

## INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL PRESUPUESTO Y A LA GESTIÓN DE LA PREFECTURA DEL CARCHI

### IV TRIMESTRE

En los artículos del Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas considerando:

**Art. 116.-** La planificación es la capacidad para establecer y articular las políticas, objetivos, estrategias, y acciones como parte del diseño, ejecución y evaluación de planes programas y proyectos, en el ámbito de sus competencias y de su circunscripción territorial, y en el marco del Sistema Nacional de Planificación. La planificación corresponde concurrentemente a todos los niveles de gobierno.

**Art. 119.-** Contenido y finalidad. - Fase del ciclo presupuestario que comprende la medición de los resultados físicos y financieros obtenidos y los efectos producidos, el análisis de las variaciones observadas, con la determinación de sus causas y la recomendación de medidas correctivas<sup>1</sup>.

Hay que señalar que en los artículos 173, 188, 189, 191, 192, 193 del **COOTAD**, se define los procesos de transferencia de recursos financieros del Gobierno Central a los GAD'S provinciales, montos que no son asignados a la institución y por esta razón no se puede ejecutar en los tiempos establecido.

Se realiza, el 30 de enero del 2023, la evaluación correspondiente al IV trimestre de los proyectos institucionales, con la participación de los directores Departamentales y el equipo técnico respectivo, estableciendo los siguientes acuerdos y compromisos.

---

<sup>1</sup> Código de Planificación y Finanzas Públicas.

## EVALUACIÓN GENERAL

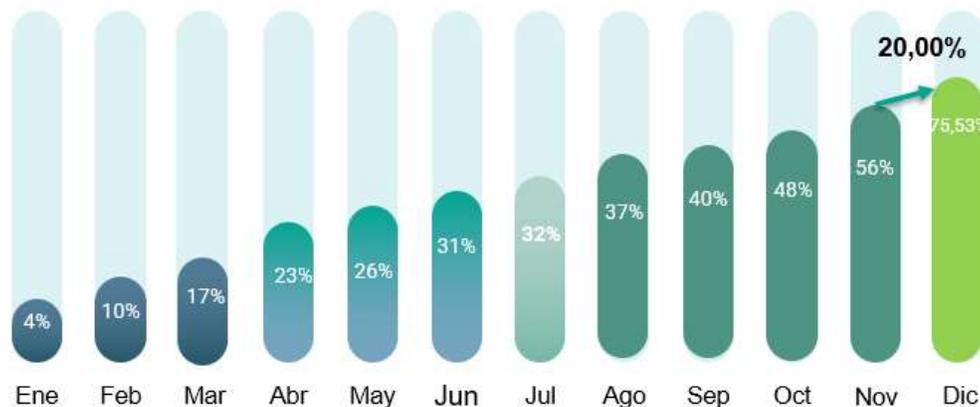
El GAD de la provincia del Carchi inicio a la Asignación presupuestaria por un monto de 24'388.940,00 USD, se procedió a realizar tres Reformas Presupuestarias por un valor de 4'047.084,57 USD y se finalizó con un Codificado de 28'436.024,57 USD.

Realizando un comparativo de ejecución desde el año 2010 al año 2022 podemos identificar que este año se logró el mayor porcentaje de cumplimiento llegando a ejecutar el 75.53% a nivel institucional.

