



Alcaldía de
Caldas
Antioquia
Caldas, nuestro propósito

Alcaldía de Caldas Antioquia

NIT. 890.980.447-1

Carrera 51 No. 127 SUR 41

Conmutador. 378 8500

contactenos@caldasantioquia.gov.co

@alcaldiadecaldas



Espacio para radicado (Archivo)

200.07.07

Caldas Antioquia, 29/01/2021



Para: **Mauricio Cano Carmona**
Alcalde Municipio de Caldas

De: **Nancy Estella García Ospina**
Jefe Oficina de Control Interno

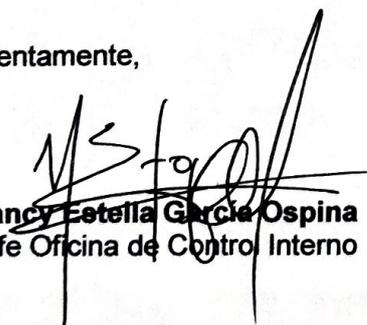
Asunto: Remisión informe de gestión por dependencias de la vigencia 2020.

Respetado Dr. Cano Carmona, reciba un cordial saludo.

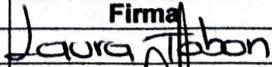
Me permito enviarle el informe de la Evaluación de la Gestión por Dependencias correspondiente a la vigencia 2020 para su conocimiento, dando cumplimiento a lo establecido por el Departamento Administrativo de la Función Pública en el Decreto 648 de 2017 y la Circular 04 de 2005.

Estaré atenta a cualquier inquietud que tenga con respecto al mismo.

Atentamente,


Nancy Estella García Ospina
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: folios

	Nombres Completos	Cargo	Firma	Fecha
Proyectó:	Laura Daniela Tobón Alvarez	Contratista		29-01-2021
Revisó:	Nancy Estella García Ospina	Jefe de Oficina		29-01-2021
Aprobó:	Nancy Estella García Ospina	Jefe de Oficina		29-01-2021



INFORME EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN POR DEPENDENCIAS VIGENCIA EVALUADA 2020

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 indicadas líneas arriba, la Oficina de Control Interno presenta el informe de gestión por dependencias de manera resumida y conforme a los compromisos y metas establecidas para la vigencia 2020.



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 2020.

ALCANCE

Este informe es el resultado de la medición de los compromisos realizada a todas las Secretarías y Entes Descentralizados de la Administración Municipal que manejan recursos en el rubro inversión, contempladas dentro del Plan de Acción 2020.

INSUMOS:

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

- Informes de seguimiento realizados por la Secretaria de Planeación de la Administración Municipal de Caldas.
- Insumos de comprobaciones realizadas por los funcionarios de la Oficina de Control Interno.

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 al 31 de diciembre de 2020 en la ejecución física institucional, 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 o igual a 80% y menor o igual 100%	SOBRESALIENTE	
Mayor o igual a 50% y menor a 80%	RAZONABLE	
Menor de 50%	BAJO	

EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA

De conformidad con las directrices del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) y 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 2020:

EVALUACION DE LA EFICIENCIA EN LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

SECRETARIA DE DESPACHO	REPORTE SECRETARIA DE PLANEACIÓN			ANALISIS CONTROL INTERNO		
	RECURSOS PROGRAMADOS	RECURSOS EJECUTADOS	EJECUTADO/ PROGRAMADO	RECURSOS PROGRAMADOS	RECURSOS EJECUTADOS	EJECUTADO/ PROGRAMADO
Servicios	2.119.185.468,00	2.049.252.092,00	97%	2.119.185.468	2.049.252.092	97%
Desarrollo	4.240.857.016,65	3.396.181.510,00	80%	3.853.289.251	3.397.100.790	88%
Salud	22.553.916.637,75	20.329.562.738,13	90%	23.617.197.551	20.791.382.991	88%
Educación	2.819.055.460,85	2.124.101.679,00	75%	2.591.771.554	2.124.276.898	82%
Mujer	2.007.050.962,77	1.364.869.061,00	68%	1.710.813.888	1.365.878.663	80%
INDEC	1.322.091.802,00	1.041.300.129,50	79%	1322091802	1041300129	79%
Infraestructura Física	8.326.210.636,12	4.346.076.922,00	52%	5.738.561.307	4.346.183.981	76%
Planeación	6.328.018.042,31	4.480.454.414,00	71%	6.074.813.049	4.357.145.550	72%
Cultura	1.835.750.439,20	1.283.080.711,00	70%	1835750439	1283080711	70%
Hacienda	875.660.596,50	575.034.931,00	66%	866.608.176	575.034.931	66%
Gobierno	3.594.237.902,51	2.152.337.491,00	60%	3.572.289.951	2.278.827.425	64%
Tránsito y Transporte	2.095.508.335,41	1.018.125.476,00	49%	2.093.378.335	1.018.125.476	49%
TOTAL	58.117.543.300,07	44.160.377.154,63	76%	55.395.750.770	44.627.589.637	81%

