

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

FECHA DE INFORME:	01 de abril de 2022
PROCESO Y/O DEPENDENCIA:	Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales.
LÍDER DEL PROCESO Y/O DEPENDENCIA:	Jefe de la Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales
TEMA DE SEGUIMIENTO:	Plan de Acción Institucional II Semestre vigencia 2021

1. NORMATIVIDAD

Ley 87 de 1993
 Ley 152 de 1994
 Ley 489 de 1998
 Decreto 2145 de 1999
 Directiva presidencial No. 21 de 2011
 Decreto 2482 de 2012
 Decreto 1290 de 2014
 Ley 1955 de 2019, Plan Nacional de Desarrollo
 Decreto 1082 de 2015
 Decreto 1083 de 2015
 Decreto 648 de 2017
 Decreto 612 de 2018
 Resolución 2363 de 2018
 Circular Externa 100-006 de 2019

2. JUSTIFICACIÓN DEL SEGUIMIENTO:

En atención a las disposiciones normativas antes citadas, que entre otros aspectos establecen que a las Oficinas de Control Interno les corresponde evaluar el proceso de planeación, en toda su extensión, entre otras cosas y con base en los resultados obtenidos en la aplicación de los indicadores definidos, un análisis objetivo de aquellas variables y/o factores que se consideren influyentes en los resultados logrados o en el desvío de los avances... 1 En atención a las disposiciones normativas antes citadas, que entre otros aspectos establecen que a las Oficinas de Control Interno les corresponde evaluar el proceso de planeación, en toda su extensión, entre otras cosas y con base en los resultados obtenidos en la aplicación de los indicadores definidos, un análisis objetivo de aquellas variables y/o factores que se consideren influyentes en los resultados logrados o en el desvío de los avances... 2

¹ Decreto 1083 de 2015. Artículo 2.2.21.3.4. Planeación. Decreto 2145 de 1999. Artículo 12.

² Decreto 1083 de 2015. Artículo 2.2.21.3.4. Planeación. Decreto 2145 de 1999. Artículo 12.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

El contenido corresponde al seguimiento de los resultados obtenidos y avances señalados por las distintas dependencias del Ministerio durante el segundo semestre de la vigencia 2021, según reporte de ejecución del Plan de Acción correspondiente al mismo período, publicado por la Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales, en <https://www.minsalud.gov.co/Ministerio/RCuentas/Paginas/planes-accion.aspx>, atendiendo la programación y ejecución de las actividades y entregables programados y los recursos proyectados para el cumplimiento de las mismas.

4. GESTIÓN / ACCIONES DE SEGUIMIENTO

El objetivo básico del presente informe es la evaluación y verificación de la Gestión ministerial durante el segundo semestre de 2021.

De acuerdo con la información registrada en el reporte de ejecución del Plan de Acción con corte a 31 de diciembre de 2021, en el ámbito institucional se evidencian los siguientes resultados de la gestión Física, versus los resultados de la gestión Financiera por despachos, presentados durante el período, así:

AVANCES EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA MINSALUD II SEMESTRE 2021 - PLAN DE ACCIÓN

La Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales – OAPES, en el micrositio

<https://www.minsalud.gov.co/Ministerio/RCuentas/Paginas/planes-accion.aspx>, de la página oficial del Ministerio de Salud enlace de Transparencia, publicó trece archivos con el histórico del Plan de Acción como lo muestra la tabla No. 1:

Plan de Acción 2021

Plan de Acción 2021

Nombre del Documento	Tipo Docum	Fecha Docum.
Plan de Acción 2021 V. 0	ZIP	Noviembre 30 2020
Plan de Acción 2021 V. 1	ZIP	Diciembre 17 2020
Plan de Acción 2021 V. 2	ZIP	Abril 2021
Consolidado Seguimiento plan de acción del primer trimestre 2021	ZIP	Abril 2021
Análisis de seguimiento plan de acción del primer trimestre 2021	PDF	Abril 2021
Consolidado Seguimiento plan de acción del segundo trimestre 2021	ZIP	Julio 2021
Análisis de Seguimiento plan de acción del segundo trimestre 2021	PDF	Julio 2021
Consolidado Seguimiento plan de acción del tercer trimestre 2021	ZIP	Noviembre 2021
Análisis de Seguimiento plan de acción del tercer trimestre 2021	PDF	Noviembre 2021
Consolidado preliminar de Seguimiento plan de acción del cuarto trimestre 2021	ZIP	Enero 2022
Análisis preliminar de Seguimiento plan de acción del cuarto trimestre 2021	PDF	Enero 2022
Consolidado de Seguimiento plan de acción de acción del cuarto trimestre 2021	ZIP	Enero 2022
Análisis de Seguimiento plan de acción del cuarto trimestre 2021	PDF	Enero 2022

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

Tabla No. 1 Fuente: <https://www.minsalud.gov.co/Ministerio/RCuentas/Paginas/planes-accion.aspx>


De acuerdo con lo anterior, la OCI procedió a revisar y evaluar la información del Plan de Acción 2021, conforme publicada en el micrositio ya referenciado.

La estructura organizacional, el Ministerio de Salud y Protección Social – MSPS, se encuentra conformada por cuatro (4) Despachos:

1. Despacho del ministro.
2. Viceministerio de Salud Pública y Prestación de Servicios.
3. Viceministerio de Protección Social.
4. Secretaría General.

Analizada la información publicada por la Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales - OAPES, y los Informes de Análisis Seguimiento Plan de Acción Institucional, III y IV Trimestre 2020, publicado por la OAPES en la página web link de Transparencia y Acceso a la Información, se observa:

La Tabla N. 2 permite observar el panorama institucional en términos de los recursos asignados, programados a cada despacho de esta cartera ministerial, así como también los porcentajes de ejecución de dichos recursos.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

PROGRAMACION DE RECURSOS POR DESPACHO DURANTE LA VIGENCIA 2021.							
DEPENDENCIA	VALOR ASIGNADO	PROGRAMACION DE RECURSOS I SEMESTRE	VALOR FINANCIERO I SEMESTRE	%	PROGRAMACION DE RECURSOS II SEMESTRE	VALOR FINANCIERO II SEMESTRE	%
Grupo de Comunicaciones	3.718.000.000,00	1.369.510.466,00	1.012.802.747,00	73,95%	2.348.489.534,00	949.384.591,00	40,43%
Grupo de Cooperación y Relaciones Internacionales	740.000.000,00	311.112.600,00	175.502.438,00	56,41%	428.887.400,00	407.394.496,90	94,99%
Dirección Jurídica	-	-	-		-	-	
Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales	2.181.397.624,00	868.682.040,00	612.169.226,00	70,47%	1.312.715.584,00	1.048.227.524,00	79,85%
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	36.000.000.000,00	8.716.386.000,00	7.462.199.164,13	85,61%	27.283.614.000,00	12.650.246.174,00	46,37%
Oficina de Calidad	1.800.000.000,00	252.500.000,00	196.133.333,00	77,68%	1.547.500.000,00	1.119.716.366,00	72,36%
Oficina de Control Interno	-	-	-		-	-	
Oficina de Promoción Social	88.747.832.323,00	55.355.682.521,00	48.478.480.604,00	87,58%	33.392.149.802,00	26.977.265.068,67	80,79%
Oficina de Gestión Territorial Emergencias y Desastres	2.006.000.000,00	708.773.895,00	708.773.895,00	100,00%	1.297.226.105,00	1.129.475.556,00	87,07%
Dirección de Promoción y Prevención	525.145.268.556,64	460.562.172.156,73	453.498.446.427,60	98,47%	64.583.096.400,55	60.886.863.606,69	94,28%
Dirección de Epidemiología y Demografía	40.210.000.000,00	2.472.994.578,00	2.465.907.078,00	99,71%	37.737.005.422,00	32.399.211.087,00	85,86%
Dirección de Prestación de Servicios	55.637.950.000,00	2.221.444.906,00	1.490.260.634,00	67,09%	53.416.505.094,00	50.451.456.193,00	94,45%
Dirección de Medicamentos y Tecnologías en Salud	5.400.000.000,00	994.841.072,00	994.841.072,00	100,00%	4.405.158.928,80	3.623.269.606,71	82,25%
UAE Fondo Nacional de Estupefacientes FNE	4.612.150.000,00	567.883.741,66	567.883.741,66	100,00%	4.044.266.258,34	3.526.667.226,18	87,20%
Dirección de Desarrollo del Talento Humano en Salud	185.978.742.263,00	84.581.251.104,00	76.223.873.142,00	90,12%	101.397.491.159,00	109.105.465.581,00	107,60%
Dirección de Aseguramiento en Salud RR LL y PP	2.000.000.000,00	871.573.330,00	623.692.214,00	71,56%	1.128.426.670,00	997.262.012,33	88,38%
Dirección de Financiamiento Sectorial	33.025.342.005.044,00	16.187.701.386.402,60	16.558.455.692.397,40	102,29%	16.837.640.618.641,40	20.893.499.064.404,70	124,09%
Dirección de Beneficios Costos y Tarifas	7.950.000.000,00	4.079.706.113,00	1.552.213.644,00	38,05%	3.870.293.887,00	5.294.384.530,00	136,80%
Secretaría General	1.437.308.000,00	243.753.000,00	76.398.886,00	31,34%	1.193.555.000,00	1.058.770.230,70	88,71%
Total general	33.988.906.653.810,60	16.811.879.653.926,00	17.154.595.270.643,80	102,04%	17.177.026.999.886,10	21.205.124.124.254,80	

