PERÚ

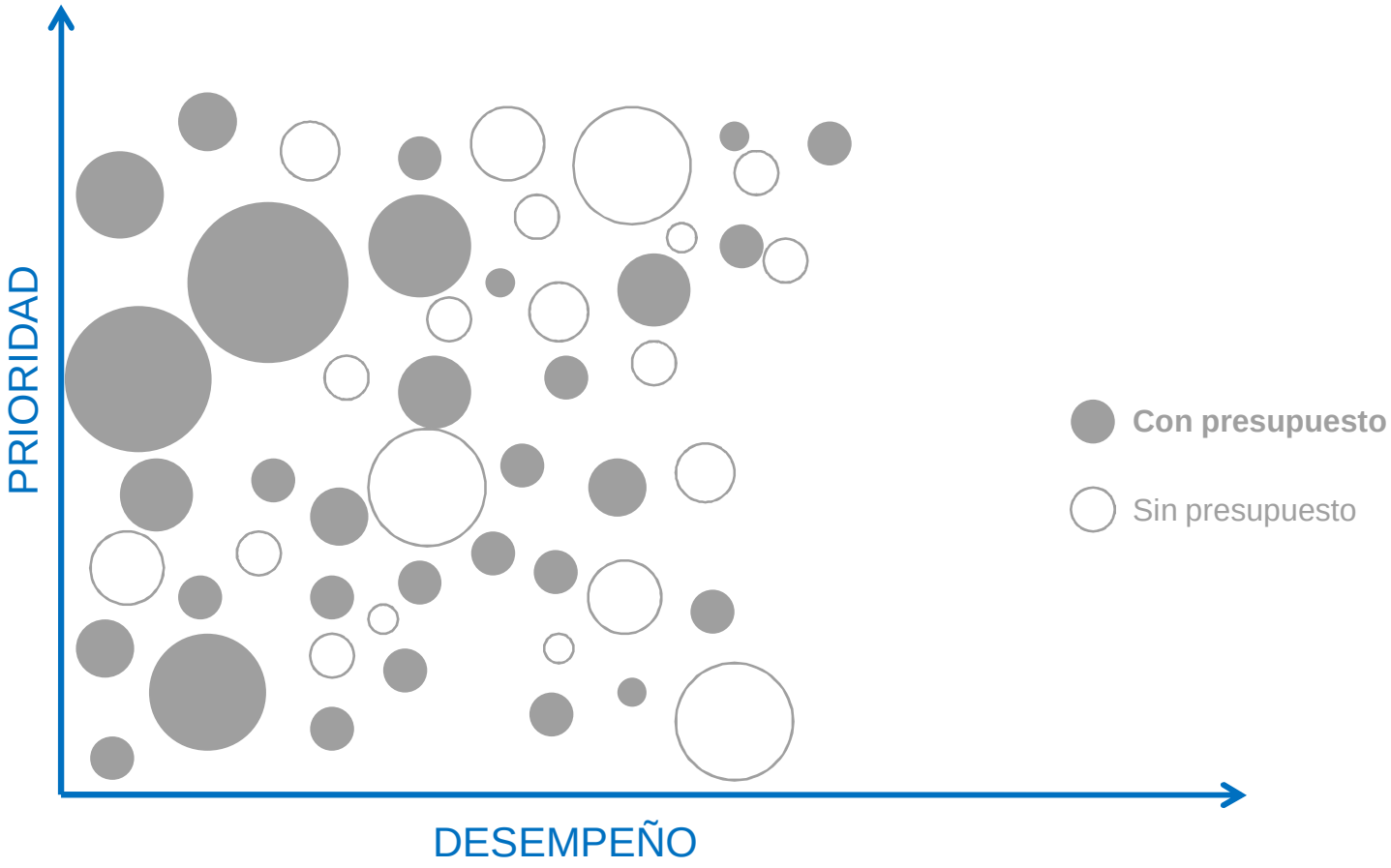
Ministerio
de Economía y
Finanzas

El Presupuesto por Resultados (PpR) y su unidad básica de análisis: El Programa Presupuestal

