

Anexo N° 5: Plan de trabajo de articulación territorial del PP

1. Objetivo

Establecer pautas e hitos de articulación territorial de los Programas Presupuestales que deben aplicar las entidades de los tres niveles de gobierno, según sus intervenciones en el marco de sus competencias. Dichas pautas e hitos se aplican durante las distintas fases del proceso presupuestario, como estrategia de gestión pública que permita armonizar políticas e integrar esfuerzos que garanticen la efectividad de la intervención del Estado hacia el logro de resultados.

2. Definición de articulación territorial

Artículo N° 10 de la Directiva.

“La articulación se define como la integración de dos o más entidades de distinto nivel de gobierno en las distintas fases del proceso presupuestario asociados a un PP.”

3. Información general del Programa Presupuestal (PP)

- a. Nombre y código del PP
- b. Entidad rectora del PP
- c. Responsable técnico del PP (incluir sus datos de contacto: nombre completo, cargo, correo electrónico, dirección, teléfono)
- d. Coordinador territorial (incluir sus datos de contacto: nombre completo, cargo, correo electrónico, dirección, teléfono)
- e. Coordinador de seguimiento y evaluación (incluir sus datos de contacto: nombre completo, cargo, correo electrónico, dirección, teléfono)

4. Pautas de articulación territorial para la elaboración del plan de trabajo

El plan de trabajo se enmarca en el proceso presupuestario, identificándose acciones concretas en etapas asociadas a las fases de dicho proceso.



En el marco de la progresividad de la reforma en la implementación de PP articulados territorialmente, se espera que los PP pasen por las siguientes **etapas** en una visión de generación sinergias en los tres niveles de gobierno, para el logro del resultado específico planteado por estos PP. En ese sentido, cada PP deberá verificar el cumplimiento de las condiciones previas para cada

acción identificada, estimando que puede tomar más de un ejercicio fiscal completar las mencionadas **etapas** y sus respectivas **acciones**.



En las **fases** del proceso presupuestario, se identifican **etapas** asociadas a las **acciones** que mínimamente se requieren para una efectiva articulación territorial del PP. Dichas acciones serán coordinadas con la DGPP, en el marco del seguimiento a la gestión presupuestaria de los pliegos.

Tabla 1. Acciones a realizar en la implementación del Plan de trabajo de articulación territorial

Diseño, programación y formulación del PP

Fase del proceso presupuestario	Etapas del PP	Acciones
Programación - 2014	Diseño del PP	1 Difusión de la lógica del diseño del PP
		2 Validación de modelos operacionales y tipología de proyectos
		3 Difusión del diseño del PP (que incluye las definiciones operacionales de productos y actividades definitivos) a ser considerado en la formulación del presupuesto del año _____
	Programación del PP	4 Propuesta de las metas de los indicadores de desempeño de resultado y productos por el PP
		5 Definición de las metas físicas y financieras
Formulación - 2014	Formulación del PP	6 Ajuste de metas físicas y financieras con marco presupuestal aprobado
	Sustentación del PP	7 Consolidación de la formulación del presupuesto del PP para el ejercicio _____ en documentos ejecutivos

Ejecución y seguimiento del PP

Fase del proceso presupuestario	Etapas del PP	Acciones
Ejecución - 2013	Revisión de metas del ejercicio vigente	8 Revisión de la ejecución del ejercicio anterior y ajuste de las metas del ejercicio vigente con marco presupuestal aprobado
	Seguimiento ejecución del PP	9 Revisión de avance ejecución acumulada de los PP en los meses de Marzo (1er Trimestre) y Setiembre (3er Trimestre) e identificación de acciones correctivas y responsables de su implementación
Evaluación presupuestal - 2013	Evaluación presupuestal del PP	10 Evaluación presupuestal semestral y anual del PP

a. Verificación de las condiciones previas para realizar acciones de articulación territorial

La DGPP verificará el cumplimiento de las condiciones previas, y convocará a las entidades rectoras responsables de los PP para las acciones planteadas en el Plan de trabajo de articulación territorial del PP. En el marco de la progresividad de la reforma, se espera que dichas acciones se cumplan de manera secuencial. En casos excepcionales y en coordinación con la DGPP, se considerará la implementación de acciones prioritarias sin seguir la secuencia sugerida.

