



ALCALDIA DE POPAYAN

GCI-200

Versión: 07

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Página 1 de 2



Popayán, 2019-06-21

Radicación: 20192000223783

Doctor(a)

MARIA ESPERANZA COLINA HENAO

Secretaria General

ALBA NELLY ALZATE ATEHORTUA

Secretaria de Gobierno

LAURA CRISTINA CARDENAS SALAS

Jefe Oficina Asesora Jurídica

LISBE AMPARO ORTEGA PIAMBA

Jefe Oficina Asesora para la Gestión del riesgo de desastres

FRANCISCO LEON ZUÑIGA BOLIVAR

Secretario de Planeación

VICTORIA EUGENIA FEUILLET HURTADO

Secretaria de Hacienda

NANCY LILIANA RENGIFO CORTEZ

Secretaria de Infraestructura

JULIO CESAR PITO URBANO

Secretario de Educación

JEANNETTE JUDITH SOTELO GONZALEZ

Secretaria del Deporte y la Cultura

IRIS SANTIAGO SANCHEZ

Secretaria de Salud

RUBEN ERNESTO CAICEDO CELIS

Secretario de Tránsito y Transporte

LIZETH YURANI ARBOLEDA PINO

Secretaria de desarrollo agroambiental y fomento económico

JADER YAMID CERON ORTIZ

Asesor de sistemas

JENNY MARCELA TORO

Jefe Oficina de Prensa

Carrera 6 4-21 - Código postal: 190003

Ciudad

Asunto: Informe seguimiento y acompañamiento Evaluación metas Plan de Desarrollo Municipal a diciembre de 2018

Cordial saludo.

Dentro del rol de seguimiento y evaluación a la gestión, la Oficina de Control Interno,

Viva el
CAMBI

POPAYÁN



Popayán, 2019-06-21

Radicación: 20192000223783

procede a notificar en el **anexo**, el "Informe de seguimiento y acompañamiento a la evaluación de las metas del Plan de Desarrollo Municipal a diciembre 31 de 2018", realizado con base en información contenida en la evaluación consolidada y reportada por la Secretaría de Planeación el 9 de abril de 2019, a través de la "Matriz de evaluación periódica del grado de cumplimiento del plan de desarrollo 2016-2019" de cada unidad administrativa.

Lo anterior, con el propósito de que cada Jefe de unidad ejecutora de metas de dicho Plan, proceda a su revisión y tenga en cuenta lo descrito en las Conclusiones y recomendaciones registradas en el informe, en aras de que, bajo el principio de autocontrol, se asuman las acciones necesarias para acoger tales recomendaciones.

Le **corresponde** a la **Secretaría de Planeación**, como la unidad que coordina el Plan de Desarrollo municipal, liderar la proyección de las acciones correctivas y medidas de control que se generen producto de las Conclusiones y recomendaciones del Informe de seguimiento, labor que se debe realizar a través de la proyección un **Plan de mejoramiento** que se debe presentar a la Oficina de Control Interno, en un **término de 10 días** posteriores al recibido del presente oficio y conforme al contenido del formato **anexo**.

Agradezco de antemano su atención.

Atentamente,

CLAUDIA MAGALI HURTADO HURTADO
Jefa Oficina de Control Interno

Proyectó: LUIS ALBERTO MOLANO LOPEZ

Revisó: N.A.

Copia: *Alejandra Valencia*, Consejo Territorial de Planeación


Anexos: -Informe de seguimiento (*medio digital a los correos electrónicos*)

-Formato Plan de mejoramiento (*medio digital al correo de Planeación*)

Archivado en: Informes de Auditoria

Vamos al
CAMBIO

POPAYÁN

	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 1 de 29

ALCALDIA DE POPAYAN

**INFORME DE SEGUIMIENTO Y ACOMPAÑAMIENTO A LA EVALUACION DE LAS
METAS DEL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
A DICIEMBRE 31 DE 2018**

**OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO
Junio de 2019**

Vive el
CAMBIO POPAYÁN



	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 2 de 29

Tabla de contenido

I. INTRODUCCION.....	3
II. ALCANCE.....	3
III. INDICE DE EFICACIA METAS PDM 2018.....	4
IV. INDICES DE EFICACIA Y EFICIENCIA METAS PDM 2018.....	6
V. ESTADO METAS PDM PERIODO 2016-2018.....	8
VI. VARIACION INDICADOR DE EFICACIA METAS PDM PERIODO 2016-2018.....	9
VII. COMPARATIVO AVANCE METAS PDM PERIODO 2016-2018.....	10
VIII. ESTADO METAS PDM PONDERADO CUATRIENIO PERIODO 2016-2018.....	11
IX. ESTADO METAS PDM ACUMULADO CUATRIENIO PERIODO 2016-2018.....	13
X. VARIACION CANTIDAD METAS EVALUADAS PDM 2016-2018.....	14
XI. VERIFICACION DEL CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES PDM AÑO 2018.....	16
XII. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	26


	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 3 de 29

I. INTRODUCCION

En este documento se presenta el seguimiento a las metas del Plan de desarrollo municipal 2016–2019, con corte a diciembre 31 de 2018, con base en la información contenida en el Plan Indicativo y la evaluación consolidada y reportada por la Secretaria de Planeación a la misma fecha, a través de la “Matriz de evaluación periódica del grado de cumplimiento del plan de desarrollo 2016-2019” de cada unidad administrativa o entidad ejecutora de las metas.

II. ALCANCE

El presente informe corresponde al seguimiento y acompañamiento a la evaluación de las metas de producto registradas en el Plan de Desarrollo Municipal en lo corrido hasta diciembre 31 del 2018, en labor realizada conjuntamente con la Secretaria de Planeación, donde se analiza, básicamente, el estado y la tendencia de los indicadores de Eficacia y Eficiencia en lo transcurrido del cuatrienio.

