



**ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL  
CALDAS ANTIOQUIA**

**EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN POR DEPENDENCIAS  
VIGENCIA EVALUADA  
2019**

**PUBLICADO  
Enero de 2020**





<b>EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN POR DEPENDENCIAS ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL DE CALDAS VIGENCIA EVALUADA 2019</b>	
<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	
<b>ANUAL</b>	<b>ENERO DE 2020</b>

De conformidad con los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, y dando aplicación a lo dispuesto por el Decreto 648 de 2017 en el numeral 6 del Artículo 2.2.21.2.4, se tiene:

*“Artículo 2.2.21.2.4. Facilitadores. Los facilitadores son las instancias encargadas de orientar, asesorar, impulsar y poner en marcha estrategias para la debida implantación y el mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno; son facilitadores:*

**6. La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces en cada entidad, a la cual le corresponde:**

- a). Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles adoptados por la entidad;*
- b). Asesorar y apoyar a los directivos en el desarrollo y mejoramiento del Sistema Institucional de Control Interno a través del cumplimiento de los roles establecidos en el presente Título”.*

Así mismo, la Circular No. 04 de 2005 establece que:

*El Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, para hacer la evaluación institucional a la gestión de las dependencias, deberá tener como referente: a) La planeación institucional enmarcada en la visión, misión y objetivos del organismo; b) Los objetivos institucionales por dependencia y sus compromisos relacionados; c) Los resultados de la ejecución por dependencias, de acuerdo a lo programado en la planeación institucional, contenidos en los informes de seguimiento de las Oficinas de Planeación o como resultado de las auditorías y/o visitas realizadas por las mismas Oficinas de Control Interno.*

*La Evaluación Institucional a que se refiere la presente circular será anual y se efectuará respecto del año anterior durante el mes de enero de la siguiente vigencia, de manera tal que se entienda como parte integrante del Informe Ejecutivo Anual de Evaluación del Sistema de Control Interno, que debe remitir el Jefe de la Oficina de Control Interno, Auditor Interno, Asesor o quién haga sus veces a los Representantes Legales y Jefes de las Entidades y Organismos del Estado a más tardar el 30 de Enero de cada año, conforme a lo establecido en el literal e) del artículo 8 del Decreto 2145 de 1999, concordante con el artículo 2 del Decreto 2539 de 2000.*

Cumpliendo las directrices antes mencionadas, la Oficina de Control Interno presenta el informe de gestión por dependencias de manera resumida conforme a los compromisos y metas establecidas para la vigencia 2019.

**OBJETIVOS:**

Verificar el cumplimiento de las metas definidas por cada proceso tanto en el Plan de Acción, como en los indicadores de gestión de la vigencia 2019.



## ALCANCE

Este informe es el resultado de la medición de los compromisos realizada a todas las Secretarías, Oficinas y Entes Descentralizados de la Administración Municipal que manejan recursos en el rubro inversión, contempladas dentro del Plan de Acción 2019.

## INSUMOS:

Para la elaboración del presente informe, se utilizaron las siguientes fuentes de información:

- POAI 2019, publicado en el portal institucional, donde se expone el cumplimiento de los planes de acción, programas y proyectos.
- Información allegada a través de correos electrónicos por parte de los Jefes de las Dependencias donde exponen sus razones a los incumplimientos identificados.

## METODOLOGÍA:

El seguimiento a la gestión operativa de cada una de las dependencias se realiza a través del monitoreo de las metas programadas y se mide por los indicadores que reportan cada uno de los líderes de los procesos. Dicha información permite determinar el porcentaje de avance o cumplimiento y el resultado final con corte a 31 de diciembre de 2019 en la ejecución física institucional, con respecto de la programación establecida por los ejecutores de ellas.

Para interpretar la calificación de los indicadores de gestión, se tienen en cuenta los siguientes intervalos:

RANGO	INTERPRETACIÓN	ESTADO DEL AVANCE
Mayor 100%	EXCELENTE	
Mayor o igual a 80% y menor o igual 100%	SOBRESALIENTE	
Mayor o igual a 50% y menor a 80%	RAZONABLE - SATISFACTORIO	
Menor de 50%	BAJO	

## EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA

Conforme con las directrices del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) y de acuerdo a las normas legales vigentes, la Oficina de Control Interno como ente evaluador e independiente realiza una ponderación del avance y cumplimiento a la gestión de cada una de las dependencias de la Administración Municipal y presenta el seguimiento al cumplimiento de las metas propuestas durante la vigencia de 2019:

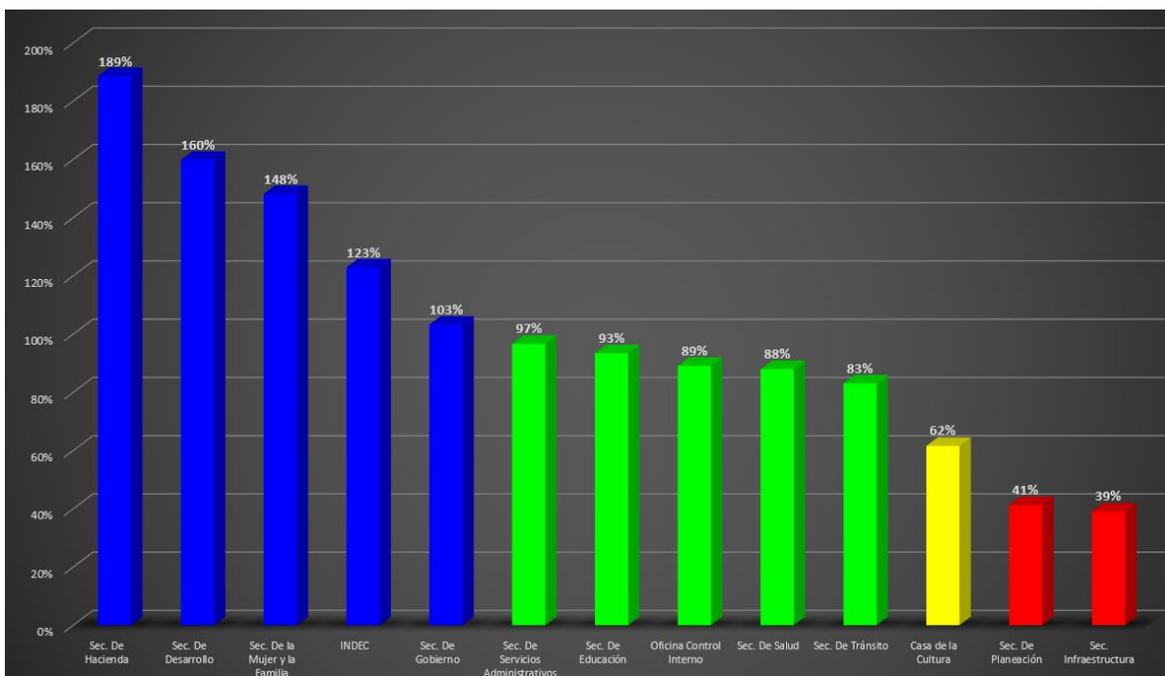


## EVALUACION DE LA EFICIENCIA EN LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

DEPENDENCIA	RECURSOS PROGRAMADOS	RECURSOS EJECUTADOS	EJECUTADO/ PROGRAMADO
Secretaría de Hacienda	600.000	1.131.730	189%
Secretaría de Desarrollo y Gestión Social	2.955.398	4.723.626	160%
Secretaría de la Mujer y la Familia	401.600	594.974	148%
Instituto de Deportes	1.263.914	1.553.378	123%
Secretaría de Gobierno	1.399.858	1.445.777	103%
Secretaría de Servicios Administrativos	1.421.050	1.373.413	97%
Secretaría de Educación	3.259.217	3.045.057	93%
Oficina Control Interno	530.207	472.276	89%
Secretaría de Salud	20.998.356	18.473.778	88%
Secretaría de Tránsito y Transporte	1.200.000	997.135	83%
Casa de la Cultura	1.148.166	707.333	62%
Secretaría de Planeación	2.477.905	1.023.035	41%
Secretaría de Infraestructura	7.232.000	2.826.034	39%
<b>TOTAL</b>	<b>44.887.671</b>	<b>38.367.546</b>	<b>85%</b>

Fuente: POAI 2019 (<https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/control/ba1be-poi-iv-trimestre.pdf>)

## ANÁLISIS EFICIENCIA PRESUPUESTAL DE INVERSION



Diseño propio



De acuerdo con la evaluación de Eficiencia de la Ejecución Presupuestal se alcanzó un porcentaje de ejecución del 85%, desempeño sobresaliente sobre los recursos monetarios programados de las Dependencias de la Administración Municipal.

Como se puede evidenciar, las Secretarías de Hacienda, Desarrollo y Gestión Social, Mujer y la Familia, el Instituto de Deportes y Gobierno obtuvieron resultados que sobrepasaron lo que inicialmente se había presupuestado. Dentro de las causas más relevantes, que generaron esa sobre-ejecución, tenemos la gestión y suscripción de convenios con entidades que cofinanciaron algunos proyectos, por ejemplo:

La Secretaría de Desarrollo y Gestión Social, dentro del proyecto *Fortalecimiento a la Seguridad Alimentaria y Nutricional en el municipio de Caldas, Antioquia*, contó con recursos cofinanciados por el Departamento de Antioquia por un valor aproximado de \$855.139 millones de pesos. Además, el proyecto *Sustitución de la tracción animal, como medio de transporte para la disposición de los residuos de construcción y demolición (escombros) en el Municipio de Caldas, Antioquia* por un valor alrededor de los \$430.7690 millones de pesos

De igual forma gestionó recursos por valor de \$111.526 millones de pesos para el proyecto *Fortalecimiento del empleo en el Municipio de Caldas*.

La Secretaría de Hacienda en el proyecto: *Fortalecimiento a las finanzas públicas en el Municipio de Caldas, Antioquia* centro sus esfuerzos en el indicador: *Recuperación de cartera*, con el fin de recuperar los dineros de difícil cobro.

La Secretaría de la Mujer y Familia presenta un porcentaje de ejecución del 148% dado que se realizaron unas adiciones aproximadamente de \$229.998 millones de pesos para fortalecer los proyectos: *Adecuación centro de desarrollo infantil para la atención integral a la primera infancia en el municipio Caldas, Antioquia* y *Fortalecimiento de la estrategia de cero a siempre del municipio de Caldas, Antioquia*

Las Secretarías de Planeación e Infraestructura Física, obtuvieron las calificaciones más bajas en la ejecución de sus recursos presupuestales de inversión, 41% y 39% respectivamente con relación al resto de dependencias. Cabe precisar que, las razones o fundamentos en que podría explicarse la baja ejecución, pese a que fueron solicitadas en varias ocasiones, no fueron remitidas a la Oficina de Control Interno.



## EVALUACION DE LA EFICACIA OPERATIVA

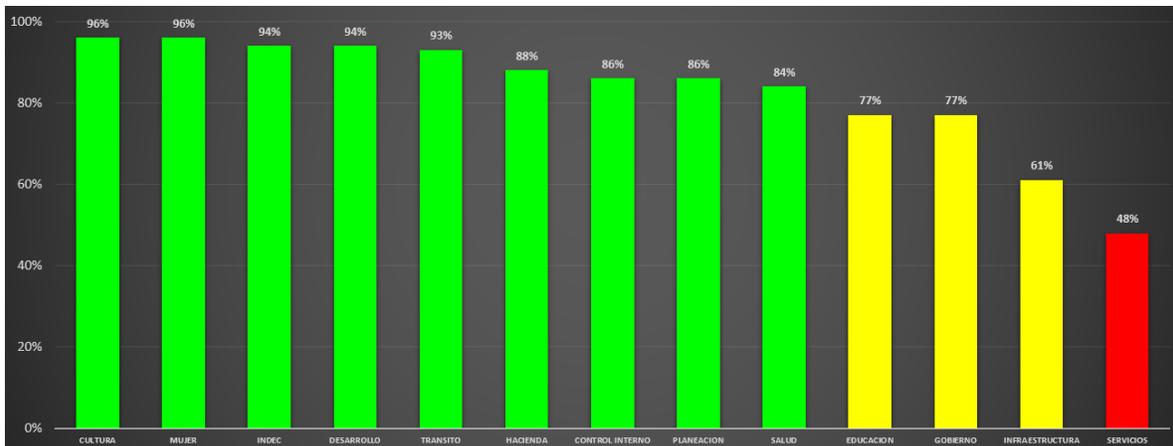
SECRETARIA	TOTAL INDICADORES	ROJO BAJO		AMARILLO RAZONABLE - SATISFACTORIO		VERDE SOBRESALIENTE		AZUL EXCELENTE		EVALUACION DEFINITIVA
		Indicadores entre 0% Y 50%		Indicadores entre 51% Y 80%		Indicadores entre 81% Y 100%		Indicadores >100%		
		CANT	%	CANT.	%	CANT.	%	CANT.	%	
CULTURA	13			2	15%	10	77%	1	8%	96%
MUJER	13			1	8%	6	46%	6	46%	96%
INDEC	13			2	15%			11	85%	94%
DESARROLLO	36	1	3%	3	8%	17	47%	15	42%	94%
TRANSITO Y TRANSPORTE	28	2	7%			22	79%	4	14%	93%
HACIENDA	2			1	50%			1	50%	88%
CONTROL INTERNO	12	1	8%	3	25%	4	33%	4	33%	86%
PLANEACION	22	3	14%			6	27%	13	59%	86%
SALUD	31	5	16%			12	39%	14	45%	84%
EDUCACION	32	7	22%	1	3%	12	38%	12	38%	77%
GOBIERNO	23	4	17%	8	35%	9	39%	2	9%	77%
INFRAESTRUCTURA	19	9	47%			4	21%	6	32%	61%
SERVICIOS	11	7	64%			3	27%	1	9%	48%
<b>TOTAL</b>	<b>255</b>	<b>39</b>	<b>15%</b>	<b>21</b>	<b>8%</b>	<b>105</b>	<b>41%</b>	<b>90</b>	<b>35%</b>	<b>83%</b>