Tabla N. 2. Fuente: Matriz Plan de Acción DESF 13 Consolidado de seguimiento de Plan de acción del cuarto trimestre 2021 Publicado en:

<https://www.minsalud.gov.co/Ministerio/RCuentas/Paginas/planes-accion.aspx>, enero de 2022.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

En la tabla N.2 se observa un total del valor asignado para la vigencia 2021 por \$33.988.906.653.810,60 sin embargo para dar inicio a la revisión del consolidado durante la citada vigencia la OCI confrontó el valor total arrojado en el primer semestre de 2021 monto fue de \$31.175. 594.169.069,00. Lo cual indica que para el segundo semestre se presentó un incremento de \$2.813.312.484.741,64; dicho incremento coincide con lo reportado por esta Oficina en su informe de Evaluación de la Gestión por Dependencias.

Dependencias que presentaron incremento presupuestal.


DEPENDENCIA	INCREMENTO
Oficina de Promoción Social	36.606.341.323,00
Dirección de Promoción y Prevención	1.260.903.736,64
Dirección de Desarrollo de Talento Humano en Salud	7.858.504.897,00
Dirección de Financiamiento Sectorial	2.767.586.734.785,00
Total	2.806.379.870.960,30

Tabla N. 3. Construcción propia con base en la información publicada por la OAPES en la pagina oficial del Ministerio de Salud.

La Tabla N. 3 permite evidenciar las dependencias y montos que durante la vigencia presentaron incremento durante la vigencia estudiada.



Grafico No. 1. Construcción propia con base en la información publicada por la OAPES en la página oficial del Ministerio de Salud


	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

Cumplimiento Físico y Financiero Vigencia 2021.

DEPENDENCIA		PROGRAMACIÓN RECURSOS	VALOR EJECUTADO	% FÍSICO	% FINANCIERO
DESPACHO MINISTRO	Grupo de Comunicaciones	3.718.000.000,00	1.962.187.338,00	100,00%	52,78%
	Grupo de Cooperación y Relaciones Internacionales	740.000.000,00	582.896.934,90	100,00%	78,77%
	Dirección Jurídica	-	-	93,70%	-
	Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales	2.181.397.624,00	1.660.396.750,00	99,64%	76,12%
	Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	36.000.000.000,00	20.112.445.338,13	83,19%	55,87%
	Oficina de Calidad	1.800.000.000,00	1.315.849.699,00	100,00%	73,10%
	Oficina de Control Interno	-	-	91,50%	-
	Oficina de Promoción Social	88.747.832.323,00	75.455.745.672,67	98,57%	85,02%
	Oficina de Gestión Territorial Emergencias y Desastres	2.006.000.000,00	1.838.249.451,00	93,50%	91,64%
VICEMINISTERIO SALUD PÚBLICA Y P. S.	Dirección de Promoción y Prevención	525.145.268.557,27	514.385.310.034,29	96,00%	97,95%
	Dirección de Epidemiología y Demografía	40.210.000.000,00	34.865.118.165,00	90,63%	86,71%
	Dirección de Prestación de Servicios	55.637.950.000,00	51.941.716.827,00	96,67%	93,36%
	Dirección de Medicamentos y Tecnologías en Salud	5.400.000.000,80	4.618.110.678,71	85,72%	85,52%
	UAE Fondo Nacional de Estupefacientes – FNE	4.612.150.000,00	4.094.550.967,84	90,95%	88,78%
	Dirección de Desarrollo del Talento Humano en Salud	185.978.742.263,00	185.329.338.723,00	99,62%	99,65%
VICEMINISTERIO PROTECCIÓN SOCIAL	Dirección de Aseguramiento en Salud RR LL y PP	2.000.000.000,00	1.620.954.226,33	93,75%	81,05%
	Dirección de Financiamiento Sectorial	33.025.342.005.044,00	37.451.954.756.802,10	100,00%	113,40%
	Dirección de Beneficios Costos y Tarifas	7.950.000.000,00	6.846.598.174,00	99,49%	86,12%
SECRETARÍA GENERAL	Subdirección de Gestión de Operaciones	500.000.000,00	268.745.303,70	100,00%	53,75%
	Subdirección Administrativa	337.308.000,00	278.903.333,00	87,50%	82,69%
	Subdirección Financiera	-	-	100,00%	-
	Subdirección de Gestión de Talento Humano	600.000.000,00	587.520.480,00	96,97%	97,92%
	Oficina de Control Interno Disciplinario	-	-	99,67%	-
Total		33.988.906.653.812,10	38.359.719.394.898,60	95,51%	112,86%

Tabla N. 4. Construcción propia con base en la información publicada por la OAPES en la página oficial del Ministerio de Salud.

Los resultados contenidos en la Tabla N.4 evidencian una ejecución financiera total del 112,86% frente a una ejecución física del 95.51% explicados en una sobre ejecución de la Dirección de Financiamiento Sectorial,

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

dependencia que programó recursos por \$33.025.342.005.044,00 y efectivamente ejecutó el monto de \$37.451.954.756.802,10 cifra que arroja un valor superior tazado en \$4.426.612.751.758,07.

El análisis del fenómeno arriba descrito indica que esta Dirección sobre ejecutó recursos en la actividad denominada “Adelantar la planeación y gestión de los recursos del Presupuesto General de la Nación - PGN de los rubros de transferencias a cargo de la Dirección de Financiamiento Sectorial - DFS.” Aun cuando se anuncia en su informe del Plan de Acción del primer trimestre que se efectuaron ajustes a las asignaciones de los recursos cuya fuente es FOME; a lo largo de la vigencia no se reflejó dicho ajuste y por ello se observa una sobre ejecución correspondiente al 12,86%.

Avanzando con el análisis de la información aparecida en la Tabla N.4 se evidencia que tres dependencias del despacho del ministro presentan una ejecución inferior al 80%; así mismo, El Grupo de Comunicaciones reporta ejecución del 52,78%, y la OTIC reporta ejecución financiera del 55, 87%. Es decir que estas dos dependencias están en una ejecución inferior al 60%. (Tabla N.5)


La Secretaria General, en la Subdirección de Gestión de Operaciones reporta una ejecución del 53,75%, es decir; que esta dependencia también se encuentra por debajo del 60% de su ejecución financiera a pesar de haber reportado una ejecución del 100% en términos Físicos.

DESPACHO DEL MINISTRO.

