



**SECRETARIA
DE EDUCACION MUNICIPAL**



ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA

INFORME FINAL

***INFORME DE SUPERVISION CONTRATO DE CONSULTORÍA INTEGRAL
(CM-001-2025)***

***SUPERVISOR:
JADER CUESTA SERNA
SECRETARIO DE HACIENDA MUNICIPAL***

OBJETO DEL CONTRATO:

***CONSULTORÍA INTEGRAL PARA LA FORMULACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE
INSTRUMENTOS DE GESTIÓN FINANCIERA, MODELO DE OPERACIÓN POR
PROCESOS, SISTEMA DE CONTROL INTERNO, INSTRUMENTOS DE
PLANIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZARAGOZA -
ANTIOQUIA***

ZARAGOZA 15 DICIEMBRE DE 2025

“ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA”
Palacio Municipal “Jesús Antonio Molina Madrigal”
Calle 40 (Bolívar) N°. 40-01. Código Postal: 052440
Teléfono: 8389510 ext. 1111 Correo: contratacion@zaragoza-antioquia.gov.co
www.zaragoza-antioquia.gov.co

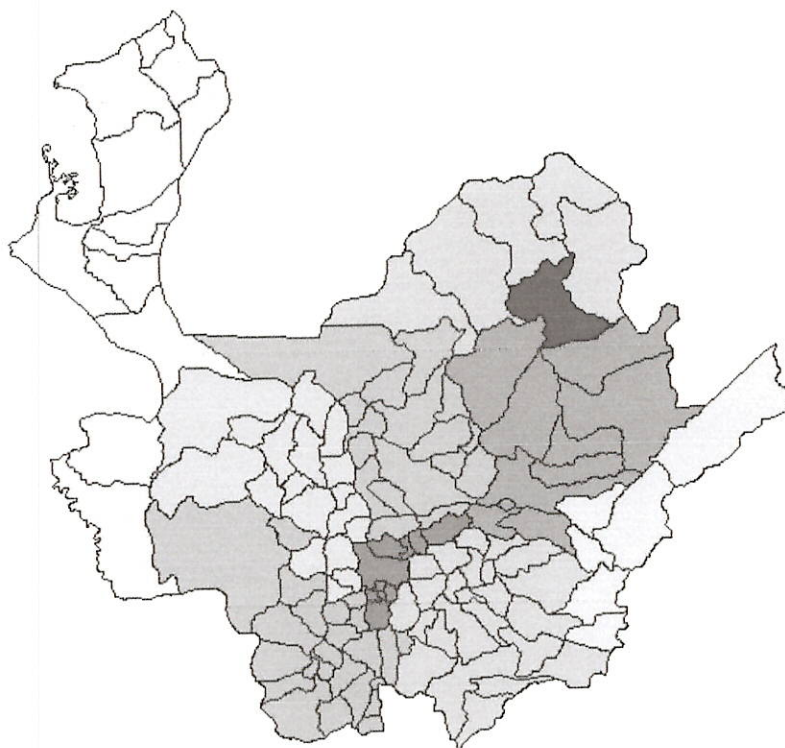


**SECRETARIA
DE EDUCACION MUNICIPAL**



ASPECTO GENERALES Y LOCALIZACION DEL PROYECTO

LOCALIZACION DEL PROYECTO



“ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA”

Palacio Municipal “Jesús Antonio Molina Madrigal”

Calle 40 (Bolívar) N°. 40-01. Código Postal: 052440

Teléfono: 8389510 ext. 1111 Correo: contratacion@zaragoza-ntioquia.gov.co

www.zaragoza-antioquia.gov.co



SECRETARIA DE EDUCACION MUNICIPAL



ASPECTOS GENERALES

El presente informe de supervisión se elabora con el propósito de dejar constancia del seguimiento, verificación y control de las Actividades Nro. 02 de la consultoría integral ejecutada por la firma ANALITICA Y AUDITORÍA DE DATOS PÚBLICOS SAS – DANALITICA SAS, realizado a la ejecución de los Productos 4 y 5 los cuales corresponden al Fortalecimiento de los Instrumentos de Planificación Estratégica y Seguimiento y a los Componentes del Sistema Presupuestal del Municipio de Zaragoza – Antioquia. Este proceso se enmarca en el contrato de consultoría identificado en la plataforma SECOP II con el consecutivo CM-001-2025. El periodo que abarca este reporte final comprende desde el 30 de septiembre de 2025 hasta el 15 de diciembre de 2025, fecha en la que concluyó el plazo contractual de seis meses pactado inicialmente.