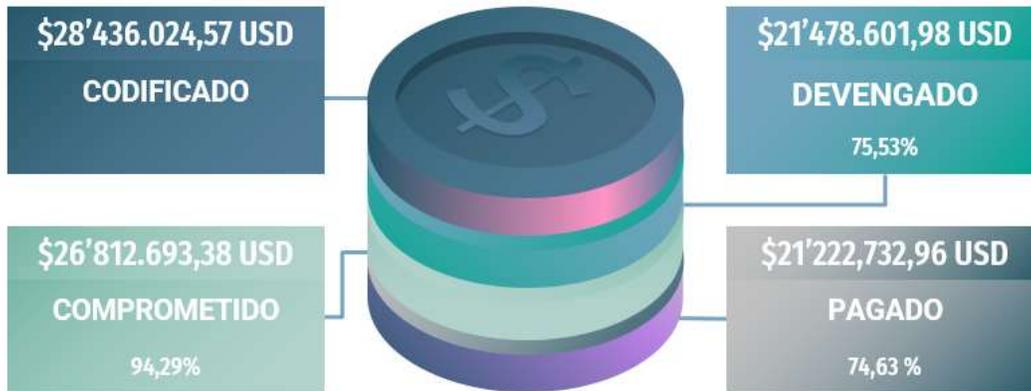


La evolución mensual de la ejecución presupuestaria se la presenta a continuación:

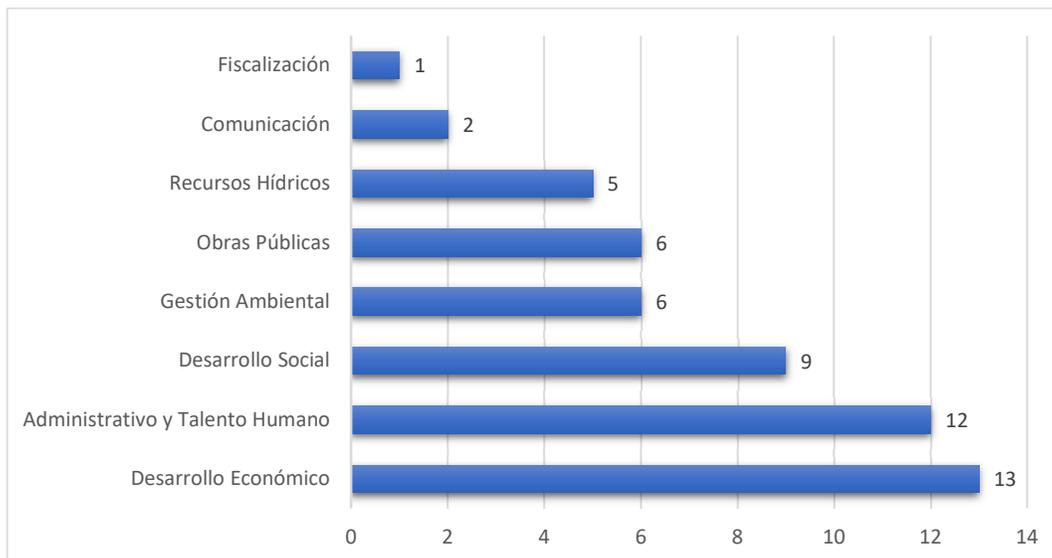
## Proyección de la Ejecución Presupuestaria Mensual



El índice de cumplimiento de la institución incluyendo, direcciones operativas, direcciones administrativas y gestión pública alcanza el 75.53% de cumplimiento en relación del codificado final y el devengado.



En cuanto a los procesos de traspasos de las direcciones operativas podemos informar que se realizaron 54 traspasos distribuidos de la siguiente manera:



El índice de ejecución de las direcciones administrativas y operativas:

DIRECCION	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFN
PREFECTURA	222.110,00	174.085,37	78,38%
SECRETARÍA GENERAL	171.191,00	162.914,29	95,17%
PROCURADURÍA SÍNDICA	147.496,94	135.367,62	91,78%
DIRECCIÓN FINANCIERA	266.000,00	259.981,77	97,74%
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y TALENTO HUMANO	2.838.030,26	2.129.713,55	75,04%

DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	487.591,28	402.401,15	82,53%
CONTROL DE CALIDAD	73.913,96	46.226,16	62,54%
PLANIFICACIÓN GENERAL	338.605,00	315.239,98	93,10%
DESARROLLO SOCIAL	1.418.218,98	1.112.171,19	78,42%
OBRAS PUBLICAS Y VIALIDAD	14.793.611,58	10.560.766,71	71,39%
RECURSOS HIDRICOS	3.879.225,89	3.224.668,17	83,13%
AMBIENTE Y RIESGOS	1.341.365,59	1.187.123,13	88,50%
DESARROLLO ECONOMICO	1.883.241,08	1.411.236,66	74,94%
FISCALIZACION	575.423,01	356.706,23	61,99%
<b>TOTAL</b>	<b>28.436.024,57</b>	<b>21.478.601,98</b>	<b>75,53%</b>

