

**DIRECTIVA PARA LA EVALUACIÓN SEMESTRAL Y ANUAL DE LOS
PRESUPUESTOS INSTITUCIONALES DE LAS ENTIDADES DEL GOBIERNO
NACIONAL Y GOBIERNOS REGIONALES PARA EL AÑO FISCAL 2016**

**CAPÍTULO I
DISPOSICIONES GENERALES**

Artículo 1°.- Objetivo

La presente Directiva tiene por objetivo establecer los procedimientos y lineamientos técnicos a tener en cuenta en la elaboración de la Evaluación al Primer Semestre y Anual de los Presupuestos Institucionales, con la finalidad de:

- a) Apreciar el desempeño en su Gestión Presupuestaria Institucional correspondiente al año fiscal 2016.
- b) Efectuar el seguimiento del gasto público y de las prioridades asignadas por las entidades responsables de la programación, formulación y ejecución de los Programas Presupuestales para verificar el cumplimiento de las metas de resultados y de productos a favor de la población objetivo al 2016.

Artículo 2°.- Alcance

La presente Directiva es de aplicación a las Entidades del Gobierno Nacional y los Organismos representativos de los Poderes: Ejecutivo, incluidos sus Organismos Públicos, Legislativo y Judicial; las Universidades Públicas, los Organismos Autónomos y a los Gobiernos Regionales.

**CAPITULO II
EVALUACION PRESUPUESTARIA**

Artículo 3°.- Base de información para la Evaluación al Primer Semestre y Anual de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2016

- 3.1 La Evaluación Institucional del año fiscal 2016 toma en consideración la información financiera, que se realiza sobre la base del Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), el Presupuesto Institucional Modificado (PIM) y la Ejecución Presupuestaria correspondiente a dicho período, según el siguiente detalle:
 - a) La Evaluación Presupuestaria al Primer Semestre del año fiscal 2016 se efectúa sobre la base de la información correspondiente a los avances de metas físicas y el avance financiero al 30 de junio de 2016.
 - b) La Evaluación Institucional Anual del Ejercicio Presupuestario 2016 se realiza tomando en consideración la información remitida por las entidades durante el proceso del Cierre y Conciliación del año fiscal 2016.
- 3.2 Para el caso de las metas físicas, correspondiente a la programación y ejecución actualizada al Primer Semestre y Anual 2016, se considera lo siguiente:
 - a) En la Evaluación Institucional al Primer Semestre del año fiscal 2016 se toma en cuenta la información que cada una de las entidades **registra** en el "Aplicativo SIAF-MPP" (Módulo de Procesos Presupuestarios), menú Tablas, opción Avance Físico de las Metas Presupuestarias de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2016, de acuerdo al siguiente detalle:

ANEXO A

PLIEGO	CONCEPTO		FECHAS DE CORTE EN EL MODULO SIAF-MPP	FECHA DE CARGA EN EL APLICATIVO WEB
Gobierno Nacional y Gobiernos Regionales	Metas	1ra Actualización 2da Actualización	26 de Julio de 2016 04 de Agosto de 2016	27 de Julio de 2016 05 de Agosto de 2016

b) En la Evaluación Institucional Anual del 2016 se considera las metas físicas correspondiente a la programación y ejecución actualizada para el cierre del año fiscal 2016. Para ello, se considera la información que cada una de las entidades **registra** en el "Aplicativo SIAF-MPP (Módulo de Procesos Presupuestarios), menú Tablas opción Avance Físico de las Metas Presupuestarias, hasta **05 días después de finalizado el Cierre y Conciliación 2016**.

c) Una vez concluido lo señalado en el párrafo precedente, el avance de las metas físicas anuales también se puede visualizar en el Aplicativo Informático en web para la Evaluación al Primer Semestre y Anual de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2016 mencionado en el artículo 5° de la presente Directiva, en la Opción N° 05 que contiene la Matriz A, en el que se registra la importancia de las actividades y proyectos en el logro de los objetivos institucionales.

3.3 El seguimiento y evaluación del gasto público, complementario a la evaluación presupuestal 2016, en el nivel institucional de la entidad se realiza sobre la base de los Indicadores de Desempeño. Tales indicadores deben brindar información relevante y periódica sobre los avances de la entidad en la cantidad, calidad y cobertura de la provisión de bienes y servicios públicos.

Para estos efectos, la entidad debe considerar los indicadores propuestos y evaluados en el marco de lo establecido por la Directiva para la Programación y Formulación del Presupuesto del Sector Público con la finalidad de proporcionar información cuantitativa sobre el desenvolvimiento y logros de una institución, programa, actividad o proyecto a favor de la población u objeto de su intervención, en el marco de sus objetivos estratégicos y su misión.

Artículo 4°.- Fines de la Evaluación Presupuestaria

La Evaluación Institucional correspondiente al Ejercicio Presupuestario 2016 persigue los siguientes fines:

- Determinar, a través de las actividades y/o proyectos de la entidad, la importancia que tiene la ejecución de las metas presupuestarias en el cumplimiento de los objetivos institucionales y en consecuencia en el logro de la misión de la entidad.
- Determinar sobre la base del análisis y medición de la ejecución de ingresos, gastos y metas, así como de las modificaciones presupuestarias a nivel de actividad y proyecto, los resultados de la gestión presupuestaria.
- Formular sugerencias para la adopción de medidas correctivas a fin de mejorar la gestión presupuestaria institucional en los sucesivos procesos presupuestarios.

- d) Evaluar si la eficacia en el logro de las metas impacta en los resultados de los principales indicadores programados para el presente año.

Artículo 5º.- Registro de la información de la Evaluación Semestral y Anual

La Evaluación Presupuestaria Semestral y Anual se realiza en el “Aplicativo Informático web para la Evaluación al Primer Semestre y Anual de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2016”, en que se registra o actualiza los resultados específicos y estratégicos, los resultados de la gestión presupuestaria, así como cálculo del indicador de gestión, como se detalla a continuación.

- a) Para la determinación del nivel de cumplimiento se calcula un ratio que considera el logro de las metas vinculadas a las actividades y/o proyectos que la entidad ha ejecutado al Primer Semestre y Anual 2016. El ratio se calcula de la siguiente manera:

Act/Proy (Ejecución Física)	Nivel de cumplimiento (ejecutado/programado) %
Meta 1	100
Meta 2	80
Meta 3	30
Avance porcentual de las metas contenidas en la Activ/Proy ejecutado	70%

- b) El indicador de gestión muestra el grado de avance físico de las acciones realizadas por la entidad respecto de la misión institucional, el cual, tomado como medida de la gestión institucional, es calificado según el rango que se detalla a continuación:

Rango	Calificación
1.00 – 0.95	Muy bueno
0.94 – 0.90	Bueno
0.89 – 0.85	Regular
0.84 – 0.00	Deficiente

Artículo 6º.- Políticas de equidad de género

Las entidades del Sector Público, conforme a lo dispuesto por el numeral 47.4 del Artículo 47º del Texto Único Ordenado de la Ley N° 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto, aprobado mediante Decreto Supremo N° 304-2012-EF, elaborarán un análisis de la incidencia del destino del gasto en políticas de equidad de género, cuyos resultados se publican en sus portales institucionales, en el marco de lo establecido por la Ley N° 27806, Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública¹.

¹ El Texto Único Ordenado de la Ley N° 27806, Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, fue aprobado mediante el Decreto Supremo N° 043-2003-PCM

CAPITULO III

SEGUIMIENTO DE LOS AVANCES DE RESULTADOS Y PRODUCTOS DE LAS ENTIDADES DEL GOBIERNO NACIONAL Y GOBIERNOS REGIONALES

Artículo 7°.- De la información de desempeño utilizada para el seguimiento de los programas presupuestales

El seguimiento de los programas presupuestales con enfoque de resultados utiliza información semestral de la ejecución financiera y física a nivel de productos, actividades de los productos y proyectos de inversión, de acuerdo a lo siguiente:

- a) Productos y actividades de los productos: ejecución física y financiera semestral.
- b) Proyectos: ejecución financiera semestral.

Asimismo, para el seguimiento de los programas presupuestales se utiliza la información anual de los indicadores de desempeño de resultados y productos incluidos en los diseños de los programas presupuestales implementados en el año fiscal 2016, es decir, Resolución Directoral N° 003-2015-EF/50.01, que aprueba la Directiva N° 002-2015-EF/50.01 “Directiva para los Programas Presupuestales en el Marco de la Programación y Formulación del Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2016”.

Como fuentes de información de los indicadores de desempeño se utiliza lo correspondiente a las propias entidades (registros administrativos, encuestas, estudios, entre otras), y a las desarrolladas por el Instituto Nacional de Estadística e Informática (INEI) en concordancia con el artículo 84° del Texto Único Ordenado de la Ley N° 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto, aprobado mediante Decreto Supremo N° 304-2012-EF y modificatorias.

Artículo 8°.- Indicadores de Desempeño de Resultados y Productos

El Aplicativo Informático para la Evaluación al Primer Semestre y Anual de los Presupuestos Institucionales 2016 contiene un módulo para registrar, validar y actualizar los Indicadores de Desempeño de resultados específicos y productos de los programas presupuestales elaborados durante la Fase de Programación y Formulación del Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2016.

Para la medición de los indicadores de desempeño de productos y resultados las entidades responsables de los programas elaboran y remiten las fichas técnicas donde especifican las características de los indicadores de acuerdo al formato incluido en la Ficha Técnica del Indicador de Desempeño (Ficha N° 1 – Ficha Técnica del Indicador de Desempeño) de la presente directiva, las cuales son validadas en coordinación con la Dirección General de Presupuesto Público durante el año 2016.

Las entidades responsables de los programas presupuestales remiten los valores anuales calculados y estimados de los indicadores de desempeño, de acuerdo al formato de la Tabla 5.2. La Dirección General de Presupuesto Público consolida esta información e implementa los reportes de indicadores de desempeño necesarios para el seguimiento de los programas través del Aplicativo de Evaluación Presupuestaria.

Artículo 9°.- Del seguimiento de los avances de la ejecución financiera y de metas físicas

De acuerdo al artículo 83° del Texto Único Ordenado de la Ley N° 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto, aprobado mediante Decreto Supremo N° 304-2012-EF y modificatorias, el seguimiento de los programas presupuestales, se realiza sobre los avances en la ejecución presupuestal y el cumplimiento de metas en su dimensión física. Dicho seguimiento está a cargo del Ministerio de Economía y Finanzas, a través de la

Dirección General de Presupuesto Público, quien consolida semestralmente el avance de la ejecución de los programas presupuestales, conforme al registro de información realizado por las entidades responsables de los programas presupuestales en los sistemas que se especifican en la presente directiva.

La información sobre ejecución financiera y avance físico de los programas presupuestales utilizada para el seguimiento es la registrada en los Módulos de Procesos Presupuestarios y Administrativo SIAF – SP.

En el caso de las cantidades programadas y ejecutadas de los productos, la información sólo debe ser llenada en el SIAF – SP por el pliego responsable de cada programa presupuestal de acuerdo al Anexo 2 de Contenidos Mínimos de Programas Presupuestales con Enfoque de Resultados presentados por las entidades de acuerdo a la Resolución Directoral N° 003-2015-EF/50.01, que aprueba la Directiva N° 002-2015-EF/50.01 “Directiva para los Programas Presupuestales en el Marco de la Programación y Formulación del Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2016”.

Asimismo, establece que los responsables de los programas presupuestales entregan información cierta, suficiente y adecuada que incluye las medidas adoptadas, las acciones desarrolladas para la mejora de la ejecución y los ajustes incorporados en los diseños de los programas presupuestales.

El seguimiento de los programas presupuestales al primer semestre del año fiscal 2016 se efectúa sobre la base de la información correspondiente a los avances de metas físicas y el avance financiero al 30 de junio de 2016, y el seguimiento anual, considerando la información remitida por las entidades durante el proceso del Cierre y Conciliación del año fiscal 2016.

Para el caso de las metas físicas, correspondiente a la programación y ejecución actualizada al primer semestre y anual 2016, se considera lo siguiente:

- En el Seguimiento al Primer Semestre del año fiscal 2016 se toma en cuenta la información que cada una de las entidades **registra** en el "Aplicativo SIAF-MPP" (Módulo de Procesos Presupuestarios), menú **Tablas** opción Avance Físico de las Metas Presupuestarias de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2016.

En el marco de la implementación progresiva de los programas presupuestales la información sobre la cantidad programada y la cantidad ejecutada total de los productos de los programas sólo se requiere para el seguimiento anual, por lo cual el pliego responsable del programa debe registrar solamente el valor anual acumulado para los dos semestres.