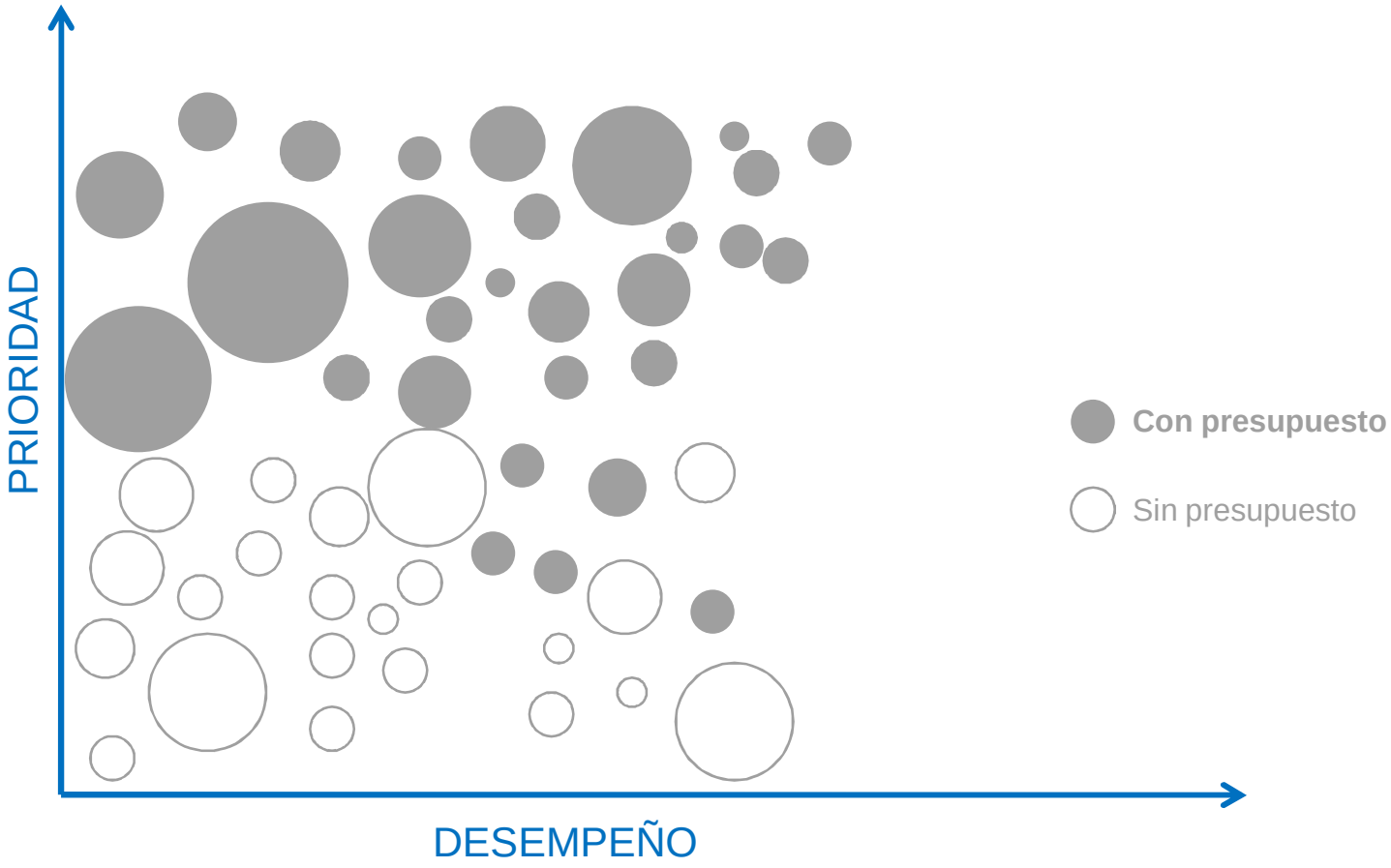
Dirección de Calidad del Gasto Público
Dirección General de Presupuesto Público
Octubre, 2013