Fuente: Datos extraídos de la Ejecución de gastos 2020 (Correo electrónico enviado por la Secretaría de Planeación).



De acuerdo con la evaluación de Eficiencia de la Ejecución Presupuestal, el ente territorial alcanzó un porcentaje de ejecución para la vigencia 2020 del 81% según el análisis realizado por la Oficina de Control Interno, desempeño sobresaliente sobre los recursos monetarios programados por las Dependencias de la Administración Municipal.

Cabe destacar que, durante el proceso de revisión, La Oficina de Control Interno se vio en la necesidad de consolidar actividades y verificar los rubros presupuestales ejecutados de gastos. Del análisis se identificó, la creación de nuevos rubros presupuestales para la vigencia 2020, lo que incrementó el presupuesto inicial. A continuación, se relacionan los rubros creados:

Secretaría de Educación		Secretaría de Planeación.		Secretaría de la Mujer y la Familia.	
60101	164,110.00	31715	976,734.00	31420	9,590,360.00
60104	11,109.00	31601	1,634,000,000.00	61404	936,546,115.00
60106	10,186,153.00	61001	1,451,854.00	61405	568,814.00
50109	150,000,000.00	TOTAL	1,636,428,588.00	61407	440,788.00
30411	46,200,000.00			31405	168,000,000.00
TOTAL	206,561,372.00			TOTAL	1,115,146,077.00

Fuente: Ejecución de gastos 2020 (Correo electrónico enviado por la Secretaría de Planeación).

A continuación, se expone el consolidado de la eficacia operativa por Secretarías:

EVALUACIÓN DE LA EFICACIA OPERATIVA

SECRETARÍAS DE DESPACHO	TOTAL PROYECTOS	ROJO		AMARILLO		VERDE		EVALUACIÓN DEFINITIVA SEGÚN ARCHIVO	CALIFICACION OFICINA CONTROL INTERNO
		BAJO Indicadores entre 0% Y 50% CANT %		RAZONABLE - SATISFACTORIO Indicadores entre 51% Y 80% CANT. %		SOBRESALIENTE Indicadores entre 81% Y 100% CANT. %			
GOBIERNO	6				0%	6	100%	100%	59%
DESARROLLO	9	1	11%	1	11%	7	78%	84%	85%
INFRAESTRUCTURA	9	2	22%		0%	7	78%	82%	91%
HACIENDA	1					1	100%	100%	100%
SALUD	9	1	11%	1	11%	7	78%	91%	63%
EDUCACION	7		0%		0%	7	100%	100%	98%
TRANSITO Y TRANSPORTE	2		0%		0%	2	100%	100%	100%
PLANEACION	11		0%		0%	11	100%	99%	63%
SERVICIOS	6		0%		0%	6	100%	100%	95%
MUJER	5		0%		0%	5	100%	100%	100%
CULTURA	4		0%		0%	4	100%	100%	100%
INDEC	3		0%		0%	3	100%	80%	71%
TOTAL	72	4	6%	2	3%	66	92%	96%	85%

Fuente: Ejecución de gastos 2020 (Correo electrónico enviado por la Secretaría de Planeación).

De acuerdo con la tabla que antecede, la evaluación de la eficacia operativa arrojó un resultado del 85% de acuerdo con el análisis realizado por la Oficina de Control Interno, lo cual representa un porcentaje de ejecución sobresaliente, evidenciando avances significativos en el cumplimiento de las metas propuestas y por tanto, garantizando la concreción de réditos sociales, y la prestación de un servicio óptimo a nuestros grupos de valor.

