

DIRECTIVA PARA LA EVALUACIÓN SEMESTRAL Y ANUAL DE LOS PRESUPUESTOS INSTITUCIONALES DE LAS ENTIDADES DEL GOBIERNO NACIONAL Y GOBIERNOS REGIONALES PARA EL AÑO FISCAL 2010

**CAPÍTULO I
DISPOSICIONES GENERALES**

Artículo 1°.- Objetivo

- 1.1 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 de las Entidades del Gobierno Nacional y Gobiernos Regionales, con la finalidad de apreciar el desempeño en su Gestión Presupuestaria correspondiente al Ejercicio Presupuestario 2010.
- 1.2 Asimismo, con la finalidad de integrar el proceso presupuestario, vincula los indicadores definidos por las Entidades durante el proceso de programación y formulación del presupuesto correspondiente al año fiscal 2010, con los resultados obtenidos al primer y segundo semestre del presente año.

Artículo 2°.- Alcance

La presente Directiva es de aplicación a las Entidades del Gobierno Nacional, incluidas la Superintendencia Nacional de Administración Tributaria – SUNAT, la Comisión Nacional Supervisora de Empresas y Valores – CONASEV, el Centro Vacacional Huampaní – CV, Huampaní, la Superintendencia Nacional de los Registros Públicos – SUNARP, Organismo Supervisor de las Contrataciones del Estado - OSCE¹, el Servicio Nacional de Capacitación para la Industria de la Construcción – SENCICO, el Centro de Formación en Turismo – CENFOTUR, el Organismo Supervisor de la Inversión en Energía y Minería - OSINERGMIN, la Superintendencia Nacional de Servicios de Saneamiento - SUNASS, el Organismo Supervisor de Inversión Privada en Telecomunicaciones - OSIPTEL y el Organismo Supervisor de la Inversión en Infraestructura de Transporte de Uso Público - OSITRAN, y a los Gobiernos Regionales, conforme a lo señalado en el numeral 5.2 del artículo 5° de la Ley N° 28411 Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto. Asimismo, es de alcance a las Entidades que se han creado durante el año fiscal 2010.

**CAPÍTULO II
EVALUACION PRESUPUESTARIA**

Artículo 3°.- Base de información para la Evaluación [al Primer Semestre y Anual](#) de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2010

- 3.1 La Evaluación Institucional del año fiscal 2010 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 2010 se efectúa sobre la base de la información correspondiente a los avances de metas físicas y el avance financiero al **30 de junio de 2010**.

¹ El Consejo Superior de Contrataciones y Adquisiciones del Estado (CONSUCODE), desde el 1° de febrero de 2009, se denomina Organismo Supervisor de las Contrataciones del Estado (OSCE), de acuerdo al artículo 1° del Decreto de Urgencia N° 014-2009 en concordancia con la Novena Disposición Final del Decreto Legislativo N° 1017.

- b) La Evaluación Institucional **Anual** del Ejercicio Presupuestario 2010 se realiza tomando en consideración la información remitida por las Entidades durante el proceso del **Cierre y Conciliación** del año fiscal 2010.
- 3.2 Para el caso de las metas físicas, correspondientes a la programación y ejecución actualizada **al Primer Semestre y Anual** 2010, se considera lo siguiente:

- a) En la Evaluación Presupuestaria **al Primer Semestre** del año fiscal 2010 se toma en cuenta la información que cada una de las Entidades **registra** en el "Aplicativo SIAF-MPP" (Modulo de Procesos Presupuestarios), menú **Tablas** opción Avance Físico de las Metas Presupuestarias de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2010, de acuerdo al siguiente detalle:

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	05 de Agosto de 2010 10 de Agosto de 2010	06 de Agosto de 2010 11 de Agosto de 2010

- b) En la Evaluación **Anual** del 2010 se considera las metas físicas correspondientes a la programación y ejecución actualizada para el cierre del año fiscal 2010. Para ello, se considera la información que cada una de las Entidades **registra** en el "Aplicativo SIAF-MPP (Modulo de Procesos Presupuestarios), menú **Tablas** opción Avance Físico de las Metas Presupuestarias, hasta el **05 de abril de 2011**.
- 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 2010 mencionado en el artículo 5º 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, según se puede apreciar en la **pantalla N° 3** de la Directiva.
- 3.3 El seguimiento y evaluación del gasto público, complementario a la evaluación presupuestal 2010, 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 N° 006-2007-EF/76.01 – 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 4º.- Fines de la Evaluación Presupuestaria

La Evaluación Institucional correspondiente al Ejercicio Presupuestario 2010 persigue los siguientes fines:

- a) 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.
- b) 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.
- c) 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.- Contenido y acceso del Aplicativo Informático

- 5.1 El “Aplicativo Informático en web para la Evaluación [al Primer Semestre y Anual](#) de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2010” 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 2010](#), 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 2010](#).
 - Módulo III: Registro, Validación, Actualización y/o Resultados del Indicador de Desempeño, mediante el cual la Entidad debe registrar, validar, actualizar y/o ingresar los resultados de los indicadores para el [año 2010](#).
 - Cierre del proceso, que permite la finalización del proceso de la evaluación registrando el valor de su indicador de gestión calculado, correspondiente al [Primer Semestre y Anual 2010](#).
- 5.2 Para acceder al registro de la información de la Evaluación [Semestral y Anual](#) de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2010, se debe ingresar a la dirección electrónica: <http://dnpp.mef.gob.pe/appsdnpp/sqp/sqpindex.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 2006², debiendo identificarse mediante el siguiente recuadro:

² En caso requiera información de soporte informático solicitarla a los correos electrónico tquispech@mef.gob.pe, dmarin@mef.gob.pe, ortega@mef.gob.pe
El Aplicativo Informático en web para la Evaluación Presupuestaria 2010 estará disponible en la web a partir del [31 de julio de 2010](#).

