



PERÚ

Ministerio
de Salud

Instructivo de Uso de los Semáforos de Seguimiento de las Metas Físicas y Financieras de los Programas Presupuestales para el período 2021-2022

Oficina General de Planeamiento, Presupuesto y Modernización
Oficina de Planeamiento y Estudios Económicos

2022

ÍNDICE

	Página
I. INTRODUCCIÓN	3
II. SEMÁFORO	3
III. FINALIDAD	3
IV. COMPOSICIÓN	4
V. INFORMACIÓN	4
VI. RANGOS DEL SEMÁFORO	5
VII. CONTENIDO	6
7.1. Semáforo de Metas Financieras	6
a) <i>Reporte Resumen</i>	6
b) <i>Reporte por Producto-Actividad</i>	9
c) <i>Reporte por Cadena de Gasto</i>	11
7.2. Semáforo de Metas Físicas	13
a) <i>Reporte General</i>	13
b) <i>Reporte por Producto</i>	16
c) <i>Detalle por Unidad Ejecutora</i>	18

I. INTRODUCCIÓN

En el marco del Presupuesto por Resultados (PpR), los programas presupuestales (PP) son uno de los instrumentos fundamentales para su funcionamiento. Permiten estructurar la asignación presupuestaria a través de cadenas de productos y actividades que transformen los recursos fiscales en resultados finales perceptibles y a favor de la población.

En apoyo a este proceso, se realiza la programación y se registra la ejecución del presupuesto asignado. Asimismo, se registran las metas y los avances en la provisión de bienes y servicios. Ello nos permite realizar un seguimiento pormenorizado de la evolución de la ejecución presupuestal y el cumplimiento de las metas financieras y físicas programadas.

Esta información, comprendida en distintas bases de datos, ha sido condensada y presentada de forma gráfica y legible a través de los semáforos. La estructura y el funcionamiento de tales semáforos se presentan en las próximas secciones.

II. SEMÁFORO

El semáforo es un instrumento que nos permite evaluar los avances en la consecución de las metas físicas o financieras asociados a los distintos Programas Presupuestales.

Esta herramienta facilita la visualización de alertas y llamados de atención positivos o negativos, según sea el caso, utilizando una estructura de tres colores (verde, amarillo y rojo) en caso de las metas financieras y de cuatro colores (negro, verde, amarillo y rojo) en caso de las metas físicas.

III. FINALIDAD

La principal finalidad de los semáforos es la de brindar apoyo a la gestión del proceso presupuestal, facilitando el seguimiento de los avances y el logro de los resultados de los Programas Presupuestales.

IV. COMPOSICIÓN

Los semáforos de seguimiento están compuestos de 27 archivos Excel, dentro de los cuales se distribuye y analiza la información de la siguiente manera:

- 1 archivo corresponde a la información de **metas físicas** a nivel del gobierno nacional (sector salud) y de los gobiernos regionales.
- 1 archivo contiene la información de **metas financieras** a nivel del Sector Salud.
- 25 archivos analizan la información de **metas financieras** correspondiente a los 25 gobiernos regionales.

La separación entre el análisis de metas físicas y financieras se da por la naturaleza de la información, la cual requiere que se pueda realizar un seguimiento por separado.

Asimismo, la división de los archivos de metas financieras obedece a un criterio de las limitaciones del *software*. Los registros para los años 2021 y 2022 superan la capacidad máxima de información que puede ser contenida en un archivo Excel, por lo que se decantó por la división sectorial (1 archivo para Sector Salud) y regional (1 archivo por cada región) que permita analizar pormenorizadamente la información para los años de interés. De esta manera, se facilita la actualización periódica y que cada archivo sea de una magnitud razonable que permita un uso ágil.

V. INFORMACIÓN

Los semáforos contienen la información presupuestal programada y ejecutada de los años 2021 y 2022 contenidos en el Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF).

Respecto a la información, estas son actualizadas periódicamente por las Unidades Ejecutoras, lo cual implica que los semáforos también requieren de una actualización periódica.

La evolución de la ejecución presupuestaria se actualiza de forma diaria en el SIAF; esta nueva información es actualizada en los semáforos de seguimiento financiero de manera quincenal. Por su parte, los avances en las metas físicas se registran de forma semestral, sin embargo, se realizan modificaciones a las actividades planificadas por las unidades ejecutoras a lo largo del año fiscal; por ello, el semáforo de metas físicas se actualiza de forma mensual.





VI. RANGOS DEL SEMÁFORO

El análisis de los avances de las metas físicas y financieras se visualiza sobre la base de tres colores básicos: rojo, amarillo y verde.

En este sistema, el color rojo emite una alerta negativa sobre un nivel de avance deficiente, el cual requiere una aceleración del proceso de ejecución o avance de las metas indicadas. El color amarillo emite una alerta leve, que señala que el avance de la ejecución no ha sido el adecuado, pero tampoco ha sido deficiente al nivel que lo sería una alerta roja. El color verde, finalmente, señala un nivel de avance óptimo o cercano al óptimo, que indica que se han cumplido en buena medida la meta física o presupuestal estipulada.

En el marco de las metas físicas, se utiliza además el color negro. Este color negro sirve para indicar niveles de avance superiores al 100%. Un avance mayor al 100% podría señalar un error en el registro (subestimación de la programación o sobreestimación de la ejecución), y deberá ser analizado caso por caso.

Los rangos y un resumen del código de colores se presentan en la siguiente tabla:

Color	Rango	Significado
	> 100%	Aplica solo para metas físicas. Analizar caso por caso. Puede representar una subestimación de la programación o una sobreestimación de la ejecución.
	75 - 100%	Indica niveles adecuados de ejecución.
	50-75%	Alerta leve. Requiere ajustes para el mejoramiento de avance de la ejecución.
	< 50%	Alerta. Requiere una aceleración del proceso de ejecución de las metas físicas o financieras.

