



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas



BICENTENARIO
PERÚ 2021

Programación de metas de indicadores de Programas Presupuestales

Dirección General de Presupuesto Público



Contenido

- 1 Objetivo y marco normativo.
- 2 Presupuesto por Resultados.
- 3 Programas Presupuestales.
- 4 Los indicadores.
- 5 Mecanismo de seguimiento.
- 6 Registro de metas de indicadores.

1 Objetivo y Marco Normativo

Objetivo

1. Resaltar la importancia de los indicadores y del registro de metas como parte de la estrategia de Presupuesto por Resultados (PpR).
2. Brindar un resumen de los distintos tipos de indicadores que existen y el calendario general de actividades en el marco del mecanismo de seguimiento.

Marco Normativo

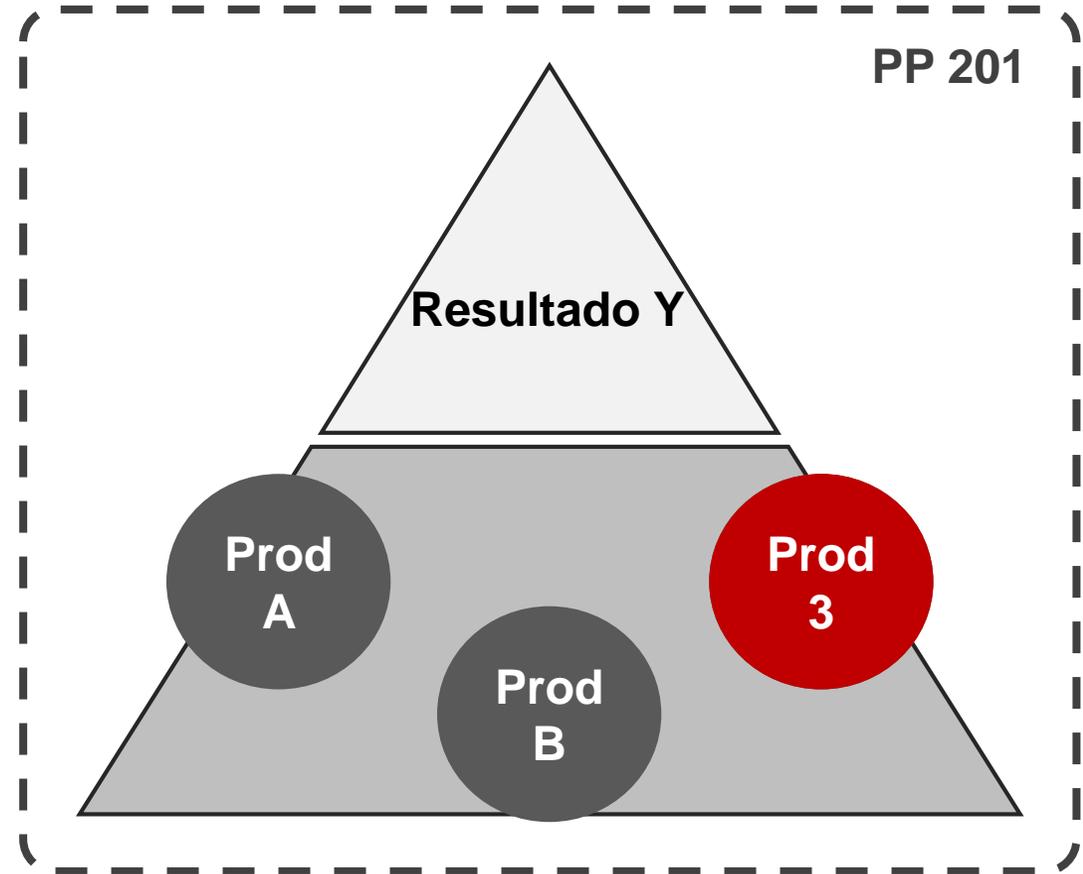
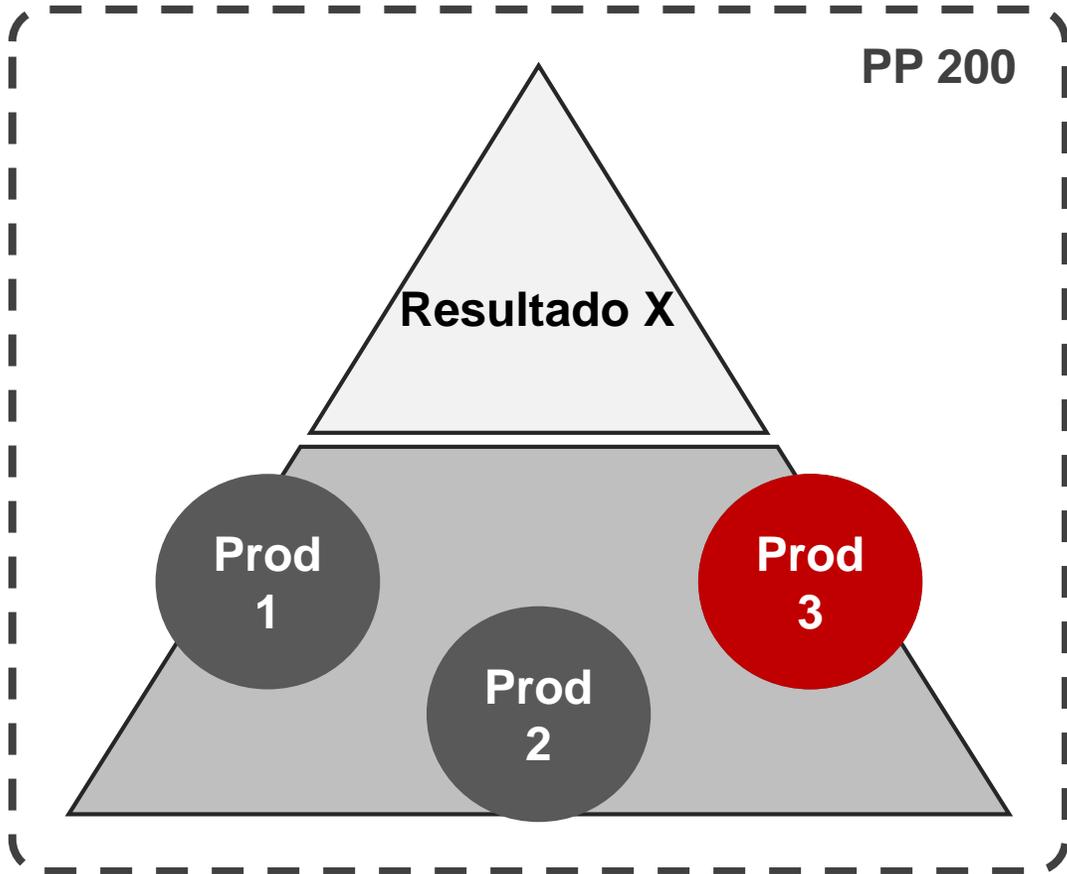
- Directiva de Seguimiento en el marco de la Fase de Evaluación Presupuestaria.
(Directiva N° 003-2020-EF/50.01).
- Directiva de Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria.
(Directiva N° 0001-2021-EF/50.01).

