



"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres"
"Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional"

INFORME DE EVALUACIÓN DE IMPLEMENTACIÓN

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL (POI)

UNIDAD EJECUTORA:

938 - DIRECCIÓN REGIONAL

SECTORIAL DE TRANSPORTES Y

COMUNICACIONES

Pliego:

461- GOBIERNO REGIONAL

Periodo: Primer Semestre 2022

TUMBES, 22 de setiembre de 2022





CONTENIDO

RESUMEN EJECUTIVO

1. Análisis del cumplimiento de las metas físicas y financieras de las Actividades Operativas e inversiones.....	6
1.1.Modificaciones del POI.....	6
1.2.Evaluación de cumplimiento de las Actividades Operativas e Inversiones.....	7
1.3.Medidas adoptadas para el cumplimiento de metas.....	10

CONCLUSIONES

RECOMENDACIONES

ANEXOS





INDICE DE FIGURAS

Figura N°.01	<i>Modificaciones del plan operativo según centros de costos.....</i>	6
Figura N°.02	<i>Avance de ejecución física del POI Modificado por OEI y AEI del PEI.....</i>	7
Figura N°.03	<i>Avance de ejecución física del POI Modificado por funciones del Estado.....</i>	8
Figura N°.04	<i>Avance de la ejecución del POI Modificado por centros de costos.....</i>	9
Figura N°.05	<i>Avance de la ejecución del POI Modificado por Provincia.....</i>	10





INDICE DE TABLAS

Tabla N.º 01 *Notas modificatorias realizadas en el primer semestre por Tipo...11*

Tabla N.º 02 Servicios no incluidos en el POI11





RESUMEN EJECUTIVO

La Dirección Regional Sectorial de Transportes y comunicaciones (DRSTC), es un Órgano de línea que depende Administrativamente y presupuestalmente del gobierno Regional Tumbes y Técnico, Funcional Normativo del Ministerio de Transportes y Comunicaciones. Tiene personería jurídica de derecho público en asuntos de su competencia, constituyéndose para su administración económica y financiera como unidad ejecutora dependiente del Gobierno Regional Tumbes.

El POI aprobado fue de S/. 7'498,529 sin embargo CEPLAN al realizar la consistencia PIA vs POI proyecta un POI de S/. 5'771,703. Al cierre del Primer Semestre del año fiscal 2022 obtuvimos un POI seguimiento financiero de S/.44'913,416, monto mucho mayor de lo asignado.

La información que se presenta, resume la labor realizada por la gestión al Primer Semestre del año fiscal 2022, su contenido constituye un testimonio de las acciones ejecutadas, con el objetivo de corregir errores e identificar buenas prácticas con el fin de cumplir la misión de la DRSTC.



1. Análisis del cumplimiento de las metas físicas y financieras de las Actividades Operativas e inversiones

1.1. Modificaciones del POI

Según la **Figura N°.01 "Plan operativo modificado por centros de costos"** observamos que el centro de costo que presenta el mayor número de actividades operativas modificadas es la Dirección Ejecutiva de Caminos con un total de 13 AO modificadas teniendo un POI modificado financiero de S/.175, 883,712. el cual representa el 98.5% del total del POI financiero modificado. Así mismo, la actividad operativa que registra mayor seguimiento financiero es " mantenimiento rutinario de la carretera asfaltada ruta: emp-1n dv. El bendito-dv. Algarrobo - el bendito" con un registro financiero de S/21,666.80, según los datos que registra el aplicativo informático Ceplan Vol.01.

Figura N°.01

Modificaciones del plan operativo según centros de costos

CC Código	Centro de Costos	POI Modificado 1/	
		N° AO	Financiamien
01.01	DIRECCION REGIONAL GENERAL	2	102,200
02.01	OFICINA DE CONTROL INSTITUCIONAL	3	148,978
04.01	OFICINA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO	5	45,000
05.01	DIRECCION EJECUTIVA DE TELECOMUNICACIONES	3	66,428
06.01	OFICINA DE ADMINISTRACION	3	190,000
06.02	UNIDAD DE CONTABILIDAD	10	52,500
06.03	UNIDAD DE TESORERIA	7	148,600
06.04	UNIDAD DE PERSONAL	7	1,424,607
06.05	UNIDAD DE ABASTECIMIENTOS	6	165,700
07.02	UNIDAD DE LICENCIAS DE CONDUCIR	3	165,709
07.03	UNIDAD DE TRANSPORTE	11	225,312
08.01	DIRECCION EJECUTIVA DE CAMINOS	13	175,883,712
	TOTAL	73	178,618,746

Nota. Información del aplicativo CEPLAN V.01.