	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 4 de 29

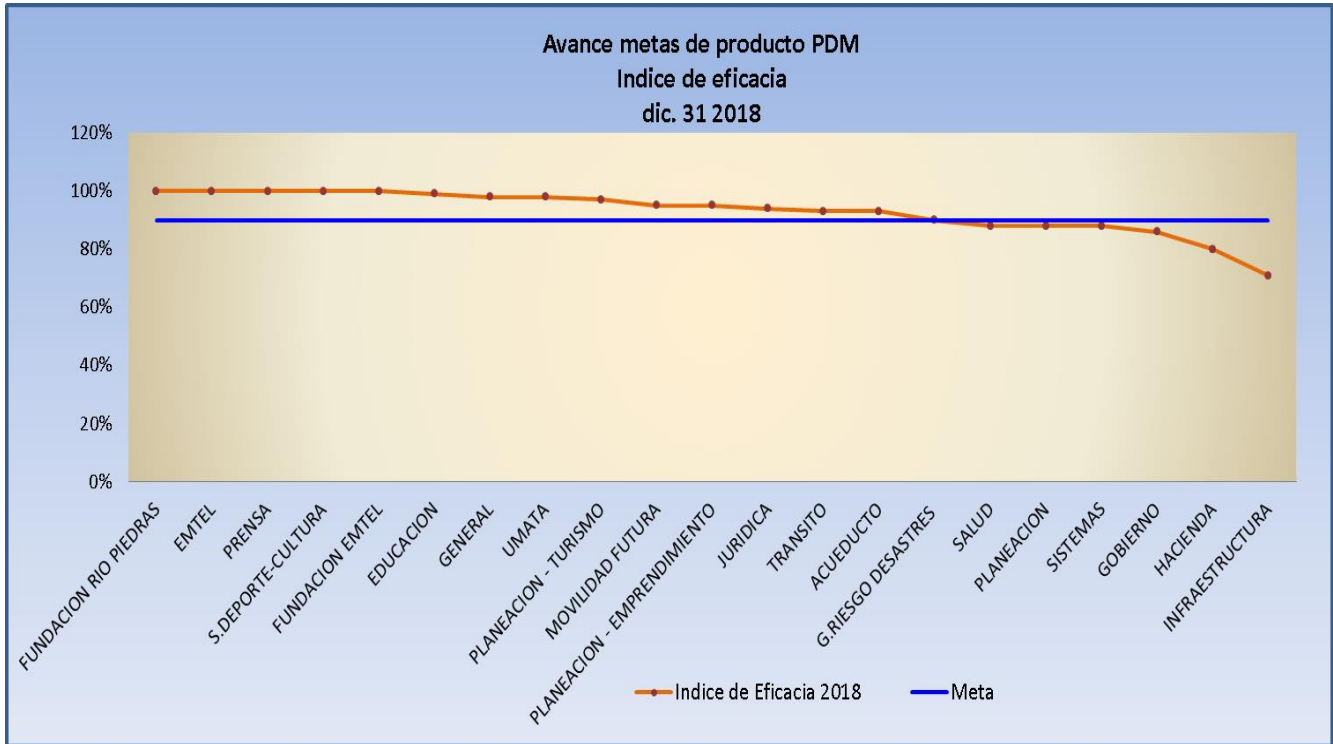
III. INDICE DE EFICACIA METAS PDM 2018

Tabla 1. Indicador de eficacia a diciembre 31 de 2018

No.	Unidades admin. - Entidades ejecutoras	cantidad metas de producto	Indice de Eficacia 2018	Meta	Estado avance metas
1	FUNDACION RIO PIEDRAS	10	100,00%	90,00%	Satisfactorio
2	EMTEL	9	100,00%	90,00%	Satisfactorio
3	PRENSA	5	100,00%	90,00%	Satisfactorio
4	S.DEPORTE- CULTURA	16	100,00%	90,00%	Satisfactorio
5	FUNDACION EMTEL	3	100,00%	90,00%	Satisfactorio
6	EDUCACION	30	99,30%	90,00%	Satisfactorio
7	GENERAL	14	98,00%	90,00%	Satisfactorio
8	UMATA	13	98,00%	90,00%	Satisfactorio
9	PLANEACION - TURISMO	5	97,00%	90,00%	Satisfactorio
10	MOVILIDAD FUTURA	7	95,00%	90,00%	Satisfactorio
11	PLANEACION EMPRENDIMIENTO	14	95,00%	90,00%	Satisfactorio
12	JURIDICA	7	94,00%	90,00%	Satisfactorio
13	TRANSITO	17	93,00%	90,00%	Satisfactorio
14	ACUEDUCTO	7	92,80%	90,00%	Satisfactorio
15	G.RIESGO DESASTRES	23	90,00%	90,00%	Satisfactorio
16	SALUD	80	88,00%	90,00%	Medio
17	PLANEACION	11	88,00%	90,00%	Medio
18	SISTEMAS	8	88,00%	90,00%	Medio
19	GOBIERNO	109	86,10%	90,00%	Medio
20	HACIENDA	10	80,00%	90,00%	Medio
21	INFRAESTRUCTURA	29	71,00%	90,00%	Medio
TOTALES:		427	93,01%	90,00%	Satisfactorio


Fuente: Evaluación realizada por la Oficina de Control Interno

Gráfica 1.



Análisis:

A la fecha de corte evaluada, 15 unidades ejecutoras registran un indicador de eficacia igual o superior al 90% (estado satisfactorio), 6 unidades tuvieron una eficacia entre el 40% y el 89% (estado medio) y ninguna por debajo del 40% (estado bajo).

	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
		Versión: 07
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Página 6 de 29