ACCESO AL APLICATIVO

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS

DNPP
DIRECCIÓN NACIONAL DEL PRESUPUESTO PÚBLICO

SISTEMA DE GESTIÓN PRESUPUESTAL

Acceso al Sistema

Usuario

Clave

Ingresar

Ingrese su usuario y su contraseña, luego de clic en "Ingresar" o presione "Enter".

Manual de Usuario Ayuda Contactenos Internet

- 5.3 El “Aplicativo Informático en web para la Evaluación al [Primer Semestre y Anual](#) de los Presupuestos Institucionales del Ejercicio Presupuestario 2010” permite procesar en forma oportuna y eficiente a la Entidad, 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 la [pantalla N°1](#).
- 5.4 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 registrar 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, según se puede apreciar:

REGISTRO DE PERSONAL

DATOS DEL RESPONSABLE		Anexo 1
Nombres	Apellidos	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Cargo	Correo	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
DATOS DEL REGISTRADOR		
Nombres	Apellidos	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Cargo	Correo	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
<input type="button" value="Refrescar Datos"/>		<input type="button" value="Grabar Datos"/>
<input type="button" value="Imprimir"/>		

Artículo 6º.- Procedimiento para el desarrollo del Módulo I: Cálculo del Indicador de Gestión del Apicativo

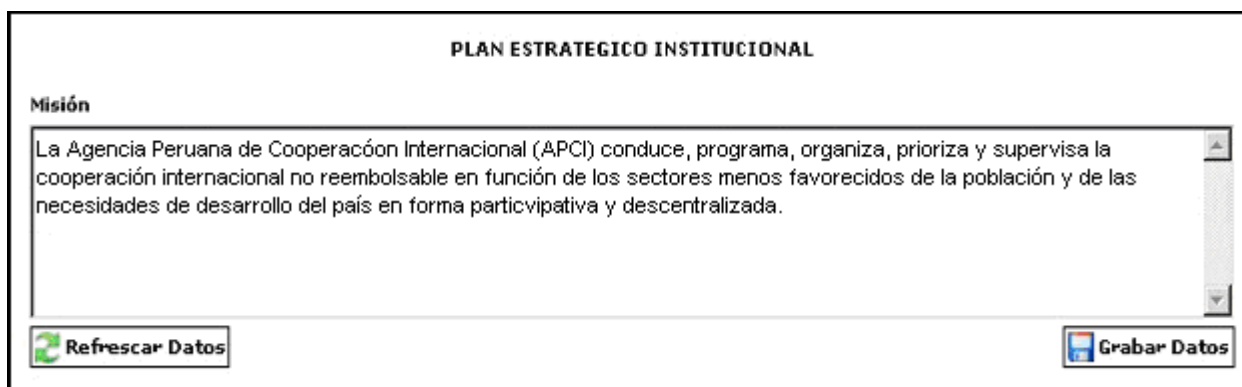
Permite obtener a través de la utilización de matrices y de acuerdo a un rango de calificación, el Indicador de la Gestión Presupuestaria correspondiente a la Evaluación [al Primer Semestre y Anual 2010](#), el cual refleja la importancia de la ejecución de las actividades y proyectos en el cumplimiento 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:

6.1 [Opción N° 02. Misión Institucional](#)

Al ingresar a esta opción del Apicativo, se observa en la pantalla la información correspondiente a la misión institucional registrada para la evaluación del año fiscal 2009, la misma que puede ser considerada para la Evaluación Institucional al [Primer Semestre y Anual 2010](#), o modificada, de ser el caso, según se puede apreciar:

REGISTRO MISION INSTITUCIONAL



La imagen muestra una interfaz de usuario con el título "PLAN ESTRATEGICO INSTITUCIONAL". Debajo del título, hay un campo etiquetado "Misión" que contiene el siguiente texto: "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." En la parte inferior izquierda del formulario hay un botón con un icono de recarga y el texto "Refrescar Datos". En la parte inferior derecha hay un botón con un icono de guardar y el texto "Grabar Datos".

6.2 [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 2009. De considerarse necesario, el Apicativo permite también el acceso al usuario a fin de añadir o modificar los objetivos existentes.

Las Entidades creadas durante el año fiscal 2010 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 N° 2](#).

6.3 [Opción N° 04: Consulta del avance de Metas Físicas](#)

A través de esta opción del Módulo I del Apicativo la Entidad puede consultar la información correspondiente a:

La ejecución de las metas físicas correspondiente al [Primer Semestre y Anual 2010](#) 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 **31 de julio de 2010**.
- [El Anual 2010](#) a partir del **05 de abril de 2011**.

Dicha información se puede visualizar en la Opción N° 04.

CONSULTA DEL AVANCE DE LAS METAS FISICAS						
ENTIDAD : 01001003 - SECRETARIA GENERAL - PCM						
Total de Registros : 40		Página : 1		Filas : 1 - 15		Página 1 de 3
	CADENA FUNCIONAL Función-Programa-SubPrograma-Act./Proy.- Componente-Servicio-Entidad	COR. SIAF	MEDIDA	PROG. ANUAL	PROG. SEM.	EJEC. SEM.
1	03-003-0006-000267-000693-00001-00392	0001	001 - ACCION	9969	5077	5519.000
2	03-003-0006-000267-000693-00002-00067	0002	001 - ACCION	213	119	121.000
3	03-003-0006-000267-000693-00003-00009	0003	001 - ACCION	15827	7816	7998.000
4	03-003-0006-000267-000693-00004-00018	0004	001 - ACCION	9255	3957	1944.000
5	03-003-0006-021793-000634-00001-05930	0005	051 - EXPEDIENTE	2	0	0.000
6	03-003-0006-021793-000634-00001-00450	0006	069 - M2	2041.08	0	0.000
7	03-003-0006-021793-055470-00002-03969	0007	117 - EVENTOS	25	0	0.000
8	03-003-0006-021793-055470-00003-05782	0008	112 - UNIDAD	105	0	0.000
9	03-003-0008-000223-000448-00001-00648	0009	001 - ACCION	423	168	54.000
10	03-003-0009-000622-000732-00001-00631	0010	001 - ACCION	58757	29484	29485.000
11	03-003-0009-022481-000689-00001-00870	0011	001 - ACCION	12	12	0.000
12	03-003-0014-000485-000006-00001-00008	0012	001 - ACCION	39	19	9.000
13	03-006-0003-000169-000472-00001-01192	0013	001 - ACCION	15360	7680	7680.000
14	03-006-0003-000763-002295-00001-01530	0014	001 - ACCION	0	0	0.000
15	03-006-0005-000110-000010-00001-00664	0015	001 - ACCION	195	91	91.000