El objeto central de esta intervención fue brindar una Consultoría Integral para la formulación, actualización y fortalecimiento de los instrumentos de gestión financiera, el modelo de operación por procesos, el sistema de control interno, y los instrumentos de planificación y seguimiento del Municipio de Zaragoza – Antioquia. La supervisión se enfocó en validar que los entregables derivados de los ítems 4.1 al 5.6 cumplieran con los criterios de calidad, coherencia técnica, pertinencia institucional y articulación con el Plan de Desarrollo Municipal y el presupuesto de la vigencia 2026.

La supervisión del contrato fue ejercida directamente por Jader Cuesta Serna, como secretario de hacienda municipal de zaragoza Antioquia, quienes velaron por el cumplimiento de las especificaciones técnicas y la calidad de los productos.

DESCRIPCION DEL PROYECTO

El proyecto ejecutado tuvo como finalidad fortalecer de manera integral la planeación estratégica, el seguimiento institucional y la estructura presupuestal del municipio, garantizando la correcta articulación entre los instrumentos de planeación, los proyectos de inversión pública y los componentes financieros; a través de los numerales 4.1 al 4.4, se buscó actualizar y consolidar la información estratégica del Plan de Desarrollo 2024–2027, fortalecer el banco de proyectos mediante la formulación, actualización y viabilización de iniciativas en las plataformas MGA Web y PIIP, y realizar seguimiento técnico a los proyectos, planes de acción y políticas públicas.

De igual forma, mediante los numerales 5.2 al 5.6, el proyecto permitió estructurar los instrumentos presupuestales fundamentales para la vigencia fiscal 2026, tales como el Presupuesto Municipal, el Plan Operativo Anual de Inversiones, el Estatuto Orgánico del Presupuesto y el Marco Fiscal de Mediano Plazo, asegurando coherencia financiera y sostenibilidad fiscal.

El proyecto se estructuró en cinco ejes o productos fundamentales:

- ❖ **Modelo de Operación por Procesos:** Enfocado en la reingeniería de la arquitectura institucional mediante la caracterización de procesos, diseño de procedimientos y la creación de un micrositio digital para la difusión de la documentación administrativa.
- ❖ **Políticas de Planeación y Gestión (MIPG):** Orientado a la formulación de manuales y estrategias de desempeño institucional, así como al fortalecimiento de los comités internos para elevar los índices de gestión y desempeño.

“ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA”

Palacio Municipal “Jesús Antonio Molina Madrigal”

Calle 40 (Bolívar) N°. 40-01. Código Postal: 052440

Teléfono: 8389510 ext. 1111 Correo: contratacion@zaragoza-ntioquia.gov.co

www.zaragoza-antioquia.gov.co

- ❖ **Sistema de Control Interno:** Centrado en la actualización de auditorías, matrices de riesgo y estatutos internos para garantizar la transparencia y el autocontrol en la administración pública.
- ❖ **Planificación Estratégica y Seguimiento:** Eje vital que permitió la actualización física y financiera del Plan de Desarrollo 2024-2027 en la plataforma SISPT y la viabilización técnica de proyectos de inversión en las plataformas MGA WEB y PIIP.
- ❖ **Sistema Presupuestal:** Dedicado a asegurar la estabilidad financiera mediante la elaboración del Presupuesto 2026, el Marco Fiscal de Mediano Plazo 2026-2035 y la actualización del Estatuto Orgánico del Presupuesto.