Tabla 2. Condiciones previas a la realización de cada acción de articulación territorial

Diseño, programación y formulación del PP

Acciones		Condiciones	Verificación	
Denominación de la acción			Cumple	No cumple
1	Difusión de la lógica del diseño del PP	En la estructura programática del PP, las actividades y productos que, según sus competencias debieran ejecutar las entidades de gobierno regional y/o local, están identificadas		
		Definiciones operativas propuestas para cada una de las actividades y productos que son posibles de ejecutar por las entidades de los niveles de gobierno regional y local		
		Se identifican actores, roles y acciones concretas (tareas) en la sección "organización para la ejecución de la actividad" en el caso de actividades ejecutadas conjuntamente por más de una entidad de distinto nivel de gobierno		
		Se cuenta con un listado de insumos críticos según las definiciones operacionales de dichas actividades		
		Se cuenta con una ficha de indicadores de producción física que identifica claramente las fuentes de información para la programación y ejecución		
		Se cuenta con criterios de programación claros, basados en las fuentes de información definidas en la ficha de los indicadores de producción física		
		Se cuenta con una tipología de Proyectos de Inversión Pública que podrán ser incluidos en el PP, cuando corresponda		
2	Validación de modelos operacionales	Diseño del taller de validación		
		Muestra de entidades de gobierno regional y local, sustentada en los ámbitos de intervención priorizados por el PP		

		Instrumentos de validación a nivel nacional y regional		
3	Difusión del diseño del PP (que incluye las definiciones operacionales de productos y actividades definitivos) a ser considerado en la formulación del presupuesto del año ____	Diseño de modelos operacionales y tipología de proyectos validado Materiales para difusión y asistencia técnica elaborados		
4	Propuesta de las metas de los indicadores de desempeño de resultado y productos por el PP	Proyección de metas de indicadores de resultado y desempeño de producto para nivel nacional y regional Propuesta de metas físicas para alcanzar los resultados		
5	Definición de las metas físicas y financieras	Diseño de taller de consolidación de metas físicas		
6	Ajuste de metas físicas y financieras con marco presupuestal aprobado	Base de datos de metas físicas ajustadas al marco presupuestal en los tres niveles de gobierno, cuando corresponda		
7	Consolidación de la formulación del presupuesto del PP para el ejercicio ____ en documentos ejecutivos	Base de datos de metas físicas consistente hasta específica de gasto en los tres niveles de gobierno, cuando corresponda Documentos de sustentación adecuados son socializados por el Coordinador Territorial		

Ejecución y seguimiento del PP

Acciones		Condiciones	Verificación	
Denominación de la acción			Cumple	No cumple
8	Revisión de metas del ejercicio vigente	Asistencia técnica de la DGPP y el Coordinador Territorial para el proceso		
9	Seguimiento ejecución del PP	Asistencia técnica de la DGPP y el Coordinador Territorial para el proceso		
10	Evaluación presupuestal del PP	Registro adecuado de las metas físicas y consistencia con las metas financieras por las entidades de los tres niveles de gobierno, cuando corresponda		

b. Contenido mínimo de las acciones de articulación territorial

Cada acción identificada tiene una breve descripción, objetivos, entregables, indicadores y sus respectivos medios de verificación. Asimismo, se deberá garantizar que para plantear la realización de dicha acción en el Plan de trabajo de articulación territorial del PP se cumplen con las condiciones previas.

Diseño, programación y formulación del PP

Tabla 3.1. Difusión de la lógica del diseño del PP

Fase	Programación
Etapa	Diseño del PP
Acción	1. Difusión de la lógica del diseño del PP
Descripción	Se realizará en coordinación con la DGPP una difusión de la lógica del PP a todos los niveles de gobierno que según diseño corresponde implementen el PP
Objetivo general	Entidades de gobierno regional y local se apropian del diseño e identifican sus roles como actores, las especificaciones técnicas de las actividades y productos planteados, la tipología de proyectos; y las entidades rectoras del PP (GN) ven fortalecido su rol rector.
Objetivos específicos	<ul style="list-style-type: none"> i. ET regional y/o local reconocen sus competencias y funciones en la programación, ejecución y evaluación del PP ii. ET regional y/o local conocen la tipología de proyectos, los productos y actividades diseñados por la Entidad responsable del PP a nivel preliminar
Entregables	<ul style="list-style-type: none"> i. Instrumentos de evaluación de la difusión recibida (encuesta) ii. Base de datos
Indicadores o hitos	<ul style="list-style-type: none"> i. Proporción de funcionarios que declara haber recibido la difusión de la lógica del diseño del PP en el mes de mayo de 2013 ii. Proporción de funcionarios que considera que la información recibida en la difusión de la lógica del diseño del PP ha sido suficiente, oportuna y adecuada iii. Proporción de funcionarios que declara conocer la lógica de diseño del PP
Medios de verificación	<ul style="list-style-type: none"> i. Base de datos de funcionarios que recibieron la difusión ii. Encuesta a funcionarios que recibieron la difusión