6.4 [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 2010](#).

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 N° 3](#).

6.4.1 Grado de avance de las metas físicas a nivel de actividades y/o proyectos

Para la determinación del nivel de cumplimiento el Aplicativo 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 2010](#). 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%

6.4.2 Grado de avance de la misión en el período a evaluar– Rangos de calificación

A fin que el sistema proceda a calcular el indicador de gestión 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.

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

- 6.5 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 2010](#), según se puede visualizar en la [pantalla N° 4](#).

Artículo 7º.- 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 2010](#); 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 2010 ha sido igual o mayor a S/.500 000,00.

Contiene las opciones de la siguiente información:

7. 1 [Opción N° 06: Comentario de los Ingresos](#)

A través de esta opción del menú principal de la Evaluación Institucional del Ejercicio Presupuestario 2010, 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.

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 2010 \(Pantalla N° 5\)](#).

7.2 [Opción N° 07: Comentario de los Egresos](#)

A través de esta opción del menú principal de la Evaluación Institucional del Ejercicio Presupuestario 2010, 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.

ANALISIS DE LOS GASTOS

Anexo 6

a) Logros obtenidos

b) Identificación de problemas presentados

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

Refrescar Datos

Pantalla de Comentarios de Egresos

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 2010](#). Dicha información corresponde a los datos del año 2010 del Módulo del Proceso Presupuestario registrado en el SIAF-SP, según se muestra en la [pantalla N° 6](#).

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 Nacional del Presupuesto Público)**.

7.3 [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 2010, 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%³ [al Primer Semestre y Anual 2010](#), a fin de efectuar el análisis de las causas que expliquen la variación presentada, según se puede apreciar en la [pantalla N° 7](#).

7.4 [Opción N° 09: Comentario de los Proyectos mayores a S/. 500 000,00](#)

A través de esta opción del menú principal de la Evaluación Institucional del Ejercicio Presupuestario 2010, el pliego presupuestario debe efectuar los [comentarios de los Proyectos mayores a S/. 500 000,00](#), el mismo que se presenta sólo en la Evaluación Anual 2010, según se puede apreciar en la [pantalla N° 8](#).

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:

³ Este porcentaje es el resultado de: $((PIM - PIA) / PIA) * 100$

Dirección Nacional del Presupuesto Público - Ministerio de Economía y Finanzas - Microsoft Internet Explorer

SISTEMA DE GESTION PRESUPUESTAL

Entidad : DIRECCION NACIONAL DEL PRESUPUESTO PUBLICO

Usuario : Jorge Romani - ADMINISTRADOR

Tiempo Inactivo : 00:02

EVALUACION

ANALISIS DEL PROYECTO CUYO MONTO ES MAYOR A LOS S/. 500,000

Proyecto : LEGISLACION Monto : S/. 929292

a) Logros obtenidos

AHORA

b) Identificación de problemas presentados

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

Actualizar Datos Grabar Datos

Pantalla de Comentarios de Proyectos

Dicha información ingresada se muestra según la [pantalla N° 10](#).

- 7.5 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/. 500 000,00, los que se encuentran disponibles en el Aplicativo para su presentación.

Artículo 8º.- Políticas de equidad de género

Las Entidades del Sector Público, conforme a lo dispuesto por el numeral 47.4 del Artículo 47º de la Ley N° 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto, 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 Pública⁴.

CAPITULO III REGISTRO DE INDICADORES DE DESEMPEÑO INSTITUCIONALES

Artículo 9º.- Indicadores de Desempeño

El Aplicativo Informático para la Evaluación al Primer Semestre y Anual de los Presupuestos Institucionales 2010 contiene un módulo para registrar, validar y actualizar los Indicadores de Desempeño elaborados durante la Fase de Programación y Formulación del Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2010. La elaboración de estos Indicadores corresponde a la realizada por las mismas entidades siguiendo los conceptos contenidos en el Anexo denominado "Lineamientos conceptuales y metodológicos para la formulación de indicadores de desempeño", de la Directiva para la Programación y Formulación del Presupuesto del Sector Público.

Artículo 10º.- Definición de Indicadores de Desempeño

Los indicadores de desempeño son instrumentos que proporcionan 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.

⁴ 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

Los indicadores de desempeño establecen una relación entre dos o más variables, las cuáles comparadas con periodos anteriores, productos similares o metas establecidas, permiten realizar inferencias sobre los avances y logros de las instituciones y/o programas para mejorar la eficiencia en la asignación y ejecución de los recursos físicos, humanos y financieros en el Sector Público, orientando la gestión hacia el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.

Artículo 11º.- Indicadores de Desempeño a nivel de Objetivo Estratégico General

Mide y evalúa resultados de la gestión presupuestaria del Estado a nivel de Gobierno Nacional en su conjunto, los Ministerios y Organismos Constitucionalmente Autónomos formulan indicadores a nivel de Resultado Final, para cada uno de sus Objetivos Estratégicos Generales. El número de indicadores por Objetivo Estratégico no debe ser superior a dos, que serán de registro obligatorio para la evaluación.

