

MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERÍA
OFICINA DE POLÍTICAS Y PLANIFICACIÓN SECTORIAL
DIVISIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

INFORME DE SEGUIMIENTO DEL AVANCE FÍSICO/FINANCIERO DEL POA 2020

Powered by SYCAFPS+






DEPENDENCIA: Oficina Financiera Institucional (OFI)
ACUMULADO: Enero-diciembre 2020
TRIMESTRE: Octubre-diciembre 2020



I. ANÁLISIS DEL AVANCE FÍSICO PERIODO OCTUBRE-DICIEMBRE 2020

El presente Informe de Seguimiento del Avance Físico y Financiero, correspondiente al trimestre de octubre-diciembre 2020, de la OFI, tiene como propósito analizar el desempeño del cumplimiento de metas según lo reportado en los Informes de avance físico mensual respecto a la programación aprobada en el Plan Operativo Anual 2020.

Al introducir las metas programadas, el **SYCAFPS+** proporciona de manera automática el resultado a ser evaluado en el periodo que se informa, para el caso de la OFI se ha evaluado los resultados de acuerdo con el POA, como se muestra en la Tabla 1:

Tabla 1. Resultados evaluados de acuerdo con programación.

Código	Resultados según POA/2020	Programado/Evaluado
08.01.01	Mayor nivel de satisfacción del usuario	
08.05.01	Mayor eficiencia de los procesos	
09.07.01	División de Presupuesto	
09.07.02	División de Tesorería	
09.07.03	División de contabilidad	

★  refleja programación y  refleja no programación.

Así mismo, al introducir los datos proporcionados de avance de metas el **SYCAFPS+** realiza el recalcu de los costos porcentuales (Ver Anexo 1) y calcula el avance acumulado en el periodo que se informa, para el caso de la OFI el resultado es el siguiente:

INDICADOR DE AVANCE FÍSICO ACUMULADO (IAFA)

98.0

La dependencia ha obtenido un Indicador de avance acumulado catalogado como Excelente¹. A continuación, se muestra el resumen de cálculos realizados por el **SYCAFPS+**, la Tabla 2 muestra la asignación inicial (AI), reponderación (RP), avance ponderado (AP), así como el avance ponderado porcentual (AP%), por resultado:

¹ Escala de Valoración Cualitativa: 0-59.9 = Deficiente, 60.0-79.9 = Regular, 80.0-89.9 = Bueno, 90.0-97.9 = Muy Bueno y 98.0-100 = Excelente.

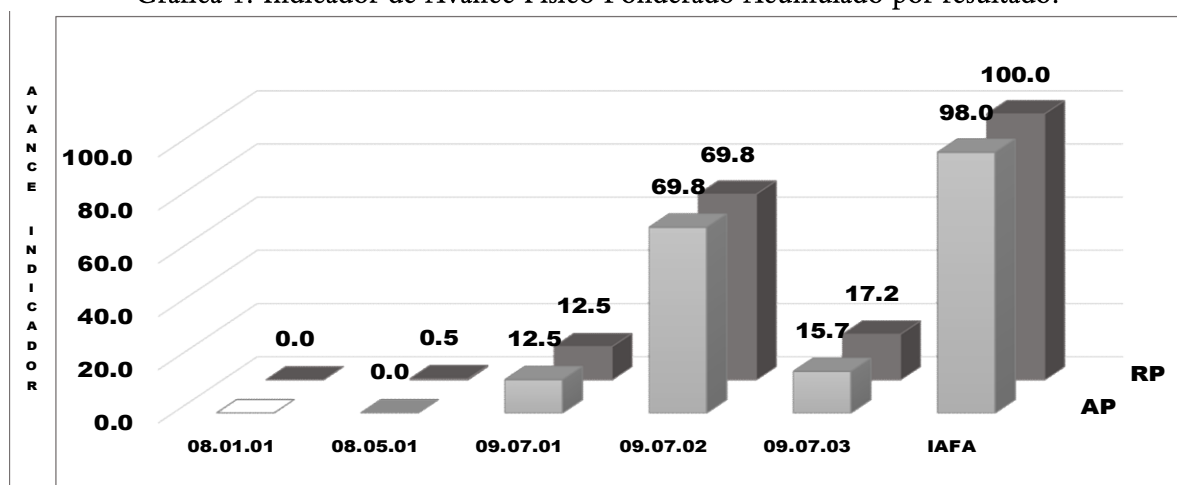
Tabla 2. Resultados evaluados de acuerdo con programación.

