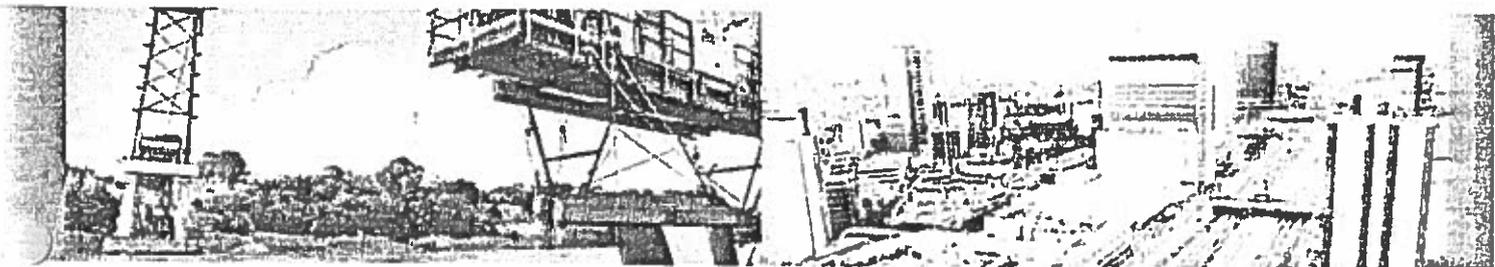




PERU

Ministerio
de Economía y Finanzas

INFORME DE EVALUACIÓN DE IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL AÑO 2019



TERCER TRIMESTRE



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

INFORME DE EVALUACIÓN DE IMPLEMENTACIÓN DEL POI AÑO 2019 AL TERCER TRIMESTRE

1. RESUMEN EJECUTIVO

El presente Informe de Evaluación de Implementación del Plan Operativo Institucional (POI) Año 2019 al tercer trimestre del Ministerio de Economía y Finanzas (MEF), se ha elaborado en cumplimiento de la Guía para el Planeamiento Institucional del CEPLAN, modificada por Resolución de Presidencia de Consejo Directivo N°00053-2018-CEPLAN/PCD.

La presente evaluación ha sido efectuada al POI 2019 del MEF, aprobado mediante Resolución Ministerial N°202-2018-EF/41 y sus modificatorias, el cual permite implementar las acciones estratégicas del Plan Estratégico Institucional (PEI) 2017-2019¹ del MEF, aprobado con Resolución Ministerial N°425-2016-EF/41, en la programación de actividades operativas de los órganos, y permiten la ejecución de los recursos presupuestarios asignados en el Presupuesto Inicial de Apertura (PIA) 2019 y sus modificatorias, con criterios de eficiencia, calidad de gasto y transparencia.

Asimismo, se muestra la evaluación del cumplimiento de las Actividades Operativas e Inversiones, cuya ejecución alcanzó el 95% de la programación de metas físicas de las actividades operativas realizadas al tercer trimestre del 2019 (294 actividades operativas programadas), de las cuales se realizaron 288 y 6 de ellas no se ejecutaron; además, se realizó en total 01 actividad que no estaba programada en el período en análisis, con lo cual el total de actividades evaluadas asciende a 295, de acuerdo a lo informado por los Órganos, unidades orgánicas y Unidades Ejecutoras.

Por último, la ejecución presupuestal fue de 82.0%, correspondiente a un devengado total de S/ 11, 357, 677, 127 al tercer trimestre 2019, a nivel de Pliego MEF.

2. ANÁLISIS DE CUMPLIMIENTO DE LAS METAS FÍSICAS Y FINANCIERAS DE LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS E INVERSIONES

2.1 Modificaciones al POI 2019:

El POI del MEF para el Año Fiscal 2019 fue aprobado mediante Resolución Ministerial N° 202-2018-EF/41, de fecha 25 de mayo de 2018, el cual fue elaborado con el proyecto de presupuesto asignado a los órganos y Unidades Ejecutoras del MEF a través del Módulo de Programación Multianual del MEF.

Al tercer trimestre, el POI 2019 ha tenido las siguientes modificaciones:

- Con Resolución Ministerial N° 005-2019-EF/41, de fecha 08 de enero de 2019, se aprueba la primera modificación del POI 2019, que considera el proceso de ajuste al POI de acuerdo con la priorización establecida de las actividades

¹ Ampliación de metas al 2022 aprobado con Resolución Ministerial N°081-2019-EF/41.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

operativas y la consistencia con el Presupuesto Institucional Aprobado (PIA) 2019.

- Con Resolución Ministerial N° 158-2019-EF/41, de fecha 16 de abril del 2019, se aprueba la segunda modificación del POI 2019, que incorpora la programación de actividades operativas del Equipo Especializado de Seguimiento de la Inversión, Equipo Especializado de Mesas Ejecutivas y de la Inversión 2431712 "Mejoramiento y ampliación de la Sede Central del Tribunal Fiscal del Ministerio de Economía y Finanzas, del Distrito Lima, Provincia Lima, Departamento de Lima" a cargo de la OGA. Así mismo, se modifica la programación de actividades de la Oficina General de Servicios al Usuario y de la Unidad Ejecutora N°011 - Secretaría Técnica del Consejo Fiscal.
- Con Resolución Ministerial N° 278-2019-EF/41, de fecha 11 de julio del 2019, se aprueba la tercera modificación del POI 2019, que incorpora la programación de actividades de la Dirección General de Abastecimiento y modifica la programación de actividades operativas del Gabinete de Asesores.

2.2 Evaluación de cumplimiento de las Actividades Operativas e Inversiones:

En la presente sección se realiza la evaluación del cumplimiento de las Actividades Operativas e Inversiones por cada Órgano, unidad orgánica y Unidad Ejecutora del MEF:

UNIDAD EJECUTORA 001- ADMINISTRACIÓN GENERAL

a. ÓRGANOS DE ALTA DIRECCIÓN

Los Despachos Viceministeriales de Hacienda y Economía, así como la Secretaría General y el Gabinete de Asesores, cumplieron con la ejecución de las actividades operativas al tercer trimestre, alcanzando el 100% de la meta programada.

En cuanto a los principales logros obtenidos, se detalla lo siguiente:

- ✓ Se ha participado en 321 reuniones de coordinación con la Alta Dirección, con el fin de definir políticas nacionales y sectoriales y con los órganos de línea para su implementación, los cuales se tradujeron en la emisión de normas relacionadas con el ámbito de competencia del Viceministerio de Economía. Asimismo, se emitieron 09 Resoluciones Viceministeriales relacionadas con Precios de referencia y los derechos variables adicionales a que se refiere el Decreto Supremo N° 115-2001-EF.
- ✓ Se participó en 56 reuniones de la Comisión de Coordinación Viceministerial (CCV) en donde se analizaron, discutieron y aprobaron diversas normas que están permitiendo implementar tanto las políticas de nuestro Sector como la de otros sectores.
- ✓ Se revisaron, coordinaron, visaron y/o aprobaron 178 normas legales en temas relacionados al ámbito de competencia del Despacho Viceministerial de Economía.
- ✓ Se efectuó la coordinación y participación en comisiones y eventos referidos a asuntos parlamentarios para el seguimiento de iniciativas legislativas propuestas por el Poder Ejecutivo y relacionadas a las competencias del MEF.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

- ✓ Se efectuaron las sesiones del Grupo de Trabajo del Bicentenario con el objeto de elaborar la propuesta del Plan de Acciones para la Conmemoración del Bicentenario.

b. ÓRGANOS DE DEFENSA JURÍDICA, DE CONTROL INSTITUCIONAL Y RESOLUTIVO

La **Procuraduría Pública** al tercer trimestre 2019 alcanzó el 100% en la ejecución de sus actividades operativas programadas; y el **Órgano de Control Institucional** presenta una ejecución menor al 100% esto en relación a la actividad operativa "Ejecución de servicios relacionados", debido a la variación de su Plan Anual de Control definido por la Contraloría General de la República.