#### EVALUACIÓN DE LAS DIRECCIONES OPERATIVAS

El índice de cumplimiento de las direcciones operativas refleja un 75% referente al DEVENGADO para el CODIFICADO FINAL correspondiente al cuarto trimestre del 2022, los índices más bajos se evidencian en las **Direcciones de Fiscalización** con el **61.99%**, las **Dirección de Obras Públicas** con el **71.39%** las justificaciones se detallan a continuación en los informes de cada una de las direcciones operativas.

#### DIRECCIONES OPERATIVAS CORRIENTE + INVERSIÓN

DIRECCION	CODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	%AFN
DESARROLLO SOCIAL	1,418,218.98	1,354,749.37	1,112,171.19	78.42%
OBRAS PUBLICAS Y VIALIDAD	14,793,611.58	14,257,091.85	10,560,766.71	71.39%
RECURSOS HDRICOS	3,879,225.89	3,811,502.37	3,224,668.17	83.13%
AMBIENTE Y RIESGOS	1,341,365.59	1,307,781.51	1,187,123.13	88.50%
DESARROLLO ECONOMICO	1,883,241.08	1,706,638.31	1,411,236.66	74.94%
FISCALIZACION	575,423.01	559,283.89	356,706.23	<b>61.99%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>23,891,086.13</b>	<b>22,997,047.30</b>	<b>17,852,672.09</b>	<b>75%</b>

Realizando el análisis a nivel de inversión de los proyectos de las direcciones operativas se obtiene los siguientes indicadores de cumplimiento:

**DIRECCIONES OPERATIVAS INVERSIÓN**

DIRECCION	CODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	%AFN
DESARROLLO SOCIAL	1,047,888.98	1,004,357.69	763,923.65	72.90%
OBRAS PUBLICAS Y VIALIDAD	9,175,625.06	8,994,241.32	5,699,037.49	62.11%
RECURSOS HDRICOS	2,863,040.63	2,850,311.20	2,300,606.46	80.36%
AMBIENTE Y RIESGOS	600,155.59	580,182.88	463,190.51	77.18%
DESARROLLO ECONOMICO	1,172,045.48	1,080,722.63	789,253.01	67.34%
FISCALIZACION	325,061.01	314,061.01	126,658.44	38.96%
<b>TOTAL</b>	<b>15,183,816.75</b>	<b>14,823,876.73</b>	<b>10,142,669.56</b>	<b>66.80%</b>

**DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS**

La dirección de Obras Públicas alcanza un índice de ejecución del 71.39% , de los cuales en Bienes y Servicios tenemos un índice del 86.54% y de ejecución de proyectos tenemos el 62.11%.

DENOMINACION	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFNT
GASTO CORRIENTE	5,617,986.52	4,861,729.22	86.54%
GASTO DE INVERSIÓN	9,175,625.26	5,699,037.49	62.11%
<b>TOTAL</b>	<b>14,793,611.78</b>	<b>10,560,766.71</b>	<b>71.39%</b>

A nivel de proyectos de inversión tenemos:

**RESUMEN GENERAL  
IV TRIMESTRE  
OBRAS PUBLICAS**

PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFN	%AFS	ESTADO
ESTUDIOS	121,760.95	90,963.21	75%	79.89%	
ASFALTOS	4,914,974.04	2,760,803.01	56%	77.85%	
EMPEDRADOS - REEMPEDRADOS, ADOQUINADOS, OBRAS DE ARTE Y DRENAJE	1,725,976.69	993,857.30	58%	84.40%	
CONSTRUCCION DE PUENTES	537,969.27	527,968.13	98%	100.00%	
MANTENIMIENTO PERIODICO	313,014.11	187,530.33	60%	60.11%	
CONVENIOS DE COOPERACIÓN CON GADS	613,153.00	560,603.63	91%	100.00%	
OTRAS OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	948,777.20	577,311.88	61%	76.37%	
<b>TOTAL</b>	<b>9,175,625.26</b>	<b>5,699,037.49</b>	<b>62.11%</b>	<b>82.66%</b>	

