

INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO ENERO - DICIEMBRE DE 2025

PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL
2025

¡Unidos por el saber, impulsados por el cambio!

	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO ENERO - DICIEMBRE DE 2025	PLANIFICACIÓN y DESARROLLO INSTITUCIONAL	
		No.	UPSDT-DPD-2025-0012-INF
		PÁGINA	1 de 15

INDICE

A.	ANTECEDENTES.....	3
	Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas.....	3
	Norma Técnica del Sistema Nacional de Planificación Participativa	3
	Normas de Control Interno de Contraloría General del Estado (Acuerdo No. 004-CG-2023).....	3
	Estatuto de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas	4
B.	OBJETIVO GENERAL.....	4
C.	ALCANCE DEL INFORME	4
D.	ARTICULACIÓN DEL PROYECTO A LOS OBJETIVO DE DESARROLLO SOSTENIBLE (ODS) Y PLAN NACIONAL DE DESARROLLO (PND)	4
E.	ELEMENTOS EVALUADOS.....	5
F.	RANGOS DE MEDICIÓN Y/O VALORACIÓN:.....	5
G.	DESARROLLO	6
	1. Resultados del cumplimiento de los componentes (marco lógico) del proyecto	6
	2. Resultados del cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales.	9
	3. Ejecución presupuestaria por grupo de gasto.....	10
	4. Ejecución presupuestaria por programa	12
	5. Cumplimiento de metas del proyecto	6
	6. Cumplimiento del Plan Operativo Anual (POA).....	12
	7. Cumplimiento del Plan Anual de Contratación Pública (PAC).....	13
H.	CONCLUSIONES.....	13
I.	RECOMENDACIONES.....	14
J.	ANEXO	14


	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO ENERO - DICIEMBRE DE 2025	PLANIFICACIÓN y DESARROLLO INSTITUCIONAL	
		No.	UPSDT-DPD-2025-0012-INF
		PÁGINA	2 de 15

ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1	Articulación del proyecto	4
Tabla 2	Rangos de medición y/o valoración	5
Tabla 3	Cumplimiento de metas del proyecto período 2025	6
Tabla 4.	Ejecución histórica (anual) de metas por componente	7
Tabla 5	Resultados del cumplimiento de los componentes (marco lógico) del proyecto	7
Tabla 6	Resultados del cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales	9
Tabla 7	Ejecución presupuestaria por grupo de gasto.....	11
Tabla 8	Ejecución presupuestaria por programa	12
Tabla 9	Cumplimiento del Plan Operativo Anual (POA).....	12
Tabla 10	Cumplimiento del Plan Anual de Contratación Pública (PAC)	13

ÍNDICE DE FIGURAS

Figura 1	Cumplimiento de los componentes del proyecto.....	8
Figura 2	Cumplimiento de objetivos estratégicos.....	10
Figura 3	Ejecución presupuestaria por grupo de gasto	11
Figura 4.	Ejecución del PAC	13

	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO ENERO - DICIEMBRE DE 2025	PLANIFICACIÓN y DESARROLLO INSTITUCIONAL	
		No.	UPSDT-DPD-2025-0012-IVF
		PÁGINA	3 de 15

A. ANTECEDENTES

Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas.

Artículo 6.- (...) numeral 4. Seguimiento y evaluación de la planificación y las finanzas públicas.
- El seguimiento y evaluación de la planificación y las finanzas públicas consiste en compilar, sistematizar y analizar la información sobre lo actuado en dichas materias para proporcionar elementos objetivos que permitan adoptar medidas correctivas y emprender nuevas acciones públicas. (...)

Artículo. 96.- Etapas del ciclo presupuestario. - El ciclo presupuestario es de cumplimiento obligatorio para todas las entidades y organismos del sector público y comprende las siguientes etapas: 1. Programación presupuestaria. 2. Formulación presupuestaria. 3. Aprobación presupuestaria. 4. Ejecución presupuestaria. 5. Evaluación y seguimiento presupuestario. 6. Clausura y liquidación presupuestaria.

Artículo 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.

Norma Técnica del Sistema Nacional de Planificación Participativa

Artículo 46.- "Seguimiento a los planes institucionales. - El seguimiento a los planes institucionales de las entidades del sector público previstas en la Constitución de la República, excepto los Gobiernos Autónomos Descentralizados, se hará de acuerdo a las guías metodológicas, directrices y lineamientos que emita el ente rector de la planificación nacional".

Normas de Control Interno de Contraloría General del Estado (Acuerdo No. 004-CG-2023)

401-03 Revisión de procesos y operaciones, determina: "(...) Los niveles directivos, revisarán y evaluarán que la ejecución de los procesos institucionales, se cumplan de conformidad con las disposiciones normativas generales; los reglamentos internos, la planificación y las políticas institucionales; y, obedezcan a criterios de eficacia, eficiencia, economía y efectividad."

401-05 Documentación de respaldo y su archivo, establecen: "(...) Toda operación institucional deberá estar respaldada con evidencia documental y/o digital suficiente y pertinente, que sustente la propiedad, legalidad y veracidad, lo que permitirá su seguimiento, verificación, comprobación y análisis correspondiente. La documentación generada electrónicamente y los archivos digitales serán válidos para efectos del control, siempre que cumplan las condiciones previstas por la Ley."