No obstante, lo anterior, al revisar detalladamente la ejecución del plan de acción, las Secretarías de Infraestructura, Desarrollo y Salud, aunque obtuvieron un cumplimiento significativo en las metas globales, presentaron algunos proyectos con baja ejecución. A continuación, se exponen algunos de los productos de los proyectos de las dependencias en mención:

Secretaría de Infraestructura:

Proyecto: Adecuación y fortalecimiento institucional de caldas



Producto: Acciones de construcción, adecuación, mejoramiento y modernización de la infraestructura física y tecnológica del Municipio para mejorar áreas destinadas para la comercialización de productos agrícolas y pecuarios.

Cumplimiento: 30%

Producto: Acciones para ampliar, mejorar y modernizar la infraestructura física y tecnológica del albergue Municipal

Cumplimiento: 20%

Proyecto: Construcción de hábitat y vivienda saludable y sostenible de caldas

Producto: Gestionar ante organismos nacionales, departamentales e internacionales la financiación de programas de mejoramiento de vivienda saludable para la población

Cumplimiento: 40%

Proyecto: Construcción saneamiento básico y recuperación de fuentes hídricas caldas

Producto: Acciones para aumentar la cobertura en zona urbana y rural del sistema de acueducto en el Municipio de Caldas

Cumplimiento: 10%

Producto: Acciones para aumentar la cobertura del sistema de alcantarillado en zona urbana y rural en el Municipio de Caldas

Cumplimiento: 50%

Proyecto: Construcción y mejoramiento de la red vial del municipio de caldas

Producto: Proyectos aprobados con entidades del orden departamental, regional o nacional para el mejoramiento de la malla vial urbana, rural y caminos veredales del Municipio de Caldas

Cumplimiento: 40%

Secretaría de Desarrollo

Proyecto: Fortalecimiento a la atención de las personas con discapacidad en el Municipio de Caldas

Cumplimiento: 0%

Proyecto: Fortalecimiento de la productividad, competitividad y sostenibilidad de los sistemas productivos agropecuarios locales, del municipio de Caldas.

Producto:

Diagnóstico, actualización e implementación de la política pública de Desarrollo Rural Municipal

Cumplimiento: 5%

Proyecto: Fortalecimiento de la Seguridad Alimentaria y Nutricional en el Municipio de Caldas.



Producto: Actualizar, formular e implementar la actualización de la Política pública de seguridad alimentaria y nutricional actualizada
Cumplimiento: 3%

Proyecto: Fortalecimiento de la participación ciudadana en el municipio de Caldas
Producto: Actualizar la plataforma tecnológica de la administración municipal en materia de atención de trámites virtuales activando un micrositio para la atención de organizaciones comunales y grupos organizados.
Cumplimiento: 20%

Producto: Acciones para la conformación e implementación del Comité Técnico Intersectorial de Libertad de Creencias en el Municipio de Caldas
Cumplimiento: 0%

Secretaria de Salud

Proyecto: Fortalecimiento a la atención integral del adulto mayor del municipio de Caldas
Producto: Acciones de promoción de la corresponsabilidad de la familia en el desarrollo de la atención integral a las personas mayores o con discapacidad
Cumplimiento: 55%

Proyecto: Fortalecimiento de los programas y los procesos de la salud pública y del Plan Decenal de salud en el Municipio de Caldas
Producto: Realizar visitas de vigilancia y control anuales a cada uno de los acueductos rurales y urbanos del Municipio.
Cumplimiento: 36%

Proyecto: Implementación Estrategia de atención y mejor acceso a los servicios sociales y de salud "Salud más Cerca" Caldas

Producto: Desarrollar la estrategia de salud más cerca
Cumplimiento: 53%

Proyecto: Fortalecimiento al funcionamiento de la secretaría de salud del municipio de Caldas.
Producto: Acciones para la cofinanciar la construcción del hospital regional del sur del Valle de Aburra
Cumplimiento: 0%

Observaciones Generales

Tal y como lo señala la Circular 004 de 2005 del *Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de control interno de las entidades del orden nacional y territorial*, la Oficina de Control Interno se basó en la evaluación cuantitativa y cualitativa de la ejecución de



los compromisos en la planeación institucional para validar el logro de cada compromiso. En ese orden de cosas, a continuación, se extrapolan algunas de las observaciones que se hicieron, fruto de la revisión adelantada y que constituyen acciones de mejora para que sean atendidas por la línea estratégica, la 1ª y 2ª línea de defensa:

→ Se pudo evidenciar en el archivo maestro de monitoreo del Plan de Acción (*Seguimiento_Plan_de_Acción_Trimestre_IV_2020*) remitido por la Secretaría de Planeación, en la pestaña INTRO (consolida la información de las dependencias), presenta algunas diferencias en los valores porcentuales de cumplimiento en proyectos o productos, generando incertidumbre al momento de expresar las cifras.