FICHA DEL CONTRATO

CONTRATO DE CONSULTORÍA INTEGRAL (CM-001-2025)		
CONTRATANTE:		MUNICIPIO DE ZARAGOZA
CONTRATISTA:		ANALÍTICA Y AUDITORIA DE DATOS S.A.S - DANALITICA
CEDULA /NIT:		901.614.137-4
OBJETO:		CONSULTORÍA INTEGRAL PARA LA FORMULACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE GESTIÓN FINANCIERA, MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS, SISTEMA DE CONTROL INTERNO, INSTRUMENTOS DE PLANIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZARAGOZA - ANTIOQUIA
VALOR INICIAL DEL CONTRATO:		TRECIENTOS OCHENTA Y SEIS MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA MIL CUATROCIENTOS PESOS \$ 386.870.400
VALOR A COBRAR PRESENTE INFORME: FINAL		CIENTO CUARENTA Y SIETE MILLONES CIENTO VEINTE MIL SEISCIENTOS VEINTICUATRO PESO M.L (\$147.120.624)
SUPERVISION:		SECRETARIO DE HACIENDA MUNICIPAL
PLAZO DE EJECUCION:		SEIS (06) MESES
FECHA DE INICIO:		12 JUNIO DE 2025
FECHA DEL PRESENTE INFORME:		15 DE DICIEMBRE DE 2025

PRESUPUESTO GENERAL

ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	UNIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL
1	MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS				
1.1	ACTUALIZACIÓN EL MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS, CARACTERIZACIÓN DE LOS PROCESOS Y LA DOCUMENTACIÓN DE PROCEDIMIENTOS	15	Número	25.000.000	25.000.000
1.2	FORMATOS DISEÑADOS PARA CADA PROCESO (MINIMO TRES POR PROCESO PROCEDIMIENTOS)	45	gl	15.000.000	15.000.000
1.3	MANUAL DE CREACIÓN Y CONTROL DOCUMENTAL DE LOS PROCESOS DISEÑADO	1	gl	15.000.000	15.000.000
1.4	MICROSITIO DIGITAL PARA LA GESTIÓN, PUBLICACIÓN Y DIFUSIÓN LA DOCUMENTACIÓN DE LOS PROCESOS. Y PROCEDIMIENTOS	1	gl	10.000.000	10.000.000
SUBTOTAL					65.000.000
2	FORTALECIMIENTO DE LA POLITICAS DEL MODELO DE PLANEACION Y GESTION				
2.1	FORMULACIÓN POLITICAS, MANUALES Y ESTRATEGIAS DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	15	gl	25.000.000	25.000.000
2.2	FORTALECIMIENTO DEL COMITES DE MIPG Y GRUPOS INTERNOS DE TRABAJO DE LA ALCALDIA	1	gl	10.000.000	10.000.000
2.3	ACOMPANAMIENTO EN LAS ACCIONES DE MEJORA Y EVALUACION DEL MODELO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN INSTITUCIONAL	1	gl	15.000.000	15.000.000
SUBTOTAL					50.000.000
3	SISTEMA DE CONTROL INTERNO ACTUALIZADO				
3.1	PLAN DE AUDITORIA INTERNA Y MATRICES DE RIESGOS	1	gl	10.000.000	10.000.000
3.2	ESTATUTO DE AUDITORIA INTERNA	1	gl	10.000.000	10.000.000
3.3	INFORMES DE AUDITORIA INTERNA REALIZADOS (MINIMO TRES)	4	gl	25.000.000	25.000.000
3.4	ACTUALIZACION Y PUESTA EN OPERACIÓN EL COMITÉ INSTITUCIONAL DE CONTROL INTERNO REALIZADA	1	gl	10.000.000	10.000.000
3.5	INFORMES DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO DE LEY REALIZADOS	10	gl	10.000.000	10.000.000
SUBTOTAL					65.000.000
4	FORTALECIMIENTO INSTRUMENTOS DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA Y SEGUIMIENTO				
4.1	ACTUALIZACIÓN DE INFORMACIÓN EN LAS PLATAFORMAS DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE DESARROLLO 2024-2027	2	gl	15.000.000	15.000.000
4.2	ACTUALIZACION DE PROYECTOS EN PLATAFORMA INTEGRADA DE INVERSIONES PUBLICA PIIP Y PLATAFORMA MGA WEB DE PROYECTOS TERRITORIALES	25	gl	20.000.000	20.000.000
4.3	ACOMPANAMIENTO EN DIAGNOSTICO FINANCIERO Y OPERATIVO DE LA UNIDAD DE SERVICIOS PUBLICOS	1	gl	10.000.000	10.000.000
4.4	INFORMES TECNICOS DE SEGUIMIENTO PROYECTOS TERRITORIAL, PLAN DE DESARROLLO, PLANES DE ACCION Y POLÍTICAS PÚBLICAS DEL MUNICIPIO	4	gl	15.000.000	15.000.000
SUBTOTAL					60.000.000
5	COMPONENTES DEL SISTEMA PRESUPUESTAL				
5.1	PRESUPUESTO MUNICIPAL 2026	1	gl	15.000.000	15.000.000
5.2	PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIONES 2026	1	gl	10.000.000	10.000.000
5.3	PROCESO DE LIQUIDACIÓN, ANEXOS CCPET Y PLANTILLA CARGUE AL SISTEMA 2026	1	gl	10.000.000	10.000.000
5.4	ESTATUTO ORGANICO DEL PRESUPUESTO				
5.5	MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2026-2035	1	gl	15.000.000	15.000.000
SUBTOTAL					60.000.000
6	OTROS COSTOS				
6.1	Hospedaje (4 noche por mes	32	Und	70.000	2.240.000
6.2	Transporte (4 trayectos medellin-zara mes)	32	Und	75.000	2.400.000
6.3	Impresión Documentos (manuales, informes y presupuesto)	40	Und	35.000	1.400.000
6.4	Refrigerios y bebidas no alcoholicas	100	Und	10.000	1.000.000
SUBTOTAL					7.040.000
TOTAL ANTES DE IVA 19%					307.040.000
IVA 19%					58.337.600
TOTAL CON IVA					365.377.600
GASTOS DE ADMINISTRACION 7% (garantías, Impuestos)					21.492.800
PRESUESTO TOTAL					386.870.400