Fuente: POAI 2019 (Enviado por cada Secretaría de Despacho a la Secretaría de Planeación: <https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/control/ba1be-poi-iv-trimestre.pdf> )



## ANÁLISIS EFICACIA OPERATIVA

### COMPORTAMIENTO EN EL CUMPLIMIENTO DE INDICADORES VIGENCIA 2019



Diseño propio

La evaluación de la eficacia operativa total arrojó un resultado del 83%, lo cual representa un porcentaje satisfactorio, revelando avances significativos en el logro de las metas propuestas y por ende en el beneficio tanto institucional como en la prestación del servicio a nuestros grupos de valor.

De acuerdo con la tabla de indicadores, se evidencia que, de 255 indicadores, noventa (90), es decir el 35% sobrepasaron el 100% de lo programado, resaltando para este punto al Instituto de Deportes, de 13 indicadores registrados, 11 sobrepasaron la meta del 100%, es decir el 85%.

Se resalta el cumplimiento sobresaliente en la ejecución de las actividades de las Secretarías de: Casa de la Cultura, Mujer y Familia, INDEC, Desarrollo y Gestión Social, Tránsito y Transporte, Hacienda, Oficina de Control Interno, Planeación y Salud.

Las Secretarías de Educación, Planeación, Gobierno e Infraestructura lograron un cumplimiento satisfactorio.

En la gráfica anterior se evidencia un porcentaje bajo (48%) en el cumplimiento de los indicadores de la Secretaría de Servicios Administrativos.

A continuación, se desagregan de forma detallada los indicadores de las dependencias con sus metas específicas y su cumplimiento:



**Dependencia a evaluar: Instituto de Deportes de Caldas INDEC**

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Instituciones educativas que participarán en las actividades de juegos escolares e intercolegiados.	31	37	119%	100%
Personas que participarán en los programas de descentralización de la recreación y el aprovechamiento del tiempo libre.	1570	2155	137%	100%
Alumnos participantes de las instituciones educativas en los programas de actividad física.	2490	3178	128%	100%
Instituciones educativas que participarán de las actividades deportivas, lúdicas y recreativas en el Municipio de Caldas.	18	29	161%	100%
Número de personas que hacen parte de los semilleros de iniciación deportiva.	3210	11737	366%	100%
Capacitación a los diferentes líderes deportivos del municipio de Caldas.	6	8	133%	100%
Apoyo integral a deportistas.	285	604	212%	100%
Número de deportistas en competencia a nivel municipal, departamental y nacional	740	1374	186%	100%
Número de escenarios deportivos y recreativos a	8	4	50%	50%
Población impactada en el gimnasio municipal, Centro Promocional de la Salud	5125	20591	402%	100%
Número de actividades destinadas en el aprovechamiento de los escenarios urbanos y rurales para el uso de la bicicleta.	48	37	77%	77%
Población impactada mediante los programas enfocados en la promoción de la salud y prevención de la enfermedad corporal.	5030	13779	274%	100%
Población infantil beneficiada en el aprovechamiento del tiempo libre por medio de actividades lúdicas y deportivas en las vacaciones recreativas.	1610	2580	160%	100%
<b>PROMEDIO</b>			<b>185%</b>	<b>94%</b>

Se puede evidenciar que de los trece (13) indicadores que presenta el INDEC en su POAI 2019, once (11) indicadores superaron el 100% de la meta trazada, lo que según el cuadro anterior se traduce en una excelente gestión operativa en el cumplimiento de las metas propuestas, demostrando que esta dependencia ha impactado directa y positivamente a la comunidad, realizando eventos que benefician a los grupos de valor.

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes en la vigencia 2019, el INDEC arroja una calificación de 94%, cumplimiento sobresaliente para el periodo de estudio.

**Dependencia a evaluar: Secretaría de Servicios Administrativos**

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Porcentaje de cumplimiento del Plan Estratégico de comunicaciones	80	80	100%	100%
Porcentaje de cumplimiento a los requerimientos de las secretarías	80	80	100%	100%
Cantidad de piezas gráficas y/o audiovisuales diseñadas en el desarrollo de las actividades de comunicación interna y externa de la Alcaldía de Caldas - Antioquia	52	689	1325%	100%
Porcentaje de cumplimiento del Plan Institucional de Capacitación	80	0,15	0%	0%
Cantidad de estrategias de capacitación y rendición realizadas a la comunidad	2	0	0%	0%
Porcentaje de cumplimiento del Plan de Bienestar Laboral	70	0,25	0%	0%



Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo	80	0,48	1%	1%
N° de actividades de cumplimiento de apoyo a la capacidad operativa institucional	2	2	100%	100%
Porcentaje de cumplimiento del Plan Estratégico de Tecnologías de la Información	80	40	50%	50%
Número de software adquirido	3	1	33%	33%
Porcentaje de cumplimiento de disponibilidad del sitio web	95	45	47%	47%
<b>PROMEDIO</b>			<b>160%</b>	<b>48%</b>

Se pudo comprobar que de los once (11) indicadores propuestos, uno (1) superó el 100% de la meta trazada (*Cantidad de piezas gráficas y/o audiovisuales diseñadas en el desarrollo de las actividades de comunicación interna y externa de la Alcaldía de Caldas - Antioquia*).

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, en la vigencia 2019, la Secretaría de Servicios Administrativos arroja una calificación de 48%, cumplimiento bajo para el periodo de estudio.

→ De acuerdo al análisis realizado al plan de acción ejecutado con corte al 31 de diciembre de 2019 de las 11 metas de producto programadas para la vigencia objeto de análisis, siete (7) metas es decir el 64% de ellas obtuvieron un porcentaje de cumplimiento bajo, metas que bajaron el indicador para esta dependencia.