	DEPENDENCIA	PROGRAMACIÓN RECURSOS	VALOR EJECUTADO	% FÍSICO	% FINANCIERO	PONDERACION TOTAL FÍSICO Y FINANCIERO
DESPACHO MINISTRO	Grupo de Comunicaciones	3.718.000.000,00	1.962.187.338,00	100,00%	52,78%	76,39%
	Grupo de Cooperación y Relaciones Internacionales	740.000.000,00	582.896.934,90	100,00%	78,77%	89,38%
	Dirección Jurídica	-	-	93,70%	-	93,70%
	Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales	2.181.397.624,00	1.660.396.750,00	99,64%	76,12%	87,88%
	Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	36.000.000.000,00	20.112.445.338,13	83,19%	55,87%	69,53%
	Oficina de Calidad	1.800.000.000,00	1.315.849.699,00	100,00%	73,10%	86,55%
	Oficina de Control Interno	-	-	91,50%	-	91,50%
	Oficina de Promoción Social	88.747.832.323,00	75.455.745.672,67	98,57%	85,02%	91,80%
	Oficina de Gestión Territorial Emergencias y Desastres	2.006.000.000,00	1.838.249.451,00	93,50%	91,64%	92,57%
	VALOR TOTAL	135.193.229.947,00	102.927.771.183,70	95,57%	73,33%	86,59%

Tabla N. 5. Construcción propia con base en la información publicada por la OAPES en la página oficial del Ministerio.

Según se cita arriba, las dependencias que conforman el despacho del ministro muestran porcentaje de ejecución financiera en dos de ellas inferior al 60% (Grupo de Comunicaciones) y tres con un porcentaje de ejecución financiera inferior al 80%.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

Porcentajes de Ejecución Despacho del Ministro Primer Semestre 2021.

DEPENDENCIAS	PROGRAMACION ANUAL DE RECURSOS PLAN DE ACCIÓN 2021	PROGRAMACION DE RECURSOS PLAN DE ACCIÓN 1ER SEMESTRE 2021	EJECUCION FINANCIERA 1ER SEMESTRE 2021	% EJECUCION FINANCIERA 1ER SEMESTRE 2021	% EJECUCION FÍSICA 1ER SEMESTRE 2021
Oficina de Promoción Social	\$ 88.747.832.323	\$ 55.397.334.432	\$ 33.882.581.400	61,16%	96,26%
Oficina de Calidad	\$ 1.800.000.000	\$ 252.500.000	\$ 196.133.333	77,68%	91,67%
Grupo de Cooperación y Relaciones Internacionales	\$ 740.000.000	\$ 311.112.600	\$ 175.502.438	56,41%	100%
Oficina de Tecnología de la Información y la Comunicación - TIC	\$ 36.000.000.000	\$ 8.716.386.000	\$ 7.462.199.164	85,61%	82%
Oficina de Gestión Territorial, Emergencias y Desastres	\$ 2.006.000.000	\$ 940.091.551	\$ 708.773.895	75,39%	94%
Grupo de Comunicaciones	\$ 3.718.000.000	\$ 1.375.432.710	\$ 1.012.802.747	73,64%	92%
Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales	\$ 2.181.397.624	\$ 868.682.040	\$ 612.169.226	70,47%	100%
Dirección Jurídica	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	102%
Oficina de Control Interno	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	75%

Tabla N.6. Tomado del Informe de Plan de Acción del Primer Semestre de 2021 elaborado por la OCI con fecha agosto 31 de 2021.

En un ejercicio comparativo de los dos semestres de 2021 se evidencia para el primero de los semestres que a corte junio 30 de la vigencia el despacho reportaba un consolidado porcentual de ejecución física correspondiente al 92%, en tanto que el consolidado de la vigencia reportó un total de 95,57%

En cuanto a la ejecución financiera para el primer semestre se había alcanzado un 55,57% frente a un consolidado del 73,33% para la vigencia.

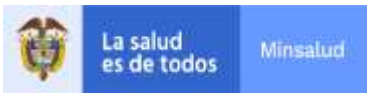
Valores estos que muestran un porcentaje bajo de ejecución financiera.

La programación de recursos de la vigencia fue por un valor de 135.193.229.947,00, y el total de ejecución fue de \$102.927.771.183,70, correspondiente al 73,33% de lo proyectado.

DESPACHO VICEMINISTERIO DE SALUD PÚBLICA Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS.

VICEMINISTERIO SALUD PÚBLICA Y P. S.	DEPENDENCIA	PROGRAMACIÓN RECURSOS	VALOR EJECUTADO	% FÍSICO	% FINANCIERO	PONDERACION TOTAL FÍSICO Y FINANCIERO
	Dirección de Promoción y Prevención	525.145.268.557,27	514.385.310.034,29	96,00%	97,95%	96,98%
	Dirección de Epidemiología y Demografía	40.210.000.000,00	34.865.118.165,00	90,63%	86,71%	88,67%
	Dirección de Prestación de Servicios	55.637.950.000,00	51.941.716.827,00	96,67%	93,36%	95,01%
	Dirección de Medicamentos y Tecnologías en Salud	5.400.000.000,80	4.618.110.678,71	85,72%	85,52%	85,62%
	UAE Fondo Nacional de Estupefacientes – FNE	4.612.150.000,00	4.094.550.967,84	90,95%	88,78%	89,86%
	Dirección de Desarrollo del Talento Humano en Salud	185.978.742.263,00	185.329.338.723,00	99,62%	99,65%	99,63%
	VALOR TOTAL	816.984.110.821,07	795.234.145.395,84	93,26%	91,99%	92,63%

Tabla N. 7. Construcción propia con base en la información publicada por la OAPES en la página oficial del Ministerio.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

El despacho del viceministro de Salud Pública, de conformidad con la información contenida en la matriz publicada por la OAPES reporta una ejecución porcentual financiero consolidado del 91,99% en tanto que en lo que se refiere a la ejecución física el valor absoluto para la vigencia es de 93,26%.

Destaca la ejecución financiera de la Dirección de Desarrollo del Talento Humano en Salud al presentar una ejecución del 99,65%, con una ejecución física para la vigencia del 99,62%.

El menor porcentaje de ejecución lo presenta la Dirección de Medicamentos con un porcentaje físico del 85,72% y un 85,52% de ejecución financiera.

Este despacho programó recursos por valor de \$816.984.110.821,07 siendo ejecutados \$795.234.145.395,84 correspondientes, como ya se mencionó antes, al 91,99%.

Porcentajes de ejecución despacho del Viceministerio de Salud Pública y Prestación de Servicios, primer semestre 2021.

Tabla 5. Ejecución física y financiera plan de acción-Dependencias Viceministerio Salud Pública y Prestación De Servicios-1er Semestre 2021

DEPENDENCIAS	PROGRAMACIÓN ANUAL DE RECURSOS PLAN DE ACCIÓN 2021	PROGRAMACIÓN DE RECURSOS PLAN DE ACCIÓN 1ER SEMESTRE 2021	EJECUCIÓN FINANCIERA 1ER SEMESTRE 2021	% EJECUCIÓN FINANCIERA 1ER SEMESTRE 2021	% PROM AVANCE FÍSICO 1ER SEMESTRE 2021
Dirección de Promoción y Prevención	\$ 526.071.159.671	\$ 460.562.172.157	\$ 453.498.446.428	98,47%	100%
Dirección de Desarrollo del Talento Humano en Salud	\$ 178.120.237.366	\$ 84.581.251.104	\$ 66.573.701.227	78,71%	124%
Dirección de Prestación de Servicios y Atención Primaria	\$ 55.637.950.000	\$ 11.409.769.452	\$ 1.490.260.634	13,06%	84%
Dirección de Epidemiología y Demografía	\$ 40.210.000.000	\$ 2.684.663.033	\$ 2.465.907.078	91,85%	97%
Dirección de Medicamentos y Tecnologías en Salud	\$ 5.400.000.000	\$ 2.172.000.000	\$ 994.841.072	45,80%	79%
Unidad Administrativa Especial - Fondo Nacional de Estupefacientes	\$ 4.612.150.000	\$ 1.259.559.126	\$ 516.601.129	41,01%	175%
TOTAL	\$ 810.051.497.037	\$ 562.669.414.872	\$ 525.539.757.567		

Tabla N.8. Tomado del Informe de Plan de Acción del Primer Semestre de 2021 elaborado por la OCI con fecha agosto 31 de 2021.

La Tabla N.8 contenida en el informe de Plan de Acción proferido por la OCI para el primer semestre de 2021 indica que en ese periodo hubo una ejecución física del 109,83% frente a un consolidado de la vigencia correspondiente al 93,26%.

La ejecución financiera del despacho, reportada para el primer trimestre evidenciaba una ejecución bastante baja al ser del 61% sin embargo para el consolidado de la vigencia se observa una ejecución porcentual del 91,92%.

DESPACHO VICEMINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL.