402-01 Presupuesto - Responsabilidad del control: "(...) En la formulación del presupuesto público se observarán los principios presupuestarios de: universalidad, unidad, programación, equilibrio y estabilidad, plurianualidad, eficiencia, eficacia, transparencia, flexibilidad,

	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO ENERO - DICIEMBRE DE 2025	PLANIFICACIÓN y DESARROLLO INSTITUCIONAL	
		No.	UPS DT-DPD-2025-0012-INF
		PÁGINA	4 de 15

especificación, legalidad, integralidad y sostenibilidad; para que el presupuesto cuente con atributos que vinculen los objetivos de la planificación institucional con la administración de recursos, tanto en el aspecto financiero como en las metas fiscales.”

Estatuto de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas

Artículo 71.- Atribuciones y responsabilidades del Director/a de Planificación y Desarrollo Institucional: “h) Evaluar el impacto de las actividades realizadas periódicamente por las diversas áreas; contrastando su alineación con los resultados esperados en el PEI y del plan operativo anual, en procura del cumplimiento de la misión institucional, asegurando coherencia y eficacia;”

Artículo 86.- Atribuciones de la Dirección Financiera: “k) Evaluar e informar sobre la gestión financiera de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas a las autoridades y aquellas que correspondan;”

B. OBJETIVO GENERAL

Presentar el informe de seguimiento y evaluación de la planificación institucional (POA, PAC, ejecución presupuestaria, cumplimiento de metas) de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas, correspondiente al período enero- diciembre del 2025, con la finalidad de poner en conocimiento los resultados de la gestión realizada.

C. ALCANCE DEL INFORME

El presente informe consolida los resultados alcanzados en el período enero - diciembre del año 2025, en el marco del proceso de institucionalización de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas.

D. ARTICULACIÓN DEL PROYECTO A LOS OBJETIVOS DE DESARROLLO SOSTENIBLE (ODS) Y PLAN NACIONAL DE DESARROLLO (PND)

El Proyecto “INSTITUCIONALIZACIÓN DE LA UNIVERSIDAD PÚBLICA DE SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS” con CUP 93620000.0000.390170, se encuentra debidamente articulado a:

Tabla 1
Articulación del proyecto

Objetivo de Desarrollo Sostenible	Objetivo 4. Garantizar una educación inclusiva, equitativa y de calidad y promover oportunidades de aprendizaje durante toda la vida para todos.
	Meta 4.3. De aquí a 2030, asegurar el acceso igualitario de todos los hombres y las mujeres a una formación técnica, profesional y superior de calidad, incluida la enseñanza universitaria
Plan Nacional de Desarrollo	Objetivo 2. Potenciar las capacidades de la ciudadanía con acceso universal a una educación inclusiva de calidad, acceso a espacios de intercambio cultural y una vida activa.

	<p>Política 2.3. Impulsar un sistema nacional de educación superior transparente e innovador, con oferta académica inclusiva, pertinente e integral, acorde a las necesidades del país y su población a nivel nacional.</p> <p>Política 2.4. Impulsar la investigación científica, la innovación, la transferencia de tecnología, la protección de saberes ancestrales y de propiedad intelectual, con programas que permitan la inclusión, permanencia y educación continua.</p>
	<p>Meta 2.3.2. Incrementar la tasa bruta de matrícula en educación de tercer nivel de 42,80% en el 2023 a 48,60% al 2029.</p> <p>Meta 2.4.1. Incrementar el número de investigadores por cada mil integrantes de la Población Económicamente Activa de 0,96 en el 2024 a 1,83 al 2029</p>

E. ELEMENTOS EVALUADOS

Los elementos evaluados tienen como propósito de determinar la eficacia, eficiencia y coherencia del uso de recursos públicos en función de la planificación institucional de la UPSDT.




1. Cumplimiento de metas del proyecto
2. Cumplimiento de los componentes (marco lógico) del proyecto.
3. Cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales.
4. Ejecución presupuestaria por grupo de gasto.
5. Ejecución presupuestaria por programa
6. Cumplimiento del Plan Operativo Anual (POA)
7. Cumplimiento del Plan Anual de Compras Públicas (PAC)

F. RANGOS DE MEDICIÓN Y/O VALORACIÓN:

Es la comparación entre la meta programada y lo efectivamente ejecutado, con el propósito de determinar el nivel de cumplimiento y facilitar la toma oportuna de decisiones.

Para este efecto, se establece un esquema de semaforización, como herramienta técnica de análisis, basada en criterios técnicos de valoración que permiten clasificar el nivel de desempeño conforme se detalla a continuación:

Tabla 2
Rangos de medición y/o valoración

	RANGOS DE VALORACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL RANGO
	95% – 100%	Cumplimiento Óptimo
	85% – 94,99%	Cumplimiento Aceptable
	0% – 84,99%	Cumplimiento Bajo

G. DESARROLLO

El seguimiento y evaluación a la planificación institucional de la UPSDT considera el cumplimiento de los componentes del marco lógico, objetivos estratégicos, ejecución presupuestaria, logro de metas, ejecución del POA y PAC, a fin de evidenciar el nivel de avance, desempeño y coherencia entre la programación y la ejecución efectuada en el periodo 2025.

1. Cumplimiento de metas del proyecto

De acuerdo con el marco lógico establecido en el dictamen de prioridad del proyecto "Institucionalización de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas", con CUP 93620000.0000.390170, se presenta a continuación, las metas definidas, así como su nivel de programación y ejecución durante el período evaluado (enero a diciembre 2025).