- En el Seguimiento Anual del 2016 se considera las metas físicas correspondiente a la programación y ejecución actualizada para el cierre del año fiscal 2016. Para ello, se considera la información que cada una de las entidades **registra** en el "Aplicativo SIAF-MPP (Módulo de Procesos Presupuestarios), menú **Tablas** opción Avance Físico de las Metas Presupuestarias, hasta **05 días después de finalizado el Cierre y Conciliación 2016.**

Artículo 10°.- Contenidos y presentación de la información de seguimiento

El seguimiento de los programas presupuestales comprende: información sobre las intervenciones de la entidad en programas presupuestales (relación entre programas presupuestales y objetivos estratégicos) y descripción de las intervenciones de acuerdo a lo consignado en el Anexo 2 de Contenidos Mínimos de Programas Presupuestales con Enfoque de Resultados presentados por las entidades de acuerdo a la Resolución

Directoral N° 003-2015-EF/50.01, que aprueba la Directiva N° 002-2015-EF/50.01 “Directiva para los Programas Presupuestales en el Marco de la Programación y Formulación del Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2016”; ejecución financiera y física en programas presupuestales (alcance de la gestión presupuestaria por resultados, así como ejecución agregada por unidades ejecutoras, y ejecución por productos y actividades de los programas presupuestales); y desempeño de los programas presupuestales (evolución de indicadores de desempeño).

La información de seguimiento de los programas presupuestales que reporta cada entidad, así como la ubicación de los reportes a utilizarse (ya sea en el módulo SIAF-MPP o en el Aplicativo de Evaluación Presupuestaria) y la periodicidad de la entrega de los reportes (semestral o anual), se indica en la siguiente tabla:

Tema	Entidades Gobierno Nacional	Entidades Gobiernos Regionales	Ubicación	Periodicidad
1. Intervenciones en programas presupuestales				
Programas presupuestales y objetivos estratégicos	√		Aplicativo de Evaluación (Opción N° 12)	Anual
Descripción de las intervenciones	√		Aplicativo de Evaluación (Opción N° 13)	Anual
2. Ejecución financiera y física en programas presupuestales (solo para entidades con programas presupuestales)				
Alcance de la gestión presupuestaria por resultados	√	√	Aplicativo de Evaluación (Reporte según el punto 5.1 del instructivo)	Anual
Resumen de la ejecución agregada en programas presupuestales		√	SIAF MPP (Anexos 1 y 2) Aplicativo de Evaluación (Reporte según el punto 5.2 del instructivo)	Semestral (excepto reporte según el punto 5.2 del instructivo) y anual
Ejecución presupuestal desagregada en programas presupuestales	√	√	SIAF MPP (Anexos 3, 4, 5 y 6)	Semestral y anual
3. Desempeño de programas presupuestales				
Evolución de indicadores de desempeño	√		Aplicativo de Evaluación (reporte según punto 5.3 del instructivo)	Anual

Además, el seguimiento de los programas presupuestales se realiza de acuerdo a los plazos establecidos en el artículo 12° de la presente directiva.

10.1 En el caso de los pliegos del Gobierno Nacional se considera también las disposiciones siguientes:

- **Intervenciones en programas presupuestales con enfoque de resultados.** Esta sección es reportada solamente por el pliego del gobierno nacional que es la entidad responsable del programa presupuestal. La entidad debe presentar la vinculación de los programas presupuestales con sus objetivos estratégicos, así como una descripción de las intervenciones incluidas en los programas.
- **Programas presupuestales y objetivos estratégicos.** En esta sección la entidad indica la relación entre sus objetivos estratégicos y los resultados específicos de los programas presupuestales que desarrolla de acuerdo a lo consignado en el Anexo 2 de Contenidos Mínimos de Programas Presupuestales con Enfoque de Resultados presentados por las entidades de acuerdo a la Resolución Directoral N° 003-2015-EF/50.01, que aprueba la Directiva N° 002-2015-EF/50.01 “Directiva para los Programas Presupuestales en el Marco de la Programación y Formulación del Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2016”, y los vincula con los objetivos estratégicos del Plan Estratégico Institucional – PEI vigente de la entidad.

La información correspondiente es registrada en el “Aplicativo de la Evaluación Presupuestaria”, utilizando la Opción N° 12 “Programas Presupuestales y Objetivos Estratégicos”.

- **Descripción de las intervenciones en programas presupuestales.** En esta sección se debe presentar una breve descripción de las intervenciones en programas presupuestales, indicando cuál es el resultado que persiguen, la población objetivo a la que van dirigidas, cuáles son los bienes y servicios que se brindan y la modalidad de entrega a la población beneficiaria.

La información que debe ser reportada corresponde al resultado específico y a la población objetivo del programa, así como a la descripción de los productos involucrados, tanto de aquellos productos directamente provistos a la población beneficiaria por la entidad responsable, como aquellos provistos por otras entidades y por otros niveles de gobierno. La información correspondiente se basa en la presentada en el Anexo 2 de la Resolución Directoral N° 003-2015-EF/50.01, que aprueba la Directiva N° 002-2015-EF/50.01 “Directiva para los Programas Presupuestales en el Marco de la Programación y Formulación del Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2016” utilizando la Opción N° 13 “Descripción de las intervenciones”. Esta información podrá ser actualizada por la entidad de ser necesario (por ejemplo, en el caso de productos adicionales a los contemplados en el proceso de formulación y programación presupuestal).

- **Alcance de la gestión presupuestaria por resultados.** Debe presentar el reporte disponible en el “Aplicativo de la Evaluación Presupuestaria”, el cual resume el desempeño de la entidad en la gestión presupuestaria por resultados, medido a través de tres indicadores, de acuerdo al reporte “Alcance de la gestión presupuestaria por resultados”.
 - i. Porcentaje del presupuesto de la entidad en programas presupuestales.
 - ii. Porcentaje del presupuesto de la entidad en programas presupuestales con indicadores de desempeño.
 - iii. Porcentaje del presupuesto evaluado.

- **Resumen de la ejecución presupuestal agregada en programas presupuestales.** Se presenta la ejecución presupuestal del gasto a nivel de pliego agregado por cada programa presupuestal y de sus productos/proyectos. Se utilizan los Anexos 1

“Resumen de Ejecución Presupuestal por Pliegos y Unidades Ejecutoras” y 2 “Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Presupuestales”, disponibles en el Módulo SIAF-MPP (Menú Reportes Opción Avance Físico/Seguimiento de Programas Presupuestales).

- **Ejecución presupuestal total de programas presupuestales.** Las entidades responsables de programas presupuestales reportan la ejecución financiera y física de los productos y actividades de los programas presupuestales bajo su responsabilidad utilizando el Anexo 3 “Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Presupuestales según departamento”, disponibles en el Módulo SIAF-MPP (Menú Reportes Opción Avance Físico/Seguimiento de Programas Presupuestales).
- **Ejecución presupuestal desagregada en programas presupuestales.** Las entidades presentan la ejecución financiera y física de los productos y actividades de los programas presupuestales utilizando los Anexos 4, 5 y 6 sobre ejecución de los programas por unidad ejecutora, ejecución de productos desagregada por actividades a nivel de pliego y a nivel de unidad ejecutora, disponibles en el Módulo SIAF-MPP.
- **Evolución de indicadores de desempeño.** Esta sección es presentada solamente por el pliego del gobierno nacional que es la entidad responsable del programa presupuestal. Para tal fin, dichos pliegos deberán llenar la Ficha N° 01 – Ficha Técnica del Indicador de Desempeño, el mismo que se encuentra disponible en el “Aplicativo de la Evaluación Presupuestaria”.

Además, la información sobre los indicadores de desempeño de los programas presupuestales se resume en el reporte de indicadores de desempeño, disponible en el “Aplicativo de la Evaluación Presupuestaria”, a nivel de programa presupuestal, para los indicadores de resultado específico y de producto.

La información reportada corresponde a los valores de los indicadores de desempeño del programa consolidados por la Dirección General de Presupuesto Público, y no podrán ser modificados por la entidad los cuales podrán ajustarse en caso de ser necesario, por ejemplo si el presupuesto institucional de apertura se ha modificado de manera significativa. En estos casos se debe incluir una observación que justifique adecuadamente el nuevo valor de la meta.

10.2 En el caso de los pliegos de los Gobiernos Regionales se considera las disposiciones siguientes:

- **Ejecución presupuestaria con enfoque de resultados - Alcance de la gestión presupuestaria por resultados.** Se debe presentar el resumen del desempeño de la entidad en la gestión presupuestaria por resultados, medido a través de un indicador clave “Porcentaje del Presupuesto de la Entidad en Programas Presupuestales”, de acuerdo al reporte “Alcance de la gestión por resultados”.
- **Resumen de la ejecución presupuestal agregada en programas presupuestales.** Se presenta la ejecución presupuestal del gasto del pliego correspondiente agregada a nivel de cada programa presupuestal y de sus productos/proyectos. Se utilizan los Anexos 1 “Resumen de Ejecución Presupuestal por Pliegos y Unidades Ejecutoras” y 2 “Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Presupuestales”, disponibles en el Módulo SIAF-MPP (Menú Reportes Opción Avance Físico/Seguimiento de Programas Presupuestales).
- **Ejecución presupuestal total de programas presupuestales.** Las entidades responsables de programas presupuestales reportan la ejecución financiera y física de los productos y actividades de los programas presupuestales bajo su responsabilidad utilizando el Anexo 3 “Resumen de Ejecución Presupuestal de

Programas Presupuestales” según departamento, disponible en el Aplicativo de Evaluación Presupuestal (uno para cada programa).

- **Ejecución presupuestal desagregada en programas presupuestales.** Las entidades presentan la ejecución financiera y física de los productos y actividades de los programas presupuestales utilizando los Anexos 4, 5 y 6 sobre ejecución de los programas por unidad ejecutora, ejecución de productos desagregada por actividades a nivel de pliego y a nivel de unidad ejecutora, disponibles en el Módulo SIAF-MPP.

**CAPITULO IV
PRESENTACIÓN DE LA EVALUACIÓN**

Artículo 11º.- Plazos de registro y presentación de la Evaluación Presupuestaria 2016

El registro de la información en las opciones del aplicativo informático, de acuerdo al Instructivo N° 1 “Instructivo para el registro de información en el aplicativo” así como la presentación de la Evaluación Presupuestaria y de la Evaluación de los Indicadores de Desempeño a la Dirección General de Presupuesto Público, a la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República del Congreso de la República y a la Contraloría General de la República, a cargo de las Entidades del Gobierno Nacional y Gobiernos Regionales debe realizarse de acuerdo al siguiente detalle:

ENTIDAD	CONCEPTO	FECHAS DE REGISTRO DE INFORMACIÓN a/	FECHAS DE PRESENTACIÓN
Gobierno Nacional y Gobiernos Regionales	Evaluación del 1er Semestre 2016	Hasta el 14 de Agosto de 2016	Hasta el 19 de Agosto de 2016
	Información del Seguimiento de los Programas Presupuestales		Semestral hasta el 19 de agosto, Anual 50 días de finalizado el Cierre y Conciliación 2016
	Evaluación Anual 2016 (Incluye los Indicadores de Desempeño)	45 días de finalizado el Cierre y Conciliación 2016	50 días de finalizado el Cierre y Conciliación 2016

a/ Considera el registro de la Información Presupuestaria en el Aplicativo.

La entidad cuya información no sea presentada en el plazo señalado en el recuadro anterior es considerada como omisa.

No obstante lo señalado en el párrafo precedente, cabe recordar que si el vencimiento de los plazos señalados en el recuadro anterior coinciden con un día no laborable, los mismos se extienden hasta el día hábil inmediato siguiente, en concordancia con lo establecido en el Artículo 66° del Texto Único Ordenado de la Ley N° 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto, aprobado mediante Decreto Supremo N° 304-2012-EF y modificatorias.