- Se pudo constatar, que el *PORCENTAJE DE AVANCE FINANCIERO* difiere en algunas dependencias, dado que tuvieron en cuenta reservas presupuestales y cuentas por pagar.
- Al confrontar lo reportado por la Secretaría de Planeación y lo revisado por la Oficina de Control Interno, se pudo evidenciar que se presentan diferencias en los valores de la ejecución física.

Para ejemplificar esas situaciones, se expone el siguiente cuadro:

Nota: Las celdas resaltadas son las que presentan las diferencias.



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN				ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020		% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)	
Presupuesto Programado	58.117.543.300,07	76%	97%	55.395.750.770,42	81%	96%	85%
Presupuesto Ejecutado	44.160.377.154,63			44.627.589.637,13			
Secretaría de Gobierno		60%	99%	3.572.289.950,51	64%	100%	59%
Presupuesto Programado	3.594.237.902,51						
Presupuesto Ejecutado	2.152.337.491,00						
Proyectos							
Asistencia y Atención Integral a Población Víctima del Municipio, para la construcción de paz, reconciliación y convivencia	210.492.109,00	100%			100%		73%
Prevención y fortalecimiento de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y familias de municipio de Calda	343.333.657,00	81%			100%		100%
Fortalecimiento del Conocimiento y manejo del riesgo en atención de emergencias y/o desastres en el Municipio de Caldas	704.953.601,00	100%			100%		20% (TRES PRODUCTOS NO PRESENTAN EVIDENCIAS)
Recuperación y control del espacio público y urbanístico en el municipio de Caldas	420.680.986,00	100%			100%		100%
Fortalecimiento del Bienestar y protección de la población animal del municipio de Caldas	11.970.332,00	100%			100%		0% (NO SE TIEN EVIDENCIAS)



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)	
Fortalecimiento de la seguridad, la convivencia y el control del delito en el Municipio de Caldas	460.906.806,00	100%		100%		59%
Secretaría de Desarrollo y Gestión Social						
Presupuesto Programado	4.240.857.016,65	80%	3.853.289.251	88%	84%	85%
Presupuesto Ejecutado	3.396.181.510,00		3.397.100.790			
Proyectos						
Implementación de un modelo de emprendimiento y comercio sostenible en el municipio de caldas	742.974.362,00	100%		100%		79%
Fortalecimiento de la Seguridad Alimentaria y Nutricional en el Municipio de Caldas	1.873.290.275,00	100%		100%		100%
Diseño de un Modelo de empleabilidad para el municipio de Caldas	58.476.000,00	99%		99%		100%
Fortalecimiento de la productividad, competitividad y sostenibilidad de los sistemas productivos agropecuarios locales, del municipio de Caldas	144.106.246,00	100%		98%		100%
Fortalecimiento en la intervención integral,	51.609.798,00	100%		70%		90%



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)	
participativa e incluyente de la juventud del municipio Caldas						
Fortalecimiento de la participación ciudadana en el municipio de Caldas	243.092.734,00	100%		93%		93%
Fortalecimiento del Bienestar y protección de la población animal del municipio de Caldas	243.235.303,00	100%		100%		100%
Fortalecimiento a la atención de las personas con discapacidad en el Municipio de Caldas	11.877.192,00	5%		0%		0%
Implementación y ejecución del plan turístico territorial de Caldas	27.519.600,00	100%		100%		100%
Secretaría de Infraestructura Física						
Presupuesto Programado	8.326.210.636,12	52%	91%	5.738.561.307	76%	82%
Presupuesto Ejecutado	4.346.076.922,00			4.346.183.981		
Proyectos						
Adecuación y fortalecimiento institucional de caldas	472.723.616,00	79%		25%		84%
Construcción de hábitat y vivienda saludable y sostenible de caldas	64.235.136,00	80%		100%		80%