1.2. Evaluación de cumplimiento de las Actividades Operativas e Inversiones

De acuerdo con la **Figura 2 "Avance de ejecución física del POI Modificado por OEI y AEI del PEI"** La DRSTC se articula a dos Objetivos Estratégicos Institucionales (OEI) y nueve Acciones Estratégicas Institucionales (AEI). El OEI con mayor número de actividades operativas es el de Modernizar la Gestión Institucional con un total de 43 actividades, en el cual la AEI que presenta mayor seguimiento financiero es **Capacidades fortalecidas del personal en el Gobierno Regional con un total de S/. 439,818** del cual se ha realizado una ejecución física en el 1er semestre del 100%. El otro OEI "Mejorar los servicios de transporte multimodal en el Departamento de Tumbes", presenta un total de 30 actividades las cuales presentan una ejecución física más del 90%.

Figura N°.02

Avance de ejecución física del POI Modificado por OEI y AEI del PEI

Código	Descripción	Prioridad	N° de AD/Inversión 1/	Seguimiento financiero 15 2/	Ejecución física		
					1° Semestre 3/	2° Semestre 3/	Anual 4/
OEI.10	MODERNIZAR LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	7					
AEI.10.02	PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS SIMPLIFICADOS EN EL GOBIERNO REGIONAL	2	27	281,175	99 %	21 %	55 %
AEI.10.03	INSTRUMENTOS NORMATIVOS Y DE GESTIÓN ACTUALIZADOS EN BENEFICIO DE LA ADMINISTRACIÓN REGIONAL	3	5	18,000	76 %	26 %	58 %
AEI.10.04	HERRAMIENTAS DE GESTIÓN DE MANERA INTEGRAL EN MATERIA DE ANTICORUPCIÓN EN BENEFICIO DE LA POBLACIÓN	4	3	74,000	100 %	13 %	73 %
AEI.10.05	CAPACIDADES FORTALECIDAS DEL PERSONAL EN LA GOBERNACIÓN REGIONAL	5	6	439,818	114 %	13 %	68 %
AEI.10.06	ESPACIOS Y MECANISMO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA FORTALECIDOS EN GOBIERNO REGIONAL	6	2	42,500	83 %	34 %	59 %
OEI.08	MEJORAR LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE MULTIMODAL EN EL DEPARTAMENTO	10					
AEI.08.01	ACCESO A LA RED VIAL ASFALTADA Y A LOS SISTEMAS DE TRANSPORTES CON UNA ADECUADA ARTICULACIÓN EN BENEFICIO DE LA POBLACIÓN	1	5	43,446,925	109 %	7 %	32 %
AEI.08.02	ACCESO A LOS SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES CON AMPLIA COBERTURA EN LA ZONA RURAL	2	3	30,000	100 %	33 %	64 %
AEI.08.03	APOYO INTEGRAL A LA REDUCCIÓN DEL COSTO, TIEMPO E INSEGURIDAD VIAL EN EL SISTEMA DE TRANSPORTE	3	20	539,397	95 %	0 %	58 %
AEI.08.04	FISCALIZACIÓN A LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE TERRESTRE Y COMPLEMENTARIOS DE MANERA PERIÓDICA EN EL DEPARTAMENTO	4	2	41,600	100 %	0 %	50 %
	TOTAL		73	44,913,416			

Nota. Información del aplicativo CEPLAN V.01.



Según la **Figura N.º 03 "Avance de ejecución física del POI modificado por funciones del Estado"**, la función 15 – Transportes, es la que presenta el mayor número de actividades operativas con un total de 64 actividades y representa el mayor seguimiento financiero en el primer semestre con un monto de S/. 44, 670,411 del cual





tiene una ejecución física del 95%, mientras que la función previsión social presenta el menor número de Actividades operativas e inversiones, pero su ejecución física supera el 100%.

Figura N°.03

Avance de ejecución física del POI Modificado por funciones del Estado

Código	Descripción	N° de AO/Inversión 1/	Seguimiento financiero 1S 2/	Ejecución Física		
				1° Semestre 3/	2° Semestre 3/	Anual 4/
16	COMUNICACIONES	3	30,000	100 %	33 %	64 %
03	PLANEAMIENTO, GESTION Y RESERVA DE CONTINGENCIA	5	18,000	76 %	26 %	58 %
24	PREVISION SOCIAL	1	195,005	206 %	0 %	103 %
15	TRANSPORTE	64	44,670,411	95 %	13 %	55 %
	TOTAL	73	44,913,416			

Nota. Información del aplicativo CEPLAN V.01.

