

Secretaría Técnica Ecuador Crece Sin Desnutrición Infantil

INFORME TÉCNICO Nro. STECSDI-DPGE-2025-007
DE SEGUIMIENTO A LA PAP
FECHA DE CORTE: 31 de diciembre de 2024

Dirección de Planificación y Gestión Estratégica
Enero 2025

CONTENIDO DEL INFORME

1.	ANTECEDENTES	3
2.	OBJETIVO DE LA EVALUACIÓN	3
3.	SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO	4
3.1	ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTO PERMANENTE	4
3.1.1	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR GRUPO DE GASTO	5
3.2	ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DEL GASTO NO PERMANENTE Y LOGRO DE METAS	5
3.2.1	AVANCE PRESUPUESTARIO PROYECTO INFANCIA CON FUTURO	5
	AVANCE DE METAS PROYECTO INFANCIA CON FUTURO	6
4.	MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS - TECHO PRESUPUESTARIO	7
5.	SEGUIMIENTO FÍSICO	8
6.	ALERTAS	9
7.	CONCLUSIONES	10
8.	RECOMENDACIONES	10

1. ANTECEDENTES

Mediante Decreto Ejecutivo No. 92, de fecha 06 de julio de 2021, en su artículo 1 establece: *“Transfórmese la Secretaría Técnica del Plan Toda una Vida en la “Secretaría Técnica Ecuador Crece Sin Desnutrición Infantil”, como un organismo de derecho público, con personalidad jurídica, patrimonio propio, dotada de autonomía presupuestaria, financiera, administrativa y de gestión, adscrita a la Presidencia de la República.”.*

Mediante Acuerdo Nro. SNP-SNP-2022-0006-A el Secretario Nacional de Planificación aprueba y expide la *“NORMA TÉCNICA DE GOBIERNO POR RESULTADOS”*, en la cual indica que el indicador ascendente es un *“Parámetro de medición cuyo resultado se considera satisfactorio al igualar o superar el valor meta definido”*, y define los siguientes umbrales estándares para el tipo de indicador:

Tabla 1: Umbrales estándares Gobierno por resultados-GPR

Tipo de indicador	Resultado Vs. Meta	Semáforo
Ascendente	$\geq 100\%$ y $< 120\%$	Verde
	$> 90\%$ y $< 100\%$ $> 120\%$ y $< 130\%$	Amarillo
	$\leq 90\%$ o $\geq 130\%$	Rojo
Descendente	$\leq 100\%$	Verde
	$> 100\%$ y $< 110\%$	Amarillo
	$\geq 110\%$	Rojo

Fuente: Norma técnica de Gobierno por Resultados

Mediante Resolución Nro. STECSDI-STECS DI-2024-0002 de 11 de enero de 2024, la Máxima Autoridad de esta Cartera de Estado resuelve: *“Artículo 1.- APROBAR la Programación Anual de Planificación 2024 (PAP) de la Secretaría Técnica Ecuador Crece Sin Desnutrición Infantil, de conformidad con lo establecido en el Informe Técnico Nro. STECSDI-DPGE-2024-001, de fecha 08 de enero de 2024, aprobado por la Directora de Planificación y Gestión Estratégica de esta Cartera de Estado, mismo que se adjunta y forma parte integrante de la presente Resolución.”*

Mediante Resolución Nro. STECSDI-STECS DI-2024-0004 de 12 de enero de 2024, la Máxima Autoridad de esta Cartera de Estado resuelve: *“Deróguese la Resolución Nro. STECSDI-STECS DI-2024-0002 de 10 de enero de 2024 (...).”* Consecuentemente, para corregir un lapsus calami, con Resolución Nro. STECSDI-STECS DI-2024-0005 de 15 de enero de 2024, la Máxima Autoridad de esta Cartera de Estado resuelve: *“Artículo 2.- Ratificar en todas sus partes la Resolución Nro. STECSDI-STECS DI-2024-0002 de 11 de enero de 2024, con la cual se aprobó la Programación Anual de Planificación 2024 (PAP) de la Secretaría Técnica Ecuador Crece sin Desnutrición Infantil.”*

2. OBJETIVO DE LA EVALUACIÓN

Analizar el cumplimiento de las metas y actividades planificadas en la programación anual 2024, tanto en gasto permanente como en gasto no permanente (proyecto de inversión “Infancia con Futuro”), la ejecución presupuestaria, las modificaciones presupuestarias, correspondiente al período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, con el fin de evidenciar los avances y la

situación de la Institución durante el ejercicio fiscal.