Artículo 12º.- Procedimiento para el desarrollo del Modulo III: Registro, validación, actualización y/o resultados del Indicador de Desempeño

12.1 [Opción N° 11: Registro de los Indicadores de Desempeño](#)

A través de esta opción la Entidad debe registrar, validar, actualizar y/o ingresar los resultados de los indicadores. Para ello, el pliego presupuestario puede efectuar las acciones necesarias para su implementación, las que se pueden realizar desde el 26 de julio [al 29 de agosto](#) del presente año.

12.2 Cabe indicar que, dicha opción muestra la estructura del [Anexo N° 9](#) Resumen de Indicadores de Desempeño, en el que se consolida la información.

12.3 Para ingresar dicha información la Entidad debe dar click en el ícono [Agregar Indicador](#), en el que se muestra la pantalla que contiene los ítems señalados en la Pantalla N° 11, donde deben registrarse los datos que se solicitan.

12.4 Cabe mencionar que en dicha Ficha, [al cierre del ejercicio](#) fiscal 2010 la Entidad, debe ingresar el valor alcanzado de los indicadores, para la Evaluación Anual 2010, así como el comentario de dichos indicadores 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. Dichos comentarios consolidados se muestran en la Pantalla [N° 11](#) Comentario de los Indicadores de Desempeño del año fiscal 2010, el que estará disponible en el Aplicativo.

CAPITULO IV CIERRE Y PRESENTACIÓN DE LA EVALUACIÓN

Artículo 13º.- 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 2010](#), según se puede apreciar:

CIERRE DEL PROCESO DE LA EVALUACION SEMESTRAL 2009

Estado del Proceso : **ABIERTO**

Al presionar el botón se registrará la fecha y hora en que se realizó el proceso.

Valor del Indicador de Desempeño : .00

No se puede cerrar el proceso por los siguientes problemas encontrados:

- ALGUNA ACT./PROY. CON UNA VARIACION MAYOR AL 15% DEL PIA, NO TIENE COMENTARIO.
- ALGUN COMENTARIO DE INGRESOS NO HA SIDO LLENADO.
- ALGUN COMENTARIO DE GASTOS NO HA SIDO LLENADO.
- LA SUMA DE PESOS EN LA ASOCIACIÓN DE ACTIVIDADES CON OBJETIVOS ES INCORRECTA.

Corrija los problemas presentados y luego de ello ingrese nuevamente a la pantalla.

Nota :

1. El cierre de proceso determinará las entidades que sean omisas o no, serán entidades omisas aquellas que no hayan cerrado su proceso de evaluación.
2. Una vez cerrado el proceso no se podrán hacer modificaciones en las pantallas respectivas.
3. En caso se quiera hacer modificaciones después de haber cerrado el proceso este podrá ser abierto siempre y cuando no este fuera del plazo establecido.

Fecha de Apertura : Viernes, 31 de Julio del 2009 **Fecha de Cierre :** Viernes, 14 de Agosto del 2009

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.

Artículo 14º.- Plazos de registro y presentación de la Evaluación Presupuestaria 2010

El registro de la información en las opciones del aplicativo informático, así como la presentación de la Evaluación Presupuestaria y de la Evaluación de los Indicadores de Desempeño a la Dirección Nacional del 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	FECHA DE REGISTRO DE INFORMACIÓN a/	FECHA DE PRESENTACIÓN
Gobierno Nacional y Gobiernos Regionales	Evaluación del 1er. Semestre 2010	Hasta el 13 de agosto de 2010	Hasta el 19 de agosto de 2010
	Validación, ratificación y/o actualización de los Indicadores de Desempeño 2010	Desde el 31 de julio hasta el 29 de agosto de 2010	Hasta el 04 de setiembre 2010
	Evaluación Anual 2010 (incluye los Indicadores de Desempeño)	Hasta el 14 de mayo de 2011	Hasta el 20 de mayo de 2011

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 66º de la Ley N° 28411 – Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto

Artículo 15º.- Reportes de presentación de la Evaluación

15.1 Las Entidades imprimen la información que se detalla a continuación, para ser presentada a la Dirección Nacional del 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:

- Anexo 1, Responsables de la Evaluación y registro de la información
- Anexo 2, Resumen del Resultado del Indicador de Gestión
- Anexo 3, Resumen de Ingresos
- Anexo 4, Resumen de Egresos
- Anexo 5, Comentario de Ingresos
- Anexo 6, Comentario de Egresos
- Anexo 7, Comentario de las variaciones de PIA y PIM
- Anexo 8, Comentarios de los Proyectos mayor o igual a S/. 500 000,00⁵
- Anexo 9, Resumen de Indicadores de Desempeño.
- Anexo 10, Ficha del Indicador de Desempeño.

15.2 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.

CAPITULO V DISPOSICIONES COMPLEMENTARIAS

Artículo 16º.- 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 Nacional del 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 - de la Ley N° 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto.

Artículo 17º.- 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 14º de la presente Directiva, en concordancia con lo señalado en el artículo 7º de la Ley N° 28411 – Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto.

⁵ El Anexo No. 8 se presenta sólo en la Evaluación Anual 2010.

Artículo 18º.- 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 Nacional del Presupuesto Público sobre la aplicación de lo establecido en la presente Directiva. La Dirección Nacional del Presupuesto Público sólo responde las consultas que se efectúen a través de este procedimiento, en el marco del artículo 6º de la Ley General.

Asimismo, la Dirección Nacional del 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 del Gobierno Nacional	dnpp-gn@mef.gob.pe
Dirección de Presupuesto de Gobiernos Regionales	dnpp-gr@mef.gob.pe
Dirección de Programación y Evaluación	dnpp-programacion@mef.gob.pe
Dirección de Normatividad	dnpp-normas@mef.gob.pe

MODELO N° 1

LOGROS OBTENIDOS, IDENTIFICACIÓN DE PROBLEMAS PRESENTADOS Y SUGERENCIA DE MEDIDAS CORRECTIVAS PARA LAS OPCIONES 06 Y 07.

