



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Viceministro
de Hacienda

Dirección
General de Presupuesto Público

II INFORME DE VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE COMPROMISOS DE GESTIÓN DEL CONVENIO DE APOYO PRESUPUESTARIO AL PROGRAMA PRESUPUESTAL “PREVENCIÓN Y TRATAMIENTO DEL CONSUMO DE DROGAS”

SUBSANACIÓN NIVEL 0

Gobierno Regional del Departamento de Tacna

Lima, marzo de 2017



CONTENIDO

RESUMEN DEL INFORME DE VERIFICACIÓN NIVEL 0.....	3
I. ANTECEDENTES.....	6
II. VERIFICACIÓN DE LA INFORMACIÓN REMITIDA AL MEF	7
III. VERIFICACIÓN DE LOS COMPROMISOS DE GESTIÓN.....	7
PROCESO 1: PROGRAMACIÓN OPERATIVA.....	7
PROCESO 3: ORGANIZACIÓN PARA LA PRODUCCIÓN Y ENTREGA DEL PRODUCTO	16
IV. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	18
ANEXO N° 1	19



RESUMEN DEL INFORME DE VERIFICACIÓN NIVEL 0

En el marco del Convenio de Apoyo Presupuestario al Programa Presupuestal "Prevención y Tratamiento del Consumo de Drogas" firmado entre el Gobierno Regional de Tacna y el Ministerio de Economía y Finanzas, la Dirección General de Presupuesto Público (DGPP) evaluó el cumplimiento de los compromisos de gestión del nivel 0 emitiendo el I informe de verificación con observaciones a ser subsanadas en el plazo de 6 meses. En este sentido el Gobierno Regional de Tacna ha remitido la información para esta segunda evaluación dentro del plazo establecido.

El presente informe da cuenta del cumplimiento de cada uno de los criterios establecidos para este nivel y el levantamiento de las observaciones, teniendo como resultado el cumplimiento de 4 de los 6 criterios evaluados. A nivel de cada proceso los resultados son los siguientes:

- En el Proceso 1: Programación Operativa, de los 4 criterios establecidos, se cumplió con 2 criterios.
- En el Proceso 3: Organización para la producción y entrega de productos a los ciudadanos, se ha cumplido con los 2 criterios evaluados.

El monto total de los recursos correspondientes al tramo fijo es de S/ 720 000,00, de los cuales se transfirió el 60% (S/ 432 000,00) como resultado de la primera evaluación. Dado que el Gobierno Regional de Tacna no ha cumplido con subsanar el 100% de criterios, se cancela la transferencia restante del 40%.

A continuación se detallan los resultados de esta segunda evaluación en cada uno de los criterios establecidos en el nivel 0 de acuerdo al Convenio vigente y a lo regulado en la Directiva N° 002-2014-EF/50.01 "Directiva para la formulación, suscripción, ejecución y seguimiento de convenios de apoyo presupuestario a los programas presupuestales".



PROCESO 1: PROGRAMACIÓN OPERATIVA

Sub Proceso Crítico 1.1: Elaboración del Plan de Producción para cumplir las metas de cobertura de los Productos del Programa Presupuestal.

Criterios	Definición operacional nivel 0	Resultados del primer informe	Resultados del segundo informe
1 El Gobierno Regional cuenta con una base de datos nominal, actualizada y autenticada de los escolares beneficiarios del programa, la misma que está conciliada con la base de datos de escolares del SIAGIE.	El Gobierno Regional cuenta con una base de datos nominal, actualizada y autenticada de los escolares beneficiarios y al menos el 95% de los registros están conciliados con la base de datos de SIAGIE.	Criterio no cumplido El Gobierno Regional de Tacna cuenta con una base de datos nominal, sin embargo sólo el 66% de registros están conciliados con la base de datos del SIAGIE.	Criterio cumplido El Gobierno Regional de Tacna cuenta con una base de datos nominada de estudiantes cuyos registros están conciliados al 97.8% con la base de datos de SIAGIE.

Sub proceso Crítico 1.2: Formulación del Proyecto del Presupuesto anual y multianual para financiar los Productos del Programa Presupuestal

Criterios	Definición operacional nivel 0	Resultados del primer informe	Resultados del segundo informe
2 El Gobierno Regional cuenta con un listado completo y actualizado de puntos de atención (I.E.), los mismos que se encuentran conciliados con el Registro de Instituciones Educativas y Programas del MINEDU.	El Gobierno Regional cuenta con un listado completo y actualizado de puntos atención (I.E.), los mismos que se encuentran conciliados al 100% con el Registro de Instituciones Educativas y Programas del MINEDU.	Criterio cumplido El Gobierno Regional de Tacna cuenta con un listado de puntos atención (I.E. priorizadas), actualizado y conciliado al 100% con la base de datos del MINEDU; con el total de variables solicitadas según instructivo.	Criterio cumplido El Gobierno Regional de Tacna cuenta con un listado de puntos atención priorizados del nivel secundario, conciliado al 100% con la base de datos del MINEDU.