Código Resultado	AI	RP	AP	AP%
08.01.01	1.1	0.0		
08.05.01	0.4	0.5	0.0	0.0%
09.07.01	15.2	12.5	12.5	100.0%
09.07.02	59.1	69.8	69.8	100.0%
09.07.03	24.2	17.2	15.7	91.1%
IAFA	100.0	100.0	98.0	

Fuente: SYCAFPS+, con base a los informes de avance físico de la dependencia evaluada.

Como se puede observar en la Tabla 2, la OFI realizó acciones encaminadas al avance sobre metas en 4 resultados, los cuales contaban con acciones operativas programadas en el periodo de evaluación y que contribuyeron al avance del IAFA, el cual fue de 98.0 puntos ponderados. A continuación, se describen con mayor detalle.

Gráfica 1. Indicador de Avance Físico Ponderado Acumulado por resultado.



Fuente: SYCAFPS+, con base a los informes de avance físico de la dependencia evaluada.

La Gráfica 1 muestra el indicador de avance físico ponderado acumulado por cada uno de los resultados evaluados en el periodo. Se debe destacar que el resultado *09.07.02 División de tesorería*, es el que presenta más avance y aporta 69.8 puntos ponderados aportados al IAFA, cabe destacar que los resultados 09.07.03 y 09.07.01 obtienen el 15.7 y el 12.5 de la IAFA. A continuación, se presentan todos los resultados evaluados con sus respectivas acciones operativas:

08.05.01 Mayor eficiencia de los procesos

- Gestionar los recursos financieros oportunos y eficientes adicionales al presupuesto botado ante el ministerio de Hacienda. Esta acción operativa no fue realizada.

09.07.01 División de presupuesto

- Realizar Seguimiento a la ejecución de Presupuesto Ordinario. Se realizó lo programado.
- Realizar seguimiento Financiero de la Inversión. La dependencia reportó la realización de 3 informes programados.
- Realizar avances semanales de Seguimiento a la ejecución del Presupuesto Ordinario. Se realizaron los 11 informes programados.

- Realizar Avances semanales del Seguimiento Financiero de la Inversión. Se realizó lo programado.