#### Dependencia a evaluar: Casa de la Cultura

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Fortalecimiento a la capacidad operativa de las áreas artísticas	4	4	100%	100%
Ampliación de la oferta educativa cultural	2	4	200%	100%
Población Caldeña vinculada a programas de iniciación artística	450	451	100%	100%
Procesos de ensamble artísticos y culturales	4	4	100%	100%
Actividades artísticas y culturales realizadas	190	150	79%	79%
Participantes de las actividades artísticas y culturales realizadas	600	500	83%	83%
consolidación de los procesos históricos de la Casa Municipal de la Cultura	4	4	100%	100%
Eventos artísticos - culturales realizados	30	30	100%	100%
Mantenimiento de identidad cultural	70	70	100%	100%
Vinculación de grupos y orquestas musicales participantes en el mes de la Cultura Caldeña	65	65	100%	100%
Vinculación de grupos y artistas Caldeños participantes en el mes de la Cultura Caldeña	12	12	100%	100%
Cantidad de muestras y presentaciones escénicas en el mes de la Cultura	25	25	100%	100%
Cantidad de programas artísticos culturales descentralizados	5	4	80%	80%
<b>PROMEDIO</b>			<b>103%</b>	<b>96%</b>

Se pudo comprobar que de los trece (13) indicadores propuestos en el POAI, once (11) cumplieron con el 100% de la meta trazada, evidenciando según el cuadro anterior una buena gestión operativa en el cumplimiento de las metas propuestas, demostrando que esta dependencia ha realizado eventos que benefician a los grupos de valor (usuario y comunidad del municipio de Caldas).



Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, programas y proyectos en la vigencia 2019, la Casa de la Cultura arroja una calificación de 96%, cumplimiento sobresaliente para el periodo de estudio.

**Dependencia a evaluar: Secretaría de la Mujer y Familia**

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Cantidad de centros de desarrollo infantil creados	1	1	100%	100%
Cantidad de niños y niñas atendidos bajo la modalidad institucional de la estrategia de cero a siempre	1016	1058	104%	100%
Cantidad de niños atendidos bajo la Estrategias de cero a siempre modalidad individual implementada	480	480	100%	100%
Beneficiarios ludoteca viajera (I.E y hogares comunitarios).	1096	1312	120%	100%
Número de niños, niñas y adolescentes que hacen uso de los espacios	1672	1294	77%	77%
Cobertura Ludoteca Experimental Comfenalco (niños y niñas hasta los 5 años)	1120	987	88%	88%
Cantidad de acciones de igualdad de oportunidades transversalizadas con demás dependencias	112	107	96%	96%
Cantidad de acciones enfocadas a la política pública de equidad de género	140	140	100%	100%
Cantidad de mujeres vinculadas en el proyecto Mujeres emprendedoras y empresarias para la paz y el progreso	1528	1340	88%	88%
Cantidad de actividades ejecutadas en el proyecto Mujeres emprendedoras y empresarias para la paz y el progreso	20	21	105%	100%
Cantidad de programas y actividades desarrolladas de prevención de la violencia en la mujer	92	98	107%	100%
Familias beneficiadas con el programa	886	5895	665%	100%
Familias acompañadas y atendidas	80%	180%	225%	100%
<b>PROMEDIO</b>			<b>152%</b>	<b>96%</b>

Como se puede observar en la tabla anterior, de los trece (13) indicadores propuestos, seis (6) superaron el 100% de la meta trazada, evidenciando según el cuadro una buena gestión operativa en el cumplimiento de las metas propuestas, con lo cual esta dependencia, ciertamente, ha realizado eventos que benefician a toda la comunidad y a los grupos de valor.

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, programas y proyectos en la vigencia 2019, la Secretaría de la Mujer y Familia arroja una calificación de 96%, cumplimiento sobresaliente para el periodo de estudio.

**Dependencia a evaluar: Secretaria de Desarrollo y Gestión Social**

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
niños, niñas y adolescentes atendidos en la modalidad de refrigerios escolar	1819	1819	100%	100%
niños, niñas y adolescentes atendidos en la modalidad de almuerzos escolar	2110	2110	100%	100%
número de capacitaciones brindadas en alimentación	10	10	100%	100%
madres comunitarias atendidos con bonos alimenticios	40	112	280%	100%
número de restaurantes comunitarios atendidos	12	12	100%	100%
número de instituciones de grado once intervenidas con proyecto EJEE	2	4	200%	100%
número de actividades realizadas de participación cultural juvenil	10	13	130%	100%
Semana de la juventud	1	1	100%	100%



alianzas público- privadas formadas para el desarrollo de la población juvenil	6	11	183%	100%
número de eventos de formación/ capacitación brindados a la población juvenil	12	19	158%	100%
número de huertas sostenibles y eficientes en funcionamiento	110	302	275%	100%
Mercados campesinos realizados	4	11	275%	100%
Día del Campesino	1	1	100%	100%
Festival de la mascota	1	2	200%	100%
Renovación de árboles de café	60000	250000	417%	100%
Equipo de rescate albergue	1	1	100%	100%
número de eventos para mascotas y animales saludables	12	12	100%	100%
número de visitas técnicas realizadas en campo	640	1253	196%	100%
Plan Estratégico de turismo formulado	1	1	100%	100%
Porcentaje de ejecución financiera del banco del progreso.	100%	0,51	51%	51%
número de eventos de comerciantes al parque realizados	5	13	260%	100%
número de eventos de martes del emprendedor realizados	12	12	100%	100%
Numero de procesos remitidos a empleos por la plataforma	11000	10903	99%	100%
personas registradas en la plataforma en la agencia de empleo	1900	2128	112%	100%
Número de talleres de formación laboral dictados.	48	47	98%	100%
número de personas empleadas a través de la agencia de empleo	100	362	362%	100%
número de orientaciones laborales realizadas	320	184	58%	58%
Número de Ferias de empleo realizadas.	5	8	160%	100%
número de capacitaciones realizadas a organizaciones comunitarias	10	9	90%	100%
número de eventos en mi Barrio Caldas progresa realizados	12	12	100%	100%
asesorías en campo realizadas a las JAC	45	24	53%	53%
Día del comunal	1	1	100%	100%
Número de eventos de formación y capacitación	2	6	300%	100%
Número de actividades culturales sobre el fomento a la libertad religiosa	1	1	100%	100%
Número de proyectos productivos entregados	7	2	29%	29%
Cantidad de vehículos de tracción animal sustituidos	32	27	84%	84%
<b>PROMEDIO</b>			<b>149%</b>	<b>94%</b>

Como se puede observar en la tabla anterior de los treinta y seis (36) indicadores propuestos, quince (15) superaron el 100% de las metas trazadas, evidenciando según el cuadro una buena gestión operativa en el cumplimiento de las metas propuestas, demostrando que esta dependencia ha realizado eventos que benefician a toda la comunidad y a los grupos de valor.