VII. CONTENIDO

7.1. Semáforo de Metas Financieras

Los semáforos de metas financieras cuentan con tres hojas de reporte cada uno.

a) Reporte Resumen

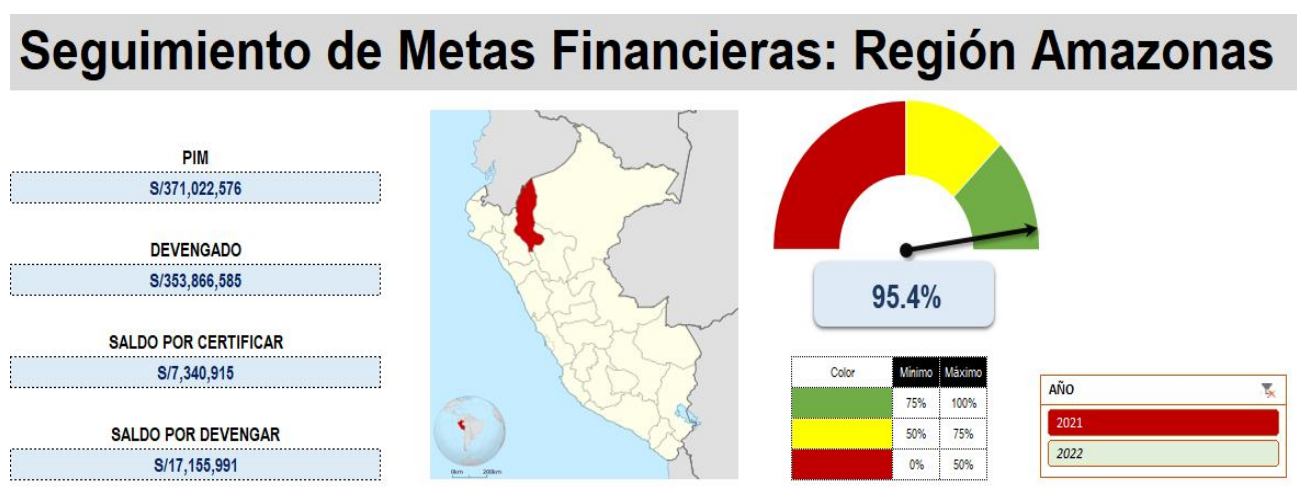
Este reporte da una visión agregada de la ejecución presupuestal en cada región o sector.

La primera vista ofrecida por la hoja de resumen ofrece los montos totales del presupuesto modificado (PIM), el monto ejecutado (Devengado), el presupuesto por certificar y por devengar.

De esta primera vista, lo más resaltante es el medidor de ejecución, la leyenda de colores y el botón del año de referencia. El medidor del avance de ejecución muestra de forma gráfica el rango en el que se encuentra la ejecución presupuestal, se ajusta automáticamente ante los cambios o actualizaciones en la base de datos. La leyenda de colores brinda los rangos mínimos y máximos para el código de colores.

Los rangos mínimos están enlazados a los rangos máximos. Cabe mencionar que, si se requiere, se puede modificar los rangos máximos de los colores amarillo y rojo (celdas I13 e I14) y tanto el medidor como las alertas de los otros reportes de la hoja resumen se actualizan automáticamente a los nuevos rangos.

Figura 1. Vista Inicial del Resumen de Avance Presupuestal de la Región Amazonas



Finalmente, el botón de año permite analizar la información tanto de 2021 como de 2022 por separado. Seleccionar el año de análisis deseado actualizará la información brindada por todos los reportes en la Hoja Resumen.

Bajo la vista principal, se registra la evolución de los reportes de los consolidados presupuestales según criterios relevantes. Estos reportes muestran información de la programación presupuestal de apertura (PIA) y la modificada (PIM), así como los montos comprometidos, certificados y ejecutados (denotados por el devengado). Adicionalmente, se registran el porcentaje de avance en la ejecución, denotado por la división entre el monto devengado y el PIM asignado. Sobre la base de este porcentaje, se emite una alerta según

el sistema de colores descrito en la sección anterior. Finalmente, se indican los saldos presupuestales por certificar, por comprometer y por devengar.

Cada uno de los reportes muestra la información presupuestal dividida según un criterio relevante. En primer lugar, se ofrece el reporte según la Categoría Presupuestal, donde se puede observar la evolución en la ejecución de los distintos Programas Presupuestales (PP), así como de las Acciones Centrales (AC) y las Asignaciones Presupuestales que no Resultan en Productos (APNOP). Asimismo, se ofrecen reportes según la Fuente de Financiamiento, Genérica de Gasto y según la Unidad Ejecutora (UE) del pliego presupuestal.

Para el caso del reporte del Sector Salud, se incluye un reporte adicional donde se observa el avance de ejecución de los cinco (5) pliegos involucrados en el sector. A su vez, el reporte por UE también muestra el pliego al cual pertenece cada una de ellas (ver Tabla 1).

Al final de este reporte, se muestran tres gráficos con la evolución mensualizada de la ejecución para las principales categorías presupuestales: Programas Presupuestales, Acciones Centrales y Asignaciones Presupuestales que no Resultan en Productos.

Figura 2. Ejecución Presupuestal del Sector Salud Mensualizada en Millones de Soles, 2022