El índice más bajo de ejecución es el de los **ASFALTADOS**, dentro de los cuales tenemos el ASFALTADO DE LA VIA SANTA TERESITA - SAN FRANCISCO DE LA LIBERTAD por un valor de 300,000 USD obra que solo alcanzo a entregarse el anticipo sin devengar planillas con un % AFN del 0%, el MEJORAMIENTO Y ASFALTADO DE LA VIA CARTAGENA - EL CARMELO, ETAPA 1 y el MEJORAMIENTO Y ASFALTADO DE LA VÍA CHAVAYAN - EL VOLADERO, ETAPA I procesos para firma de contrato, el MEJORAMIENTO DE LA VIA CRISTOBAL COLON SAN JUAN ETAPA II en solicitud de Certificación PAC, ninguno de ellos tiene avance financiero. Los proyectos de Asfaltados con el financiamiento del BDE, se tenía planificado pagar hasta la tercera planilla, pero solo se devengo la planilla dos.

En cuanto a **EMPEDRADOS - REEMPEDRADOS, ADOQUINADOS, OBRAS DE ARTE Y DRENAJE** alcanzaron un índice del 56%, las obras que reflejan retraso son: ADOQUINADO VIA PRINCIPAL DEL MIRADOR DE MIRA, OBRAS DE MEJORAMIENTO EN LA VIA EL CAPOTE-LA ESTRELLITA, ADOQUINADO DE LA VÍA PRINCIPAL DE SANTA ROSA DE TAQUEZ, solo se pagó el anticipo, sin avance financiero. Los ADOQUINADOS CAMINO DE INGRESO AL ESTADIO DE LA CONCEPCIÓN, CAMINO DE INGRESO AL CEMENTERIO DE GUALCHAN en elaboración de contrato.

En el proyecto de **MANTENIMIENTO PERIODICO**, se quedó pendiente la ejecución de MANTENIMIENTO RUTINARIO DE LA VÍA MIRA JUAN MONTALVO ESTACIÓN CARCHI LA LOMA, por un valor de 45,000 USD.

En OTRAS OBRAS DE INFRAESTRUCTURA, se quedó pendiente de ejecutar CONSTRUCCION DE LA INFRAESTRUCTURA TURISTICA TERMAS DE MIRAFLORES, el cual solo se realizó la firma del contrato.

Verificando la ejecución sin proyectos BDE se observan los siguientes índices:

PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFN
ESTUDIOS	121,760.95	90,963.21	75%
ASFALTOS	2,635,485.13	1,799,841.51	68%
EMPEDRADOS - REEMPEDRADOS, ADOQUINADOS, OBRAS DE ARTE Y DRENAJE	1,725,976.69	993,857.30	58%
CONSTRUCCION DE PUENTES	537,969.27	527,968.13	98%
MANTENIMIENTO PERIODICO	313,014.11	187,530.33	60%
CONVENIOS DE COOPERACIÓN CON GADS	613,153.00	560,603.63	91%
OTRAS OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	948,777.20	577,311.88	61%
<b>TOTAL</b>	<b>6,896,136.35</b>	<b>4,738,075.99</b>	<b>68.71%</b>

Se realiza una reducción de 2' 279.488,91 USD incrementando el índice de ejecución en un 6,6%.