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes en la vigencia 2019, la Secretaría de Desarrollo y Gestión Social arroja una calificación de 94%, cumplimiento sobresaliente para el periodo de estudio.

### Dependencia a evaluar: Secretaría de Salud

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Tasa de mortalidad en menores de 5 años	<123,7	231,03	187%	0%
Tasa de mortalidad infantil (en menores de 1 año)	<7,4	21	284%	0%
Tasa de mortalidad por infección respiratoria aguda (IRA) en menores de 5 años	<17,7	17,7	100%	100%
Mortalidad por enfermedad diarreica aguda (EDA) en menores de 5 años	0	0	100%	100%
Tasa de mortalidad por desnutrición en menores de 5 años.	0	0	100%	100%
Proporción de Bajo Peso al Nacer	<10%	20%	20%	0%
Tasa de suicidio	<2,6	1	38%	100%
Tasa de mortalidad materna	0	7	0%	0%



Porcentaje de mujeres de 10 a 14 años que han sido madres o están embarazadas	<5%	2%	2%	100%
Porcentaje de mujeres de 15 a 19 años que han sido madres o están embarazadas	<25%	52%	52%	0%
Porcentaje de coberturas de triple viral en niños de 1 año de edad.	>95%	165%	165%	100%
Porcentaje de coberturas de DPT en niños menores de 1 año de edad (tercera dosis)	>95%	177%	177%	100%
Número de visitas de inspección, vigilancia y control sanitario	4700	4358	93%	93%
Porcentaje de coberturas de vacunación antirrábica	>90%	175%	194%	100%
Caninos y Felinos Esterilizados	300	648,1	216%	100%
Número de notificaciones oficiosas para afiliación al Régimen Subsidiado	168	210	125%	100%
Porcentaje de ejecución de auditorías a las EPS del Régimen Subsidiado y EPS del Régimen Contributivo en movilidad	100%	400%	400%	100%
Porcentaje de Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud (IPS) con visita de inspección y vigilancia al proceso de Referencia y Contrarreferencia.	100%	1,75	175%	100%
Porcentaje de Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud (IPS) con visita de acompañamiento en PAMEC	100%	1,375	138%	100%
Número de contratos suscritos para garantizar la atención en salud en el primer nivel, a la población pobre no cubierta con subsidios a la demanda	1	1	100%	100%
No. De espacios de participación social implementados	4	4	100%	100%
Número de brigadas de salud realizadas	20	20	100%	100%
Porcentaje de cumplimiento de las actividades de fortalecimiento integral de la Secretaría de Salud	100%	1,82	182%	100%
No. De usuarios atendidos en Centro Vida	120	120	100%	100%
Número de cupos de subsidios de adulto mayor asignados al Municipio	1265	1286	102%	100%
% de cumplimiento de las reuniones del Comité Gerontológico	100%	1,75	175%	100%
Política Pública de Adulto Mayor Aprobada	1	1	100%	100%
No. De usuarios atendidos en el Programa de Discapacidad	170	179	105%	100%
% de cumplimiento de las reuniones del Comité de Discapacidad	100%	200%	200%	100%
Política Pública de discapacidad aprobada	1	1	100%	100%
Porcentaje de visitas atendidas dentro del tiempo establecido (máximo 15 días hábiles)	>95%	200%	211%	100%
<b>PROMEDIO</b>			<b>146%</b>	<b>84%</b>

Como se puede observar en la tabla anterior de los treinta y uno (31) indicadores propuestos 14 superaron el 100% de las metas trazadas, evidenciando según el cuadro una buena gestión operativa en el cumplimiento de las metas propuestas, demostrando que esta dependencia ha realizado eventos que benefician a toda la comunidad y a los grupos de valor.

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, programas y proyectos en la vigencia 2019, la Secretaría de Salud arroja una calificación de 84%, cumplimiento sobresaliente para el periodo de estudio.

Seis indicadores se encuentran en calificación cero (0%) debido a las siguientes razones que expone la Secretaría de Salud:

- El indicador *Tasa de mortalidad en menores de 5 años: Entre las acciones realizadas desde el Plan de Intervenciones Colectivas PIC, se destacan las actividades educativas dirigidas a padres y cuidadores, con el fin de identificar signos de alarma en los menores de 5 años.*
- El indicador *Tasa de mortalidad infantil (en menores de 1 año): A pesar de que se desde las IPS del municipio se realiza captación de gestantes para el ingreso oportuno al control prenatal y reducir posibles complicación al momento del parto binomio madre-hijo (maternidad segura), se han presentado casos de muertes neonatales, en las cuales no cuentan con controles prenatales, hábitos inadecuados durante la gestación (tabaquismo), motivo por el cual se requiere fortalecer dicha captación y educación a las familias y cuidadores, sobre signos y síntomas de alerta en el recién nacido.*

- El indicador *Proporción de Bajo Peso al Nacer: se requiere dar continuidad a la captación de gestantes para el ingreso oportuno al control prenatal y reducir posible complicación al momento del parto binomio madre-hijo (maternidad segura). Brindar educación a las gestantes en alimentación saludable durante su proceso de gestación e ingreso al programa de crecimiento y desarrollo al momento de nacer.*
- El indicador *Tasa de mortalidad materna: Durante el año 2019, se registró una muerte materna, la cual ocurrió en gestante migrante venezolana, la cual se encontraba como residente en el municipio de Caldas hace más de 6 meses, gestante con morbilidades asociadas.*
- El indicador *Porcentaje de mujeres de 15 a 19 años que han sido madres o están embarazadas: Desde la dimensión de salud sexual y reproductiva, en el marco del desarrollo del Plan de Intervenciones Colectivas, se ha realizado orientación a los adolescentes y jóvenes de las diferentes instituciones educativas en temas de sexualidad desde un enfoque de derechos, se implementó además en el año 2017 la estrategia "Es un bebe... tu decisión" como herramienta de sensibilización a los jóvenes en la experiencia de ser padres, dicha estrategia comprendió un componente educativo y un componente vivencial. Esta campaña ha beneficiado a más de 500 jóvenes, de las instituciones educativas Pedro Luis Álvarez Correa y Gabriel Echavarría, sin embargo, a pesar de las acciones realizadas dicho indicador no cumple con la meta.*