Sub proceso Crítico 1.3: Capacidad Disponible en los puntos de atención para proveer los Productos del Programa Presupuestal

Criterios	Definición operacional nivel 0	Resultados del primer informe	Resultados del segundo informe
3 El Gobierno Regional cuenta con la base de datos nominal, actualizada y autenticada de recursos humanos (personal docente, administrativo y directivo) por punto de atención; los mismos que están vinculados a la entrega del producto y actividades prioritizadas del Programa Presupuestal.	El Gobierno Regional cuenta con la base de datos nominal, actualizada y autenticada de recursos humanos (personal docente, administrativo y directivo) por punto de atención; los mismos que están vinculados a la entrega de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo".	Criterio no cumplido La base de datos remitida por el Gobierno Regional de Tacna es nominal, sin embargo está incompleta para su evaluación.	Criterio no cumplido El Gobierno Regional de Tacna cuenta con una base de datos nominada por punto de atención, el 96.4% está autenticado con RENIEC, el 92.6% está conciliado con la base de datos del AIRHSP y el 57% con el Nexus, no alcanzando la meta establecida (100%).



Sub proceso Crítico 1.3: Capacidad Disponible en los puntos de atención para proveer los Productos del Programa Presupuestal

Criterios	Definición operacional nivel 0	Resultados del primer informe	Resultados del segundo informe
4 El Gobierno Regional cuenta con una base de datos de bienes de capital, organizada por punto de atención (I.E.), necesaria para la entrega de los productos del PP y que están registrados en el SIGA.	El Gobierno Regional cuenta con una base de datos de bienes de capital, organizada por punto de atención (I.E.), necesaria para el desarrollo de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo" y que están registrados en el SIGA.	Criterio no cumplido El Gobierno Regional de Tacna cuenta con una base de datos organizada por punto de atención (I.E.); sin embargo sólo el 23,33% de ellos, cuenta con registro de bienes.	Criterio no cumplido El Gobierno Regional de Tacna cuenta con una base de datos de bienes de capital organizada por punto de atención, el 100% de IIEE cuenta con registros de patrimonio, sin embargo, ninguna cuenta con los 11 bienes patrimoniales críticos.

PROCESO 3: ORGANIZACIÓN PARA LA PRODUCCIÓN Y ENTREGA DE LOS PRODUCTOS

Sub Proceso Crítico 3.1: Organización para la producción y entrega de los productos

Criterios	Definición operacional nivel 0	Resultados del primer informe	Resultados del segundo informe
5 El Gobierno Regional cuenta con documentos normativos y/o de gestión actualizados para la entrega de las actividades y productos del programa de Prevención y Tratamiento del Consumo de drogas en el plan de tutoría institucional.	El Gobierno Regional cuenta con documentos normativos y/o de gestión actualizados y aprobados para el desarrollo y la entrega de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo".	Criterio cumplido El Gobierno Regional de Tacna cuenta con el documento normativo que orienta la implementación de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo".	Criterio cumplido El Gobierno Regional de Tacna cuenta una Directiva que orienta la implementación de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo".
6 El Gobierno Regional cuenta y aplica instrumentos para la verificación de la inclusión de las 12 sesiones de tutoría en el Plan Anual de Tutoría y las aplicaciones del programa en aula.	El Gobierno Regional cuenta con un Plan de Supervisión para la verificación de la inclusión de las 12 sesiones de tutoría en el Plan Anual de Tutoría y las aplicaciones del programa en aula.	El Gobierno Regional de Tacna cuenta con un Plan de Supervisión aprobado a través del cual es posible verificar la implementación de las 12 sesiones de tutoría en el aula.	Criterio cumplido El Gobierno Regional de Tacna cuenta con un Plan de trabajo para la Supervisión y Monitoreo de la inclusión de las 12 sesiones de tutoría según el Plan Anual de Tutoría y las aplicaciones del Programa en aula.



I. ANTECEDENTES

En marzo de 2014, a través del DS 010-2014-RE entra en vigencia el "Convenio de Financiación de Apoyo a la Estrategia Nacional de Lucha contra las Drogas 2012 – 2016", suscrito entre la Unión Europea y la República del Perú, representado por la Agencia Peruana de Cooperación Internacional (APCI) y el Ministerio de Economía y Finanzas.

Así mismo, con fecha 13 de enero de 2015, se suscribe el Convenio de Apoyo Presupuestario a los programas presupuestales: "Desarrollo Alternativo Integral y Sostenible – PIRDAIS", "Gestión Integrada y Efectiva para el Control de Oferta de Drogas en el Perú" y "Prevención y Tratamiento del Consumo de Drogas", entre el Ministerio de Economía y Finanzas, a través de la Dirección General de Presupuesto Público y la Comisión Nacional para el Desarrollo y Vida sin Drogas – DEVIDA.