PpR
Presupuesto
por Resultados

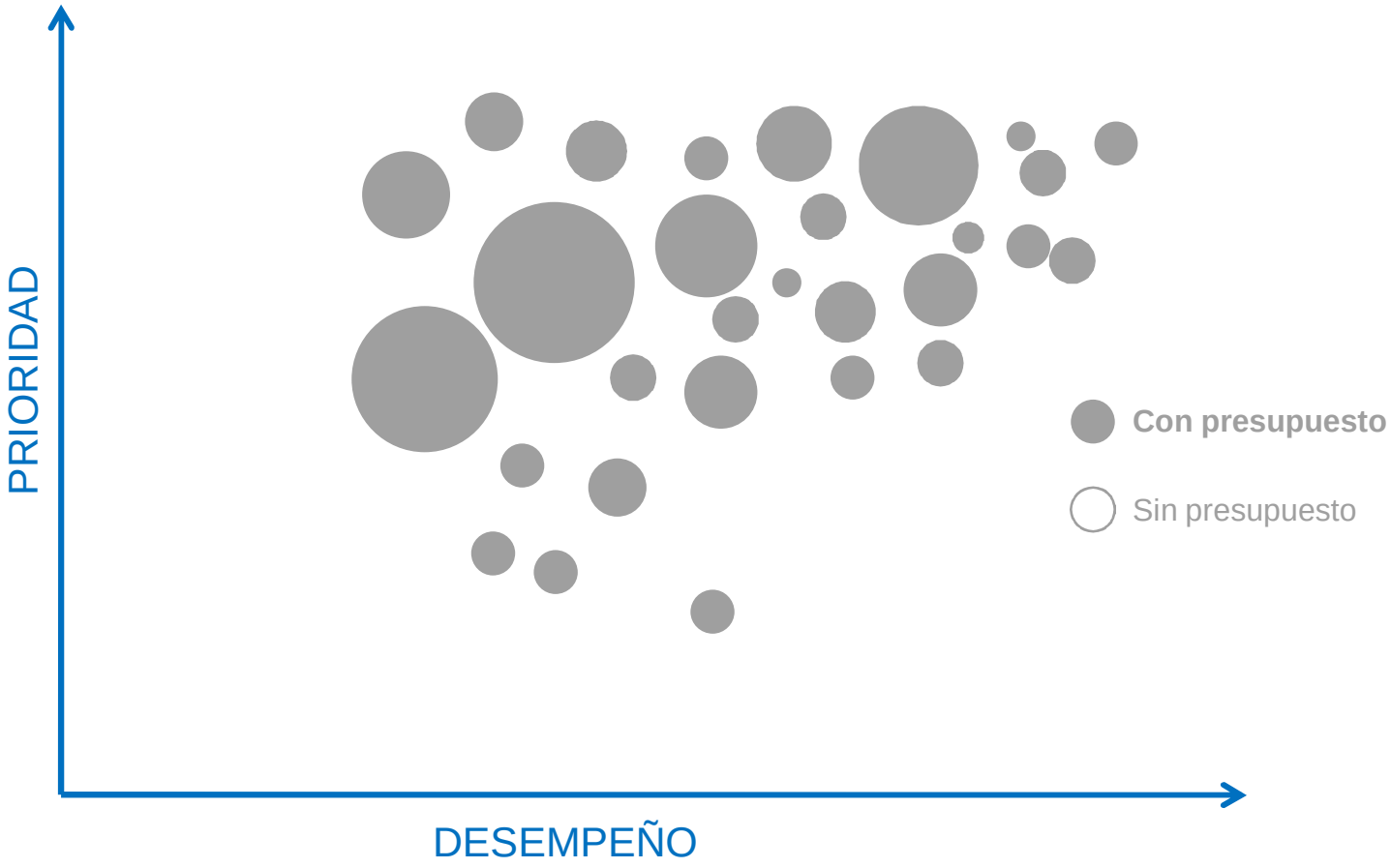
PpR: Punto de partida



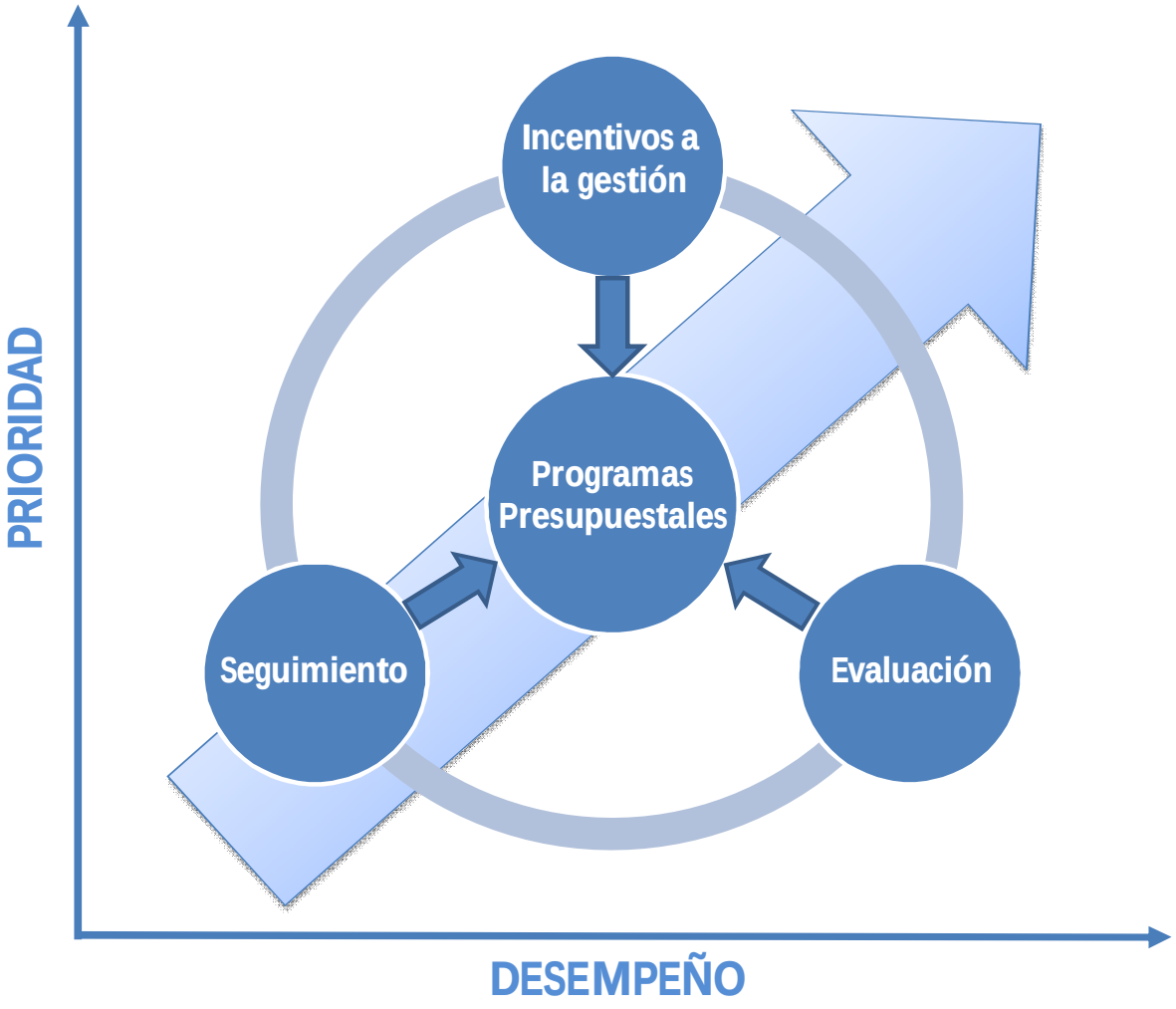
Objetivo PpR 1: Eficiencia Asignativa



Objetivo PpR 2: Mejora del desempeño



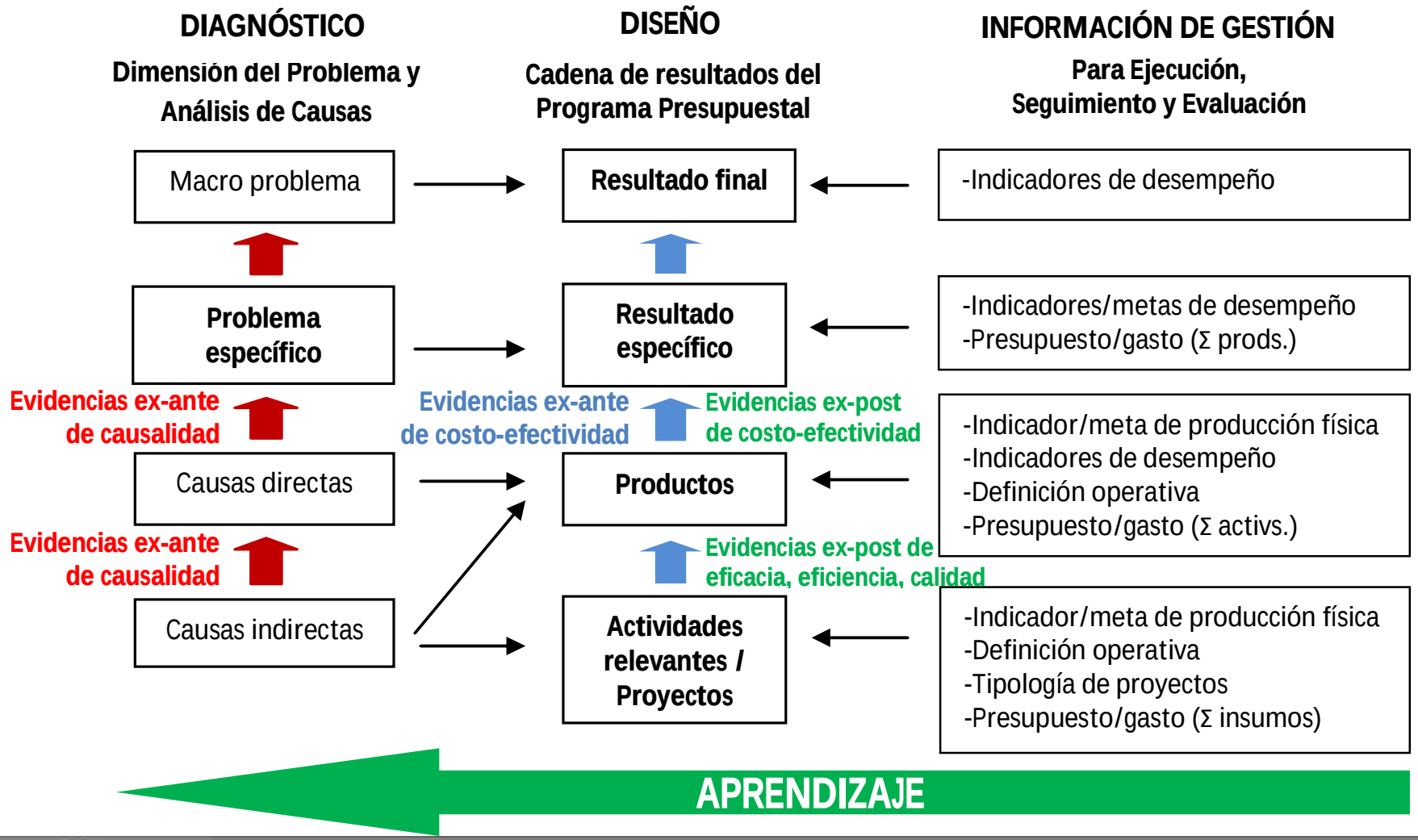
Instrumentos del PpR



Condiciones iniciales de gestión: Dificultades que enfrenta el PpR

- No está clara la prioridad: qué se pretende lograr con el gasto. 1
- No están clara la magnitud del problema que se intenta resolver. 2
- No existe sustento lógico sobre las intervenciones (potenciales soluciones) a los problemas priorizados (cadena de resultados). 3
- No existe información sobre actividades/procesos clave. 4