#### Dependencia a evaluar: Control Interno

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Actividades ejecutadas para el Fomento de la Cultura del autocontrol	5	6	120%	100%
Boletines enviados	11	8	73%	73%
Cantidad de convenios interadministrativos con Entidades Descentralizadas del orden municipal y con los órganos de control social y político	3	2	67%	67%
Cantidad de convenios interadministrativos celebrados para mejorar la cultura del control como herramienta de mejoramiento de la Gestión Pública	3	2	67%	67%
Cantidad de talento humano del Municipio participando en equipos de trabajo y en el concurso institucional	120	26	22%	22%
Número de servidores públicos capacitados en el Sistema de Gestión	113	198	175%	100%
Informes de ley rendidos	100%	100%	100%	100%
Auditorías de Gestión ejecutadas	8	8	100%	100%
Seguimiento a los planes de mejoramiento auditorías internas de gestión	8	15	188%	100%
Seguimiento del Plan de Mejoramiento de la Contraloría	2	2	100%	100%
Cantidad de software administrativos	1	1	100%	100%
% de cumplimiento del Sistema de Control Interno (MECI) - ACTUALMENTE MIPG	70%	71%	101%	100%
<b>PROMEDIO</b>			<b>101%</b>	<b>86%</b>

Como se puede observar en la tabla anterior de los doce (12) indicadores propuestos cuatro (4) superaron el 100% de las metas trazadas, evidenciando según el cuadro una buena gestión operativa en el cumplimiento de los indicadores propuestos.

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes en la vigencia 2019, la Oficina de Control Interno arroja una calificación de 86% cumplimiento sobresaliente para el periodo de estudio.

- Se da aplicación al rol de evaluación y seguimiento que debe asumir la Oficina de Control Interno con el fin de determinar el correcto funcionamiento del sistema de control interno y de la gestión de la Administración Municipal para el cumplimiento de los objetivos institucionales.
- Incumplimiento del indicador *Cantidad de talento humano del Municipio participando en equipos de trabajo y en el concurso institucional (22%)* fue producto de la falta de promover de forma intensa el concurso, de exponer los incentivos a los que podría acceder cada participante de acuerdo a su pensamiento innovador y creativo.

### Dependencia a evaluar: Secretaría de Educación

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
N° de participantes de la Comunidad educativa que participa en el evento de JRTC: Medir tasa de participación de la comunidad educativa local	900	3715	413%	100%
N° de participantes en etapa intramural	12500	12600	101%	100%
No. de asistentes al Foro Educativo Municipal	450	380	84%	84%
No. de Estamentos de Participación Escolar con planes de acción definidos, fechas de ejecución y sus responsables (indicador de mantenimiento)	7	6	86%	86%
IE aplicando el Manual de Convivencia con rutas definidas desde los Comités De Convivencia Escolar	36	36	100%	100%
Capacitación a los comités escolares de Convivencia	8	8	100%	100%
IE que manejan el Índice de Inclusión.	9	9	100%	100%
IE que incorporan el PRAE en su currículo y cumpliendo las actividades programadas en el mismo (cumplimiento total de lo programado)	9	9	100%	100%
un evento para socializar las experiencias ambientales significativas.	1	1	100%	100%
Formulación del Plan Municipal de Lectura	1	1	100%	100%
No. de libros catalogados e ingresados a JANIUN	100	0	0%	0%
N° de Adecuaciones ejecutadas	2	3	150%	100%
% docentes impactados	60%	25	4167%	100%
2 grupos de primaria impactados con formación en segunda lengua	80	0	0%	0%
Número de prácticas o experiencias que mejoran el progreso de la educación en el Municipio	4	4	100%	100%
N° de Estudiantes, Docentes y Directivos Docentes de los EE exaltados.	2	0	0%	0%
IE aplicando simulacros	7	7,3	104%	100%
IE con Sistemas de Evaluación y Promoción actualizados para la aplicación de pruebas	9	42	467%	100%
Número de estudiantes beneficiarios atendidos.	60	126	210%	100%
No. de estudiantes diagnosticados	600	257	43%	43%
% de IE que manejan estrategias de inclusión en su PEI	100%	4	400%	100%
% de Comunidades Educativas atendidas con los servicios de la UAI	100%	4	400%	100%
% de estudiantes de la zona urbana y rural del nivel primaria, y los de la zona rural de los niveles de la básica y la media que se benefician con Kit escolar cada año	100%	1	100%	100%
No. de estudiantes que se benefician con el transporte escolar	1280	1120	88%	88%
No. de Sedes Educativas intervenidas	3	7	233%	100%
Cada año el 100% de las sedes educativas contará con servicios públicos y conectividad	100%	4	400%	100%
N° de predios legalizados para la prestación del servicio educativo	4	0	0%	0%
No. de Instituciones Educativas dotadas	9	7	78%	78%
No. De seguimientos a fondos de servicios educativos	9	27	300%	100%
No. de Instituciones Educativas con Apoyo Técnico para el sostenimiento de los recursos educativos y mejoramiento de la calidad educativa	36	36	100%	100%



% de estudiantes atendidos en IE que cumplen estándares de infraestructura educativa.	0	4949	0%	0%
N° de estudiantes en jornada única	0	0	0%	0%
<b>PROMEDIO</b>			<b>269%</b>	<b>77%</b>

Como se puede observar en la tabla anterior de los treinta y dos (32) indicadores propuestos, doce (12) sobrepasaron el 100% de la meta trazada, demostrando que esta dependencia ha venido haciendo grandes esfuerzos en la realización de eventos que benefician a toda la comunidad y a los grupos de valor.

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, en la vigencia 2019, la Secretaría de Educación arroja una calificación de 77%, cumplimiento razonable - satisfactorio para el periodo de estudio.

### Dependencia a evaluar: Secretaría de Planeación

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Campañas de manejo y cultura ambiental ejecutadas	2	4	200%	100%
Metros cuadrados reforestados	1500	2100	140%	100%
Campañas de PGIRS ejecutadas	1	15	1500%	100%
Porcentaje de Implementación del PGIRS	30%	30%	100%	100%
Implementación del Plan Ambiental Municipal PGAM	15%	0,15	100%	100%
Eventos ambientales realizados	1	2	200%	100%
Controles ambientales realizados	360	301	84%	84%
Áreas protegidas adquiridas	1	0	0%	0%
Árboles podados	30	32	107%	100%
Árboles talados	3	7	233%	100%
Predios legalizados	29	0	0%	0%
Certificación en el manejo de los recursos APSB	1	0	0%	0%
Solicitudes de licencia urbanística notificadas	232	278	120%	100%
Conceptos de uso del suelo emitidos	488	648	133%	100%
Visitas técnicas atendidas	560	740	132%	100%
Solicitudes de Certificación de Normas, Usos y Retiros atendidas	272	662	243%	100%
Solicitudes de Certificación de Nomenclatura atendidas	88	150	170%	100%
Trámites de conservación de predios de segunda a sexta clase enviados a Catastro departamental	230	252	110%	100%
Mutaciones de primera clase realizadas	1800	2415	134%	100%
Cumplimiento anual del Sistema de Gestión de calidad	90%	89%	99%	99%
Auditorías Internas realizadas a los procesos	34	34	100%	100%
Auditoría Externa realizada	1	1	100%	100%
<b>PROMEDIO</b>			<b>182%</b>	<b>86%</b>

Como se puede observar en la tabla anterior de los veintidós (22) indicadores propuestos trece (13) sobrepasaron la meta trazada, evidenciando según el cuadro una buena gestión operativa en el cumplimiento de estas metas específicas, demostrando que esta dependencia ha realizado eventos que benefician a los grupos de valor.