Artículo 12º.- Presentación de Información en la Evaluación

- 12.1 Las entidades imprimen la información que corresponda, para ser presentada a la Dirección General de Presupuesto Público, a la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República del Congreso de la República y a la Contraloría General de la República, que se detalla a continuación:

Reportes del aplicativo informático web para la Evaluación al Primer Semestre y Anual de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2016

- Responsable de la Información
- Resumen del Resultado del Indicador de Gestión
- Comentarios de Ingresos
- Resumen de los Ingresos
- Comentarios de Egresos
- Resumen de Egresos
- Productos / Proyectos / Actividades con una variación del PIM mayor o igual al 10% del PIA
- Comentarios de los Proyectos mayor o igual a S/ 800 000,00²
- Programas Presupuestales y Objetivos Estratégicos
- Descripción de las Intervenciones
- Alcance de la Gestión Presupuestaria por Resultados – Gobierno Nacional
- Evolución de los Indicadores de Desempeño
- Alcance de la Gestión Presupuestaria por Resultados – Gobiernos Regionales

Reportes del Aplicativo SIAF-MPP (Módulo del proceso presupuestario)

- Resumen de Ejecución Presupuestal por Pliegos y Unidades Ejecutoras
- Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Presupuestales
- Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Presupuestales según departamento
- Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas por Pliego y Unidad Ejecutora
- Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Presupuestales por Producto Desagregado por Actividad
- Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Ejecutora según producto Desagregado por Actividad

Ficha Técnica de los Indicadores de Desempeño (Ficha 1)

- 12.2 Cabe mencionar que, la información del análisis de ingresos, egresos, variaciones del PIA y del PIM, así como de los proyectos y de los indicadores, se pueden imprimir en formato HTML.

² Información a ser presentada sólo en la Evaluación Anual 2016

**CAPITULO V
DISPOSICIONES COMPLEMENTARIAS**

PRIMERA.- De la presunción de veracidad de la información remitida por las entidades

Toda la información relacionada a la fase de Evaluación Presupuestaria que las entidades remitan tanto a la Dirección General de Presupuesto Público como a la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República del Congreso de la República y a la Contraloría General de la República, tiene el carácter de Declaración Jurada y en aplicación del principio de Presunción de Veracidad se considera cierta, conforme al Artículo XV del Título Preliminar – Principios Regulatorios - del Texto Único Ordenado de la Ley N° 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto, aprobado mediante Decreto Supremo N° 304-2012-EF y modificatorias.

SEGUNDA.- Responsabilidad del Titular de Pliego en la Evaluación Presupuestaria.

Las disposiciones de la presente Directiva, son de obligatorio cumplimiento, bajo responsabilidad del Titular del Pliego y del Jefe de la Oficina de Presupuesto o el que haga sus veces, tomando en cuenta los plazos establecidos en el artículo 11° de la presente Directiva, en concordancia con lo señalado en el artículo 7° del Texto Único Ordenado de la Ley N° 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto, aprobado mediante Decreto Supremo N° 304-2012-EF y modificatorias.

TERCERA.- Absolución de Consultas

Las Unidades Ejecutoras canalizan a través de la Oficina de Presupuesto y Planificación o la que haga sus veces en la entidad respectiva, sus consultas dirigidas a la Dirección General de Presupuesto Público sobre la aplicación de lo establecido en la presente Directiva. La Dirección General de Presupuesto Público sólo responde las consultas que se efectúen a través de este procedimiento, en el marco del artículo 6° de la Ley General.

Asimismo, la Dirección General de Presupuesto Público con la finalidad de absolver las consultas sobre la presente Directiva, pone a disposición de las entidades las siguientes direcciones electrónicas:

DIRECCIONES	CORREOS ELECTRÓNICOS
Dirección de Presupuesto Temático	dgpp_pt@mef.gob.pe
Dirección de Presupuesto Territorial	dgpp_apt@mef.gob.pe
Dirección de Programación y Seguimiento Presupuestal	dgpp_programacion@mef.gob.pe
Dirección de Normatividad	dgpp_normatividad@mef.gob.pe
Dirección de Calidad del Gasto	dgpp_calidad@mef.gob.pe

INSTRUCTIVO N° 1

INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DE INFORMACIÓN EN EL APLICATIVO

1. Contenido y acceso del Aplicativo Informático

1.1 El “Aplicativo Informático en web para la Evaluación al Primer Semestre y Anual de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2016” contiene:

- El registro de personal, que permite ingresar los datos de los responsables de la evaluación y del registro de información en el Aplicativo.
- Módulo I: Cálculo del Indicador de Gestión, mediante el cual se obtiene el indicador de la gestión presupuestaria correspondiente al Primer Semestre y Anual 2016, a través de la utilización de matrices y de acuerdo a un rango de calificación.
- Módulo II: Resultados de la Gestión Presupuestaria, a través del cual se consolida a nivel financiero y de metas, los resultados de la gestión presupuestaria correspondiente al Primer Semestre y Anual 2016.
- Módulo III: Registro, Validación, de Resultados Específicos y Objetivos Estratégicos, mediante el cual la entidad debe registrar, validar, actualizar y/o ingresar los resultados específicos y estratégicos para el año 2016.
- Cierre del proceso, permite la finalización del proceso de la evaluación registrando el valor de su indicador de gestión calculado, correspondiente al Primer Semestre y Anual 2016.

1.2 Para acceder al registro de la información de la Evaluación Semestral y Anual de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2016, se debe ingresar a la dirección electrónica:

<http://dnpp.mef.gob.pe/appsdnpp/sgp/sgpindex.jsp> para lo cual se utiliza el mismo nombre de usuario y clave de acceso al portal web empleado para la Evaluación Presupuestal del año fiscal 2006³, debiendo identificarse mediante el siguiente recuadro:

ACCESO AL APLICATIVO

³ En caso requiera información de soporte informático solicitarla a los correos electrónico tquispech@mef.gob.pe, dmarin@mef.gob.pe, lortega@mef.gob.pe
El Aplicativo Informático en web para la Evaluación Presupuestaria 2016 estará disponible en la web a partir del día 18 de julio de 2016.

- 1.3 El “Aplicativo Informático en web para la Evaluación al Primer Semestre y Anual de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2016” permite procesar a la entidad en forma oportuna y eficiente, el registro del resultado semestral y anual de la ejecución de las actividades y/o proyectos desarrollados; según corresponda su aplicación como se puede visualizar en el “Esquema de los Módulos de la Evaluación al Primer Semestre y Anual 2016”, que se muestra a continuación.

EVALUACION SEMESTRAL PRESUPUESTAL 2016

Fecha de Apertura : Lunes, 18 de Julio de 2016
Fecha de Cierre : Domingo, 14 de Agosto de 2016

Luego de culminar con el registro de información de los 2 primeros módulos, ingresar a la opción "Cierre del Proceso" para indicar que ha culminado con el registro de la evaluación.

CONCEPTO	FECHA DE REGISTRO DE INFORMACION	FECHA DE PRESENTACION
Evaluación Semestral 2016	Hasta el 14 de Agosto de 2016	Hasta el 19 de Agosto de 2016
Información del Seguimiento de los Programas Presupuestales 2016	No hay registro - Reportes generados desde el MDP-SIAF	Hasta el 19 de Agosto de 2016

OPCIONES DE MENU

MODULO I: CALCULO DEL INDICADOR DE GESTION

- 01.- Registro del Personal
- 02.- Misión Institucional
- 03.- Objetivos Institucionales (Matriz B)
- 04.- Consulta del Avance de las Metas Físicas
- 05.- Asociación de Act. / Proy. con Objetivos (Matriz A)

MODULO II: RESULTADOS DE LA GESTION PRESUPUESTARIA

- 06.- Comentario de los Ingresos
- 07.- Comentario de Egresos
- 08.- Comentario de las Variaciones PIA / PIM
- 09.- Comentario de los Proyectos Mayores a S/. 800 000
- 10.- Cierre del Proceso

15.- REPORTES DEL PROCESO

- 1.4 Registro de Personal: Al acceder al Aplicativo, ingresando el nombre de usuario y la clave de acceso correspondiente, aparece la pantalla que muestra el menú principal con la Opción N° 01 Registro de Personal donde se debe considerar los nombres de los responsables de la evaluación y del registro de la información, indicando en ambos casos el cargo que ocupan y el correo electrónico respectivo, tal como se puede apreciar en la pantalla “Responsable de la información”, que se muestra a continuación.

DATOS DEL RESPONSABLE

Nombres Apellidos

Cargo Correo

DATOS DEL REGISTRADOR

Nombres Apellidos

Cargo Correo

2.- Procedimiento para el desarrollo del Módulo I: Cálculo del Indicador de Gestión del Aplicativo

Permite obtener a través de la utilización de matrices y de acuerdo a un rango de calificación, el Indicador de la Gestión Presupuestaria correspondiente a la Evaluación al Primer Semestre y Anual 2016, el cual refleja la importancia de la ejecución de las

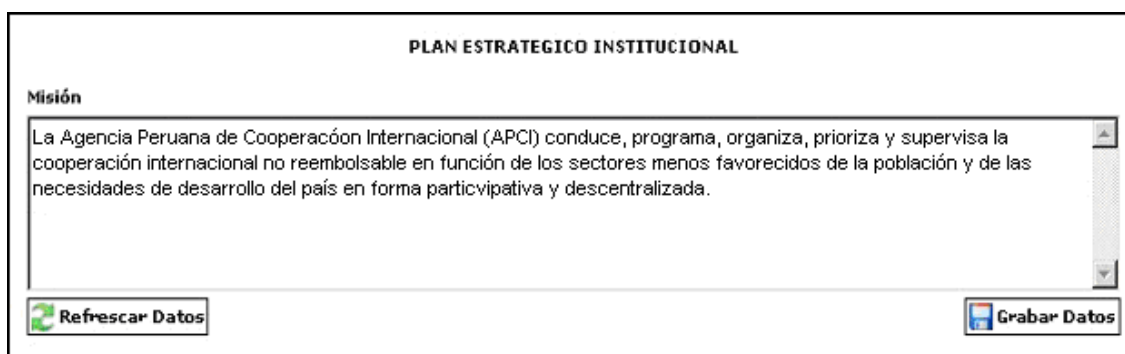
actividades y proyectos en el cumplimiento de los objetivos institucionales; y en consecuencia en el logro de la misión de la entidad.

El aplicativo permite reflejar dicho indicador mediante el registro de la siguiente información:

2.1 Opción N° 02. Misión Institucional

Al ingresar a esta opción del Aplicativo, se observa en la pantalla la información correspondiente a la misión institucional registrada para la evaluación del año fiscal 2015, la misma que puede ser considerada para la Evaluación Institucional al Primer Semestre y Anual 2016, o modificada, de ser el caso, según se puede apreciar:

REGISTRO MISION INSTITUCIONAL



PLAN ESTRATEGICO INSTITUCIONAL

Misión

La Agencia Peruana de Cooperación Internacional (APCI) conduce, programa, organiza, prioriza y supervisa la cooperación internacional no reembolsable en función de los sectores menos favorecidos de la población y de las necesidades de desarrollo del país en forma participativa y descentralizada.

Actualizar Datos

Grabar Datos

2.2 Opción N° 03: Objetivos Institucionales – Matriz que registra la importancia de los objetivos institucionales en el logro de la misión institucional (Matriz B).

Al ingresar a esta opción del aplicativo se visualizan los objetivos institucionales priorizados en función a la importancia que dichos objetivos tienen en el logro de la misión institucional. Los objetivos institucionales que se visualizan corresponden a la información proporcionada por la entidad para la evaluación del año fiscal 2015. De considerarse necesario, el Aplicativo permite también al usuario añadir o modificar los objetivos existentes.

Las entidades creadas durante el año fiscal 2016 que ya cuentan con una ejecución presupuestaria correspondiente a dicho período también deben registrar sus objetivos institucionales.

Para la determinación de la importancia relativa de los objetivos en el logro de la misión que tiene la entidad, se debe identificar, a través de la **Matriz "B"** (en tres decimales), la importancia del logro de los objetivos en el proceso de alcanzar la misión institucional. La suma de las ponderaciones efectuadas debe totalizar la unidad, según se puede apreciar en la pantalla "Objetivos Institucionales-Matriz que registra la importancia de los objetivos institucionales en el logro de la misión institucional", que se muestra a continuación.

LISTADO DE OBJETIVOS INSTITUCIONALES

Nota - Cualquier modificación en el peso asignado al objetivo hace modificar el total.
- No se podrá eliminar un objetivo que este relacionado con una actividad / proceso.

Grabar Datos Refrescar Datos Nuevo Registro

	NOMBRE DEL OBJETIVO	PRIORIDAD	PESO
1	Contribuir en la disminución de la morbilidad Materno Neonatal, mediante una atención integral de actividades de prevención, promoviendo estilos de vida y entornos saludables con enfoque de derechos, equidad y género e	1	.220
2	Contribuir en la reducción de la desnutrición crónica en menores de 5 años, mediante una atención integral promoviendo estilos de vida y entornos saludables con énfasis en la alimentación y nutrición, pr	2	.220
3	Contribuir en la disminución y control de las enfermedades no trasmisibles, mediante una atención integral promoviendo las actividades de prevención, promoviendo estilos de vida y entornos saludables, con enfoque de derechos, equidad	3	.180
4	Contribuir en la disminución y control de las enfermedades transmisibles, mediante una atención integral de la salud, fortaleciendo las actividades de prevención, promoviendo estilos de vida y entornos saludables, con enfoque de derechos, equidad y género e	4	.180
5	Contribuir en la reducción de los trastornos y/o lesiones contra la salud, originadas por factores externos, mediante una atención integral de la salud, promoviendo estilos de vida y entornos saludables, con enfoque de derechos, equidad y género e	5	.150
6	Contribuir en el ejercicio de la rectoría a través de la optimización de los procesos de gestión administrativos y financieros, enfatizando la mejora del desempeño institucional en función a resultados, en el marco de la modernización	6	.050

- (A) Objetivos institucionales
- (B) Nivel de prioridad de los objetivos institucionales establecido por el Pliego
- (C) Columna de ponderación
- (D) Suma de las ponderaciones, debe totalizar la unidad.