En el caso del **Tribunal Fiscal** alcanzó menos del 100% de su ejecución, en relación a la actividad de resolución de expedientes pasivos, debido a la dilación en la implementación de estrategias a aplicar para la resolución de expedientes.

En cuanto a los principales logros obtenidos, se detalla lo siguiente:

- ✓ Al tercer trimestre se han resuelto 3182 casos de defensa jurídica en los procesos judiciales, arbitrales, procedimientos administrativos y conciliatorios en los que ha sido parte el MEF, de los cuales se ha logrado obtener sentencias favorables en 2987 casos, lo que representa el 94% del total de casos resueltos.
- ✓ Se realizaron 04 auditorías financieras y presupuestales a las Unidades Ejecutoras UE01, UE02, UE11, FEF.
Se emitió el informe de auditoría sobre "Mejoramiento del Servicio de Información Presupuestal de Planillas del Sector Público", aprobado en el PAC.
Respecto a la meta de resolución de deuda controvertida se ha cumplido la meta del 1% del PBI habiéndose resuelto un 26% por encima de lo previsto, resultando en 10,244 millones.
- ✓ Se ha obtenido la certificación anual luego de las inspecciones al Sistema de Producción de Microformas del Tribunal Fiscal en la sede de Miraflores.
- ✓ En el marco de la mejora de la satisfacción de los Contribuyentes, Administraciones Tributarias y Usuarios del Tribunal Fiscal, respecto a la atención, servicio y calidad, se obtuvo durante el tercer trimestre 2019 un resultado del 92.9% de personas que califican satisfactoriamente (Muy buena) el servicio que presta el Tribunal Fiscal.

c. ÓRGANO DE DEFENSORÍA

La **Defensoría del Contribuyente y Usuario Aduanero**, ejecutó menos del 100% de la meta programada, dado que la actividad operativa relacionada a la capacitación de servidores públicos de las administraciones tributarias y municipales a nivel nacional en procedimientos tributarios, registró una menor participación de asistentes respecto de lo programado, por lo que dicha actividad operativa se encuentra sujeta a la demanda del servicio de capacitación que brinda la Defensoría.

En cuanto a los principales logros obtenidos, se detalla lo siguiente:





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

“DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES”
“AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD”

- ✓ Se brindó atención a 2739 casos presentados por los ciudadanos, lo que comprende: 622 quejas contra las Administraciones Tributarias, 2053 asistencias, 64 quejas contra el Tribunal Fiscal, a través de las modalidades de atención que brinda la Defensoría.
- ✓ Se realizaron 3 campañas de difusión en redes sociales sobre los derechos de los contribuyentes, sobre los derechos de las personas con discapacidad y cómo presentar una queja.
- ✓ Se elaboró el Boletín informativo y guion técnico para el III Encuentro Nacional de Operadores.
- ✓ Se realizaron 14 seminarios, 04 de Derecho Aduanero, 10 de Derecho Tributario con una asistencia de 1769 personas, entre los temas que se trataron están: las Modificaciones en la Ley General de Aduanas, Reclamación y Apelación, Interpretación de las Normas Tributarias, Derechos de los Administrados en los Procedimientos Contenciosos y No Contenciosos, el Nuevo Concepto de Devengado en la Ley del Impuesto a la Renta, el Procedimiento No Contencioso Tributario, el Impuesto Predial.

d. ÓRGANOS DE ASESORAMIENTO Y DE APOYO

Con respecto a los órganos de asesoramiento, la **Oficina General de Planeamiento y Presupuesto**, presenta una menor ejecución al 100%, esto es con respecto a las actividades operativas: “Formulación, seguimiento, evaluación y opinión técnica de planes institucionales, sectoriales, multisectoriales y transversales” y “Evaluación de la ejecución del presupuesto institucional del pliego 009: MEF; así como, la conciliación y cierre respectivo, y formalización de modificaciones presupuestales”, por cambios en la periodicidad de presentación de evaluación del PEI y evaluaciones presupuestarias, respectivamente, según marco normativo.

La **Oficina General de Asesoría Jurídica** y la **Oficina de Seguridad y Defensa Nacional** han ejecutado el 100% de sus metas programadas al tercer trimestre.

En cuanto a los órganos de apoyo, la **Oficina General de Administración** presenta una ejecución menor del 100%. Esto responde principalmente a la “Inversión 2424326 - Reforzamiento estructural de edificio público en el Ministerio de Economía y Finanzas”, cuya segunda convocatoria se declaró desierta (0% de avance); así como a la “Inversión 2431712 - Mejoramiento y ampliación de la sede central del Tribunal Fiscal del Ministerio de Economía y Finanzas, del distrito Lima, provincia Lima, departamento de Lima”, que al tercer trimestre se encontraba en la etapa de formulación del requerimiento para la contratación del servicio de elaboración del Expediente Técnico (25% de avance).

Por su parte la **Oficina General de Tecnologías de la Información**, la **Oficina General de Enlace** y la **Oficina de Comunicaciones** cumplieron con el 100% en su programación de metas físicas al tercer trimestre.

La **Oficina General de Servicios al Usuario**, ejecutó menos del 100% de sus actividades, esto es en relación a la actividad operativa “Evaluación de indicadores de los servicios brindados en el año 2018 en los tres niveles de gobierno”, que ha sido reprogramada para el cuarto trimestre.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

En cuanto a los principales logros obtenidos por los órganos de asesoramiento y apoyo, se detalla lo siguiente:

- ✓ Se ha realizado la tercera modificación del POI 2019 aprobada mediante Resolución Ministerial N° 278-2019-EF/41, el mismo que considera la incorporación de actividades operativas de la Dirección General de Abastecimiento y la modificación de la programación del Gabinete de Asesores.
- ✓ Se ha elaborado el Informe de Evaluación de la Implementación del POI 2019 al I Semestre.
- ✓ Se realizó el seguimiento de la ejecución de metas físicas programadas para el tercer trimestre del POI 2019, a través del registro en el aplicativo CEPLAN V.01, en coordinación con los órganos, unidades orgánicas y Unidades Ejecutoras del MEF.
- ✓ Mediante Resolución Ministerial N° 341-2019-EF/10, se constituye la "Comisión y el Equipo Técnico de Planeamiento Estratégico del MEF".
- ✓ Se remitió a la Secretaria de Coordinación de la Presidencia de Consejo de Ministros, el avance de cumplimiento de compromisos anunciados por el Presidente de Consejo de Ministros en abril del año en curso, la actualización de información correspondiente al Sector Economía y Finanzas al mes de setiembre de 2019.
- ✓ Se elaboró Informe Técnico N°012-2019-EF/41.03 de actualización del PMI 2020-2022 por efecto de la Consistencia del PMI 2020-2022 del Sector Economía y Finanzas con el Proyecto de Ley de Presupuesto del Año Fiscal 2020.
- ✓ Se suscribió la Adenda al Convenio de Cooperación Técnica entre el MEF y la Corporación Andina de Fomento (Banco de Desarrollo de América Latina CAF) para el proyecto Apoyo a la Implementación del Sistema Nacional de Abastecimiento.
- ✓ En el marco de la gestión del riesgo de desastres, se realizó la inspección al local de la Casa Grace y se realizaron actividades de simulación con la participación de todos los servidores del Ministerio.
- ✓ Se realizó la presentación de la información financiera para la Cuenta General de la República dentro de los plazos establecidos.
- ✓ Se realizó el Examen Médico Ocupacional con una participación del 85% de los servidores y servidoras del MEF.
- ✓ Actualización del Plan de Recuperación de Desastres de la Oficina de Infraestructura Tecnológica con la implementación de la contingencia MEF en el centro de datos SUNAT – Sede San Isidro.
- ✓ Instalación e implementación de un firewall para la sede de Elizalde que trabajará en modo VPN Site to Site para las pruebas de contingencia.
- ✓ Implementación, instalación, configuración, pruebas y documentación del Centro de Datos de Emergencia del MEF de los "Servicios Críticos y no críticos".
- ✓ Se implementó enlaces de comunicaciones para dos nuevas salas especializadas del Tribunal Fiscal en el Edificio de la SUNAT; así mismo, se implementó la red inalámbrica para dos nuevas salas especializadas del Tribunal Fiscal.
- ✓ Se han desarrollado 08 versiones de los sistemas y aplicativos siguientes: SIAF, SICON, SIAD, SRTM y SIGA.

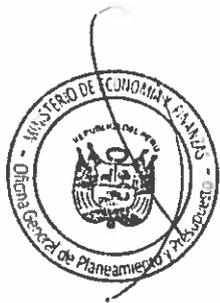




MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

“DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES”
“AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD”

- ✓ Se ha brindado un total 4 620 asistencias presenciales y 8 625 atenciones en línea, referidas a los sistemas transversales del MEF.
- ✓ Al tercer trimestre se han elaborado 71 notas de prensa y 11 comunicados que se difundieron a la ciudadanía a través de los medios de comunicación (diarios, TV, radio y páginas web).
- ✓ En cuanto a la imagen institucional del MEF, se desarrolló y brindó asesoría en la elaboración de 38 materiales gráficos, en temas identidad gráfica, correcta ubicación del logo y diseño, tanto para actividades institucionales, así como para diversas piezas gráficas de acuerdo a la necesidad de los órganos del MEF.
- ✓ Al cierre del mes de setiembre, se atendió un total de 2050 solicitudes de Acceso a la Información Pública, de las cuales 657 ingresaron por la Mesa de Partes de la Sede Central y 1393 vía el Portal de Transparencia disponible en la página web institucional del MEF.
- ✓ Se ha realizado la atención y recepción a los requerimientos de transferencia de documentos, por un total de 227,6 metros lineales de los Órganos y Unidades Orgánicas del MEF.
- ✓ Se ha creado el Registro Institucional de servidores que hablan lenguas indígenas, a través de una encuesta a nivel institucional en la Sede Central del MEF.
- ✓ En el marco de la implementación del Plan para mejorar la calidad de los servicios a la ciudadanía del MEF con enfoque intercultural y acceso a personas con discapacidad, se realizaron acciones tales como:
 - Mejoras de accesibilidad en la infraestructura de la Plataforma de Atención a la Ciudadanía.
 - Clasificación de tickets para personas con discapacidad.
 - Cartillas informativas de los servicios del MEF traducidas al Sistema Braille.
 - Aprobación de la Guía para el Uso de Lenguaje Inclusivo en el Ministerio de Economía y Finanzas, mediante Resolución Directoral N° 328-2019-EF/43.01.



e. **ÓRGANOS DE LÍNEA DEPENDIENTES DEL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE HACIENDA**

La **Dirección General de Presupuesto Público** ha cumplido con el 100% de la ejecución de su programación al tercer trimestre.

En cuanto a la **Dirección General de Contabilidad Pública**, ha ejecutado menos del 100% de su programación, esto en relación a la actividad “Integración y consolidación de la información financiera, presupuestaria y complementaria del cierre contable 2018 de las entidades del gobierno nacional, gobiernos regionales, gobiernos locales y entidades empresariales del estado, para la elaboración de la cuenta general de la república y su resumen ejecutivo; así como la integración de la información trimestral y semestral 2019”, dado que algunas entidades tuvieron demoras en la integración y consolidación de la información contable, quedando esta actividad sujeta a la demanda.

Asimismo, la **Dirección General de Tesoro Público** ha ejecutado menos del 100% de sus actividades operativas; entre otras, la actividad con más baja ejecución es la “Negociación y gestión de aprobación de las operaciones de endeudamiento público”,





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

esta actividad tuvo una baja ejecución debido a la demora de las entidades públicas en solicitar las operaciones de endeudamiento.

Mientras, la Dirección General de Gestión Fiscal de Recursos Humanos, alcanzó el 100% en la ejecución de sus actividades programadas.

En cuanto a los principales logros obtenidos por dichos órganos de línea, se detalla lo siguiente:

- ✓ Se han elaborado los anteproyectos de la Ley del Presupuesto del Sector Público y de la Ley de Equilibrio Financiero para el Año Fiscal 2020.
- ✓ Se efectuó el cálculo de los índices de distribución de la Regalía Minera y de la Regalía Contractual.
- ✓ Mediante Resolución Ministerial N° 268-2019-EF/50, se aprueba la distribución del Canon Minero.
- ✓ Se ha capacitado a 136 servidores públicos para el fortalecimiento de las capacidades de los operadores del Sistema Nacional de Presupuesto Público.
- ✓ Mediante Resolución Directoral N° 0025-2019-EF/50.01 se aprobó la Directiva N° 005-2019-EF/50.01 "Directiva para la creación o cierre de Unidades Ejecutoras de los Pliegos Presupuestarios".
- ✓ Al tercer trimestre se publicaron 17 reportes de seguimiento de los programas Presupuestales, los cuales corresponden a:
 - (01) aprobación de Lineamientos para seguimiento de indicadores de desempeño;
 - (03) generación del Índice de Desempeño de Movilización de recursos en Gobiernos Locales;
 - (01) elaboración de Informe del gasto social en los tres niveles de gobierno;
 - (09) reportes mensuales sobre ejecución financiera; y
 - (03) elaboración de tableros de seguimiento de intervenciones públicas priorizadas.
- ✓ Se han elaborado 07 documentos sobre evaluaciones de intervenciones públicas:
 - Evaluación de Impacto (Beca 18 - Tercera Medición)
 - Nota metodológica para la evaluación de impacto de una intervención pública (Evaluación Experimental de Saneamiento Rural)
 - Evaluación de procesos (Friaje y Heladas)
 - Revisión de Gasto (Productividad Personal en Salud)
 - Revisión de Gasto (Intervenciones de educación)
 - Revisión de Gasto (Universidades Públicas)
 - Revisión de Gasto (Saneamiento Rural)
- ✓ Mediante Resolución Directoral N° 026-2019-EF/50.01 se aprueban la Directiva N° 006-2019-EF/50.01 "Directiva para la Formulación Suscripción Ejecución y Seguimiento de Convenios de Apoyo Presupuestario".
- ✓ Al tercer trimestre se han elaborado 33 normas relacionadas con la rendición de cuentas de las empresas públicas, de la Actividad Gubernamental, directivas sobre el tratamiento contable, depreciación de edificios, sentencias judiciales etc.
- ✓ Se han capacitado a 80 usuarios del Sistema Nacional de Contabilidad y 18 entidades sobre sentencias judiciales y SIGA, Patrimonio, entre otros.

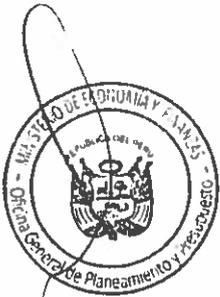




MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

- ✓ Se ha implementado el módulo de administración patrimonial y de los inventarios a dos entidades: Municipalidad Distrital la Victoria y la Universidad Nacional del Callao.
- ✓ Se ha elaborado el anteproyecto de la Ley de Endeudamiento del Sector Público para el Año Fiscal 2020 y su correspondiente Exposición de Motivos.
- ✓ Se elaboró el Informe Anual de Deuda 2018, en el cual se presenta la gestión de la deuda en el período en mención.
- ✓ Se realizó el monitoreo de la calificación crediticia de los bancos con los que se mantienen operaciones de cobertura.
- ✓ Se elaboró el informe de Gestión de Endeudamiento y de Administración de Deuda a través de operaciones en el mercado de capitales interno y externo.
- ✓ Se han elaborado y aprobado 04 propuestas normativas:
 - Cronograma de Conciliación de Desembolsos provenientes de Operaciones de Endeudamiento del Gobierno Nacional (RD N° 036-2019-EF/52.03),
 - Contrato de Fideicomiso de Administración del Fondo CRECER y sus correspondientes Adendas (RM N° 276-2019-EF/52)
 - Directiva para el Registro de Transacciones para la Adecuada Determinación del Saldo de Balance en las Entidades Públicas (RD N° 042-2019-EF/52.03)
 - Octava Adenda al Convenio de Comisión de Confianza para la Administración del Fondo de Respaldo para la PYME (RM N° 309-2019-EF/52).
- ✓ Se establecieron los nuevos montos de la valorización principal que forma parte de la compensación económica que se otorga al personal de la salud en el marco del Decreto Legislativo N°1153, aprobados mediante el Decreto Supremo N° 022-2019-EF.
- ✓ Mediante el Decreto Supremo N° 138-2019-EF se estableció el monto, criterios y condiciones de la Bonificación Especial a favor del Docente Investigador en el marco de la Ley N° 30220 y autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2019 a favor de diversas universidades públicas.



Cabe señalar, que la **Dirección General de Abastecimiento**, cuenta con programación desde el mes de agosto 2019, ha ejecutado menos del 100% de sus actividades operativas dado que se encuentra en la etapa de implementación. Entre sus principales logros, tenemos los siguientes:



- ✓ Adenda N° 1 al Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable entre la Corporación Andina de Fomento y el MEF.
- ✓ Proyecto de decreto supremo que modifica el Reglamento de la Ley N° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante el Decreto Supremo N° 344-2018-EF.
- ✓ Proyecto de Decreto Supremo que aprueba lineamientos para la contratación del servicio de consultoría que proporcione soporte especializado para la gestión de inversiones, programa de inversión o cartera de inversiones, aprobado mediante el Decreto Supremo N° 288-2019-EF.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

f. ÓRGANOS DE LÍNEA DEPENDIENTES DEL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE ECONOMÍA

La Dirección General de Política Macroeconómica y Descentralización Fiscal, la Dirección General de Política de Ingresos Públicos, la Dirección General de Mercados Financieros y Previsional Privado, la Dirección General de Asuntos de Economía Internacional, Competencia y Productividad han ejecutado el 100% de sus metas físicas programadas al tercer trimestre, de acuerdo a lo reportado.

La Dirección General de Política de Promoción de la Inversión Privada ejecutó menos del 100% de su programación, esto responde a que no se adjudicaron proyectos de APP o PA en el tercer trimestre de 2019, en el marco de la actividad operativa "Seguimiento a la implementación y ejecución de proyectos de inversión privada bajo los mecanismos de APP, OXI y PA".

La Dirección General de Programación Multianual de Inversiones ejecutó menos del 100% de su programación, debido a que no se realizó la actividad operativa "Seguimiento de asignación de recursos de FONIPREL", en razón de que no se ha convocado al concurso Fondo Invierte para el Desarrollo Territorial (FIDT) 2019, se encuentra en la etapa de implementación de actividades para el establecimiento del Consejo Directivo del FIDT.

En cuanto a los principales logros obtenidos por dichos órganos de línea, se detalla lo siguiente:

- ✓ Se actualizaron los análisis de la situación económica de la economía internacional, de las finanzas públicas así como de las medidas de política económica y fiscal del MMM.
- ✓ Se actualizaron las proyecciones macroeconómicas considerando los cambios en los escenarios nacional e internacional a fin de facilitar la toma de decisiones.
- ✓ Se actualizaron las proyecciones fiscales considerando las proyecciones económicas actualizadas para facilitar los ajustes de política fiscal.
- ✓ Se identificó gobiernos subnacionales con problemas de sostenibilidad fiscal a fin que el Gobierno Nacional establezca medidas correctivas.
- ✓ Se han elaborado proyectos vinculados a la implementación de medidas tributarias tales como: Fijar los Índices de Corrección Monetaria para efectos de determinar el costo computable de los inmuebles enajenados por personas naturales.
- ✓ Se han elaborado un propuesta de Ley que modifica la Ley de Tributación Municipal, la Ley General de Aduanas y la Ley de Regulación de Habilitaciones Urbanas y de Edificaciones, y el proyecto de Ley Marco de Zonas Económicas Especiales - Tratamiento tributario, autógrafa de Ley que modifica la Ley N° 29972.
- ✓ Participación en las Mesas de Diálogo Multisectorial para el "Análisis e Identificación de Alternativas de Solución a la Problemática del Sector Agrario" creadas por el Decreto Supremo 003-2019-MINAGRI.
- ✓ Se ha elaborado, en coordinación con la SUNAT, el Tribunal Fiscal y la Defensoría del Contribuyente, un proyecto de ley que busca optimizar y simplificar los procedimientos tributarios que inician los contribuyentes ante el





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

“DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES”
“AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD”

Tribunal Fiscal y la Administración Tributaria para mejorar el servicio que se les brinda.