Tabla 3.2. Validación de modelos operacionales y tipología de proyectos

Fase	Programación
Etapa	Diseño del PP
Acción	2. Validación de modelos operacionales y tipología de proyectos
Descripción	Se realizará un taller en el que se propongan los modelos operacionales (definición operacional, organización para la entrega del producto / ejecución de la actividad, criterios de programación, listado de insumos y ficha de indicador de producción física) de los productos y actividades que según diseño corresponden con competencias de los niveles de gobierno regional y/o local, así como de la tipología de proyectos. Este proceso se realizará con al menos 5 Gobiernos Regionales y 20 Gobiernos Locales (municipales y distritales), según corresponda
Objetivo general	Validar los modelos operativos por un grupo representativo de Gobiernos Regionales y/o Gobiernos Locales, según corresponda.
Objetivos específicos	<ul style="list-style-type: none"> i. ET regional y/o local conocen las tipologías de proyectos, productos y actividades que serán considerados en la formulación del presupuesto del año. ii. ET de la entidad rectora incorpora actividades en el diseño del PP bajo la formulación propuesta por los ET regional y/o local
Entregables	<ul style="list-style-type: none"> i. Diseño de modelos operativos validado por las entidades de gobierno regional y local. ii. Tipología de proyectos validada por las entidades gobierno regional y local.
Indicadores o hitos	
Medios de verificación	<ul style="list-style-type: none"> i. Modelos operativos y tipología de proyectos validados remitidos a la DGPP ii. Informe de validación que incluye listas de asistencia a los talleres de validación

Tabla 3.3. Difusión del diseño del PP (que incluye las definiciones operacionales de productos y actividades definitivos⁹ a ser considerado en la formulación del presupuesto del año

Fase	Programación
Etapa	Diseño del PP
Acción	3. Difusión del diseño del PP (que incluye las definiciones operacionales de productos y actividades definitivos) a ser considerado en la formulación del presupuesto del año
Descripción	La entidad rectora del PP realiza una difusión de los modelos operativos de productos y actividades validados, así como de la tipología de proyectos que deberán de incluirse en el PP en todas las entidades de Gobiernos Regionales y las entidades de Gobiernos Locales, que según diseño participan del PP.
Objetivo general	Entidades de gobierno regional y local cuentan con información suficiente para la programación de sus productos y actividades en el PP, según las especificaciones del modelo operativo.
Objetivos específicos	<ul style="list-style-type: none"> i. Entidad rectora del PP elabora materiales conteniendo las especificaciones técnicas de los productos y actividades, dirigido a gobiernos regionales y locales ii. Entidades de gobierno regional y local, según corresponda, conocen los modelos operativos de productos y actividades, en el marco de sus competencias iii. Entidad rectora elabora materiales que apoyen la identificación de proyectos en PP de acuerdo a la tipología
Productos esperados	<ul style="list-style-type: none"> i. Guías que apoyan la difusión y asistencia técnica ii. Instrumentos de verificación de la difusión recibida (encuesta) iii. Base de datos de los objetivos de la difusión (aplicación de la encuesta)
Indicadores o hitos	<ul style="list-style-type: none"> i. Proporción de funcionarios que declara haber recibido la difusión sobre modelos operacionales de productos y actividades ii. Proporción de funcionarios que considera que la difusión de modelos operacionales ha sido suficiente, oportuna y adecuada iii. Proporción de funcionarios que declara conocer suficientemente los modelos operacionales iv. Proporción de funcionarios que recibió material conteniendo los modelos operacionales
Medios de verificación	<ul style="list-style-type: none"> i. Base de datos de funcionarios que recibieron la difusión ii. Encuesta a funcionarios que recibieron la difusión

Tabla 3.4. Propuesta de las metas de los indicadores de desempeño de resultado y productos por el PP