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).

Pantalla N° 1: Esquema de los Módulos de la Evaluación al Primer Semestre y Anual 2010

Pliego : 08080 - AGENCIA PERUANA DE COOPERACION INTERNACIONAL - APCI
: Pliego - ENTIDAD GN

• DEMANDA ADICIONAL
• CODIGO PRESUPUESTARIO
• SEGUIMIENTO DEL GASTO
• EVALUACION PRESUPUESTAL
• REPORTES VARIOS
Cerrar Sesión

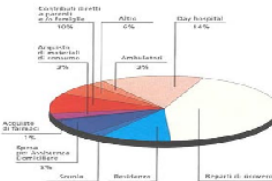
EVALUACIÓN PRESUPUESTAL

Fecha de Apertura : Viernes, 31 de Julio del 2009

Fecha de Cierre : Viernes, 14 de Agosto del 2009

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 PRESENTACIÓN
Evaluación Semestral 2009	Hasta el 14 de Agosto del 2009	Hasta el 20 de Agosto del 2009
Indicadores de Desempeño 2009	Hasta el 28 de Agosto del 2009	Hasta el 04 de Setiembre del 2009



Proceso Abierto Semestral 2009

INICIO

MÓDULO I: CÁLCULO DEL INDICADOR DE GESTIÓN

- 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)

MÓDULO II: RESULTADOS DE LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA

- 06.- Comentario de los Ingresos
- 07.- Comentario de los Gastos
- 08.- Comentario de las Variaciones PIA / PIM
- 09.- Comentario de los Proyectos Mayores a S/. 500 000
- 10.- Cierre del Proceso

OPCIONES DE MENU

MÓDULO III: INDICADOR DE DESEMPEÑO

- 11.- Actualización de los Indicadores

12.- REPORTES DEL PROCESO

Inicio
Ayuda
Contactenos

Pantalla N° 2: Objetivos institucionales – Matriz que registra la importancia de los objetivos institucionales en el logro de la misión institucional (Matriz B).

Objetivos Institucionales - Microsoft Internet Explorer

LISTADO DE OBJETIVOS INSTITUCIONALES

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

	NOMBRE DEL OBJETIVO	PRIORIDAD	PESO
1	Programar, conducir, gestionar, evaluar y fiscalizar de forma eficiente, transparente y concertada la Cooperación Internacional no Reembolsable en función de la política nacional de desarrollo	1	.400
2	Implementar el funcionamiento eficaz del Sistema Nacional Descentralizado de Cooperación internacional no Reembolsable (SINDCINR)		.300
3	Fortalecer las capacidades para cumplir oportuna y eficazmente con su rol y funciones		.300
			1.000

- (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.

Pantalla N° 3: Asociación de objetivos a las actividades y/o proyectos (Matriz A).

Asociación de Objetivos con las Actividades o Proyectos - Microsoft Internet Explorer

ASOCIACIÓN DE ACTIVIDADES / PROYECTOS - OBJETIVOS INSTITUCIONALES

OBJETIVO : 1 - (.400) - Programar, conducir, gestionar, evaluar y fiscalizar de forma eficiente, transparente y concertada la Cooperación Interna

Actividades y Proyectos por Objetivo : 5 | Seleccionadas : 0 | No Seleccionadas : 5 VER SOLO ACT. / PROY. MARCADAS : ☐ SI ☒ NO

SEL	CADENA FUN.	TIPO	NOMBRE DE LA ACTIVIDAD O PROYECTO	AVN	PESO
<input type="checkbox"/>	13-003-0006-000267	ACTIVIDAD	GESTION ADMINISTRATIVA	.00	
<input type="checkbox"/>	13-006-0005-000110	ACTIVIDAD	CONDUCCION Y ORIENTACION SUPERIOR	.00	
<input type="checkbox"/>	13-045-0119-000165	ACTIVIDAD	COORDINACION Y PARTICIPACION EN ASUNTOS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	.00	
<input type="checkbox"/>	13-045-0119-0318	ACTIVIDAD	SUPERVISION CONTROL Y FISCALIZACION DE ENTIDADES PERCEPTORAS DE COOPERACION INTERNACIONAL NO REEMBOLSABLE	.00	
<input type="checkbox"/>	13-045-0119-046720	ACTIVIDAD	TRANSFERENCIA FINANCIERA A PROYECTO JUSPER	.00	

Actividades y Proyectos en General : 5 | Seleccionados : 0 | Faltan Seleccionar : 5 **0**

- (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

Pantalla Nº 4: Resumen del Resultado del Indicador de Gestión

ESTADO DEL PROCESO : CONCLUIDO

FECHA DE CIERRE : 14/05/2008 07:59

FECHA DE CONSULTA : 22/07/2008 11:52

RESUMEN DEL RESULTADO DEL INDICADOR DE GESTIÓN

ANEXO 2

ENTIDAD : 08080 - AGENCIA PERUANA DE COOPERACION INTERNACIONAL - APCI

1.- MISION INSTITUCIONAL

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.nnnnnnnn

2.- OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

PRIOR.	NOMBRE DEL OBJETIVO	PESO
1	Programar, conducir, gestionar, evaluar y fiscalizar de forma eficiente, transparente y concertada la Cooperación Internacional no Reembolsable en función de la política nacional de desarrollo	.400
2	Implementar el funcionamiento eficaz del Sistema Nacional Descentralizado de Cooperación internacional no Reembolsable (SINDCINR	.300
3	Fortalecer las capacidades de APCI para cumplir oportuna y eficazmente con su rol y funciones	.300