VICEMINISTERIO PROTECCION SOCIAL	DEPENDENCIA	PROGRAMACIÓN RECURSOS	VALOR EJECUTADO	% FÍSICO	% FINANCIERO	PONDERACION TOTAL FÍSICO Y FINANCIERO
	Dirección de Aseguramiento en Salud RR LL y PP	2.000.000.000,00	1.620.954.226,33	93,75%	81,05%	87,40%
	Dirección de Financiamiento Sectorial	33.025.342.005.044,00	37.451.954.756.802,10	100,00%	113,40%	106,70%
	Dirección de Beneficios Costos y Tarifas	7.950.000.000,00	6.846.598.174,00	99,49%	86,12%	92,80%
	VALOR TOTAL	33.035.292.005.044,00	37.460.422.309.202,40	97,75%	93,52%	95,63%

Tabla N.9 Construcción propia con base en la información publicada por la OAPES en la página oficial del Ministerio.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

La ejecución que presenta el despacho del Viceministerio de Protección Social indica que hubo una ejecución física del 97,75% frente al 93,52% de ejecución financiera, porcentajes que no resultan distantes uno del otro; sin embargo, en el caso de la Dirección de Financiamiento Sectorial, esta dependencia desborda el 100% de cumplimiento al reportarse la ejecución financiera excedida en 13,40%.

El Viceministerio de Protección programó ejecutar durante la vigencia la cifra de \$33.035.292.004.044,00 habiendo ejecutado, realmente \$37.460.422.309.202,40; monto superior al proyectado inicialmente.

Porcentajes de ejecución despacho del Viceministerio de Protección Social, primer semestre 2021.

DEPENDENCIAS	PROGRAMACIÓN ANUAL DE RECURSOS PLAN DE ACCIÓN 2021	PROGRAMACIÓN DE RECURSOS PLAN DE ACCIÓN 1ER SEMESTRE 2021	EJECUCIÓN FINANCIERA 1ER SEMESTRE 2021	% EJECUCIÓN FINANCIERA 1 SEMESTRE 2021	% PROMEDIO AVANCE FÍSICO 1 SEMESTRE 2021
Dirección de Financiamiento Sectorial	\$ 33.025.342.005.045	\$ 16.187.701.386.403	\$ 16.558.455.692.397	102,29%	100%
Dirección de Regulación de Beneficios, Costos y Tarifas del Aseguramiento en Salud	\$ 7.950.000.000	\$ 4.079.706.113	\$ 1.552.213.644	38,05%	98%
Dirección Regulación de Operación del Aseguramiento en Salud, Riesgos Laborales y Pensiones	\$ 2.000.000.000	\$ 871.573.330	\$ 623.692.214	71,56%	94%
TOTAL	\$ 33.035.292.005.045	\$ 16.192.652.655.846	\$ 16.660.631.698.255		

Tabla N 10. Tomado del Informe de Plan de Acción del Primer Semestre de 2021 elaborado por la OCI con fecha agosto 31 de 2021.

El primer semestre de 2021 el despacho del Viceministerio de Protección Social mostró una ejecución financiera en dos dependencias que llamaron la atención. La Dirección de Financiamiento Sectorial reporta su ejecución con un porcentaje del 102,29% y de la Dirección de Regulación de Beneficios con una ejecución del 38,05%. En el primer semestre de la vigencia analizada.

Es decir que para el primer caso ubo una sobre ejecución por encima del 100% (+2,29%) en tanto que la Dirección de Regulación presenta una ejecución en extremo baja (38,05%) en el primer semestre de 2021.


Como se mencionó más arriba, la situación de ejecución financiera reportada en el consolidado por la Dirección de Financiamiento Sectorial mantuvo su tendencia que al final del ejercicio fue del 113,40%. Por cuenta de la asignación de los rubros de transferencias a cargo de la Dirección de Financiamiento Sectorial – DFS.

SECRETARIA GENERAL.

SECRETARIA GENERAL	DEPENDENCIA	PROGRAMACIÓN RECURSOS	VALOR EJECUTADO	% FÍSICO	% FINANCIERO	PONDERACION TOTAL FÍSICO Y FINANCIERO
	Subdirección de Gestión de Operaciones	500.000.000,00	268.745.303,70	100,00%	53,75%	76,87%
	Subdirección Administrativa	337.308.000,00	278.903.333,00	87,50%	82,69%	85,09%
	Subdirección Financiera	-	-	100,00%	-	100,00%
	Subdirección de Gestión de Talento Humano	600.000.000,00	587.520.480,00	96,97%	97,92%	97,44%
	Oficina de Control Interno Disciplinario	-	-	99,67%	-	99,67%
	VALOR TOTAL	1.437.308.000,00	1.135.169.116,70	96,83%	78,12%	91,82%

Tabla N.12 Construcción propia con base en la información publicada por la OAPES en la página oficial del Ministerio.

La Secretaría General en su programación de recursos reporta una cifra correspondiente a \$1.437.308.000,00 sin embargo su ejecución financiera fue de \$1.135.169.116.70, correspondiente al 78,12%; en tanto que su ejecución física se reporta en un 96,83%

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

Comparando los dos semestres de la vigencia (Tabla N.12 y Tabla N. 13); la Secretaría General fue coherente con la programación de recursos durante la vigencia analizada, sin embargo, al final de la misma su ejecución financiera correspondió al 78% mientras que el reporte de lo ejecutado físicamente es del 96,83%.

Porcentajes de ejecución Secretaría General, primer semestre 2021.

DEPENDENCIA	PROGRAMACIÓN ANUAL DE RECURSOS PLAN DE ACCIÓN 2021	PROGRAMACIÓN DE RECURSOS PLAN DE ACCIÓN 1ER SEMESTRE 2021	EJECUCION FINANCIERA 1ER SEMESTRE 2021	% EJECUCION FINANCIERA 1ER SEMESTRE 2021	% PROMEDIO AVANCE FÍSICO 1ER SEMESTRE 2021
Subdirección de Gestión de Operaciones (Administración de Bienes e Insumos)	\$ 500.000.000	\$ 0	\$ 0	0%	118%
Subdirección Administrativa (Gestión de Servicio al Ciudadano, Gestión de Soporte a las Tecnologías, Gestión Documental, Gestión de Contratación)	\$ 337.308.000	\$ 128.753.000	\$ 47.198.886	36,66%	85%
Subdirección Financiera	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%	100%
Subdirección de Gestión del Talento Humano	\$ 600.000.000	\$ 115.000.000	\$ 29.200.000	25,39%	86%
Control Interno Disciplinario	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%	97%
TOTAL	\$ 1.437.308.000	\$ 243.753.000	\$ 76.398.886	31,34%	

Tabla N 10. Tomado del Informe de Plan de Acción del Primer Semestre de 2021 elaborado por la OCI con fecha agosto 31 de 2021.

Es notable la baja ejecución financiera de la Subdirección de operaciones que en el primer semestre no había ejecutado ningún monto, así como tampoco programó recursos para ese periodo, en tanto que al final de la vigencia reporta una ejecución financiera del 53,75% (Tabla N. 12), correspondiente a \$ 268.745.303,70 versus la ejecución física que correspondió al 100%.


La Subdirección Financiera no reporta programación ni ejecución de recursos, sin embargo, su ejecución física fue del 100%. Al final del ejercicio. En igual sentido se presenta la Oficina de Control interno cuya ejecución física fue del orden del 99,67% sin programación de recursos.

En el caso de la Subdirección administrativa si bien no ejecutó sus recursos al 1200% ni su ejecución física es del 100% se encuentra en un rango superior al 80%. (Ejecución física 87,50% versus una ejecución financiera del 82,69%)

Ahora bien, la ejecución física de la Subdirección de Gestión del T. H. fue del 96,97% en tanto que su ejecución financiera fue del 97,92% al final de la vigencia.

PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Para el presente extracto se tomó como fuente el Informe de Evaluación por Dependencias elaborado por la Oficina de Control Interno _ OCI, de fecha 31 de enero de 2021, por lo cual se recomienda su consulta ya que este es un breve resumen de los resultados obtenidos en dicho informe. No obstante, es de aclarar que el precitado informe solo presenta datos hasta el mes de noviembre por cuanto en la fuente (SPI-DNP) la información solo va hasta este mes (noviembre).