Con este marco, el 13 de junio de 2016 se firma el Convenio de Apoyo Presupuestario al Programa Presupuestal Prevención y Tratamiento del Consumo de Drogas, entre el Gobierno Regional de Tacna y el Ministerio de Economía y Finanzas, a través de la Dirección General de Presupuesto Público, con la participación de la Comisión Nacional para el Desarrollo y Vida sin Drogas, DEVIDA.

Dicho Convenio contempla que las transferencias de recursos a realizarse anualmente, por el tiempo que dure el mismo, se hará en función del cumplimiento de los compromisos de gestión y metas de los indicadores priorizados del Programa Presupuestal.

Estos compromisos están relacionados con las mejoras en los procesos de i) Programación Operativa, ii) Soporte Logístico para la adquisición y distribución de los insumos, iii) Organización para la producción y entrega de productos a los ciudadanos, y iv) Supervisión, seguimiento y evaluación. De ellos, en el nivel 0 se evaluaron los procesos i y iii.

La verificación del cumplimiento de los compromisos de gestión del nivel 0, correspondientes al 2016, dio como resultado que el Gobierno Regional de Tacna cumplió con 3 de los 6 criterios evaluados, consecuentemente se transfirió el 60% (S/ 432 000,00) para el año, el 40% restante estaba sujeto a la subsanación de los compromisos.

Dado que el informe del cumplimiento de Compromisos de Gestión del Nivel 0 presentó observaciones que debían ser subsanadas, el presente informe da cuenta del cumplimiento de los compromisos de gestión en la etapa de subsanación, cuya verificación se ha realizado a partir de la información remitida por el Gobierno Regional de Tacna, según instructivo y de acuerdo a lo regulado en la Directiva N° 002-2014-EF/50.01 "Directiva para la formulación, suscripción, ejecución y seguimiento de convenios de apoyo presupuestario a los programas presupuestales".



II. VERIFICACIÓN DE LA INFORMACIÓN REMITIDA AL MEF

Mediante el Oficio N° 396-2017-GRPPAT/GOB.REG.TACNA, de fecha 24 de febrero de 2017, el Gobierno Regional de Tacna envió a la Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas, el informe sobre el cumplimiento de los compromisos de gestión Nivel 0, el mismo que contiene las fuentes de verificación en medio físico y electrónico.

En el Anexo N° 1 del presente informe, se describe la información impresa recibida por el MEF, y los archivos adjuntos en formato electrónico.

III. VERIFICACIÓN DE LOS COMPROMISOS DE GESTIÓN

El convenio de Apoyo Presupuestario al Programa Presupuestal "Prevención y Tratamiento del Consumo de Drogas", establece los compromisos de gestión a ser cumplidos durante el periodo que dure este, en cuatro procesos críticos:

1. Programación Operativa,
2. Soporte Logístico para la adquisición y distribución de los insumos
3. Organización para la producción y entrega de los productos
4. Supervisión, Seguimiento y Evaluación.

A continuación se presentan los resultados de la verificación del cumplimiento de los compromisos de gestión de acuerdo a la Definición Operacional Nivel 0:

PROCESO 1: PROGRAMACIÓN OPERATIVA

Sub Proceso Crítico 1.1: Elaboración del Plan de Producción para cumplir las metas de cobertura de los Productos del Programa Presupuestal

Criterio 1.1.1

El Gobierno Regional cuenta con una base de datos nominal, actualizada y autenticada de los escolares beneficiarios del programa, la misma que está conciliada con la base de datos de escolares del SIAGIE.

Definición operacional del Nivel 0

El Gobierno Regional cuenta con una base de datos nominal, actualizada y autenticada de los escolares beneficiarios y al menos el 95% de los registros están conciliados con la base de datos de SIAGIE.

Se ha verificado que el Gobierno Regional de Tacna ha remitido una base de datos de estudiantes beneficiarios del Programa que contiene todas las variables que señala el instructivo y se ha verificado también que éstas se encuentran ubicadas en el orden que se señala.



Las variables que se han incluido son las siguientes:

1. Código modular de la Institución Educativa
2. Nombre de la Institución Educativa
3. Grado
4. Sección
5. Código de matrícula del Estudiante
6. DNI
7. Apellidos del Estudiante
8. Nombres del Estudiante
9. Sexo
10. Fecha de nacimiento
11. Edad
12. Fechas de las sesiones de tutoría (de la 1 hasta la sesión 12)

Asimismo, la base de datos está completa, es decir, todos los registros y campos contienen información. Ningún campo está vacío.