Tabla 3
Cumplimiento de metas del proyecto período 2025

COMPONENTE	INDICADOR	PROGRAMADO		EJECUTADO	
		META 2025	PONDERACIÓN (%)	META EJECUTADA	PONDERACIÓN (%)
COMPONENTE 1:					
Conformar el equipo administrativo, académico y operativo para el inicio de las actividades en la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas	Número de personal contratado para la UPSDT Nivel de Cumplimiento de los plazos de contratación establecidos.	148	9,12%	140	8,63%
Conformar el equipo administrativo, académico y operativo para el inicio de las actividades en la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas	Número de personal contratado para la UPSDT Nivel de Cumplimiento de los plazos de contratación establecidos.	48	2,67%	48	2,67%
COMPONENTE 2:					
Contratar los estudios integrales para la infraestructura de la Universidad de Santo Domingo de los Tsáchilas.	Presupuesto asignado y ejecutado para la contratación de los estudios Cumplimiento de los términos de referencia (TDR).	1	0,55%	1	0,30%
COMPONENTE 3:					
Construir los diferentes bloques, Talleres y Laboratorios con su respectivo equipamiento para el funcionamiento de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas.	Número de bloques, talleres y laboratorios construidos Presupuesto ejecutado en relación con el presupuesto asignado. Cumplimiento del cronograma de construcción en comparación con lo planificado.	1	64,93%	1	64,93%
COMPONENTE 4:					
Generar la dotación de bienes muebles, maquinaria equipos, materiales y bienes de uso y consumo corriente y de inversión para las carreras de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas	Número de equipos y materiales adquiridos por la UPSDT Valor total invertido en equipos y las carreras de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas	25	22,73%	19,83	18,03%
TOTAL			100%		94,57%

La evaluación de las metas evidencia un alto nivel de cumplimiento global, alcanzando un 94,57% de ejecución durante el periodo comprendido entre enero y diciembre de 2025, que representa el 18,23% de las Metas Totales del proyecto (ver tabla 4)

Tabla 4.
Ejecución histórica (anual) de metas por componente

ESTRUCTURA DE METAS POR COMPONENTES (Según Marco Lógico de Dictamen de Prioridad)					EJECUCIÓN ANUAL HISTÓRICA (Desde el año de inicio de la ejecución del proyecto hasta el año 2025)						
Componente	Indicador	Meta Total del Proyecto (A)	Unidad	Ponderación (%) (B)	AÑO 2025	AÑO 2026	AÑO 2027	AÑO 2028	AÑO 2029	Ejecución Acumulada (C)	% Total cumplimiento (*)
COMPONENTE 1					39,0%						
C1. Conformar el equipo administrativo, académico y operativo para el inicio de las actividades en la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas	Indicador 1.1 Número de personal contratado (servidores) para la UPSDT / Nivel de Cumplimiento de los plazos de contratación establecidos	2.423,0	servidores	18,8%	140,0					140,0	1,1%
C1. Conformar el equipo administrativo, académico y operativo para el inicio de las actividades en la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas	Indicador 1.2 Número de personal contratado (profesores) para la UPSDT / Nivel de Cumplimiento de los plazos de contratación establecidos	2.871,0	profesores	20,7%	48,0					48,0	0,3%
COMPONENTE 2					3,3%						
C2. Contratar los estudios integrales para la infraestructura de la Universidad de Santo Domingo de los Tsáchilas	Indicador 2.1 Presupuesto asignado y ejecutado para la contratación de los estudios Cumplimiento de los términos de referencia (TDR)	1,0	presupuesto	3,3%	0,3					0,3	1,0%
COMPONENTE 3					42,1%						
C3. Construir los diferentes bloques, Talleres y Laboratorios con su respectivo equipamiento para el funcionamiento de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas.	Indicador 3.1 Número de bloques, talleres y laboratorios construidos / Presupuesto ejecutado en relación con el presupuesto asignado / Cumplimiento del cronograma de construcción en comparación con lo planificado	1,0	presupuesto	42,1%	0,3					0,3	13,0%
COMPONENTE 4					15,6%						
C4. Generar la dotación de bienes muebles, maquinaria, equipos, materiales y bienes de uso y consumo corriente y de inversión para las carreras de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas	Indicador 4.1 Número de equipos y materiales adquiridos por la UPSDT Valor total invertido en equipos y materiales en relación con el presupuesto asignado	100,0	unidades	15,6%	18,0					18,0	2,5%
					100,00%						
					18,23%						