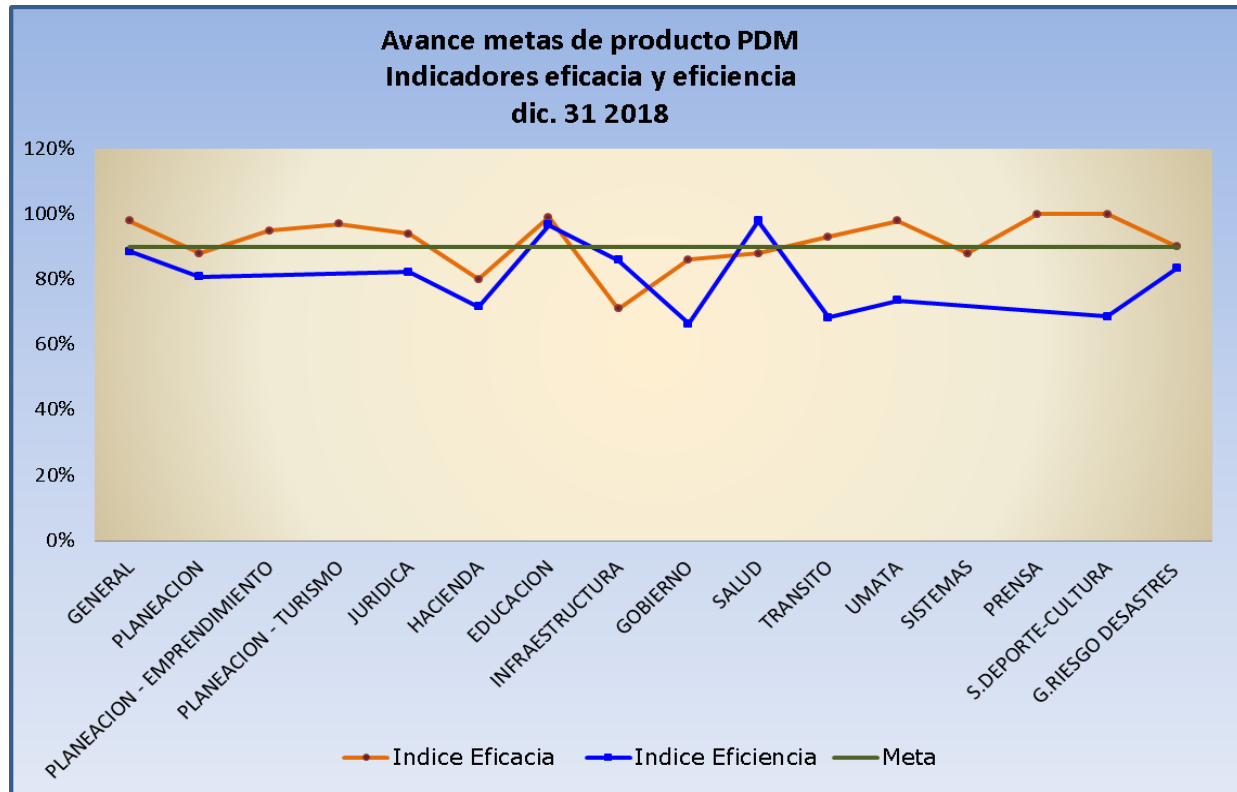
IV. INDICES DE EFICACIA Y EFICIENCIA METAS PDM 2018

Tabla 2. Indicadores de eficacia y eficiencia a dic.31 de 2018 por u.a. ejecutoras AMP.

No.	Unidades admin.	Indice Eficacia	Indice Eficiencia	Meta
1	GENERAL	98,00%	88,60%	90,0%
2	PLANEACION	88,00%	80,76%	90,0%
3	PLANEACION - EMPRENDIMIENTO	95,00%	#N/A	90,0%
4	PLANEACION - TURISMO	97,00%	#N/A	90,0%
5	JURIDICA	94,00%	82,30%	90,0%
6	HACIENDA	80,00%	71,62%	90,0%
7	EDUCACION	99,30%	96,68%	90,0%
8	INFRAESTRUCTURA	71,00%	85,92%	90,0%
9	GOBIERNO	86,10%	66,44%	90,0%
10	SALUD	88,00%	97,88%	90,0%
11	TRANSITO	93,00%	68,28%	90,0%
12	UMATA	98,00%	73,50%	90,0%
13	SISTEMAS	88,00%	#N/A	90,0%
14	PRENSA	100,00%	#N/A	90,0%
15	S.DEPORTE- CULTURA	100,00%	68,66%	90,0%
16	G.RIESGO DESASTRES	90,00%	83,45%	90,0%
TOTALES:		91,59%	91,63%	90,00%

Fuente: Evaluación metas del PDM realizada por la Oficina de Control Interno.

Gráfica 2.



Análisis:

1. Sobre el indicador de eficiencia, se aclara, que el presente análisis excluye 9 unidades ejecutoras por carecer de información de su ejecución presupuestal (5 entidades ejecutoras externas y 4 u.a. de la administración central), y, por tanto, el análisis se hace para 12 unidades pertenecientes a la administración central. Sobre el indicador de eficacia, también se precisa que excluye las 5 entidades ejecutoras externas a la Administración central, por tanto, el análisis se hace para 16 unidades.

2. No obstante la aclaración anterior, se observa al cierre del 2018, que los indicadores de eficacia y eficiencia presentan un porcentaje de cumplimiento similar. El indicador de Eficacia superó la meta proyectada (90%) y el indicador de Eficiencia tuvo un estado rezagado frente a su meta (95%).

El primer indicador mide la parte cualitativa (eficacia: medida en que se logran los resultados institucionales) y, el otro, la parte cuantitativa (eficiencia: la medida en que los recursos e insumos son utilizados para alcanzar los resultados).

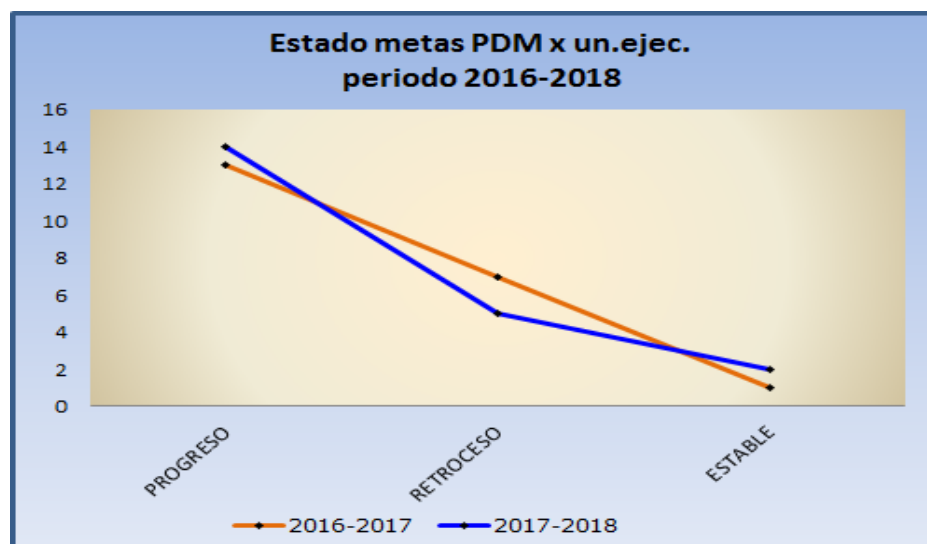
V. ESTADO METAS PDM PERIODO 2016-2018.

Tabla 3. Estado metas PDM periodo 2016-2018 por total unidades ejecutoras.

Estado metas x un.ejec.	PERIODOS	
	2016-2017	2017-2018
PROGRESO	13	14
RETROCESO	7	5
ESTABLE	1	2
Total un.ejec.:	21	21

Fuente: Evaluación metas del PDM realizada por la Oficina de Control Interno.

Gráfica 3.





Análisis:

El comparativo de los periodos 2016-2017 y 2017-2018, en relación al nivel de cumplimiento de las metas (indicador de Eficacia) del PDM por unidad ejecutora, muestra un incremento de 1 unidad ejecutora en "progreso", pasando de 13 a 14 unidades; una disminución en el estado "retroceso" de 2 unidades ejecutoras, pasando de 7 a 5 unidades y un incremento en el estado "estable" de 1 unidad ejecutora, pasando de 1 a 2 unidades.