- ✓ Se ha elaborado el reporte de recaudación de los ingresos del Gobierno Central correspondiente al mes de junio-agosto 2019.
- ✓ En el marco de la Comisión Multisectorial OCDE (D.S. N° 086-2015-PCM), se ha participado en la consolidación y respuesta de comentarios del CCV para el “Plan Estratégico de Vinculación Perú – OCDE”.
- ✓ Se ha culminado con la presentación del Estudio Multidimensional del Perú, Volumen 3.
- ✓ Se concluyó con la revisión de los aportes recibidos del sector privado y demás interesados en la materia, por lo cual se ha modificado la propuesta normativa original y se encuentra en trámite el proyecto del Reglamento de la Ley General de Aduanas.
- ✓ Con relación a Obras por Impuestos (Oxi), en el marco de lo dispuesto en el artículo 97 del TUO del Reglamento de la Ley N° 29230, se publicó el Decreto Supremo N° 207-2019-EF, que aprueba los topes máximos de capacidad anual para Gobiernos Regionales, Gobiernos Locales y Universidades Públicas para la emisión de Certificados de Inversión Pública, Regional y Local - Tesoro Público – CIPRL.
- ✓ Respecto de la difusión de la información sobre los procesos de APP, OXI y PA, la DGPPIP se han realizado capacitaciones sobre dichas modalidades a funcionarios públicos de diversos Ministerios, Gobiernos Regionales y Locales.
- ✓ Al tercer trimestre, se ha adjudicado un (01) proyecto de APP: Agua y Saneamiento (S/ 863 millones sin IGV)
- ✓ PTAR Titicaca se adjudicó al Consorcio Fypasa Construcciones y Operadora de Ecosistemas (México).
- ✓ Al tercer trimestre se han adjudicado nueve (09) proyectos (OXI) por S/ 254 millones (entre ellos, el proyecto “Agua potable, alcantarillado y tratamiento de las aguas residuales en Huarney – Áncash” entre el MVCS y Antamina por S/ 137 millones), de los cuales S/ 176 millones se adjudicaron en agosto de 2019.
- ✓ Al mes de setiembre, se brindaron 09 asistencias metodológicas a las Fichas Técnicas desarrolladas por los Sectores.
- ✓ Al mes de setiembre del 2019, se ha capacitado a 7175 operadores en la gestión de inversiones en el marco del Invierte.pe, en las fases del ciclo de inversión: Programación Multianual, Formulación y Evaluación, Ejecución y Seguimiento de la inversión pública.
- ✓ Se han instalado 568 comités de seguimiento a la ejecución de inversiones priorizadas: 18 en Gobierno Nacional, 26 en Gobiernos Regionales y 524 en Gobiernos Locales.



g. CONSEJO NACIONAL DE COMPETITIVIDAD Y FORMALIZACIÓN (CNC)

El Consejo ha ejecutado el 100% de sus actividades programadas al tercer trimestre.

En cuanto a sus logros más importantes, se detalla lo siguiente:

- ✓ Mediante Decreto Supremo N°237-2019-EF, se aprobó el Plan Nacional de Competitividad y Productividad, el cual contiene 84 medidas distribuidas en los



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

09 objetivos prioritarios de la Política Nacional de Competitividad y Productividad.

- ✓ Mediante Decreto Supremo N°238-2019-EF, se aprobó el Plan Nacional de Infraestructura para la Competitividad.
- ✓ Se ha presentado el proyecto de "Ley que promueve la renovación y el retiro del parque automotor" al Congreso de la República, el cual prevé la creación de un bono de chatarreo para renovar el parque vehicular (medida 9.5 del Plan).
- ✓ Mediante Decreto Supremo N° 288-2019-EF se aprobó los lineamientos para la contratación del servicio de consultoría que proporciona soporte especializado para la gestión de inversiones, programa de inversión o cartera de inversiones.
- ✓ Mediante Decreto Supremo N° 289-2019-EF se aprobó las disposiciones para la incorporación progresiva de BIM en la inversión pública.
- ✓ Mediante Decreto Supremo N°016-2019-EM, se creó la "Ventanilla Única Digital Minero Energética" – VUDME.
- ✓ Mediante Decreto Supremo N° 243-2019-EF se aprobó el reglamento del Decreto Legislativo N°1400, Régimen de Garantías Mobiliarias.
- ✓ Se realizó el "UNI Ejecutivo: Política de Aseguramiento de la calidad de la educación superior universitaria" en Lima, en donde el Ministro de Economía y Finanzas y el Director Ejecutivo del CNCF, participaron en una mesa de trabajo que abordó las medidas del OP 3 Innovación del Plan Nacional de Competitividad y Productividad, y el impulso para gestión de la investigación universitaria.
- ✓ Se realizó en Trujillo el "Primer encuentro digital Macroregional Nor Oriental: MUNI DIGITAL 2019", donde se realizó una presentación sobre "Competitividad Digital". Se publicó la web www.conCdecompetitividad.com, que difunde el Plan Nacional de Competitividad y Productividad.



n. EQUIPO ESPECIALIZADO DE SEGUIMIENTO DE LA INVERSIÓN (EESI)

Ha realizado menos del 100% de su programación al tercer trimestre, esto en relación a la actividad operativa: "Formulación de recomendaciones a las entidades públicas para mejorar la ejecución de los proyectos o el fortalecimiento de capacidades institucionales", lo cual se encuentra a la demanda de las entidades públicas.

En cuanto a sus logros más importantes, se detalla lo siguiente:

- ✓ Se cuenta con una lista priorizada de proyectos conformada por un total de 77 proyectos, que comprende los proyectos del Plan Nacional de Infraestructura para la Competitividad.
- ✓ Se ha efectuado reuniones con entidades públicas promotoras, tales como Ministerio de Transportes y Comunicaciones, Ministerio de Energía y Minas, Ministerio del Ambiente, PROINVERSIÓN, entre otros; y titulares de los proyectos priorizados, tales como: Instalación Banda Ancha Lima, Terminal Portuario General San Martín, Central Hidroeléctrica San Gabán, entre otros.
- ✓ Se han identificado 120 trabas al mes de setiembre, de los cuales corresponde 65% al sector transportes, 17% sector minería, y en menor proporción a los sectores hidrocarburos, telecomunicaciones, electricidad, saneamiento y agricultura.
- ✓ Se han logrado 37 destrabes: 25 en proyectos de transportes, 11 en minería y 01 en hidrocarburos.





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

“DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES”
“AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD”

I. EQUIPO ESPECIALIZADO DE MESAS EJECUTIVAS (EEME)

Ha realizado el 100% de las actividades operativas programadas al tercer trimestre.