2. Resultados del cumplimiento de los componentes (marco lógico) del proyecto

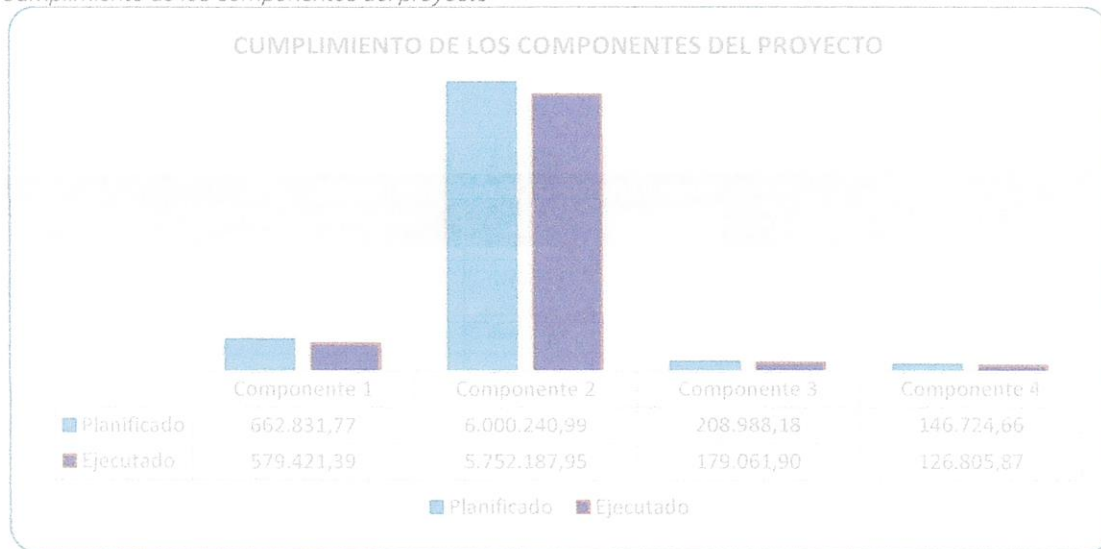
La tabla 3 presenta la evaluación de los componentes del proyecto "INSTITUCIONALIZACIÓN DE LA UNIVERSIDAD PÚBLICA DE SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS" mediante la comparación entre valores programados y ejecutados en el período 2025, determinando desviaciones y porcentaje de cumplimiento conforme a rangos de tolerancia establecidos.

Tabla 5
Resultados del cumplimiento de los componentes (marco lógico) del proyecto

CUMPLIMIENTO DE LOS COMPONENTES DEL PROYECTO									
COMPONENTES DEL PROYECTO /ACTIVIDADES		GRUPO GASTO	PROGRAMADO	EJECUTADO	DIFERENCIA \$	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	RANGO DE TOLERANCIA	DESCRIPTOR DEL RANGO	SEMAFORIZACIÓN
COMPONENTE 1. Conformar el equipo administrativo, académico y operativo para el inicio de las actividades en la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas			662.831,77	579.421,39	-83.410,38	87,42%	85% al 94%	Cumplimiento aceptable	
ACTIVIDADES DEL PROYECTO	1.1 Definir la contratación de personal Administrativo	71	208.700,00	190.565,85	-18.134,15	91,31%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
	1.2 Definir la contratación de personal Académico	71	326.500,00	298.516,35	-27.983,65	91,43%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
	1.3 Garantizar el adecuado funcionamiento operativo de la universidad	73	116.591,77	90.339,19	-26.252,58	77,48%	< 85%	Cumplimiento Bajo	
	OP.1.4 Asignación de becas y ayudas económicas	78	11.040,00	0,00	-11.040,00	0,00%	< 85%	Cumplimiento Bajo	
COMPONENTE 2: Contratar los estudios integrales para la infraestructura de la Universidad de Santo Domingo de los Tsáchilas.			6.000.240,99	5.752.187,95	-248.053,04	95,87%	≥ 95% de la meta	Cumplimiento óptimo	
ACTIVIDADES DEL PROYECTO	2.1 Contratación de estudios e investigaciones especializadas y egresos informáticos	73	5.996.391,00	5.749.214,17	-247.176,83	95,88%	≥ 95% de la meta	Cumplimiento Óptimo	
	2.2 Obligaciones pendientes de pago, tasas y contribuciones	77	3.849,99	2.973,78	-876,21	77,24%	< 85%	Cumplimiento Bajo	


COMPONENTE 3: Construir los diferentes bloques, Talleres y Laboratorios con su respectivo equipamiento para el funcionamiento de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas.			208.988,18	179.061,90	-29.926,28	85,68%	85% al 94%	Cumplimiento aceptable	
ACTIVIDADES DEL PROYECTO	3.1 Construcciones y edificaciones y agua potable	75	208.988,18	179.061,90	-29.926,28	85,68%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
	3.2 Ejecución de construcciones agropecuarias y obras en línea y red	75							
COMPONENTE 4: Generar la dotación de bienes muebles, maquinaria equipos, materiales y bienes de uso y consumo corriente y de inversión para las carreras de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas			146.724,66	126.805,87	-19.918,79	86,42%	85% al 94%	Cumplimiento aceptable	
ACTIVIDADES DEL PROYECTO	4.1 Dotación de maquinaria equipos, materiales, mobiliario, intangibles y biológicos, bienes de uso y consumo corriente para las carreras de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas	84	146.724,66	126.805,87	-19.918,79	86,42%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
	4.2 Realizar mantenimiento de maquinaria, equipos y materiales	73							
TOTAL			7.018.785,60	6.637.477,11	-381.308,49	94,57%		CUMPLIMIENTO ACEPTABLE	

Figura 1
Cumplimiento de los componentes del proyecto



El cumplimiento de los componentes del proyecto evidencia que la institución alcanzó un nivel global de ejecución del 94,57% ubicándose dentro del rango de cumplimiento aceptable. Destaca el Componente 2, relacionado con los estudios integrales de infraestructura, que alcanzó un 95,87 % de cumplimiento, reflejando una gestión eficiente y alineada con la planificación institucional.

