

INFORME INDIVIDUAL DE CONTROL DE RESULTADOS

MUNICIPIO DE AMAGA

PLAN DE DESARROLLO 2020 - 2023 “Juntos por la Equidad”

VIGENCIA 2021

CONTRALORÍA GENERAL DE ANTIOQUIA
CONTRALORÍA AUXILIAR PARA PROYECTOS ESPECIALES

Medellín, Abril de 2022

TABLA DE CONTENIDO

PRONUNCIAMIENTO Seguimiento al Plan de Desarrollo Municipal “Juntos por la Equidad” vigencia 2021..... 5

1. CONCEPTO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN..... 5

 1.1 Concepto de cumplimiento del Plan de Acción 2021. 6

 1.2 Concepto de cumplimiento del Plan de Acción 2020. 6

2. CONCEPTO DE CUMPLIMIENTO PARCIAL DEL PLAN DE DESARROLLO. 7

 2.1 Concepto de cumplimiento Parcial del Plan de Desarrollo 2021..... 7

 2.2 Concepto de cumplimiento Parcial del Plan de Desarrollo 2020..... 7

3. CONCEPTO DE EFECTIVIDAD (AVANCE EN INDICADORES DE RESULTADO). 8

 3.1 Concepto de Efectividad (Avance en indicadores de resultado) 2021. 8

 3.2 Concepto de Efectividad (Avance en indicadores de resultado) 2020. 9

4. ANÁLISIS COMPARATIVOS 2020-2021 9

 4.1 Análisis Comparativo Plan de Acción..... 9

 4.2 Análisis Comparativo Plan de Desarrollo. 10

 4.3 Análisis Comparativo Efectividad 11

 4.4 Número de Indicadores Plan de Desarrollo 12

5. ANÁLISIS POR LÍNEAS ESTRATÉGICAS..... 13

6. **OBSERVACIONES.** 20

7. ASPECTOS PRELIMINARES..... 22

 7.1 Introducción..... 22

 1.1 Justificación..... 22

 1.2 Metodología de cálculo. 23

 7.3.1 Eficacia. 24

 Eficacia Plan de Acción. 24

 Eficacia Plan de desarrollo. 24

 7.3.2 Eficiencia. 25



Eficiencia del Plan de Acción.....	25
Eficiencia del Plan de Desarrollo.....	25
7.3.3 Efectividad.....	26
Concepto de Indicador(es) de Resultado(s).....	26
Fórmula general Efectividad:.....	26
Fórmula de efectividad en metas de mantenimiento cuando el indicador es positivo:.....	27
Fórmula de efectividad en metas de mantenimiento cuando el indicador es Negativo:.....	27
8. ANÁLISIS DE LEGALIDAD DEL PLAN DE DESARROLLO Y PLAN DE ACCIÓN 2021.....	28
9. CUMPLIMIENTO DE METAS:.....	28
9.1 Metas de producto.....	28
9.2 Ejecución financiera.....	36
3.3 Metas de Resultado.....	44

DOCTOR
LEONARDO DE JESÚS MOLINA RODAS
Alcalde Popular
Carrera 51 # 50 - 76
Parque principal
Amagá, Antioquia

**Asunto: PRONUNCIAMIENTO Seguimiento al Plan de Desarrollo Municipal
“Juntos por la Equidad” vigencia 2021.**

La Contraloría General de Antioquia, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 267 de la Constitución Política de Colombia, practicó seguimiento para la vigencia 2021, al cumplimiento de las metas del plan de desarrollo municipal " Juntos por la Equidad " del municipio de AMAGA.

Es responsabilidad del sujeto de control el contenido de la información suministrada o dejada de suministrar por la Entidad en el Aplicativo de rendición SIA CONTRALORIAS, la cual es sujeta al análisis por la Contraloría General de Antioquia.

La responsabilidad de la Contraloría General de Antioquia consiste en producir un Informe de Control de Resultados que contenga el concepto sobre el examen practicado.

El ejercicio del Control Fiscal practicado por la Contraloría General de Antioquia, se centró en el *Control de Resultados a 31 de diciembre de 2021*, teniendo como referencia para el seguimiento del plan de desarrollo, los indicadores de producto y los indicadores de resultado.

1. CONCEPTO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN.

Consiste en la evaluación del cumplimiento del Plan de Acción de la vigencia 2021 por parte del municipio y el resultado de las vigencias anteriores correspondientes al cuatrienio 2020-2023, con base en los criterios de eficacia y eficiencia (con base en la sección 7.3. descrita en los aspectos preliminares

1.1 Concepto de cumplimiento del Plan de Acción 2021.

TABLA 1. Matriz Control de Resultados – Plan de Acción 2021.

Municipio de Amaga			
PLAN DE DESARROLLO Juntos por la equidad 2020-2023			
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN 2021			
CRITERIO	CALIFICACION	PONDERACIÓN	RESULTADO
Eficacia Plan Acción	-	60%	-
Eficiencia Plan Acción	-	40%	-
TOTAL			-
CONCEPTO			DESFAVORABLE

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

Se observa que el MUNICIPIO DE AMAGÁ en el PLAN DE ACCION 2021 en el CONTROL DE RESULTADOS presenta los siguientes factores: *EFICACIA* del 0% y de *EFICIENCIA* del 0%, los cuales una vez ponderados arrojan una calificación total de 0% en el cumplimiento de los planes y programas, obteniendo así un *CONCEPTO DE GESTION DE RESULTADOS DESFAVORABLE*.

1.2 Concepto de cumplimiento del Plan de Acción 2020.

TABLA 2. Matriz Control de Resultados – Plan de Acción 2020

Municipio de Amaga			
PLAN DE DESARROLLO Juntos por la equidad 2020-2023			
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN 2020			
CRITERIO	CALIFICACION	PONDERACIÓN	RESULTADO
Eficacia Plan Acción	58,81	60%	35,29
Eficiencia Plan Acción	41,29	40%	16,51
TOTAL			51,80
CONCEPTO			DESFAVORABLE

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

Se observa que el MUNICIPIO DE AMAGA en el PLAN DE ACCION 2020 en el CONTROL DE RESULTADOS presenta los siguientes factores: *EFICACIA* del 58,81% y de *EFICIENCIA* del 41,29%, los cuales una vez ponderados arrojan una calificación total de 51,80% en el cumplimiento de los planes y programas, obteniendo así un *CONCEPTO DE GESTION DE RESULTADOS DESFAVORABLE*.

2. CONCEPTO DE CUMPLIMIENTO PARCIAL DEL PLAN DE DESARROLLO.

Consiste en la evaluación del avance del cumplimiento del Plan de Desarrollo municipal del cuatrienio 2020-2023, según los criterios de eficacia y eficiencia (con base en la sección 7.3. descrita en los aspectos preliminares).

2.1 Concepto de cumplimiento Parcial del Plan de Desarrollo 2021.

TABLA 3. Matriz Control de Resultados - Plan de Desarrollo a 2021

Municipio de Amaga			
PLAN DE DESARROLLO Juntos por la equidad 2020-2023			
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE DESARROLLO 2021			
CRITERIO	CALIFICACION	PONDERACIÓN	RESULTADO PONDERADO
Eficacia Plan Desarrollo	71,03	60%	42,62
Eficiencia Plan Desarrollo	51,44	40%	20,58
TOTAL			63,20

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

Se observa que el MUNICIPIO DE AMAGA en su PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2020 – 2023 Juntos por la Equidad en el CONTROL DE RESULTADOS, presenta los siguientes factores con corte a 31 de diciembre de 2021: *EFICACIA* del 71,03% y *EFICIENCIA* del 51,44%, los cuales una vez ponderados arrojan una calificación total Parcial de 63,20% en el cumplimiento de los planes y programas.

2.2 Concepto de cumplimiento Parcial del Plan de Desarrollo 2020.

TABLA 4. Matriz Control de Resultados - Plan de Desarrollo a 2020

Municipio de Amaga			
PLAN DE DESARROLLO Juntos por la equidad 2020-2023			
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE DESARROLLO 2020			
CRITERIO	CALIFICACION	PONDERACIÓN	RESULTADO PONDERADO
Eficacia Plan Desarrollo	58,81	60%	35,29
Eficiencia Plan Desarrollo	80,13	40%	32,05
TOTAL			67,34

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

Se observa que el MUNICIPIO DE AMAGA en su PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2020 – 2023 Juntos por la Equidad en el CONTROL DE RESULTADOS, presenta los siguientes factores con corte a 31 de diciembre de 2020: *EFICACIA* del 58,81% y *EFICIENCIA* del 80,13%, los cuales una vez ponderados arrojan una calificación total Parcial de 67,34% en el cumplimiento de los planes y programas.

3. CONCEPTO DE EFECTIVIDAD (AVANCE EN INDICADORES DE RESULTADO).

Efectividad, entendida como la “Eficacia” de los indicadores de Resultado. Esto teniendo en cuenta que los indicadores de resultado miden el cambio en la situación problema que se pretende solucionar o modificar con los productos que se ofrecen a la comunidad.

3.1 Concepto de Efectividad (Avance en indicadores de resultado) 2021.

TABLA 5. Matriz Control de Resultados – Efectividad (Avance de Indicadores de resultado) a 2021

Municipio de Amaga	
PLAN DE DESARROLLO Juntos por la equidad 2020-2023	
CUMPLIMIENTO DE INDICADORES DE RESULTADO 2021	
CRITERIO	CALIFICACION
Efectividad (Avance en metas de resultado)	87,40

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

Se observa que el MUNICIPIO DE AMAGA en su PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2020 – 2023 Juntos por la equidad en el CONTROL DE RESULTADOS con corte a 31 de diciembre de 2021, en el factor de EFECTIVIDAD presenta un resultado de 87,40% en el cumplimiento de los planes y programas.

3.2 Concepto de Efectividad (Avance en indicadores de resultado) 2020.

TABLA 6. Matriz Control de Resultados – Efectividad (Avance de Indicadores de resultado) a 2020.

Municipio de Amaga	
PLAN DE DESARROLLO Juntos por la equidad 2020-2023	
CUMPLIMIENTO DE INDICADORES DE RESULTADO 2020	
CRITERIO	CALIFICACION
Efectividad (Avance en metas de resultado)	87,40

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01

Se observa que el MUNICIPIO DE AMAGA en su PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2020 – 2023 Juntos por la equidad en el CONTROL DE RESULTADOS con corte a 31 de diciembre de 2020, en el factor de EFECTIVIDAD presenta un resultado de 87,40% en el cumplimiento de los planes y programas.

4. ANÁLISIS COMPARATIVOS 2020-2021

A continuación se presenta un comparativo de los resultados del Plan de Acción de la vigencia 2020 con respecto a la vigencia 2021, de lo ejecutado de los Planes de Acción respectivos y los resultados de los avances con relación al Plan de Desarrollo del cuatrienio.