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

**RESUMEN EJECUTIVO - ENTIDAD
MINSALUD - MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL - GESTIÓN GENERAL**

Categoría	No. Proyectos	Inversión	Avance Financiero	Avance Físico del Producto	Avance Gestión	Evolución
Salud pública y prestación de servicios	16	\$663.294.557.510	92,9%	97,4 %	96,5 %	Ver
Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Salud y Protección Social	6	\$4.358.705.624	77,4%	99,0 %	100,0 %	Ver
Aseguramiento y administración del Sistema General de la Seguridad Social en Salud - SGSSS	4	\$11.950.000.000	83,5%	99,3 %	83,3 %	Ver
TOTAL	26	\$679.603.263.134	92,6%	97,4 %	96,3 %	

Imagen N.1 Tomada el día 10 de marzo de 2022 de:

<https://spi.dnp.gov.co/Consultas/ResumenEjecutivoEntidad.aspx?Vigencia=2021&Periodo=12&Sector=19&Entidad=190101&Financiacion=1&TipSector=E&TipEnt=R>

Cuando en las imágenes 1 y 2 se habla de inversión, este concepto se refiere a la apropiación inicial. El concepto de avance financiero es el resultado del valor de la obligación versus el valor de lo apropiado. Ahora bien, el avance físico del proyecto indica la sumatoria en la participación en la inversión, multiplicada por el avance físico del producto en cada proyecto. Finalmente, el avance en términos de la gestión es el resultado de la suma de participación del proyecto en la inversión multiplicado por el avance gestión de cada proyecto. El avance gestión de cada proyecto es esta asociado a los indicadores de gestión.


**Evolución Avance: MINSALUD - MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL - GESTIÓN GENERAL
de la Inversión SPI - Diciembre 2021**

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Inversión*	679.603	679.603	679.603	679.603	679.603	679.603	679.603	679.603	679.603	679.603	679.603	679.603
Avance Financiero	0,0%	0,7%	38,8%	40,6%	41,7%	67,1%	69,1%	70,2%	72,7%	74,6%	81,2%	92,6%
Avance Físico del Producto	1,0%	14,9%	21,5%	27,9%	35,2%	42,9%	45,1%	57,0%	219,9%	73,0%	130,3%	97,4%
Avance Gestión	0,8%	12,6%	21,6%	27,2%	34,0%	43,3%	49,4%	51,2%	62,7%	77,3%	79,6%	96,3%

*Cifra en millones de pesos

Imagen N.2 Tomada el día 10 de marzo de 2022 de:

<https://spi.dnp.gov.co/Consultas/ResumenEjecutivoEntidad.aspx?Vigencia=2021&Periodo=12&Sector=19&Entidad=190101&Financiacion=1&TipSector=E&TipEnt=R>


	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

RESUMEN POR PROYECTO.

PROYECTO_ID	NOMBRE_PROYECTO	AVANCES				
		FISICO	GESTION	TOTAL	FINANCIERO	
1	'2017011000477	FORTALECIMIENTO SISTEMA DE INFORMACIÓN DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL NACIONAL	100,00	96,20	97,34	55,87
2	'2018011000015	MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD EN LA GESTIÓN DE LOS AGENTES DEL SISTEMA DE SALUD A NIVEL NACIONAL	100,00	100,00	100,00	73,10
3	'2018011000035	IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS DE COMUNICACIÓN PARA LA PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN DE LOS TEMAS RELACIONADOS CON SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL A NIVEL NACIONAL	100,00	100,00	100,00	52,77
4	'2018011000036	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD INSTALADA ASOCIADA A LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD NACIONAL	100,00	100,00	100,00	96,33
5	'2018011000059	FORTALECIMIENTO DE LOS ACTORES PARA LA APROPIACIÓN DEL ENFOQUE DIFERENCIAL EN LA ATENCIÓN EN SALUD Y PROMOCIÓN SOCIAL EN SALUD NACIONAL	100,00	67,00	93,40	57,83
6	'2018011000061	APOYO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE ASISTENCIA Y REHABILITACIÓN A VÍCTIMAS DEL CONFLICTO ARMADO NACIONAL	98,00	150,00	103,20	92,28
7	'2018011000073	IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA DE LA PARTICIPACIÓN SOCIAL EN EL SECTOR SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL NACIONAL	100,00	100,00	100,00	90,40
8	'2018011000085	ASISTENCIA PARA INCREMENTAR LA CAPACIDAD DE RESPUESTA DEL SECTOR SALUD HACIA LA POBLACIÓN AFECTADA POR EMERGENCIAS Y DESASTRES NACIONAL	100,00	100,00	100,00	79,70
9	'2018011000134	FORTALECIMIENTO DE LA INFORMACIÓN RELACIONADA CON LA SITUACIÓN DE SALUD DE LA POBLACIÓN A NIVEL NACIONAL	63,00	40,00	53,80	86,71
10	'2018011000169	FORTALECIMIENTO DE LA RECTORÍA Y REGULACIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS EN SALUD EN COLOMBIA. NACIONAL	100,00	100,00	100,00	85,52
11	'2018011000202	IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES DEL PROGRAMA AMPLIADO DE INMUNIZACIONES - PAI NACIONAL	100,00	100,00	100,00	99,16
12	'2018011000211	IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES DE PROMOCIÓN DE LA SALUD Y PREVENCIÓN DE LA ENFERMEDAD. NACIONAL	95,00	100,00	95,50	84,37
13	'2018011000213	FORTALECIMIENTO DE LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD EN CONDICIONES DE INTEGRALIDAD, CONTINUIDAD Y CALIDAD NACIONAL	97,00	100,00	97,60	66,61
14	'2018011000221	FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DEL MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL PARA ORIENTAR LA GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO EN SALUD. NACIONAL	100,00	100,00	100,00	67,53
15	'2019011000032	Apoyo al proceso de certificación de discapacidad Nacional	100,00	105,00	101,00	98,05
16	'2020011000097	Fortalecimiento de la atención en salud de la población migrante no asegurada Nacional	100,00	100,00	100,00	96,28
17	'2018011000060	ANÁLISIS DE TECNOLOGÍAS EN SALUD QUE BENEFICIEN LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS EN SALUD. NACIONAL	100,00	100,00	100,00	92,39
18	'2018011000062	IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA DE LOS RECURSOS DEL SECTOR SALUD A NIVEL NACIONAL	100,00	-	70,00	75,62
19	'2018011000065	ACTUALIZACIÓN DEL PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD UNIDAD DE PAGO POR CAPITACIÓN Y SU IMPACTO PRESUPUESTAL RESPECTO A LAS NECESIDADES EN SALUD DE LA POBLACIÓN NACIONAL	98,00	100,00	99,00	80,64
20	'2018011000246	FORTALECIMIENTO DE LA RECTORIA PARA EL MEJORAMIENTO DEL ACCESO A LOS SERVICIOS DE SALUD EN EL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD -SGSSS- NACIONAL	100,00	100,00	100,00	81,05
21	'2017011000308	FORTALECIMIENTO DEL ENTORNO LABORAL EN EL MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL A NIVEL NACIONAL	100,00	100,00	100,00	97,92
22	'2018011000067	FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN EN EL MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL NACIONAL	94,00	100,00	97,00	77,52
23	'2018011000081	REMODELACIÓN DE LAS SEDES DEL MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL BOGOTÁ	100,00	100,00	100,00	53,75
24	'2018011000183	FORTALECIMIENTO DE LA COOPERACIÓN Y RELACIONES INTERNACIONALES DEL SECTOR SALUD NACIONAL	100,00	100,00	100,00	78,77
25	'2018011000199	IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO DE SERVICIO AL CIUDADANO EN EL SECTOR SALUD A NIVEL NACIONAL	100,00	100,00	100,00	82,69
26	'2018011000208	FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS PARA LA ELABORACIÓN DE ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y EVALUACIÓN DE LAS POLÍTICAS PÚBLICAS SECTORIALES Y DE LA GESTIÓN DE INFORMACIÓN PARA TOMA DE DECISIONES. NACIONAL	100,00	100,00	100,00	75,04
TOTAL GENERAL.			97,88	94,55	96,46	79,92

Tabla N 11. Tomado de:


<https://spi.dnp.gov.co/Consultas/ConsultaProyectos.aspx?Vigencia=2021&Periodo=12&Sector=19&Entidad=190101&Financiacion=1&Atributo=12&Subatributo=105453>

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

La OCI consultó la información en la plataforma Proyectos de Inversión – SPI para el Ministerio de Salud y Protección Social, https://spi.dnp.gov.co/Consultas/ResumenEjecutivoEntidad.aspx?id=img_Por%20Entidad, imagen 1 y 2, en el link de consultas, proyectos, donde se muestran los 26 proyectos. Esta información se organiza por dependencias a cargo de los proyectos, la cual se observa en la Tabla 11 donde se indican los avances alcanzados a diciembre 31 de 2021 en los aspectos físicos, de gestión y financiero. Los cuales son reportados por la entidad ministerial en la plataforma de SPI. En el anterior orden de ideas se aprecia como a diciembre 31 de 2021, la gestión física de los 26 proyectos tiene un avance del 97,88%, el avance en gestión es del 94,55% y finalmente, el avance presupuestal presenta un avance por debajo del 80% al reportarse un 79,92%

Proyectos de Inversión 2021 Ministerio de Salud y Protección Social				
	DEPENDENCIA	BPIN	PROYECTO	Recursos 2021
1	DIRECCIÓN DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	2018011000202	Implementación de acciones del programa ampliado de inmunizaciones PAI	\$ 433.442.607.510
3	OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	2017011000477	Fortalecimiento Del Sistema De Información De Salud Y Protección Social	\$ 36.000.000.000
4	DIRECCIÓN DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	2018011000211	Implementación De Acciones De Promoción De La Salud Y Prevención De La Enfermedad	\$ 45.610.000.000
5	DIRECCIÓN DE EPIDEMIOLOGÍA Y DEMOGRAFÍA	2018011000134	Fortalecimiento De La Información Relacionada Con La Situación De Salud De La Población A Nivel Nacional	\$ 40.210.000.000
6	OFICINA DE PROMOCIÓN SOCIAL	2018011000061	Apoyo Para La Implementación De Las Medidas De Asistencia Y Rehabilitación A Víctimas Del Conflicto Armado Nacional	\$ 13.000.000.000
7	OFICINA DE PROMOCIÓN SOCIAL	2018011000059	Fortalecimiento De Los Actores Para La Apropiación Del Enfoque Diferencial En La Atención En Salud Y Promoción Social En	\$ 14.470.000.000
8	OFICINA DE PROMOCIÓN SOCIAL	2019011000032	Apoyo al proceso de certificación de discapacidad	\$ 10.000.000.000
9	DIRECCIÓN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y ATENCIÓN PRIMARIA	2018011000213	Fortalecimiento De La Prestación De Los Servicios De Salud En Condiciones De Integralidad, Continuidad Y Calidad	\$ 5.515.000.000
10	DIRECCIÓN DE REGULACIÓN DE BENEFICIOS, COSTOS Y TARIFAS DEL ASEGURAMIENTO EN SALUD	2018011000065	Actualización Del Plan De Beneficios En Salud Unidad De Pago Por Capitación Y Su Impacto Presupuestal Respecto A Las	\$ 4.240.000.000
11	DIRECCIÓN DE REGULACIÓN DE BENEFICIOS, COSTOS Y TARIFAS DEL ASEGURAMIENTO EN SALUD	2018011000060	Análisis De Tecnologías En Salud Que Benefician La Prestación De Los Servicios En Salud Nacional	\$ 3.710.000.000
12	GRUPO DE COMUNICACIONES	2018011000035	Implementación De Estrategias De Comunicación Para La Promoción Y Divulgación De Los Temas Relacionados	\$ 3.718.000.000
13	DIRECCIÓN DE MEDICAMENTOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	2018011000169	Fortalecimiento De La Rectoría Y Regulación De Las Tecnologías En Salud En Colombia Nacional	\$ 5.400.000.000
14	DIRECCIÓN DE FINANCIAMIENTO SECTORIAL	2018011000062	Implementación Del Sistema De Gestión Financiera Y Administrativa De Los Recursos Del Sector Salud A Nivel	\$ 2.000.000.000
15	DIRECCIÓN DE REGULACIÓN DE LA OPERACIÓN DEL ASEGURAMIENTO EN SALUD, RIESGOS LABORALES Y PENSIONES	2018011000246	Fortalecimiento De La Rectoría Para El Mejoramiento Del Acceso A Los Servicios De Salud En El SGSSS	\$ 2.000.000.000
16	OFICINA DE CALIDAD	2018011000015	Mejoramiento De La Calidad En La Gestión De Los Agentes Del Sistema De Salud A Nivel Nacional	\$ 1.800.000.000
17	OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y ESTUDIOS SECTORIALES	2018011000208	Fortalecimiento De Los Procesos Para La Elaboración De Estudios, Investigaciones Y Evaluación De Las Políticas Públicas	\$ 1.474.218.824
18	DIRECCIÓN DE DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO EN SALUD	2018011000221	Fortalecimiento De La Capacidad Del Ministerio De Salud Y Protección Social Para Orientar La Gestión Del Talento	\$ 2.000.000.000
19	OFICINA DE GESTIÓN TERRITORIAL, EMERGENCIAS Y DESASTRES	2018011000085	Asistencia Para Incrementar La Capacidad De Respuesta Del Sector Salud Hacia La Población Afectada Por Emergencias Y	\$ 1.800.000.000
20	GRUPO DE COOPERACIÓN Y RELACIONES INTERNACIONALES	2018011000183	Fortalecimiento De La Cooperación Y Relaciones Internacionales Del Sector Salud Nacional	\$ 740.000.000
21	OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y ESTUDIOS SECTORIALES	2018011000067	Fortalecimiento De Los Sistemas De Gestión En El Ministerio De Salud Y Protección Social Nacional	\$ 707.178.800
22	SECRETARÍA GENERAL - Subdirección de Gestión de Operaciones	2018011000081	Remodelación De Las Sedes Del Ministerio De Salud Y Protección Social Bogotá	\$ 500.000.000
23	SECRETARÍA GENERAL - Subdirección de Gestión del Talento Humano	2017011000308	Fortalecimiento Del Entorno Laboral En El Ministerio De Salud Y Protección Social A Nivel Nacional	\$ 600.000.000
24	OFICINA DE GESTIÓN TERRITORIAL, EMERGENCIAS Y DESASTRES	2018011000073	Implementación De La Estrategia De La Participación Social En El Sector Salud Y Protección Social Nacional	\$ 206.000.000
25	SECRETARÍA GENERAL - Subdirección Administrativa	2018011000199	Implementación Del Modelo De Servicio Al Ciudadano En El Sector Salud A Nivel Nacional	\$ 337.308.000
26	DIRECCIÓN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y ATENCIÓN PRIMARIA	2018011000036	Mejoramiento de la capacidad instalada asociada a la prestación de servicios de salud nacional	\$ 20.000.000.000
27	DIRECCIÓN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y ATENCIÓN PRIMARIA	2020011000097	Fortalecimiento de la atención en salud a la población migrante no asegurada nacional	\$ 30.122.950.000
TOTAL RECURSOS INVERSIÓN				\$ 679.603.263.134

Tabla N 12. Tomado de: <https://www.minsalud.gov.co/Ministerio/DSector/Paginas/proyectos-inversion.aspx>

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

La Tabla N. 12 presenta un total de 26 proyectos, hecho consistente con la información contenida en la Plataforma SPI-DNP. Esta tabla contempla un total de recursos en la vigencia 2021 por valor de \$679.603.263.134,00

De la información contenida en la Tabla N. 11 se desprende que existen proyectos con poca ejecución financiera en tanto que se reporta un 100% en ejecución física y una gestión del 96,20%, sin embargo la ejecución financiera reportada en la Plataforma SPI-DNP es del 55,87%, como es el caso del proyecto 201808110000477 relacionado con el fortalecimiento del sistema de información de salud y protección social nacional, proyecto asociado a OTIC y que como se evidencia en el cuadro ubicado a pagina 04 de este informe, la ejecución financiera fue de orden de 46,37%.

Se evidencia de la información arriba mencionada que los valores no son consistentes al verificar las dos fuentes de información, cabe resaltar que la consulta de la plataforma SPI-DNP fue hecha en el mes de marzo de 2022.