Fase	Programación
Etapa	Programación del PP
Acción	4. Propuesta de las metas de los indicadores de desempeño de resultado y productos por el PP
Descripción	La entidad rectora del PP propone en un taller de ejercicio de programación conjunta de metas para resultados y productos a nivel de regiones. Asimismo, la entidad rectora identifica las actividades y productos de los PP que resulten, según el diseño del PP, como más efectivas para el logro del resultado específico. Se podrá emplear información de brechas asociadas a las coberturas de producto de un PP.
Objetivo general	Determinar metas que orienten la programación física y financiera del presupuesto en los niveles de gobierno que implementan el PP.
Objetivos específicos	<ul style="list-style-type: none"> i. Determinar metas para los indicadores de resultado y los indicadores de

	<ul style="list-style-type: none"> ii. desempeño de producto a nivel nacional y regional ii. Determinar metas físicas para productos y actividades, requerimiento de inversiones que están asociados a las metas de los indicadores de desempeño propuestas
Entregables	<ul style="list-style-type: none"> i. Los ET regionales y/o locales conocen las metas propuestas para los indicadores de resultado y de desempeño de producto a nivel nacional y regional ii. Los ET regionales y/o locales coordinan con el Coordinador Territorial las metas físicas de productos y actividades, y el requerimiento de inversiones necesarios para llegar a las metas de los indicadores de cobertura de producto y resultado
Indicadores o hitos	<ul style="list-style-type: none"> i. Metas de indicadores de resultado y desempeño de productos a nivel nacional y regional para el PP, que guardan consistencia entre sí ii. Metas de actividades, productos y requerimiento de inversiones adecuadamente calculadas según las metas de indicadores de desempeño propuestas, y costeadas según modelo operativa
Medios de verificación	<ul style="list-style-type: none"> i. Informe conteniendo las metas de resultado y desempeño de producto propuestas ii. Informe conteniendo las metas físicas propuestas y la validación con los niveles de gobierno regional y local, según corresponda

Tabla 3.5. Propuesta de las metas de los indicadores de desempeño de resultado y productos por el PP

Fase	Programación
Etapa	Diseño del PP
Acción	5. Propuesta de las metas de los indicadores de desempeño de resultado y productos por el PP
Descripción	La entidad rectora del PP realiza un análisis de la información recogida en la validación, consolida y elabora un presupuesto del PP, que incluye tanto el presupuesto de las entidades de gobierno regional y/o local (según corresponda) como las metas físicas correspondientes para productos y actividades.
Objetivo general	Determinar metas físicas para productos y actividades para las entidades de los niveles de gobierno regional y local, así como para la entidad rectora del programa; y su respectivo presupuesto (que incluye el requerimiento de inversiones a ser atendido por las entidades de los niveles de gobierno que participan en el PP).
Objetivos específicos	<ul style="list-style-type: none"> i. Determinar metas físicas para productos y actividades para las entidades de los niveles de gobierno regional y local, así como para la entidad rectora ii. Presupuestar de acuerdo a los modelos operativos los niveles de metas físicas planteadas por los tres niveles de gobierno (cuando corresponda) y revisar la consistencia iii. Determinar el requerimiento de inversiones para lograr la meta de resultado y su atención por los tres niveles de gobierno
Entregables	<ul style="list-style-type: none"> i. Metas físicas de productos y actividades del PP ii. Presupuesto del PP iii. Requerimiento de inversiones del PP a ser atendido por proyectos
Indicadores o hitos	<ul style="list-style-type: none"> i. Proyecto de presupuesto del PP sin marco
Medios de verificación	<ul style="list-style-type: none"> ii. Informe y base de datos (Excel) que muestre los análisis y cálculos de cómo de la agregación de las metas nacionales se obtiene la meta nacional iii. Informe y base de datos (Excel) que muestre los análisis y cálculos de cómo se obtienen las metas de actividades y requerimiento de inversiones, en función a las metas de los indicadores de desempeño y resultado