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, en la vigencia 2019, la Secretaría de Planeación arroja una calificación de 86%, una ejecución sobresaliente en su gestión.



**Dependencia a evaluar: Secretaría de Transporte y Tránsito**

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Cantidad de Acciones realizadas de fortalecimiento del Transporte Público urbano	4	4	100%	100%
Cantidad de revisiones de control técnico a vehículos de transporte mixto-veredal	4	4	100%	100%
Número de campañas de educación vial	8	8	100%	100%
Número de capacitaciones de educación vial	16	21	131%	100%
Actividades de patrulla escolar	8	16	200%	100%
Cantidad conductores de servicio público intervenidos en la semana de la seguridad vial	200	200	100%	100%
Cantidad de estudiantes intervenidos en la semana de la seguridad vial	400	400	100%	100%
Cantidad motociclistas intervenidos en la semana de la seguridad vial	200	200	100%	100%
Cantidad peatones intervenidos en la semana de la seguridad vial	150	150	100%	100%
Cantidad de capacitaciones de educación vial realizadas en la semana de la seguridad vial	20	20	100%	100%
Cantidad de campañas realizadas en la semana de la seguridad vial	5	5	100%	100%
Cantidad de mantenimiento y calibración de equipos (Alcosensores)	4	4	100%	100%
Cantidad de revisiones de control al estado de cuentas de conductores contraventores	4	4	100%	100%
Cantidad de visitas de control a las empresas de transporte Público del Municipio	4	4	100%	100%
Cantidad de turnos cubiertos con atención operativa	3	12	400%	100%
Cantidad de Operativos de Control instalados	16	28	175%	100%
ML de línea de ancho 12 CM de señalización vial	2000	2000	100%	100%
ML de línea de ancho 15 CM de señalización vial	16000	16000	100%	100%
ML de línea de ancho 20 CM de señalización vial	2400	2400	100%	100%
ML de línea de ancho 30 CM de señalización vial	400	400	100%	100%
M2 Marcas viales: Leyendas, Flechas y textos	730	730	100%	100%
Unidad Señales preventivas	150	150	100%	100%
Unidad señales reglamentarias con mensaje o lama	157	157	100%	100%
Unidad señales reglamentarias	25	25	100%	100%
Unidad señales informativas	120	120	100%	100%
Cantidad de mantenimientos de semáforos existentes	2	2	100%	100%
kilómetros de malla vial urbana mejorado	0,002	0	0%	0%
Cantidad de zonas verdes con mantenimiento realizado	1	0	0%	0%
<b>PROMEDIO</b>			<b>111%</b>	<b>93%</b>

Como se puede observar en la tabla anterior de los veintiocho (28) indicadores propuestos cuatro (4) sobrepasaron el 100% de la meta trazada, evidenciando según el cuadro una buena gestión operativa en el cumplimiento de estas metas específicas, demostrando que esta dependencia ha realizado eventos que benefician a toda la comunidad y a los grupos de valor.

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, en la vigencia 2019, la Secretaría de Transporte y Tránsito arroja una calificación de 93%, una ejecución sobresaliente en su gestión.



### Dependencia a evaluar: Secretaría de Infraestructura

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Viviendas mejoradas	100	40	40%	40%
Equipamiento deportivo mejorado	2	19	950%	100%
Pista de patinaje construida	1	0,99	99%	99%
Complejo Acuático Construido	1	0	0%	0%
Equipamiento deportivo mejorado	1	0,1	10%	10%
Alcantarillado zona rural construido	1	0,3	30%	30%
Acueducto mejorado	1	0,3	30%	30%
Mantenimiento, de luminarias	400	161	40%	40%
Cambio y reposición de bombillas	200	187	94%	94%
Nuevas luminarias instaladas	120	154	128%	100%
Alumbrado navideño	1	1	100%	100%
Instituciones educativas mejoradas	2	8	400%	100%
Kilómetros de la malla vial urbana mejorada	0,5	0,5	100%	100%
Obra de contención construida	1	0	0%	0%
Obra de contención construida	1	0	0%	0%
Kilómetros de vías terciarias mejoradas	4	0,86	22%	22%
Edificios y/o equipamientos públicos intervenidos	2	5	250%	100%
Parques públicos mejorados	1	2	200%	100%
m2 de espacio público mejorado	50	86,7	173%	100%
<b>PROMEDIO</b>			<b>140%</b>	<b>61%</b>

Análisis de gestión y sustento de la Secretaría de Infraestructura con respecto al bajo cumplimiento de los indicadores mediante las NIIF Y NICPS.

La Secretaría de Infraestructura evidencia según las normas internacionales (NIIF) que se debe realizar revelación plena: esto quiere decir la institución debe informar en forma completa, aunque resumida todo aquello que sea necesario para comprender, evaluar correctamente su situación financiera, los cambios que este hubiese experimentado, los cambios en el patrimonio, el resultado de sus operaciones y su capacidad para generar flujos futuros.

La Sec. De Infraestructura realiza el presupuesto o proyecta varias obras, pero no se cuenta con los recursos propios suficientes para dar inicio. En la NICSP 11 en su Párrafo 41, expone cómo demostrar la proporción de los ingresos que solo serán reconocidos en los estados de rendimiento financiero en la proporción que se suponga, del total.

La construcción de la nueva Sede Administrativa de Caldas, el nuevo hospital, y la construcción de las viviendas no dan inicio a su ejecución por motivos legales que se sustentan en la NICSP 11 en su Párrafo 42, numeral B) donde reza: *“La terminación está sujeta a desenlace de una sentencia o un acto legislativo pendiente”*. Explica de aquellos dineros de terceros con posibilidad de ser reembolsados.

La Administración actualmente no cuenta con recursos propios para asumir ciertos proyectos como el mega colegio, la nueva sede administrativa, el hospital que son cofinanciados por terceros, de esta manera en la NICSP 11 en su Párrafo 42 numeral D): *“El cliente es incapaz de asumir sus obligaciones”*. En este caso el Municipio está supeditado a la gestión de terceros para poder desarrollar su propia Gestión.