En cuanto a sus logros más importantes, se detalla lo siguiente:

- ✓ Identificación de barreras que afectan la productividad y competitividad de los sectores intervenidos y elaboración de propuestas de solución en el sector forestal, acuícola y sector minero energético.
- ✓ Asistencia técnica especializada a los Gobiernos Regionales de Loreto, Ucayali y Madre de Dios en el marco de la Mesa Ejecutiva para el Desarrollo del Sector Forestal y se ha brindado asistencia al SANIPES en el marco de la Mesa Ejecutiva Acuícola.

En cuanto a las Unidades Ejecutoras 004, 002, 009 y 011, se presenta a continuación la evaluación de sus Actividades Operativas e Inversiones programadas al tercer trimestre 2019:

UNIDAD EJECUTORA 004 - UNIDAD DE COORDINACIÓN DE COOPERACIÓN TÉCNICA Y FINANCIERA (UCCTF)

Mediante la Quincuagésima Sexta Disposición Complementaria Final de la Ley N° 0879, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2019, se dispone la extinción del programa creado por el Decreto Ley 25535, a cargo de la Unidad de Coordinación de Cooperación Técnica y Financiera, así como, la transferencia de sus activos, pasivos, personal y acervo documentario a la Oficina General de Inversiones y Proyectos.

En cuanto a los principales logros obtenidos, se detalla lo siguiente:

- En cuanto al proyecto 2.359961 Mejoramiento de la Gestión de la Inversión Pública, al mes de setiembre se viene ejecutando aproximadamente 50 consultorías individuales vinculadas al desarrollo e implementación de un sistema de asistencia técnica y capacitación en los gobiernos regionales del país en el marco del Invierte.pe.
- El proyecto 2.190226 Mejoramiento del Servicio de Información Presupuestaria de Planillas del Sector Público, al tercer trimestre ha culminado con la elaboración de términos de referencia para la ejecución del proyecto SIGEP SP.
- El proyecto 2.194717 Mejoramiento de la Gestión de la Política de Ingresos Públicos con Énfasis en la Recaudación Tributaria Municipal, se encuentra en proceso de cambio de Unidad Formuladora.
- ✓ Se ejecutaron las actividades vinculadas a la gestión de las estrategias asociadas a los programas presupuestales que desarrolla el ejecutor técnico de la donación, la Dirección General de Presupuesto Público, en el marco del “Programa de Apoyo a la Política Peruana de Promoción de las Exportaciones de Productos Ecológicos”,



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

- "Programa de Apoyo a la Estrategia Nacional de Lucha contra las Drogas" y "Programa de Apoyo a la Estrategia Nacional de Desarrollo e Inclusión Social".
- ✓ Asistencia Técnica para la gestión y supervisión de los Convenios de Apoyo Presupuestario con SENASA y los GORE Arequipa, Cusco, Piura y Puno; Sistematización y verificación de los compromisos de gestión de la Región Cusco, Arequipa, Puno, Piura.
 - ✓ Se culminó con la ejecución de la Consultoría "Sistema de Planificación Energética, Diseño del Sistema Energético Nacional y Desarrollo del Plan Energético"; asimismo se culminó con la ejecución de la Actividad Evento Día de la Planificación Energética.
 - ✓ Con Resolución Ministerial N°045-2019-EF/41, se aprueba la incorporación de mayores fondos para financiar las actividades del "Programa para la gestión eficiente y sostenible de los recursos energéticos del Perú (PROSEMER)", el mismo que culminó con la ejecución de las actividades de los servicios para el desarrollo e implementación de la web del PROSEMER, entre otros servicios de difusión y promoción.
 - ✓ Se culminó con la ejecución de las actividades vinculadas a la "continuidad de inversiones" del proyecto Mejoramiento de la Gestión de la Inversión Pública Territorial.



En relación a la UE-002 a cargo de la **Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público**, la UE-009 **Secretaría Técnica de Apoyo a la Comisión Ad Hoc - Ley N° 29625** y la UE-011 **Secretaría Técnica del Consejo Fiscal**, cumplieron con el 100% en la ejecución de sus actividades programadas. En cuanto a los principales logros obtenidos por dichas unidades ejecutoras, se detalla lo siguiente:

- ✓ Se ha desplegado en producción 24 nuevos módulos del sistema FONAVI.
- ✓ Se ha realizado la cuarta subasta de depósitos de los fondos del FONAVI del año 2019, por un monto de 390 millones de soles.
- ✓ Al tercer trimestre se han logrado construir hasta el Décimo octavo Grupo de Pago del Padrón Nacional de Fonavistas beneficiarios, un total acumulado de 1'021,140 cuentas individuales construidas.
- ✓ Al tercer trimestre se ha concretado el pago a 49116 Fonavistas beneficiarios titulares directos, 13277 herederos beneficiarios correspondientes a 11408 Fonavistas titulares fallecidos, por un monto total de S/61 804 639.18.



2.3 Factores que dificultaron el cumplimiento de las Actividades Operativas e Inversiones:

ÓRGANOS DE DEFENSA JURÍDICA, DE CONTROL INSTITUCIONAL Y RESOLUTIVO

- ✓ Incremento de carga procesal debido a la publicación de la Ley N° 30914 con la cual se deroga el rol dictaminador que el Ministerio Público ostentaba en los procesos contenciosos administrativos acortándose los plazos para la remisión de sentencia y para la eventual interposición de un Recurso de Apelación o de casación.
- ✓ Se han detectado inconvenientes en la operatividad del Sistema SEGPRO, lo que dificulta la uniformidad en el seguimiento de las causas.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

ÓRGANOS DE APOYO

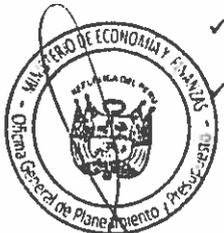
- ✓ En la revisión y control previo de las rendiciones de cuenta de los viáticos y de la Caja Chica, hay observaciones y devoluciones constantemente, lo cual genera demora debido a que se debe verificar nuevamente dichos expedientes a efectos de revisar que se hayan levantado las observaciones, en aplicación de la norma vigente.
- ✓ Las Unidades Ejecutoras del Pliego MEF presentan demoras en la presentación de la información financiera y presupuestal en los plazos establecidos en el cronograma alcanzado por la UE 001, lo que retrasa la remisión oportuna de la información para la Cuenta General de la República.
- ✓ Solicitan atenciones sin especificar detalles, por lo que dilata el tiempo de atención en la investigación del requerimiento. No se cuenta con un plan de mantenimiento ni una base de datos de términos de referencia y/o especificaciones técnicas que faciliten la elaboración de los mismos.

ÓRGANOS DEL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE HACIENDA

- ✓ No se ha completado el proceso de migración de información del Módulo de Instrumentos Financieros (MIF), tarea a cargo de la OGTI, lo cual ha impedido que se realice el monitoreo de los límites globales e individuales de las entidades públicas no financieras en el sistema financiero.
- ✓ Demora en la remisión de la información sobre Convenios de Traspaso por parte del área responsable de la información.
Las entidades públicas que requieren endeudamiento para la ejecución de sus proyectos, no han presentado su solicitud de concertación de operación de endeudamiento.