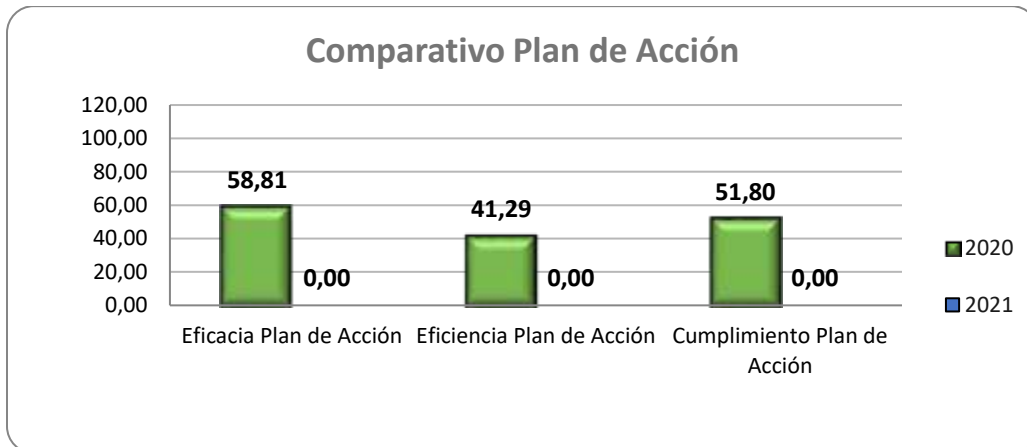
4.1 Análisis Comparativo Plan de Acción.

Tabla 7: Análisis comparativo plan de acción.

Municipio de Amaga			
Comportamiento Comparativo Plan de Acción			
CRITERIO	2020	2021	% Var
Eficacia Plan de Acción	58,81	0,00	- 100,00
Eficiencia Plan de Acción	41,29	0,00	- 100,00
Cumplimiento Plan de Acción	51,80	0,00	- 100,00

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01

Grafico 1: Análisis comparativo plan de acción.



Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01

- La eficacia, la eficiencia y el cumplimiento del Plan de Acción durante la vigencia 2020 fue inferior al 60% y dado que en el cruce de información con el aplicativo de la evaluación que se maneja desde la Contraloría General de Antioquia no reporta dato para el año 2021, no se puede hacer un comparativo entre ambas vigencias.

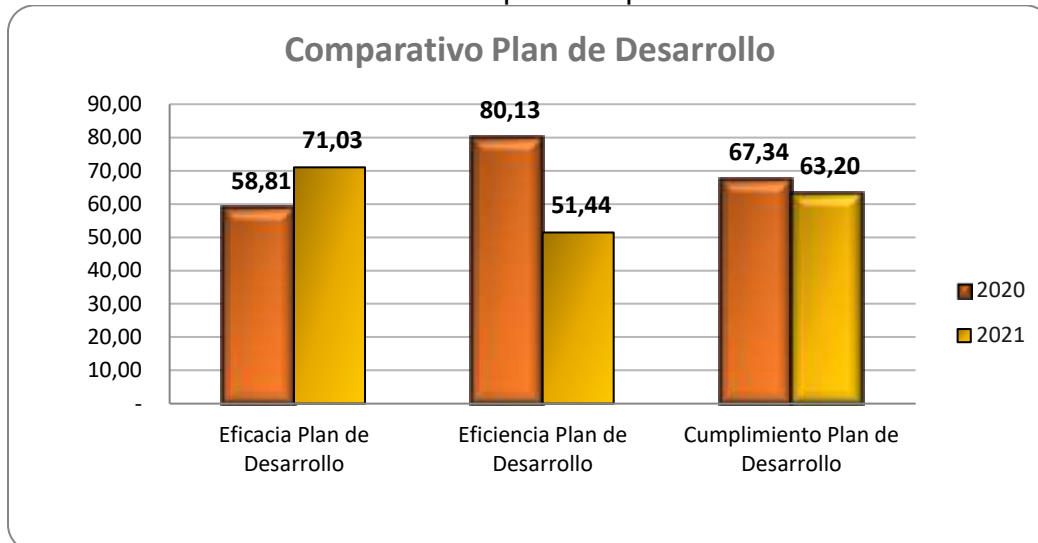
4.2 Análisis Comparativo Plan de Desarrollo.

Tabla 8: Análisis comparativo plan de desarrollo.

Municipio de Amaga			
Comportamiento Comparativo Plan de Desarrollo			
CRITERIO	2020	2021	% Var
Eficacia Plan de Desarrollo	58,81	71,03	20,77
Eficiencia Plan de Desarrollo	80,13	51,44	-35,80
Cumplimiento Plan de Desarrollo	67,34	63,20	-6,16

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01

Grafico 2: Análisis comparativo plan de Desarrollo.



Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01

- La eficacia del Plan de Desarrollo presenta un incremento de 20,77 puntos porcentuales con relación a la vigencia 2020.
- La Eficiencia del Plan de Desarrollo reporta un resultado de 51,44% con 35,80 puntos porcentuales por debajo con relación a la vigencia 2021
- De igual forma el cumplimiento del Plan de Desarrollo del año 2021 con relación al año 2020 presentó un resultado de -6,16 puntos porcentuales.

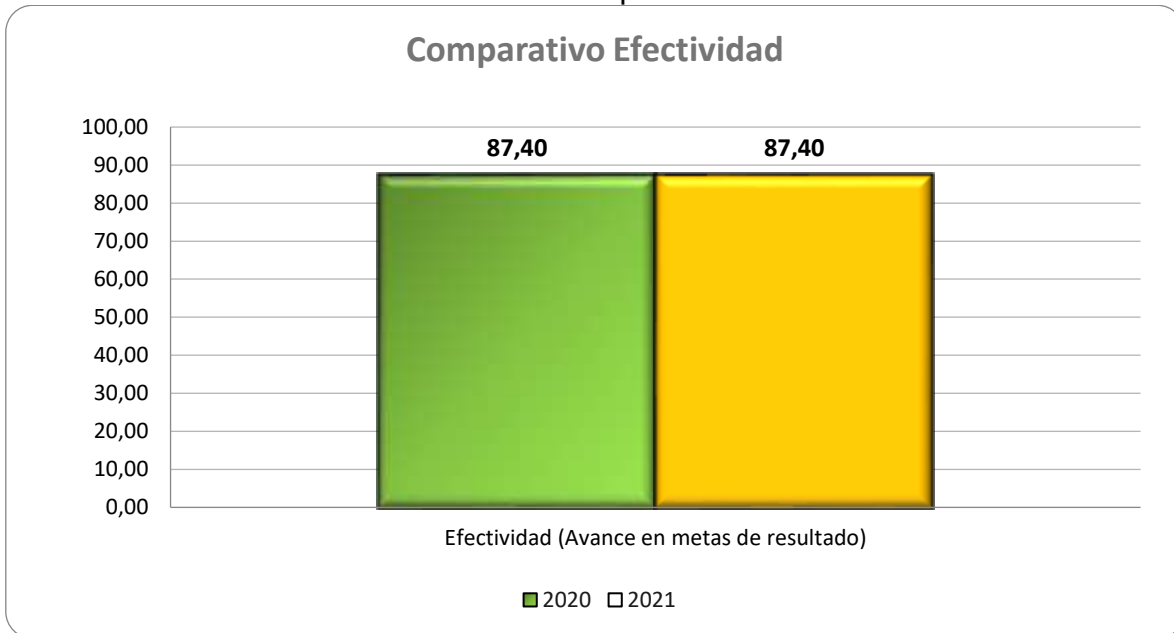
4.3 Análisis Comparativo Efectividad

Tabla 9: Análisis comparativo Efectividad.

Municipio de Amaga			
Comportamiento Efectividad (Avance en Metas de Resultado)			
CRITERIO	2020	2021	% Var
Efectividad (Avance en metas de resultado)	87,40	87,40	-

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01

Grafico 3: Análisis comparativo Efectividad.



Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01

- En los años en comparación (2020 y 2021) se puede evidenciar que la efectividad se mantiene igual en ambos periodos, con una efectividad del 87,40%.

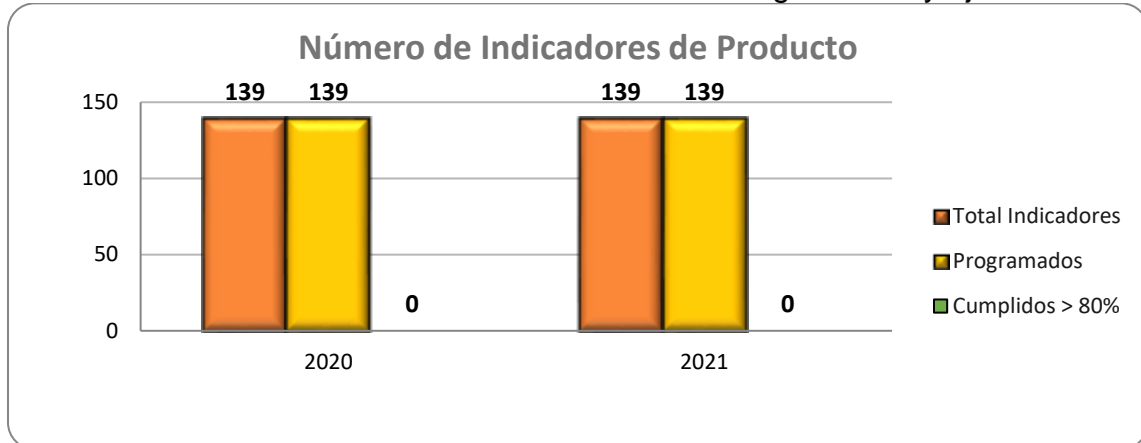
4.4 Número de Indicadores Plan de Desarrollo

Tabla 10: Número de Indicadores Plan de Desarrollo

Municipio de Amaga				
PLAN DE DESARROLLO Juntos por la equidad 2020-2023				
AÑO	Indicadores de Producto			Total Indicadores de Resultado
	Total Indicadores	Programados	Cumplidos > 80%	
2020	139	139	0	18
2021	139	139	0	18

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

Gráfico 4. Número de indicadores de Producto Programados y ejecutados.