Es importante recalcar que la Dirección de Planificación y Gestión Estratégica se pronuncia exclusivamente sobre el análisis dentro de las atribuciones en el marco de sus competencias señaladas en el Estatuto Orgánico Institucional; es decir, con aspectos de índole metodológico de planificación, en tanto que los relacionados con aspectos legales, técnicos, presupuestarios y contractuales, son de responsabilidad exclusiva de las áreas ejecutoras.

3. SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO

El presupuesto codificado para el año 2024, tanto de gasto corriente como de inversión con corte al 31 de diciembre de 2024, de la SETECSDI, ascendió a \$ 8.337.131 dólares, el mismo que está distribuido de la siguiente manera por tipo de gasto:

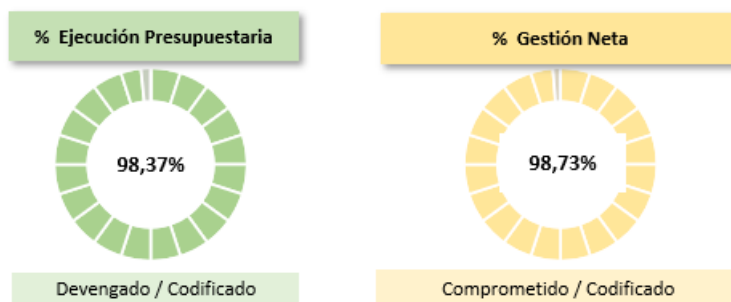
Tabla 2: Presupuesto por tipo de gasto

TIPO DE GASTO	CODIFICADO (a)	PLANIFICADO (b)	COMPROMETIDO (c)	DEVENGADO (d)	EJECUCIÓN (d/a)
GASTO PERMANENTE	3.533.908	3.533.908	3.492.265	3.468.162	98,14%
PROYECTO INFANCIA CON FUTURO	4.803.223	4.803.223	4.738.998	4.733.457	98,55%
TOTAL	8.337.131	8.337.131	8.231.263	8.201.619	98,37%

Fuente: eSIGEF y PAP con corte al 31 de diciembre de 2024

Al 31 de diciembre de 2024, el presupuesto total codificado fue \$ 8.337.131 del cual se comprometió \$ 8.231.263 y se ejecutó \$ 8.201.619 La ejecución presupuestaria total fue de 98,37% y la gestión neta 98,73%. En relación con el monto planificado a devengar hasta el 31 de diciembre de 2024, se ha dado cumplimiento del 98%.

Gráfico 1: Ejecución Presupuestaria y gestión neta



Fuente: ESIGEF con corte al 31 de diciembre de 2024

3.1 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTO PERMANENTE

Hasta el 31 de diciembre de 2024, se devengó un total de \$ 3.468.162 del gasto permanente, lo que representa una ejecución presupuestaria del 98,14%.

3.1.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR GRUPO DE GASTO

El presupuesto de gasto permanente se encuentra distribuido en cinco grupos de gasto; en la siguiente tabla se puede observar el porcentaje de ejecución en relación con el presupuesto codificado y al monto planificado hasta la fecha de corte del presente informe:

Tabla 3: Ejecución presupuestaria por grupo de gasto permanente

GRUPO DE GASTO	CODIFICADO (a)	PLANIFICADO (b)	COMPROMETIDO (c)	DEVENGADO (d)	EJECUCIÓN (d/a)
EGRESOS EN PERSONAL	2.871.154	2.871.154	2.841.238	2.841.238	98,96%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	607.070	607.070	598.997	574.894	94,70%
OTROS EGRESOS CORRIENTES	35.895	35.895	34.701	34.701	96,67%
BIENES DE LARGA DURACIÓN	1.100	1.100	1.020	1.020	92,73%
OTROS PASIVOS	18.689	18.689	16.308	16.308	87,26%
TOTAL	3.533.908	3.533.908	3.492.265	3.468.162	98,14%

Fuente: ESIGEF, PAP con corte al 31 de diciembre de 2024

En la siguiente tabla se puede observar la ejecución por parte de las áreas responsables.