Para poder evaluar si la base de datos de los estudiantes remitida por el Gobierno Regional se encuentra actualizada se procedió a contrastarla con la del RENIEC y la del SIAGIE remitida por el MINEDU. Cabe mencionar que la conciliación se llevó a cabo comparando el DNI del estudiante con ambos registros nacionales.

Como se muestra en el cuadro N° 1, el 96.6% de estudiantes cuenta con DNI autenticado con la base de datos de RENIEC y de éstos el 97.8% está conciliado con la base de datos del SIAGIE.

Cuadro N° 1
Base de datos de escolares con DNI autenticado y conciliado con el SIAGIE

UGEL	Base de datos Regional	DNI autenticado	% de conciliación	Total Registrados en SIAGIE	% de conciliación
UGEL NO IDENTIFICADA	258	255	98.8	251	98.4
UGEL CANDARAVE	322	315	97.8	314	99.6
UGEL JORGE BASADRE	559	540	96.6	530	98.1
UGEL TACNA	20,578	19,880	96.6	19,428	97.7
UGEL TARATA	351	340	96.8	338	99.4
TOTAL	22,068	21,330	96.6	20,861	97.8

Conclusión

El Gobierno Regional de Tacna cuenta con una base de datos nominada de estudiantes, el 96.6% cuenta con DNI autenticado con RENIEC y el 97.8% está conciliado con la base de datos de SIAGIE; por lo tanto **cumple con el criterio establecido para este nivel.**

Sub proceso Crítico 1.2: Formulación del Proyecto del Presupuesto anual y multianual para financiar los Productos del Programa Estratégico

Criterio 1.2.1

El Gobierno Regional cuenta con un listado completo y actualizado de puntos de atención (I.E.), los mismos que se encuentran conciliados con el Registro de Instituciones Educativas y Programas del MINEDU (Portal Web ESCALE).

Definición operacional del Nivel 0

El Gobierno Regional cuenta con un listado completo y actualizado de puntos de atención (I.E.), los mismos que se encuentran conciliados con el Registro de Instituciones Educativas y Programas del MINEDU.

Se ha verificado que el Gobierno Regional de Tacna ha remitido una base de datos consolidada de las Instituciones Educativas de secundaria priorizadas, en formato Excel.

La base de datos contiene todas las variables establecidas en el instructivo y además están ubicadas en el orden propuesto. Asimismo, se ha verificado que la base de datos está completa, es decir todos los campos contienen información, ninguno está vacío.

En el cuadro siguiente se listan las variables que contiene la base de datos:

Cuadro N° 2
Variables de la Base de datos de Instituciones Educativas priorizadas

Nombre de la variables	
• DRE	• N° de secciones 2do. año
• UGEL	• N° de secciones 3er. año
• Provincia	• N° de secciones 4to. año
• Código UBIGEO	• N° de secciones 5to. año
• Distrito	• N° total de secciones
• Código Modular	• N° de alumnos 1er. año
• Nombre de la IE	• N° de alumnos 2do. año
• Dirección	• N° de alumnos 3er. año
• Teléfono	• N° de alumnos 4to. año
• Nombre del Director	• N° de alumnos 5to. año
• Total de docentes	• N° total de alumnos
• Total de docentes tutores	• IE cuenta con Psicólogo
• Nombres y Apellidos del Coordinador de Tutoría	• N° de ONGs que trabajan en la IE
• N° de secciones 1er. año	• IE es JEC o JER

Los resultados de la validación llevada a cabo según instructivo arrojaron que el 100% de IIEE consignadas en la base de datos remitida por el Gobierno Regional concilia con el Registro de Instituciones Educativas y Programas del MINEDU en los siguientes campos: Código Modular, DRE y UGEL como se muestra en el siguiente cuadro:



Cuadro N° 03
Conciliación de Instituciones Educativas públicas del nivel secundario
priorizadas

Nombre de la UGEL	IIEE priorizadas por el GR	IIEE conciliadas con las bases de datos de MINEDU	% de conciliación
UGEL JORGE BASADRE	1	1	100
UGEL TACNA	28	28	100
TOTAL	29	29	100

Conclusión

El Gobierno Regional de Tacna cuenta con un listado de puntos atención (IIEE) del nivel secundario priorizadas que concilia al 100% con la base de datos del MINEDU, **por lo tanto se cumple con el criterio establecido para este nivel.**

Sub proceso Crítico 1.3: Capacidad disponible en los puntos de atención para proveer los Productos del Programa Presupuestal

Criterio 1.3.1

El Gobierno Regional cuenta con la base de datos nominal, actualizada y autenticada de recursos humanos (personal docente, administrativo y directivo) por punto de atención; los mismos que están vinculados a la entrega del producto y actividades priorizadas del Programa Presupuestal.