Los Componentes 1, 3 y 4 registran niveles de cumplimiento entre el 85 % y 87 %, evidenciando avances significativos en contratación de personal, construcción, equipamiento y dotación de bienes; en términos generales, los niveles de ejecución alcanzados no afectan de manera sustantiva el cumplimiento de los objetivos institucionales, aunque es pertinente fortalecer los mecanismos de seguimiento y control para optimizar la ejecución en futuros periodos.

	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL PERÍODO ENERO - DICIEMBRE DE 2025	PLANIFICACIÓN y DESARROLLO INSTITUCIONAL	
		No.	UPSDT-DPD-2025-0012-INF
		PÁGINA	9 de 15

3. Resultados del cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales.

La Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas (UPSDT) orienta sus acciones a logro de cuatro objetivos estratégicos:

OE1 Promover la formación integral de profesionales comprometidos con el desarrollo productivo de Santo Domingo de los Tsáchilas y del país.

OE2 Fomentar la investigación e innovación para la generación de conocimiento, productos, procesos y servicios.

OE3 Impulsar programas y proyectos de vinculación con la sociedad y emprendimiento que permitan mejorar la situación de diversos sectores de Santo Domingo de los Tsáchilas, a través de la articulación de las funciones de docencia e investigación.

OE4 Fortalecer las capacidades institucionales; de gestión, físicas, técnicas y tecnológicas de la institución; cuyas acciones contribuyan al cumplimiento de su misión.

La tabla 6 presente los resultados alcanzados en el año 2025, considerado la contribución de las actividades del proyecto (INSTITUCIONALIZACION DE LA UNIVERSIDAD PUBLICA DE SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS) al logro de los objetivos estratégicos institucionales.

Tabla 6

Resultados del cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales

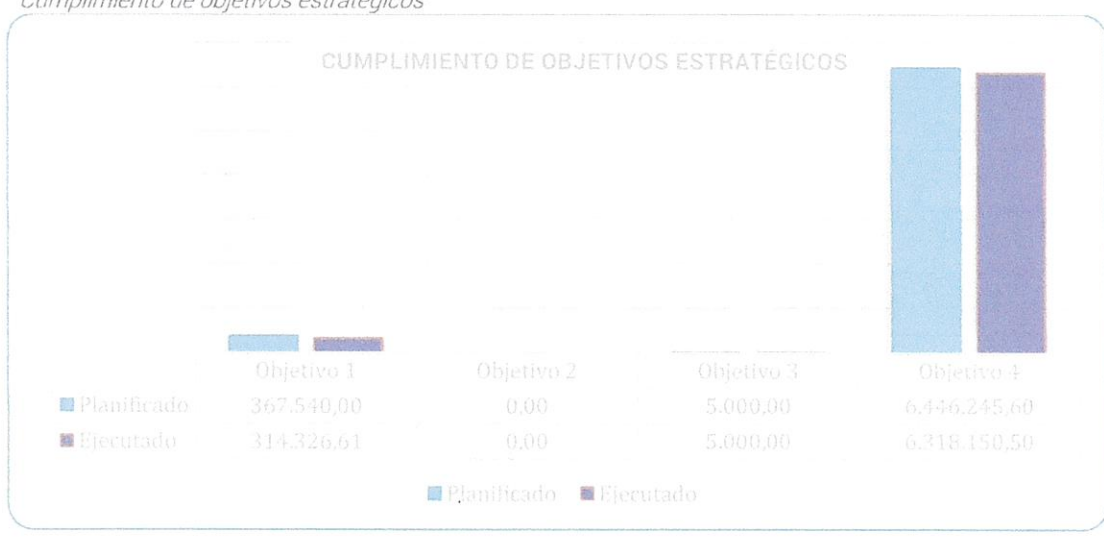
CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS ESTRATÉGICOS								
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS / ACTIVIDADES	PROGRAMADO	EJECUTADO	DIFERENCIAS	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	RANGO DE TOLERANCIA	DESCRIPTOR DEL RANGO	SEMAFORIZACIÓN	
OE1	Promover la formación integral de profesionales comprometidos con el desarrollo productivo de Santo Domingo de los Tsáchilas y del país.	367.540,00	314.326,61	-53.213,39	85,52%	85% al 94%	Cumplimiento aceptable	
ACTIVIDADES DEL PROYECTO	1.2 Definir la contratación de personal Académico	326.500,00	298.516,35	-27.983,65	91,43%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
	1.3 Garantizar el adecuado funcionamiento operativo de la universidad	30.000,00	15.810,26	-14.189,74	52,70%	< 85%	Cumplimiento Bajo	
	1.4 Asignación de becas y ayudas económicas	11.040,00	0,00	-11.040,00	0,00%	< 85%	Cumplimiento Bajo	
OE2	Fomentar la investigación e innovación para la generación de conocimiento, productos, procesos y servicios.	-	-	-	-	-	-	
OE3	Impulsar programas y proyectos de vinculación con la sociedad y emprendimiento que permitan mejorar la situación de diversos sectores de Santo Domingo de los Tsáchilas, a través de la articulación de las funciones de docencia e investigación.	5.000,00	5.000,00	0,00	100,00%	≥ 95% de la meta	Cumplimiento óptimo	
ACTIVIDADES DEL PROYECTO	1.3 Garantizar el adecuado funcionamiento operativo de la universidad	5.000,00	5.000,00	0,00	100,00%	≥ 95% de la meta	Cumplimiento Óptimo	
	3.2 Ejecución de construcciones agropecuarias y obras en línea y red	-	-	-	-	-	-	
OE4	Fortalecer las capacidades institucionales; de gestión, físicas, técnicas y tecnológicas de la institución; cuyas acciones contribuyan al cumplimiento de su misión.	6.646.245,60	6.318.150,50	-277.373,82	95,06%	≥ 95% de la meta	Cumplimiento óptimo	
ACTIVIDADES DEL PROYECTO	1.1. Definir la contratación de personal Administrativo	208.700,00	190.565,85	-18.134,15	91,31%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
	1.3 Garantizar el adecuado funcionamiento operativo de la universidad	81.591,77	69.528,93	-12.062,84	85,22%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
	2.1 Contratación de estudios e investigaciones especializadas y egresos informáticos	5.996.391,00	5.749.214,17	-247.176,83	95,88%	≥ 95% de la meta	Cumplimiento Óptimo	
	2.2 Obligaciones pendientes de pago. tasas y contribuciones	3.849,99	2.973,78	-876,21	77,24%	< 85%	Cumplimiento Bajo	
	3.1 Construcciones y edificaciones y agua potable	208.988,18	179.061,90	-29.926,28	85,68%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
	4.1 Dotación de maquinaria equipos, materiales, mobiliario, intangibles y biológicos, bienes de uso y consumo corriente para las carreras de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas	146.724,66	126.805,87	-19.918,79	86,42%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
	4.2 Realizar mantenimiento de maquinaria, equipos y materiales	-	-	-	-	-	-	
TOTAL		7.018.785,60	6.637.477,11	-381.308,49	94,57%			