Según la **Figura N.º 04 - "Avance de ejecución física del POI modificado por centro de costos"** identificamos que, el centro de costo que presenta mayor número de actividades operativas es la Dirección Ejecutiva de Caminos con un total de 13 actividades teniendo un seguimiento financiero de S/. 43'750,260. El cual representa el 97.4% de la suma total del seguimiento financiero de todos los centros de costos. Así mismo, dicho centro de costo presentó una ejecución física en el primer semestre de 95%.



Figura N°.04

Avance de la ejecución del POI Modificado por centros de costos

Código	Centro de Costo	N° de AO/Inversión 1/	Seguimiento Financiero 15 2/	Ejecución Física		
				1° Semestre 3/	2° Semestre 3/	Anual 4/
01.01	DIRECCION REGIONAL GENERAL	2	42,500	83 %	34 %	59 %
02.01	OFICINA DE CONTROL INSTITUCIONAL	3	74,000	100 %	13 %	73 %
04.01	OFICINA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO	5	18,000	76 %	26 %	58 %
05.01	DIRECCION EJECUTIVA DE TELECOMUNICACIONES	3	30,000	100 %	33 %	64 %
06.01	OFICINA DE ADMINISTRACION	3	89,322	100 %	33 %	67 %
06.02	UNIDAD DE CONTABILIDAD	10	26,500	87 %	40 %	64 %
06.03	UNIDAD DE TESORERIA	7	74,698	96 %	10 %	53 %
06.04	UNIDAD DE PERSONAL	7	454,631	106 %	11 %	63 %
06.05	UNIDAD DE ABASTECIMIENTOS	6	75,843	100 %	0 %	40 %
07.02	UNIDAD DE LICENCIAS DE CONDUCIR	3	82,850	100 %	0 %	50 %
07.03	UNIDAD DE TRANSPORTE	11	194,812	100 %	0 %	76 %
08.01	DIRECCION EJECUTIVA DE CAMINOS	13	43,750,260	95 %	3 %	34 %
	TOTAL	73	44,913,416			

Nota. Información del aplicativo CEPLAN V.01.

Según la Figura N.º 05 "Avance de ejecución física del POI modificado por Provincia" observamos que la Provincia de Tumbes presenta el mayor número de actividades operativas (68) con un seguimiento financiero de S/.1,423,157 mientras que la Provincia de Contralmirante Villar registra el menor número de Actividad operativa e inversiones, sin embargo, registra un seguimiento financiero mayor que las demás Provincias con un total de S/. 43,333,591, debido a las intervenciones que se han dado en esta provincias, tales como, "Mantenimiento rutinario de la red vial departamental no pavimentada - tramo: tu-109.cruce huasimo- cabo inga", "Mantenimiento rutinario de la red vial departamental no pavimentada - tramo: cañaverall - la choza - cienego - chicama – fernandez", "Mantenimiento periodico de la red vial departamental no pavimentada - tramo: tu 108.teniente astete-cap.hoyle", "Mantenimiento rutinario de carretera no pavimentada tu-106 tramo: faical – Cotrina", "Mantenimiento rutinario de la carretera departamental no pavimentada tramo.tu-108.emp.tu-105.huasimo-teniente astete". Por último, la Provincia de Zarumilla presenta la mayor ejecución física en el primer semestre

superando el 100% a comparación de contralmirante villar y tumbes que presentan una ejecución física en el primer semestre del 100% y 93% respectivamente.

Figura N°.05

Avance de la ejecución del POI Modificado por Provincia

Código	Descripción	N° de AO/Inversión 1/	Seguimiento financiero 1S 2/	Ejecución física		
				1° Semestre /3	2° Semestre /3	Anual /4
2401	TUMBES	68	1,423,157	93 %	15 %	58 %
2402	CONTRALMIRANTE VILLAR	1	43,333,591	100 %	0 %	40 %
2403	ZARUMILLA	4	156,668	125 %	8 %	44 %
	TOTAL	73	44,913,416			

Nota. Información del aplicativo CEPLAN V.01.

1.3. Medidas adoptadas para el cumplimiento de metas

Como medida adoptada para el cumplimiento de metas, planteamos:

- Considerar en la formulación del Presupuesto inicial de apertura los cuadros de necesidades de cada centro de costo, así como las actividades que se registran en el POI a fin de direccionar la asignación presupuestal hacia lo planificado. Todo esto con el fin de evitar un exceso de notas modificatorias que reflejan la mala formulación y programación en la unidad ejecutora.

Tabla N.º 01

Notas modificatorias realizadas en el primer semestre por Tipo

TIPO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
1 -Transferencia de Partidas		1			1	2	4
2 - Créditos suplementarios		1	2	1			4
3 - Créditos Presupuestales y anulaciones	7	1	2	3	5	2	20
4- Créditos presupuestales y anulaciones	4						4
	11	3	4	4	6	4	32

Nota. Elaboración Propia.