Tabla 3.6. Ajuste de metas físicas y financieras con marco presupuestal aprobado

Fase	Formulación
Etapa	Formulación del PP
Acción	6. Ajuste de metas físicas y financieras con marco presupuestal aprobado
Descripción	<ul style="list-style-type: none"> i. Revisión de lo formulado por los GR y/o GL (por Unidad Ejecutora y específica de gasto) analizando lo programado en cada una de las actividades a nivel de meta física y financiera, a fin de garantizar que la programación responda al cumplimiento de las metas establecidas en las actividades. ii. Revisión de si la cartera de proyectos de inversión corresponde a la tipología, analizando su programación, a fin de garantizar que cumpla con las metas establecidas para las inversiones. iii. En función a la revisión de lo formulado por GR y/o GL, se realizan orientaciones para las modificaciones que deberían realizar en el SIAF iv. Verificación que los GR y/o GL han realizado las modificaciones correspondientes antes del cierre de la formulación en el SIAF
Objetivo general	Contar con un proyecto de presupuesto en genéricas de gasto, de acuerdo a las actividades definidas y sus metas
Objetivos específicos	<ul style="list-style-type: none"> i. Minimizar el registro de presupuesto en genéricas de gasto que no corresponden a las actividades ii. Minimizar la formulación de metas financieras con montos mínimos que no justifican la habilitación de la actividad porque no permite alcanzar ni una meta física o alguna meta física relevante, dado los costos unitarios iii. Minimizar que se formulen metas financieras de actividades con montos menores al del año fiscal previo que no permiten asegurar la continuidad de las acciones necesarias para el cumplimiento de las metas físicas
Entregables	Proyecto de presupuesto ____ del PP, incorporando a los GR y GL, con metas financieras y físicas correctamente calculadas, y que incluye PIP con tipología propuesta
Indicadores o hitos	Proyecto de presupuesto del PP adecuadamente registrado en el SIAF
Medios de verificación	Informe y base de datos (Excel) que muestre los análisis y cálculos de metas, correctamente determinados, incluyendo la tipología propuesta de proyectos y su identificación

Tabla 3.7. Consolidación de la formulación del presupuesto del PP para el ejercicio en documentos ejecutivos

Fase	Formulación
Etapa	Sustentación del PP
Acción	7. Consolidación de la formulación del presupuesto del PP para el ejercicio en documentos ejecutivos
Descripción	La entidad rectora del PP consolida la información registrada por las entidades de gobierno regional y local, en documentos ejecutivos (Word, Excel, Powerpoint) que permiten tanto al responsable del PP, como a las entidades de los gobiernos regionales y locales, sustentar la formulación del presupuesto en términos de metas y prioridades
Objetivo general	Los funcionarios de las entidades de los distintos niveles de gobierno que ejecutan actividades y productos del PP, cuentan con documentos técnicos que permiten una adecuada sustentación de las metas físicas y financieras registradas, así como de las prioridades expresadas en el PP
Objetivos específicos	<ul style="list-style-type: none"> i. Los funcionarios de las entidades de los distintos niveles de gobierno realizan una adecuada sustentación de los PP ii. Los documentos técnicos responden a un análisis sólido, que permite respaldar las asignaciones presupuestales priorizadas

Entregables	<ul style="list-style-type: none"> i. Proyecto de presupuesto del PP adecuadamente sustentado ii. Instrumento de evaluación de la sustentación aplicado a funcionarios de la DGPP
Indicadores o hitos	<ul style="list-style-type: none"> i. Proyecto de presupuesto del pliego, sustentado en metas articuladas de productos, actividades y requerimiento de inversiones, se basa en datos suficientemente sólidos para respaldar las recomendaciones ii. Puntaje 1 - deficiente a 6 - excelente, donde 6 responde a análisis suficientemente sólidos para respaldar las recomendaciones
Medios de verificación	<ul style="list-style-type: none"> i. Informes y base de datos (Excel) de sustentación de la formulación en metas articuladas ii. Encuesta a funcionarios de la DGPP

Ejecución y seguimiento del PP

Tabla 3.8. Revisión de metas del ejercicio vigente

Fase	Ejecución
Etapas	Revisión de las metas del ejercicio vigente
Acción	8. Revisión de metas del ejercicio vigente
Descripción	Revisión de ejecución y cumplimiento de las metas del ejercicio anterior, por producto y Unidad Ejecutora. Sobre la base de la revisión de la ejecución del ejercicio anterior, se procede a revisar las metas programadas para el ejercicio vigente, y, de ser necesario, realizar ajustes a lo programado
Objetivo general	Programar las metas físicas y financieras, de manera consistente con los instrumentos de gestión de cada pliego
Objetivos específicos	<ul style="list-style-type: none"> i. Evaluar la consistencia de las específicas de gasto vinculados a los productos y actividades de los PP. ii. Consensuar metas financieras y físicas ejercicio fiscal vigente iii. Determinar la base para hacer el seguimiento de las metas de algunos productos priorizados iv. Identificación de brechas de insumos críticos (Equipos, recurso humano, otros)
Entregables	Informe y base de datos de ajuste a las metas en el ejercicio vigente
Indicadores o hitos	<ul style="list-style-type: none"> i. Reprogramación en la ejecución del presupuesto 2013 de las entidades de GR y GL con metas físicas y financieras correctamente calculadas ii. Porcentaje de ejecución financiera en productos y actividades de GR y GL en cada trimestre (sobre PCA), no presenta saldos
Medios de verificación	Base de datos SIAF

Tabla 3.9. Seguimiento de la ejecución del PP

Fase	Ejecución
Etapas	Seguimiento ejecución del PP
Acción	9. Seguimiento ejecución del PP
Descripción	Revisión de avance ejecución acumulada de los PP en los meses de Marzo (1er Trimestre) y Setiembre (3er Trimestre) e identificación de acciones correctivas para resolver problemas para el cumplimiento de la ejecución de metas físicas y financieras y responsables de su implementación.