El nivel global de cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales es satisfactorio con una ejecución de 6.637.477,11 USD frente a un presupuesto programado de 7.018.785,60 USD, lo que representa un 94,57 % de cumplimiento. Este resultado se ubica dentro del rango de cumplimiento aceptable con tendencia a óptimo, evidenciando una adecuada gestión presupuestaria y operativa orientada al logro de los objetivos.

De manera desagregada, los objetivos estratégicos OE3 y OE4 presentan niveles de ejecución superiores al 90%, con semáforos verde, lo que indica que las acciones planificadas se ejecutaron de forma consistente con la programación.

En cuanto a la falta de asignación de recursos a las actividades 3.2 (construcciones agropecuarias) y 4.2 (mantenimiento) esto responde al proceso de institucionalización de la UPSDT.

Figura 2
Cumplimiento de objetivos estratégicos



4. Ejecución presupuestaria por grupo de gasto

La ejecución presupuestaria por grupo de gasto pone de manifiesto el desempeño del grupo 78 (Transferencias o donaciones para inversión) la cual alcanzó un 99,80% de ejecución, clasificándose dentro del rango "cumplimiento óptimo", lo que evidencia una correcta programación y asignación prioritaria de los recursos destinados a este rubro.

En cuanto a los grupos 71 (personal para inversión), 75 (obras públicas) y 84 (bienes de larga duración) registran niveles de ejecución comprendidos entre el 86% y el 91%, situándose dentro del rango de "cumplimiento aceptable". En contraste, los grupos 73 (bienes y servicios para inversión) y 77 (otros egresos de inversión) presentan porcentajes de ejecución inferiores al 85%, situación que se explica principalmente por retrasos en los procesos administrativos y una ejecución parcial del gasto planificado.