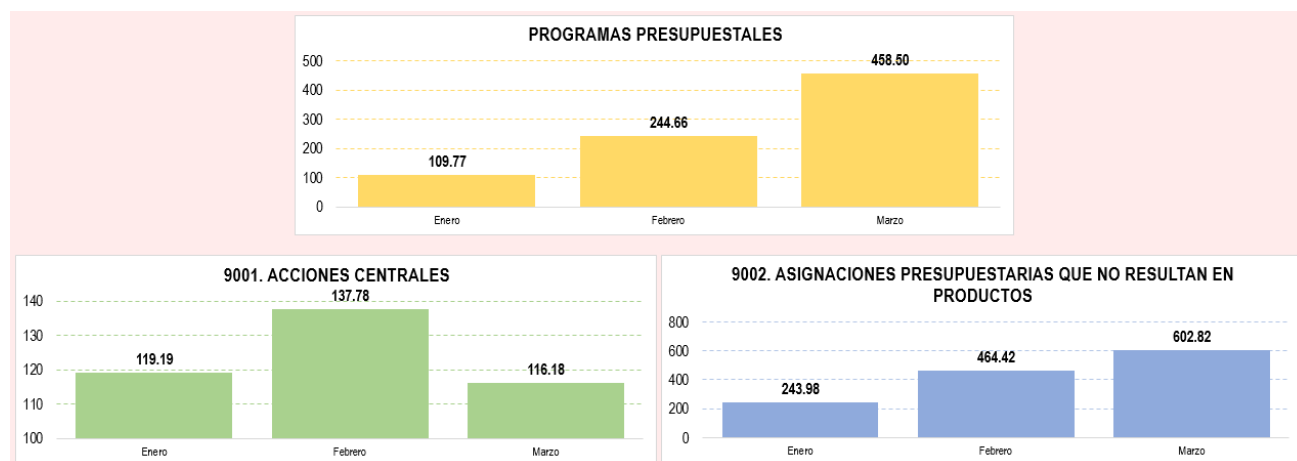


Tabla 1. Reporte por Unidad Ejecutora del Sector Salud, año 2022

Pliego y Unidad Ejecutora	PIA	PIM	Certificado	Compromiso	Devengado	Avance (%)		Saldo por Certificar	Saldo por Comprometer	Saldo por Devengar
011. M. DE SALUD	8,466,565,155	9,523,445,494	5,640,471,032	2,521,145,547	1,276,563,209	13.4	●	3,882,974,462	7,002,299,947	8,246,882,285
001. ADMINISTRACION CENTRAL - MINSA	2,925,301,385	2,987,365,802	1,397,258,003	579,365,983	348,557,725	11.7	●	1,590,107,799	2,407,999,819	2,638,808,077
005. INSTITUTO NACIONAL DE SALUD MENTAL	38,759,958	55,347,209	13,744,234	9,879,795	5,515,877	10.0	●	41,602,975	45,467,414	49,831,332
007. INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS NEUROLOGICAS	47,560,969	56,277,352	42,667,471	14,111,449	10,648,871	18.9	●	13,609,881	42,165,903	45,628,481
. . .										
146. DIRECCION DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA ESTE	149,343,855	186,392,694	137,708,546	42,488,917	27,167,244	14.6	●	48,684,148	143,903,777	159,225,450
148. HOSPITAL EMERGENCIA ATE VITARTE	25,215,187	81,752,800	51,722,748	29,725,395	26,968,697	33.0	●	30,030,052	52,027,405	54,784,103
149. PROGRAMA DE CREACION DE REDES INTEGRADAS EN SALUD	0	477,330,012	26,741,270	5,637,506	1,675,287	0.4	●	450,588,742	471,692,506	475,654,725
131. INSTITUTO NACIONAL DE SALUD	128,061,295	136,806,298	85,725,307	36,987,906	21,115,230	15.4	●	51,080,991	99,818,392	115,691,068
001. INSTITUTO NACIONAL DE SALUD	128,061,295	136,806,298	85,725,307	36,987,906	21,115,230	15.4	●	51,080,991	99,818,392	115,691,068
134. SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD	57,280,475	57,280,475	46,329,445	14,953,303	10,294,219	18.0	●	10,951,030	42,327,172	46,986,256
001. SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD	57,280,475	57,280,475	46,329,445	14,953,303	10,294,219	18.0	●	10,951,030	42,327,172	46,986,256
135. SEGURO INTEGRAL DE SALUD	2,344,181,007	2,343,556,007	1,497,342,262	1,273,988,497	1,129,152,644	48.2	●	846,213,745	1,069,567,510	1,214,403,363
001. SEGURO INTEGRAL DE SALUD	1,967,349,191	1,966,724,191	1,170,801,930	997,705,244	986,870,961	50.2	●	795,922,261	969,018,947	979,853,230
002. FONDO INTANGIBLE SOLIDARIO DE SALUD - FISSAL	376,831,816	376,831,816	326,540,332	276,283,253	142,281,683	37.8	●	50,291,484	100,548,563	234,550,133
136. INSTITUTO NACIONAL DE ENFERMEDADES NEOPLASICAS - INEN	287,902,135	431,241,373	236,737,225	82,430,653	60,178,235	14.0	●	194,504,148	348,810,720	371,063,138
001. INSTITUTO NACIONAL DE ENFERMEDADES NEOPLASICAS	287,902,135	431,241,373	236,737,225	82,430,653	60,178,235	14.0	●	194,504,148	348,810,720	371,063,138
TOTAL GENERAL	11,283,990,067	12,492,329,647	7,506,605,272	3,929,505,906	2,497,303,536	20.0	●	4,985,724,375	8,562,823,741	9,995,026,111

b) Reporte por Producto-Actividad

Para realizar un adecuado seguimiento de la ejecución presupuestaria, se requiere focalizar el análisis a cadenas programáticas específicas, o aquellas enmarcadas dentro de ciertos criterios. Estas cadenas funcionales están conformadas por los Programas Presupuestales, por los Productos que se piensan proveer y las Actividades requeridas para su realización.