2 Presupuesto por Resultados (PpR)

“El PpR es una estrategia de gestión pública que permite vincular la asignación de recursos presupuestales a bienes y servicios (productos) y a resultados a favor de la población, con la característica de permitir que estos puedan ser medibles” (Portal web del MEF).

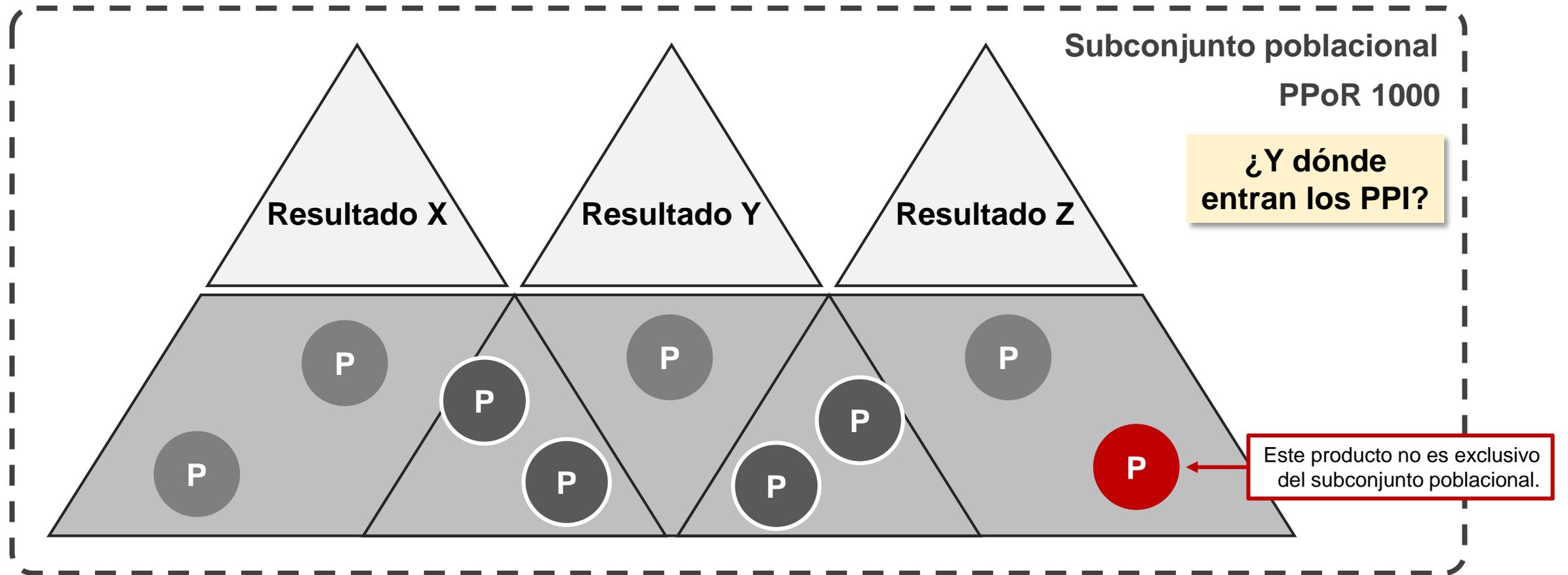
3 Programas Presupuestales (I)

Programas Presupuestales (antes):



3 Programas Presupuestales (II)

Programas Presupuestales (ahora):



3 Programas Presupuestales (III)

Asociación entre Productos y Resultados

Antes

Resultado	PP	Productos	Ppto
X	1	101	100
		102	100
		103	100
		104	100
Y	2	201	100
		202	100
		203	100

- La suma de la asignación a cada PP da el 100% del presupuesto.
- La suma de la asignación a cada Producto da el 100% del presupuesto.

Ahora

Productos	Ppto	PPOR 1000			PPOR 1001		PPI 2000
		Res X	Res Y	Res Z	Res V	Res W	Res T
A	100	X					
B	100		X	X			
C	100	X		X		X	X
D	100				X		
E	100			X			
F	100			X			X
G	100					X	X

- La suma de la asignación a cada PP **supera** el 100% del presupuesto.
- La suma de la asignación a cada Producto da el 100% del presupuesto.

3 Programas Presupuestales (IV)

¿Cómo se vinculan los Programas Presupuestales con la estrategia PpR?

✓ Vinculación con los bienes y servicios

Un producto es un conjunto articulado de bienes y/o servicios que recibe la población beneficiaria con el objetivo de generar un cambio.█

✓ Vinculación con el presupuesto

Se asigna un presupuesto a cada producto con el objetivo de financiar la operatividad de bienes y servicios.

✓ Vinculación con los resultados a favor de la población

Se espera que el adecuado desempeño de un producto tenga influencia sobre uno o más resultados.

La medición de indicadores permite conocer el desempeño de los productos y la evolución en los resultados.