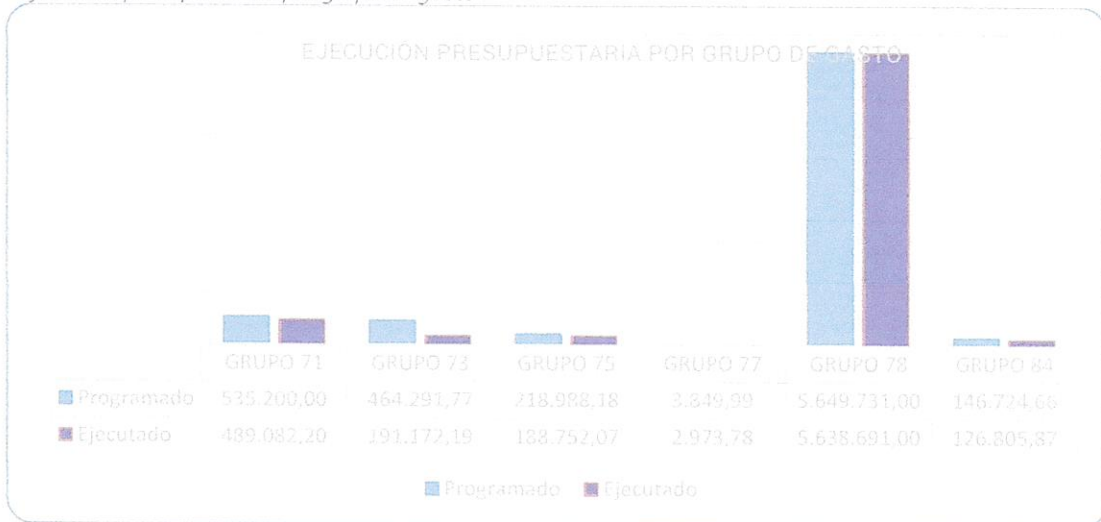
Tabla 7

Ejecución presupuestaria por grupo de gasto

GRUPO DE GASTO		PROGRAMADO	EJECUTADO	DIFERENCIA \$	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	RANGO DE TOLERANCIA	DESCRIPTOR DE RANGO	SEMAFORIZACIÓN
Egresos en personal para inversión	GRUPO 71	535.200,00	489.082,20	-46.117,80	91,38%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
Bienes y servicios para inversión	GRUPO 73	464.291,77	191.172,19	-273.119,58	41,18%	< 85%	Cumplimiento Bajo	
Obras públicas	GRUPO 75	218.988,18	188.752,07	-30.236,11	86,19%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
Otros egresos de inversión	GRUPO 77	3.849,99	2.973,78	-876,21	77,24%	< 85%	Cumplimiento Bajo	
Transferencias o donaciones para inversión	GRUPO 78	5.649.731,00	5.638.691,00	-11.040,00	99,80%	≥ 95% de la meta	Cumplimiento Óptimo	
Bienes de larga duración (propiedad planta y equipo)	GRUPO 84	146.724,66	126.805,87	-19.918,79	86,42%	85% al 94%	Cumplimiento Aceptable	
TOTAL		7.018.785,60	6.637.477,11		94,57%		CUMPLIMIENTO ACEPTABLE	

Figura 3

Ejecución presupuestaria por grupo de gasto



Es pertinente mencionar los factores relevantes que incidieron en la ejecución presupuestaria trimestral.



- **Primer trimestre:** No se registró ejecución de procesos debido a la reciente creación de la institución. Las autoridades académicas y administrativas vinculadas a la UPSDT iniciaron sus funciones en abril de 2025, mientras que el personal administrativo comenzó sus actividades en mayo de 2025.
- **Segundo trimestre:** Se adelantaron las contrataciones de personal académico (8 docentes) a junio de 2025, en función de la necesidad de elaborar reglamentos, manuales, procesos de admisión e insumos documentales y técnicos requeridos para la organización y funcionamiento de las carreras.
- **Tercer trimestre:** Se consolidó una estructura organizativa conformada por 5 autoridades de nivel jerárquico superior, 16 servidores públicos y 8 docentes.

- **Cuarto trimestre:** Se mantuvo la estructura organizativa conformada en el tercer trimestre; las clases iniciaron el 10 de noviembre de 2025 y, en el marco del convenio suscrito con la Empresa Pública de Vivienda y Desarrollo Urbano EP, se efectuó el traspaso de recursos por un monto de \$5,649,731.00 para la construcción del campus universitario.

5. Ejecución presupuestaria por programa

La ejecución por programas evidencia niveles superiores al 90%, considerados adecuados en términos de gestión presupuestaria. El programa 002 concentra la mayor asignación de recursos y presenta un mejor desempeño relativo en su ejecución, lo que sugiere una mayor eficiencia o capacidad de gasto en el componente académico frente al administrativo. Este comportamiento se explica, principalmente, por la ejecución del grupo de gasto 78 (transferencias/trasposos), en el marco del proceso de construcción de la UPSDT.

Tabla 8
Ejecución presupuestaria por programa

PROGRAMA	CODIFICADO	DEVENGADO	CUMPLIMIENTO		
Gestión administrativa para la Institucionalización de la UPSDT	001	343.850,61	312.290,28	90,82%	
Gestión académica para la Institucionalización de la UPSDT	002	6'674.934,99	6'325.186,83	94,76%	

6. Cumplimiento del Plan Operativo Anual (POA)

Durante el período 2025 se efectuaron cuatro reformas al Plan Operativo Anual. El nivel de ejecución, del programa 001 (gestión administrativa) alcanzó un 90,82%, mientras que el programa 002 (gestión académica) registró un 94,76%.

Tabla 9
Cumplimiento del Plan Operativo Anual (POA)

P O A	ACTIVIDAD 001 GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ACTIVIDAD 002 GESTIÓN ACADÉMICA	TOTAL	EJECUCION ACTIVIDAD ADMINISTRATIVA	EJECUCION ACTIVIDAD ACEDEMICO	% CUMPLIMIENTO TOTAL
POA INICIAL	308,480.00	6,710,305.60	7'018.785,60	Ejecución: 90,82%	Ejecución: 94,76%	94,57%
POA 1RA REFORMA	470.801,55	6'547.984,05	7'018.785,60			
POA 2DA REFORMA	470.801,55	6'547.984,05	7'018.785,60			
POA 3RA REFORMA	342.864,61	6'675.920,99	7'018.785,60			
POA 4TA REFORMA	343.850,61	6'674.934,99	7'018.785,60			