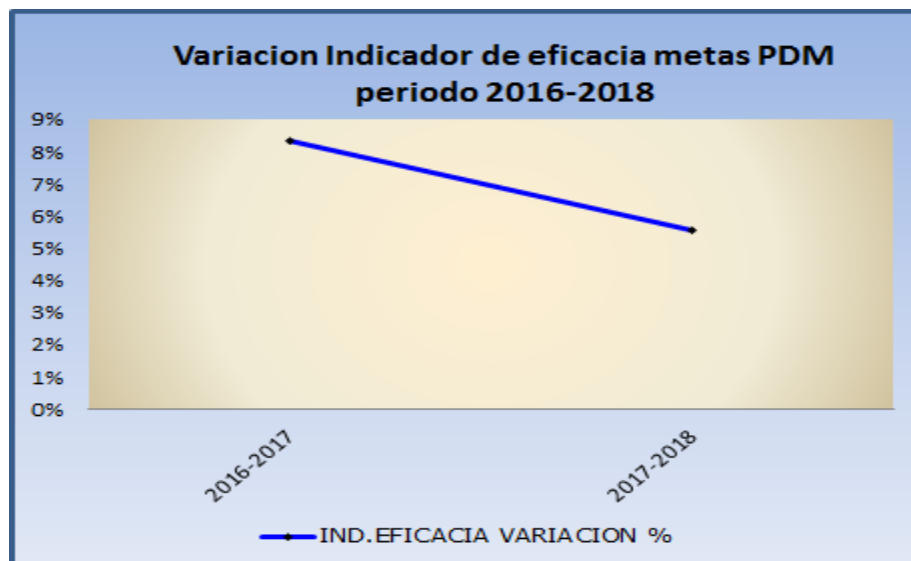
VI. VARIACION INDICADOR DE EFICACIA METAS PDM PERIODO 2016-2018.


Tabla 4. Variación indicador de Eficacia metas PDM periodo 2016-2018

	PERIODOS	
	2016-2017	2017-2018
IND.EFICACIA VARIACION %	8,33%	5,58%

Fuente: Evaluación metas del PDM realizada por la Oficina de Control Interno.

Gráfica 4.



	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 10 de 29

Análisis:

El comparativo de los periodos 2016-2017 y 2017-2018, en relación a la variación neta en el nivel de cumplimiento de las metas (indicador de Eficacia) del PDM para las 21 unidades ejecutoras, registra una disminución, pasando del 8,33% al 5,58%.

VII. COMPARATIVO AVANCE METAS PDM PERIODO 2016-2018

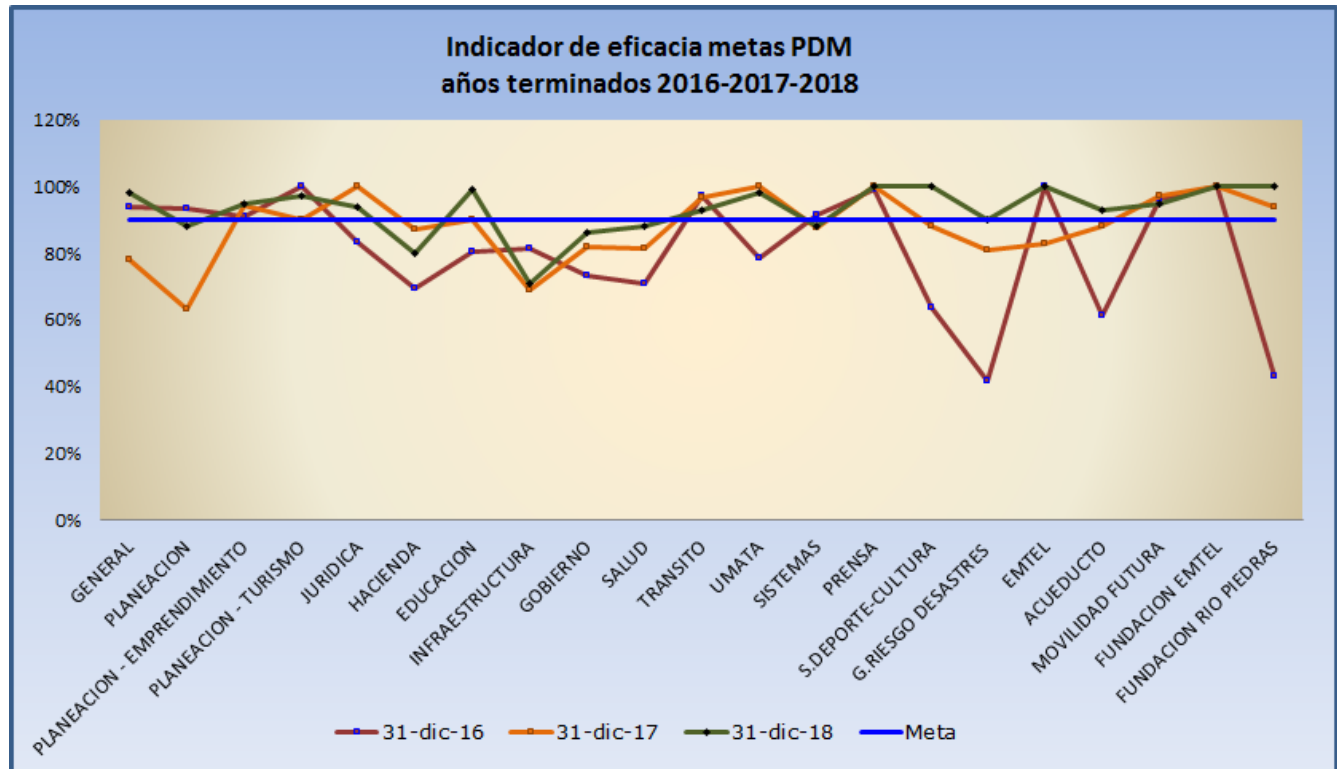
Tabla 5. Comparativo avance metas periodo 2016-2018 por unidades ejecutoras.