Definición operacional del Nivel 0

El Gobierno Regional cuenta con la base de datos nominal, actualizada y autenticada de recursos humanos (personal docente, administrativo y directivo) por punto de atención; los mismos que están vinculados a la entrega de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo".

Para la verificación de este compromiso, el Gobierno Regional de Tacna ha remitido una base de datos consolidada de recursos humanos asociados a la entrega de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo".

A diferencia de la base de datos que envió en la primera evaluación ésta última guarda relación con la que se solicitó en el instructivo, en términos de cantidad y orden de variables. Adicionalmente, la base de datos contiene información en el 100% de variables.

Las variables incluidas en la base de datos se pueden clasificar en dos tipos. En la primera se ha registrado información de la Institución Educativa y en la segunda del Docente Tutor.



Las variables de la IIEE son las siguientes:

- Provincia
- Distrito
- Código Modular
- Institución Educativa
- N° de Docentes Tutores

Las variables relacionadas con el Docente Tutor recogen diversos tipos de información. En las de identificación del personal se puede encontrar los siguientes datos: nombres y apellidos, teléfono, correo electrónico, DNI, sexo, fecha de nacimiento, edad.

Entre las que tienen que ver con el ejercicio de su profesión tenemos a las siguientes: profesión, tiempo de servicio, tiempo de ejercicio de la profesión, cargo, N° de aulas a su cargo por año de estudios, principal área curricular, condición laboral y año en que recibió capacitación.

Luego de haber verificado que la base de datos ha respetado la estructura y orden de variables establecido, se procedió a realizar los siguientes procesos de verificación:

1. Validación de los códigos modulares de las IIEE priorizadas con la base de datos del SIAGIE

Como se puede ver en el cuadro N° 04 el 100% de códigos modulares de la base de datos remitida por el Gobierno Regional coincide con los que se registran en la base de datos del SIAGIE.

Cuadro N° 04
Conciliación de códigos modulares de las Instituciones Educativas priorizadas con base de datos del SIAGIE

Nombre de la UGEL	IIEE priorizadas por el GR	Códigos modulares de las IIEE validados con bases de datos SIAGIE	% de conciliación
UGEL JORGE BASADRE	1	1	100
UGEL TACNA	28	28	100
TOTAL	29	29	100

2. Conciliación del "DNI" del Docente Tutor con RENIEC

La conciliación del DNI de los Docentes Tutores con la base de datos del RENIEC alcanzó al 96.4%.



Cuadro N° 05
Base de datos de tutores con DNI autenticado

Nombre de la UGEL	No de tutores en base de Datos Regional	N° de tutores con DNI autenticado	% conciliación
UGEL JORGE BASADRE	10	10	100
UGEL TACNA	515	496	96.3
TOTAL	525	506	96.4

3. Para verificar si la base de datos está actualizada, se ha contrastado la información con la base de datos regional de los tutores cuya UGEL ha sido identificada, por un lado con el Aplicativo Informático de Recursos Humanos del Sector Público (AIRSHP) del MEF y el total de tutores con la BD del NEXUS del MINEDU.

En el cuadro N° 06_A se puede apreciar la conciliación de la base de datos de los docentes tutores con la base de datos del Aplicativo Informático de Recursos Humanos del Sector Público (AIRSHP).

De un total de 525 registros válidos de la base de datos regional, 486 registros están vigentes en el registro del AIRSHP (92.6%).

Cuadro N° 06_A
Base de datos de tutores conciliada con el AIRHSP

EJECUTORA	No de tutores en base de Datos Regional	N° de tutores con DNI autenticado	% conciliación
934 – TACNA EDUCACION	515	476	92.4
1464 - TACNA	10	10	100
TOTAL	525	486	92.6

En el cuadro 06_B se aprecia la conciliación con la base de datos del NEXUS. El 57% de tutores registrados en la Base de datos Regional están registrados en la base de datos de NEXUS, remitida por MINEDU.

Cuadro N° 06_B: Base de datos de tutores conciliada con NEXUS

Nombre de la UGEL	N° de tutores en Base de Datos Regional	N° de Tutores en NEXUS	% conciliado
UGEL JORGE BASADRE	10	0	0
UGEL TACNA	515	294	57
TOTAL	525	294	57



Conclusión:

El Gobierno Regional de Tacna cuenta con una base de datos nominada por punto de atención. Los registros están autenticados al 96.4% con RENIEC. El 92.6% está actualizado con la base de datos del AIRHSP y el 57% en la base de datos del NEXUS, **por tanto no cumple con el criterio establecido para este nivel.**

Criterio 1.3.2

El Gobierno Regional cuenta con una base de datos de bienes de capital, organizada por punto de atención (I.E.), necesaria para la entrega de los productos del Programa Presupuestal y que están registrados en el SIGA.