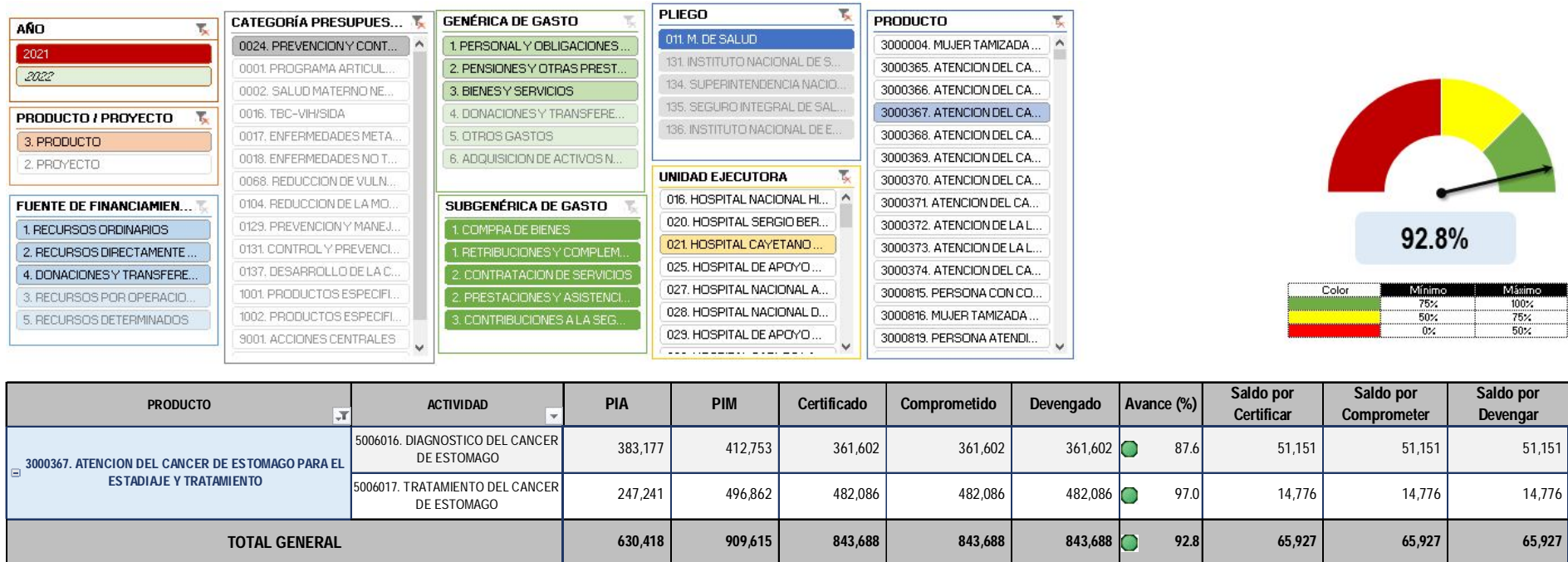
En este reporte, se muestra una tabla desplegable con la información presupuestaria relevante de los Productos y Actividades solicitadas. Para facilitar la focalización del análisis, existen una serie de botones que permiten filtrar de acuerdo a los siguientes criterios:

- El **año** de análisis, sea 2021 o 2022.
- Si la cadena presupuestal corresponde a un **proyecto** o un **producto**.
- La **fuentes de financiamiento** de la ejecución.
- La **categoría presupuestal**, permitiendo analizar la información registrada en PPs específicos.
- La **genérica y subgenérica de gasto**. Estos dos botones permiten seleccionar la información presupuestal correspondiente a un motivo determinado de gasto. Si se busca filtrar por una subgenérica en particular, se sugiere primero filtrar por la genérica a la cual pertenece. De este modo, el segundo botón solo muestra las subgenéricas dentro de la genérica seleccionada.
- La **UE** que registra la ejecución presupuestaria. Para el caso del sector salud, se cuenta con un botón adicional para filtrar los **pliegos**.
- Finalmente, se cuenta con un botón para filtrar **productos** específicos que quieran analizarse, emitiendo un reporte con el producto señalado y las actividades relacionadas.

Este reporte cuenta también con un medidor gráfico de la evolución presupuestaria del reporte generado y una leyenda de colores. De forma similar al Reporte Resumen, los rangos de los códigos de colores pueden ser ajustados modificando los límites denotados en la columna de máximos (celdas L24 y L25).

En la Figura 3, mostramos un ejemplo de reporte emitido del producto 3000367. «Atención del cáncer de estómago para el estadiaje y tratamiento» ejecutado por la UE 021. «Hospital Cayetano Heredia» del PP 0024. «Prevención y control del cáncer», para el año 2021.

Figura 3. Reporte Ejemplo por Producto-Actividad para el Producto 3000367, Sector Salud año 2021



Podemos observar que este producto está compuesto por dos actividades, de las cuales ambas muestran un nivel de ejecución al cierre del 2021 dentro del rango aceptable (se emite un color verde).

c) Reporte por Cadena de Gasto

Se cuenta con un generador de reportes adicional que muestra la evolución presupuestal de partidas de gasto específicas. Este tipo de reportes es útil para visualizar los conceptos de gasto de la ejecución presupuestaria aún padece de retrasos o muestra dificultades.

Los botones de filtros son similares a los emitidos por el Reporte por Producto-Actividad, pero se cuenta con un botón adicional para especificar una Actividad, en conjunto al Producto. Al igual que con los filtros de genérica y subgenérica, si se busca filtrar por una Actividad específica, se recomienda primero filtrar por el Producto al cual está asociado; de este modo, el botón de Actividad muestra solo las actividades relevantes a ese producto y agiliza el filtrado.

Estos botones son independientes a los de la hoja anterior, así que cada podrá generar reportes según criterios diferentes en simultáneo, según se requiera.

Se realiza un ejemplo para mostrar la generación de reportes. En este caso, se considera el semáforo del Sector Salud y también se busca emitir un reporte para el año 2021 del producto 3000367 de la UE 021. «Hospital Cayetano Heredia». Como se vio en el reporte anterior, este producto cuenta con dos actividades: se analizará la actividad 5006016 «Diagnóstico del cáncer de estómago».

En la Figura 4 se puede observar los botones de filtro utilizados y el reporte generado en consecuencia. Nótese que los montos finales corresponden al monto de la actividad 5006016 mostrado en la Figura 3.

Según el reporte generado, podemos observar que, si bien el total de la actividad muestra una ejecución dentro de los niveles recomendados, dos cadenas de gasto muestran una ejecución por debajo de este nivel. A la específica detallada 2.3.2.7.11.99 «Servicios diversos» le fue asignada un monto de S/ 35'000.00 soles, el cual registrado certificación, compromiso o ejecución alguna, por lo que emite un avance del 0%.