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)	
Construcción y mejoramiento de la red vial del municipio de caldas	65.065.097,00	90%		100%		90%
Mantenimiento y modernización del sistema de alumbrado público e implementación de energías limpias caldas	2.420.483.240,00	100%		100%		93%
Construcción saneamiento básico y recuperación de fuentes hídricas caldas	176.288.805,00	74%		10%		74%
Construcción y mantenimiento de la infraestructura deportiva y de recreación del municipio de caldas	504.343.273,00	100%		100%		100%
Desarrollo de proyectos urbanos integradores y sostenibles caldas	326.998.453,00	100%		100%		100%
Construcción y mantenimiento de la infraestructura física educativa del municipio caldas	309.889.341,00	100%		100%		100%
Prevención al cambio climático en el municipio de caldas	6.049.961,00	100%		100%		100%
Secretaría de Hacienda						
Presupuesto Programado	875.660.596,50	66%		66%	100%	100%
Presupuesto Ejecutado	575.034.931,00					
Proyectos						



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)	
Fortalecimiento de las finanzas públicas de la administración municipal de Caldas	575.034.931,00	100%		100%		100%
Secretaría de Salud						
Presupuesto Programado	22.553.916.637,75	90%	23.617.197.551	88%	91%	63%
Presupuesto Ejecutado	20.329.562.738,13					
Proyectos						
Fortalecimiento al funcionamiento de la Secretaría de Salud del Municipio de Caldas	490.749.182,00	50%		50%		50%
Fortalecimiento a la atención integral del adulto mayor del municipio de Caldas	1.182.366.711,00	91%		100%		100%
Fortalecimiento a la atención de las personas con discapacidad en el Municipio de Caldas	362.307.640,00	90%		96%		50%
Fortalecimiento de los programas y los procesos de la salud pública y del Plan decenal de Salud en el Municipio de Caldas	518.085.389,00	100%		100%		100%
Implementación de la Política Pública para personas habitantes, en condición de calle y en vulnerabilidad del Municipio de Caldas	508.190.978,00	100%		100%		80%



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)	
ESTADO DE PROYECTOS 2020		% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL		% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)
Implementación Estrategia de atención y mejor acceso a los servicios sociales y de salud "Salud más Cerca" Caldas	237.039.795,49	64%			75%		70%
Administración de los servicios de aseguramiento en salud en el Municipio de Caldas	\$ 17.008.533.512,64	100%			100%		100%
Prevención y fortalecimiento de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y familias de municipio de Caldas	17.890.000,00	100%			100%		20%
Fortalecimiento de la educación inicial en el marco de la atención integral a la primera infancia del municipio de Caldas	4.399.530,00	100%			100%		0%
Secretaría de Educación							
Presupuesto Programado	2.819.055.460,85	75%	97%	2.591.771.554	82%	100%	98%
Presupuesto Ejecutado	2.124.101.679,00			2.124.276.898			
Proyectos							
Fortalecimiento de la Educación Inicial en el marco de la atención integral a la Primera Infancia del Municipio de Caldas	218.100.861,00	100%			100%		100%



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN				ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			
ESTADO DE PROYECTOS 2020		% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)	CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
Fortalecimiento Curricular y de la Docencia en el Municipio de Caldas	56.290.000,00	100%			100%		100%
Implementación del Plan de Lectura, Escritura, Oralidad y Bibliotecas: "Caldas Nuestro Cuento"	19.954.494,00	100%			100%		100%
Mejoramiento de la Calidad y Pertinencia en la Educación del Municipio de Caldas	253.884.885,00	86%			100%		83%
Fortalecimiento de la Educación Terciaria y/o Superior en el Municipio de Caldas	362.877.047,00	100%			100%		100%
Fortalecimiento y Mejoramiento del Acceso, Cobertura y Permanencia Escolar en el Municipio de Caldas	1.353.523.674,00	90%			100%		100%
implementación de una Educación Rural de Calidad y de Inclusión en el Municipio de Caldas	76.929.844,00	100%			100%		100%
Secretaría de Tránsito y Transporte							
Presupuesto Programado	2.095.508.335,41	49%	100%	2.093.378.335	49%	100%	100%
Presupuesto Ejecutado	1.018.125.476,00			1.018.125.476			
Proyectos							