No.	Unidades admin. - Entidades ejecutoras	31-dic-16	31-dic-17	Diferencias 2016-2017	31-dic-18	Meta	Diferencias 2017-2018
1	GENERAL	93,70%	78,00%	(0,1570)	98,00%	90,0%	0,2000
2	PLANEACION	93,30%	63,00%	(0,3030)	88,00%	90,0%	0,2500
3	PLANEACION - EMPREDIMIENTO	90,80%	94,50%	0,0370	95,00%	90,0%	0,0050
4	PLANEACION - TURISMO	100,00%	90,00%	(0,1000)	97,00%	90,0%	0,0700
5	JURIDICA	83,30%	100,00%	0,1670	94,00%	90,0%	(0,0600)
6	HACIENDA	69,20%	87,00%	0,1780	80,00%	90,0%	(0,0700)
7	EDUCACION	80,20%	90,00%	0,0980	99,30%	90,0%	0,0930
8	INFRAESTRUCTURA	81,40%	69,00%	(0,1240)	71,00%	90,0%	0,0200
9	GOBIERNO	73,30%	82,00%	0,0870	86,10%	90,0%	0,0410
10	SALUD	70,90%	81,30%	0,1040	88,00%	90,0%	0,0670
11	TRANSITO	97,10%	96,60%	(0,0050)	93,00%	90,0%	(0,0360)
12	UMATA	78,30%	100,00%	0,2170	98,00%	90,0%	(0,0200)
13	SISTEMAS	91,60%	87,50%	(0,0410)	88,00%	90,0%	0,0050
14	PRENSA	99,20%	100,00%	0,0080	100,00%	90,0%	0,0000
15	S.DEPORTE-CULTURA	63,60%	88,00%	0,2440	100,00%	90,0%	0,1200
16	G.RIESGO DESASTRES	41,40%	81,00%	0,3960	90,00%	90,0%	0,0900
17	EMTEL	100,00%	83,00%	(0,1700)	100,00%	90,0%	0,1700
18	ACUEDUCTO	61,30%	88,00%	0,2670	92,80%	90,0%	0,0480
19	MOVILIDAD FUTURA	96,20%	97,00%	0,0080	95,00%	90,0%	(0,0200)
20	FUNDACION EMTEL	100,00%	100,00%	0,0000	100,00%	90,0%	0,0000
21	FUNDACION RIO PIEDRAS	42,90%	94,00%	0,5110	100,00%	90,0%	0,0600
TOTALES:		81,32%	88,09%	8,33%	93,01%	90,00%	5,58%

Fuente: Evaluación metas del PDM realizada por la Oficina de Control Interno.

Vive el
CAMBIO POPAYAN

Gráfica 5.



Análisis:

1. Se presenta un incremento neto del 5,57% en el comparativo de los años 2017 y 2018 en el avance del cumplimiento de las metas del PDM, debido a que, como lo registra el punto V., 14 unidades ejecutoras registran progreso, 5 presentan retroceso y 2 no tuvieron variación.
2. En el comparativo de los cortes a diciembre 31 de 2017 y 2018, se aprecia que hubo una caída en el incremento neto del indicador de eficacia, por cuanto en el segundo corte su aumento neto (5,58%) fue inferior al incremento neto del primer corte (8,33%).

VIII. ESTADO METAS PDM PONDERADO CUATRIENIO PERIODO 2016-2018

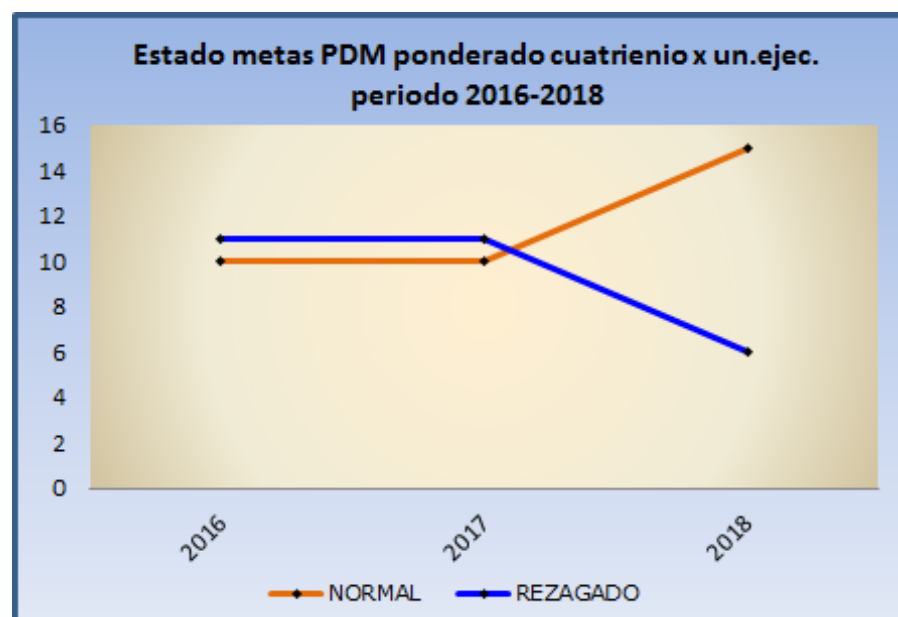


Tabla 6. Estado metas PDM ponderado cuatrienio periodo 2016-2018 por total unidades ejecutoras.

Estado metas ponderado cuatrienio	AÑOS		
	2016	2017	2018
NORMAL	10	10	15
REZAGADO	11	11	6
Total un.ejec.:	21	21	21

Fuente: Evaluación metas del PDM realizada por la Oficina de Control Interno.

Grafica 6.



Análisis.

El estado de las metas del PDM en el ponderado cuatrienio para el periodo 2016-2018, es el siguiente: En las vigencias 2016 y 2017 las metas se mantuvieron en 10 unidades ejecutoras en estado "normal" y, para el año 2018, éste ascendió a 15 unidades con 6 unidades en estado rezagado.



Se entiende por ponderado cuatrienio, el porcentaje máximo de cumplimiento anual de las metas que equivale al 25%.

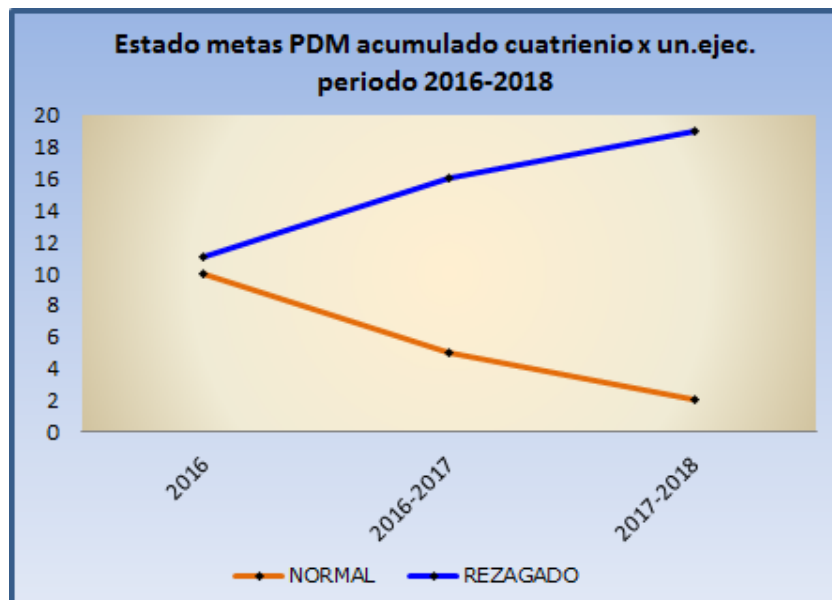
IX. ESTADO METAS PDM ACUMULADO CUATRIENIO PERIODO 2016-2018

Tabla 7. Estado metas PDM acumulado cuatrienio periodo 2016-2018 por total unidades ejecutoras.