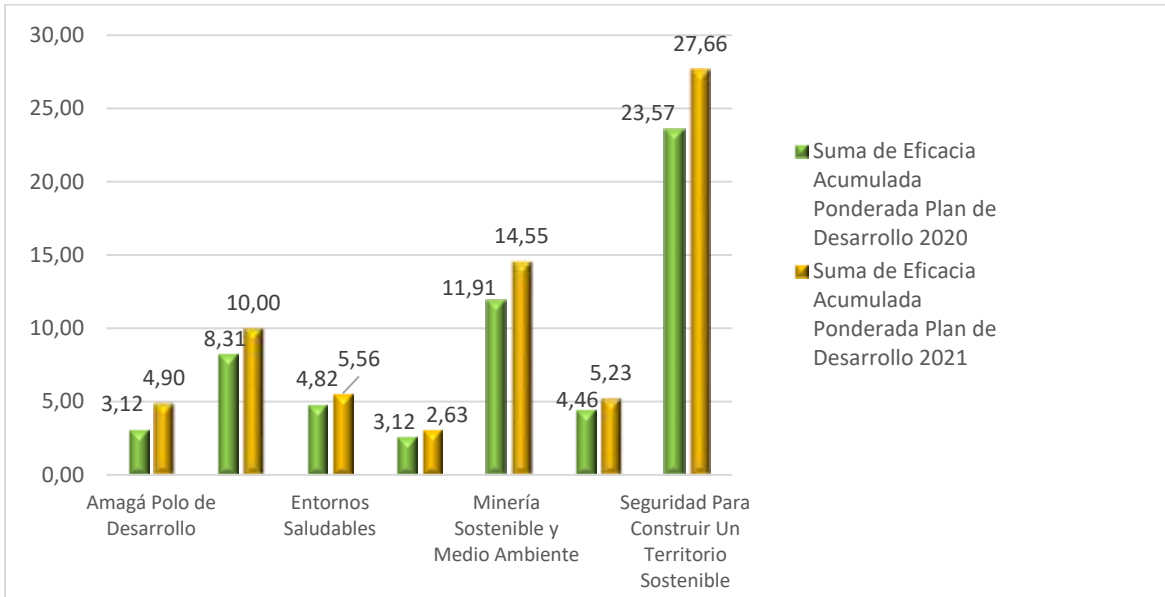
Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

- El Plan de Desarrollo evaluado en las vigencias 2020 y 2021, cuenta con un total de 139 indicadores de productos y 18 indicadores de resultados.
- Los 139 indicadores de producto fueron programados en ambas vigencias, en las cuales no se dio en ninguno de los indicadores un cumplimiento igual o superior del 80%.

5. ANÁLISIS POR LÍNEAS ESTRATÉGICAS.

A continuación, se presentan los resultados y análisis por cada una de las líneas estratégicas que componen el Plan de Desarrollo, desde la eficacia y eficiencia en la ejecución del Plan de Acción, por último se presentan los resultados y análisis con relación a la efectividad de las acciones.

Gráfico 5: Eficacia Plan de Acción por Líneas Estratégicas.

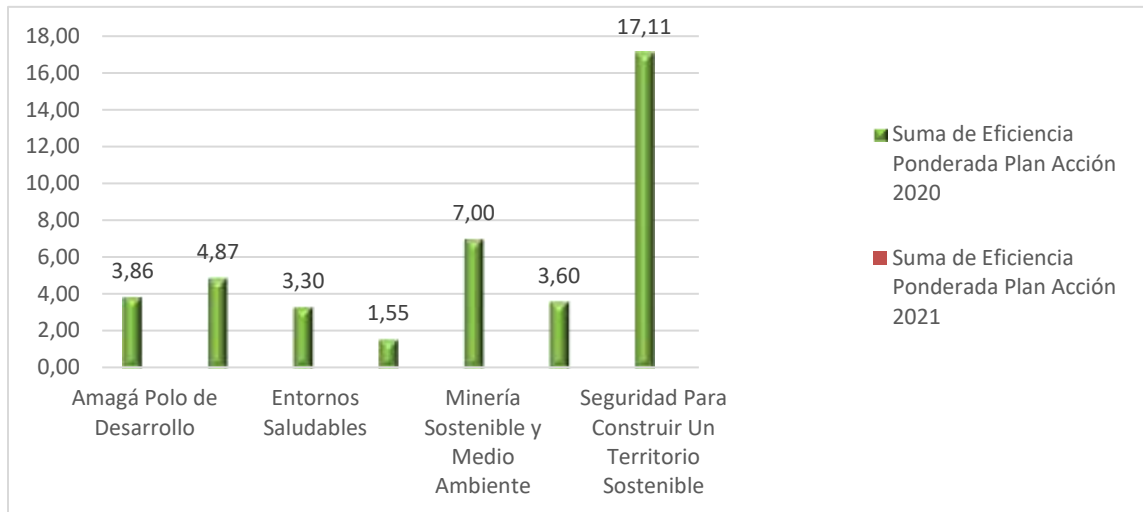


Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

- Seguridad para Construir Un Territorio Sostenible, es la línea que presenta el más alto nivel de Eficacia con relación a las líneas ejecutadas en las vigencias 2020 para un resultado de 23,57% y el 27,66% respectivamente para las vigencias 2020 y 2021.
- La línea estratégica Amagá Polo de Desarrollo en la vigencia 2021 arrojó una eficacia de 3,12%, siendo la segunda línea con el resultado más bajo, ya que la primera línea con resultado más bajo fue la de Fortalecimiento Institucional, que solo alcanzó una eficacia del 2,63%.
- Las líneas en Entornos Saludables y Oportunidades Educativas y Culturales para un Mejor Mañana, tuvieron una eficacia similar mayor del 4% pero menor del 5%.
- Los programas asociados a la Minería Sostenible y Medio ambiente tuvieron una eficacia del 11,91%.
- La línea de Desarrollo Humano Integral obtuvo una eficacia del 8,31%, que es la tercera en orden de importancia en el resultado de la vigencia 2020.

- En la vigencia 2020 se tiene un ponderado de eficacia del 58,81% y para la vigencia 2021 se puede ver que presentó una mayor eficacia al pasar al 71,04%.

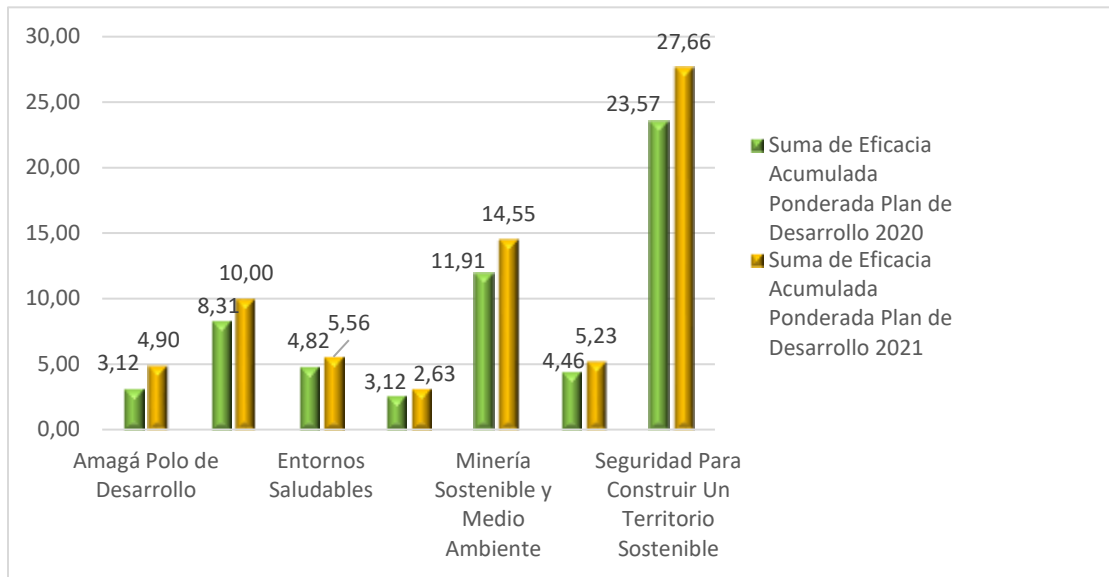
Gráfico 6: Eficiencia Plan de Acción por Líneas Estratégicas.



Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

- Se puede evidenciar en el gráfico anterior que la línea estratégica “Seguridad para Construir Un Territorio Sostenible” en la vigencia 2020 presentó un ponderado de eficiencia de un 17,11%, para la vigencia 2020 no hay valores para comparar dada la forma en que se reportan los indicadores de producto en el f33.
- Con relación a la línea estratégica “Minería Sostenible y Medio Ambiente” se logró una eficiencia del 7% en la vigencia 2020 y sin valores calculados para el año 2021 por la forma en que se presentan los datos en el aplicativo.
- La línea estratégica la línea Fortalecimiento Institucional aportó al total general solo el 1,55% de la eficiencia pondera.
- Se observa que la eficiencia de las líneas Amagá Polo de Desarrollo, Entornos Saludables y Oportunidades Educativas y Culturales para un Mejor Mañana tienen un comportamiento similar por encima del 3% e inferior al 4%.
- En la vigencia 2020 el ponderado de la eficiencia fue del 41,29%

Gráfico 7: Eficacia Plan de Desarrollo por Líneas Estratégicas.

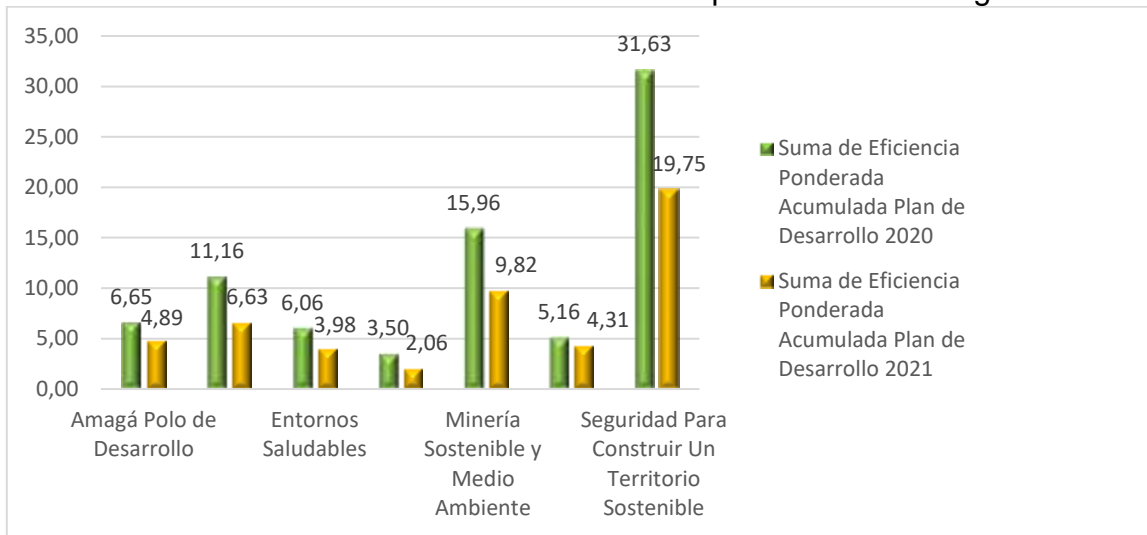


Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

- La línea Seguridad Para Construir Un Territorio Sostenible, presentó un crecimiento de 4,09 puntos porcentuales con relación a la vigencia 2020, pues la eficacia pasó de 23,57% a 27,66%.
- Con relación a la línea estratégica “Minería Sostenible y Medio Ambiente” en la vigencia 2020 cuenta con un porcentaje del 11,91% con una tendencia creciente en la vigencia 2021 de 2,64 puntos porcentuales, para un porcentaje de 14,55%.
- La línea de Desarrollo Humano pasó de 8,31% a 10% con una diferencia de 1,69% entre la vigencia 2020 y 2021.
- La línea de Fortalecimiento Institucional sigue siendo la línea con menor eficacia, línea que pasó de 2,63% a 3,12% en las vigencias 2020 y 2021 respectivamente.
- Amagá Polo de Desarrollo pasó de 3,12% a 4,90% con una leve tendencia a crecer de una vigencia a otra.
- Entornos saludables y Oportunidades Educativas y Culturales para un Mejor Mañana han tenido un comportamiento muy similar en ambas vigencias con un porcentaje de eficacia de 4,82% y 4,46% en la vigencia 2020 y de 5,56% y 5,23% en la vigencia 2021 respectivamente.