7. Cumplimiento del Plan Anual de Contratación Pública (PAC)

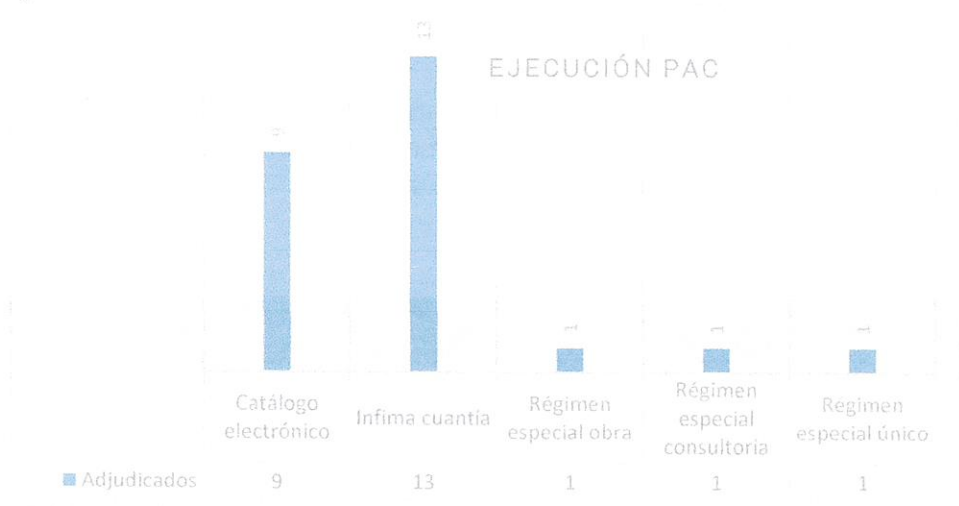
En cumplimiento de lo dispuesto en la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, su reglamento general a continuación se presenta el análisis del Plan Anual de Contratación Pública (PAC) correspondiente al ejercicio fiscal 2025.

Tabla 10

Cumplimiento del Plan Anual de Contratación Pública (PAC)

TIPOS DE PROCEDIMIENTOS	CANT. PROCESOS ADJUDICADOS	MONTO EJECUTADO	VALORES FINALIZADOS
CATALOGO ELECTRONICO	9	121.964,66	121.964,66
INFIMA CUANTIA	13	75.445,61	75.445,61
REGIMEN ESPECIAL-CONTRATACION DIRECTA ENTRE ENTIDADES PUBLICAS -OBRA	1	198.988,18	198.988,18
REGIMEN ESPECIAL-CONTRATACION DIRECTA ENTRE ENTIDADES PUBLICAS - CONSULTORIA	1	347.700,00	347.700,00
REGIMEN ESPECIAL CONTRATACION DIRECTA - PROVEEDOR UNICO	1	7.000,00	7.000,00

Figura 4.
Ejecución del PAC



H. CONCLUSIONES

Durante el periodo evaluado, el Plan Operativo Anual presenta un cumplimiento del 94,57% ubicándose dentro del rango de cumplimiento aceptable con tendencia a óptimo, lo que evidencia coherencia entre la planificación (POA, PAC y presupuesto) y la ejecución institucional del ejercicio fiscal 2025.

Los resultados obtenidos demuestran una articulación efectiva entre el proyecto institucional y los objetivos estratégicos institucionales (sobre todo con los objetivos 3 y 4) y los instrumentos de planificación nacional (ODS y PND), fortaleciendo el enfoque de planificación orientada a resultados.

El Componente 2 (estudios integrales de infraestructura) registró un 95,87 % de cumplimiento, reflejando una adecuada priorización de recursos y capacidad técnica en la ejecución de procesos estratégicos clave para la consolidación institucional de la Universidad Pública de Santo Domingo de los Tsáchilas.

Se identificaron niveles de cumplimiento bajo en actividades relacionadas con bienes y servicios para inversión (Grupo 73), otros egresos de inversión (Grupo 77), mantenimiento y asignación de becas.

Considerando que la universidad inició operaciones administrativas y académicas de manera gradual durante 2025, los resultados alcanzados reflejan un proceso de consolidación institucional progresiva, con avances significativos en estructura organizativa, gestión académica y administrativa.

I. RECOMENDACIONES

Priorizar el seguimiento a actividades con mayor riesgo implementando la matriz de riesgo Institucional como una herramienta técnica de gestión preventiva, orientada a identificar, analizar y evaluar los riesgos estratégicos, operativos, financieros, legales y reputacionales que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales y la ejecución de la planificación.

Institucionalizar el uso de indicadores de desempeño, semaforización y análisis de desviaciones como herramientas permanentes de gestión, asegurando trazabilidad entre planificación, presupuesto y resultados.

Aprovechar los resultados del presente informe como insumo técnico para el Plan de Desarrollo Estratégico Institucional (PEDI) y Plan Operativo Anual (POA) del período 2026.



Sistematizar el proceso de evaluación y seguimiento institucional, con el fin de generar información oportuna y confiable que permita proponer e implementar acciones correctivas inmediatas orientadas a optimizar la ejecución presupuestaria de la Universidad.

J. ANEXO

- Matriz de seguimiento y evaluación - 2025
- Reporte de SIPeIP-Seguimiento a proyecto
- Cédula presupuestaria

FIRMAS DE RESPONSABILIDAD

Santo Domingo, 09 enero 2026

RUBRO	NOMBRE APELLIDO	UNIDAD /CARGO	FIRMA
Elaborado por:	Lourdes Moreira Rosales, Mgtr.	ANALISTA DE PLANIFICACIÓN	
Revisado por:	Franklin Naranjo Armijo, Mgtr.	VICERRECTOR ADMINISTRATIVO FINANCIERO	
Aprobado por:	Juan Neira Mosquera, PhD.	RECTOR DE LA UPSDT	