Tabla 4: Ejecución presupuestaria por área y grupo de gasto permanente

ÁREA RESPONSABLE	GRUPO DE GASTO	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	53-BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	576.833,10	546.397,19	94,72%
	57-OTROS EGRESOS CORRIENTES	35.210,70	34.017,17	96,61%
	99-OTROS PASIVOS	700,00	700,00	100,00%
	84-BIENES DE LARGA DURACIÓN	1.100,00	1.020,00	92,73%
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE TALENTO HUMANO	51-EGRESOS EN PERSONAL	2.871.154,16	2.841.238,41	98,96%
	53-BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	9.261,73	8.369,73	90,37%
	57-OTROS EGRESOS CORRIENTES	684,03	684,03	100,00%
	99-OTROS PASIVOS	17.989,08	15.608,38	86,77%
DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN SOCIAL	53-BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20.665,00	19.817,26	95,90%
DIRECCIÓN FINANCIERA	53-BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	310,00	310,00	100,00%
TOTAL		3.533.908	3.468.162	98,14%

Fuente: ESIGEF, PAP con corte al 31 de diciembre de 2024

3.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DEL GASTO NO PERMANENTE Y LOGRO DE METAS

El presupuesto codificado de gasto no permanente con corte al 31 de diciembre de 2024, asciende a \$ 4.803.223 el mismo que corresponde a un proyecto de inversión, el cual se analiza a continuación.

3.2.1 AVANCE PRESUPUESTARIO PROYECTO INFANCIA CON FUTURO

El presupuesto codificado al 31 de diciembre de 2024 del proyecto de inversión “Infancia con Futuro”, asciende a \$ 4.803.223 el cual se encuentra distribuido por grupo de gasto conforme el siguiente detalle:

Tabla 5: Ejecución presupuestaria del proyecto de inversión "Infancia con Futuro"

GRUPO DE GASTO	CODIFICADO (a)	PLANIFICADO (b)	COMPROMETIDO (c)	DEVENGADO (d)	SALDO (b-d)	EJECUCIÓN (d/a)
EGRESOS EN PERSONAL PARA INVERSION	2.611.674	2.611.674	2.571.062	2.571.062	40.612	98,44%
BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	2.187.708	2.187.708	2.164.515	2.158.974	28.734	98,69%
OTROS PASIVOS	3.841	3.841	3.420	3.420	420	89,06%
TOTAL	4.803.223	4.803.223	4.738.998	4.733.457	69.766	98,55%

Fuente: ESIGEF, PAP con corte al 31 de diciembre de 2024

Hasta el 31 de diciembre de 2024, se devengó un total de \$ 4.733.457 del proyecto "Infancia Con Futuro", lo que representa una ejecución presupuestaria del 98,55%.

AVANCE DE METAS PROYECTO INFANCIA CON FUTURO

En la siguiente tabla se puede observar el avance acumulado de las metas del proyecto, al 31 de diciembre de 2024:

Tabla 6: Metas acumuladas proyecto "Infancia con Futuro"

ESTRUCTURA DE METAS POR COMPONENTES (Marco Lógico)			PROGRAMACIÓN 2024		SEGUIMIENTO 2024	
Indicador	Meta Total del Proyecto (A)	Ponderación (%) (B)	Meta Anual Programada (C)	% Meta Anual Ponderada $D=(C/A)*B$	Unidades (G)	% Ponderado (H)
Indicador 1: A diciembre de 2022, se ha captado y articulado atenciones en el marco del paquete priorizado para 331.199 mujeres gestantes y niños/as menores a 2 años estimados en las 728 parroquias priorizadas de la EECS	331.199	20,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%
Indicador 2: A noviembre de 2025, se ha generado el 90% de Planes de Acción Cantonal y microplanificación de las mesas intersectoriales cantonales a nivel nacional conforme a la "Metodología para la Conformación de Mesas Intersectoriales Cantonales para la Prevención y Disminución de la Prevalencia de la Desnutrición Crónica Infantil".	90%	30,00%	22,50%	7,50%	22,40%	7,47%
Indicador 3: A noviembre de 2025, se ha garantizado la ejecución del 90% de la estrategia educomunicacional para cambio social y de comportamiento	90%	35,00%	25,00%	9,72%	10,96%	4,26%
Indicador 4: A diciembre de 2025, se ha garantizado el cumplimiento del 95% de la ejecución del proyecto.	95%	15,00%	24,34%	3,84%	14,73%	2,33%
TOTAL ACUMULADO		100,00%		21,07%		14,05%

Fuente: PAP 2024 al 31 de diciembre de 2023

La meta del proyecto de inversión "Infancia con Futuro" fue de 21,07%, y se logró un 14,05%, es decir se cumplió el 67% de la meta programada para este periodo.

4. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS - TECHO PRESUPUESTARIO

Conforme lo establece el artículo 106 y 109 del Código de Planificación y Finanzas Públicas, la asignación presupuestaria institucional para el inicio del año 2024 fue de \$ 10.516.259,78; sin embargo, el Ministerio de Economía y Finanzas en apego a sus competencias realizó modificaciones presupuestarias al presupuesto institucional en el periodo de análisis, dando como resultado un presupuesto codificado de \$ 8.337.131 al 31 de diciembre de 2024. Como se puede apreciar el codificado es menor al asignado a inicio de año, en 19,78%.

Tabla 7: Modificaciones presupuestarias con afectación al techo Institucional

MES	CLASE DE REGISTRO	DETALLE	CODIFICADO	INCREMENTO	DISMINUCIÓN	NUEVO CODIFICADO
ENERO	No aplica	ASIGNACIÓN INICIAL DEL AÑO 2024	10.516.260	-	-	10.516.259,78
	DIS	GRUPO 73: REGULACIÓN PRESUPUESTARIA CONFORME LO QUE DETERMINA ARTÍCULO 74 DEL CÓDIGO ORGÁNICO DE PLANIFICACIÓN Y FINANZAS PÚBLICAS NUMERAL 10	10.516.260	-	1.192.853	9.323.406
FEBRERO	INTER	GRUPO 51.- FUENTE 001.- REGULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024 DE EGRESOS PERMANENTES, DE CONFORMIDAD A LO ESTABLECIDO EN EL ARTÍCULO 74 NUMERAL 10 DEL COPLAFIP	9.323.406	1.897	-	9.325.304
	INTER	GRUPO 53.- FUENTE 001.-REGULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024 DE EGRESOS PERMANENTES, DE CONFORMIDAD A LO ESTABLECIDO EN EL ARTÍCULO 74 NUMERAL 10 DEL COPLAFIP	9.325.304	-	1.155	9.324.149
ABRIL	INTER	G. 53 CONVENIO DE USO DE ESPACIOS PARA EL IFCI	9.324.149	38.358		9.362.507
MAYO	INTER	G 53 A FIN DE DAR CUMPLIMIENTO A LA CLÁUSULA QUINTA DEL CONVENIO DE USO DE ESPACIOS PARA EL INABIO	9.362.507	18.845		9.381.352
JUNIO	INTER	G. 51 A FIN DE FINANCIAR LA CONTRATACIÓN DEL PERSONAL DE NIVEL JERÁRQUICO SUPERIOR (ASESOR 5)	9.381.352	8.130		9.389.482

SEPTIEMBRE	INTER	G 53 CONVENIO DE USO DE ÁREAS Y MOBILIARIO PARA LA URS	9.389.482	44.083		9.433.565
SEPTIEMBRE	DIS	G 73 DISMINUCION DE RECURSOS QUE NO SERÁN UTILIZADOS DURANTE EL EJERCICIO FISCAL VIGENTE	9.433.565		636.007	8.797.558
OCTUBRE	DIS	G. 73 DISMINUCIÓN DE RECURSOS DE RECURSOS QUE NO SERÁN UTILIZADOS DURANTE EL EJECICIO FISCAL VIGENTE	8.797.558		361.610	8.435.948
NOVIEMBRE	INTER	G 53 DISMINUCIÓN DE RECURSOS DE GASTO CORRIENTE A FIN DE DAR CUMPLIMIENTO A LA CLÁUSULA SEXTA DEL CONVENIO INTERINSTITUCIONAL SUSCRITO ENTRE EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN ZONA 1	8.435.948		246	8.435.702
DICIEMBRE	DIS	G 73 DEVOLUCIÓN DE RECURSOS QUE NO SERÁN UTILIZADOS EN EL PRESENTE EJERCICIO FISCAL	8.435.702		98.571	8.337.131
TOTAL				111.313	2.290.442	8.337.131

Fuente: ESIGEF al 31 de diciembre de 2024

5. SEGUIMIENTO FÍSICO

Según las metas planificadas en la Programación Anual de la Planificación (PAP) del año 2024, estaba previsto el reporte de 45 indicadores, los cuales se encuentran en el siguiente estado de cumplimiento:

Tabla 8: Estado de Indicadores

ÁREA RESPONSABLE	Verde	Amarillo	Rojo	Total
Dirección de Comunicación Social	7			7
Dirección Administrativa	3	1		4
Proyecto Infancia con Futuro		1	3	4
Dirección de Administración de Talento Humano	3		1	4
Dirección de Planificación y Gestión Estratégica	3		1	4
Dirección Financiera		3		3
Dirección de Información, Investigación y Evaluación	3			3
Dirección de Asesoría Jurídica	3			3
Dirección de Seguimiento Nominal	2			2
Dirección de Articulación Intersectorial y Cooperación	2			2
Dirección de Vinculación y Corresponsabilidad Comunitaria	1	1		2