3.- ACTIVIDADES Y PROYECTOS

FUNCION	PROGRAMA	SUBPROGRAMA	ACT./PROY	% DE AVANCE
13 RELACIONES EXTERIORES	045 POLITICA EXTERIOR	0119 COOPERACION INTERNACIONAL	2.018914 POSICIONAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA AGENCIA PERUANA DE COOPERACION INTERNACIONAL - APCI	.00
13 RELACIONES EXTERIORES	003 ADMINISTRACION	0006 ADMINISTRACION GENERAL	1.016213 TRANSFERENCIA FINANCIERA A GOBIERNOS REGIONALES	115.00
13 RELACIONES EXTERIORES	006 PLANEAMIENTO GUBERNAMENTAL	0005 SUPERVISION Y COORDINACION SUPERIOR	1.000110 CONDUCCION Y ORIENTACION SUPERIOR	115.00
13 RELACIONES EXTERIORES	045 POLITICA EXTERIOR	0119 COOPERACION INTERNACIONAL	1.021550 TRANSFERENCIAS FINANCIERAS AL GOBIERNO NACIONAL	100.00
13 RELACIONES EXTERIORES	003 ADMINISTRACION	0006 ADMINISTRACION GENERAL	1.000267 GESTION ADMINISTRATIVA	115.00
13 RELACIONES EXTERIORES	045 POLITICA EXTERIOR	0119 COOPERACION INTERNACIONAL	1.000165 COORDINACION Y PARTICIPACION EN ASUNTOS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	115.00
13 RELACIONES EXTERIORES	045 POLITICA EXTERIOR	0119 COOPERACION INTERNACIONAL	1.031882 SUPERVISION CONTROL Y FISCALIZACION DE ENTIDADES PERCEPTORAS DE COOPERACION INTERNACIONAL NO REEMBOLSABLE	115.00

4.- ASOCIACIÓN DE ACTIVIDADES Y PROYECTOS CON LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

CADENA FUNCIONAL	OBJ. 1	OBJ. 2	OBJ. 3
13-045-0119-000165	.000	.500	.000
13-006-0005-000110	.300	.000	.000
13-045-0119-031882	.000	.000	.500
13-045-0119-021550	.000	.000	.500
13-003-0006-016213	.500	.000	.000
13-045-0119-018914	.000	.500	.000
13-003-0006-000267	.200	.000	.000

INDICADOR DE GESTIÓN OBTENIDO : .96

Pantalla N° 5: Resumen de Ingresos

Reporte de Ingresos - Microsoft Internet Explorer



INGRESOS Y FUENTES DE FINANCIAMIENTO

ANEXO 3

ENTIDAD : 01001 - PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	EJECUCION	EJEC/ PIA	EJEC/ PIM
TOTAL POR FUENTES	70 149 780	119 228 710	76 331 628.19		
1 RECURSOS ORDINARIOS	0	0	0	0	0
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	0	49 987	212 521.15	0	425
3 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	70 149 780	71 551 147	9 105 691.73	13	13
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	1 670 678	20 856 512.99	0	1248
5 RECURSOS DETERMINADOS	0	45 956 902	45 956 900.11	0	100

GENERICA DE INGRESO	PIA	PIM	EJECUCION	EJEC/ PIA	EJEC/ PIM
TOTAL DE INGRESOS	70 149 780	119 228 710	75 646 943.94		
1 INGRESOS CORRIENTES	0	45 956 639	45 990 113.51		
4 VENTA DE BIENES	0	0	1 542.76	0	0
6 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	45 956 639	45 945 160.04	0	100
7 MULTAS, SANCIONES Y OTROS	0	0	19 215.58	0	0
8 OTROS INGRESOS CORRIENTES	0	0	21 995.11	0	0
2 INGRESOS DE CAPITAL	0	0	3 385		
1 VENTA DE ACTIVOS	0	0	3 385	0	0
3 TRANSFERENCIAS	0	1 466 262	5 652 096.99		
1 TRANSFERENCIAS	0	1 466 262	5 652 096.99	0	185
4 FINANCIAMIENTO	70 149 780	71 805 809	24 001 348.43		
1 OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	70 149 780	70 149 780	6 145 117.99	9	9
2 SALDO DE BALANCE	0	1 656 029	17 656 010.45	0	1066

 **Registrar Analisis**
 **Imprimir**

Done Local intranet

Pantalla N° 6: Resumen de Egresos

Reporte de Gastos - Microsoft Internet Explorer

GASTOS Y FUENTES DE FINANCIAMIENTO

ANEXO 4

ENTIDAD : 01001 - PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	CALENDARIO AUTORIZADO	EJECUCION DEVENGADO	EJEC/PIA	EJEC/PIM	EJEC/CAL	PIM/PIA
TOTAL POR FUENTES	578 346 200	783 679 287	590 117 249	298 616 169.84				
1 RECURSOS ORDINARIOS	508 196 420	664 450 577	496 289 459	241 494 239.69	48	37	49	131
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	0	49 983	0	0	0	0	0	0
3 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	70 149 780	71 551 147	47 683 187	9 031 970.21	13	13	19	102
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	1 670 678	187 701	133 322	0	8	71	0
5 RECURSOS DETERMINADOS	0	45 956 902	45 956 902	45 956 637.94	0	100	100	0