2.3 Opción N° 04: Consulta del avance de Metas Físicas

A través de esta opción del Módulo I del Aplicativo la entidad puede consultar la información correspondiente a:

La ejecución de las metas físicas correspondiente al Primer Semestre y Anual 2016 que cada una de las entidades **registra** en el "Aplicativo SIAF-MPP (Módulo de Procesos Presupuestarios), menú **Tablas** opción Avance Físico de las Metas Presupuestarias, según el siguiente detalle:

- Primer Semestre a partir del **27 de julio de 2016**.
- El Anual 2016 después de **05 días de culminado el Cierre y Conciliación 2016**.

Dicha información se puede visualizar en la Opción N° 04 del aplicativo como se muestra a continuación:

CONSULTA DEL AVANCE DE LAS METAS FÍSICAS								
ENTIDAD : 1101101001 - ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA								
Total de Registros : 821			Página : 1		Filas : 1 - 15		Página 1 de 55	
ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA	CADENA FUNCIONAL	COR. STAF	MEDIDA	PROG. ANUAL	PROG. SEM.	EJEC. SEM.		
Prog/Plata/Pres/Proy/Act/Objeto/Conceptivo-Finalidad	Fondo/División/Grupo							
0001 214937 6000005 00001 00098	20-044-0096	1	042 - EQUIPO			4		
0001 3033247 5000010 00001 33247	20-043-0093	2	080 - NORMA			21		
0001 3033254 5000017 00001 33254	20-044-0096	3	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00002 33254	20-044-0096	4	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00003 33254	20-044-0096	5	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00004 33254	20-044-0096	6	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00005 33254	20-044-0096	7	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00006 33254	20-044-0096	8	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00007 33254	20-044-0096	9	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00008 33254	20-044-0096	10	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00009 33254	20-044-0096	11	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00010 33254	20-044-0096	12	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00011 33254	20-044-0096	13	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00012 33254	20-044-0096	14	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		
0001 3033254 5000017 00013 33254	20-044-0096	15	218 - NIÑO PROTEGIDO			1		

Cerrar Ventana

Nota :
1. La evaluación anual involucra los datos de la Prog. Anual, Prog. Semestral y el Avance Anual.
2. La información de la prog. semestral aive como referencia respecto del anual, este dato corresponde al proceso de evaluación del primer semestre, el cual permanece inalterable.

2.4 Opción N° 05: Asociación de Actividad y/o Proyecto (A/P) al logro de los objetivos - Matriz que registra la importancia de las actividades y/o proyectos en el logro de los objetivos institucionales (Matriz A).

En esta opción se visualizan los objetivos institucionales previamente priorizados por la entidad; así como las actividades y/o proyectos ejecutados al Primer Semestre y Anual 2016.

Cabe mencionar que, en esta opción se debe relacionar las actividades y/o proyectos ejecutados a cada uno de los objetivos institucionales, teniendo en consideración la contribución hacia el logro de dichos objetivos. Debe precisarse que una actividad y/o proyecto puede estar relacionado a más de un (1) objetivo institucional, en cuyo caso, para cada objetivo, debe seleccionarse las actividades y/o proyectos que contribuyen a su logro.

Las actividades vinculadas a los grupos genéricos de gasto de obligaciones previsionales y servicio de la deuda no son considerados para los fines de la evaluación, por lo tanto, no aparece en la pantalla para efectos de asociación, a excepción de los casos del Ministerio de Economía y Finanzas que considera los gastos financieros y el caso de la Oficina de Normalización Previsional que toma en cuenta los gastos previsionales.

A fin de determinar la importancia relativa de las actividades y/o proyectos ejecutados en el logro de los objetivos institucionales, se debe identificar, a través de la **Matriz "A"**, el peso relativo (en tres decimales), es decir, en qué medida contribuyen hacia el logro de los objetivos, según se puede visualizar en la pantalla "Asociación de objetivos a las actividades y/o proyectos", que se muestra a continuación.

ASOCIACIÓN DE PROD/PROY/ACT - OBJETIVOS INSTITUCIONALES

OBJETIVO : 1 - (.001) - 1. Ejecutar proyectos de cobertura de los servicios básicos y públicos como en educación, salud, saneamiento, asistencia so

Prod./Proy. y Act. por Objetivo : 132 | Seleccionadas : 0 | No Seleccionadas : 132 Ver Solo PROD/PROY/ACT. Marcadas: SI NO

SEL	CADENA FUN.	TIPO	NOMBRE DE LA ACTIVIDAD O PROYECTO	AVN	PESO
<input type="checkbox"/>	03-006-0008-900	ACTIVIDAD	GESTION ADMINISTRATIVA	95.00	
<input type="checkbox"/>	05-016-0036-900	ACTIVIDAD	ATENCION DE DESASTRES Y APOYO A LA REHABILITACION Y A LA RECONSTRUCCION	95.00	
<input type="checkbox"/>	08-021-0044-9002-5001078	ACTIVIDAD	PROMOCION DEL COMERCIO	95.00	
<input type="checkbox"/>	09-006-0008-9001-5000003	ACTIVIDAD	GESTION ADMINISTRATIVA	95.00	
<input type="checkbox"/>	09-022-0045-9002-5000476	ACTIVIDAD	APOYO Y PROMOCION TURISTICA	95.00	
<input type="checkbox"/>	09-022-0045-9002-5001086	ACTIVIDAD	PROMOCION DEL TURISMO Y LA ARTESANIA	95.00	
<input type="checkbox"/>	10-023-0047-9002-2091804	ACTIVIDAD	FORTALECIMIENTO DEL CULTIVO DE PIÑA, VALLE DE AGUAYTIA EN EL VALLE DE AGUAYTIA - PROVINCIA DE PADRE ABAD	95.00	
<input type="checkbox"/>	15-006-0008-9002-2000270	PROYECTO	GESTION DE PROYECTOS	95.00	
<input type="checkbox"/>	15-033-0066-9002-2000270	PROYECTO	GESTION DE PROYECTOS	95.00	
<input type="checkbox"/>	18-040-0089-9002-2135368	PROYECTO	CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y DESAGUE EN EL CASERIO HUACAMAYO, DISTRITO Y PROVINCIA DE PADRE ABAD - UCAVALI	95.00	
<input type="checkbox"/>	20-004-0005-0001-3033244	PRODUCTO	VIGILANCIA, INVESTIGACION Y TECNOLOGIAS EN NUTRICION	95.00	
<input type="checkbox"/>	20-004-0005-0016-3043950	PRODUCTO	MONITOREO, SUPERVISION, EVALUACION Y CONTROL DE VIH/SIDA - TUBERCULOSIS	95.00	
<input type="checkbox"/>	20-004-0005-0017-3043975	PRODUCTO	MONITOREO, SUPERVISION, EVALUACION Y CONTROL METAXENICAS	95.00	

Prod./Proy. y Act. en General : 132 | Seleccionados : 0 | Faltan Seleccionar : 132

GRABAR **SALIR**

- (A) Objetivos institucionales
- (B) Actividades y/o proyectos a relacionar con cada objetivo
- (C) Importancia asignada a la actividad o proyecto, respecto al logro de los objetivos institucionales del pliego.
- (D) Avance porcentual de las metas a nivel de actividades o proyectos ejecutados

2.5 A fin que el sistema proceda a calcular el indicador de gestión, a que hace referencia al inciso b) del artículo 5° de la Directiva para la Evaluación Semestral y Anual de los Presupuestos Institucionales 2016, se debe verificar que se haya completado con el registro de la información necesaria para efectuar dicho cálculo:

- Registro de objetivos institucionales priorizados correctamente, sin duplicados en la prioridad.
- Asociación de actividades y/o proyectos con objetivos institucionales. No deben quedar objetivos sin relacionar.
- Ingreso de información en las Matrices A y B, donde todas las columnas deben sumar la unidad.

En caso no se haya registrado correctamente los datos se muestra un mensaje indicando los problemas encontrados, por ejemplo:

- Existen objetivos no relacionados con al menos una actividad o proyecto.
- Existen actividades/proyectos no relacionados con algún objetivo.
- La suma de pesos de los objetivos no es igual a la unidad.
- La suma de pesos de al menos una actividad o proyecto asociado a un objetivo no es igual a la unidad.

2.6 El ítem de Reporte del Módulo I contiene el Resumen del Resultado del Indicador de Gestión, opción que permite a la entidad imprimir la misión institucional, los objetivos institucionales y el resultado del indicador de gestión al Primer Semestre y Anual 2016, según se puede visualizar en el reporte “Resumen del Resultado del Indicador de Gestión”, que se muestra a continuación.

Reporte de Ingresos - Internet Explorer

ESTADO DEL PROCESO : NO CONCLUIDO FECHA DE CIERRE : NO CONCLUIDA FECHA DE CONSULTA : 30/06/2015 11:46

SI NO CIERRA EL PROCESO SE VA A CONSIDERAR OMISSA A LA ENTIDAD.

RESUMEN DE LOS INGRESOS

ENTIDAD : 99440 - GOBIERNO REGIONAL AMAZONAS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	EJECUCION	EJEC/PIA	EJEC/PIM
TOTAL POR FUENTES	20 842 034	42 812 145	41 912 232.83		
1 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	4 759 355	11 237 504	8 041 378.7	170	72
2 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	18 087 900	16 279 608	0	0	0
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	23 245 908	18 082 861.49	0	90
5 RECURSOS DETERMINADOS	6 539	14 532 125	14 777 252.65	226.63	100

GENÉRICA DE INGRESO	PIA	PIM	EJECUCION	EJEC/PIA	EJEC/PIM
TOTAL DE INGRESOS	20 842 034	42 812 145	41 912 232.83		
3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	3 945 343	3 945 343	1 118 787.01		
1 VENTA DE BIENES	841 207	841 207	212 999.32	25	28
2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	843 790	843 790	324 274.5	38	38
3 VENTA DE SERVICIOS	2 260 346	2 260 346	581 513.19	26	26
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4 539	20 028 877	16 191 064.73		
1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4 539	17 688 512	14 874 789.73	327.10	84
2 DONACIONES DE CAPITAL	0	2 340 365	1 316 274.99	0	55
5 OTROS INGRESOS	742 253	1 749 780	1 901 676.99		
1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	9 211	749 748	814 623.07	88.34	108
2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	666 519	936 519	571 900.63	86	62
3 INGRESOS DIVERSOS	66 523	86 523	115 153.29	133	133
4 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12 000	12 000	0	0	0
5 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	12 000	12 000	0	0	0
6 ENDEUDAMIENTO	16 087 900	16 279 608	0	0	0
1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	16 087 900	16 279 608	0	0	0
2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0	0
7 SALDOS DE BALANCE	0	20 760 938	23 100 760.11	0	111
1 SALDOS DE BALANCE	0	20 760 938	23 100 760.11	0	111

Nota :

- La información mostrada ha sido obtenida del SIAF-SP, fecha de corte 22 de Julio de 2015

Registrar Análisis Imprimir

3.- Procedimiento para el desarrollo del Módulo II: Resultados de la Gestión Presupuestaria del Aplicativo

El Aplicativo muestra la información correspondiente al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), Presupuesto Institucional Modificado (PIM) y la Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos, correspondiente al Primer Semestre y Anual 2016; que permite consolidar a nivel financiero y de metas, los resultados de la gestión presupuestaria; donde se puede efectuar el análisis de los logros obtenidos, la identificación de problemas presentados y sugerencias de medidas correctivas.

Asimismo, presenta la información presupuestaria de las actividades y/o proyectos cuyo Presupuesto Institucional Modificado (PIM) tiene una variación mayor o igual a 10% con relación al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), así como de los proyectos a nivel de meta cuyo monto presupuestado para el año 2016 ha sido igual o mayor a S/ 800 000,00.