Asimismo, la cadena 2.3.2.8.1.4 «Aguinaldo de C.A.S.» recibió una asignación presupuestaria de S/ 1,200.00 soles, del cual su certificación, compromiso y devengado ascienden a S/ 300.00, por lo que su avance al cierre de 2021 ha sido de 25%.

Figura 4. Reporte Ejemplo por Cadena de Gasto para el Producto 3000367, Sector Salud año 2021



PARTIDA DE GASTO	PIA	PIM	Certificado	Comprometido	Devengado	Avance (%)	Saldo por Certificar	Saldo por Comprometer	Saldo por Devengar
2.1.1.3.1.1. PERSONAL NOMBRADO	102,413	87,256	80,256	80,256	80,256	92.0	7,000	7,000	7,000
2.1.1.3.2.1. PERSONAL NOMBRADO	42,926	42,926	42,926	42,926	42,926	100.0	-	-	-
2.1.1.3.3.1. GUARDIAS HOSPITALARIAS	77,611	19,611	19,611	19,611	19,611	100.0	-	0	0
2.1.1.3.3.3. BONIFICACIONES O ENTREGAS ECONOMICAS AL PUESTO DE PROFESIONALES DE LA S	10,800	10,800	10,800	10,800	10,800	100.0	-	-	-
2.1.1.3.3.4. BONIFICACIONES O ENTREGAS ECONÓMICAS AL PUESTO DE NO PROFESIONALES DE L	5,592	5,592	5,592	5,592	5,592	100.0	-	-	-
2.1.1.9.1.2. AGUINALDOS	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	100.0	-	-	-
2.1.1.9.1.3. BONIFICACION POR ESCOLARIDAD	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	100.0	-	-	-
2.1.1.9.2.1. COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS (CTS)	-	73,157	71,061	71,061	71,061	97.1	2,096	2,096	2,096
2.1.1.9.3.7. BONO POR DESEMPEÑO	-	5,271	5,271	5,271	5,271	100.0	-	-	-
2.1.3.1.1.5. CONTRIBUCIONES A ESSALUD	7,361	7,361	7,361	7,361	7,361	100.0	-	0	0
2.1.3.1.1.6. OTRAS CONTRIBUCIONES DEL EMPLEADOR	826	826	826	826	826	100.0	-	-	-
2.2.2.3.4.2. GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO	-	3,000	3,000	3,000	3,000	100.0	-	-	-
2.3.2.7.11.99. SERVICIOS DIVERSOS	35,000	35,000	-	-	-	-	35,000	35,000	35,000
2.3.2.8.1.1. CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS	95,680	55,073	49,073	49,073	49,073	89.1	6,000	6,000	6,000
2.3.2.8.1.2. CONTRIBUCIONES A ESSALUD DE C.A.S.	1,368	1,680	1,525	1,525	1,525	90.8	155	155	155
2.3.2.8.1.4. AGUINALDOS DE C.A.S.	600	1,200	300	300	300	25.0	900	900	900
2.3.2.8.1.5. VACACIONES TRUNCAS DE C.A.S.	-	61,000	61,000	61,000	61,000	100.0	-	-	-
Total general	383,177	412,753	361,602	361,602	361,602	87.6	51,151	51,151	51,151

7.2. Semáforo de Metas Físicas

El semáforo de metas físicas consolida la información de los gobiernos regionales y del sector salud para los años 2021 y 2022. A diferencia de la información de ejecución presupuestal, para el caso de las metas físicas son otras las variables a ser reportadas para analizar su avance. En primer lugar, se registran dos tipos de metas: las metas anuales y las metas semestrales. En concordancia, también se registran dos tipos de avance según los períodos temporales designados. Estos avances generan alertas independientes según el código de colores descritos en la sección anterior.

Cuenta también con tres reportes que serán descritos a continuación. Todos los reportes muestran su respectivo título en la fila superior, así como la fecha en la que ha sido actualizada la información.

a) Reporte General

El reporte general despliega una tabla detallando los avances de cada Producto y Actividad asociada. A diferencia de los reportes de metas financieras, el reporte de metas físicas incluye una nueva variable: la unidad de medida. Esta unidad de medida hace referencia a la población que recibe el servicio (Ejemplo: familia, persona tratada, persona atendida, etc.) igualmente, a los documentos técnicos como resultados de dichas intervenciones (Ejemplo: informe técnico, norma, reporte, etc.)

Los reportes no cuentan con un medidor gráfico del avance general, como el de su contraparte financiera. Esto se debe a que, dado que las metas físicas están conformadas por distintas unidades de medida, no sería correcto realizar una suma y evaluación conjunta.

El reporte general cuenta con una lista de botones para facilitar la focalización del seguimiento:

- **Año** de la información evaluada.
- **Sector** para diferenciar el Sector Salud de los Gobiernos Regionales.
- El **tipo** de los productos, si se refiere propiamente a un producto o a un proyecto.
- El **pliego** que se busca analizar. Se cuenta con los 5 pliegos del Sector Salud y los 25 pliegos regionales.
- La **categoría presupuestal**, mostrando la lista de programas presupuestales.
- La **unidad ejecutora**. Al elegir un pliego del cual se quiera realizar el análisis, este botón muestra solo las UE que integran dicho pliego, para agilizar el filtro.

Figura 5. Reporte del Avance de Metas Físicas por Producto-Actividad del PP. 0016, año 2021

AÑO
 2021
 2022

SECTOR
 99. GOBIERNOS REGIONALES
 11. SALUD

PRODUCTOS / PROYECTOS
 3. PRODUCTO
 2. PROYECTO

PLIEGO
 440. GOBIERNO REGIONAL DEL DEPA...
 011. M. DE SALUD
 131. INSTITUTO NACIONAL DE SALUD
 134. SUPERINTENDENCIA NACIONAL ...
 135. SEGURO INTEGRAL DE SALUD
 136. INSTITUTO NACIONAL DE ENFER...
 441. GOBIERNO REGIONAL DEL DEPA...
 442. GOBIERNO REGIONAL DEL DEPA...
 443. GOBIERNO REGIONAL DEL DEPA...