Estado metas acumulado cuatrienio	PERIODOS		
	2016	2016-2017	2017-2018
NORMAL	10	5	2
REZAGADO	11	16	19
Total un.ejec.:	21	21	21

Fuente: Evaluación metas del PDM realizada por la Oficina de Control Interno.

Gráfica 7.





	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 14 de 29

Análisis

El estado de las metas del PDM en el acumulado cuatrienio para el periodo 2016-2018, es el siguiente: El estado "normal" de las metas disminuyó notablemente, al pasar de 10 unidades ejecutoras en el 2016, 5 unidades en el 2017 y 2 unidades al cierre del 2018 con 19 en estado rezagado.

Se entiende por ponderado acumulado cuatrienio, el porcentaje máximo de cumplimiento de las metas que se va acumulando por cada año y que equivale al 75% al término del 2018.

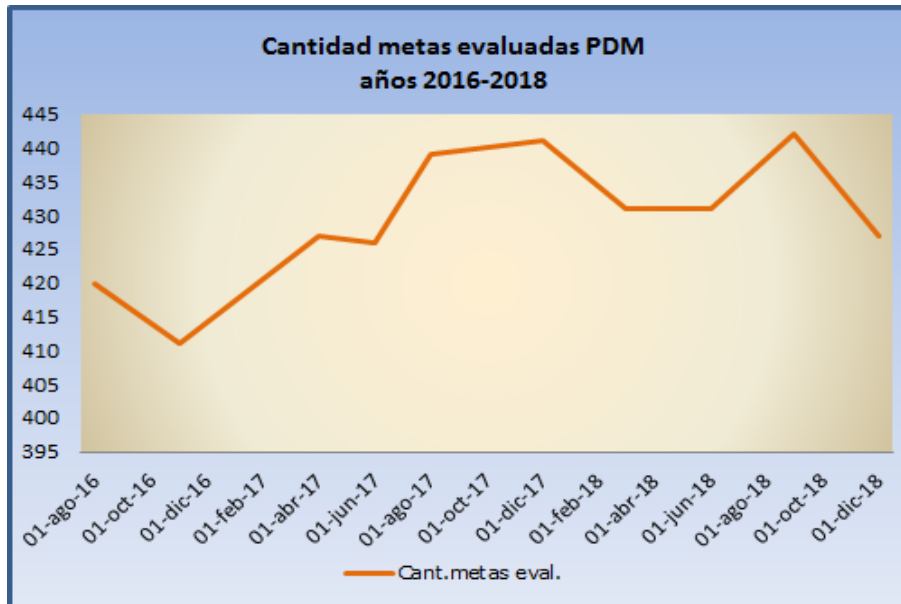
X. VARIACION CANTIDAD METAS EVALUADAS PDM 2016-2018

Tabla 8. Variación en la cantidad de metas evaluadas periodo 2016-2018

Fecha corte	Cant.metas eval.
31-ago-16	420
30-nov-16	411
30-abr-17	427
30-jun-17	426
31-ago-17	439
31-dic-17	441
31-mar-18	431
30-jun-18	431
30-sep-18	442
31-dic-18	427
Promedio:	429,5

Fuente: Informes del consolidado matriz semáforo de evaluación de las metas del PDM, reportados por la Oficina de Planeación.


Gráfica 8.



Análisis.

La cantidad de metas registradas y evaluadas por u.a.-entidad ejecutora fluctuó durante el periodo 2016 a 2018, reflejando una curva ascendente hasta diciembre de 2017 y una curva variable durante el año 2018. El promedio de la cantidad de metas evaluadas durante los años 2016 a 2018, se estableció en 429 frente a un total de 427 al cierre del 2018, lo que denota que hubo periodos con metas evaluadas en cantidad superior a la más reciente reportada y que, efectivamente, corresponden al periodo agosto de 2017 a septiembre de 2018.

Lo anterior, con excepción de la aplicación del Acuerdo 22 de agosto 9 de 2018, producto del cual se hicieron una serie de modificaciones, inclusiones y supresiones en algunos de los indicadores del PDM, denota una presunta situación irregular por la variabilidad constante en la cantidad de metas evaluadas a lo largo del tiempo transcurrido hasta diciembre de 2018 del Plan de desarrollo municipal vigente, que, a su vez, crea incertidumbre sobre el número preciso de metas que contiene el Plan de desarrollo municipal que se encuentra en ejecución.

	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 16 de 29

XI. VERIFICACION DEL CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES PDM AÑO 2018.

Para la vigencia 2018 se seleccionaron de 1 a 2 metas al azar por cada unidad ejecutora para un total de 37, analizando los soportes suministrados por cada una de ellas en referencia a las metas establecidas en el PDM, esto con el fin de verificar su eficiencia y eficacia.

Se revisó que los ajustes contenidos en el Acuerdo 22 de 2018 al PDM, se hubieran efectuado en las matrices de seguimiento para la evaluación de cumplimiento del PDM de las distintas unidades ejecutoras, en donde se evidenció su conformidad.