Definición operacional del Nivel 0

El Gobierno Regional cuenta con una base de datos de bienes de capital, organizada por punto de atención (I.E.), necesaria para el desarrollo de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo" y que están registrados en el SIGA.

Para la verificación del cumplimiento de este criterio se revisó la base de datos de bienes de capital remitida por el Gobierno Regional de Tacna.

El Gobierno Regional remitió una base de datos de bienes de capital exportada del SIGA. La base de datos contenía el registro del listado de bienes de capital por institución educativa priorizada.

En el cuadro N° 07 se detalla el listado de variables de la base de datos establecida en el instructivo en comparación a la que envió el Gobierno Regional de Tacna.

Cuadro N° 07

Cuadro comparativo de la base de datos remitida por el Gobierno Regional de Tacna respecto a las variables solicitadas en el instructivo

N°	Variables solicitadas	Variables de la base de datos Regional
1		ANO_EJE
2		SEC_EJEC
3		ID_SI_PATRIMONIO
4		TIPO_BIEN
5		ITEM_CATALOGO
6	TIPO DOCUMENTO ADQUISICION (OCoEA) (O)	TIPO_DOCUMENTO
7	VALOR DE LA ADQUISICION (O)	VALOR_NEA
8		FECHA_NEA
9	MEDIDAS	MEDIDAS
10		ESTADO_ACTUAL
11	ESTADO DE COSERVACION (O)	ESTADO_CONSERVACION
12	FECHA DEL DOCUMENTO DE ADQUISICION	FECHA_COMPRA
13	VALOR DE LA ADQUISICION (O)	VALOR_COMPRA
14	N° DOCUMENTO ADQUISICION	NRO_ORDEN



N°	Variables solicitadas	Variables de la base de datos Regional
15		FECHA_FIN_VIDA
16		VIDA_UTIL
17		TIPO_MODALIDAD
18	CENTRO DE COSTO (O)	CENTRO_COSTO
19		D_CENTRO_COSTO
20	CODIGO MARGESI DEL BIEN PATRIMOIAL (O)	CODIGO_ACTIVOS
21	NOMBRE DEL BIEN PATRIMONIAL (O)	DESCRIPCION_ACTIVOS
22	MODELO	MODELO
23	NUMERO DE SERIE	NRO_SERIE
24	CODIGO DE BARRA	CODIGO_BARRA
25	NRO DEL DOCUMENTO DEL ALTA (PECOSA)	NRO_PECOSA
26		CODIGO_MARCA
27	MARCA	NOMBRE_MARCA
28		ESTADO_ACTIVOS
29		TIPO_ACTIVOS
30		DEPARTAMENTO
31		PROVINCIA
32		DISTRITO
33	TIPO DE DOC. DEL ALTA	DTIPO_DOC_ALTA
34		EMPLEADO
35	EMPLEADO FIAL (O)	EMPLEADO_FINAL
36	CARACTERISTICAS /OBSERVACIONES	CARACTERISTICA
37		FLAG_ESNI
38		FECHA_MOVIMTO
39		ALMACEN
40		SEC_ALMACEN
41		FECHA_ETIQUETA
42		CLASIFICADOR
43		ANO_PROCESO
44		MES_PROCESO
45	SEDE (O)	SEDE
46		D_SEDE
47		COD_ESTABLEC
48		D_COD_ESTABLEC
49	VALOR INICIAL (O)	VALOR_NETO
50	MAYOR CONTABLE (O)	SUB_CTA
51	SUBCUENTA CONTABLE (O)	NOM_SUB_CTA
52		SECTOR_AMBITO
53		ASIGNACION
54	VALOR DE PRECIACION ACUMULADA (O)	DEPREC_ACUMULADA
55		COD_RENAES
56		GRUPO
57		UBICACION
58	FECHA DEL DOC. DE ALTA	FECHA_ALTA



Tal como se muestra en el cuadro N° 07 el Gobierno Regional de Tacna remitió una base de datos de bienes patrimoniales con una cantidad mayor de variables que la que estableció el instructivo.

Además se verifica que el orden de las variables es diferente al que se propuso en el instructivo. Esto se ha dado porque al exportar la base de datos al SIGA se han producido estas variaciones.

Además de que el Gobierno Regional ha presentado una base de datos de bienes de capital exportada del SIGA, lo otro que hay que destacar es que la base de datos cuenta con el total de variables consideradas como "obligatorias".

En el cuadro N° 08 se puede observar que el total de las Instituciones educativas priorizadas (100%) cuenta con información de algún bien patrimonial.

Cuadro N° 08
Instituciones Educativas priorizadas con información patrimonial

SEC_EJEC	Unidad ejecutora	N° de IIEE priorizadas	N° IIEE priorizadas con información de patrimonio	Porcentaje de IIEE priorizadas con patrimonio
1464	TACNA	28	28	100
934	TACNA EDUCACION	1	1	100
TOTAL		29	29	100

Respecto al listado de bienes de capital (11 bienes de capital priorizados), se ha verificado que ninguna IIEE cuenta con registros completos para el desarrollo de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo".