GENERICA DE GASTO	PIA	PIM	CALENDARIO AUTORIZADO	EJECUCION DEVENGADO	EJEC/PIA	EJEC/PIM	EJEC/CAL	PIM/PIA
TOTAL DE EGRESOS	578 346 200	783 679 287	590 117 249	298 616 169.84				
1 GASTO NO FINANCIERO NI PREVISIONAL	574 957 429	780 290 516	587 602 419	296 713 472.40				
1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	28 771 168	26 546 576	16 566 067	8 948 078.86	31	34	54	92
3 BIENES Y SERVICIOS	57 991 692	80 705 482	60 159 143	47 071 166.11	81	58	78	139
4 OTROS GASTOS CORRIENTES	365 388 861	549 519 655	417 292 282	228 287 264.35	62	42	52	150
5 INVERSIONES	91 273 036	92 774 786	59 841 295	11 491 376.2	13	12	19	102
7 OTROS GASTOS DE CAPITAL	31 532 672	30 744 017	13 743 632	915 586.88	3	3	7	97
3 GASTO PREVISIONAL	3 388 771	3 388 771	2 514 830	1 902 697.44				
2 OBLIGACIONES PREVISIONALES	3 388 771	3 388 771	2 514 830	1 902 697.44	56	56	76	100

Registrar Analisis

Imprimir

Done

Local intranet

Pantalla N° 7: Cuadro de Actividades y/o Proyectos que presentan desviaciones en el PIA y el PIM

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

Anexo 7



Total de Registros : 3
Página : 1
Filas : 1 - 3

Pagina 1 de 1

ACTIVIDAD / PROYECTO	PIA	PIM	VARIACION (%)
000165 - COORDINACION Y PARTICIPACION EN ASUNTOS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	2027715	2358342	16,31
Escriba en el siguiente recuadro las explicaciones de la variacion de la actividad proyecto			
La variación que experimenta el PIA Vs PIM del 16,31%, corresponde a habilitaciones presupuestales en el nivel funcional programático, con la finalidad de atender gastos vinculados con la gestión y negociación de proyectos CTI, así como para el funcionamiento administrativo para el registro de información de las ONGD y			
ACTIVIDAD / PROYECTO	PIA	PIM	VARIACION (%)
000267 - GESTION ADMINISTRATIVA	2153052	2600544	20,78
Escriba en el siguiente recuadro las explicaciones de la variacion de la actividad proyecto			
La variación que experimenta el PIA Vs PIM del 20,78%, corresponde a habilitaciones presupuestales en el nivel funcional programático, con la finalidad de atender gastos para la adquisición de bienes y servicios para el buen funcionamiento y operatividad de la Entidad. Asimismo, se amplió el PIM para cubrir gastos bancarios			
ACTIVIDAD / PROYECTO	PIA	PIM	VARIACION (%)
031882 - SUPERVISION CONTROL Y FISCALIZACION DE ENTIDADES PERCEPTORAS DE COOPERACION INTERNACIONAL NO REEMBOLSABLE	221040	621188	48,47
Escriba en el siguiente recuadro las explicaciones de la variacion de la actividad proyecto			
Esta menor variación que experimenta el PIA Vs PIM del 48,47%, corresponde a habilitaciones presupuestales en el nivel funcional programático, que fueron destinados para el financiamiento de otras actividades y/o proyectos.			

- (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

Pantalla N° 8: Relación de Proyectos mayor o igual a S/.500 000,00

PROYECTOS CON UN MONTO MAYOR A LOS S/. 500,000			
Total de Registros : 10		Página : 1	Filas : 1 - 10 <div>   </div>
		Página 1 de 1	
	CODIGO	NOMBRE DEL PROYECTO	PIM S/.
1	05-014-0013-000608	ASISTENCIA A INSTITUCIONES PRIVADAS Y PUBLICAS	18305778
2	03-006-0019-016766	COMPETITIVIDAD	2786892
3	03-006-0019-018894	ASISTENCIA TECNICA PARA EL SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE LOS SECTORES SOCIALES EN EL MARCO DE LA DESCENTRALIZACION	8036579
4	03-006-0019-018895	FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD INSTITUCIONAL EN EL MARCO DE LA DESCENTRALIZACION FISCAL	9120000
5	03-006-0019-019054	APOYO A LA REFORMA DE LOS PROGRAMAS DE SUPERACION DE LA POBREZA Y DESARROLLO DE CAPITAL HUMANO	8070595
6	03-006-0019-019245	COMPETITIVIDAD II	4414854
7	03-006-0021-027756	ESTRATEGIA Y PLAN DE ACCION PARA LA EFECTIVIDAD EN EL DESARROLLO Y UNA GESTION POR RESULTADOS EN EL PERU - PRODEV	978415
8	03-006-0021-029132	FACILIDAD SECTORIAL INSTITUCIONAL PARA LA MEJORA DE LA CALIDAD DE LA GESTION Y DEL GASTO PUBLICO	7576367
9	03-006-0019-030697	APOYO AL DISEÑO E IMPLEMENTACION DEL PROGRAMA DE REFORMA FISCAL Y SOCIAL	1463715
10	03-006-0021-046691	SISTEMA INTEGRADO DE GESTION ADMINISTRATIVA - SIGA	3682439