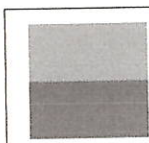
“ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA”

Palacio Municipal “Jesús Antonio Molina Madrigal”

Calle 40 (Bolívar) N°. 40-01. Código Postal: 052440

Teléfono: 8389510 ext. 1111 Correo: contratacion@zaragoza-ntioquia.gov.co

www.zaragoza-antioquia.gov.co



SECRETARIA DE EDUCACION MUNICIPAL



ACTIVIDADES DE LA SUPERVISION

La supervisión desarrolló un seguimiento permanente y sistemático a las actividades comprendidas entre los ítems 4.1 y 5.6, validando así la ejecución del 100% de las actividades finales, destacando que el contratista superó las metas cuantitativas inicialmente previstas:

- **Actividad 4.1 - Plataformas de Seguimiento:** Se supervisó la actualización trimestral de metas físicas y financieras en el sistema SISPT para el Plan de Desarrollo 2024-2027, garantizando la consistencia con los catálogos CUIPO y corrigiendo discrepancias detectadas en informes anteriores.
- **Actividad 4.2 - Gestión de Proyectos (PIIP y MGA):** Aunque la meta contractual era de 25 proyectos, la supervisión verificó el cargue y viabilización de 85 proyectos en las plataformas MGA WEB y PIIP, asegurando el cumplimiento de requisitos técnicos para su financiación.
- **Actividad 4.3 - Diagnóstico de Servicios Públicos:** Se validó el acompañamiento técnico para el diagnóstico operativo y financiero de la Unidad de Servicios Públicos, documento clave para la toma de decisiones gerenciales.
- **Actividad 4.4 - Informes Técnicos de Seguimiento:** Se revisaron cuatro informes detallados sobre la ejecución del plan de desarrollo, planes de acción sectoriales y políticas públicas municipales.
- **Actividades 5.2 a 5.4 - Sistema Presupuestal:** La supervisión certificó la entrega del Proyecto de Presupuesto 2026, el POAI y el Decreto de Liquidación, incluyendo los archivos planos para el cargue en el sistema financiero ARIES y los anexos CCPET.
- **Actividades 5.5 y 5.6 - Instrumentos Fiscales:** Se verificó la formulación técnica del nuevo Estatuto Orgánico del Presupuesto y el Marco Fiscal de Mediano Plazo 2026-2035, herramientas esenciales para la sostenibilidad financiera a largo plazo del municipio