CATEGORÍA PRESUPUESTAL
 0001. PROGRAMA ARTICULADO NUTRI...
 0002. SALUD MATERNO NEONATAL
 0016. TBC-VIH/SIDA
 0017. ENFERMEDADES METAXENICAS Y...
 0018. ENFERMEDADES NO TRANSMISI...
 0024. PREVENCIÓN Y CONTROL DEL CA...
 0068. REDUCCIÓN DE VULNERABILIDA...
 0104. REDUCCIÓN DE LA MORTALIDAD...
 0129. PREVENCIÓN Y MANEJO DE CON...

UNIDAD EJECUTORA
 400. SALUD AMAZONAS
 401. SALUD BAGUA
 402. HOSPITAL DE APOYO CHACHAPOYAS
 403. HOSPITAL DE APOYO BAGUA
 404. SALUD UTCUBAMBA
 405. SALUD CONDORCANQUI
 001. ADMINISTRACION CENTRAL - MINS
 001. GOBIERNO REGIONAL CALLAO
 001. INSTITUTO NACIONAL DE ENFERM...

Producto	Actividad	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta Semestral	Avance Anual	Avance Semestral	Avance Anual (%)	Avance Semestral
3000612. SINTOMATICOS RESPIRAT	5004436. DESPISTAJE DE TUBERCU	087. PERSONA ATENDIDA	1,602	601	848	428	52.9%	71.2%
3000672. PERSONA QUE ACCEDE AL	5006272. BRINDAR TRATAMIENTO O	394. PERSONA TRATADA	32	16	19	11	59.4%	68.8%
3000691. SERVICIOS DE ATENCION I	5005157. MEDIDAS DE CONTROL DE	395. TRABAJADOR PROTEGIDO	386	86	110	60	28.5%	69.8%
3000880. POBLACION CON DIAGNOS	5005158. BRINDAR ATENCION INTEG	394. PERSONA TRATADA	7	3	18	-	257.1%	0.0%
	5006274. BRINDAR ATENCION INTEG	394. PERSONA TRATADA	1	-	-	-	0.0%	NA
3043952. FAMILIA CON PRACTICAS S	5000062. PROMOVER EN LAS FAMILI	056. FAMILIA	11,056	5,500	26	26	0.2%	0.5%
	5005987. CAPACITACION A ACTORES	088. PERSONA CAPACITADA	48	24	20	-	41.7%	0.0%
3043959. ADULTOS Y JOVENES REC	5000069. ENTREGAR A ADULTOS Y J	438. PERSONA TAMIZADA	9,093	4,547	7,007	981	77.1%	21.6%
3043960. POBLACION ADOLESCENT	5000070. ENTREGAR A POBLACION /	438. PERSONA TAMIZADA	601	300	601	214	100.0%	71.3%
3043961. POBLACION DE ALTO RIES	5000071. BRINDAR INFORMACION Y	438. PERSONA TAMIZADA	4,541	2,270	2,423	1,605	53.4%	70.7%
3043968. POBLACION CON INFECCIO	5000078. BRINDAR A POBLACION CO	394. PERSONA TRATADA	2,156	1,078	609	273	28.2%	25.3%
3043969. PERSONAS DIAGNOSTICAD	5000079. BRINDAR ATENCION INTEG	087. PERSONA ATENDIDA	80	40	67	27	83.8%	67.5%
3043971. MUJERES GESTANTES RE	5000081. BRINDAR TRATAMIENTO O	207. GESTANTE ATENDIDA	108	54	56	13	51.9%	24.1%

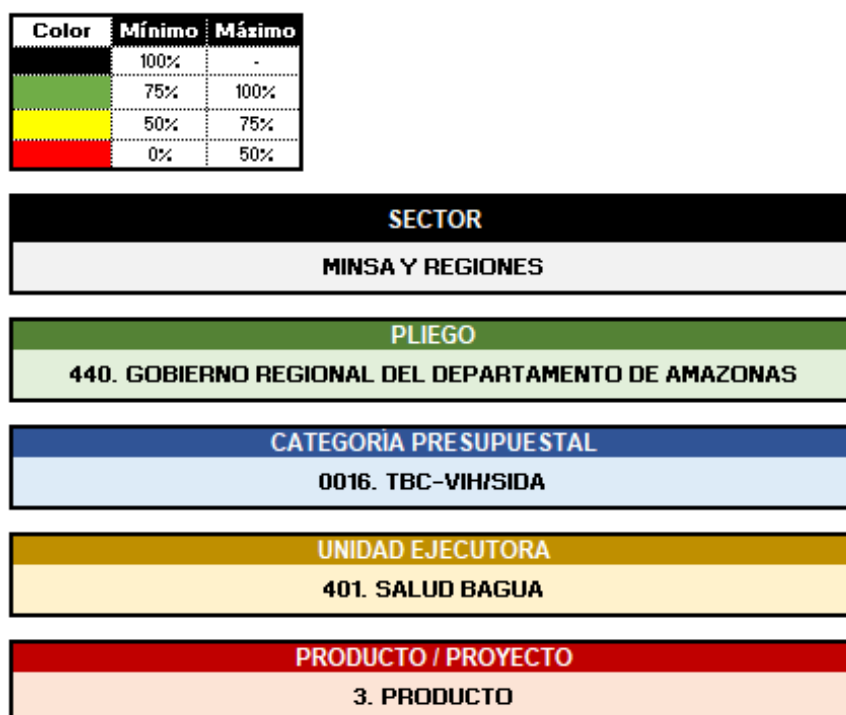
En la Figura 5, se muestra un reporte emitido para el año 2021, analizando las metas físicas del PP 0016. «TBC-VIH/SIDA» para la UE 401. «Salud Bagua» del pliego 440. «Gobierno Regional del Departamento de Amazonas».