El proyecto No. 201808110000035 consistente en la Implementación de estrategias de comunicación para la promoción y divulgación de los temas relacionados con salud y protección social nacional, informa en la plataforma del Departamento Nacional de Planeación una ejecución física del 100%, una gestión por igual valor (100%) en tanto que la ejecución financiera reportada en esta fuente es del orden del 52,77%.

Continuando con la línea trazada en el párrafo anterior al verificar la información contenida en la Tabla No. 2 del presente informe, los datos allí contenidos indican que el Grupo de Comunicaciones 40,43%, valores estos que no guardan relación con lo reportado en SPI. De lo cual no existe explicación por parte de la dependencia.

El proyecto No. 20180811000059, asociado a la Oficina de Promoción Social reporta en SPI avance del 100% en ejecución física, en la gestión, en tanto que para la ejecución financiera por esta plataforma se reporta un 57,83%. Ahora bien, en la ya citada Tabla No. 2 del presente informe se evidencia una ejecución financiera al final de la vigencia de 80,79%, valores, una vez mas que no son consistentes.


Así las cosas y vistos los datos arriba esbozados se hace evidente una tendencia que llama la atención en el sentido de que la información contenida en las dos fuentes consultadas para el caso actual no guarda relación entre estas (fuentes).

Se reitera la sugerencia de consultar los resultados contenidos en el informe de Evaluación de la Gestión por Dependencias elaborado por la OCI a fecha 31 de enero de la presente vigencia y publicado en el micrositio correspondiente.

TRAZADORES PRESUPUESTALES.

Como quedó anotado en el Informe de Plan de Acción reportado en agosto de 2021 correspondiente al primer semestre de la vigencia; el Ministerio de Salud y Protección Social reporta compromisos con 9 trazadores presupuestales (información que se mantiene), los cuales son atendidos a través de los siguientes proyectos de inversión:

- **Equidad de la Mujer:** Proyectos encaminados a realizar acciones para mujer libre de violencia salud y derechos sexuales y reproductivos.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

- **Construcción de paz:** Proyectos encaminados al cumplimiento de los compromisos de los Acuerdos de Paz.
- **Desplazados:** A través del proyecto de inversión “Apoyo para la implementación de las medidas de asistencia y rehabilitación a víctimas del conflicto armado.” Se brinda atención enmarcada a la rehabilitación de personas desplazadas que han sido víctimas del conflicto armado.
- **Víctimas:** Al igual que la población desplazada la población víctima también recibe atención a través del proyecto de inversión “Apoyo para la implementación de las medidas de asistencia y rehabilitación a víctimas del conflicto armado.”
- **Grupos Étnicos:** A través de estos proyectos de inversión se atienden las necesidades de las poblaciones NARP y ROM.
- **Seguridad alimentaria:** Este trazador presupuestal fue desagregado a partir de la presente vigencia, en años anteriores se encontraba incorporado con el trazador de construcción de paz.
- **Discapacidad e Inclusión Social:** Los compromisos adquiridos con la población discapacitada cuentan con 2 proyectos.
- **Tecnologías de la información y comunicaciones:** El Ministerio de Salud y Protección Social con un único proyecto ejecuta recursos asociados al trazador de las TIC.

SISTEMA NACIONAL DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN Y RESULTADOS – SINERGIA.

Frente a este sistema la OCI realizó seguimiento con corte a 31 de diciembre de 2021, mediante informe emitido el 28 de febrero de 2022, en el cual realiza las siguientes observaciones, que en este informe se reitera tenerlas en cuenta:

1. El cumplimiento para el logro de las metas de los indicadores (Avance cuantitativo) disminuyó para este seguimiento comparativamente con el seguimiento anterior (primer semestre), debido a que para el primer semestre el cumplimiento en la clasificación se encontraban 48 indicadores y para este solo hubo 37. Se incrementaron los indicadores que no avanzaron en su totalidad con los anteriores y con los que no tuvieron avance en el seguimiento anterior. En la siguiente tabla se observa el comportamiento:

ÍTEM	INDICADORES	AVANCE		
		Segundo semestre 2020	Primer semestre 2021	Primer semestre 2021
1	Avanzaron realizando registro cuantitativo o van de acuerdo con meta y/o días de rezago	53	48	37
2	No avanzaron en su totalidad, teniendo en cuenta los días de rezago y periodicidad o aun registrando avance, no completaron la meta de la vigencia	4	1	23
3	No tuvieron avance, no reportaron en el tiempo estipulado	11	19	7
Total		68	68	67

2. Realizando el seguimiento a los indicadores en la plataforma de SINERGIA se evidenció que del total (68) que se venía manejando del PND se disminuyó en uno, quedando registrados 67. Por lo anterior se solicitó la explicación a dicha reducción que fue generada por un requerimiento del Departamento de Planeación Nacional -

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

DNP mediante radicado 202142301612782 de agosto de 2021 en donde solicitaba revisar algunos indicadores duplicados (reportaron 8 indicadores) y se determinara su inactivación en uno de los programas en que se encontraban. Esta situación había sido mencionada por la OCI en el Anexo_1 (en cada indicador) de informes anteriores. El Ministerio, al respecto de los indicadores mencionados, mediante radicado 202112401391931 del 3 de septiembre dio una primera respuesta y mediante radicado 202112401485151 del 21 de septiembre indicó:

3. Mantener el indicador “Porcentaje de mujeres entre 13 y 19 años casadas o unidas” en los dos programas. En la justificación de permanencia se indicó qué abordaje se tenía en cada uno, sin embargo, los avances cualitativos son iguales. Para uno de ellos se menciona encuesta poblacional de la situación en el que viven muchas niñas en el país ... y para el otro programa se menciona el marco normativo para eliminar las uniones tempranas, las actividades de educación, información y comunicación en derechos sexuales y el acceso a servicios de educación
4. Mantener el indicador “Porcentaje de mujeres víctimas de violencias de género notificadas en el SIVIGILA y que fueron atendidas en salud por sospecha de violencia física, psicológica y sexual” en los dos programas.
5. Mantener el indicador “Porcentaje de embarazos subsiguientes en mujeres de 15 a 19 años” en los dos programas. Para ello se indicó que el indicador teniendo en cuenta que de acuerdo a las estrategias dentro del PND “se aborda: la prevención de los embarazos subsecuentes en mujeres de 15 a 19 años, parte de identificar a adolescentes que ya tienen un hijo e hija y el programa de la salud sexual y los derechos reproductivos, este tema se relaciona con el acceso no solo a educación en derecho, sino el acceso de métodos de planificación familiar, ... Para el programa de familias con futuro para todos dentro de las estrategias que se llevan a cabo, esta lo relacionado con la prevención del embarazo en la adolescencia, las violencias sexuales y las uniones tempranas y matrimonios infantiles, estos temas se relacionan con el embarazo subsecuente, su cálculo permite identificar riesgos que son importantes abordar.” Ambos indicadores registran el mismo avance cualitativo, uno reporta avance cuantitativo para el 2020 y el otro no (Programa Familias con futuro para todos). Por lo que es conveniente revisar.
6. Retirar el indicador “Porcentaje de mujeres de 15 a 19 años que son madres o están embarazadas de su primer hijo” del programa M. Familias con futuro para todos y se mantuviera en el programa E. Promoción de la salud sexual y los derechos reproductivos para niñas, niños y adolescentes, XIV. Pacto de equidad para las mujeres.
7. De acuerdo con la solicitud de cada indicador, se evidenció que se realizó lo pertinente en la plataforma de SINERGIA (reducción de un indicador). De otra parte, teniendo en cuenta las sustentaciones de permanencia de los indicadores se indicó lo que en cada programa se puede evidenciar, situación que los hace de alguna manera diferentes para le realización del reporte de las evidencias cualitativas.
8. En el seguimiento y teniendo en cuenta el informe de la OAPES – Informe de Avance indicadores SINERGIA mayo – agosto 2021, en donde se mencionaba que 11 indicadores se encontraban en proceso de revisión y modificación de fichas técnicas por parte del Departamento Nacional de Planeación - DNP, se observó que a cuatro (4) de ellos se les realizó modificación en las metas, avances, tipo de acumulación del indicador y fórmula, lo cual se aprecia en las fichas técnicas de cada uno de ellos y en más detalle en el Anexo_1 de este informe:
9. Tasa de mortalidad infantil por desnutrición en menores de cinco (5) años (por cada 100.000 niños y niñas menores de cinco años)
10. Tasa de mortalidad infantil por desnutrición en menores de cinco (5) años (por cada 100.000 niños y niñas menores de cinco años) en Chocó
11. Tasa de mortalidad infantil por desnutrición en menores de cinco (5) años (por cada 100.000 niños y niñas menores de cinco años) en La Guajira

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

12. Porcentaje de cobros por concepto de tecnologías no financiados con cargo a la UPC del Régimen Contributivo prestados a 31 de diciembre de 2019 saneados

13. De otra parte, se observó la modificación del indicador “Densidad de médicos en las zonas dispersas (por cada 1.000 habitante)”, el cual no estaba relacionado dentro del informe de la OAPES, pero sigue siendo alto el avance, cumpliendo de manera anticipada la meta del cuatrienio.