La Sec. De Infraestructura depende en un 75% de recursos de terceros, recursos que no han sido girados en su totalidad. La NICSP 11 en su Párrafo 45 nos expresa: “Los departamentos gubernamentales y agencias, que depende en su gran medida de asignaciones o de subvenciones estatales para financiar sus operaciones, estén también autorizados para tomar parte en contratos con empresas públicas o entidades privadas para la construcción de activos en régimen comercial o de recuperación de costos”.

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, en la vigencia 2019, la Secretaría de Infraestructura arroja una calificación de 61%, una ejecución razonable en su gestión.

### Dependencia a evaluar: Secretaría de Gobierno

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Porcentaje de atención a la población	4	4	100%	100%
Porcentaje de asistencia y acompañamiento a la población	4	4	100%	100%
Porcentaje de revisión y actualización de la Política Pública de Infancia y Adolescencia	2,8	2,8	100%	100%
Porcentaje de ejecución del plan de acción de la mesa de infancia y adolescencia	2,8	2,8	100%	100%
Campaña de prevención de vulneración de derechos a niños, niñas y adolescentes	2	3,5	175%	100%
Porcentaje de atención a la población	4	4	100%	100%
Porcentaje de asistencia y acompañamiento a la población	4	4	100%	100%
Campañas de prevención de violencia intrafamiliar	2	3	150%	100%
Porcentaje de víctimas registradas, atendidas y asistidas	446	446	100%	100%
Número de víctimas reparadas	120	17,43	15%	15%
Porcentaje de atención integral a personas privadas de la libertad	201,25	201,25	100%	100%
Porcentaje en fortalecimiento a los organismos de prevención y atención	42,5	34	80%	80%
Porcentaje de reducción del Riesgo	44,5	35,57	80%	80%
Número de procedimientos para recuperación del espacio público	360	111,34	31%	31%
Porcentaje en Tasa de Homicidios por 100 mil habitantes/Reducción	3,3	1,66	50%	50%
Porcentaje en Hurto a personas por 100 mil habitantes/Reducción	55,0	33,02	60%	60%
Porcentaje en Hurto a comercio por 100 mil habitantes/Reducción	110,0	66,02	60%	60%
Porcentaje en Hurto a automotores por 100 mil habitantes/Reducción	25,0	15,02	60%	60%
Porcentaje en Hurto a motocicletas por 100 mil habitantes/Reducción	65,1	39,07	60%	60%
Hurto a residencias por 100 mil habitantes/Reducción	23,4	14,02	60%	60%
Número de acciones de prevención realizadas	280	183,62	66%	66%
Número de acciones reactivas realizadas	690	661,62	96%	96%
Porcentaje de reducción en el riesgo delincuencial	4,78	2,39	50%	50%
<b>PROMEDIO</b>			<b>82%</b>	<b>77%</b>

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, programas y proyectos en la vigencia 2019, la Secretaría de Gobierno arroja una calificación de 77%, una ejecución razonable en su gestión.



**Dependencia a evaluar: Secretaría de Hacienda**

INDICADOR	META DEL INDICADOR	EJECUCIÓN FÍSICA	% CUMPLIMIENTO DEL INDICADOR REAL	CUMPLIMIENTO DE ANALISIS
Recuperación de cartera	30%	37%	123%	100%
Incremento de los ICLD	8%	6%	75%	75%
<b>PROMEDIO</b>			<b>99%</b>	<b>88%</b>

La Secretaría de Hacienda envía las aclaraciones del porqué de la baja calificación de los indicadores de esa dependencia:

→ Indicador: *Incremento de los ICLD (75%)*:

Referente al indicador del incremento de los ICLD, mide la gestión de la Secretaría en cuanto a la capacidad de generar recursos propios, lo cual es importante a la hora de cumplir con los indicadores de la ley 617.

La secretaría no es una dependencia ejecutora de recursos, su principal objetivo es el recaudo y la recuperación de cartera generada por los impuestos, tasas y contribuciones generadas a los contribuyentes del municipio, esta dependencia solo cuenta con un proyecto que se encuentra enfocado en el mejoramiento del recaudo siendo así solo un beneficio interno para la administración municipal que se debe evaluar más en los rendimientos y capacidad de generar más ingresos que permitan cumplir con los Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD) y que se pueda tener un flujo de caja que permita realizar la inversión en el municipio con recursos propios. La Secretaría de Hacienda es una dependencia recaudadora.

Según la evaluación a la gestión y el seguimiento al cumplimiento de los planes, en la vigencia 2019, la Secretaría de Hacienda arroja una calificación de 88%, una ejecución sobresaliente en su gestión.



## CONCLUSIONES

- La eficiencia en la ejecución presupuestal de inversión fue del 85%, lo cual es un resultado sobresaliente teniendo en cuenta las anotaciones hechas precedentemente en el análisis por dependencia.
- La evaluación de la eficacia operativa total arrojó un resultado del 83%, lo cual es un resultado satisfactorio, demostrando avances significativos para la vigencia evaluada y la concreción de las metas propuestas.
- Del total de indicadores de gestión para la vigencia 2019 se tiene que:

TOTAL INDICADORES	CALIFICACION BAJO	RANGO < 50%	CALIFICACION SATISFACTORIA	RANGO >=50% <80%	CALIFICACION SOBRESALIENTE	RANGO >=80% <=100%	CALIFICACION EXCELENTE	RANGO > 100%
255	39	15%	21	8%	105	41%	90	35%

De 255 indicadores, 90 (35%) alcanzaron un desempeño excelente, 105 de ellos (41%) alcanzaron un desempeño sobresaliente con respecto a la meta propuesta en la medición de la vigencia 2019; el 8% de los indicadores un desempeño satisfactorio y el 15% de los indicadores consiguieron un desempeño bajo con respecto a las metas propuestas para la vigencia evaluada.

- Comparando la vigencia de análisis 2019 con respecto al 2018 podemos concluir que la administración municipal avanzó en su eficiencia en la ejecución presupuestal en un 6%.

EFICIENCIA EJECUCION PRESUPUESTAL	CALIFICACIÓN	VARIACIÓN
2017	67%	
2018	80%	19% +
<b>2019</b>	<b>85%</b>	<b>6% +</b>

- Comparando la vigencia *Sub Examine* con respecto al 2018 podemos concluir que la administración municipal incrementó en su eficacia operativamente un 8% con respecto al año anterior:

EFICACIA OPERATIVA	CALIFICACIÓN	VARIACIÓN
2017	66,68%	
2018	77%	15% +
<b>2019</b>	<b>83%</b>	<b>8% +</b>

Con toda atención,

*ORIGINAL FIRMADO*

NANCY ESTELLA GARCIA OSPINA  
Jefe de la Oficina de Control Interno