Contiene las opciones de la siguiente información:

3.1 Opción N° 06: Comentario de Ingresos

A través de esta opción del menú principal de la Evaluación Institucional del Ejercicio Presupuestario 2016, la entidad debe efectuar el Comentario de los Ingresos sobre el análisis de los logros obtenidos, la identificación de problemas presentados y sugerencias de medidas correctivas, según el **Modelo N° 1** de la presente Directiva. A través de la pantalla “Comentarios de Ingresos” que se muestra a continuación, se puede visualizar la los comentarios de los ingresos.

ANÁLISIS DE LOS INGRESOS

a) Logros obtenidos

b) Identificación de problemas presentados

c) Propuestas de Medidas Correctivas a realizar y realizadas en el período

Refrescar Datos

Grabar Datos

Asimismo, cabe precisar que dicha opción contiene el ícono a través del cual la entidad puede visualizar la información de los ingresos a nivel de genérica y por fuente de financiamiento, considerando el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), el Presupuesto Institucional Modificado (PIM) y la Ejecución del Ingreso al Primer Semestre y Anual 2016, conforme se aprecia en el reporte “Resumen de los Ingresos” que se muestra a continuación.

ESTADO DEL PROCESO : NO CONCLUIDO FECHA DE CIERRE : NO CONCLUIDA FECHA DE CONSULTA : 14/07/2014 10:45

SI NO CIERRA EL PROCESO SE VA A CONSIDERAR OMISSA A LA ENTIDAD.

RESUMEN DE LOS INGRESOS

ENTIDAD : 11011 - M. DE SALUD

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	EJECUCION	EJEC/ PIA	EJEC/ PIM
TOTAL POR FUENTES	375 333 887	563 771 967	485 753 650.24		
1 RECURSOS ORDINAMENTE RECAUDADOS	359 207 331	325 029 356	339 511 516.27	66	67
2 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	16 066 664	16 066 664	6 071 774.32	38	38
3 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	122 675 947	350 170 359.65	0	133

GENERICA DE INGRESO	PIA	PIM	EJECUCION	EJEC/ PIA	EJEC/ PIM
TOTAL DE INGRESOS	375 333 887	563 771 967	485 753 650.24		
1 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	325 801 647	276 219 866	139 608 256.78		
1 VENTA DE BIENES	61 911 345	57 416 118	27 362 652.1	33	48
2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	45 112 127	47 817 546	14 178 507.16	40	41
3 VENTA DE SERVICIOS	224 779 171	170 986 202	78 067 097.59	35	46
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	150 609 623	177 572 866.87	0	118
1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	177 468 820.83	0	0
2 DONACIONES DE CAPITAL	0	0	105 108.04	0	0
5 OTROS INGRESOS	3 465 576	6 499 758	11 934 261.28	0	0
1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	204 660.27	0	0
2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	2 213 977	1 783 977	9 216 117.26	430	523
4 TRANSFERENCIA VOLUNTARIAS DESTINATA A DONACIONES	0	150 310	186 570.88	0	123
5 INGRESOS DIVERSOS	1 251 599	4 715 781	1 507 313.87	124	141
8 ENDEUDAMIENTO	16 066 664	16 066 664	4 048 933.32	25	25
9 FINANCIAMIENTO EXTERNO	16 066 664	16 066 664	4 048 933.32	25	25
9 SALDOS DE BALANCE	0	114 376 882	176 588 249.99	0	153
1 SALDOS DE BALANCE	0	114 376 882	176 588 249.99	0	153

Nota :

- La información mostrada ha sido obtenida del SIAF-SP, fecha de corte 11 de Julio de 2014

Registrar Analisis Imprimir

3.2 Opción N° 07: Comentario de Egresos

A través de esta opción del menú principal de la Evaluación Institucional del Ejercicio Presupuestario 2016, la entidad debe efectuar el Comentario de los Egresos sobre el análisis de los logros obtenidos, la identificación de problemas presentados y sugerencias de medidas correctivas, según el **Modelo N° 1** de la presente Directiva. A través de la pantalla “Comentarios de Egresos”, que se muestra a continuación, se puede visualizar la los comentarios de egresos.

ANÁLISIS DE LOS GASTOS

a) Logros obtenidos

b) Identificación de problemas presentados

c) Propuestas de Medidas Correctivas a realizar y realizadas en el período

Refrescar Datos

Grabar Datos

Asimismo, cabe precisar que dicha opción contiene el ícono a través del cual la entidad puede visualizar la información de los egresos a nivel de grupo genérico de gasto y por fuente de financiamiento, considerando el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), el Presupuesto Institucional Modificado (PIM) y la Ejecución de los Egresos al Primer Semestre y Anual 2016. Dicha información corresponde a los datos del año 2016 del Módulo del Proceso Presupuestario registrado en el SIAF-SP, conforme se aprecia en el reporte "Resumen de Egresos", que se muestra a continuación.

Reporte de Gastos - Internet Explorer

ESTADO DEL PROCESO : NO CONCLUIDO FECHA DE CIERRE : NO CONCLUIDA FECHA DE CONSULTA : 30/06/2015 11:46

SI NO CIERRA EL PROCESO SE VA A CONSIDERAR OMITA A LA ENTIDAD.

RESUMEN DE EGRESOS

ENTIDAD : 99440 - GOBIERNO REGIONAL AMAZONAS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	EJECUCION DEVENGADA	DEV/PIA	DEV/PIM	PIM/PIA
TOTAL POR FUENTES	512 114 032	618 686 249	227 908 281,25			
1 RECURSOS ORDINARIOS	482 271 468	595 874 104	208 923 928,63	45	36	113
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	4 739 395	11 237 324	1 553 538,61	33	14	237
3 RECURSOS POR OPERACIONES ESPECIALES DE CREDITO	18 097 900	18 375 624	0	0	0	100
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	21 245 948	9 287 206,42	0	35	0
5 RECURSOS DETERMINADOS	4 039	14 032 127	1 883 606,59	37 004	13	309,64

GENERICA DE GASTO	PIA	PIM	EJECUCION DEVENGADA	ENC/PIA	ENC/PIM	PIM/PIA
TOTAL DE EGRESOS	512 114 032	618 686 249	227 908 281,25			
1 GASTO NO FINANCIERO NI PREVISIONAL	491 540 935	597 495 696	216 879 001,77			
1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	242 847 468	275 112 568	132 875 965,81	55	48	113
2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	1 379 963	1 274 357	368 082,08	27	26	82
3 BIENES Y SERVICIOS	64 209 990	104 286 780	35 544 374,03	55	34	162
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	1 845 264	0	0	0	0
5 OTROS GASTOS	0	0 421 889	138 398,99	0	22	104
6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	180 995 588	212 556 732	47 245 679,36	26	22	117
7 GASTO PREVISIONAL	20 553 097	21 190 553	10 630 280,48			
1 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	20 553 097	21 190 553	10 630 280,48	52	50	103

Nota :

- La información mostrada ha sido obtenida del SIAF-SP, fecha de corte 22 de Julio de 2015.

Registrar Análisis Imprimir

La información contenida en los reportes de los Comentarios de Ingresos y Egresos, se ingresa **únicamente a través del aplicativo en un máximo de 2 páginas** a espacio simple, con letra arial de 10 puntos (**no debe enviarse disquetes, ni discos compactos (CD's), ni correos electrónicos a la Dirección General de Presupuesto Público**).

3. 3 Opción N° 08: Comentarios de las Variaciones del PIA y PIM

A través de esta opción del menú principal de la Evaluación Institucional del Ejercicio Presupuestario 2016, la entidad debe efectuar los comentarios de las variaciones del PIA y PIM de las actividades y/o proyectos cuyo Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) y Presupuesto Institucional Modificado (PIM) que presentan una variación mayor o igual al 10%⁴ al Primer Semestre y Anual 2016, a fin de efectuar el análisis de las causas que expliquen la variación presentada, según se puede apreciar en la pantalla "Productos / Proyectos / Actividades con una variación del PIM mayor o igual al 10% del PIA", que se muestra a continuación.

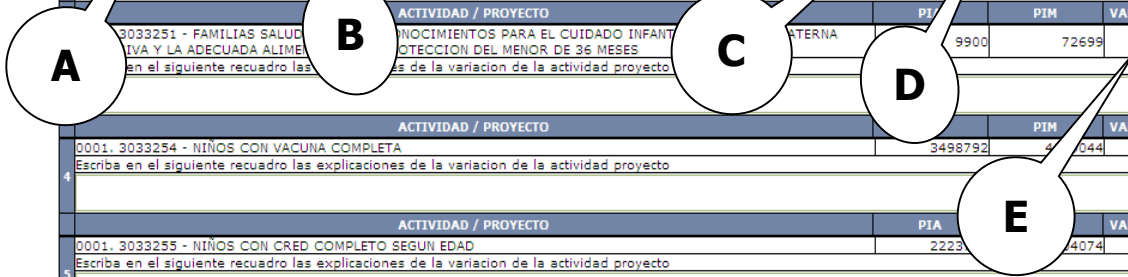
⁴ Este porcentaje es el resultado de: $((PIM - PIA) / PIA) * 100$

PRODUCTOS / PROYECTOS / ACTIVIDADES CON UNA VARIACION MAYOR O IGUAL AL 10%

Grabar Datos Refreshar Datos

Total de Registros : 224 Página : 1 Filas : 1 - 5 Pagina 1 de 45

ACTIVIDAD / PROYECTO	PIA	PIM	VARIACION (%)
0001. 3033244 - VIGILANCIA, INVESTIGACION Y TECNOLOGIAS EN NUTRICION Escriba en el siguiente recuadro las explicaciones de la variacion de la actividad proyecto Ingresar Explicacion.....	2600	15300	488.46
0001. 3033247 - DESARROLLO DE FORMAS Y GUIAS TECNICAS EN NUTRICION Escriba en el siguiente recuadro las explicaciones de la variacion de la actividad proyecto	260	72122	2673.92
0001. 3033251 - FAMILIAS SALUDABLES Y LA ADECUADA ALIMENTACION PARA LA PROTECCION DEL MENOR DE 36 MESES Escriba en el siguiente recuadro las explicaciones de la variacion de la actividad proyecto	9900	72699	634.33
0001. 3033254 - NIÑOS CON VACUNA COMPLETA Escriba en el siguiente recuadro las explicaciones de la variacion de la actividad proyecto	3498792	4044	33.73
0001. 3033255 - NIÑOS CON CRED COMPLETO SEGUN EDAD Escriba en el siguiente recuadro las explicaciones de la variacion de la actividad proyecto	2223	4074	21.60



- (A) Actividades y Proyectos con una variación mayor al 10% entre el PIA y PIM
- (B) Campo para registrar las explicaciones de las variaciones mayores al 10%
- (C) Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) de las Actividades y Proyectos
- (D) Presupuesto Institucional Modificado (PIM) de las Actividades y Proyectos
- (E) Porcentaje de Variación entre el PIA y PIM de las Actividades y Proyectos

3.4 Opción N° 09: Comentario de los Proyectos mayores a S/ 800 000,00
A través de esta opción del menú principal de la Evaluación Institucional del Ejercicio Presupuestario 2016, el pliego presupuestario debe efectuar los comentarios de los Proyectos mayores a S/ 800 000,00, el mismo que se presenta sólo en la Evaluación Anual 2016, según se puede apreciar en la pantalla “Comentarios de los Proyectos mayor o igual a S/ 800 000,00”, como se muestra a continuación.