Sin embargo, hay que resaltar que de 29 IIEE priorizadas 19 han llegado a tener de 9 a 10 equipos críticos. El equipo que no se dispone en el SIGA es el equipo multifuncional copiadora impresora scanner.

Cuadro N° 09
Número de Instituciones Educativas que cuentan con al menos los 11 equipos críticos

SEC_EJEC	Unidad ejecutora	N° de IIEE priorizadas	No de IIEE con 1 a 3 equipos	No de IIEE con 4 a 6 equipos	No de IIEE con 7 a 8 equipos	No de IIEE con 9 a 10 equipos	No de IIEE con 11 Equipos (cumple)
1464	TACNA	28	0	0	9	18	0
934	TACNA EDUCACION	1	0	0	0	1	0
TOTAL		29	0	0	9	19	0



Conclusión

El Gobierno Regional de Tacna cuenta con una base de datos de bienes de capital organizada por punto de atención, el total de IIEE priorizadas cuenta con algún registro de patrimonio, sin embargo, ninguna cuenta con los 11 bienes patrimoniales críticos completos para el desarrollo de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo" **por lo que no cumple con el criterio establecido.**

PROCESO 3: ORGANIZACIÓN PARA LA PRODUCCIÓN Y ENTREGA DEL PRODUCTO

Sub Proceso Crítico 3.1: Organización para la producción y entrega de los productos

Criterio 3.1.1

El Gobierno Regional cuenta con documentos normativos y/o de gestión actualizados para la entrega de las actividades y productos del programa de Prevención y Tratamiento del Consumo de drogas

Definición operacional del Nivel 0

El Gobierno Regional cuenta con documentos normativos y/o de gestión actualizados y aprobados para el desarrollo y la entrega de la actividad "Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo".

Para la verificación del cumplimiento de este criterio, al igual que en la primera evaluación se analizaron los documentos normativos y/o de gestión que envió el Gobierno Regional de Tacna para el desarrollo y la entrega oportuna y adecuada de la actividad priorizada.

En la primera evaluación el Gobierno Regional remitió la Directiva N° 011-2016-DGP-DRSET/GOB.REG.TACNA denominada "Orientaciones para la implementación del Programa de Prevención y Tratamiento del Consumo de Drogas-PP-PTCD en el ámbito educativo de la DRSE Tacna – 2016".

Esta normativa brinda orientaciones a las instituciones educativas públicas de nivel secundario para prevenir el consumo de drogas y problemas asociados en el ámbito educativo de la región.

Se ha verificado que dicha Directiva incluya los aspectos establecidos en el instructivo presentando como contenidos los siguientes:

1. Finalidad
2. Objetivos
3. Alcances
4. Base legal
5. Disposiciones generales
6. De las responsabilidades
7. Disposiciones específicas
8. Instituciones educativas beneficiadas
9. Disposiciones complementarias



Asimismo, se ha verificado que esta normativa cuenta con el visto de la Directora Regional de Tacna y que fue aprobada en marzo del 2016.

Durante ese año no se ha informado para este segundo informe ninguna modificación de la norma presentada en la primera evaluación.

Conclusión

El Gobierno Regional de Tacna cuenta con la Directiva Regional que orienta la implementación de la actividad “Prevención del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo”; **por lo tanto mantiene el cumplimiento del criterio establecido para este nivel.**

Criterio 3.1.2

El Gobierno Regional cuenta y aplica instrumentos para la verificación de la inclusión de las 12 sesiones de tutoría en el Plan Anual de Tutoría y las aplicaciones del programa en aula.

Definición operacional del Nivel 0

El Gobierno Regional cuenta con un Plan de Supervisión para la verificación de la inclusión de las 12 sesiones de tutoría en el Plan Anual de Tutoría y las aplicaciones del programa en aula.

Sobre este compromiso se ha verificado que, al igual que en la primera evaluación, el Gobierno Regional de Tacna ha remitido un documento denominado “Lineamientos del plan de supervisión del programa presupuestal de Prevención y Tratamiento del Consumo de Drogas en el Ámbito Educativo en el marco del PP PTCD de la DRSE Tacna – 2016”, en el mismo se incluye instrumentos para la verificación de la aplicación 12 sesiones de tutoría en el aula.

Asimismo, se ha verificado que este documento de gestión ha sido aprobado mediante Resolución Directoral Regional N° 001352 el 21 de junio del 2016.

