Ejecución física y financiera de proyectos

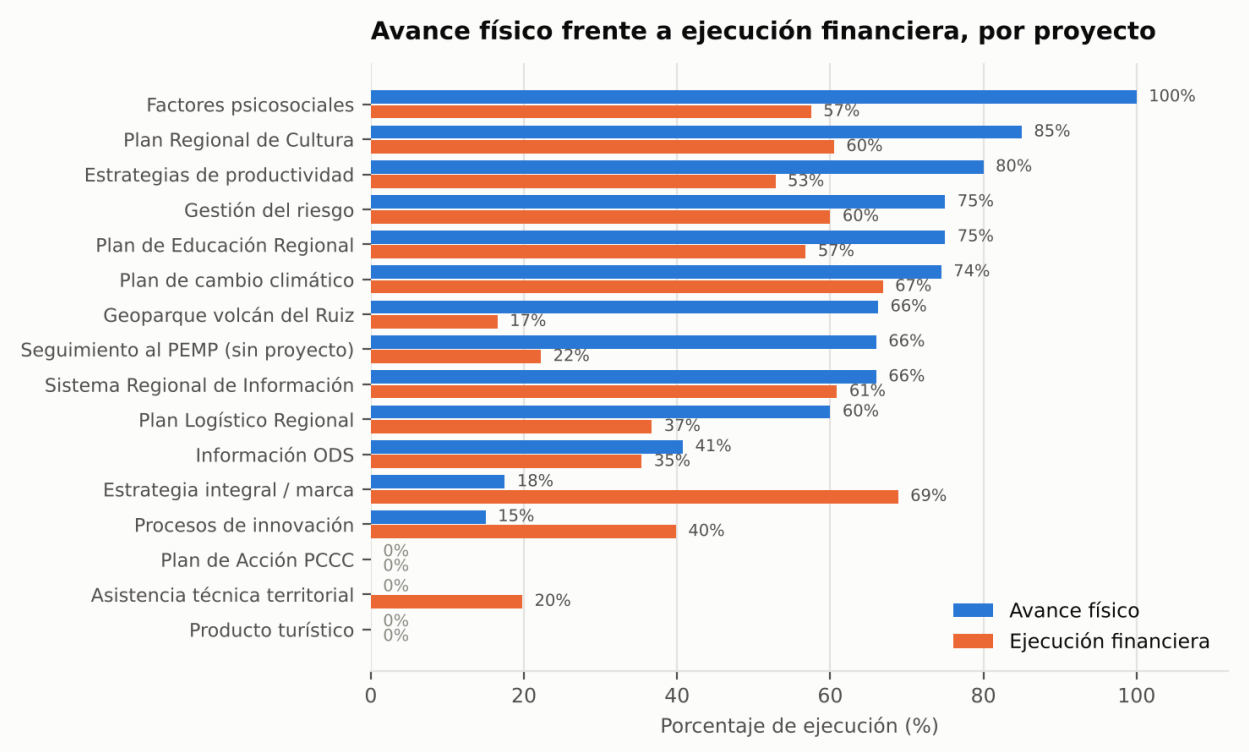
Seguimiento al III trimestre

51,3 %	37,5 %	$3.578 M	17
Avance físico promedio	Ejecución financiera	Programado definitivo	Proyectos con seguimiento

1. Resultado general

Los dieciséis (16) proyectos del Plan de Acción 2026 tienen $3.578.752.777 programados y $1.342.612.000 comprometidos, equivalentes al 37,5 %; y el avance físico promedio alcanza el 51,3 %. Sumando el (1) proyecto institucional del PEI ($387.768.853 programados y $387.300.000 comprometidos, 99,9 %), la ejecución financiera total asciende a $1.729.912.000 sobre $3.966.521.630, es decir 43,6 %.

La ejecución física supera a la financiera en 7,7 puntos porcentuales. Esta brecha indica que la entidad avanza en la generación de productos a un ritmo mayor que el de la asunción de compromisos presupuestales.



Gráfica 1. Avance físico y ejecución financiera por proyecto.

2. Proyectos sin ejecución

Tres proyectos registran 0 % de avance físico y concentran **$734.459.842** (el 20,5 % del presupuesto de proyectos).

Proyecto	Programado	Comprometido	Físico	Financiero
Fortalecimiento y promoción del producto turístico	$541.459.842	$0	0 %	0 %
Asesoría al Plan de Acción del PCCC	$100.000.000	$0	0 %	0 %
Asistencia técnica territorial (subregionalización y sistema de ciudades)	$50.000.000	0 %	0 %	0 %

3. Concentración presupuestal

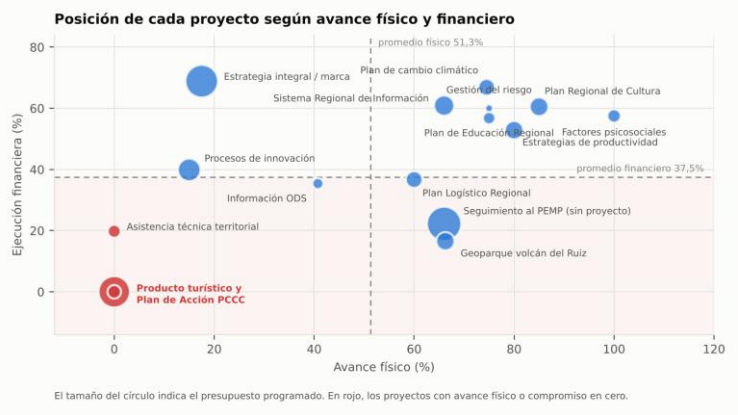
Los diez proyectos de mayor presupuesto reúnen el 90,6 % de los recursos programados. La baja ejecución se concentra en los proyectos de mayor cuantía, no en los pequeños.



Gráfica 2. Recursos programados y comprometidos, en millones de pesos.

4. Desalineación entre avance físico y compromiso

El cruce revela dos patrones de riesgo opuestos. Avance sin respaldo presupuestal acorde: Geoparque volcán del Ruiz (70,0 % físico frente a 12,2 % financiero) y Seguimiento al PEMP (66,0 % frente a 22,2 %). Compromisos sin producto: marca hecho en la región comprometió el 68,9 % de $582.409.840 con 17,5 % de avance físico; y Procesos de innovación el 39,9% de $279.500.000 con 15,0 %.



5. Conclusiones y recomendaciones

Primera. El mayor riesgo de la vigencia es el proyecto de producto turístico: $541.459.842 sin comprometer a mitad de año. Requiere plan de contratación inmediato o reprogramación formal.

Segunda. Los proyectos con compromiso muy superior al avance físico (marca hecho en la región e innovación, $861.909.840 programados, deben acreditar productos verificables antes del cierre.

Tercera. Cerrar la vigencia en niveles aceptables exige comprometer cerca de $2.236 millones en el último cuatrimestre, el 62,5 % restante. Conviene priorizar los tres proyectos sin ejecución y revisar la liberación de saldos de los que no alcancen a contratarse.

Subgerencia de Proyectos y Ordenamiento Regional

Rap Eje Cafetero

Fuente: «Seguimiento plan de acción. II Cuatrimestre.xlsx»