4 Los indicadores

Indicadores de Resultado → Obligatoria en el RISE

- Instrumento cuya finalidad es medir la magnitud de los cambios que se esperan observar en las condiciones de vida de la población o en la condición de interés (reducir la anemia, aumentar logros de aprendizaje, disminuir delitos, entre otros).
- Usualmente son medidos mediante encuestas y, por ello, se dispone de información anualmente (en algunos casos, de manera semestral).

Indicadores de Producto → Obligatoria en el RISE

- Instrumento cuya finalidad es medir la cobertura de los productos, entendiéndose cobertura como la dotación del servicio con todas sus características y particularidades (suplementación de hierro, servicio educativo, servicio de patrullaje, entre otros).
- Usualmente son medidos con información proveniente de sistemas administrativos. En esta línea, la disponibilidad de esta información debería ser recurrente para el análisis de información que facilite la toma de decisiones.

Indicadores de Línea de Producción → Opcional en el RISE

- Indicador cuya finalidad es medir la eficacia, la eficiencia y/o la efectividad de la línea de producción para detectar: i) defectos en la entrega del producto; ii) uso ineficiente de los recursos; iii) falencias en la articulación entre insumos; iv) dotación inoportuna de productos; vi) diferencias entre las características del producto y las expectativas del usuario; vii) experiencias adversas del usuario con la dotación del producto.

5 Mecanismo de Seguimiento

Gestión de indicadores habilitados para el período X

Año	X-1				X				X+1			
Trimestre	I	II	III	IV	I	II	III	IV	I	II	III	IV
1 Crear, modificar o eliminar indicadores.	X											
2 Programar metas de indicadores [1].		X										
3 Reprogramar metas de indicadores [2].				X	X	X	X					
4 Reporte de valores reales de indicadores.									X			
5 Evaluación de cumplimiento de metas.										X		

[1] De acuerdo con la Directiva de Programación Multianual y Formulación Presupuestal vigente, los pliegos del gobierno nacional deben definir sus metas para 2022 a más tardar hasta el 26 de mayo; y los del gobierno regional, hasta el 04 de junio.

[2] Por implementar.

6 Registro de metas de indicadores (I)

Las metas de indicadores son compromisos de gestión que asume una entidad pública para un período determinado. En esta línea, las entidades públicas deben programar metas acorde a los recursos disponibles y a la capacidad operativa que tengan, dado que estas metas serán luego comparadas con los valores reportados al cierre de cada ejercicio fiscal.

Recomendaciones para el registro

- Tomar en consideración la información histórica de la asignación presupuestal y los valores reportados de los indicadores.
- Guardar coherencia con la orientación deseada del indicador.
- Guardar coherencia con la unidad de medida del indicador.
- Tener en consideración que las prioridades de gestión de la entidad deberían verse reflejadas en las metas de indicadores.

Nro	Indicador	Und de Medida	Orientación deseada	Valor Real				Meta	
				2017	2018	2019	2020	2021	2022
01	Prevalencia de anemia en menores de 36 meses.	Porcentaje	Bajar	55%	54%	56%	54%	52%	15%
02	Índice de criminalidad en el territorio nacional.	Porcentaje	Bajar	33%	37%	32%	28%	25%	40%
03	Material educativo entregado oportunamente.	Porcentaje	Subir	63%	65%	64%	70%	73%	7800%

6 Registro de metas de indicadores (II)

Proceso de registro:

1. Ingresar al aplicativo web del MEF (Link: <http://dnpp.mef.gob.pe/webPpto>).
2. Descargar el manual de usuario de la parte inferior de la página web.
3. Colocar el usuario y contraseña asignados por el MEF y, para efectos de la PMG 2022-2024, colocar Año "2022" y Etapa "1. Primera Etapa".

En caso no se cuente con usuario y contraseña, por favor consultar a los correos tquispech@mef.gob.pe o rzuniga@mef.gob.pe.