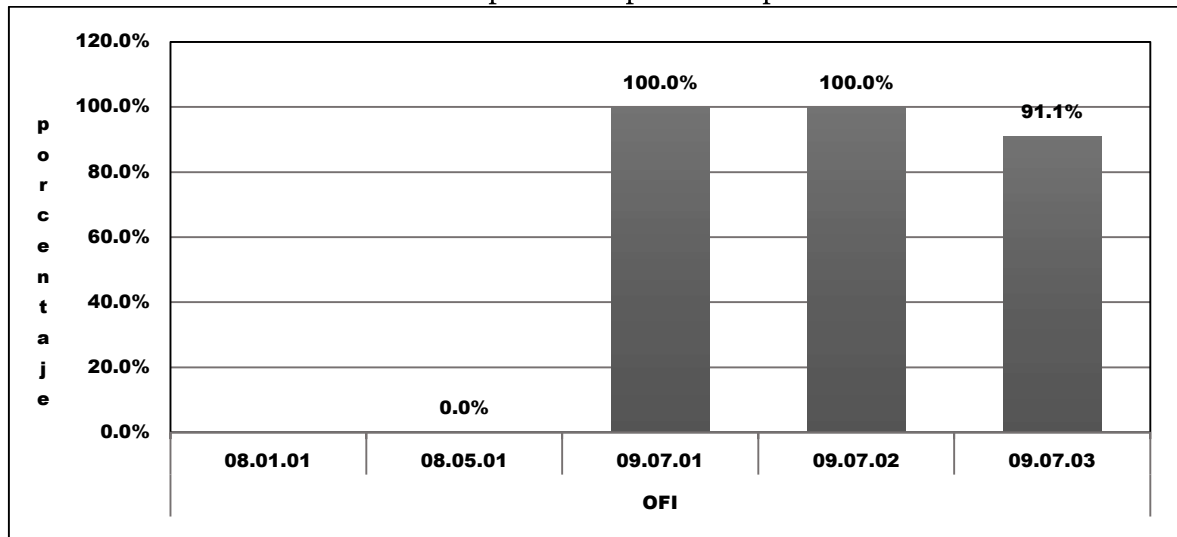
09.07.02 División de tesorería

- Registrar las obligaciones por pagar. Se realizaron los 3 informes programados.
- Solicitar asignación de cuotas para pago de obligaciones. Se superó la meta con 355 informes de 280 programados.
- Ingresar Registros en la aplicación informática del SAFI, Se superó la meta con 3,000 registros de una programación de 2,250.

09.07.03 División de contabilidad

- Ejecutar la Validación de registros dentro del SAFI. Se realizaron 4,182 informes de una programación de 5,700.
- Efectuar Cierres contables y emitir mensualmente Estados Financieros. Se realizó lo programado de 18 documentos.

Gráfica 2. Avance ponderado porcentual por resultado.



Fuente: **SYCAFPS+**, con base a los informes de avance físico de la dependencia evaluada.

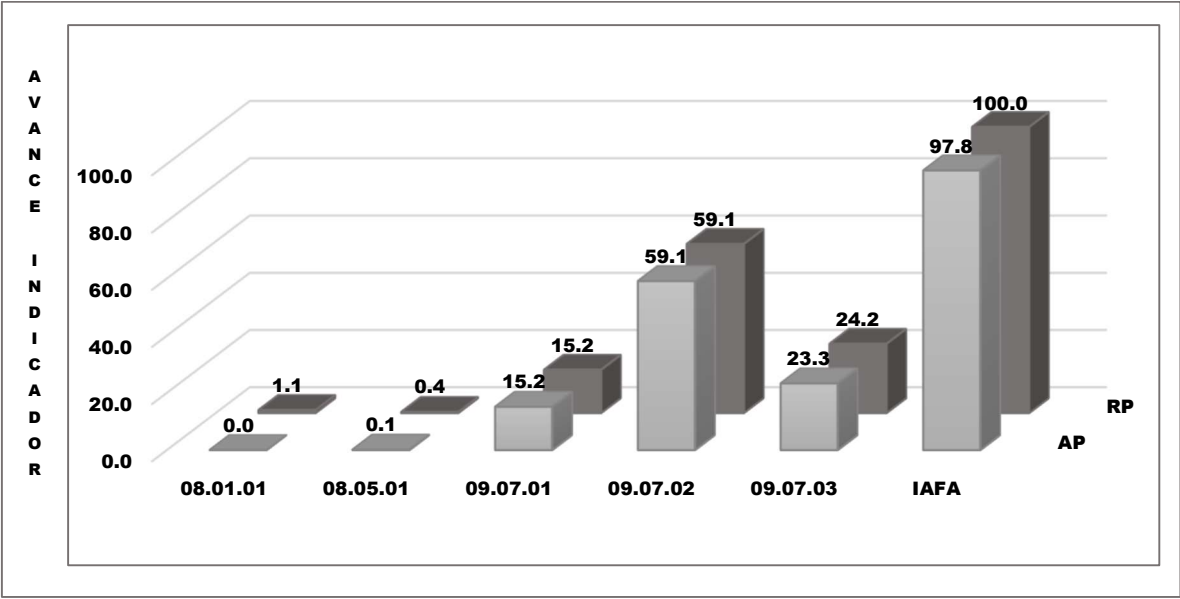
Haciendo un análisis de la Gráfica 2, que muestra el avance ponderado porcentual por resultado, se debe destacar que los resultados *09.07.01*, *09.07.02* y *09.07.03*, son los únicos que alcanzaron un avance porcentual por encima del 91.1% en el periodo de evaluación. Además, los resultados *08.05.01* presento un avance porcentual de 0% ya que las acciones operativas programadas no fueron realizadas en este periodo de evaluación.