DEPENDENCIA	INDICADOR	META VIGENCIA 2019	AVANCE META	EJECUCION PRESUPUESTAL	OBSERVACIONES C.I
SECRETARIA DE EDUCACION	Educadores en los diferentes niveles educativos vinculados a los programas de formación presencial y virtual en el desarrollo de competencias y estrategias pedagógicas en inglés.	81	100%	99%	Se revisan y verifican los soportes (Informe de gestión SEM 2018) suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Estrategias de innovación y aplicación educativa con el uso de las TIC implementadas	21	100%	70%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador. Se ha cumplido con la meta del 2018, según cuadro

Vive el
CAMBIO POPAYAN

**ALCALDIA DE POPAYAN**

GCI-200

Versión: 07

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Página 17 de 29

					ejecución TIC, algunos procesos han quedado en reserva presupuestal, en referencia a la ejecución presupuestal faltó un 30% para llegar a la meta.
SALUD	Ejecución de la política pública de salud ambiental nacional en lo referente a salud pública	75	100%	91%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en la cual se evidencia las tareas realizadas para cumplir con el indicador.
SECRETARIA DE DEPORTE Y CULTURA	Espacios y escenarios Comunes para el Deporte, la recreación y aprovechamiento del tiempo libre fortalecidos.	20	100%	28%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador. La ejecución presupuestal fue insuficiente, quedo pendiente un 72% por ejecutar.
	Eventos deportivos, recreativos, actividad física y aprovechamiento del tiempo libre realizados	12	100%	83%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador del avance

Vive el
CAMBIO POPAYÁN

**ALCALDIA DE POPAYAN**

GCI-200

Versión: 07

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Página 18 de 29

					de la meta, faltó un 27% en ejecución presupuestal.
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	Infraestructura vial urbana construida.	5,5 (*)	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Plan de cierre del relleno sanitario El Ojito realizado.	100%	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
SECRETARIA DE GOBIERNO	Familias con acceso a la atención, orientación, asistencia y ayuda humanitaria, en el marco de la estrategia de corresponsabilidad de la política pública para las víctimas.	5000 (*)	98%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir en un 98% con el indicador.
	Planes de acción ejecutados para la implementación de la Política pública municipal de equidad de	4	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para

Vive el
CAMBIO POPAYAN

**ALCALDIA DE POPAYAN**

GCI-200

Versión: 07

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Página 19 de 29

	género – Acuerdo 038 de 2011.				cumplir con el indicador.
EMPRENDIMIENTO - SDAFE	Emprendimientos fortalecidos en sus procesos organizativos priorizando a mujeres cabeza de familia.	900	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la dependencia en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
SECRETARIA DESARROLLO AGROAMBIENTAL Y FOMENTO ECONOMICO	Líneas de producción investigadas en el sector rural del Municipio de Popayán	5	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Plan de manejo Ambiental del Municipio actualizado e implementado - PMA	25	100%	52%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador de la meta, sin embargo la ejecución presupuestal fue regular al quedar un 48% faltante por ejecutar.
SECRETARIA DE TRANSITO	Señalización horizontal, vertical y elevada mantenida en	50	100%	72%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los

Vive el
CAMBIO POPAYÁN

**ALCALDIA DE POPAYAN**

GCI-200


Versión: 07

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Página 20 de 29

	buen estado				cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador. Quedo pendiente un 28% en ejecución presupuestal.
	Plan de regulación e implementación de acciones para el uso de la bicicleta realizado	100	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
SECRETARIA GENERAL	Ejecución de obras menores en Inmuebles de propiedad de la administración municipal.	100	95%	95%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Inmuebles entregados en arrendamiento	10	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
SECRETARIA DE HACIENDA	Contribuyentes que pagan de manera oportuna sus obligaciones de impuesto predial	70000	100%	55%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia

Vive el
CAMBIO POPAYAN

	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 21 de 29

					las actividades realizadas para cumplir con el indicador. La ejecución presupuestal fue regular quedo pendiente un 45% por ejecutar.
	Cartera Morosa del municipio recuperada				Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
		20400	100%	100%	
OFICINA ASESORA DE PRENSA Y COMUNICACIONES	Número de campañas de las diferentes dependencias de la Administración Municipal y entidades descentralizadas				Se revisan y verifican los soportes suministrados por la oficina asesora en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
		200	100%	100%	
	Política de Comunicaciones de la Alcaldía de Popayán y sus componentes.				
		4	100%	100%	

Vive el
CAMBIO POPAYÁN

**ALCALDIA DE POPAYAN**

GCI-200


Versión: 07

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Página 22 de 29


OFICINA ASESORA JURIDICA	Base de datos sistematizada (Compilados los decretos, actos administrativos de carácter general, resoluciones, circulares, conceptos jurídicos y demás información jurídica relevante)	3	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la oficina asesora en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Observatorio de la contratación creado	3	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la oficina asesora en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
SECRETARIA DE PLANEACION	Nuevo Plan de Ordenamiento territorial desarrollado.	1	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Estrategia de fortalecimiento al proceso de estratificación implementada.	1	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para

Vive el
CAMBIO POPAYAN

	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 23 de 29

					cumplir con el indicador.
OFICINA ASESORA DE RIESGOS DE DESASTRES	Obras biomecánicas de recuperación de zonas con remoción de masa construidas.	19	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Obras de control y protección a inundación en el río Molino para zonas de amenaza alta ejecutadas.	4	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la secretaria en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
OFICINA DE TURISMO	Capacitaciones concertadas realizadas	2	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la oficina en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
OFICINA DE TICS - SISTEMAS	Componente de TIC para servicio de gobierno en línea implementado	90	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por la oficina en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Componente de TIC para la	90	100%	100%	Se revisan y verifican los

Vive el
CAMBIO POPAYÁN

	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 24 de 29

	seguridad y privacidad de la información de gobierno en línea implementado				soportes suministrados por la oficina en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
EMTEL S.A. E.S.P.	Telefonía IP implementada	100	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por el ente en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Implementación del sistema de red de fibra óptica gpon realizado	100	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por el ente en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
FUNDACION EMTEL	Tecnología digital TDT Renovada	40	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por el ente en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A.	Ampliación y/o Reposición de Redes Acueducto.	20000	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por el ente en los cuales se evidencia las

Vive el
CAMBIO POPAYAN

**ALCALDIA DE POPAYAN**

GCI-200


Versión: 07

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Página 25 de 29

E.S.P.					actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Ampliación y/o Reposición de Redes Alcantarillado	15000	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por el ente en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
FUNDACION RIO PIEDRAS	Cauces de ríos, quebradas y corredores verdes paralelos a las zonas de ribera, con influencia en micro cuencas recuperados, mantenidos, consolidados.	21	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por el ente en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
MOVILIDAD FUTURA S.A.S.	Número de años requeridos para la contratación del SETP(*)	4	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por el ente en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el indicador.
	Cantidad de predios identificados, cuantificados y/o adquiridos.	322	100%	100%	Se revisan y verifican los soportes suministrados por el ente en los cuales se evidencia las actividades realizadas para cumplir con el

Vive el
CAMBIO POPAYAN

	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 26 de 29

						indicador.
--	--	--	--	--	--	------------

De la muestra seleccionada, todas las u.a. suministraron los soportes necesarios para validar cada una de las metas, aunque falta una mejor descripción para precisar cómo se están realizando las actividades, se evidencia un porcentaje alto en el cumplimiento de las mismas. Algunas de las metas registran una ejecución presupuestal regular, en donde se dejan recursos pendientes por comprometer.