Dirección de Coordinación y Gestión Territorial	2			2
Dirección de Políticas Públicas, Seguimiento Y Monitoreo	2			2
Dirección de Fortalecimiento de la Inversión	2			2
Dirección de Gestión al Presupuesto Por Resultados		1		1
Total	33	7	5	45

Fuente: PAP al 31 de diciembre de 2024

6. ALERTAS

El avance alcanzado del proyecto de inversión “Infancia con Futuro” 14,05%, es decir se cumplió el 67% de la meta programada para este periodo.

Es importante mencionar que el indicador del proyecto con menor cumplimiento respecto a lo programado es el correspondiente al componente 3 denominado “A noviembre de 2025, se ha garantizado la ejecución del 90% de la estrategia educomunicacional para cambio social y de comportamiento”. Mismo componente del cual la Gerencia del proyecto a lo largo del año 2024, solicitó devolución de recursos por USD 944.075,64.

Adicional, en el presente periodo, se identifica que varios indicadores se encuentran en color rojo, los mismos se exponen a continuación:

Tabla 10: Indicadores en rojo

ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	Nudo crítico
Proyecto Infancia con Futuro	Porcentaje de avance de la estrategia educomunicacional para cambio social y de comportamiento	Gerencia del proyecto solicitó devolución de recursos por USD 944.075,64
Proyecto Infancia con Futuro	Porcentaje ejecución del proyecto de inversión Infancia con Futuro	La ejecución presupuestaria inició en abril, luego de que el Ministerio de Economía y Finanzas asignara la fuente de financiamiento de libre disponibilidad. Este retraso inicial ha impactado el uso efectivo de los recursos.
Proyecto Infancia con Futuro	Porcentaje de mecanismos de articulación e intervención de la EECSDI en territorio nacional ejecutados	El Ministerio de Economía y Finanzas no ha realizado la asignación planificada de USD 7.819.047,90 para el año 2024, de acuerdo con el cronograma valorado aprobado por la SNP, lo que impide cumplir con el indicador proyectado
Dirección de Administración de Talento Humano	Porcentaje de cumplimiento del plan anual de capacitación aprobado.	Algunas capacitaciones planificadas no son realizadas por los servidores, por cuestión de salida de la institución o pérdida del curso.
Dirección de Planificación y Gestión Estratégica	Porcentaje de cumplimiento de la Programación Anual de la Planificación	Este indicador depende del cumplimiento de las metas de los indicadores de todas las unidades, y para el año 2024 se cuenta con 4 indicadores en rojo y 7 en amarillo, por lo cual este indicador se ve afectado.

Fuente: PAP al 31 de diciembre de 2024

7. CONCLUSIONES

1. La ejecución presupuestaria acumulada de la STECSDI al 31 de diciembre de 2024 fue \$ 8.201.619 que corresponde al 98,37% del presupuesto total codificado.
2. La ejecución presupuestaria de la STECSDI al 31 de diciembre de 2024 cumplió un 98,37% de su planificación.
3. La ejecución presupuestaria acumulada del gasto permanente al 31 de diciembre de 2024 fue \$ 3.468.162 que corresponde al 98,14% el presupuesto codificado.
4. La ejecución presupuestaria del proyecto “Infancia con Futuro” al 31 de diciembre de 2024 fue \$ 4.733.457 que corresponde al 98,55% del presupuesto codificado.
5. El avance alcanzado del proyecto de inversión “Infancia con Futuro” es del 14,05% al 31 de diciembre de 2024, lo que corresponde al 67% de la meta programada en el presente periodo.
6. De los 45 indicadores con planificación de avance físico en el presente periodo, se encuentran en color verde 33 indicadores que corresponde al 73%, en color amarillo 7 indicadores que corresponden al 16%, y en color rojo 5 indicadores que corresponden al 11%.
7. Se han generado 2 alertas en torno al avance físico y 2 al avance presupuestario, de las cuales se considera como alarma correspondiente a la Gerencia del proyecto Infancia Con Futuro

8. RECOMENDACIONES

- A los responsables de la ejecución del gasto permanente y no permanente, se recomienda que analicen y determinen las acciones y recursos que les permitan cumplir con los objetivos, metas, indicadores en el año 2025.

Elaborado y revisado por:
Analista de Planificación e Inversión Pública 3