14. El indicador “Porcentaje de hospitales públicos con factura electrónica implementada” tiene definido en la ficha técnica como tipo de acumulación – acumulado y de acuerdo con la Guía para la construcción y análisis indicadores – Sinergia del DNP 2018, el total de las metas suma la del cuatrienio, así como es acumulativo los avances realizados cuando se realiza el cálculo del indicador. Sin embargo, para el indicador no se observan las metas de esta manera, pero sí los avances registrados que se suman y al calcular, el resultado es muy superior al 100%, es decir que, de acuerdo con los resultados, hay un 51,20% más de empresas sociales del estado con factura electrónica implementada. De igual manera sucede con el indicador “Ingresos adicionales por nuevos impuestos o mayor recaudo”. Por lo anterior se sugiere revisar los indicadores.

15. Se observó en los avances cualitativos correspondientes al mes de diciembre de 2021 que 46 indicadores lo realizaron el 18, 19 y 20 de enero (de manera tardía de acuerdo con el decreto 1082 de 2015), lo cual fue justificado por el DNP en razón a que se encontraban en proceso de contratación del grupo de sectorialistas que atiende la revisión de la información registrada en SINERGIA, la cual es revisada, aprobada o devuelta. Sin embargo, de estos 46 indicadores hubo 36 que incumplieron en algún mes (diferente a diciembre) con el decreto en mención en cuanto a que realizaron el registro del avance después del décimo día del mes siguiente al mes de reporte. Por lo anterior, se sugiere a los responsables realizar de manera oportuna el registro de los avances.

16. Hay indicadores que en sus avances cuantitativos dan como resultado un porcentaje de avance negativo (indicadores con tipo de acumulación – reducción), que es conveniente revisar para tomar decisiones al respecto, debido a que ello indica que no se está logrando el objetivo del indicador, información que se puede observar en el ítem 6.2.2.

17. Hay indicadores que en sus avances cuantitativos tienen como resultado un porcentaje de avance superior al 100%, que al igual que los negativos es conveniente revisar para tomar decisiones al respecto, debido al cumplimiento de la meta y también del cuatrienio (y de manera anticipada). Información en el ítem 6.2.1. y numeral 4 de las observaciones (indicador “Densidad de médicos en las zonas dispersas (por cada 1.000 habitante)”.

5. OBSERVACIONES

- ❖ Las diferencias de información entre lo que se obtiene de los datos contenidos en la matriz de Plan de Acción y que se repite a lo largo del presente informe indica que de alguna manera las fuentes en las que se reportan los datos de ejecución no parecen ser homogéneas, hecho este que llama la atención a la OCI en tanto que admite diferentes interpretaciones y en consecuencia arroja datos diversos llamados a confundir. Dicha situación debería ser apreciada por la OAPES a efectos de hacer los ajustes requeridos para que los datos de las fuentes se ajusten a un mismo patrón.
- ❖ Al realizar la TD para los valores asignados, los de la programación y valor financiero por trimestre se detectó error en las celdas BB204, BB205 y BBC262, debido a que tienen el valor incluido como texto, en virtud de lo cual no es posible procesarlas en tanto que la hoja de cálculo no las tiene en cuenta.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

- ❖ Las celdas que contienen valores se elaboran con formatos diferentes (categoría: personalizada, número, general, moneda) así como la visualización de los decimales que es importante, debido a que hay metas de 0,25 y ejecuciones iguales que se visualizan como 0.
- ❖ De otra parte, las columnas del % de físico no se encuentra formuladas, sino se observa que son digitadas, lo cual puede generar errores de resultados, como es el caso de metas digitadas con punto y ejecuciones digitadas con coma. Ejemplo, Oficina de Promoción Social, actividad 1600-27 que aparecen como 0.25 y 0,25, entre otras que pudieran presentarse.
- ❖ El hecho de que se presente un porcentaje de ejecución superior al 100% (12,84% de más) en la ejecución total, que se representa en el Dirección de Financiamiento Sectorial. Indica que posiblemente se estén presentando falencias en la planeación, observación que ya se había formulado en el informe correspondiente al Plan de Acción del Primer semestre de la vigencia 2021 donde se afirmaba que: *“El principio de planeación como modelo teórico busca entre otras cosas, que las dependencias determinen con la mayor exactitud sus objetivos y los mecanismos de alcanzarlos, por lo que una adecuada planeación debe arrojar informes ajustados y confiables, ponderaciones reales y verificables, por ello se sugiere a las dependencias ajustar los mecanismos necesarios para que dicho principio se cumpla”*.

La OCI reitera la observación de informes anteriores, en el sentido de dar claridad sobre las razones por las cuales algunas actividades no guardan coherencia en su ejecución física y financiera, usando la casilla de observaciones con la explicación respectiva. De igual manera esta observación aplica para la OAPES en el monitoreo que realiza.

6. SUGERENCIAS

Se recomienda la verificación de las fórmulas que se aplican en la matriz a efectos de que estas sean unificadas y presenten la información como debe ser.

Se sugiere una verificación más a fondo de la información reportada por las áreas a efectos de que lo que finalmente reporte la OAPES se encuentre sin problemas de fórmulas, valores o información de texto.

En el anterior orden de ideas se sugiere confrontar la información reportada a las diferentes fuentes (SPI-DNP) a efectos de disminuir las posibilidades de que la información no sea consistente entre las fuentes y de esta forma evitar lecturas erróneas de los datos.

Se reitera la sugerencia de consultar los resultados contenidos en el informe de Evaluación de la Gestión por Dependencias elaborado por la OCI a fecha 31 de enero de la presente vigencia y publicado en el micrositio correspondiente.

7. SOPORTES DE LA REVISIÓN (9)

-Plan de Acción: <https://www.minsalud.gov.co/Ministerio/RCuentas/Paginas/planes-accion.aspx>

-Plan de Acción- Reporte de ejecución II semestre vigencia 2021:

<https://www.minsalud.gov.co/Ministerio/RCuentas/Paginas/planes-accion.aspx>

-Informe Monitoreo plan de acción 2021:

<https://www.minsalud.gov.co/sites/rid/Lists/BibliotecaDigital/RIDE/DE/PES/informe-analisis-final-ene2022.pdf>

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

-Seguimiento a proyectos de inversión II trimestre de 2021:

<https://spi.dnp.gov.co/Consultas/ResumenEjecutivoEntidad.aspx?Vigencia=2021&Periodo=12&Sector=19&Entidad=190101&Financiacion=1&TipSector=E&TipEnt=R>

-Informe de Evaluación de la Gestión por Dependencias:

[https://www.minsalud.gov.co/sites/rid/Paginas/results.aspx?k=\(\(dcispartof:%22Informe%20Evaluaci%C3%B3n%20por%20Dependencias%20Consolidado%22\)%20AND%20\(dcddate%3E2022/01/30%20AND%20dcdate%3C2022/12/31\)\)](https://www.minsalud.gov.co/sites/rid/Paginas/results.aspx?k=((dcispartof:%22Informe%20Evaluaci%C3%B3n%20por%20Dependencias%20Consolidado%22)%20AND%20(dcddate%3E2022/01/30%20AND%20dcdate%3C2022/12/31)))



Elaboró:

HECTOR BELLO GOMEZ.

Revisó: ssilva.