Pantalla N° 9: Comentarios de los Proyectos mayor o igual a S/.500 000,00

ESTADO DEL PROCESO : NO CONCLUIDO		FECHA DE CIERRE : NO CONCLUIDA		FECHA DE CONSULTA : 23/07/2009 07:33	
SI NO CIERRA EL PROCESO SE VA A CONSIDERAR OMISA A LA ENTIDAD.					
PROYECTOS CON UN MONTO MAYOR A LOS S/. 500,000					Anexo 8
ENTIDAD : 09009 - M. DE ECONOMIA Y FINANZAS					
PROYECTO					
FUNCIÓN	03 - ADMINISTRACION Y PLANEAMIENTO				
PROGRAMA	006 - PLANEAMIENTO GUBERNAMENTAL				
SUBPROGRAMA	0019 - PLANEAMIENTO PRESUPUESTARIO, FINANCIERO Y CONTABLE				
PROYECTO	016766 - COMPETITIVIDAD				MONTO S/. 2786892
a) Logros obtenidos					
Se llevaron a cabo las consultorías "Conciliación Extrajudicial en los procesos comerciales y de familia" e "Investigación sobre el desarrollo y difusión del Arbitraje en el Perú" en coordinación con el MINJUS, a fin de fortalecer y fomentar dichas prácticas en el país. Se realizó la consultoría "Desarrollo, adecuación e implementación de módulos del Sistema de Expedientes Judiciales en las Salas de la Especialidad Civil, Sub Especialidad Comercial, de la Corte Superior de Justicia de Lima", en coordinación con el Poder Judicial, y se adquirieron equipos de cómputo para el fortalecimiento de los Juzgados Comerciales de Lima, Junín y Lambayeque. De otro lado, en coordinación con la PCM, se adquirieron equipos informáticos con miras a apoyar la implementación del Proyecto de Simplificación de Trámites Administrativos. Asimismo, se llevó a cabo la adquisición de un servidor UNIX para ampliar la capacidad de almacenamiento y procesamiento asociados a los servicios que brinda la SUNARP. Dicho Proyecto culminó sus actividades en diciembre del año 2008.					
b) Identificación de problemas presentados					
Ninguno - El proyecto culminó sus actividades en el mes de diciembre de 2008.					
c) Propuestas de medidas correctivas a realizar y realizadas en el periodo					
Ninguno - El proyecto culminó sus actividades en el mes de diciembre de 2008.					
PROYECTO					
FUNCIÓN	03 - ADMINISTRACION Y PLANEAMIENTO				
PROGRAMA	006 - PLANEAMIENTO GUBERNAMENTAL				
SUBPROGRAMA	0019 - PLANEAMIENTO PRESUPUESTARIO, FINANCIERO Y CONTABLE				
PROYECTO	018894 - ASISTENCIA TECNICA PARA EL SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE LOS SECTORES SOCIALES EN EL MARCO DE LA DESCENTRALIZACION				MONTO S/. 8036579
a) Logros obtenidos					
Se concluyó con las consultorías para el Tratamiento Pedagógico y Diagramación de la Guía Metodológica de Programación Presupuestaria Estratégica y para la Implementación del Sistema de Seguimiento para programas sociales prioritarios en presupuesto por resultados-capacitación. Asimismo, se concluyó con las consultorías individuales: "Asistencia Técnica para la Implementación del Sistema de Seguimiento para Programas Sociales Prioritarios. Presupuesto por Resultados", "Implementación del sistema de evaluaciones independientes del Presupuesto por Resultados", "Asistencia Técnica para el Seguimiento y Monitoreo de las Actividades relacionadas a Presupuesto por Resultados", "Apoyar a la DNPP en el desarrollo de las actividades de Seguimiento de los Programas Presupuestarios Estratégicos (PPE) elaborado en el marco de Presupuesto por Resultados", "Asistencia en el Seguimiento de los Programas Presupuestarios Estratégicos elaborado en el marco del Presupuesto por Resultados", entre otros. Se suscribió el "Convenio para la ampliación de la muestra en 430 conglomerados de la Encuesta Demográfica y Salud Familiar (ENDES), que permita estimar los indicadores de resultados identificados en los Programas Estratégicos: Programa Articulado Nutricional, Salud Materno Neonatal y Acceso de la Población a la Identidad, en el marco del Presupuesto por Resultados", y el "Convenio para la Mejora Tecnológica y Metodológica de la Encuesta Nacional de Hogares (ENAHOG) para generar los indicadores para el Presupuesto por Resultados".					
b) Identificación de problemas presentados					
Demora en la revisión y presentación de los entregables de las consultorías en ejecución, así como de varios procesos que no pudieron concluirse en el año 2008.					
c) Propuestas de medidas correctivas a realizar y realizadas en el periodo					
Se mantienen reuniones de coordinación de manera constante con el subejecutor a fin de prevenir la demora en la presentación de los entregables y agilizar la documentación de las actividades del proyecto, y se viene gestionando la ampliación del plazo de desembolsos de los recursos del proyecto hasta fines de noviembre de 2009.					
PROYECTO					

**PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO
EVALUACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA EL AÑO FISCAL 2010**

RESUMEN DE INDICADORES DE DESEMPEÑO A NIVEL DE ACTIVIDADES Y PROYECTOS

SECTOR :
PLIEGO :

MISIÓN :

AGREGAR INDICADOR

	OBJETIVOS	ACTIVIDADES Y/O PROYECTOS 1/.	NOMBREL DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR ALCANZADO		VALOR PARA EL AÑO 2010		% de Cumplimiento (c) = b/a
						2008	2009	PROGRAMADO (a)	EJECUTADO 2/. (b)	
1										
2										
3										
4										
5										
.										
.										
.										
n										

1/. Las actividades y/o proyectos deben ser priorizados de acuerdo al orden de importancia.

2/. Se registra sólo en la Evaluación Anual 2010

ELABORADO POR
Sello y Firma

JEFE DE PRESUPUESTO
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO
EVALUACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA EL AÑO FISCAL 2009

INSERTAR DATOS DEL NUEVO INDICADOR DE DESEMPEÑO

Objetivo

1 - Garantizar la Estabilidad Macroeconómica

Nombre del Indicador

Tipo de Indicador

Fundamento

Forma de Cálculo

Fuente de Información

Unidad de Medida

Registro de Variables

Comentarios del Indicador

Especificación de las Variables de la Fórmula	Datos Históricos	Resultado para el año 2009		Valores Proyectados		
	2008	Propuesto al 4to. T.	Ejecución al 4to. T.	2010	2011	2012
Resultado de aplicar la fórmula	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Frecuencia de Reporte a la DNPP

Area Responsable del Cumplimiento del indicador

a) Logros obtenidos

b) Identificación de problemas presentados

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

Frecuencia de Reporte a la DNPP

Area Responsable del Cumplimiento del indicador

Nota : Los campos que están de color blanco deberán ser llenados.

Nota : Los campos que están de color blanco deberán ser llenados.
Desplazarse por los campos con la tecla tab.