Objetivo general	Retroalimentar la ejecución presupuestal y realizar las acciones correctivas del caso
Objetivos específicos	<ul style="list-style-type: none"> i. Revisar el avance en la ejecución de metas físicas y financieras en relación a las metas programadas ii. Identificar posibles problemas de ejecución (cuellos de botella) iii. Recoger información sistematizada de los registros administrativos para el ejercicio siguiente
Entregables	
Indicadores o hitos	Porcentaje de ejecución financiera en productos y actividades de GR y GL en cada trimestre (sobre PCA), no presenta saldos
Medios de verificación	Base de datos SIAF

Tabla 3.10. Evaluación presupuestal del PP

Fase	Evaluación presupuestal
Etapa	Evaluación presupuestal del PP
Acción	10. Evaluación presupuestal del PP
Descripción	La entidad rectora del PP realiza la consolidación y revisa la consistencia de la información de los indicadores del PP (desempeño y producción física) y remite la evaluación del PP a la DGPP, sobre la base del registro que realizan las entidades de los niveles de gobierno nacional, regional y local
Objetivo general	Realizar la evaluación presupuestal física y financiera de los PP
Objetivos específicos	<ul style="list-style-type: none"> i. Realizar la evaluación presupuestal física y financiera de cada entidad que participa en el PP ii. Revisa la consistencia de la evaluación presupuestal física y financiera del PP
Entregables	Informe de ejecución de metas físicas y financieras por PP y nivel de gobierno
Indicadores o hitos	<ul style="list-style-type: none"> i. Porcentaje de registro adecuado de metas físicas y financieras en el módulo de evaluación presupuestal ii. Porcentaje de ejecución física y financiera en los productos y actividades a cargo de los niveles de gobierno regional y local
Medios de verificación	Base SIAF

c. Responsables en las acciones de articulación territorial

Tabla 4: Responsables en las acciones de articulación territorial

Fase del proceso presupuestario	Etapa del PP	Acciones	¿Quiénes son los responsables (en la Entidad Rectora) de ejecutar las acciones de articulación?			¿Quiénes participan (del GR o GL, según corresponda) en las acciones de articulación?						¿Quiénes apoyan las acciones de articulación en la DGPP?			
			RT	ET	CT	CR	CL	US	RFP	RUE	OPI	DAPT	DCGP	DPSP	DPT
Programación	Diseño del PP	1 Difusión de la lógica del diseño del PP	X	X	X	X	X	X				X	X		X
		2 Validación de modelos operacionales y tipología de proyectos		X	X			X			X	X	X		X
		3 Difusión del diseño del PP (que incluye las definiciones operacionales de productos y actividades definitivos) a ser considerado en la formulación del presupuesto del año ____		X	X	X	X	X		X	X	X	X		X
	Programación del PP	4 Propuesta de las metas de los indicadores de desempeño de resultado y productos por el PP	X	X	X	X		X			X	X	X		X
		5 Definición de las metas físicas y financieras	X	X	X			X	X	X	X	X		X	X
Formulación	Formulación del PP	6 Ajuste de metas físicas y financieras con marco presupuestal aprobado		X	X			X	X	X	X	X		X	X
	Sustentación del PP	7 Consolidación de la formulación del presupuesto del PP para el ejercicio ____ en documentos ejecutivos	X	X	X	X	X	X	X	X		X			
Ejecución	Revisión de metas del ejercicio vigente	8 Revisión de la ejecución del ejercicio anterior y ajuste de las metas del ejercicio vigente con marco presupuestal aprobado		X	X			X	X	X		X			X
	Seguimiento ejecución del PP	9 Revisión de avance ejecución acumulada de los PP en los meses de Marzo (1er Trimestre) y Setiembre (3er Trimestre) e identificación de acciones correctivas y responsables		X	X	X	X					X			