ASPECTOS TECNICOS:

El componente técnico del contrato se centró en la operatividad de los sistemas de información y la estructuración de documentos estratégicos de alta complejidad; en relación con el Producto 4, se realizó una intervención técnica profunda en la plataforma SISPT, donde se actualizaron los reportes de avance físico y financiero del Plan de Desarrollo "Zaragoza compromiso de vida", esto incluyó la depuración de indicadores que presentaban inconsistencias técnicas y su alineación con el catálogo CUIPO. Asimismo, la supervisión validó la estructuración técnica de 85 proyectos de inversión bajo la metodología MGA (Metodología General Ajustada), los cuales fueron cargados en los sistemas MGA WEB y PIIP, cada proyecto contó con su respectivo análisis de necesidades, presupuesto detallado y cronograma de ejecución, garantizando que el banco de proyectos del municipio sea un motor de desarrollo viable y financiable.

En cuanto al Producto 5, los aspectos técnicos se enfocaron en la arquitectura presupuestal para la vigencia 2026, se destaca la elaboración de los archivos planos técnicos para la migración de datos al software financiero ARIES, asegurando la integridad de la información en el paso de la planeación a la ejecución contable. Se formuló técnicamente el Marco Fiscal de Mediano Plazo (2026-2035), el

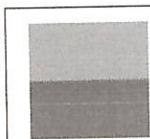
"ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA"

Palacio Municipal "Jesús Antonio Molina Madrigal"

Calle 40 (Bolívar) N°. 40-01. Código Postal: 052440

Teléfono: 8389510 ext. 1111 Correo: contratacion@zaragoza-ntioquia.gov.co

www.zaragoza-antioquia.gov.co



SECRETARIA DE EDUCACION MUNICIPAL



cual integra proyecciones macroeconómicas, análisis de sostenibilidad de la deuda y el plan financiero plurianual, cumpliendo con las exigencias de la Ley 819 de 2003.

Finalmente, se realizó la actualización técnica del Estatuto Orgánico del Presupuesto, adaptándolo a las nuevas normativas de contabilidad pública y transparencia fiscal, la supervisión técnica verificó que todos los entregables no solo cumplieran con la forma legal, sino que poseyeran la calidad técnica necesaria para superar auditorías de la Contraloría General de la República y el Departamento Nacional de Planeación, dejando capacidades instaladas y herramientas digitales (vía códigos QR y Drive) para la consulta técnica permanente de la administración municipal.

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

Desde el punto de vista administrativo, la ejecución de las actividades comprendidas entre los numerales 4.1 al 5.6 del Contrato de Consultoría CM-001-2025 se desarrolló de manera organizada, oportuna y conforme a las disposiciones contractuales y normativas vigentes; durante este periodo, el contratista mantuvo una comunicación permanente y efectiva con la supervisión del contrato, facilitando el seguimiento, la revisión y la validación de los productos y entregables asociados al fortalecimiento de los instrumentos de planificación estratégica, seguimiento y componentes del sistema presupuestal municipal.

Administrativamente, se verificó que los entregables correspondientes a la actualización de información en plataformas institucionales como SISPT, MGA Web y PIIP fueron presentados dentro de los plazos establecidos, acompañados de las respectivas evidencias digitales que permitieron constatar su cargue, validación y disponibilidad para consulta, la gestión documental se realizó de manera adecuada, garantizando la trazabilidad de la información, el orden de los soportes y el acceso oportuno a los documentos por parte de la administración municipal.

En lo relacionado con los componentes del sistema presupuestal, se constató que el Presupuesto Municipal 2026, el Plan Operativo Anual de Inversiones, el proceso de liquidación presupuestal con sus anexos CCPET, el Estatuto Orgánico del Presupuesto y el Marco Fiscal de Mediano Plazo 2026–2035 fueron elaborados y entregados conforme a los lineamientos técnicos, legales y administrativos exigidos, facilitando los procesos internos de revisión, análisis y aprobación por parte de las dependencias competentes.