XII. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. El Indicador de **Eficacia** promedio (medida en que se logran los resultados institucionales) a diciembre 31 de 2018 de las metas del PDM, es del 93,01% para el total de las 21 unidades ejecutoras, distribuido de la siguiente manera:
 - ✓ 15 unidades ejecutoras con estado "Satisfactorio"
 - ✓ 6 unidades ejecutoras con estado "Medio"
 - ✓ Ninguna unidad ejecutora en estado "Bajo"
2. El Indicador de **Eficiencia** promedio (medida en que los recursos e insumos son utilizados para alcanzar los resultados) a diciembre 31 de 2018, representado en la ejecución a través de registros presupuestales, es del 91,63% para 12 unidades de la administración central ejecutoras de presupuesto, distribuido de la siguiente manera:
 - ✓ 10 unidades ejecutoras con estado de avance "Rezagado"
 - ✓ 2 unidades ejecutoras con estado de avance "Normal"

Se aclara que, de las 9 unidades restantes al total de 21, 4 no tienen asignado presupuesto en la administración central y 5 son entidades externas de las cuales no se cuenta con la ejecución presupuestal.

Aunque el número de las unidades ejecutoras es propio en la medición de cada indicador anterior, no obstante, se observa al cierre del 2018, que los indicadores de eficacia y eficiencia presentan un porcentaje de cumplimiento similar. El



	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 27 de 29

indicador de Eficacia superó la meta proyectada (90%) y el indicador de Eficiencia tuvo un estado rezagado frente a su meta (95%).

3. El comparativo de los **periodos 2016-2017 y 2017-2018**, en relación al nivel de cumplimiento de las metas (**indicador de Eficacia**) del PDM por unidad ejecutora, muestra lo siguiente:

- ✓ Un incremento de 1 unidad ejecutora en "progreso", pasando de 13 a 14 unidades.
- ✓ Una disminución en el estado "retroceso" de 2 unidades ejecutoras, pasando de 7 a 5 unidades y
- ✓ Un incremento en el estado "estable" de 1 unidad ejecutora, pasando de 1 a 2 unidades.

4. Se presenta un **incremento neto** del 5,57% en el comparativo de los años 2017 y 2018 en el avance del cumplimiento de las metas del PDM, debido a que 14 unidades ejecutoras registran progreso, 5 presentan retroceso y 2 no tuvieron variación.

En el comparativo de los cortes a diciembre 31 de 2017 y 2018, se aprecia que hubo una caída en el incremento neto del indicador de eficacia, por cuanto en el segundo corte su aumento neto (5,57%) fue inferior al incremento neto del primer corte (8,33%).


5. El estado de las metas del PDM en el **ponderado cuatrienio** para el **periodo 2016-2018**, es el siguiente: En las vigencias 2016 y 2017 las metas se mantuvieron en 10 unidades ejecutoras en estado "normal" y, para el año 2018, éste ascendió a 15 unidades con 6 unidades en estado rezagado.

Se entiende por ponderado cuatrienio, el porcentaje máximo de cumplimiento anual de las metas que equivale al 25%.

6. El estado de las metas del PDM en el **acumulado cuatrienio** para el **periodo 2016-2018**, es el siguiente: El estado "normal" de las metas disminuyó notablemente, al pasar de 10 unidades ejecutoras en el 2016, 5 unidades en el 2017 y 2 unidades al cierre del 2018 con 19 en estado rezagado.

Se entiende por ponderado acumulado cuatrienio, el porcentaje máximo de cumplimiento de las metas que se va acumulando por cada año y que equivale al 75% al término del 2018.


Vive el
CAMBIO POPAYÁN

	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 28 de 29

7. La **cantidad de metas** registradas y **evaluadas** por u.a.-entidad ejecutora fluctuó durante el periodo 2016 a 2018, reflejando una curva ascendente hasta diciembre de 2017 y una curva variable durante el año 2018. El promedio de la cantidad de metas evaluadas durante los años 2016 a 2018, se estableció en 429 frente a un total de 427 al cierre del 2018, lo que denota que hubo periodos con metas evaluadas en cantidad superior a la más reciente reportada y que, efectivamente, corresponden al periodo agosto de 2017 a septiembre de 2018.

Lo anterior, con excepción de la aplicación del Acuerdo 22 de agosto 9 de 2018, producto del cual se hicieron una serie de modificaciones, inclusiones y supresiones en algunos de los indicadores del PDM, denota una presunta situación irregular por la variabilidad constante en la cantidad de metas evaluadas a lo largo del tiempo transcurrido hasta diciembre de 2018 del Plan de desarrollo municipal vigente, que, a su vez, crea incertidumbre sobre el número preciso de metas que contiene el Plan de desarrollo municipal que se encuentra en ejecución.

8. Se reitera la observación a los servidores públicos responsables de reportar los avances en la Matriz de evaluación periódica, en cuanto se describe de forma imprecisa e incompleta la evidencia de las actividades que realizan en relación al cumplimiento de las metas, dado que no reflejan las actividades concretas que, en la práctica, se han debido efectuar, directa y pertinentemente, para el cumplimiento de las mismas. Esto obliga a que el suministro de la información se revise y corrija, situación que, entre otras razones, ha tornado tardío el aporte de las evidencias a la Secretaria de Planeación para su calificación de cumplimiento, dificultando de esta manera, su obtención clara y oportuna en cada uno de los periodos de evaluación.
9. De la muestra seleccionada con los soportes necesarios para validar cada una de las metas, se observa que hace falta una mejor descripción para precisar cómo se están realizando las actividades; no obstante, se evidencia un porcentaje alto en el cumplimiento de las mismas. Además, algunas de las metas registran una ejecución presupuestal regular, en donde se dejan recursos pendientes por comprometer.
10. Se recomienda dirigir la gestión y los esfuerzos de las unidades ejecutoras, para que las metas programadas en cada vigencia se cumplan dentro de la anualidad que está señalada para tal fin en el Plan Indicativo. Esto con el fin, primero, de evitar incurrir en incumplimientos en la información que se reporta al DNP y,

	ALCALDIA DE POPAYAN	GCI-200
	OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	Versión: 07
		Página 29 de 29

segundo, que se acumule para las siguientes vigencias y, en especial, para la última (2019), una cantidad considerable de metas por el rezago que proviene de vigencias anteriores.

Elaboraron:


LUIS ALBERTO MOLANO LOPEZ
 Profesional universitario


JOSE ALEJANDRO MARTINEZ REALPE
 Administrador de empresas-Contador
 contratista

Vo. Bo.


CLAUDIA MAGALI HURTADO HURTADO
 Jefa Oficina de Control Interno

Vive el
CAMBIO POPAYÁN*