II. ANÁLISIS DEL AVANCE FÍSICO PERIODO ACUMULADO ENERO-DICIEMBRE 2020

La Gráfica 3 muestra el avance físico ponderado acumulado del periodo de enero-diciembre 2020, el avance del IAFA fue de 97.8 puntos ponderados. Como se puede observar, el resultado más significativo para la dependencia es el *09.07.02*, que aportó 59.1 puntos cumpliendo con la

programación. De igual forma, los resultados 09.07.03 y 09.07.01 tuvieron un aporte significativo al indicador, 23.3 y 15.2 puntos, respectivamente. El resultado 08.05.01 obtiene 0.1 puntos ponderados.

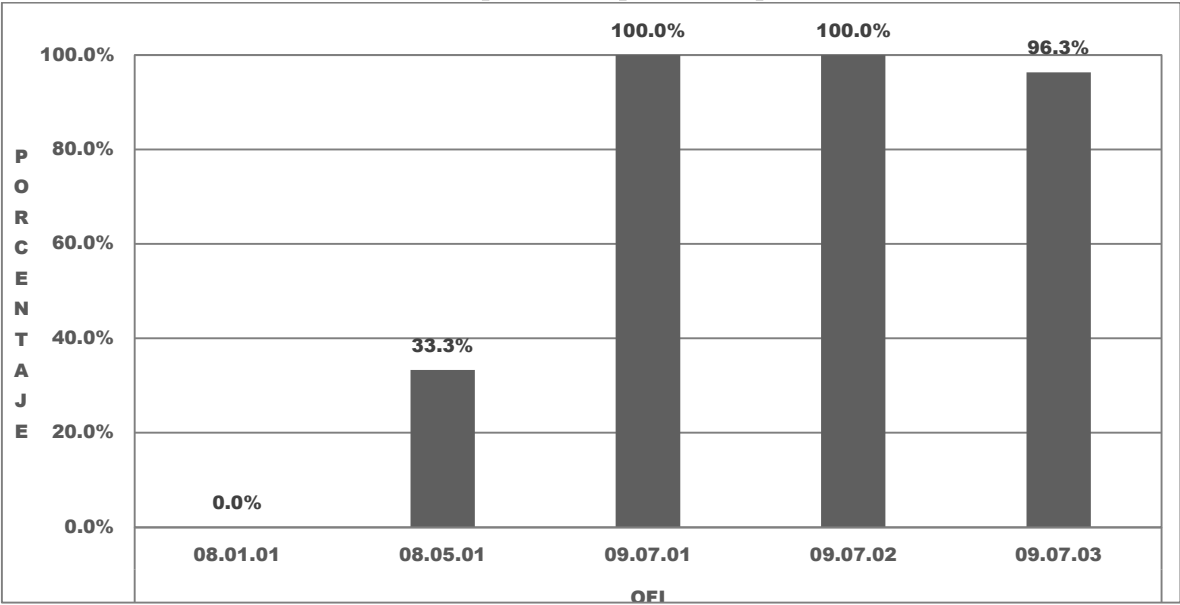
Gráfica 3. Indicador de Avance Físico Ponderado Acumulado por resultado.



Fuente: SYCAFPS+, con base a los informes de avance físico de la dependencia evaluada

Otra forma de observar de manera más eficiente el desempeño de la dependencia es mediante el avance ponderado porcentual, el cual se muestra en la Grafica 4. Este avance porcentual responde al físico, por lo que los resultados 09.07.01 y 09.07.02, tienen un avance del 100%, lo que significa que cumplieron todas las actividades según la programación. El resultado 09.07.03 obtiene el 96.3% de avance, no así el 08.05.01 que obtiene el 33.3% de ejecución parcial de sus metas, mientras que el resultado 08.01.01 no tienen ningún avance.