PERÚ MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

IDENTIFICACION

Usuario:

Contraseña:

Año: 2021

Etapa: 1. Primera Etapa

Ingresar Limpiar

 [Manual de Usuario](#)

6 Registro de metas de indicadores (III)

1

Opciones

- Objetivos Institucionales
- Subvenciones y Cuotas Internac
- Demanda Adicional
- Indicadores de Desempeño PP**
 - Indicadores
 - Reportes

INDICADOR DE DESEMPEÑO - PROGRAMAS PRESUPUESTALES - PLIEGO

Filtrar Registros

Programa Presupuestal: 0036 - GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS

0036 - GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS

0096 - GESTION DE LA CALIDAD DEL AIRE

0144 - CONSERVACION Y USO SOSTENIBLE DE ECOSISTEMAS PARA LA PROVISION DE SERVICIOS ECOSISTEMICOS

2023

Observación

RespRegistro

Tipolnd	Proy	2023	Observación	RespRegistro
RESULTADO ESPECIFICO	DISTRITOS CON DISPOSICION ADECUADA DE RESIDUOS SOLIDOS	2436	PORCENTAJE DE TONELADAS DE RESIDUOS SOLIDOS DISPUESTOS ADECUADAMENTE	CIUDAD LIMA METROP TOTAL
				100.00 100.00 100.00
Observación	Mencionar que actualmente el indicador de desempeño del producto se mide a través del total de toneladas dispuestas e rellenos sanitarios. In			JOSE CARLOS VIVANCO BAELLA 991519956
RESULTADO ESPECIFICO	DISTRITOS CON DISPOSICION ADECUADA DE RESIDUOS SOLIDOS	2436	PORCENTAJE DE TONELADAS DE RESIDUOS SOLIDOS DISPUESTOS ADECUADAMENTE	NACION/ PERU TOTAL
				58.36 58.36 58.36
Observación	Para su cálculo se utilizan la cantidad de toneladas que logran disponerse en un relleno sanitario (consecuencia de la "capacidad totalidad") ciudad e			JOSE CARLOS VIVANCO BAELLA 991519956
PRODUCTO	3000850. DISTRITOS FISCALIZADOS RESPECTO A LA NORMATIVA AMBIENTAL EN GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS	3769	PORCENTAJE DE DISTRITOS QUE CUMPLEN CON LA NORMATIVA AMBIENTAL EN GESTION DE RESIDUOS SOLIDOS	NACION/ PERU TOTAL
				9.00 10.00 11.00
Observación	Para el año 2019 se rediseñó el PP 0036, y con ello se planteó un nuevo indicador			JOSE CARLOS VIVANCO BAELLA 991519956
PRODUCTO	3000849. ENTIDADES QUE IMPLEMENTAN BUENAS PRACTICAS EN GESTION DE RESIDUOS SOLIDOS NO MUNICIPALES	3770	PORCENTAJE DE ENTIDADES QUE IMPLEMENTAN BUENAS PRACTICAS EN GESTION DE RESIDUOS SOLIDOS NO MUNICIPALES	CIUDAD LIMA METROP TOTAL
				0.00 0.00 0.00
Observación	Los valores de este indicador dependen de la implementación del SIGERSOL NO Municipal, el cual para el 2021, se encuentra en proceso de difusión			JOSE CARLOS VIVANCO BAELLA 991519956

3

1 - 4 / 9

Sección de Preguntas



Preguntas y respuestas

1

¿Cómo elegir qué variables usar para la construcción de indicadores?



Preguntas y respuestas

1

RESPUESTA: Sé que la palabra puede ser confusa, pero para efectos de la Directiva de Seguimiento y del DL 1440, cuando hablemos de Indicadores de Desempeño, estamos hablando simultáneamente de indicadores de resultado y de producto.

Para definir un indicador de resultado, debe tomarse en consideración el resultado que se busca lograr o satisfacer y su población objetivo. Por ejemplo, si se considera un resultado como "aumentar los logros de aprendizaje en la población escolar", entonces debemos considerar variables como la cantidad de personas en edad escolar y alguna medición que nos permita saber si esa población está obteniendo logros de aprendizaje. En la actualidad, por ejemplo, MINEDU emplea la Evaluación Censal a Estudiantes.