- No está claro cuánto produce el estado, solo cuánto gasta. 5
- No se puede medir efectividad ni eficiencia. 6
- No existen indicadores de desempeño ni metas. 7
- No se puede priorizar entre intervenciones de distinta eficacia relativa. Se prioriza a nivel de genéricas de gasto. 8
- No se puede rendir cuentas del desempeño (salvo de la ejecución presupuestal). 9
- No está clara la articulación entre niveles de gobierno (en función de una prioridad nacional). 10
- No está clara la vinculación entre gasto de inversión y gasto corriente. 11

Los Programas Presupuestales como herramienta de Gestión



PP Seguridad Ciudadana 2013

Actividades/procesos clave descritos. Diseño del PP **4**

5 Producción del estado

Causalidad sustentada lógicamente. Diseño del PP **3**

Estructura programática para 2013: PP Reducción de delitos y faltas que afectan la seguridad ciudadana								
Resultado Específico	Producto			Actividad				
	Nombre	UM	Meta Física	Nombre	UM	Meta Física	S/. (mill.)*	Gob.
Reducción de la victimización asociada a los delitos y faltas	Sectores patrullados	Sector	1,502	Patrullaje Policial por Sector	Sector	1,096	984.3	GN
				Patrullaje Regional/Municipal por sector	Sector	406	383.0	GL
	Comisarías implementadas para el mejor servicio a la c	Comisaría implemen-tada	417	Mantenimiento preventivo y correctivo de comisarías	Comisaría	1,254	34.1	GN
				Mantenimiento de mobiliarios, equipos y maquinarias de las comisarías	Comisaría	417	2.2	GN
	Operaciones policiales	Operativo ejecutado	299,885	Imple[illegible]ades espec[illegible]	Unidad implemen-tada	232	[illegible]	GN
				Operativos poli[illegible]	Operativo ejecutado	299,885	[illegible]	GN
	Comunidad organizada a favor de la Se[illegible]	Municipio	430	Ejecución de planes de SC por los Comité de SC	Comité	561	3.0	GN, GR, GL
				[illegible]cación de planes de prevención en [illegible]isarías mediante oficinas de participación [illegible]adana	Comisaría	465	12.4	GN
	Proyectos						75.2	GN, GR, GL

*Estos montos a su vez se clasifican en genéricas de gasto.