### DIRECCIÓN DE RECURSOS HIDRICOS

La dirección de Recursos Hídricos refleja un índice del 83.13% de avance a nivel global como se muestra en la siguiente tabla:

DENOMINACION	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFNT
GASTO CORRIENTE	1,016,185.26	924,061.71	90.93%
GASTO DE INVERSIÓN	2,863,040.63	2,300,606.46	80.36%
<b>TOTAL</b>	<b>3,879,225.89</b>	<b>3,224,668.17</b>	<b>83.13%</b>

Realizando el análisis de los proyectos de inversión tenemos:

#### RESUMEN GENERAL

#### DIRECCIÓN DE RECURSOS HIDRICOS

PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFN	%AFS	ESTADO
001 - Construcción y Rehabilitación de Sistemas de Riego	2,750,147.55	2,187,713.41	80%	96.37%	
001 - Fortalecimiento de Juntas de Riego	112,893.08	112,893.05	100%	100.00%	
<b>TOTAL</b>	<b>2,863,040.63</b>	<b>2,300,606.46</b>	<b>80.36%</b>	<b>98.19%</b>	

El índice más bajo de ejecución es el de **Construcción y Rehabilitación de Sistemas de Riego**, las actividades que se quedaron pendientes por ejecutar son: REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE RIEGO YASCÓN MÓDULO LA LIBERTAD FINGAD III (COMPETENCIA 2018, CONSTRUCCIÓN SISTEMA DE RIEGO NARANJITO I ETAPA, se realizó el pago del anticipo, MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE RIEGO RIO BLANCO el proceso se declaró desierto. En cuanto al MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA DE USO AGRÍCOLA LA DELICIA, CHILES ALTO EL CAPULÍ se pagó solo hasta la planilla dos.

### DIRECCION DE DESARROLLO ECONÓMICO

La dirección de Desarrollo Económico refleja un índice global del 75% de ejecución en relación del devengado con el codificado. El índice mas bajo es el de ejecución de proyectos con el 67%.

DENOMINACION	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFN
GASTO CORRIENTE	711,195.60	621,983.65	87%
GASTO DE INVERSIÓN	1,172,045.48	789,253.01	67%
<b>TOTAL</b>	<b>1,883,241.08</b>	<b>1,411,236.66</b>	<b>75%</b>

Los índices de cumplimiento a nivel de proyectos son los siguientes:

RESUMEN GENERAL					
DESARROLLO ECONÓMICO LOCAL					
PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFN	%AFS	SEMAFORO
Fortalecimiento de capacidades a los pequeños y medianos productores de carne y a los actores vinculados a la cadena	157,706.29	139,361.02	88%	100.00%	
Fortalecimiento de capacidades a los pequeños y medianos productores en buenas prácticas agrícolas y sellos orgánicos para el mejoramiento productivo en los cultivos priorizados en la provincia del Carchi	191,762.63	159,032.43	83%	100.00%	
Carchi Lácteo - FIEDS	424,756.13	277,713.12	65%	99.00%	
Fortalecimiento de los sistemas de gestión de calidad de los establecimientos agroindustriales y artesanales de la provincia del Carchi	68,294.57	15,114.00	22%	100%	
Fortalecimientos del ecosistema emprendedor y pequeños negocios en marcha (pequeña industria, artesanos, comerciantes, transportistas, etc)	69,433.46	60,975.13	88%	100.00%	
FORTALECIMIENTO DE MIPYMES	0.00	-	0%	0.00%	
DESARROLLO PRODUCTIVO - ZONA FRONTERIZA	0.00	-	0%	0.00%	
Impulso al desarrollo turístico de la provincia del Carchi, con enfoque ecoturístico - comunitario	54,910.00	50,100.33	91%	100.00%	
Generar turismo termal en la provincia del Carchi	205,182.40	86,956.98	42%	58.41%	
<b>TOTAL</b>	<b>1,172,045.48</b>	<b>789,253.01</b>	<b>67.34%</b>	<b>93.92%</b>	

El proyecto **Carchi Lácteo – FIEDS** tiene un índice de cumplimiento del 65%, las actividades que reflejan retraso son: CONSULTORÍAS FIEDS en proceso de adjudicación, CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA se procedió a realizar el pago del anticipo sin devengar planillas.