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)	
Optimización del transporte público para una movilidad sostenible y segura en el municipio de Caldas	61.119.511,00	100%		100%		100%
Mejoramiento de la movilidad segura, sostenible y saludable en el municipio de Caldas	959.135.965,00	100%		100%		100%
Secretaría de Planeación.						
Presupuesto Programado	6.328.018.042,31	71%	6.074.813.049	72%	99%	63%
Presupuesto Ejecutado	4.480.454.414,00		4.357.145.550			
Proyectos						
Revisión del Plan Básico de Ordenamiento Territorial del Municipio de Caldas	892.114.562,00	100%		100%		63%
Elaboración de insumos cartográficos y actualización catastral con enfoque multipropósito en el municipio de Caldas	540.244.908,00	92%		92%		95%
construcción y mejoramiento de la red vial del municipio de caldas	190.375.000,00	100%		100%		30%
Formulación Mitigación y adaptación al cambio climático Caldas	192.661.425,33	100%		100%		20%



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)	
Conservación protección y restauración de Áreas protegidas y ecosistemas estratégicos en el Municipio de Caldas	493.507.521,23	98%		98%		100%
Conservación , ahorro y cuidado del recurso hídrico en el Municipio de Caldas	405.500.000,00	100%		100%		47%
Fortalecimiento de la educación ambiental y gobernanza de los recursos naturales en el Municipio de Caldas	98.579.962,33	100%		100%		100%
Fortalecimiento de la Gestión Integral de Residuos Sólidos del Municipio de Caldas	725.200.168,00	100%		100%		97%
Modernización y transformación institucional y gestión de conocimiento en el Municipio de Caldas	664.670.867,10	100%		100%		71% (2 PRODUCTOS SIN EVIDENCIAS)
Mejoramiento de la atención integral al ciudadano en el municipio de Caldas	88.600.000,00	100%		100%		75%
mantenimiento y modernización del sistema de alumbrado público e implementación de energías limpias caldas	189.000.000,00	100%		100%		0% NO SE TIENE EVIDENCIA
Secretaría de Servicios Administrativos		97%		97%	100%	95%



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020		% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	
Presupuesto Programado	2.119.185.468,00			2.119.185.468		
Presupuesto Ejecutado	2.049.252.092,00			2.049.252.092		
Proyectos						
Elaboración y Actualización de los Instrumentos de Control Archivístico del Municipio de Caldas	45.034.236,00	100%			100%	100%
Mejoramiento de la seguridad, salud en el trabajo y bienestar laboral en el municipio de Caldas	19.212.154,00	100%			100%	100%
Implementación de la Política de Gobierno Digital en el municipio de Caldas	1.785.189.838,00	100%			100%	78%
Modernización institucional y gestión de conocimiento en la Administración municipal de Caldas	134.103.715,00	100%			100%	100%
Fortalecimiento de las finanzas públicas de la administración municipal de Caldas	5.962.149,00	100%			100%	100%
Mejoramiento de la atención integral al ciudadano en el municipio de Caldas	59.750.000,00	100%			100%	90%
Secretaría de la Mujer y la Familia.		68%	100%		80%	100%



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020		% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	
Presupuesto Programado	2.007.050.962,77			1.710.813.888		
Presupuesto Ejecutado	1.364.869.061,00			1.365.878.663		
Proyectos						
Fortalecimiento de la familia como nuestro propósito en el Municipio de Caldas	71.483.426,75	100%			100%	100%
Protección de los derechos de la población LGTBI del municipio de Caldas	32.425.000,00	100%			100%	100%
Fortalecimiento de la transversalización de equidad para la calidad de vida de las mujeres del Municipio de Caldas	63.149.071,75	100%			100%	100%
Prevención de las violencias contra las mujeres en el municipio de Caldas	880.498.197,50	100%			100%	100%
Fortalecimiento de la economía sostenible de las mujeres del Municipio de Caldas	317.313.365,00	100%			100%	100%
Casa Municipal de la Cultura						
Presupuesto Programado	1.835.750.439,20	70%	100%	1.835.750.439	70%	100%
Presupuesto Ejecutado	1.283.080.711,00			1.283.080.711		
Proyectos						