Evaluación presupuestal	Evaluación presupuesta I del PP	de su implementación													
		10 Evaluación presupuestal del PP	X*	X	X	X	X					X		X	X

Donde:

- CR Coordinador Regional (Jefe de OPP del GR)
- CL Coordinador Local (Jefe de OPP del GL)
- US Responsables y Equipos de Unidades técnicas sectoriales de la entidad (Gobierno Regional o Gobierno Local, según corresponda)
- RFP Responsable de la formulación de presupuesto en el Pliego
- RUE Responsable de la formulación de presupuesto en las Unidades Ejecutoras, en el caso de los Gobiernos Regionales
- OPI Responsable de la OPI de la entidad (Gobierno Regional o Gobierno Local, según corresponda)
- RT Responsable Técnico del Programa Presupuestal (Entidad Rectora)
- ET Equipo Técnico del PP de la Entidad Rectora
- CT Coordinador Territorial del PP de la Entidad Rectora
- DAPT Dirección de Articulación del Presupuesto Territorial
- DPT Dirección de Presupuesto Temático
- DCGP Dirección de Calidad del Gasto Público
- DPSP Dirección de Programación y Seguimiento Presupuestal

* Es el Coordinador de seguimiento y evaluación, en coordinación con el responsable técnico

6. Evaluación del plan de trabajo

La evaluación de la implementación del plan de trabajo, en el marco de la progresividad, se realizará conforme a los siguientes hitos críticos / indicadores y sus respectivos medios de verificación. El informe de evaluación conteniendo el análisis de los productos, indicadores e hitos planteados, así como la información documentaria que sustente la ejecución del **Plan de trabajo de articulación territorial** de cada PP deberá ser remitido a la DGPP conforme al “**Cronograma de trabajo**”.

Tabla 6: Evaluación del plan de trabajo

Diseño, programación y formulación del PP

Fase del proceso presupuestario	Etapa del PP	Acciones				
		Denominación de la acción	Entregables	Indicadores / hitos	Medio de verificación	
Programación	Diseño del PP	1	Difusión de la lógica del diseño del PP	Instrumentos de verificación de la difusión recibida (encuesta) Base de datos de los objetivos de la difusión	Proporción de funcionarios que declara haber recibido la difusión de la lógica del diseño del PP en el mes de mayo de 2013 Proporción de funcionarios que considera que la información recibida en la difusión de la lógica del diseño del PP ha sido suficiente, oportuna y adecuada Proporción de funcionarios que declara conocer la lógica de diseño del PP	Base de datos nominada con cargo y datos de contacto de funcionarios: nombre completo, cargo, correo electrónico, dirección, teléfono Base de datos de encuesta a funcionarios que recibieron la difusión Base de datos de encuesta a funcionarios que recibieron la difusión
		2	Validación de modelos operacionales y tipología de proyectos	Diseño de modelos operativos y tipología de proyectos validado por las entidades de gobierno regional y local		Modelos operativos y tipología de proyectos validados remitidos a la DGPP Informe de validación que incluye listas de asistencia a los talleres de validación
		3	Difusión del diseño del PP (que incluye las definiciones operacionales de productos y actividades definitivos ⁹ a ser considerado en la formulación del presupuesto del año	Guías que apoyan la difusión y asistencia técnica Instrumentos de verificación de la difusión recibida (encuesta)	Proporción de funcionarios que declara haber recibido la difusión sobre modelos operacionales de productos y actividades Proporción de funcionarios que considera que la difusión de modelos operacionales ha sido suficiente, oportuna y adecuada	Base de datos de funcionarios que recibieron la difusión Encuesta a funcionarios que recibieron la difusión