PROYECTOS CON UN MONTO MAYOR A LOS S/. 800,000

Total de Registros : 62 Página : 1 Filas : 1 - 20 Pagina 1 de 4

PROC-PROY-FuDivGrp	NOMBRE DEL PROYECTO	PIM S/.
0001-2088578-20-043-0095	GESTION DEL PROGRAMA Y OTROS - SEGUNDA FASE DEL PROGRAMA DE APOYO A LA REFORMA DEL SECTOR SALUD - PARSALUD II	2725219
0001-2135285-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL CENTRO DE SALUD DE PUCUSANA DE LA MICRORED SAN BARTOLO, DIRECCION DE RED DE SALUD VILLA EL SALVADOR LURIN PACHACAMAC PUCUSANA, DISA II LIMA SUR.	2130080
0002-2046172-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA EN LA ATENCION GINECO OBSTETRICA Y DE LA ATENCION DE URGENCIAS Y EMERGENCIAS MEDICAS DEL CENTRO MATERNO INFANTIL JUAN PABLO II - VILLA EL SALVADOR	848044
0002-2057397-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DEL CENTRO DE SALUD SAN GENARO DE VILLA - MICRORED SAN GENARO DE VILLA - RED BARRANCO CHORRILLOS SURCO - DISA II LIMA SUR	605108
0002-2088578-20-044-0096	GESTION DEL PROGRAMA Y OTROS - SEGUNDA FASE DEL PROGRAMA DE APOYO A LA REFORMA DEL SECTOR SALUD - PARSALUD II	20367617
0002-2088588-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS SERVICIOS DE SALUD PARA BRINDAR ATENCION INTEGRAL A LAS MUJERES (GESTANTES, PARTURIENTAS Y MADRES LACTANTES), NIÑOS Y NIÑAS MENORES DE 3 AÑOS EN EL DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA	10696367
0002-2088617-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS SERVICIOS DE SALUD PARA BRINDAR ATENCION INTEGRAL A LAS MUJERES (GESTANTES, PARTURIENTAS Y MADRES LACTANTES), NIÑOS Y NIÑAS MENORES DE 3 AÑOS EN EL DEPARTAMENTO DE HUANUCO	23823750
0002-2088618-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS SERVICIOS DE SALUD PARA BRINDAR ATENCION INTEGRAL A LAS MUJERES (GESTANTES, PARTURIENTAS Y MADRES LACTANTES) Y DE NIÑOS Y NIÑAS MENORES DE 3 AÑOS EN LA REGION PUÑO	57065944
0002-2088619-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS SERVICIOS DE SALUD PARA BRINDAR ATENCION INTEGRAL A LAS MUJERES (GESTANTES, PARTURIENTAS Y MADRES LACTANTES) Y DE NIÑOS Y NIÑAS MENORES DE 3 AÑOS EN EL DEPARTAMENTO DE AMAZONAS	11023003
0002-2088620-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS SERVICIOS DE SALUD PARA BRINDAR ATENCION INTEGRAL A LAS MUJERES (GESTANTES, PARTURIENTAS Y MADRES LACTANTES), NIÑOS Y NIÑAS MENORES DE 3 AÑOS EN LA REGION TACNA	2413230
0002-2088621-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS SERVICIOS DE SALUD PARA BRINDAR ATENCION INTEGRAL A LAS MUJERES (GESTANTES, PARTURIENTAS Y MADRES LACTANTES), NIÑOS Y NIÑAS MENORES DE 3 AÑOS EN EL DEPARTAMENTO DE HUANCVELICA	6866318
0002-2088622-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS SERVICIOS DE SALUD PARA BRINDAR ATENCION INTEGRAL A LAS MUJERES (GESTANTES, PARTURIENTAS Y MADRES LACTANTES) Y DE NIÑOS Y NIÑAS MENORES DE 3 AÑOS EN LA REGION TACNA	6211401
0002-2088623-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS SERVICIOS DE SALUD PARA BRINDAR ATENCION INTEGRAL A LAS MUJERES (GESTANTES, PARTURIENTAS Y MADRES LACTANTES) Y DE NIÑOS Y NIÑAS MENORES DE 3 AÑOS EN EL DEPARTAMENTO DE APURIMAC	7666720
0002-2088624-20-044-0096	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS SERVICIOS DE SALUD PARA BRINDAR ATENCION INTEGRAL A LAS MUJERES (GESTANTES, PARTURIENTAS Y MADRES LACTANTES) Y DE NIÑOS Y NIÑAS MENORES DE 3 AÑOS EN LA REGION DEL CUSCO	8726772
0002-2105982-20-044-0097	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD OPERATIVA DE LA CONSULTA EXTERNA DE GINECO-OBSTETRICIA, PEDIATRIA, CIRUGIA PEDIATRICA Y ANESTESIOLOGIA DEL HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO SAN BARTOLOME - LIMA PERU	923649
0002-2112780-20-044-0097	EQUIPAMIENTO DEL SERVICIO DE CUIDADOS CRITICOS DE LA MUJER DEL HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO SAN BARTOLOME, LIMA - PERU	753887

Para efectuar el análisis de los logros obtenidos, la identificación de problemas presentados y sugerencias de medidas correctivas, se realizará según el **Modelo N° 1** de la presente Directiva, tal como se puede apreciar a continuación:

COMENTARIOS DE PROYECTO CUYO MONTO ES MAYOR A LOS S/. 800,000		
PROYECTO : GESTION DEL PROGRAMA Y OTROS - SEGUNDA FASE DEL PROGRAMA DE APOYO A LA REFORMA DEL SECTOR SALUD - PARSALUD II		MONTO : S/. 2725219
a) Logros obtenidos		
<div style="border: 1px solid gray; height: 40px;"></div>		
b) Identificación de problemas presentados		
<div style="border: 1px solid gray; height: 40px;"></div>		
c) Propuestas de Medidas Correctivas a realizar y realizadas en el periodo		
<div style="border: 1px solid gray; height: 40px;"></div>		
<input type="button" value="Actualizar Datos"/>		<input type="button" value="Grabar Datos"/>
<input style="border: 1px solid orange;" type="button" value=" << Ver Listado de Proyectos "/>		

3.5 El ítem de Reporte del Módulo II contiene el Resumen de los Ingresos y de los Egresos; así como los comentarios de los Ingresos, de los Egresos, de las Variaciones del PIA y PIM, y de los proyectos mayores o igual a S/ 800 000,00, los que se encuentran disponibles en el Aplicativo para su presentación.

4.- Procedimiento para el desarrollo del Módulo III: Registro, validación, resultados específicos y objetivos estratégicos

4.1 Programas Presupuestales y Objetivos Estratégicos

A través de la Opción N° 12 del módulo III del aplicativo se registra la información de los Programas Presupuestales y Objetivos estratégicos, de acuerdo a lo siguiente:

		Periodo
Sector:		
Pliego:		
Intervención	Resultado específico	Objetivo Estratégico
Programas Presupuestales		
Programa presupuestal 1		
Programa presupuestal n		
Otros programas presupuestales*		
Programa presupuestal 1		
Programa presupuestal n		
*Comprende aquellos programas presupuestales sobre los cuales la entidad no tiene rectoría y sólo contribuye parcialmente al resultado específico.		

4.2 Descripción de las intervenciones (reportado por la entidad responsable del Programa Presupuestal)

En la Opción N° 13 del módulo III del aplicativo se registra la descripción de las intervenciones, que deben reportar las entidades responsables de los Programas Presupuestales.

Periodo:				
Sector				
Pliego				
Programas presupuestales				
Si				
No				
Programa Presupuestal 1**:				
Resultado específico:				
Población objetivo:				
Productos de Programas presupuestales:				
Producto 1:	Descripción de la población beneficiaria:	Breve descripción de bienes y servicios:	Responsable de la entrega:	Articulación territorial. Regiones () Indique regiones: Locales ()
Producto n:	Descripción de la población beneficiaria:	Breve descripción de bienes y servicios:	Responsable de la entrega:	Articulación territorial. Regiones () Indique regiones: Locales ()
Proyecto 1*:	Descripción de la población beneficiaria:	Breve descripción de bienes y servicios:	Responsable de la entrega (Dirección, Unidad Ejecutora, etc.):	
Proyecto n*:	Descripción de la población beneficiaria:	Breve descripción de bienes y servicios:	Responsable de la entrega (Dirección, Unidad Ejecutora, etc.):	

* Incluir solamente los proyectos de inversión cuyo PIM sea superior a S/. 10 millones.

**Repetir el mismo formato de esta tabla para cada programa presupuestal de la entidad.

5. Reportes adicionales considerados en el aplicativo

El aplicativo considera los reportes de todas las opciones anteriores, así como adicionales, como: “Alcance de la gestión presupuestaria por resultados”, “Evolución de los indicadores de desempeño de los programas presupuestales – Gobierno Nacional” y “Alcance de la gestión presupuestaria por resultados – Gobiernos Regionales”, los cuales se muestran a continuación.

5.1 Alcance de la Gestión presupuestaria por resultados – Gobierno Nacional

Indicador	Valor histórico 2015	Año fiscal 2016
Porcentaje del presupuesto de la entidad en programas presupuestales		
Porcentaje del presupuesto de la entidad en programas presupuestales con indicadores de desempeño*		
Porcentaje del presupuesto evaluado**		

*Método de cálculo anual:

A/B*100, donde A= PIM de los programas presupuestales que reportan indicadores de desempeño para su resultado específico y para todos sus productos.

B= PIM total de la entidad excluyendo el presupuesto financiero y previsional.

***Método de cálculo anual:

A/B*100, donde A= PIM del presupuesto evaluado (evaluaciones externas e internas)

B= PIM total de la entidad excluyendo el presupuesto financiero y previsional.

5.2 Evolución de los indicadores de desempeño de los programas presupuestales

Observaciones:

Proyección de metas de los indicadores de desempeño de Programas Presupuestales

Nivel de objetivo	Nombre del indicador	Unidad de medida	Ámbito (Nacional/Urban o/Rural)	Valores históricos			Valor estimado	Meta proyectada
				2012	2013	2014	2015	2016
PP: XXXXXXXXXXXXXXXXX								
Resultado específico	Indicador 1							
	Indicador n							
Producto								
Producto 1	Indicador 1							
	Indicador n							
...								
Producto n	Indicador 1							
	...							
	Indicador n							
Observaciones (solo registrar nombre de indicador de desempeño para los nivel de Resultado o Productos)								

Precisiones:

Programas Presupuestales ya existentes el año 2016: sólo registrar metas, pues los datos históricos vendrían pre-cargados en la tabla. Indicadores nuevos o no incluidos en la tabla serán consignados en "Observaciones".

Programas Presupuestales nuevos para el año 2017 (incluyendo rediseño de programas que tienen nuevos códigos): registrar el nombre de los indicadores en "Observaciones".

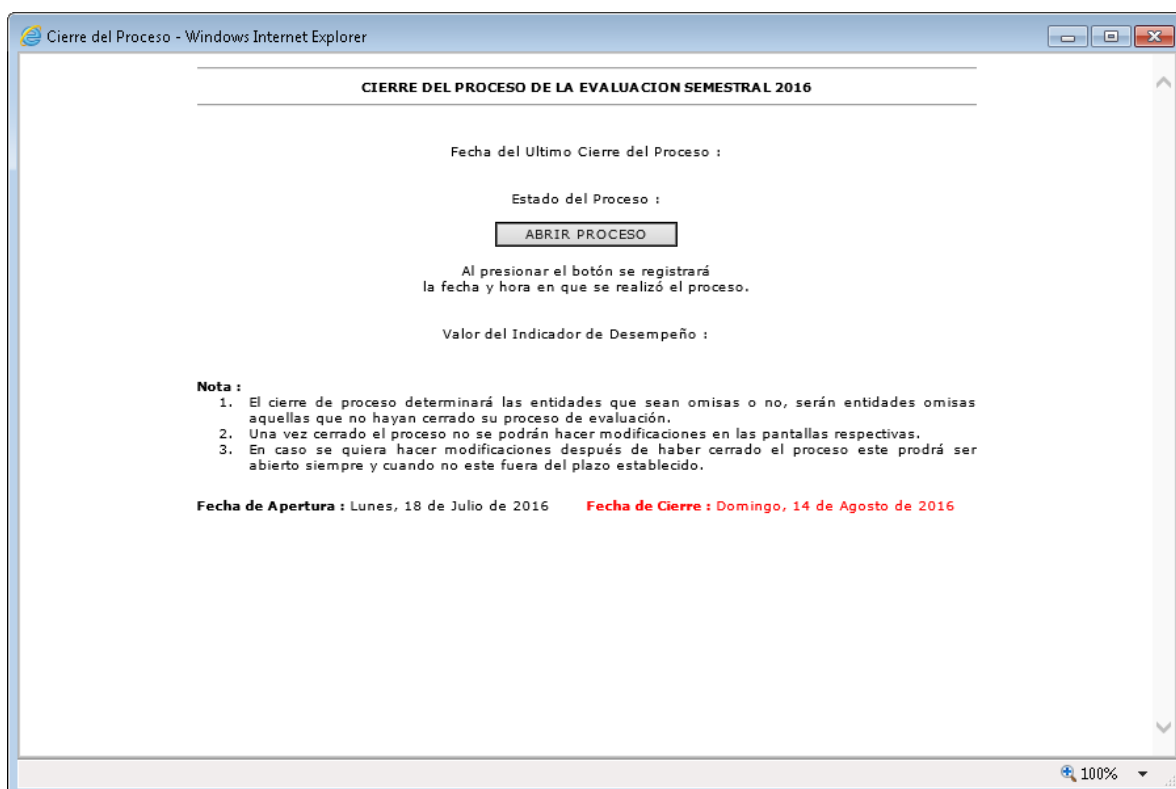
PP de salud: en lugar de resultado específico y productos, se aplican los niveles "resultado final", "resultado intermedio" y "resultado indicadores". Indicadores nuevos serán consignados en "Observaciones".