Dicho Plan de Supervisión contiene las secciones establecidas en el instructivo y que fueran en su oportunidad consensuadas con MINEDU y DEVIDA. Estos contenidos son los siguientes:

1. Identificación
2. Ámbito de aplicación
3. Objetivos
4. Base legal
5. Descripción de las acciones de supervisión
6. Delimitación de la acción de supervisión
7. Cronograma de actividades
8. Productos esperados



Durante ese año no se ha informado para este segundo informe de ninguna modificación de la norma presentada en la primera evaluación.

Conclusión

El Gobierno Regional de Tacna cuenta con un Plan de Trabajo para la verificación de la inclusión de las 12 sesiones de tutoría; **por lo tanto mantiene el cumplimiento del criterio establecido para este nivel.**

IV. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

CONCLUSIONES

1. De los 6 criterios del Convenio de Apoyo Presupuestario al Programa presupuestal Prevención y Tratamiento del Consumo de Drogas establecidos en el nivel 0 con el Gobierno Regional de Tacna, se ha cumplido con 4 criterios y 2 presentan observaciones.
 - En el Proceso 1: Programación Operativa, de los 4 criterios establecidos para este nivel, se ha cumplido 2 criterios.
 - En el Proceso 3: Organización para la producción y entrega de productos a los ciudadanos, se han cumplido los 2 criterios establecidos para este nivel.
2. De acuerdo a lo establecido en el Convenio, la DGPP no transferirá el 40% de los recursos en razón de no haber cumplido con el 100% de los compromisos de gestión.

RECOMENDACIONES

A continuación se detallan las recomendaciones a la Dirección Regional de Educación del Gobierno Regional de Tacna, a fin de mejorar la gestión del Programa Presupuestal:

1. Mantener actualizado el registro de los recursos humanos relacionados con la tutoría en el Sistema NEXUS del Ministerio de Educación y su conciliación con el "Aplicativo Informático de Recursos Humanos del Sector Público (AIRSHP)" del MEF, lo que permitirá conocer mejor las brechas de recursos humanos por institución educativa.
2. Mantener actualizado el registro de bienes en el Módulo Patrimonio del SIGA por punto de atención para analizar la disponibilidad de insumos y garantizar que al menos las IIEE focalizadas cuenten con la totalidad de los bienes críticos priorizados.



ANEXO N° 1

VERIFICACION DE LA INFORMACION REMITIDA AL MEF

El Gobierno Regional de Tacna remitió de manera impresa un informe de cumplimiento de compromisos en el marco del Convenio de Apoyo Presupuestario al Programa Presupuestal Prevención y Tratamiento del Consumo de Drogas.

Adjunto a este informe ha remitido en medio físico los siguientes documentos:

- Formato 100 de la base de datos de los estudiantes de las 29 I.E. intervenidas en la Región Tacna.
- Formato 100 de la base de datos de IIEE
- Formato 100 de la base de datos de bienes de capital
- Formato 100 de la base de datos de Recursos Humanos de las 29 I.E. intervenidas en la Región Tacna.

En medio virtual (CD) se adjuntó los siguientes archivos:

03BASEDEDATODERECURSOSHUMANOS3	09/03/2017 05:39 ...	Carpeta de archivos	
02BASEDEDATODEPUNTOSDEATENCIÓN2	09/03/2017 05:34 ...	Carpeta de archivos	
01BASEDEDATODEESTUDIANTES1	09/03/2017 05:34 ...	Carpeta de archivos	
05DOCUMENTOSNORMATIVOS05	09/03/2017 05:34 ...	Carpeta de archivos	
04BASEDEDATODEBIENESDECAPITAL4	09/03/2017 05:34 ...	Carpeta de archivos	
06PLANDESUPERVISION06	23/02/2017 08:58 a...	Carpeta de archivos	
Informe_subsanación_Nivel_0_Región Ta...	24/02/2017 10:20 a...	Documento de Mi...	68 KB
FORMATO 100 - BASE DE DATOS_RECUR...	23/02/2017 10:06 a...	Documento de Mi...	67 KB
FORMATO 100 - BASE DE DATOS ESTUDI...	23/02/2017 09:55 a...	Documento de Mi...	67 KB
FORMATO 100 - BASE DE DATOS BIENES ...	23/02/2017 09:49 a...	Documento de Mi...	67 KB
FORMATO 100 - BASE DE DATOS POR P...	23/02/2017 09:34 a...	Documento de Mi...	41 KB
04BASEDEDATODEBIENESDECAPITAL4	23/02/2017 09:31 a...	Documento de Mi...	40 KB
03BASEDEDATODEDOCENTESTUTORES3	23/02/2017 09:30 a...	Documento de Mi...	40 KB
02LISTADO DE PUNTOS DE ATENCIÓN_I...	23/02/2017 09:27 a...	Documento de Mi...	40 KB
01BASEDEDATODEESTUDIANTES1	23/02/2017 09:26 a...	Documento de Mi...	39 KB