- En la vigencia 2020 se tiene un ponderado de eficacia de un 58,81% y para la vigencia 2021 presentó un crecimiento de 12,22 puntos porcentuales al pasar a 71,03%.

Gráfico 8: Eficiencia Plan de Desarrollo por Líneas Estratégicas.

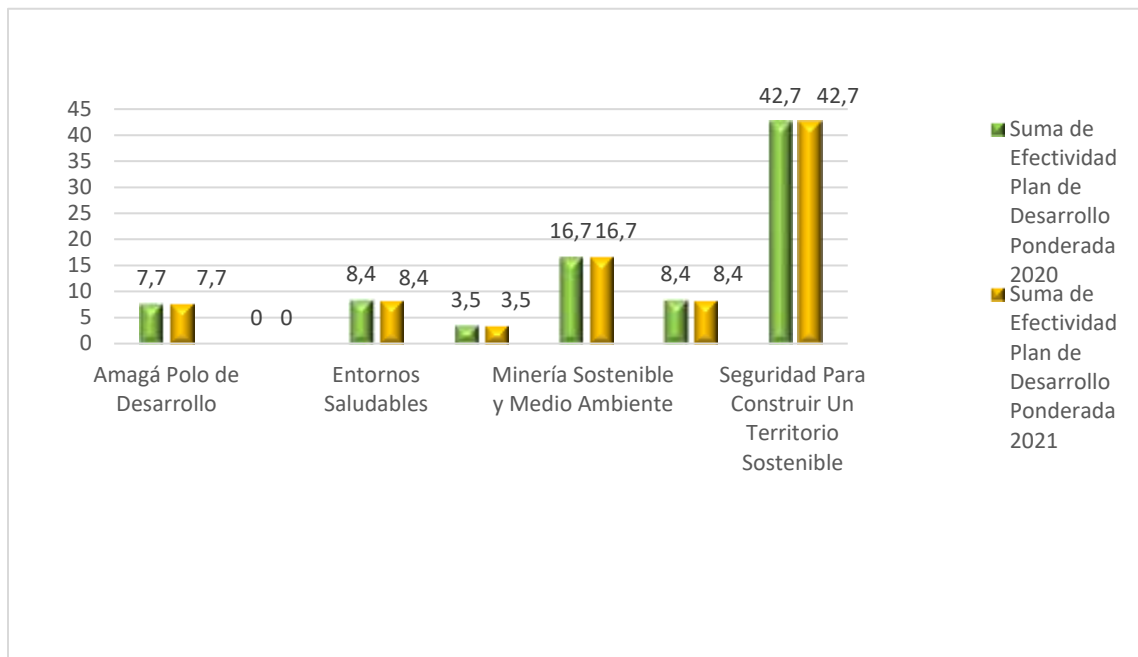


Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

- En la línea estratégica “Seguridad Para Construir Un Territorio Sostenible” en la vigencia 2020 presenta un ponderado de eficiencia de un 31,63% y para la vigencia 2021 bajó a 19,75% lo que muestra una eficiencia de menos 11,88 puntos porcentuales. Siendo la línea con mayor peso en los planes de Desarrollo en ambas vigencias
- Amagá Polo de Desarrollo en la vigencia 2020 alcanzó una eficiencia de 6,65% y en la vigencia 2021 bajó a 4,89%, es decir, el 1,76%
- La línea Desarrollo Humano Integral bajo a 6,63% en la vigencia 2021, cuando en la 2020 había alcanzado un resultado del 11,16% lo que representó una reducción del 4,53%.
- Con relación a la línea estratégica “Minería Sostenible y Medio Ambiente” en la vigencia 2020 presenta un porcentaje del 15,96% con una tendencia a decrecer en el vigencia 2021 de 6,14 puntos porcentuales, para un porcentaje de 9,82%

- El fortalecimiento Institucional es la línea con menor eficiencia en ambas vigencias, siendo menor la del año 2021 con relación al año 2020.
- Entornos Saludables en la vigencia 2020 logró el 6,06% y pasó a 3,98% en la vigencia 2021 con una reducción de 2,08 puntos porcentuales.
- En la vigencia 2020 se tiene un ponderado de eficiencia de un 80,13% y para la vigencia 2021 presentó un decrecimiento de 28,69 puntos porcentuales al pasar a 51,44%.

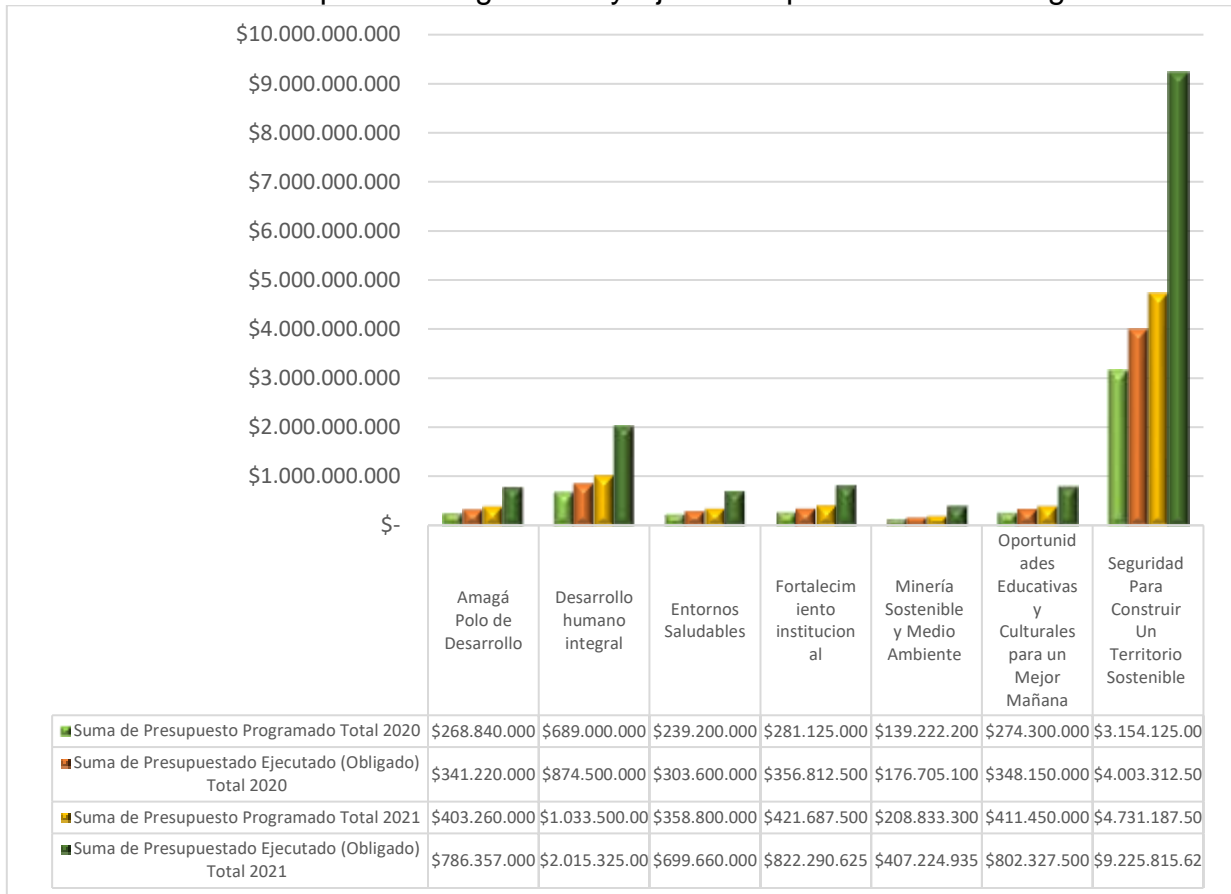
Gráfico 9: Efectividad por Líneas Estratégicas.



Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

- Se puede observar que la efectividad del Plan de Desarrollo Ponderada en ambas vigencias ha sido igual, lo que puede ser un error en la información suministrada para alimentar el aplicativo, se puede ver que los indicadores en cada una de las líneas se mantienen iguales en ambas vigencias comparadas.

Gráfico 10: Presupuesto Programado y Ejecutado por Líneas Estratégicas.



Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

- Como se puede observar en las vigencias 2020 y 2021, el presupuesto programado fue inferior al presupuesto ejecutado tanto en el total como por cada línea.
- El presupuesto total ejecutado en la vigencia 2020 supero el programado en un 33%, lo que representó una cantidad de dos mil quinientos veintidós millones novecientos seis mil cien pesos (\$2.522.906.100) y con relación a la vigencia 2021 fue del 49%. Se puede ver de las cifras reportadas que se pasó de siete mil quinientos sesenta y ocho millones setecientos dieciocho mil trescientos pesos a catorce mil setecientos cincuenta y nueve millones seiscientos ochenta y cinco pesos. \$(7.568.718.300) a catorce mil setecientos cincuenta y nueve millones seiscientos ochenta y cinco pesos(\$14.759.000.685)

- Seguridad para Construir un Territorio Sostenible es la línea que tiene una mayor participación en el presupuesto total tanto programado como el ejecutado, con una ejecución del 62% en ambas vigencias; por otro lado la de menos peso en la de Minería Sostenible y Medio Ambiente con un porcentaje de 2,75% en ambas vigencias.
- Importante analizar esos ajuste presupuestales para la ejecución, comparándolos con la ejecución y cumplimiento de los indicadores respectivos. Y ver porque para la ejecución del 2021 se eleva el costo unitario en los programas.