Nótese que existen múltiples elementos que se encuentran en un nivel de avance menor al recomendado (alertas amarillas y rojas), especialmente para el avance semestral. Al cierre del año 2021, si bien se mejoró respecto a las metas anuales, muestra aún diversas actividades que registran un avance cercano al 0%. Por ejemplo, las familias beneficiadas por la actividad 5000062, registra como meta ejecutada 26, de una meta programada anual de 11,056, denotando un avance del 0.2%.

Asimismo, el avance anual de la actividad 5005158 registra 18 personas tratadas, de una meta programada anual de 7. Como se mencionó en la sección anterior, un avance superior al 100% (257.1%, en el caso del ejemplo), debe analizarse caso por caso, pues puede responder a distintos escenarios: un problema en el establecimiento de las metas, un error en el registro de los avances, u otro tipo de contingencias presentadas en la consecución de la meta física.

El reporte generado cuenta en el lado derecho con la leyenda de colores (la cual es modificable). También muestra cuadros que facilitan la visualización de los principales criterios de filtro utilizados (ver Figura 6).

Figura 6. Rango de Alertas y Principales Filtros Utilizados



b) Reporte por Producto

Este reporte busca evaluar el avance de las metas físicas para cada pliego, estableciendo un producto, actividad o unidad de medida específicos. Sus botones de filtro son similares a los del reporte anterior, pero reemplazando los pliegos y las UE por botones de Producto, Actividad y Unidad de Medida (ver Figura 7).

Figura 7. Botones de Filtro para el Reporte por Producto

Las variables mostradas en el reporte generado son las mismas al reporte anterior, indicando tanto el avance semestral como el anual. Por el lado de las filas, se muestran los 25 pliegos regionales y los 5 pliegos del sector salud, ordenados de mayor a menor según el nivel de avance anual registrado. Este reporte es también visualizado a través de dos gráficos mostrando el avance semestral y anual de las ejecutoras. En ambos gráficos también se ordenan los pliegos de mayor a menor nivel de avance.

En la Tabla 2, se muestra el reporte generado para el año 2021 del producto 3000011. «Tamizaje y diagnóstico de personas con cataratas», el cual cuenta con una sola actividad y unidad de medida (438. «Persona tamizada»).

Asimismo, los Gráficos 2 y 3 muestran los avances anual y semestral, respectivamente.

Se puede observar que los pliegos de Lima y Lambayeque muestran avances anuales por encima del 100%, lo que requeriría de una evaluación más pormenorizada del motivo.

Las regiones de Cusco, Tacna, Tumbes, Ayacucho y Arequipa muestran un nivel de alerta moderado respecto a su avance anual al cierre de año. Asimismo, las regiones de Puno, Callao, Áncash, Huánuco, Apurímac, Piura, Amazonas e Ica registran un nivel de avance al cierre del año 2021 bastante por debajo al nivel requerido. A nivel nacional, el avance anual es poco mayor al 50%, por lo que se emite una alerta respecto al cumplimiento de estas metas físicas. Tómese en cuenta que en este reporte sí se permite la suma y la obtención de un avance total, ya que en todos los pliegos se evalúa la misma unidad de medida.

Tabla 2. Reporte del Producto 3000011, año 2021.

0018. ENFERMEDADES NO TRANSMISIBLES
 3000011. TAMIZAJE Y DIAGNOSTICO DE PACIENTES CON CATARATAS
 5000109. EVALUACION DE TAMIZAJE Y DIAGNOSTICO DE PACIENTES CON CATARATAS
 UNIDAD DE MEDIDA: 438. PERSONA TAMIZADA

PLIEGO	META ANUAL	META SEMESTRAL	AVANCE ANUAL	AVANCE SEMESTRAL	(%) AVANCE ANUAL	(%) AVANCE SEM
LAMBAYEQUE	1,488	341	1,838	432	123.5%	126.7%
LIMA	973	275	999	208	102.7%	75.6%
UCAYALI	2,490	1,025	2,490	1,025	100.0%	100.0%
SAN MARTÍN	17	8	17	7	100.0%	87.5%
PASCO	7,460	100	7,460	100	100.0%	100.0%
SIS	11,962	3,001	11,962	2,982	100.0%	99.4%
JUNÍN	2,005	684	1,938	499	96.7%	73.0%
HUANCAVELICA	2,937	512	2,610	873	88.9%	170.5%
MINSA	17,971	664	14,881	2,874	82.8%	432.8%
LORETO	850	60	679	225	79.9%	375.0%
CAJAMARCA	4,500	2,122	3,572	452	79.4%	21.3%
LA LIBERTAD	13,070	6,620	10,099	4,628	77.3%	69.9%
CUSCO	13,890	8,846	10,266	1,933	73.9%	21.9%
TACNA	4,084	2,040	2,935	2,935	71.9%	143.9%
TUMBES	2,200	1,100	1,526	354	69.4%	32.2%
AYACUCHO	5,582	2,591	3,464	485	62.1%	18.7%
AREQUIPA	7,190	2,354	3,621	1,268	50.4%	53.9%
PUNO	14,930	6,737	6,874	3,052	46.0%	45.3%
CALLAO	5,712	2,856	2,324	2,054	40.7%	71.9%
ANCASH	65,823	43,398	22,442	4,835	34.1%	11.1%
HUÁNUCO	18,033	9,017	6,082	1,820	33.7%	20.2%
APURIMAC	5,890	2,973	1,359	604	23.1%	20.3%
PIURA	15,670	6,544	2,517	1,133	16.1%	17.3%
AMAZONAS	8,800	5,217	1,388	176	15.8%	3.4%
ICA	6,571	3,285	358	134	5.4%	4.1%
TOTAL GENERAL	240,098.0	112,370.0	123,701.0	35,088.0	51.5%	31.2%