En la Tabla 01 “Notas modificatorias realizadas en el primer semestre por Tipo” visualizamos que se han elaborado 32 notas modificatorias en total de todo tipo, en el primer semestre del año 2022.

Tabla N.º 02

Servicios que no están incluidos en el POI

Nº	DESCRIPCIÓN	MONTO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	GASTO GENERICO	CATEGORIA PRESUPUESTAL	META
179	SERVICIO DE DESMONTAJE Y MONTAJE DE ESTACION DE SISTEMA	36,644.00	D.T-13	2.3	9002	04
139	SOLICITO SERVICIO DE PINTADO DEL FRONTIS DIRECCION REGIONAL	36,432.41	D.T-13	2.3	9002	04
	SOLICITO CONSTRUCCION DE LA INFRAESTRUCTURA DE CASERA DE MONITOREO EN LA LOCALIDAD DE LA					
376	ANGOSTURA	15,128.65	D.T-13	2.3	9002	04
185	SOLICITO REQUERIMIENTO DE PINTADO DE TORRES ARRIOSTRES Y ANTENAS PARABOLICAS EN LAS ESTACIONES	14,990.00	D.T-13	2.3	9002	04
187	SOLICITO REQUERIMIENTO DE LIMPIEZA DE TERRENOS DE ESTACIONES DE TV EN LA REGION TUMBES	14,890.00	D.T-13	2.3	9002	04
	OTROS SERVICIOS ESPECIALIZADO EN GENERAL REQUERIMIENTO DE CONSTRUCCION DE CERCO PEROMETRICO Y					
342	MA	10,313.53	D.T-13	2.3	9002	04
343	OTROS SERVICIOS ESPECIALIZADO EN GENERAL: REQUERIMIENTO DE CONSTRUCCION DE CERCO PEROMETRICO	8,923.18	D.T-13	2.3	9002	04
TOTAL		S/ 137,321.77				

Nota. Elaboración Propia. Toma de muestra SIAF operaciones en línea.

En la Tabla 01 “Servicios que no están incluidos en el POI” visualizamos que se han considerado servicios que no están incluidos en el POI de la unidad ejecutora, por lo que se recomienda que todo bien o servicio sea incluido en el POI para poder realizar la evaluación y seguimiento correspondiente.

CONCLUSIONES

1. En primer lugar, al realizar la descripción y análisis de las tablas extraídas del aplicativo CEPLAN, podemos deducir que, la programación realizada por cada centro de costo de la unidad ejecutora 938- Dirección Regional Sectorial de Transportes y comunicaciones - Tumbes, no guarda relación presupuestal con la ejecución del PIM (Presupuesto Institucional Modificado) de esta unidad ejecutora ya que según la consulta amigable del MEF (Ministerio de economía y finanzas) tenemos un PIM de S/.9'493,294 y de seguimiento financiero POI S/.44, 913416. Si bien es cierto se realiza la consistencia PIA-POI, en el transcurso del seguimiento del año en curso, éste sufre modificaciones (Reprogramaciones) que no se articulan con las asignaciones o modificaciones presupuestales.
2. En segundo lugar, identificamos que algunos centros de costos no están realizando el seguimiento mensual de manera correcta, conclusión que llegamos al analizar las tablas descargadas del aplicativo informático Ceplan Vol.01, que registran seguimientos físicos y financieros que superan en gran manera al 100%, como por decir los mantenimientos periódicos y rutinarios que aún están ejecutándose y no superan el 20% de ejecución según la consulta del Sistema de Seguimiento de Inversiones.



RECOMENDACIONES

1. Los usuarios operadores de cada centro de costo de nuestra Unidad Ejecutora deben articular la programación física y financiera de cada actividad operativa e inversión al seguimiento presupuestal del MEF, así como de los demás aplicativos informáticos que brindan información relevante para poder llevar un control y seguimiento real de las actividades que se realizan, con el fin de poder cumplir con las metas propuestas a través de los Objetivos Estratégicos Institucionales. Es por ello que se debe reforzar la inducción debida a todos los usuarios operadores.
2. Realizar el seguimiento oportuno de las actividades operativas e inversiones que se registran en el aplicativo informático CEPLAN Vol. 01 y de esa manera evitar que existan registros inconclusos y programaciones exorbitantes que no reflejan la verdadera necesidad de la Unidad Ejecutora.





ANEXOS

- https://transportestumbes.gob.pe/documentos_de_gestion/REPORTESEGUIMIENTOPOOsemestral%20DRSTCok.pdf