6. OBSERVACIONES.

- El proceso inicial de rendir en la plataforma de SIA Contralorías se encontraron falencias y algunos datos con unas inconsistencias que afectaron el resultado de los informes. Ante las inquietudes presentadas por los resultados la entidad y habiendo revisado previamente que se habían equivocado en algunos datos, se les envía oficio de requerimiento de la información.
- Posteriormente se envía evidencia de las aclaraciones y correcciones realizadas por la entidad en correo del día 29 de marzo del 2022 y radicado con N° 2022200001382 (interno) que ha permitido generar el informe anterior.
- Es fundamental revisar que antes de subir a la plataforma de SIA Contralorías el responsable de alimentar la base de datos, haya socializado con el equipo de la administración los respectivos datos, validado que si correspondan a la tendencia y que sean acorde con la ponderación del plan de acción. De igual manera que sea diligenciado el formato f33 siguiendo las indicaciones del instructivo adjunto en el mismo.
- Si bien el informe arroja un concepto desfavorable y se ha dado una tendencia decrecimiento en el ponderado de los datos de la vigencia 2021 comparados con la vigencia 2020, se debe fortaleciendo el proceso de rendición con los respectivos responsables de alimentar la información y la articulación dentro de las administraciones municipales con el fin de lograr la generación de información de calidad y acorde con la realidad de ejecución física y financiera de los planes de acción y desarrollo municipal.

- En cuanto a la información presupuestal reportada por la entidad, en lo que respecta a las vigencias 2020 y 2021, los recursos financieros se centraron en su mayor medida en las líneas estratégicas Seguridad para construir un territorio sostenible y desarrollo humano integral representando una ejecución del 62% en el 2020 y con un 13,65% de la ejecución para el 2021 respectivamente.

Atentamente,

NATALIA T.G.

NATALIA TRUJILLO GONZALEZ
Contralor Auxiliar - Proyectos Especiales

P/E/ Dora Patria Uribe Cardona - Contralora Auxiliar
R/ Natalia Trujillo González- CAPE

7. ASPECTOS PRELIMINARES.

7.1 Introducción.

La Contraloría General de Antioquia, a través de la Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, pone a disposición de los sujetos de control, de las corporaciones públicas y de todas las partes interesadas, el segundo Informe Individual de Control de Resultados al plan de Desarrollo Territorial 2020 – 2023.

En el presente informe se da un concepto de cumplimiento del Plan Acción según los criterios de eficacia y eficiencia; se presenta el avance del Plan de Desarrollo también los criterios de eficacia y eficiencia, y se hace un análisis diferenciado del criterio de efectividad (avance en indicadores de resultado), el cual ya no hace parte de los criterios de evaluación del Plan de Desarrollo; esta decisión se toma teniendo en cuenta que la mayoría de indicadores de resultado tienen varios años de retraso en su medición, por lo que la ejecución de estos no competen con resultados de la gestión de los gobernantes actuales.

El presente informe corresponde a la vigencia 2021, pero se incluyen los resultados de la vigencia 2020. Estos resultados de 2020 se incluyen por tres razones principales: Se dio la oportunidad de corregir el reporte a varios entes que cometieron errores en la información 2020; En segundo lugar, se cambió la metodología de cálculo de la eficiencia del plan de acción, tomando como costo unitario programado el resultado de dividir el presupuesto del año entre la programación física del año de cada indicador de producto; y por último, para incluir análisis comparativos de los dos años.

Igualmente se incluye la posibilidad de que se programen metas de producto con los tipos de acumulación “Acumulada” y “No acumulada”, adecuándose a la metodología de reporte en el Kit de Planeación Territorial.

7.2 Justificación.

Establece el inciso segundo del artículo 339 de la Constitución Política que: *"...Las entidades territoriales elaborarán y adoptarán de manera concertada entre ellas y el gobierno nacional, planes de desarrollo, con el objeto de asegurar el uso eficiente de sus recursos y el desempeño adecuado de las funciones que les hayan sido asignadas por la Constitución y la ley. Los planes de las entidades territoriales estarán conformados por una parte estratégica y un plan de inversiones de mediano y corto plazo..."*

La Ley 152 de 1994 en el inciso primero del artículo 31 establece que: “*Los planes de desarrollo de las entidades territoriales estarán conformados por una parte estratégica y un plan de inversiones a mediano y corto plazo, en los términos y condiciones que de manera general reglamenten las Asambleas Departamentales y los Concejos Distritales y Municipales o las autoridades administrativas que hicieren sus veces, siguiendo los criterios de formulación establecidos en la presente Ley*”

Por su parte el decreto legislativo 403 de 2020 “*Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal*” establece en su artículo 45: “*Para el ejercicio de la vigilancia y el control fiscal se podrán aplicar **sistemas de control** como el financiero, de legalidad, de gestión, **de resultados**, la revisión de cuentas y la evaluación del control interno, de acuerdo con lo previsto en el presente título. Los sistemas de control podrán aplicarse en forma individual, combinada o total. Igualmente se podrá recurrir a cualesquiera otro generalmente aceptado*”. Además, en el artículo 49 del mismo decreto se define el sistema de **control de resultados** como: “*el examen que se realiza para establecer en qué medida los sujetos de la vigilancia logran sus objetivos y cumplen los planes, programas y proyectos adoptados por la administración, en un período determinado*”

En este contexto, la Contraloría General de Antioquia, en el marco de su Plan Estratégico Corporativo 2021 – 2022, se ha planteado como meta hacer informes de seguimiento a los planes de desarrollo territoriales de sus sujetos de control, como una forma de: 1) Promover el cumplimiento de las normas asociadas a la formulación, adopción y ejecución del plan de desarrollo territorial. 2) Promover la formulación técnica de estos instrumentos de planeación. 3) Promover la rendición de cuentas y la transparencia en la ejecución y cumplimiento de las metas de estos planes y 4) Promover la cultura del seguimiento y la evaluación en los entes territoriales, como medio para el logro de los resultados propuestos para el desarrollo territorial.

7.3 Metodología de cálculo.

El sistema de seguimiento y evaluación a los planes de Desarrollo y Planes de Acción que se utilizó para el presente informe, se soporta en tres ejes, a saber: La ejecución física de los indicadores de producto; la ejecución física de los indicadores de resultado y la ejecución financiera de los indicadores de producto y se evalúan los criterios de eficacia, eficiencia y efectividad.

Teniendo en cuenta que los indicadores de resultado solo tienen una programación para el cuatrienio (Plan de Desarrollo) y que los indicadores de producto presentan dos programaciones; una meta del cuatrienio (Plan de Desarrollo) y una meta anual (Plan de Acción) se hace un cálculo diferente del cumplimiento para de cada uno de estos sistemas de indicadores y metas.

7.3.1 Eficacia.

“Operacionalmente, la eficacia es el grado en que se alcanzan los objetivos y metas del proyecto en la población beneficiaria, en un periodo determinado, independiente de los costos que ello implique”. (Ernesto Cohen y Rolando Franco, 1992)

Basados en Cohen, se entiende para estos efectos la eficacia como la sumatoria de los porcentajes de cumplimiento de las Metas de Producto, multiplicadas por la ponderación.

En caso que la eficacia del indicador supere el 100%, la calificación será del 100%

Eficacia Plan de Acción.

La fórmula de eficacia compara la Meta Cálculo anual del indicador (Meta del año menos la línea base y las ejecuciones de años anteriores en las metas tipo “Incremento” “Acumulada”) con la ejecución neta de la vigencia. Se entiende la eficacia del plan de acción, como la sumatoria de los cocientes formados por la ejecución neta de la meta de producto, dividida entre la meta cálculo del año del mismo, esto multiplicado por 100 y por la ponderación de cada indicador de producto en el plan de acción.

$$\text{Eficacia Plan de Acción} = \sum \left(\frac{\text{Ejecución meta producto año}}{\text{Meta de producto año}} \times 100 \times \text{Ponderación Plan acción} \right)$$

En caso que la eficacia del indicador supere el 100%, la calificación será del 100%

Eficacia Plan de desarrollo.

En el plan de desarrollo compara la meta del cuatrienio con la ejecución acumulada (sumatoria de las ejecuciones de los años que lleve de vigencia el plan). Se entiende la eficacia del plan de desarrollo, como la sumatoria de los cocientes formados por la ejecución neta acumulada de los indicadores de producto (suma de las ejecuciones anuales de la meta de producto), dividida entre la meta cálculo del cuatrienio del mismo, esto multiplicado por 100 y por la ponderación de cada indicador de producto en el plan de desarrollo. Como consecuencia, la eficacia del plan de desarrollo en los años 1, 2 y 3 de ejecución son parciales, la definitiva solo se logra al evaluar el último año de vigencia del plan de desarrollo. La fórmula es la siguiente:

$$\text{Eficacia Plan de Desarrollo} = \sum \left(\frac{\text{Ejecución meta producto acumulada}}{\text{Meta de producto Cuatrienio}} \times 100 \times \text{Ponderación Plan de desarrollo} \right)$$

En caso que la eficacia del indicador supere el 100%, la calificación será del 100%

7.3.2 Eficiencia.

El concepto de eficiencia puede considerarse desde dos perspectivas complementarias: si la cantidad de producto está predeterminada, se persigue minimizar el costo total o medio que se requiere para generarlo; si el gasto total está fijado de antemano, se busca optimizar la combinación de insumos para maximizar el producto. **(COHEN 2012)**.

Se entiende como el producto de la eficacia lograda (cumplimiento de metas de producto), multiplicada por el cociente entre el costo unitario programado sobre el costo unitario ejecutado del indicador de producto.

En caso que la eficiencia del indicador supere el 100%, la calificación será del 100%

Eficiencia del Plan de Acción.

La eficiencia del Plan de Acción, se entiende como la sumatoria de la multiplicación de la eficacia del Plan de Acción por el cociente entre el Costo Unitario Programado del indicador de producto, dividido entre el Costo Unitario Ejecutado en el año, esto multiplicado por la ponderación del Plan de Acción.

$$\text{Eficiencia Plan de Acción} = \sum \left(\text{Eficacia Plan de Acción} \times \frac{\text{Costo Unitario Programado}}{\text{Costo Unitario Ejecutado en el año}} \times \text{Ponderación Plan Acción} \right)$$

El Costo Unitario Programado resulta de dividir el costo del producto estimado en el Presupuesto programado, dividido entre la meta de producto de año. A su vez, el Costo Unitario Ejecutado en el plan de acción resulta de dividir la ejecución financiera en el año del indicador de producto, entre la ejecución física del año.

En caso que la eficiencia del indicador supere el 100%, la calificación será del 100%

Eficiencia del Plan de Desarrollo.