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)	
Fortalecimiento de la expresión artística y cultural del municipio de Caldas	330.548.230,00	100%		100%		100%
Fortalecimiento de la infraestructura y equipamiento artístico y cultural del municipio de Caldas	140.823.378,00	100%		100%		100%
Fortalecimiento de la participación ciudadana en los procesos, eventos y conmemoraciones artísticas y culturales del municipio de Caldas	478.910.507,00	100%		100%		100%
Consolidación y gestión para la apropiación, defensa y salvaguarda del patrimonio cultural del municipio de Caldas	332.798.596,00	100%		100%		100%
Instituto de Deporte y Recreación – INDEC						
Presupuesto Programado	1.322.091.802,00	79%	1.322.091.802	79%	100%	71%
Presupuesto Ejecutado	1.041.300.129,50		1.041.300.129			
Proyectos						
Fortalecimiento y fomento deportivo a través del programa “Iniciación y rotación deportiva” en el municipio de Caldas	335.182.418,00	100%		100%		67%



REPORTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN			ÁNÁLISIS CONTROL INTERNO			CALIFICACION POR PARTE DE LOS AUDITORES DE ACUERDO A LA EVIDENCIA APORTADA (EJECUCIÓN FISICA)
ESTADO DE PROYECTOS 2020	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% AVANCE EJECUCIÓN FÍSICA	PRESUPUESTO (SEGÚN ARCHIVO FUENTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA)	% AVANCE EJECUCION PRESUPUESTAL	% EJECUCIÓN FÍSICA (Según archivo de monitoreo)	
Fortalecimiento operativo y tecnológico del sector deportivo en el municipio de Caldas	42.000.000,00	100%		100%		50%
Fortalecimiento de la actividad física y entornos saludables a través del programa "Caldas Activo" en el municipio de Caldas	664.117.712,50	100%		100%		97%



- Al evaluar el plan de acción, se evidenció una falencia en materia de indicadores, y más exactamente, inexistencia de los mismos, con lo cual, no es posible establecer de forma clara el cumplimiento de los distintos productos que hacen parte de cada uno de los proyectos.

Es importante traer al calado de este informe, lo expuesto por el Departamento Nacional de Planeación (DNP) en la *Guía Metodológica para la Formulación de Indicadores* donde señala lo siguiente:

¿Qué es un indicador y para qué sirve?

Es una representación cuantitativa (variable o relación entre variables), verificable objetivamente, a partir de la cual se registra, procesa y presenta la información necesaria para medir el avance o retroceso en el logro de un determinado objetivo. En el marco de la inversión pública, dicho objetivo se desprende por lo general de una iniciativa específica, sea esta un proyecto, un programa o una política. En consecuencia, es a partir de indicadores que se pueden determinar, objetivamente, los resultados de las intervenciones públicas y valorar su desempeño. Resaltado fuera de texto.

En similar sentido, el DNP plantea en el *KIT de Seguimiento* (Unidades 0,1,2,3) la importancia de los indicadores en los planes de desarrollo territorial. Por ejemplo, en la Unidad 0. Protocolo se expresa lo siguiente:

2. En el marco de la Gestión Pública Orientada a Resultados -GPOR, el seguimiento al Plan de Desarrollo debe ser de tipo estratégico (enfocado en metas e indicadores de resultado y de producto).

- Al realizar la revisión de los soportes aportados, insumo para la verificación de los productos correlativos, se pudo constatar que algunos funcionarios no tenían claridad sobre las acciones establecidas en el plan de acción y los porcentajes reportados, lo que dificultó en algunas secretarías el proceso de obtención de evidencias que dieran cuenta del cumplimiento.

Es preciso indicar que, en el archivo de monitoreo, algunos productos tenían calificación de 100% en el cumplimiento de la meta, pero al momento de ser solicitado el soporte, no fue aportado por el responsable.



Recomendaciones

- Es importante que la 1ª Línea de Defensa como líder del proceso de monitoreo, al momento de valorar y calificar el cumplimiento de los proyectos y productos, cuente con las evidencias físicas que soporten la calificación de cada producto.
- El archivo de monitoreo de los proyectos del plan de acción que maneja la Secretaría de Planeación debe manejar coherencia entre el consolidado (INTRO) y las pestañas de las dependencias, con el fin de tener información clara y precisa de los avances.
- Incluir indicadores en los planes asociados al Plan de Desarrollo con el fin de tener herramientas idóneas para poder evaluar el cumplimiento y avance de los proyectos.

Quedamos atentos a cualquier inquietud y comentario.

Nancy Estella García Ospina
Jefe Oficina de Control Interno
Administración Municipal de Caldas