ÓRGANOS DEL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE ECONOMIA

- ✓ Retrasos en cronogramas originales debido a problemas en las fases de Formulación, Estructuración y Transacción de los proyectos de APP.
- ✓ Aún existe desconocimiento por parte de algunos operadores sobre la implementación del Invierte.pe, que se ve reflejado en los registros que efectúan las Unidades Formuladoras y Unidades Ejecutoras de Inversiones en el Banco de Inversiones.
- ✓ Tiempos de espera prolongados para que el Sector responda a los comentarios y observaciones de las revisiones de las fichas técnicas y de los instrumentos metodológicos.
Se presentaron algunas incidencias con el registro en el Módulo de Programación Multianual de Inversiones 2020-2022 para la etapa de consistencia con el Proyecto de Ley de Presupuesto del Año Fiscal 2020.



2.4 Medidas adoptadas para el cumplimiento de metas:

ÓRGANOS DE DEFENSA JURÍDICA, DE CONTROL INSTITUCIONAL Y RESOLUTIVO

- ✓ Se ha informado documentalmente a la Secretaría General respecto a la problemática actual que viene atravesando la Procuraduría con relación a la



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

necesidad de especialistas en materia Tributaria a fin de cumplir oportunamente con las funciones en defensa de los intereses del MEF.

- ✓ Se ha realizado reuniones con la OGTI para mejorar el nivel de operatividad del SEGPRO, a fin de verificar, validar y continuar la implementación de nuevas funcionalidades.

ÓRGANOS DE APOYO

- ✓ A fin de obtener la información de manera oportuna, se ha incrementado la coordinación con los comisionados y los responsables de caja chica.
- ✓ Remisión de Memorandos reiterativos en relación al plazo de presentación de la información financiera y presupuestal; así como envío de correos y coordinaciones con los Contadores de las UE.
- ✓ Se contrató personal especializado para la elaboración de términos de referencia

ÓRGANOS DEL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE HACIENDA

- ✓ Se ha elaborado un proyecto de norma para modificar la RD 016-2012-EF/53.02, para que, entre otros, se consideren mecanismos que permitan incentivar a las entidades públicas a gestionar mejor sus riesgos financieros.
- ✓ Se viene realizando coordinaciones para agilizar la migración de la información del MIF al Módulo de Colocaciones e Inversiones.
- ✓ Evaluación constante del Programa Anual de Concertaciones.

ÓRGANOS DEL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE ECONOMIA

- ✓ Sobre el seguimiento de los proyectos de APP, se ha reportado semanalmente al Consejo Directivo de Proinversión información sobre el estado, puntos críticos y avances de los proyectos, vía el informe Tablero de Seguimiento de la Cartera de Proyectos de APP.
- ✓ Se ha mantenido una estrecha coordinación y comunicación con los operadores del Sistema para la absolución de consultas en los tres niveles de gobierno.
- ✓ Se promueven compromisos de reunión con el Sector a través de una agenda de trabajo.
- ✓ Se publicó el instructivo para consistencia del Programa Multianual de Inversiones 2020 - 2022 con el Proyecto de Ley de Presupuesto del Año Fiscal 2020, incluyendo ejemplos para la vinculación de la cartera de inversiones con los indicadores de brecha de infraestructura o de acceso a servicios, así como para registrar el dato de la contribución al cierre de brechas.



2.5 Medidas para la mejora continua:

ÓRGANOS DE DEFENSA JURÍDICA, DE CONTROL INSTITUCIONAL Y RESOLUTIVO

- ✓ Mantener un clima laboral adecuado para motivar e incentivar el desempeño de las funciones de los servidores.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

- ✓ Mantener la coordinación con la OGTI para que a través del seguimiento y monitoreo cotidiano del registro y actualización del SEGPRO, los abogados e impulso procesal continúen con la implementación y mejora del aplicativo.

ÓRGANOS DE APOYO

- ✓ Gestionar charlas con los comisionados acerca de la presentación oportuna y rendiciones de sus gastos por concepto de viáticos y caja chica, los cuales deben estar acorde a las Directivas que se emiten para este tipo de egresos.
- ✓ Coordinaciones con los responsables de la elaboración de los EEEF de las UE, sobre el cumplimiento de presentar la información en los plazos establecidos.
- ✓ Elaborar un Plan de Mantenimiento Detallado y una base de datos con los términos de referencia y/o especificaciones técnicas de los bienes y servicios de mantenimiento.

ÓRGANOS DEL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE HACIENDA

- ✓ Remitir oficios a las entidades públicas a las que se ha detectado incumplimientos en la aplicación de la Directiva, tanto en lo que se refiere al registro de la información como alertándolas sobre aspectos puntuales para mitigar activamente sus exposiciones a los riesgos de contraparte.
Seguir monitoreando, entre otros, el cumplimiento de los límites establecidos.
Coordinaciones permanentes con las Entidades Públicas, a efectos de guiar las gestiones en la etapa de concertación de una operación de endeudamiento.

ÓRGANOS DEL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE ECONOMIA

- ✓ La DGPPIP continúa ofreciendo asistencia técnica a las entidades públicas involucradas en el desarrollo de APP y PA, con el objetivo de cumplir con el cronograma de adjudicaciones del 2019.
- ✓ Continuar con las capacitaciones y asistencia técnica a los operadores del Invierte.pe.
- ✓ Evaluar la aplicación de los lineamientos metodológicos para la estandarización de proyectos de inversión en la actualización de fichas técnicas existentes.
- ✓ Revisar los datos registrados sobre la contribución al cierre de brechas de cada inversión registrada en el PMI y solicitar la corrección, en caso se requiera, a los Sectores, GR y GL.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL CIERRE DEL TERCER TRIMESTRE 2019

- 3.1 En el marco de lo establecido en la Ley N°30879, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año 2019, se aprueba el Presupuesto Institucional de Apertura del Pliego 009 – MEF, del Año Fiscal 2019, con una asignación presupuestal de S/ 14,492,421,739, conforme a la Resolución Ministerial N°438-2018-EF/41 y sus modificatorias.
- 3.2 De acuerdo a lo señalado, el Pliego 009 MEF, contó con un PIM al cierre del mes de setiembre 2019 de S/ 13,853,802,670, con una ejecución de S/ 11,357,677,127, equivalente al 82.0%, el mismo que por Unidad Ejecutora se detalla a continuación:



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL TERCER TRIMESTRE 2019, POR UE DEL PLIEGO 009 MEF

UNIDAD EJECUTORA	PIA	PIM (a)	EJECUCIÓN 2/ (b)	AVANCE 3/ (b/a)
001-46: MEF-Administración General	517,775,493	572,644,787	312,780,090	54.6%
002-47: MEF-Administración de la deuda	13,909,875,929	13,209,875,929	11,020,144,166	83.4%
004-49: MEF-Unidad de Coordinación de Cooperación Técnica y Financiera	44,295,205	12,271,745	12,271,728	100.0%
009-1439: MEF-Secretaría Técnica de Apoyo a la Comisión Ad Hoc creada por la Ley 29625	18,159,943	18,159,943	11,298,756	62.2%
011-1649: MEF-Secretaría Técnica del Consejo Fiscal	2,315,169	2,315,169	1,184,387	51.2%
012-1721: Oficina General de Inversiones y Proyectos	0	38,535,097	0	0.0%
TOTAL PLIEGO 009: MEF 1/.	14,492,421,739	13,853,802,670	11,357,677,127	82.0%

1/ Sin Reserva de Contingencia, Transferencias Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal, FIDT y Fondo de Continuidad de Inversiones.