La eficiencia del Plan de Desarrollo, se entiende como la sumatoria de la multiplicación de la eficacia del Plan de Desarrollo por el cociente entre el Costo Unitario Programado del indicador de producto, dividido entre el Costo Unitario Ejecutado Acumulado, esto multiplicado por la ponderación del Plan de Desarrollo.



$$\text{Eficiencia Plan de desarrollo} = \left(\text{Eficacia Plan de Desarrollo} \times \frac{\text{Costo Unitario Programado}}{\text{Costo Unitario Ejecutado Acumulado}} \times \text{Ponderación Plan de Desarrollo} \right)$$

A su vez el Costo Unitario Programado resulta de dividir el costo del producto estimado en el Plan Plurianual de Inversiones, dividido entre la meta de producto del cuatrienio. Y el Costo Unitario Ejecutado Acumulado resulta de dividir la ejecución financiera Acumulada en todos los años de ejecución del indicador de producto, entre la ejecución física acumulada del indicador de producto.

En caso que la eficiencia del indicador supere el 100%, la calificación será del 100%

7.3.3 Efectividad.

Concepto de Indicador(es) de Resultado(s).

Son aquellos que cuantifican los efectos relacionados con la intervención pública; comparan cuantitativa o cualitativamente los objetivos planificados y **resultados** logrados, por ende, son **indicadores** que muestran el beneficio inmediato de la implementación del **proyecto**. (DNP)

Se entiende la Efectividad como la “Eficacia” de los indicadores de Resultado. Esto teniendo en cuenta que los indicadores de resultado miden el cambio en la situación problema que se pretende cambiar con los productos que se ofrecen a la comunidad. Esto implica que es posible que se cumpla a nivel de productos, pero no necesariamente se solucione el problema (meta de resultado). Como las metas de resultado no están anualizadas, su análisis se hace solamente para el cuatrienio, es decir en el Plan de Desarrollo.

Como se puede concluir de lo anterior, las metas de resultado tratan de cambiar una situación encontrada en los diagnósticos por lo que en primer lugar, en las formulas tiene un papel preponderante la línea base del indicador; y en segundo lugar y en relación con lo anterior, en los casos de metas de mantenimiento, se deben utilizar diferentes fórmulas dependiendo si el indicador es intrínsecamente positivo o negativo, es decir, si es deseable que el indicador aumente o disminuya en su resultado.

Fórmula general Efectividad:

La fórmula general de efectividad se aplica cuando la meta del indicador es de incremento o de reducción. Esta fórmula compara el cambio en el indicador

(Ejecución menos línea base), con la meta real o cambio esperado (Meta menos línea base) y lo multiplica por cien y por la ponderación de los indicadores de producto asociados.

$$\text{Efectividad Plan de desarrollo Meta Incremento o Mantenimiento} = \sum \left(\frac{\text{Ejecución Ind. Resultado} - \text{Línea Base Ind Resultado}}{\text{Meta Cuatrienio Ind. Resultado} - \text{Línea Base Ind Resultado}} \times 100 \times \text{Ponderación Plan de Desarrollo Indicadores de producto} \right)$$

Fórmula de efectividad en metas de mantenimiento cuando el indicador es positivo:

Cuando la meta es de mantenimiento y el indicador intrínsecamente es deseable aumentarlo (positivo), partimos de dos axiomas: si se logra la meta (mantener la línea base), la efectividad es el 100%; y si el indicador sobre pasa la meta, la efectividad es **mayor** que 100 y si por el contrario, la ejecución es inferior a la meta, la efectividad debe dar un valor **menor** que 100. En este sentido, la fórmula de efectividad parte del 100% y se le suma la el cociente entre la desviación de la línea base (ejecución – línea base), sobre la línea base. Así, si la ejecución sobre pasa la meta, el numerador será positivo y la efectividad será **mayor** que 100 y por el contrario si la ejecución es inferior a la línea base, el numerador será negativo y el cociente se **restará** de 100.

$$\text{Efectividad Plan de desarrollo Meta Mantenimiento Indicador Positivo} = \sum \left(100 + \left(\frac{\text{Ejecución Ind. Resultado} - \text{Línea Base Ind Resultado}}{\text{Meta Cuatrienio Ind. Resultado}} \times 100 \right) \times \text{Ponderación Plan de Desarrollo Indicadores de producto} \right)$$

Fórmula de efectividad en metas de mantenimiento cuando el indicador es Negativo:

Cuando la meta es de mantenimiento y el indicador intrínsecamente es deseable disminuirlo (positivo), partimos de dos axiomas: Al igual que el caso anterior, si se logra la meta (mantener la línea base), la efectividad es el 100%; y si el indicador sobre pasa la meta, la efectividad es **menor** que 100 y si por el contrario, la ejecución es inferior a la meta, la efectividad debe dar un valor **mayor** que 100. En este sentido, la fórmula de efectividad parte del 100% y se le Resta el cociente entre la desviación de la línea base (ejecución – línea base), sobre la línea base. Así, si la ejecución sobre pasa la meta, el numerador será positivo y la efectividad será **menor** que 100 y por el contrario si la ejecución es inferior a la línea base, el numerador será negativo y el cociente se sumará a 100.

$$\text{Efectividad Plan de desarrollo Meta Mantenimiento Indicador Negativo} = \sum \left(100 - \left(\frac{\text{Ejecución Ind. Resultado} - \text{Línea Base Ind Resultado}}{\text{Meta Cuatrienio Ind. Resultado}} \times 100 \right) \times \text{Ponderación Plan de Desarrollo Indicadores de producto} \right)$$

8. ANÁLISIS DE LEGALIDAD DEL PLAN DE DESARROLLO Y PLAN DE ACCIÓN 2021.

En la siguiente tabla se describen los documentos que soportan la legalidad de la adopción del plan de desarrollo y plan de acción 2021 del municipio de HISPANIA.

INSTRUMENTO	ANEXO	OBSERVACIONES
Plan de acción 2021	Acta de aprobación del Plan de Acción	Reunión ordinaria consejo de gobierno – aprobación plan de acción y POAI para la vigencia 2021. Acta N°3 de enero 28 de 2021
	Marco fiscal de mediano plazo	Subido a SIA Contraloría

9. CUMPLIMIENTO DE METAS:

Como se ha explicado anteriormente, la base de cálculo del cumplimiento del plan de acción y Plan de Desarrollo son los indicadores tanto de producto como de resultado.

9.1 Metas de producto.

Se presentan a continuación la relación de las metas de producto contempladas en el plan de desarrollo JUNTOS POR LA EQUIDAD y su ejecución con corte a 31 de diciembre de 2021, la cual soporta el resultado obtenido en los factores de eficacia y eficiencia.



TABLA 11. Ejecución indicadores de producto.

Tabla 11: Ejecución de Indicadores de Producto									
DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO									
#	Indicador De Producto Según PDT	Meta Cuatrenio	Meta Calculo	Ejecución 2020	% ejec 2020	% ejec Acum 2020	Ejec 2021	% ejec 2021	% ejec Acum 2021
1	Servicio de protección de ecosistemas	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
2	Servicio de protección de ecosistemas	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
3	Servicio de protección de ecosistemas	0,85	0,85	0,6375	75	75	0,85	-	100
4	Servicio de protección de ecosistemas	50,00	50,00	37,5	75	75	41	-	82
5	Servicio de protección de ecosistemas	3,00	2,00	2,25	63	62,5	2,46	-	73
6	Servicio de protección de ecosistemas	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
7	Servicio de protección de ecosistemas	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
8	Servicio de protección de ecosistemas	50,00	50,00	37,5	75	75	41	-	82
9	Servicio de protección de ecosistemas	2,00	-	1,5	-	0	1,64	-	0
10	Servicio de protección de ecosistemas	3,00	3,00	2,25	75	75	2,46	-	82,00
11	Servicio de protección de ecosistemas	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100,00
12	Servicio de protección de ecosistemas	2,00	2,00	1,5	75	75	1,64	-	82
13	Servicio de protección de ecosistemas	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
14	Servicio de protección de ecosistemas	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
15	Servicio de protección de ecosistemas	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
16	Servicio de protección de ecosistemas	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
17	Servicio de protección de ecosistemas	3,00	3,00	2,25	75	75	2,46	-	82
18	Servicio de protección de ecosistemas	10,00	10,00	7,5	75	75	8,2	-	82

Tabla 11: Ejecución de Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO									
#	Indicador De Producto Según PDT	Meta Cuatrenio	Meta Calculo	Ejecución 2020	% ejec 2020	% ejec Acum 2020	Ejec 2021	% ejec 2021	% ejec Acum 2021
19	Servicio de protección de ecosistemas	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82,00
20	Servicio de protección de ecosistemas	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
21	Documentos de planeación	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
22	Documentos de planeación	2,00	2,00	1,5	75	75	1,64	-	82
23	Servicio de promoción turística	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
24	Servicio de promoción turística	20,00	20,00	15	75	75	16,4	-	82
25	Servicio de promoción turística	200,00	200,00	150	75	75	164	-	82
26	Servicio de promoción turística	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
27	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
28	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	450,00	35,00	337,5	- 221	-221,43	369	-	- 131,429
29	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	200,00	150,00	150	67	66,6667	164	-	76
30	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
31	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	20,00	5,00	15	-	0	16,4	-	28
32	Servicio de atención en salud a la población	80,00	-	60	-	0	65,6	-	0
33	Servicio de atención en salud a la población	4,00	2,00	3	50	50	3,28	-	64
34	Servicio de atención en salud a la población	4,00	-	3	-	0	3,28	-	0
35	Servicio de atención en salud a la población	8,00	8,00	6	75	75	6,56	-	82
36	Servicio de atención en salud a la población	4,00	3,00	3	67	66,6667	3,28	-	76
37	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100



Tabla 11: Ejecución de Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO									
#	Indicador De Producto Según PDT	Meta Cuatrenio	Meta Calculo	Ejecución 2020	% ejec 2020	% ejec Acum 2020	Ejec 2021	% ejec 2021	% ejec Acum 2021
38	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	9,00	5,00	6,75	55	55	7,38	-	67,6
39	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	16,00	12,00	12	67	66,6667	13,12	-	76
40	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
41	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
42	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
43	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	8,00	8,00	6	75	75	6,56	-	82
44	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	20,00	20,00	15	75	75	16,4	-	82
45	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	30,00	-	22,5	-	0	24,6	-	0
46	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	100,00	100,00	75	75	75	82	-	82
47	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	1.000,00	1.000,00	750	75	75	820	-	82
48	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	4,00	-	3	-	0	3,28	-	0
49	Servicio de promoción de actividades culturales	1,00	-	0,75	-	0	1	-	0
50	Servicio de promoción de actividades culturales	8,00	8,00	6	75	75	6,56	-	82
51	Servicio de promoción de actividades culturales	8,00	8,00	6	75	75	6,56	-	82
52	Servicio de promoción de actividades culturales	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
53	Servicio de promoción de actividades culturales	5,00	2,00	3,75	38	37,5	4,1	-	55
54	Servicio de promoción de actividades culturales	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
55	Servicio de promoción de actividades culturales	20,00	20,00	15	75	75	16,4	-	82
56	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	2.000,00	1.600,00	1500	69	68,75	1640	-	77,5