5.3 Alcance de la Gestión Presupuestaria por Resultados – Gobiernos Regionales

Indicador	Valor histórico 2015	Año fiscal 2016
Porcentaje del presupuesto de la entidad en programas presupuestales		

6.- Cierre del proceso en el Aplicativo web

A través de la Opción N° 10 del Aplicativo se finaliza el proceso de la evaluación registrando el valor del indicador de gestión calculado al Primer Semestre y Anual 2016, según se puede apreciar a continuación:



En caso no se haya registrado correctamente los datos, el proceso muestra mensajes como los siguientes:

- No se puede cerrar el proceso por los siguientes problemas presentados:
 - No se han registrado los datos del personal
 - No se ha ingresado la misión institucional
 - No se ha registrado los comentarios de ingresos,....., entre otros.
- Corrija los problemas presentados y luego de ello ingrese nuevamente a la pantalla.

MODELO 1

LOGROS OBTENIDOS, IDENTIFICACIÓN DE PROBLEMAS PRESENTADOS Y SUGERENCIA DE MEDIDAS CORRECTIVAS PARA EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS.

a) **Logros obtenidos** (Resumen de los principales logros alcanzados)

b) **Identificación de problemas presentados** (análisis de los hechos que hayan incidido en los resultados alcanzados en el período. Los problemas presentados durante la ejecución y la propuesta de medidas correctivas considerando las razones por las cuales no se llegaron a cumplir las actividades y proyectos más importantes, debiéndose tomar en cuenta, entre otros, los siguientes aspectos: ocurrencia de desastres; recursos insuficientes; falta de apoyo de otras instituciones; menor prestación de servicios o interrupción de los mismos; demora en la percepción de los ingresos previstos; insuficiente capacidad instalada de la entidad; bajo nivel de capacitación del personal y desconocimiento de los procesos administrativos; excesiva carga de trabajo; demora en el envío de la información por parte de las unidades ejecutoras; demora en la elaboración de estudios para proyectos de inversión para su declaración de viabilidad).

c) **Propuestas de medidas correctivas a realizar y realizadas en el período** (soluciones técnicas pertinentes y/o los correctivos necesarios para evitar o superar los inconvenientes y/o deficiencias observadas durante el periodo evaluado. Debe considerarse tanto el aspecto presupuestario, comportamiento de la ejecución de ingresos y gastos, como los factores extrapresupuestarios que han incidido en la ejecución, como es el caso de ocurrencia de fenómenos naturales, demora en trámites administrativos, etc.

Sobre la base de la información elaborada, debe hacerse un análisis crítico de la Estructura Funcional Programática utilizada por la entidad para el periodo evaluado así como de las metas presupuestarias programadas durante el periodo, debiendo proponerse, de estimarse conveniente, la supresión, fusión o creación de nuevas actividades y proyectos así como metas presupuestarias que contribuyan a reflejar con mayor precisión los resultados esperados.

Podría plantearse como medidas correctivas, entre otras, las siguientes: registro oportuno de los ingresos y mayor coordinación con las entidades recaudadoras y unidades ejecutoras; mayor difusión para el pago oportuno de los servicios por parte de los usuarios; capacitación del personal y difusión de las directivas de los órganos rectores; crear una cultura organizacional comprometiendo al personal con el cumplimiento de objetivos y metas).

ANEXOS

Anexo 1: Resumen de Ejecución Presupuestal por Pliegos y Unidades Ejecutoras

RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL POR PLIEGO Y UNIDADES EJECUTORAS					
					PERIODO: ^{1/}
SECTOR :					
PLIEGO :					
PROGRAMA PRESUPUESTAL	EJECUCIÓN FINANCIERA				
	PIA (S./.)	PIM (S./.)	MONTO DEVENGADO AL I SEMESTRE (S./.)	MONTO DEVENGADO ANUAL (S./.)	AVANCE ACUMULADO ^{1/} (%)
TOTAL PLIEGO	5 000	11 000	7 400,00	7 700,00	70,00
PROGRAMA PRESUPUESTAL 1	1 800	4 500	2 600,00	2 900,00	64,44
PROGRAMA PRESUPUESTAL 2	1 700	4 500	3 600,00	3 600,00	80,00
PROGRAMA PRESUPUESTAL 3	1 500	2 000	1 200,00	1 200,00	60,00
EJECUTORA 1	1 300	5 000	3 600,00	3 700,00	74,00
PROGRAMA PRESUPUESTAL 1	800	2 000	1 500,00	1 600,00	80,00
PROGRAMA PRESUPUESTAL 2	500	3 000	2 100,00	2 100,00	70,00
EJECUTORA N	3 700	6 000	3 800,00	4 000,00	66,67
PROGRAMA PRESUPUESTAL 1	1 000	2 500	1 100,00	1 300,00	52,00
PROGRAMA PRESUPUESTAL 2	1 200	1 500	1 500,00	1 500,00	100,00
PROGRAMA PRESUPUESTAL 3	1 500	2 000	1 200,00	1 200,00	60,00
RESPONSABLE			TITULAR DEL PLIEGO		
(Nombre y Firma)			(Nombre y Firma)		

^{1/} Dependiendo del parámetro de la pantalla: 1 Semestre o Anual

Anexo 2: Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Presupuestales

RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE PROGRAMAS PRESUPUESTALES									
									PERIODO: ^{1/}
SECTOR :									
PLIEGO :									
PROGRAMA PRESUPUESTAL PRODUCTO/PROYECTO	UNIDAD DE MEDIDA	EJECUCIÓN FINANCIERA					EJECUCIÓN FÍSICA		
		PIA (S./.)	PIM (S./.)	MONTO DEVENGADO AL I SEMESTRE (S./.)	MONTO DEVENGADO ANUAL (S./.)	AVANCE ACUMULADO ^{1/} (%)	CANTIDAD PROGRAMADA ^{1/}	CANTIDAD EJECUTADA ^{1/}	AVANCE DE EJECUCIÓN (%)
PROGRAMA PRESUPUESTAL 1		1 900	2 620	1 470	2 330	88,93			
PRODUCTO 1	LOCALIDAD	100	120	70,00	110,00	91,67	2,00	1,00	50,00
PRODUCTO 2	CAPACITACIÓN	300	500	300,00	420,00	84,00	50,00	39,00	78,00
PROYECTOS DE INVERSIÓN DEL PROGRAMA		1 500	2 000	1 100,00	1 800,00	90,00			
PROGRAMA PRESUPUESTAL N		2 850	5 400	3 210	4 370	370			
PRODUCTO 1	ACCION	200	400	200,00	300,00	75,00	12,00	12,00	100,00
PRODUCTO 2	DOCUMENTO	500	800	580,00	600,00	75,00	18,00	15,00	83,33
PRODUCTO 3	PACIENTE	150	300	180,00	200,00	66,67	250,00	200,00	80,00
PRODUCTO 4	CAPACITACIÓN	200	400	250,00	270,00	67,50	30,00	24,00	80,00
PROYECTOS DE INVERSIÓN DEL PROGRAMA		1 800	3 500	2 000,00	3 000,00	85,71			
TOTAL		4 750	8 020	4 680	6 700	83,54			
RESPONSABLE					TITULAR DEL PLIEGO				
(Nombre y Firma)					(Nombre y Firma)				

^{1/} Dependiendo del parámetro de la pantalla: 1 Semestre o Anual

* Las etiquetas de formato y firmas solo se deben presentar cuando el nivel es Pliego

Anexo 3: Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Presupuestales según departamento

RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE PROGRAMAS PRESUPUESTALES SEGÚN DEPARTAMENTO									
SECTOR :		PERIODO: ^{1/}							
PLIEGO :									
PROGRAMA PRESUPUESTAL PRODUCTO/PROYECTO ACTIVIDAD DEPARTAMENTO	UNIDAD DE MEDIDA	EJECUCIÓN FINANCIERA					EJECUCIÓN FÍSICA		
		PIA (S/.)	PIM (S/.)	MONTO DEVENGADO AL I SEMESTRE (S/.)	MONTO DEVENGADO ANUAL (S/.)	AVANCE ACUMULADO ^{2/} (%)	CANTIDAD PROGRAMADA ^{2/}	CANTIDAD EJECUTADA ^{1/}	AVANCE DE EJECUCIÓN (%)
PROGRAMA PRESUPUESTAL 1		40 200	47 900	18 300	37 300	77,87			
PRODUCTO 1	POBLACIÓN	19 000	21 500	8 500	16 000	74,42	3 000 000,00	2 600 000,00	86,67
Actividad 1	LOCALIDAD	11 000	12 300	3 500	8 000	65,04	56,000	54,000	96,43
DEPARTAMENTO 1		5 000	5 400	1 500	2 000	37,04	6,000	4,000	66,67
DEPARTAMENTO 2		6 000	6 900	2 000	6 000	86,96	50,000	50,000	100,00
Actividad 2	FAMILIA	8 000	9 200	5 000	8 000	86,96	300,000	290,000	96,67
DEPARTAMENTO 3		8 000	9 200	5 000	8 000	86,96	300,000	290,000	96,67
PRODUCTO 2	ACTA REGISTRAL	7 700	9 200	3 000	7 400	80,43		2,00	100,00
Actividad 1	DOCUMENTO	7 700	9 200	3 000	7 400	80,43	28,000	22,000	78,57
DEPARTAMENTO 1		3 000	4 000	1 500	2 800	70,00	16,000	10,000	62,50
DEPARTAMENTO 2		4 700	5 200	1 500	4 600	88,46	12,000	12,000	100,00
PROYECTOS DE INVERSIÓN		15 000	20 000	12 000	19 000	95,00			
DEPARTAMENTO 1		10 000	12 000	10 000	12 000	100,00			
DEPARTAMENTO 2		5 000	8 000	2 000	4 000	50,00			
PROGRAMA PRESUPUESTAL P		13 500	17 200	6 800	13 900	80,81			
PRODUCTO 1	PACIENTE ATEND	7 000	9 000	4 000	6 500	72,22	16,00	16,00	100,00
Actividad 1	PACIENTE	7 000	9 000	4 000	6 500	72,22	16,000	16,000	100,00
DEPARTAMENTO 1		7 000	9 000	4 000	6 500	72,22	16,000	16,000	100,00
PRODUCTO NP	POBLACION	6 500	8 200	2 800	7 400	90,24	9 000,00	8 000,00	88,89
Actividad 1	LOCALIDAD	6 500	8 200	2 800	7 400	90,24	140,000	100,000	71,43
DEPARTAMENTO 1		2 000	3 000	1 300	2 500	83,33	60,000	40,000	66,67
DEPARTAMENTO 2		4 500	5 200	1 500	4 900	94,23	80,000	60,000	75,00
TOTAL		53 700	65 100	25 100	51 200	78,65			

RESPONSABLE

(Nombre y Firma)

TITULAR DEL PLIEGO

(Nombre y Firma)

^{1/} Dependiendo del parámetro de la pantalla: 1 Semestre o Anual
^{2/} Las etiquetas de formato y firmas solo se deben presentar cuando el nivel es Pliego

Anexo 4: Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas por Pliego y Unidad Ejecutora

RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE PROGRAMAS PRESUPUESTALES POR PLIEGO Y UNIDADES EJECUTORAS											
SECTOR :		PERIODO: ^{1/}									
PLIEGO :											
PROGRAMA PRESUPUESTAL UNIDAD EJECUTORA PRODUCTO/PROYECTO	UNIDAD DE MEDIDA	EJECUCIÓN FINANCIERA					EJECUCIÓN FÍSICA			PROBLEMAS PRESENTADOS	MEDIDAS IMPLEMENTADAS PARA SU SUPERACIÓN
		PIA (S/.)	PIM (S/.)	MONTO DEVENGADO AL I SEMESTRE (S/.)	MONTO DEVENGADO ANUAL (S/.)	AVANCE ACUMULADO ^{2/} (%)	CANTIDAD PROGRAMADA ^{2/}	CANTIDAD EJECUTADA ^{1/}	AVANCE DE EJECUCIÓN (%)		
PROGRAMA PRESUPUESTAL 1		12 500	19 400	10 300	11 800	60,82					
UNIDAD EJECUTORA 1		6 000	10 500	5 500	5 300	50,48					
PRODUCTO 1	LOCALIDAD	1 000	2 500	1 800,00	1 000,00	40,00	5,00	4,00	80,00		
PRODUCTO 2	CAPACITACIÓN	2 000	4 500	2 800,00	2 000,00	44,44	15,00	15,00	100,00		
PROYECTOS DE INVERSIÓN		3 000	3 500	900,00	2 300,00	65,71					
UNIDAD EJECUTORA K		6 500	8 900	4 800	6 500	73,03					
PRODUCTO 1	ACCION	1 500	3 000	1 800,00	1 500,00	50,00	12,00	12,00	100,00		
PROYECTOS DE INVERSIÓN		5 000	5 900	3 000,00	5 000,00	84,75					
PROGRAMA PRESUPUESTAL N		29 500	39 800	28 900	35 400	88,94					
UNIDAD EJECUTORA 1		18 000	22 400	14 600	19 900	88,84					
PRODUCTO 1	ACCION	4 000	4 000	3 100,00	4 000,00	100,00	12,00	0,00	0,00		
PRODUCTO 2	DOCUMENTO	5 000	5 500	4 000,00	5 000,00	90,91	6,00	6,00	100,00		
PRODUCTO 3	PACIENTE	2 000	2 900	1 500,00	2 000,00	68,97	2 000,00	1 874,00	93,70		
PROYECTOS DE INVERSIÓN		7 000	10 000	6 000,00	8 900,00	89,00					
UNIDAD EJECUTORA K		11 500	17 400	14 300	15 500	89,08					
PRODUCTO 1	LOCALIDAD	3 000	4 600	3 200,00	3 000,00	65,22	60,00	40,00	66,67		
PRODUCTO 2	CAPACITACIÓN	3 500	3 800	3 100,00	3 500,00	92,11	30,00	30,00	100,00		
PROYECTOS DE INVERSIÓN		5 000	9 000	8 000,00	9 000,00	100,00					
TOTAL		42 000	59 200	39 200	47 200	79,73					

RESPONSABLE

(Nombre y Firma)

TITULAR DEL PLIEGO

(Nombre y Firma)

^{1/} Dependiendo del parámetro de la pantalla: 1 Semestre o Anual

Anexo 5: Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Presupuestales por Producto desagregado por Actividad

RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE PROGRAMAS PRESUPUESTALES POR PRODUCTO DESAGREGADO POR ACTIVIDAD							PERIODO: ^{1/}		
SECTOR :									
PLIEGO :									
PROGRAMA PRESUPUESTAL PRODUCTO/PROYECTO ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	EJECUCIÓN FINANCIERA					EJECUCIÓN FÍSICA		
		PIA (S/.)	PIM (S/.)	MONTO DEVENGADO AL 1 SEMESTRE (S/.)	MONTO DEVENGADO ANUAL (S/.)	AVANCE ACUMULADO ^{1/} (%)	CANTIDAD PROGRAMADA ^{1/}	CANTIDAD EJECUTADA ^{1/}	AVANCE DE EJECUCIÓN (%)
PROGRAMA PRESUPUESTAL 1		91 500	123 900	73 900	86 500	69,81			
PRODUCTO 1	INSTITUCION EDUCATIVA	26 500	34 900	19 900	25 500	73,07	3,00	2,00	66,67
ACTIVIDAD 1	NIÑO PROTEGIDO	4 000	5 000	1 000	2 400	48,00	400,000	250,000	62,50
ACTIVIDAD 2	NIÑO CONTROLADO	6 000	8 000	5 800	6 000	75,00	200,000	150,000	75,00
ACTIVIDAD 3	NIÑO SUPLEMENTADO	1 500	1 900	1 100	1 100	57,89	74,000	60,000	81,08
PROYECTOS DE INVERSIÓN DEL PROGRAMA		15 000	20 000	12 000	16 000	80,00			
PRODUCTO N1	LOCAL REHABILITADO	65 000	89 000	54 000	61 000	68,54	14,00	9,00	64,29
ACTIVIDAD 1	PROGRAMA DISEÑADO	15 000	19 000	10 000	11 000	57,89	2,000	2,000	100,00
ACTIVIDAD 2	INSTITUCION EDUCATIVA	30 000	30 000	14 000	15 000	50,00	15,000	12,000	80,00
PROYECTOS DE INVERSIÓN DEL PROGRAMA		20 000	40 000	30 000	35 000	87,50			
PROGRAMA PRESUPUESTAL P		31 500	37 700	15 300	27 900	74,01			
PRODUCTO 1	ESPECIALISTA	25 000	29 500	12 500	20 500	69,49	230,00	230,00	100,00
ACTIVIDAD 1	USUARIOS CAPACITADOS	5 000	5 400	1 500	2 000	37,04	6,000	4,000	66,67
ACTIVIDAD 2	DOCENTE ESPECIALIZADO	6 000	6 900	2 000	6 000	86,96	50,000	50,000	100,00
ACTIVIDAD 3	PERSONA INFORMADA	8 000	9 200	5 000	8 000	86,96	300,000	290,000	96,67
PROYECTOS DE INVERSIÓN DEL PROGRAMA		6 000	8 000	4 000	4 500	56,25			
PRODUCTO N1	PROGRAMA DISEÑADO	6 500	8 200	2 800	7 400	90,24			
ACTIVIDAD 1	BASE DE DATOS	2 000	3 000	1 300	2 500	83,33	1,000	1,000	100,00
ACTIVIDAD 2	VIVIENDAS	4 500	5 200	1 500	4 900	94,23	80,000	60,000	75,00
TOTAL		123 000	161 600	89 200	114 400	70,79			

RESPONSABLE _____ TITULAR DEL PLIEGO _____
 (Nombre y Firma) (Nombre y Firma)

^{1/} Dependiendo del parámetro de la pantalla: 1 Semestre o Anual
 * Las etiquetas de formato y firmas solo se deben presentar cuando el nivel es Pliego

Anexo 6: Resumen de Ejecución Presupuestal de Programas Presupuestales por ejecutora según producto desagregado por Actividad.

RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE PROGRAMAS PRESUPUESTALES POR EJECUTORA SEGÚN PRODUCTO DESAGREGADO POR ACTIVIDAD							PERIODO: ^{1/}		
SECTOR :									
PLIEGO :									
PROGRAMA PRESUPUESTAL UNIDAD EJECUTORA PRODUCTO/PROYECTO ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	EJECUCIÓN FINANCIERA					EJECUCIÓN FÍSICA		
		PIA (S/.)	PIM (S/.)	MONTO DEVENGADO AL 1 SEMESTRE (S/.)	MONTO DEVENGADO ANUAL (S/.)	AVANCE ACUMULADO ^{1/} (%)	CANTIDAD PROGRAMADA ^{1/}	CANTIDAD EJECUTADA ^{1/}	AVANCE DE EJECUCIÓN (%)
PROGRAMA PRESUPUESTAL 1		55 700	82 400	44 200	71 600	86,89			
UNIDAD EJECUTORA 1		21 500	26 900	13 900	18 500	68,77			
PRODUCTO 1	INSTITUCION EDUCATIVA	11 500	14 900	7 900	9 500	63,76	3,00	2,00	66,67
ACTIVIDAD 1	NIÑO PROTEGIDO	4 000	5 000	1 000	2 400	48,00	400,000	250,000	62,50
ACTIVIDAD 2	NIÑO CONTROLADO	6 000	8 000	5 800	6 000	75,00	200,000	150,000	75,00
ACTIVIDAD 3	NIÑO SUPLEMENTADO	1 500	1 900	1 100	1 100	57,89	74,000	60,000	81,08
PROYECTOS DE INVERSIÓN		10 000	12 000	6 000	9 000	75,00			
PRODUCTO 2	LOCAL REHABILITADO	45 000	49 000	24 000	26 000	53,06	14,00	9,00	64,29
ACTIVIDAD 1	PROGRAMA DISEÑADO	15 000	19 000	10 000	11 000	57,89	2,000	2,000	100,00
ACTIVIDAD 2	INSTITUCION EDUCATIVA	30 000	30 000	14 000	15 000	50,00	15,000	12,000	80,00
UNIDAD EJECUTORA 2		34 200	55 500	30 300	53 100	95,68			
PRODUCTO 1	INSTITUCION EDUCATIVA	4 200	5 500	2 300	3 100	56,36	3,00	2,00	66,67
ACTIVIDAD 1	NIÑO PROTEGIDO	1 200	1 800	1 100	1 300	72,22	140,000	125,000	89,29
ACTIVIDAD 2	NIÑO CONTROLADO	3 000	3 700	1 200	1 800	48,65	100,000	70,000	70,00
PROYECTOS DE INVERSIÓN		30 000	50 000	28 000	50 000	100,00			
PROGRAMA PRESUPUESTAL P		25 500	29 700	11 300	23 400	78,79			
UNIDAD EJECUTORA 1		25 500	29 700	11 300	23 400	78,79			
PRODUCTO 1	ESPECIALISTA	19 000	21 500	8 500	16 000	74,42	250,00	250,00	100,00
ACTIVIDAD 1	USUARIOS CAPACITADOS	5 000	5 400	1 500	2 000	37,04	6,000	4,000	66,67
ACTIVIDAD 2	DOCENTE ESPECIALIZADO	6 000	6 900	2 000	6 000	86,96	50,000	50,000	100,00
ACTIVIDAD 3	PERSONA INFORMADA	8 000	9 200	5 000	8 000	86,96	300,000	290,000	96,67
PRODUCTO 2	PROGRAMA DISEÑADO	6 500	8 200	2 800	7 400	90,24			
ACTIVIDAD 1	BASE DE DATOS	2 000	3 000	1 300	2 500	83,33	1,000	1,000	100,00
ACTIVIDAD 2	VIVIENDAS	4 500	5 200	1 500	4 900	94,23	80,000	60,000	75,00
TOTAL		81 200	112 100	55 500	95 000	84,75			

RESPONSABLE _____ TITULAR DEL PLIEGO _____
 (Nombre y Firma) (Nombre y Firma)

^{1/} Dependiendo del parámetro de la pantalla: 1 Semestre o Anual

FICHA N° 1

FICHA TECNICA DEL INDICADOR DE DESEMPEÑO

PROGRAMA

Nombre del indicador

Ámbito de Control

Resultado esperado del marco lógico del programa, indicando si es un resultado final, específico o producto.

PLIEGOS QUE EJECUTAN ACCIONES EN EL MARCO DEL PROGRAMA PRESUPUESTAL

(con recursos asignados en el presupuesto 2016)

- Lista de pliegos

DEFINICIÓN

Descripción simple y breve del indicador.

DIMENSION DE DESEMPEÑO

Indicar si se refiere a eficacia, eficiencia, calidad o economía

VALOR DEL INDICADOR

Mediciones realizadas del indicador.

JUSTIFICACIÓN

Se establecen los atributos del indicador que justifican su utilidad para el seguimiento y monitoreo de los programa presupuestal. Se presenta una descripción de las principales fortalezas en la definición del indicador respecto a otras formas alternativas de medirlo.

LIMITACIONES Y SUPUESTOS EMPLEADOS

Se identifican al comparar el indicador seleccionado, con el indicador ideal para el monitoreo del resultado o producto específico.

Entre las **limitaciones** más comunes se encuentran los errores de medición de los indicadores, limitaciones en torno a los costos de contar con información estadística confiable sobre el valor del indicador y los problemas asociados a la definición del indicador. Pueden ser: restricciones técnicas, coberturas espaciales, series de tiempos y limitaciones en la comparabilidad.

Entre los principales **supuestos** empleados se encuentran aquellos relativos a la población de referencia sobre la cual se relativiza el valor del indicador y aquellos vinculados a la falta de correspondencia entre el valor del indicador y el resultado esperado.

PRECISIONES TÉCNICAS

Se presentan algunos detalles específicos en torno al cálculo de los indicadores.

MÉTODO DE CÁLCULO

Información relativa a los procedimientos utilizados en la producción del indicador. Se especificará la forma matemática de calcular el indicador. También se llama **definición operativa**.

Dado que la mayor parte de los indicadores constituyen **ratios**, se especifica de manera independiente el numerador y el denominador.

Cabe destacar que tanto las presiones técnicas como el método de cálculo constituyen el detalle operativo de la definición del indicador.

PERIODICIDAD DE LAS MEDICIONES

Frecuencia de la generación del indicador.

FUENTE DE DATOS

Fuente que origina el dato (encuesta de hogares, censo, registro administrativo, encuesta de fecundidad y salud, evaluación participativa, encuesta de uso del tiempo).

BASE DE DATOS

Bases de datos de la fuente de información que proporcionan el indicador: en línea (dirección Internet), CD, uso interno por tener datos de carácter confidencial, etc.

INSTRUMENTO DE RECOLECCIÓN DE INFORMACIÓN

Presentar preguntas en el caso de una encuesta, etc.

SINTAXIS

Conjunto de reglas que definen la secuencia de cálculo de los elementos del indicador expresados en determinado lenguaje de programación.

-----O-----