Gráfico 2. Avance Anual del Producto 3000011, año 2021

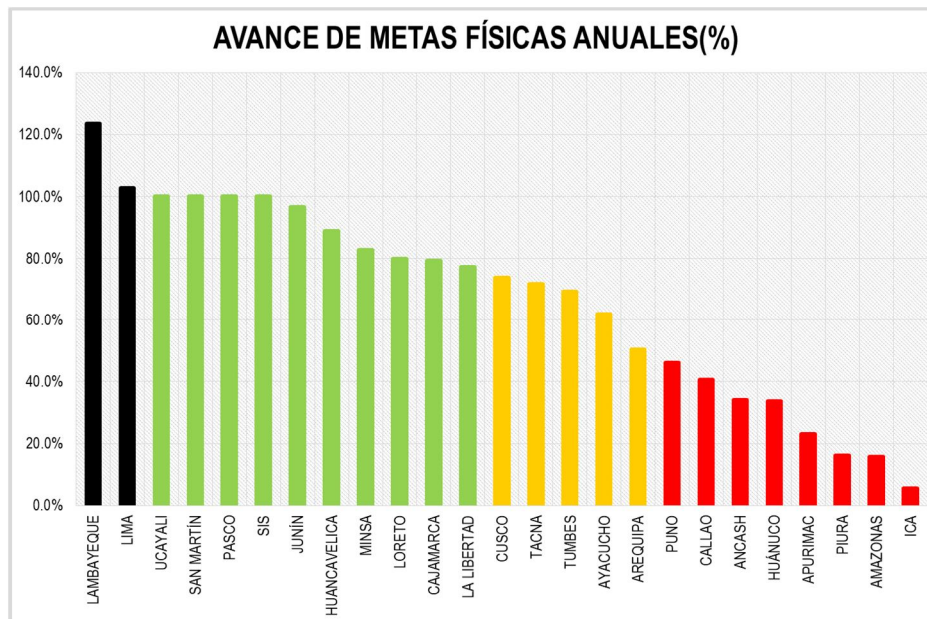
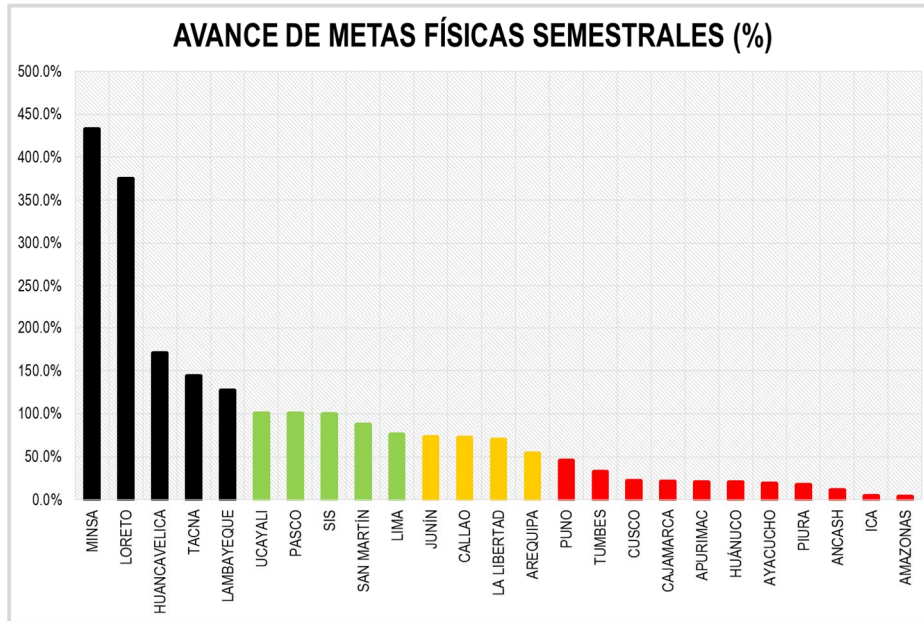


Gráfico 3. Avance Semestral del Producto 3000011, año 2021



c) Detalle por Unidad Ejecutora

El reporte por Unidad Ejecutora sirve de apoyo al reporte anterior. Donde el reporte anterior analizaba a nivel de pliego, este reporte permite desagregar el avance de sus UE.

Contiene los mismos botones de filtro que el reporte anterior, agregándosele el botón para el filtro por pliego. El reporte generado muestra el avance de las metas físicas por las unidades ejecutoras que cumplen con los criterios señalados en los botones.

Por ejemplo, podemos retomar el análisis realizado en el ejemplo anterior. Se pudo observar que Lambayeque es el pliego que registró un mayor nivel de avance anual, ascendiendo al 123.5%. Podemos emitir un reporte que nos focalice en qué UE se está produciendo este registro de avance superior al 100%. En la Tabla 3, se puede observar que la UE 400. «Salud Lambayeque» registra un avance semestral nulo, mientras que su avance anual es más del doble de la meta, alcanzando un avance del 207.3%.

Tabla 3. Avance de Metas Físicas según Unidad Ejecutora para el Producto 3000011, año 2021

NIVEL NACIONAL Y REGIONAL
 TODAS LAS CATEGORÍAS PRESUPUESTALES
 3000011. TAMIZAJE Y DIAGNOSTICO DE PACIENTES CON CATARATAS
 5000109. EVALUACION DE TAMIZAJE Y DIAGNOSTICO DE PACIENTES CON CATARATAS
 UNIDAD DE MEDIDA: 438. PERSONA TAMIZADA
 LAMBAYEQUE

UNIDAD EJECUTORA	META ANUAL	META SEMESTRAL	AVANCE ANUAL	AVANCE SEMESTRAL	(%) AVANCE ANUAL	(%) AVANCE SEM
400. SALUD LAMBAYEQUE	520	-	1,078	91	207.3%	NA
403. HOSPITAL REGIONAL LAMBAYEQUE	968	341	760	341	78.5%	100.0%
TOTAL GENERAL	1,488	341	1,838	432	123.5%	126.7%