Tabla 11: Ejecución de Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO									
#	Indicador De Producto Según PDT	Meta Cuatrenio	Meta Calculo	Ejecución 2020	% ejec 2020	% ejec Acum 2020	Ejec 2021	% ejec 2021	% ejec Acum 2021
57	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	4,00	3,50	3	71	71,4286	3,28	-	79,4286
58	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
59	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	8,00	8,00	6	75	75	6,56	-	82
60	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	16,00	15,00	12	73	73,3333	13,12	-	80,8
61	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	100,00	-	75	-	0	82	-	0
62	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	8,00	2,00	6	-	0	6,56	-	28
63	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	3,00	3,00	2,25	75	75	2,46	-	82
64	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	13,00	13,00	9,75	75	75	10,66	-	82
65	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
66	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	8,00	1,00	6	- 100	-100	6,56	-	-44
67	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	16,00	6,00	12	33	33,3333	13,12	-	52
68	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	3,00	3,00	2,25	75	75	2,46	-	82
69	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	32,00	32,00	24	75	75	26,24	-	82
70	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	1,00	0,75	75	75	0,82	-	82
71	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	16,00	16,00	12	75	75	13,12	-	82
72	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	30,00	30,00	22,5	75	75	24,6	-	82
73	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	-	0,75	-	0	0	-	0
74	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	1,00	0,75	75	75	0	-	0
75	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	1,00	0,75	75	75	0	-	0





Tabla 11: Ejecución de Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO									
#	Indicador De Producto Según PDT	Meta Cuatrenio	Meta Calculo	Ejecución 2020	% ejec 2020	% ejec Acum 2020	Ejec 2021	% ejec 2021	% ejec Acum 2021
76	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	1,00	0,75	75	75	0	-	0
77	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	-	0,75	-	0	0	-	0
78	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	-	0,75	-	0	0	-	0
79	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	8,00	8,00	6	75	75	6,56	-	82
80	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	5,00	5,00	3,75	75	75	4,1	-	82
81	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	-	0,75	-	0	1	-	0
82	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	42,00	42,00	31,5	75	75	34,44	-	82
83	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	12,00	12,00	9	75	75	9,84	-	82
84	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
85	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	8,00	8,00	6	75	75	6,56	-	82
86	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
87	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
88	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
89	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
90	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
91	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
92	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
93	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	88,00	6,00	66	- 267	-266,67	72,16	-	-164



Tabla 11: Ejecución de Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO									
#	Indicador De Producto Según PDT	Meta Cuatrenio	Meta Calculo	Ejecución 2020	% ejec 2020	% ejec Acum 2020	Ejec 2021	% ejec 2021	% ejec Acum 2021
94	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	3,00	3,00	2,25	75	75	2,46	-	82
95	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
96	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	1,00	-	0,75	-	0	1	-	0
97	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
98	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
99	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	10,00	10,00	7,5	75	75	8,2	-	82
100	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
101	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
102	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	30,00	30,00	22,5	75	75	24,6	-	82
103	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	2.300,00	2.220,00	1725	74	74,0991	1886	-	81,3514
104	Viviendas de Interés Social urbanas construidas	100,00	100,00	75	75	75	82	-	82
105	Viviendas de Interés Social urbanas construidas	200,00	200,00	150	75	75	164	-	82
106	Espacio público adecuado	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
107	Espacio público adecuado	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
108	Espacio público adecuado	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100

Tabla 11: Ejecución de Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO									
#	Indicador De Producto Según PDT	Meta Cuatrenio	Meta Calculo	Ejecución 2020	% ejec 2020	% ejec Acum 2020	Ejec 2021	% ejec 2021	% ejec Acum 2021
109	Espacio público adecuado	3,00	2,00	2,25	63	62,5	2,46	-	73
110	Espacio público adecuado	2,00	2,00	1,5	75	75	1,64	-	82
111	Espacio público adecuado	6,00	6,00	4,5	75	75	4,92	-	82
112	Espacio público adecuado	8,00	8,00	6	75	75	6,56	-	82
113	Espacio público adecuado	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
114	Vía urbana mejorada	60,00	12,00	45	- 25	-25	49,2	-	10
115	Vía urbana mejorada	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
116	Vía urbana mejorada	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
117	Servicios de promoción de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
118	Servicios de promoción de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
119	Servicios de promoción de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
120	Servicios de promoción de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
121	Servicio de acompañamiento familiar y comunitario	100,00	-	75	-	0	82	-	0
122	Servicio de acompañamiento familiar y comunitario	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
123	Servicio de acompañamiento familiar y comunitario	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
124	Servicio de promoción a la participación ciudadana	26,00	-	19,5	-	0	21,32	-	0
125	Servicio de promoción a la participación ciudadana	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
126	Servicio de promoción a la participación ciudadana	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
127	Servicio de promoción a la participación ciudadana	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100

Tabla 11: Ejecución de Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO									
#	Indicador De Producto Según PDT	Meta Cuatrenio	Meta Calculo	Ejecución 2020	% ejec 2020	% ejec Acum 2020	Ejec 2021	% ejec 2021	% ejec Acum 2021
128	Servicio de promoción a la participación ciudadana	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
129	Servicio de promoción a la participación ciudadana	3,00	2,00	2,25	63	62,5	2,46	-	73
130	Servicio de promoción a la participación ciudadana	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
131	Servicio de promoción a la participación ciudadana	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
132	Servicio de promoción a la participación ciudadana	50,00	50,00	37,5	75	75	41	-	82
133	Servicio de promoción a la participación ciudadana	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
134	Servicio de promoción a la participación ciudadana	4,00	4,00	3	75	75	3,28	-	82
135	Servicio de información implementado	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
136	Servicio de información implementado	24,00	24,00	18	75	75	19,68	-	82
137	Servicio de información implementado	1,00	1,00	0,75	75	75	1	-	100
138	Servicio de información implementado	48,00	48,00	36	75	75	39,36	-	82
139	Servicio de información implementado	90,00	90,00	67,5	75	75	73,8	-	82

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

9.2 Ejecución financiera.

Se presentan a continuación la relación de los Indicadores de producto proyectos con su ejecución financiera con corte a 31 de diciembre de 2021, la cual, junto con la ejecución física, soporta el resultado obtenido en el factor de eficiencia.

TABLA 12. Informe de Ejecución financiera de Indicadores de producto.

Tabla 12: Ejecución Financiera Indicadores de Producto					
DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2020		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2021	
#	Indicador De Producto Según PDT	Ejecución Financiera 2020	Costo Unitario Ejecutado 2020	Ejecución Financiera 2021	Costo Unitario Ejecutado 2021
1	Servicio de protección de ecosistemas	4.471.500	5.962.000	10.304.775	41.219.100
2	Servicio de protección de ecosistemas	4.471.500	1.490.500	10.304.775	36.802.768
3	Servicio de protección de ecosistemas	4.471.500	7.014.118	10.304.775	48.493.059
4	Servicio de protección de ecosistemas	4.471.500	119.240	10.304.775	2.944.221
5	Servicio de protección de ecosistemas	4.471.500	3.577.200	10.304.775	49.070.357
6	Servicio de protección de ecosistemas	2.666.400	3.555.200	6.144.840	24.579.360
7	Servicio de protección de ecosistemas	2.666.400	3.555.200	6.144.840	24.579.360
8	Servicio de protección de ecosistemas	2.666.400	71.104	6.144.840	1.755.669
9	Servicio de protección de ecosistemas	2.666.400	- 5.332.800	6.144.840	43.891.714
10	Servicio de protección de ecosistemas	2.666.400	1.185.067	6.144.840	29.261.143
11	Servicio de protección de ecosistemas	2.666.400	3.555.200	6.144.840	24.579.360
12	Servicio de protección de ecosistemas	2.666.400	1.777.600	6.144.840	43.891.714
13	Servicio de protección de ecosistemas	2.666.400	3.555.200	6.144.840	24.579.360
14	Servicio de protección de ecosistemas	2.666.400	3.555.200	6.144.840	24.579.360
15	Servicio de protección de ecosistemas	4.125.000	5.500.000	9.506.250	38.025.000
16	Servicio de protección de ecosistemas	1.650.000	550.000	3.802.500	13.580.357
17	Servicio de protección de ecosistemas	90.750.000	40.333.333	209.137.500	995.892.857
18	Servicio de protección de ecosistemas	825.000	110.000	1.901.250	2.716.071

Tabla 12: Ejecución Financiera Indicadores de Producto

Tabla 12: Ejecución Financiera Indicadores de Producto					
DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2020		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2021	
#	Indicador De Producto Según PDT	Ejecución Financiera 2020	Costo Unitario Ejecutado 2020	Ejecución Financiera 2021	Costo Unitario Ejecutado 2021
19	Servicio de protección de ecosistemas	23.925.000	7.975.000	55.136.250	196.915.179
20	Servicio de protección de ecosistemas	9.075.000	3.025.000	20.913.750	74.691.964
21	Documentos de planeación	8.250.000	11.000.000	19.012.500	76.050.000
22	Documentos de planeación	-	-	-	-
23	Servicio de promoción turística	4.125.000	5.500.000	9.506.250	38.025.000
24	Servicio de promoción turística	74.250.000	4.950.000	171.112.500	122.223.214
25	Servicio de promoción turística	52.800.000	352.000	121.680.000	8.691.429
26	Servicio de promoción turística	24.750.000	33.000.000	57.037.500	228.150.000
27	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	-	-	-	-
28	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	89.100.000	1.149.677	205.335.000	6.518.571
29	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	28.545.000	285.450	65.783.250	4.698.804
30	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	51.150.000	17.050.000	117.877.500	420.991.071
31	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	8.250.000	-	19.012.500	13.580.357
32	Servicio de atención en salud a la población	-	-	-	-
33	Servicio de atención en salud a la población	-	-	-	-
34	Servicio de atención en salud a la población	-	-	-	-
35	Servicio de atención en salud a la población	-	-	-	-
36	Servicio de atención en salud a la población	-	-	-	-



Tabla 12: Ejecución Financiera Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2020		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2021	
#	Indicador De Producto Según PDT	Ejecución Financiera 2020	Costo Unitario Ejecutado 2020	Ejecución Financiera 2021	Costo Unitario Ejecutado 2021
37	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	3.300.000	4.400.000	7.605.000	30.420.000
38	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	82.500.000	30.000.000	190.125.000	301.785.714
39	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	52.800.000	6.600.000	121.680.000	108.642.857
40	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	18.975.000	6.325.000	43.728.750	156.174.107
41	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	48.675.000	16.225.000	112.173.750	400.620.536
42	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	48.675.000	16.225.000	112.173.750	400.620.536
43	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	48.675.000	8.112.500	112.173.750	200.310.268
44	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	178.200.000	11.880.000	410.670.000	293.335.714
45	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	-	-	-	-
46	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	66.000.000	880.000	152.100.000	21.728.571
47	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	29.700.000	39.600	68.445.000	977.786
48	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	-	-	-	-
49	Servicio de promoción de actividades culturales	66.000.000	- 264.000.000	152.100.000	608.400.000
50	Servicio de promoción de actividades culturales	-	-	-	-
51	Servicio de promoción de actividades culturales	-	-	-	-
52	Servicio de promoción de actividades culturales	-	-	-	-
53	Servicio de promoción de actividades culturales	-	-	-	-
54	Servicio de promoción de actividades culturales	-	-	-	-