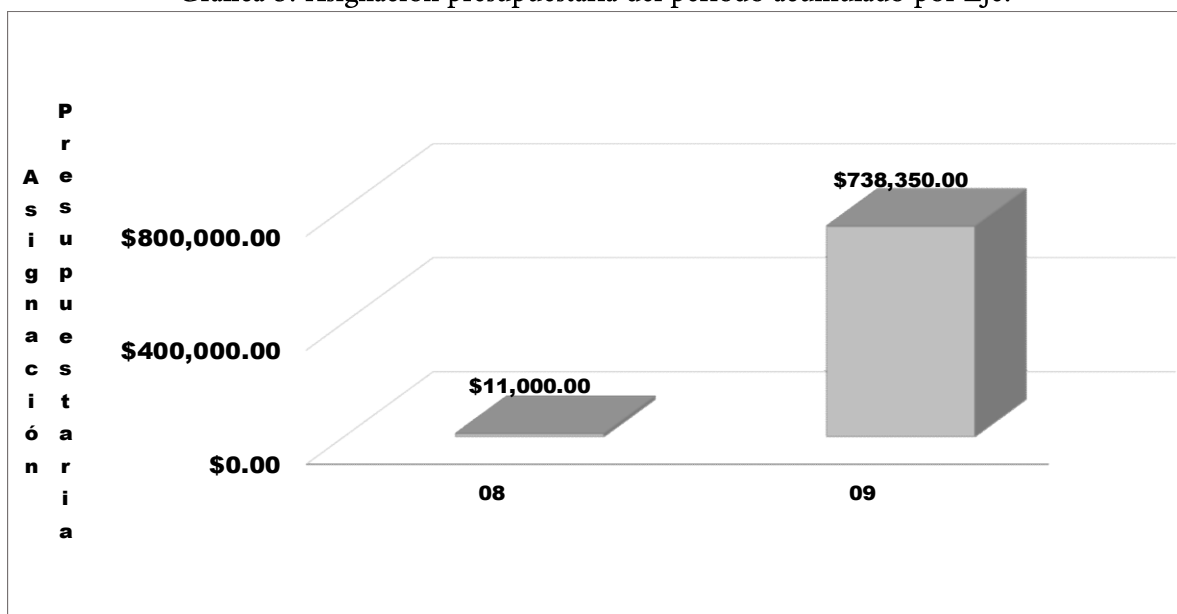
Gráfica 4. Avance ponderado porcentual por resultado.



Fuente: SYCAFPS+, con base a los informes de avance físico de la dependencia evaluada.

III. ANÁLISIS FINANCIERO DEL PERIODO ACUMULADO ENERO-DICIEMBRE 2020

Gráfica 5. Asignación presupuestaria del periodo acumulado por Eje.



Fuente: SYCAFPS+, con base a los informes de avance físico de la dependencia evaluada.

La Gráfica 5 muestra el avance presupuestario del periodo acumulado por Eje, el presupuesto casi en su totalidad fue utilizado en las acciones operativas contenidas en el *Eje 9 Acciones Misionales*, que también contiene los resultados que presentaron un mayor avance físico y porcentual. Con un presupuesto asignado de US \$749,350.00 para el periodo acumulado en evaluación, el cual en su mayoría se destina al pago de Remuneraciones de Bienes y Servicios, se debe destacar que la dependencia reportó cumplimiento total del presupuesto.

IV. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

La Oficina Financiera Institucional (OFI), logró un cumplimiento de metas y avance de resultados que contribuyeron a obtener un IAFA de 98.0 puntos ponderados catalogado como Excelente, según la escala de valoración en el periodo de octubre-diciembre. Mientras que en el periodo acumulado de enero-diciembre 2020, el IAFA es de 97.8 puntos ponderados, catalogado como Muy Bueno. Esta oficina insta a la dependencia a asegurar el resguardo de las evidencias necesarias sobre metas realizadas para dar respuesta a los procesos de auditoría que realizan las entidades contraloras del estado.