El **Fortalecimiento de los sistemas de gestión de calidad de los establecimientos agroindustriales y artesanales de la provincia del Carchi** con un índice del 22%, las actividades pendientes de ejecutar son: Adquirir equipo para laboratorio de control de calidad y asistencia técnica agroindustrial (Ecomilk) en proceso de adjudicación, VESTUARIO, LENCERIA Y PRENDAS DE PROTECCION (SECTOR AGROINDUSTRIAL), en proceso de ejecución pendiente pago de planillas.

El **Generar turismo termal en la provincia del Carchi** tiene un índice del 22%, las actividades pendientes de ejecutar son: Estudio arquitectónico de la infraestructura de Aguas hediondas se encuentra en solicitud de Certificación PAC, Adquirir equipo informático en proceso de adjudicación, Contratación de consultoría en elaboración de contrato.

Se procede a realizar el análisis de la ejecución de la dirección sin proyectos de Cooperación y tenemos el siguiente índice:

PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFN	%AFS	SEMAFORO
Fortalecimiento de capacidades a los pequeños y medianos productores de carne y a los actores vinculados a la cadena	157,706.29	139,361.02	88%	100.00%	
Fortalecimiento de capacidades a los pequeños y medianos productores en buenas prácticas agrícolas y sellos orgánicos para el mejoramiento productivo en los cultivos priorizados en la provincia del Carchi	191,762.63	159,032.43	83%	100.00%	
Fortalecimiento de los sistemas de gestión de calidad de los establecimientos agroindustriales y artesanales de la provincia del Carchi	68,294.57	15,114.00	22%	100%	
Fortalecimientos del ecosistema emprendedor y pequeños negocios en marcha (pequeña industria, artesanos, comerciantes, transportistas, etc)	69,433.46	60,975.13	88%	100.00%	
Impulso al desarrollo turístico de la provincia del Carchi, con enfoque ecoturístico - comunitario	54,910.00	50,100.33	91%	100.00%	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>542,106.95</b>	<b>424,582.91</b>	<b>78.32%</b>		

Sin los proyectos de cooperación la dirección refleja un índice del 78.32% es decir se incrementa el 10,98% a la ejecución final.

#### DIRECCIÓN DE DESARROLLO SOCIAL

La dirección de Desarrollo Social refleja un índice global de cumplimiento del 78.42%, el porcentaje mas bajo de ejecución es el de ejecución de proyectos con un 72,90%.

DENOMINACION	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFNT
GASTO CORRIENTE	370,330.00	348,247.54	94.04%
GASTO DE INVERSIÓN	1,047,888.98	763,923.65	72.90%
<b>TOTAL</b>	<b>1,418,218.98</b>	<b>1,112,171.19</b>	<b>78.42%</b>

A nivel de proyectos de ejecución tenemos los siguientes datos:

---

#### RESUMEN GENERAL

#### DESARROLLO SOCIAL

---

PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFN	%AFS	SEMAFORO
EL ARTE Y LA CULTURA EN MOVIMIENTO	565,909.84	555,922.50	98%	88.90%	
CARCHI DEPORTIVO	21,816.33	18,600.00	85%	100.00%	
CONVENIOS	229,795.47	6,400.00	3%	100.00%	
NIÑEZ LIDERAZGO Y JUVENTUD DEL CARCHI	5,190.65	4,774.58	92%	100.00%	
VIVIENDA DE INTERES SOCIAL	99,213.63	65,790.99	66%	26.28%	
SEGURIDAD ALIMENTARIA	125,963.06	112,435.58	89%	100.00%	

MOVILIDAD HUMANA	0.00	-	0%	0%
<b>TOTAL</b>	<b>1,047,888.98</b>	<b>763,923.65</b>	<b>72.90%</b>	<b>73.60%</b>

El proyecto de **CONVENIOS** genera un índice del 3% ya que la actividad de CONSTRUCCIÓN DE CANCHA SINTÉTICA EN LA PARROQUIA LA CONCEPCIÓN, no refleja devengado, la partida Convenios con GADs no ejecuto el monto total asignado.

En cuanto a VIVIENDA DE INTERES SOCIAL, por ejecutar Adquisición de terrenos no refleja ejecución financiera.

### DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL

La dirección de Gestión Ambiental refleja un índice del 88.50% a nivel global, el índice más bajo de ejecución es el de ejecución de proyectos de inversión con un 77.18%.

DENOMINACION	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFN
GASTO CORRIENTE	741,210.00	723,932.62	97.67%
GASTO DE INVERSIÓN	600,155.59	463,190.51	77.18%
<b>TOTAL</b>	<b>1,341,365.59</b>	<b>1,187,123.13</b>	<b>88.50%</b>

A nivel de proyectos tenemos los siguientes indicadores:

#### RESUMEN GENERAL

#### DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL

PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFN	%AFS	SEMAFORO
Autoridad Ambiental de Aplicación Responsable (Regularización Ambiental, Control y Seguimiento de la Calidad Ambiental)	73,764.23	65,985.27	89%	96.05%	
ECOPARQUE	298,090.24	210,242.90	71%	100.00%	
Protección de fuentes de agua y/o riberas de río	64,847.93	64,474.72	99%	93.14%	
Manejo de ecosistemas estratégicos	47,894.00	13,392.86	28%	97.50%	
Investigación para la conservación	20,471.03	20,006.60	98%	95.31%	
Forestación y Reforestación en la provincia del Carchi 2022	17,785.50	11,785.50	66%	100.00%	
Cambio climático y Riesgos	77,302.66	77,302.66	100%	97.50%	
<b>TOTAL</b>	<b>600,155.59</b>	<b>463,190.51</b>	<b>77.18%</b>	<b>97.07%</b>	

El proyecto de **Manejo de ecosistemas estratégicos**, refleja un índice del 28% las actividades pendientes de ejecutar son: CONVENIO DE COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL ENTRE COSPE Y GADPC, CONVENIO DE COOPERACIÓN MANCOMUNIDAD. no se pudo ejecutar los convenios.

El proyecto **FORESTACIÓN Y REFORESTACIÓN EN LA PROVINCIA DEL CARCHI 2022**, pendiente de ejecución ADQUIRIR MATERIALES PARA PRODUCCIÓN DE PLANTAS EN VIVERO INSTITUCIONAL la cual no refleja devengado.

## DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

La dirección de refleja un índice de devengado del 77.34% a nivel global, el índice más bajo de ejecución es el proyecto de inversión con un índice del 66%.

PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFNT
GASTO CORRIENTE	250,362.00	230,047.79	91.89%
GASTO DE INVERSIÓN	325,061.01	126,658.44	66.13%
<b>TOTAL</b>	<b>575,423.01</b>	<b>356,706.23</b>	<b>61.99%</b>

A nivel de proyectos tenemos:

### RESUMEN GENERAL

#### FISCALIZACIÓN

PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	%AFNT	%AFS
VIALES-RIEGO-AMBIENTALES-VARIOS DE LA INSTITUCION (FISCALIZACIÓN DE OBRAS CIVILES)	325,061.01	126,658.44	38.96%	25.00%
<b>TOTAL</b>	<b>325,061.01</b>	<b>126,658.44</b>	<b>38.96%</b>	<b>25.00%</b>

La actividad FISCALIZACION Y SUPERVISION EXTERNA DE OBRAS, se pagó solo hasta la planilla tres, donde se refleja retraso en la ejecución.

Una vez realizado el análisis de la ejecución, se visualiza que el índice de ejecución es el más alto con el **76,53%** en comparación a los años 2019-2021, la ejecución entre los meses de octubre se incrementó el **28%**.

Las unidades operativas se encuentran entre el rango del **70-83%**, a excepción de la dirección de Fiscalización.

Es importante llevar un control de los proyectos de **Cooperación** ya que los mismo reflejan índices bajos de ejecución en relación a su planificación y esto afecta al índice global de la dirección de Desarrollo Económico.

Es todo lo que se puede informar en base a la ejecución de proyectos institucionales 2022.

Atte,

Lucy Benavides S.  
**DIRECTORA DE PLANIFICACIÓN (S)**