Tabla 12: Ejecución Financiera Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2020		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2021	
#	Indicador De Producto Según PDT	Ejecución Financiera 2020	Costo Unitario Ejecutado 2020	Ejecución Financiera 2021	Costo Unitario Ejecutado 2021
55	Servicio de promoción de actividades culturales	8.250.000	550.000	19.012.500	13.580.357
56	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	64.875	164.458.125	1.174.701
57	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	28.545.000	164.458.125	587.350.446
58	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	23.787.500	164.458.125	587.350.446
59	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	11.893.750	164.458.125	293.675.223
60	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	6.487.500	164.458.125	146.837.612
61	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	- 2.854.500	164.458.125	23.494.018
62	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	-	164.458.125	293.675.223
63	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	31.716.667	164.458.125	783.133.929
64	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	7.319.231	164.458.125	180.723.214
65	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	23.787.500	164.458.125	587.350.446
66	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	- 71.362.500	164.458.125	293.675.223
67	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	35.681.250	164.458.125	146.837.612
68	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	31.716.667	164.458.125	783.133.929
69	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	2.973.438	164.458.125	73.418.806
70	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	95.150.000	164.458.125	2.349.401.786
71	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	5.946.875	164.458.125	146.837.612
72	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	71.362.500	3.171.667	164.458.125	78.313.393
73	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	-	-	-	-

Tabla 12: Ejecución Financiera Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2020		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2021	
#	Indicador De Producto Según PDT	Ejecución Financiera 2020	Costo Unitario Ejecutado 2020	Ejecución Financiera 2021	Costo Unitario Ejecutado 2021
74	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	-	-	-	-
75	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	-	-	-	-
76	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	-	-	-	-
77	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	-	-	-	-
78	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	-	-	-	-
79	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	-	-	-	-
80	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	-	-	-	-
81	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	- 99.000.000	57.037.500	228.150.000
82	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	785.714	57.037.500	19.400.510
83	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	2.750.000	57.037.500	67.901.786
84	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	8.250.000	57.037.500	203.705.357
85	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	4.125.000	57.037.500	101.852.679
86	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	8.250.000	57.037.500	203.705.357
87	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	8.250.000	57.037.500	203.705.357
88	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	8.250.000	57.037.500	203.705.357
89	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	8.250.000	57.037.500	203.705.357
90	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	33.000.000	57.037.500	228.150.000
91	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	33.000.000	57.037.500	228.150.000
92	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	24.750.000	33.000.000	57.037.500	228.150.000



Tabla 12: Ejecución Financiera Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2020		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2021	
#	Indicador De Producto Según PDT	Ejecución Financiera 2020	Costo Unitario Ejecutado 2020	Ejecución Financiera 2021	Costo Unitario Ejecutado 2021
93	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
94	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
95	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
96	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
97	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
98	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
99	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
100	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
101	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
102	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
103	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua Potable y Saneamiento Básico	-	-	-	-
104	Viviendas de Interés Social urbanas construidas	132.000.000	1.760.000	304.200.000	43.457.143
105	Viviendas de Interés Social urbanas construidas	132.000.000	880.000	304.200.000	21.728.571
106	Espacio público adecuado	107.250.000	143.000.000	247.162.500	988.650.000
107	Espacio público adecuado	107.250.000	143.000.000	247.162.500	988.650.000
108	Espacio público adecuado	107.250.000	143.000.000	247.162.500	988.650.000
109	Espacio público adecuado	107.250.000	85.800.000	247.162.500	1.176.964.286



Tabla 12: Ejecución Financiera Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2020		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2021	
#	Indicador De Producto Según PDT	Ejecución Financiera 2020	Costo Unitario Ejecutado 2020	Ejecución Financiera 2021	Costo Unitario Ejecutado 2021
110	Espacio público adecuado	107.250.000	71.500.000	247.162.500	1.765.446.429
111	Espacio público adecuado	107.250.000	23.833.333	247.162.500	588.482.143
112	Espacio público adecuado	107.250.000	17.875.000	247.162.500	441.361.607
113	Espacio público adecuado	107.250.000	143.000.000	247.162.500	988.650.000
114	Vía urbana mejorada	132.000.000	- 44.000.000	304.200.000	72.428.571
115	Vía urbana mejorada	1.155.000.000	1.540.000.000	2.661.750.000	10.647.000.000
116	Vía urbana mejorada	84.150.000	112.200.000	193.927.500	775.710.000
117	Servicios de promoción de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes	24.750.000	8.250.000	57.037.500	203.705.357
118	Servicios de promoción de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes	24.750.000	33.000.000	57.037.500	228.150.000
119	Servicios de promoción de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes	24.750.000	8.250.000	57.037.500	203.705.357
120	Servicios de promoción de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes	24.750.000	33.000.000	57.037.500	228.150.000
121	Servicio de acompañamiento familiar y comunitario	24.750.000	- 990.000	57.037.500	8.148.214
122	Servicio de acompañamiento familiar y comunitario	24.750.000	8.250.000	57.037.500	203.705.357
123	Servicio de acompañamiento familiar y comunitario	24.750.000	33.000.000	57.037.500	228.150.000
124	Servicio de promoción a la participación ciudadana	16.500.000	- 2.538.462	38.025.000	20.892.857
125	Servicio de promoción a la participación ciudadana	90.750.000	121.000.000	209.137.500	836.550.000
126	Servicio de promoción a la participación ciudadana	90.750.000	121.000.000	209.137.500	836.550.000
127	Servicio de promoción a la participación ciudadana	90.750.000	121.000.000	209.137.500	836.550.000

Tabla 12: Ejecución Financiera Indicadores de Producto

DATOS DEL INDICADOR DE PRODUCTO		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2020		ANALISIS PLAN ACCIÓN 2021	
#	Indicador De Producto Según PDT	Ejecución Financiera 2020	Costo Unitario Ejecutado 2020	Ejecución Financiera 2021	Costo Unitario Ejecutado 2021
128	Servicio de promoción a la participación ciudadana	90.750.000	30.250.000	209.137.500	746.919.643
129	Servicio de promoción a la participación ciudadana	16.500.000	13.200.000	38.025.000	181.071.429
130	Servicio de promoción a la participación ciudadana	16.500.000	22.000.000	38.025.000	152.100.000
131	Servicio de promoción a la participación ciudadana	16.500.000	5.500.000	38.025.000	135.803.571
132	Servicio de promoción a la participación ciudadana	90.750.000	2.420.000	209.137.500	59.753.571
133	Servicio de promoción a la participación ciudadana	90.750.000	30.250.000	209.137.500	746.919.643
134	Servicio de promoción a la participación ciudadana	90.750.000	30.250.000	209.137.500	746.919.643
135	Servicio de información implementado	71.362.500	95.150.000	164.458.125	657.832.500
136	Servicio de información implementado	71.362.500	3.964.583	164.458.125	97.891.741
137	Servicio de información implementado	71.362.500	95.150.000	164.458.125	657.832.500
138	Servicio de información implementado	71.362.500	1.982.292	164.458.125	48.945.871
139	Servicio de información implementado	71.362.500	1.057.222	164.458.125	26.104.464

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.

9.3 Metas de Resultado.

Se presentan a continuación la relación de las metas de Resultado e impacto contempladas en el plan de desarrollo Unidos por lo Social y su ejecución con corte a 31 de diciembre de 2021, la cual soporta el resultado obtenido en el factor de efectividad.

TABLA 13. Ejecución de Indicadores de resultado.

Tabla 13: Indicadores de resultado								
DATOS DEL INDICADOR DE RESULTADO					ANALISIS 2020		ANALISIS 2021	
#	Indicador De Resultado	Unidad	Línea Base (Lb) Del	Meta (2020-2023)	Ejecución 2020	% ejec 2020	Ejecución 2021	% ejec 2021
1	Servicio de protección de ecosistemas	Porcentaje	0	50	50	100,00	50	100,00
2	Servicio de protección de ecosistemas	Porcentaje	10	45	45	100,00	45	100,00
3	Documentos de planeación	Porcentaje	35	60	60	100,00	60	100,00
4	Servicio de promoción turística	Porcentaje	35	60	60	100,00	60	100,00
5	Servicio de asistencia técnica agropecuaria dirigida a pequeños productores	Porcentaje	28	75	75	100,00	75	100,00
6	Servicio de atención en salud a la población	Porcentaje	85	98	98	100,00	98	100,00
7	Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	Porcentaje	35	75	75	100,00	75	100,00
8	Servicio de fomento para el acceso a la educación inicial, preescolar, básica y media.	Porcentaje	90	100	100	100,00	100	100,00
9	Servicio de promoción de actividades culturales	Porcentaje	40	70	70	100,00	70	100,00
10	Servicio de educación informal en resolución de conflictos	Porcentaje	55	30	30	100,00	30	100,00
11	Servicio de apoyo financiero a los planes, programas y proyectos de Agua	Porcentaje	75	90	90	100,00	90	100,00



Tabla 13: Indicadores de resultado

Tabla 13: Indicadores de resultado								
DATOS DEL INDICADOR DE RESULTADO					ANALISIS 2020		ANALISIS 2021	
#	Indicador De Resultado	Unidad	Línea Base (Lb) Del	Meta (2020-2023)	Ejecución 2020	% ejec 2020	Ejecución 2021	% ejec 2021
	Potable y Saneamiento Básico							
12	Viviendas de Interés Social urbanas construidas	Porcentaje	75	90	90	100,00	90	100,00
13	Espacio público adecuado	Porcentaje	75	90	90	100,00	90	100,00
14	Vía urbana mejorada	Porcentaje	75	90	90	100,00	90	100,00
15	Servicios de promoción de los derechos de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes	Porcentaje	100	100	100	0,00	100	0,00
16	Servicio de acompañamiento familiar y comunitario	Porcentaje	100	100	100	0,00	100	0,00
17	Servicio de promoción a la participación ciudadana	Porcentaje	100	100	100	0,00	100	0,00
18	Servicio de información implementado	Porcentaje	77,5	80	80	100,00	80	100,00

Fuente: Elaboración Contraloría Auxiliar de Proyectos Especiales, con base en la información rendida en SIA Contraloría 2022-01.