Por otra parte, para definir un indicador de producto debe tomarse en consideración cuál es el paquete de bienes o servicios que se ofrece con ese producto y cuál es su población objetivo, que podría ser la misma población que para el Programa Presupuestal o un subconjunto de ella. El indicador de producto más común es el de cobertura. Del 100% de la población objetivo, ¿cuántos están recibiendo el paquete de bienes o servicios que el producto considera?



Preguntas y respuestas

2

¿El registro de metas de indicadores está a cargo únicamente del responsable del Programa Presupuestal o también de las entidades públicas que ejecutan productos?



Preguntas y respuestas

2

RESPUESTA: Separemos la pregunta en dos: existe la etapa de diseño de indicadores y la etapa de programación de metas de indicadores. En el primer caso, el responsable directo dependerá del tipo de indicador en cuestión. En el caso de indicadores de resultado, será competencia del responsable de Programa Presupuestal; y, en el caso de indicadores de producto, del responsable de Producto.

El lógica para la programación de metas es similar. Los responsables de Programa Presupuestal definen las metas de los indicadores de resultado y, los responsables de Producto, las metas de indicadores de producto. Sin embargo, las metas que ambos programen cubren solo el nivel nacional. En el caso de las regiones, son los propios Gobiernos Regionales los encargados, en la mayoría de casos.

Esto dependerá de quién es el responsable de ejecutar los recursos para la implementación de los productos sobre el territorio. Por ejemplo, muchos servicios del sector salud o educación son financiados con recursos asignados a los Gobiernos Regionales, es decir: las metas las programan los GORE. Sin embargo, no se podría decir lo mismo del servicio policial. Si bien existen comisarías en todo el país, el financiamiento para su operatividad está asignado a MININTER que, en sete caso, sería el ente encargado de programar las metas.



Preguntas y respuestas

3

¿Existe alguna herramienta informática para gestionar los indicadores de desempeño?



Preguntas y respuestas

3

RESPUESTA: Para la Programación Multianual 2022-2024 se emplearán dos sistemas: El repositorio de indicadores de seguimiento, bajo las siglas de RISE; y el módulo de formulación presupuestal. Ambos sistemas están a cargo de la Dirección General de Presupuesto Público, pero tendrán usos distintos.

En el RISE se registra la relación de indicadores que estarán vigentes para el siguiente periodo fiscal (en este caso, para 2022).

Una vez cerrada y validada, esta relación de indicadores es cargada al módulo de formulación presupuestal. En este módulo se registrará la programación de metas.

Cabe precisar que este escenario podría cambiar para el siguiente ciclo presupuestal, pues trabajaremos en mejorar el RISE para tener un único sistema de gestión de indicadores.



Preguntas y respuestas

4

¿Dónde pueden conocerse los resultados de los indicadores de desempeño de las entidades públicas? ¿Existe alguna página como consulta amigable donde se vea esta información?



Preguntas y respuestas

4

RESPUESTA: Actualmente se dispone del aplicativo Resulta, una página web donde puede encontrarse información histórica de los indicadores de producto y de resultado de años anteriores. Además, esperamos gestionar una serie de cambios a este aplicativo para volverlo más amigable como parte de la implementación de la Directiva de Seguimiento.



Preguntas y respuestas

5

¿Tiene indicadores la actividad vinculada a la atención del COVID-19?



Preguntas y respuestas

5

RESPUESTA: Indicadores se pueden (y se deberían) colocar a cualquier intervención pública o servicio público que se brinde porque es la manera de medir si se está cumpliendo con el objetivo de dicha intervención o servicio. Por suerte, los Programas Presupuestales nacen desde su diseño con indicadores de resultado y de producto ya definidos y es por ello que los hemos tomado como nuestro punto de partida para la implementación de la Directiva de Seguimiento. Sin embargo, sabemos que hay temas pendientes.

Por ejemplo, en la Directiva se considera la creación de indicadores para cualquier intervención pública y, en esta línea, podría asignársele indicadores. Esto incluye, por ejemplo, indicadores vinculados a la estrategia para combatir la expansión del COVID-19. En este sentido, estamos trabajando para que los sistemas de MEF permitan el registro de estos indicadores pronto.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas



BICENTENARIO
PERÚ 2021

¡MUCHAS GRACIAS!