			Base de datos de los objetivos de la difusión (aplicación de la encuesta)	Proporción de funcionarios que declara conocer suficientemente los modelos operacionales Proporción de funcionarios que recibió material conteniendo los modelos operacionales	Encuesta a funcionarios que recibieron la difusión Encuesta a funcionarios que recibieron la difusión	
Programación del PP	4	Propuesta de las metas de los indicadores de desempeño de resultado y productos por el PP	Los ET regionales y/o locales conocen las metas propuestas para los indicadores de resultado y de desempeño de producto a nivel nacional y regional Los ET regionales y/o locales coordinan con el Coordinador Territorial las metas físicas de productos y actividades, y el requerimiento de inversiones necesarios para llegar a las metas de los indicadores de cobertura de producto y resultado	Metas de indicadores de resultado y desempeño de productos a nivel nacional y regional para el PP, que guardan consistencia entre sí Metas de actividades, productos y requerimiento de inversiones adecuadamente calculadas según las metas de indicadores de desempeño propuestas, y costeadas según modelo operativa	Informe conteniendo las metas de resultado y desempeño de producto propuestas Informe conteniendo las metas físicas propuestas y la validación con los niveles de gobierno regional y local, según corresponda	
	5	Definición de las metas físicas y financieras	Metas físicas de productos y actividades del PP Presupuesto del PP Requerimiento de inversiones del PP a ser atendido por proyectos	Proyecto de presupuesto del PP sin marco	Informe y base de datos (Excel) que muestre los análisis y cálculos de cómo de la agregación de las metas nacionales se obtiene la meta nacional Informe y base de datos (Excel) que muestre los análisis y cálculos de cómo se obtienen las metas de actividades y requerimiento de inversiones, en función a las metas de los indicadores de desempeño y resultado	
Formulación	Formulación del PP	6	Ajuste de metas físicas y financieras con marco presupuestal aprobado	Proyecto de presupuesto ____ del PP, incorporando a los GR y GL, con metas financieras y físicas correctamente calculadas, y que incluye PIP con tipología propuesta	Proyecto de presupuesto del PP adecuadamente registrado en el SIAF	Informe y base de datos (Excel) que muestre los análisis y cálculos de metas, correctamente determinados, incluyendo la tipología propuesta de proyectos y su identificación
	Sustentación del PP	7	Consolidación de la formulación del presupuesto del PP para el ejercicio ____ en documentos ejecutivos	Proyecto de presupuesto ____ del PP adecuadamente sustentado	Proyecto de presupuesto del pliego, sustentado en metas articuladas de productos, actividades y requerimiento de inversiones, se basa en datos suficientemente sólidos para respaldar las recomendaciones	Informes y base de datos (Excel) de sustentación de la formulación en metas articuladas

			Instrumento de evaluación de la sustentación aplicado a funcionarios de la DGPP	Puntaje 1 - deficiente a 6 - excelente, donde 6 responde a análisis suficientemente sólidos para respaldar las recomendaciones	Encuesta a funcionarios de la DGPP
--	--	--	---	--	------------------------------------

Ejecución y seguimiento del PP

Fase del proceso presupuestario	Etapa del PP	Acciones				
		Denominación de la acción	Entregables	Indicadores / hitos	Medio de verificación	
Ejecución	Revisión de metas del ejercicio vigente	8	Revisión de la ejecución del ejercicio anterior y ajuste de las metas del ejercicio vigente con marco presupuestal aprobado	Informe y base de datos con ajustes a las metas en el ejercicio vigente	Reprogramación en la ejecución del presupuesto 2013 de las entidades de GR y GL con metas físicas y financieras correctamente calculadas Porcentaje de ejecución financiera en productos y actividades de GR y GL en cada trimestre (sobre PCA), no presenta saldos	Base de datos SIAF Base de datos SIAF
	Seguimiento ejecución del PP	9	Revisión de avance ejecución acumulada de los PP en los meses de Marzo (1er Trimestre) y Setiembre (3er Trimestre) e identificación de acciones correctivas y responsables de su implementación		Porcentaje de ejecución financiera en productos y actividades de GR y GL en cada trimestre (sobre PCA), no presenta saldos Porcentaje de ejecución física según evaluación presupuestal	Base de datos SIAF Base SIAF
Evaluación presupuestal	Evaluación presupuestal del PP	11	Evaluación presupuestal del PP	Informe de ejecución de metas físicas y financieras por PP y nivel de gobierno	Porcentaje de registro adecuado de metas físicas y financieras en el módulo de evaluación presupuestal Porcentaje de ejecución física y financiera en los productos y actividades a cargo de los niveles de gobierno regional y local	Base SIAF Base SIAF

7. Presupuesto del plan de trabajo de articulación territorial del PP

Estimar el presupuesto, incluyendo los bienes y servicios del catálogo de bienes y servicios del MEF, que resulte necesario para la implementación del ***Plan de trabajo de articulación territorial del PP***. Dicho plan se financiará con cargo a al presupuesto institucional de la entidad rectora del PP, y se registrará como Acciones Comunes, Gestión del Programa.

Notas:

- (i) Las tablas del presente Anexo estarán disponibles en el portal institucional del Ministerio de Economía y Finanzas www.mef.gob.pe.
- (ii) La DGPP propondrá instrumentos para la evaluación de los indicadores.