO FINAL	DEVENGADO A 30 DICIEMBRE	SALDO A 30 DE DICIEMBRE	EFICIENCIA	EFICACIA	
							Número de Proyts/ Act.	% total avance Físico
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	614.860,19	422612,35	1.037.472,54	1037472,44	0,10	100%	no aplica	
AMORTIZACION DEUDA INTERNA	1.121.277,93	78185,08	1.199.463,01	1199463,01	0,00	100%		
DEUDA FLOTANTE	50.000,00	130.066,94	180.066,94	176263,53	3.803,41	98%		
TOTAL	1.786.138,12	630.864,37	2.417.002,49	2.413.198,98	3.803,51	100%		

6. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL POA – PRESUPUESTO 2021

En cumplimiento al POA - Presupuesto del GAD Provincial de Napo del ejercicio fiscal 2021 se grafica de la siguiente manera:

6.1 Presupuesto Institucional

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2021		
DETALLE	MONTO	%
PRESUPUESTO INICIAL	36.351.845,63	
CODIFICADO FINAL CON REFORMA	50.027.362,43	100%
EJECUTADO AL AÑO	24.426.312,37	49%
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE	25.601.050,06	51%

Para el año 2021 se ejecuta el 49% de lo planificado.

GAD PROVINCIAL DE NAPO RESUMEN POA - PRESUPUESTO 2021			RESUMEN SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2021			POA - PRESUPUESTO EJERCICIO FISCAL 2021			CODIFICADO FINAL	50.027.362,43	
PROGRAMA	DIRECCIONES	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA AL AÑO	CODIFICADO FINAL	EJECUTADO AL AÑO	SALDO AL 30 DICIEMBRE	% EFICIENCIA (presupuesto)	% EFICACIA (actividades/proyectos)
10	ADMINISTRACION GENERAL: Prefectura, Viceprefectura y Asesoria de Prefectura	177.615,75	0,00	177.615,75	174.420,18	3.195,57	98%	no aplica
		113.753,45	0,00	113.753,45	111.456,95	2.296,50	98%	no aplica
		82.974,39	2.975,03	85.949,42	73.538,27	12.411,15	86%	no aplica
10	Dirección de Procuraduría Síndica	166.251,77	996,79	167.248,56	160.855,73	6.392,83	96%	70%
10	Dirección de Comunicación	806.883,39	756,40	807.639,79	500.593,77	307.046,02	62%	60%
10	Dirección de Planificación	882.109,50	241.980,27	1.124.089,77	534.256,23	589.833,54	48%	77%
20	Dirección de Administrativa	1.880.731,96	54.382,16	1.935.114,12	1.525.732,93	409.381,19	79%	83%
20	Dirección Financiera	739.477,57	119.787,86	859.265,43	677.475,57	181.789,86	79%	66%
20	Dirección de Fiscalización	243.900,29	-256,44	243.643,85	178.513,14	65.130,71	73%	57%
20	Dirección de Secretaria General	139.573,25	256,44	139.829,69	133.267,17	6.562,52	95%	94%
30	Dirección de Gestión Ambiental	649.568,84	69.025,24	718.594,08	576.682,97	141.911,11	80%	69%
40	Dirección de Obras Públicas	19.574.924,79	12.791.763,14	32.366.687,93	12.476.100,94	19.890.586,99	39%	55%
50	Dirección de Fomento Productivo, Riego y D.	7.327.942,56	-487.014,46	6.840.928,10	3.038.803,61	3.802.124,49	44%	38%
60	Atención Social: Sumak Kawsay Wasi	1.780.000,00	250.000,00	2.030.000,00	1.849.999,96	180.000,04	91%	90%
70	Deuda Pública	1.786.138,12	630.864,37	2.417.002,49	2.414.614,95	2.387,54	100%	
PRESUPUESTO		36.351.845,63	13.675.516,80	50.027.362,43	24.426.312,37	25.601.050,06	49%	69%

Fuente: Información Dirección financiera - Cédula presupuestaria de gastos al 30 de diciembre 2021 (liquidación presupuestaria 2021).

Unidad de Planificación I. - Plan Operativo Anual 2021.

Se puede observar que existe un incremento de USD 13 675 516,80 al presupuesto inicial, el cual llega a USD 50 027 362,42 para el año 2021.

6.2 Presupuesto para Inversión del total del presupuesto institucional por Dirección

PRESUPUESTO PARA INVERSIÓN DEL TOTAL DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL			
DETALLE	MONTO	%	
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL CON REFORMA	50.027.362,43		
MONTO PARA INVERSIÓN CON REFORMA	39.803.336,62	100%	80%
MONTO EJECUTADO DE INVERSIÓN CON REFORMA	14.516.091,25	36%	
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE	25.287.245,37	64%	

Se tuvo USD 39 803 336,62 para inversión, que representa el 80% del total del presupuesto institucional, de los cuales se gastó el 36%, es decir, USD 14 516 091,25.