2/ Devengado al 30 de setiembre del 2019.

3/ A toda fuente de financiamiento, avance porcentual respecto al PIM.

Fuente: Consulta Amigable (Mensual).

4. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

4.1 El POI del MEF para el Año Fiscal 2019, aprobado con Resolución Ministerial N°202-2018-EF/41, y sus modificatorias, presenta una programación total de 326 Actividades Operativas para el Año Fiscal 2019.

4.2 De acuerdo a la información el nivel de ejecución alcanzado es el siguiente:

NIVEL DE EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES OPERATIVAS POR ÓRGANOS DE LA UE 001

N°	Órganos de la UE 001	N° Actividades Operativas (AO) Programadas		III Trim		% de cumplimiento III Trim			N° AO Ejec No Progr
		Anual	III Trim	N° AO Ejec	N° AO No Ejec	>100	100	<100	
1	Despacho Viceministerial de Hacienda	5	5	5			5		
2	Despacho Viceministerial de Economía	5	5	5			5		
3	Despacho Ministerial /Secretaría General	4	4	4			4		
4	Gabinete de Asesores	6	6	6			6		
5	Procuraduría Pública	3	3	3		1	2		
6	Órgano de Control Institucional	4	3	3		2	1	1	1
7	Tribunal Fiscal	7	7	7		1	5	1	
8	Defensoría del Contribuyente y Usuario Aduanero	7	6	6		3	2	1	
9	Oficina General de Asesoría Jurídica	5	5	5			5		
10	Oficina General de Planeamiento y Presupuesto	9	7	7			5	2	
11	Oficina General de Administración	26	19	17	2	5	7	7	
12	Oficina General de Tecnologías de la Información	10	10	10		2	8		
13	Oficina General de Servicios al Usuario	13	12	12			11	1	



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

“DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES”
“AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD”

14	Oficina General de Enlace	6	6	6			6		
15	Oficina de Seguridad y Defensa Nacional	11	10	10		7	3		
16	Oficina de Comunicaciones	5	5	5		2	3		
17	Dirección General de Presupuesto Público	9	7	7		6	1		
18	Dirección General de Contabilidad Pública	13	13	13		10	2	1	
19	Dirección General de Tesoro Público	23	21	21			17	4	
20	Dirección General de Gestión Fiscal de Recursos Humanos	11	11	11		11			
21	Dirección General de Abastecimiento	7	7	7			6	1	
22	Dirección General de Política Macroeconómica y Descentralización Fiscal	17	15	15		1	14		
23	Dirección General de Política de Ingresos Públicos	13	12	12		1	11		
24	Dirección General de Programación Multianual de Inversiones	8	7	7		4	2	1	
25	Dirección General de Política de Promoción de la Inversión Privada	6	6	6		3	2	1	
26	Dirección General de Mercados Financieros y Previsional Privado	7	5	5		3	2		
27	Dirección General de Asuntos de Economía Internacional, Competencia y Productividad	13	8	8		5	3		
28	Consejo Nacional de Competitividad y Formalización	9	7	7		6	1		
29	Equipo Especializado de Seguimiento de la Inversión	4	4	4			3	1	
30	Equipo Especializado de Mesas Ejecutivas	4	4	4		4			
Total Actividades Operativas UE 001		270	240	238	2	77	142	22	1

4.3 Asimismo, la ejecución de actividades operativas a nivel de Unidades Ejecutoras, es el siguiente:

N°	Unidad Ejecutora	N° Actividades Operativas (AO) Programadas		III Trim		N° AO Ejec No Progr	Total de AO	% de cumplimiento III Trim			
		Anual	III Trim	N° AO Ejec	N° AO No Ejec			>100	100	<100	
1	UE 001: Administración General	270	240	238	2	1	241	77	142	22	
2	UE 002: Administración de la Deuda	3	3	3			3		3		
3	UE 004: Unidad de Coordinación de Cooperación Técnica y Financiera	13	13	9	4		13	5		8	
4	UE 009: Secretaría Técnica de apoyo a la Comisión Ad Hoc creada por la Ley 29625	24	24	24			24		24		
5	UE 011: Secretaría Técnica del Consejo Fiscal	16	14	14			14		14		
Total Actividades Operativas POI 2019		326	294	288	6	1	295	82	183	30	
								100%	62%	10%	9%
									90%	10%	



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE PLANEAMIENTO
Y PRESUPUESTO

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"

4.4 Cabe señalar, que las actividades operativas ejecutadas no programadas, que derivan del cuadro precedente, corresponden a lo siguiente:

Órgano de Control Institucional: Ejecución de servicios de control posterior (auditorías), realizado de acuerdo al Plan Anual de Control de la Contraloría General de la República.

4.5 Durante el tercer trimestre, se programaron 294 actividades, de las cuales se ejecutaron 288 y no llegaron a ejecutarse 6 actividades; adicionalmente se realizó 01 actividad no programada, con lo cual el total de actividades a ser evaluadas en el periodo ascendió a 295 actividades. De dicho total de actividades realizadas, el 90% de ellas alcanzaron un nivel de cumplimiento igual o superior a la meta programada, y el 10% de ellas no alcanzó la meta o no fue ejecutada.

4.6 De los resultados obtenidos en el grado de cumplimiento que se muestran en el cuadro del numeral 4.3, correspondientes a las actividades que tuvieron un menor cumplimiento a la meta programada o no fueron ejecutadas, se ha identificado que en 15 de éstas su cumplimiento estuvo sujeto a la demanda de las mismas, por tanto, el nivel de incumplimiento baja a 15 actividades (5%), como sigue:

# Actividades Programadas		III Trim		Eject.No Progr. (b)	Total Actividades (a)+(b)+(c)
Anual	III Trim	Eject. (a)	No Eject. (b)		
326	294	288	6	1	295
					100%

Grado de Cumplimiento		
>100%	100%	<100% y No Eject.
82	198	15
28%	67%	5%
95%		5%

4.7 En Anexo adjunto se presenta el detalle del avance de la ejecución de metas de las actividades operativas programadas al tercer trimestre del 2019, registradas por los respectivos Organos, unidades orgánicas y Unidades Ejecutoras en el aplicativo CEPLAN V.01.

4.8 Se recomienda la implementación de las medidas de mejora continua en la ejecución de las actividades operativas programadas en el Plan Operativo Institucional 2019, y que continúan su vigencia en el siguiente trimestre, con la finalidad de alcanzar las metas trazadas al presente año 2019.