No se evidenciaron requerimientos administrativos pendientes, incumplimientos contractuales, solicitudes de prórroga ni modificaciones contractuales relacionadas con las actividades 4.1 a 5.6, el contratista cumplió con las obligaciones administrativas derivadas del contrato, atendiendo oportunamente las observaciones realizadas por la supervisión y realizando los ajustes necesarios cuando fueron requeridos.

En consecuencia, desde el enfoque administrativo, se concluye que la ejecución de estas actividades se realizó de manera satisfactoria, garantizando el cumplimiento de los procedimientos internos del municipio y contribuyendo al fortalecimiento de la planeación, gestión presupuestal y control administrativo institucional.

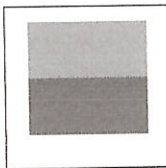
“ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA”

Palacio Municipal “Jesús Antonio Molina Madrigal”

Calle 40 (Bolívar) N°. 40-01. Código Postal: 052440

Teléfono: 8389510 ext. 1111 Correo: contratacion@zaragoza-antioquia.gov.co

www.zaragoza-antioquia.gov.co



SECRETARIA DE EDUCACION MUNICIPAL



Administrativamente, el contrato se cierra con un balance de ejecución impecable, recomendando la suscripción del acta de liquidación final sin ninguna observación pendiente por parte de la supervisión.

CONCLUSION

La supervisión concluye que el contrato CM-001-2025 se ejecutó con éxito total, alcanzando un nivel de cumplimiento del 147% en términos de cantidades entregables, ya que se reportaron 196 productos y evidencias frente a las 133 pactadas originalmente, este sobrecumplimiento se debió principalmente a la gestión masiva de proyectos de inversión (85 proyectos frente a 25 proyectados) y al valor agregado proporcionado por la consultora.

Se destaca como un logro excepcional la realización de actividades adicionales consistentes en la rendición de 44 formatos atrasados ante el sistema SIRECI de la Contraloría General de la República, lo cual saneó la situación de reportes del municipio; los productos técnicos entregados, desde la actualización del modelo de procesos hasta el Marco Fiscal de Mediano Plazo, dejan al Municipio de Zaragoza con una estructura institucional moderna, transparente y alineada con los requisitos de ley nacionales.

Por lo anterior, se emite concepto favorable para la liquidación final y el respectivo pago del saldo pendiente al contratista.



JADER CUESTA SERNA
Secretario de Hacienda Municipal
Supervisor

“ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA”

Palacio Municipal “Jesús Antonio Molina Madrigal”

Calle 40 (Bolívar) N°. 40-01. Código Postal: 052440

Teléfono: 8389510 ext. 1111 Correo: contratacion@zaragoza-ntioquia.gov.co

www.zaragoza-antioquia.gov.co

EL SECRETARIO DE HACIENDA MUNICIPAL

CERTIFICA,

Que ANALÍTICA Y AUDITORIA DE DATOS S.A.S - DANALITICA con NIT 901.614.137-4, ha realizado a entera satisfacción el objeto contractual "CONSULTORÍA INTEGRAL PARA LA FORMULACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE INSTRUMENTOS DE GESTIÓN FINANCIERA, MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS, SISTEMA DE CONTROL INTERNO, INSTRUMENTOS DE PLANIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZARAGOZA - ANTIOQUIA." conforme a lo estipulado en el análisis de conveniencia estudios y documentos previos, el contrato de concurso de méritos No. CM-001-2025 y la propuesta presentada por el contratista, durante el periodo comprendido entre desde 30 de septiembre al 15 de diciembre de 2025.

Para mayor constancia se firma el día 17 diciembre de 2025.



JADER CUESTA SERNA

*Secretario de Hacienda Municipal
Supervisor*

"ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA"

Palacio Municipal "Jesús Antonio Molina Madrigal"

Calle 40 (Bolívar) N°. 40-01. Código Postal: 052440

Teléfono: 8389510 ext. 1111 Correo: [contratacion@zaragoza-ntioquia.gov.co](mailto:contratacion@zaragoza-antioquia.gov.co)

www.zaragoza-antioquia.gov.co