PRESUPUESTO DE INVERSIÓN POR DIRECCIÓN 2021					
DIRECCIONES	MONTO	EJECUTADO	SALDO	% EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	% AVANCE FÍSICO
Dirección de Procuraduría Síndica	25.831,42	22.631,42	3.200,00	88%	70%
Dirección de Comunicación	391.150,88	112.927,03	278.223,85	29%	60%
Dirección de Planificación	594.230,24	16.098,30	578.131,94	3%	77%
Dirección de Administrativa	861.274,20	550.441,67	310.832,53	64%	83%
Dirección Financiera	420.534,78	243.912,56	176.622,22	58%	66%
Dirección de Fiscalización	79.430,80	21.901,76	57.529,04	28%	57%
Dirección de Secretaría General	28.540,00	22.438,97	6.101,03	79%	94%
Dirección de Gestión Ambiental	350.462,85	218.598,46	131.864,39	62%	69%
Dirección de Obras Públicas	29.136.121,99	9.323.923,45	19.812.198,54	32%	55%
Dirección de Fomento Productivo, Riego y D.	6.135.759,46	2.383.217,67	3.752.541,79	39%	38%
Atención Social: Sumak Kawsay Wasi	1.780.000,00	1.599.999,96	180.000,04	90%	90%
Total	39.803.336,62	14.516.091,25	25.287.245,37	36,47%	69%

6.3 Presupuesto Institucional para gasto corriente

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA GASTO CORRIENTE DEL TOTAL DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL		
DETALLE	MONTO	%
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL CON REFORMA	50.027.362,43	100%
MONTO PARA GASTO CORRIENTE CON REFORMA	10.224.025,81	20%
MONTO EJECUTADO CON REFORMA	9.908.805,15	97%
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE	315.220,66	

El 20% del total del presupuesto institucional representa el gasto corriente, el cual se cumplió en un 97%.

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA GASTO CORRIENTE POR DIRECCIÓN 2021				
DIRECCIONES	MONTO	EJECUTADO	SALDO	% EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
Administración General: Pref. Vicepre. Y Asesoria P.	377.318,62	359.415,40	17.903,22	95%
Dirección de Procuraduría Síndica	141.417,14	138.224,31	3.192,83	98%
Dirección de Comunicación	416.488,91	387.666,74	28.822,17	93%
Dirección de Planificación	529.859,53	518.157,93	11.701,60	98%
Dirección de Administrativa	1.073.839,92	975.291,26	98.548,66	91%
Dirección Financiera	438.730,65	433.563,01	5.167,64	99%
Dirección de Fiscalización	164.213,05	156.611,38	7.601,67	95%
Dirección de Secretaría General	111.289,69	110.828,20	461,49	100%
Dirección de Gestión Ambiental	368.131,23	358.084,51	10.046,72	97%
Dirección de Obras Públicas	3.230.565,94	3.152.177,49	78.388,45	98%
Dirección de Fomento Productivo, Riego y D.	705.168,64	655.585,94	49.582,70	93%
Atención Social: Sumak Kawsay Wasi	250.000,00	250.000,00	0,00	100%
Deuda Pública	2.417.002,49	2.413.198,98	3.803,51	100%
Total	10.224.025,81	9.908.805,15	315.220,66	97%

7. CONCLUSIONES:

- En cumplimiento a lo planificado POA – **Presupuesto Institucional** del año 2021, fue de 49%, que representa una semaforización de ejecución con problemas.
- En cumplimiento a las **metas planificadas** correspondiente a proyectos o actividades de inversión fue de 69%, que representa una semaforización de ejecución con problemas.
- En cumplimiento a lo planificado POA – **Presupuesto para proyectos de inversión**, fue de 36.47%, que representa una semaforización de ejecución con problemas.
- 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.
- Se debe analizar los momentos estratégicos de los proyectos que son considerados como prioridad, para determinar tiempos, dificultades y/o actualización.
- Los directores y directoras son los primeros responsables de ejecutar lo planificado por cada una sus direcciones, y son el primer filtro para saber si están caminando o retrasándose. No deben esperar un evaluación trimestral o semestral del POA institucional.
- Hace falta una delimitación real de los proyectos propuestos en el POA, es decir, planificar los 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.
- Se debe analizar el impacto en el cumplimiento del POA con el cambio de partidas y modificaciones internas en las direcciones.
- Se debe afinar la metodología de seguimiento a los proyectos considerados en el Presupuesto Participativo por parte de la Subdirección de Planificación Territorial y Participación Ciudadana.

8. ANEXOS

- POA 2021
- Liquidación Presupuestaria 2021

Fecha: Tena, 02 de marzo de 2022

Elaborado por: Ing. Margarita Andy Asistente Apoyo Técnico 3	
Revisado por: Mgtr. Marcelo Simbaña H. Líder de Planificación Territorial	
Revisado por: Ing. Gabriela Trávez M. Directora de Planificación (e)	