Priorización entre productos /actividades más costo-efectivas **8**

Medición de eficacia y eficiencia **6**

Articulación entre niveles de gobierno **10**

Qué se pretende lograr con el gasto público **1**

11 Articulación entre gasto de inversión y gasto corriente (PIP financian ↑ oferta de productos del PP)

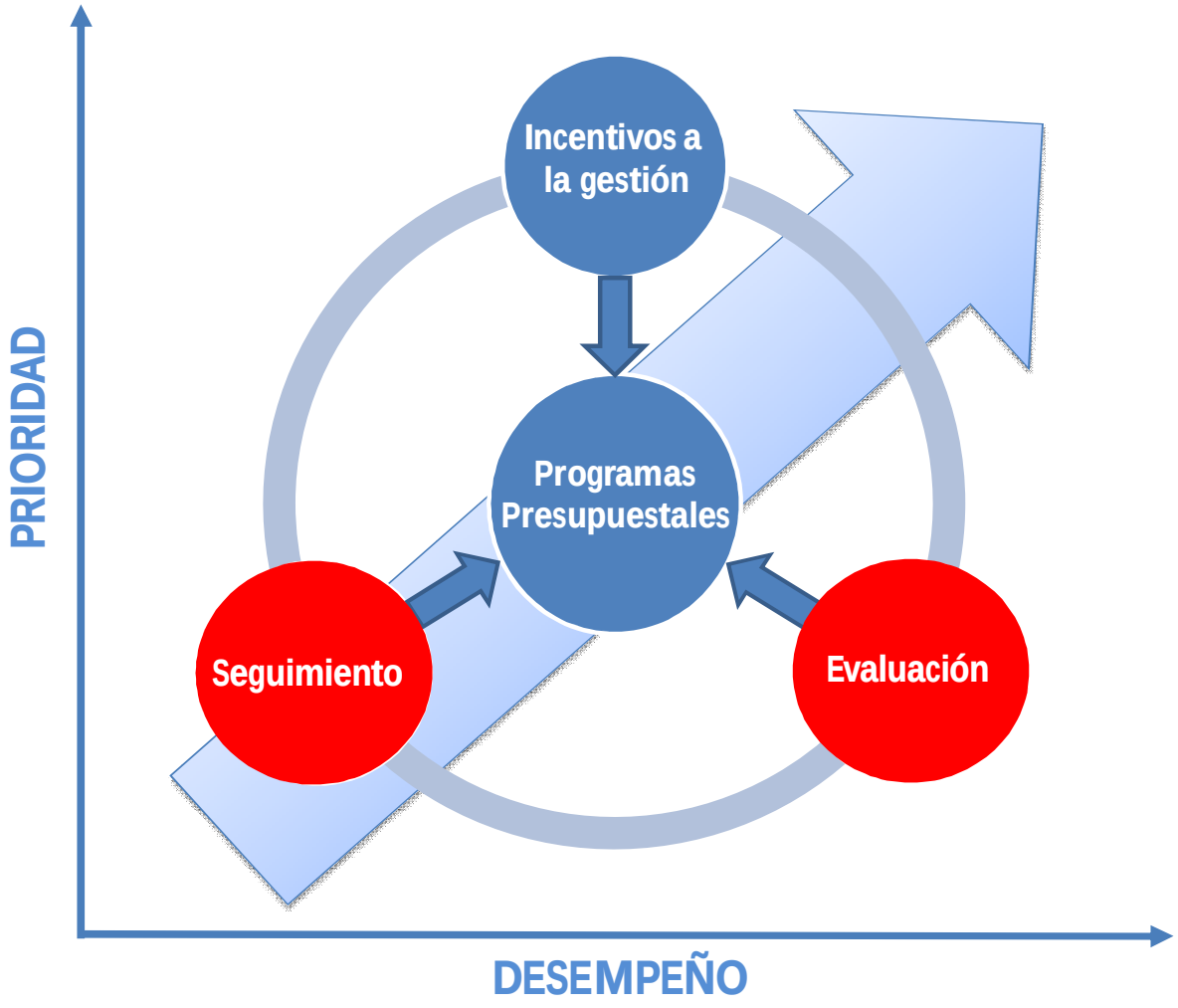
2 Magnitud del problema

Metas **7**

Indicador de desempeño			
Enunciado	2012	2013E	2014M
Tasa de victimización por personas	39.4	38.9	38.5
Porcentaje de viviendas urbanas afectadas de las principales ciudades, por robo y/o intento de robo ocurridos en los últimos 12 meses	17.3	14.2	11.2
Porcentaje de la población de las principales ciudades, víctima de algún delito cometido con arma de fuego en los últimos 12 meses	6.4	4.9	3.5

Indicadores de desempeño **7**

Rendición de cuentas **9**

PpR Presupuesto por Resultados

Objetivo del taller