



El Plan Operativo Institucional (POI) de la Unidad de Gestión Educativa Local Vilcas Huamán de la Región Ayacucho comprende el Objetivo Estratégico 02 de "Mejorar la calidad de los servicios educativos en el departamento de Ayacucho". 04 Programas Presupuestales, con 87 actividades plasmadas en el CEPLAN:

0090 "Logros de Aprendizaje de Estudiantes de la Educación Básica Regular"

0091 "Incremento de acceso a la población de 3 a 16 años a los servicios educativos públicos de la educación básica regular"

9001 "Acciones Centrales"

9002 "Asignaciones Presupuestarias Que No Resultan en Productos"

PRESUPUESTO ASIGNADO.

El presupuesto asignado PIA ha iniciado con S/ 21.505,095.00 por toda fuente de financiamiento. Categoría Presupuestal y Genérica de Gastos, teniendo una modificación en este II trimestre llegando a un PIM de S/ 24.169.701.00 por toda fuente de financiamiento. categoría Presupuestal y Genérica de Gastos, a continuación, se muestra diferentes cuadros donde se detalla la ejecución del presupuesto al II trimestre:

CUADRO N° 01

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
1. RECURSOS ORDINARIOS	21.477.958	24.032.332	11.305.267,70	47,04%
3. RECURSOS DETERMINADOS	0,00	98.968	63.308,90	62,20%
3. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	27.137	38.902	0,00	0,00%
Unidad Ejecutora 311-1440-908-REG AYACUCHO- EDUCACION VILCASHUAMAN	21.505.095	24.169.701	11.366.576,60	47,03%

• Como se observa en este cuadro 01, es el avance por cada fuente de financiamiento, y observamos que en este II trimestre la Unidad de Gestión Educativa Local de Vilcas Huamán en el FF DE Recursos Ordinarios (RO) ha ejecutado en 47.04% del PIM, en el FF Recursos Determinados (RD) se llegó a ejecutar en un 62.20% del PIM y en la FF Recursos Directamente Recaudados (RDR) no se llegó a ejecutar porque está programada para su ejecución para fines de año en el CEPLAN.

CUADRO N° 02

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL POR GENERICA DE GASTO

GENERICA	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
5-21 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	19.516.956	21.529.676	10.660.809,42	49,52%
5-23 BIENES Y SERVICIOS	1.984.022	2.237.491	706.761,18	31,54%
5-25 OTRO GASTOS	0	372.648	0,00	0,00%
5-26 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	4.137	29.795	0,00	0,00%
Unidad Ejecutora 311-1440-908-REG AYACUCHO- EDUCACION VILCASHUAMAN	21.505.095	24.169.610	11.366.576,60	47,03%

En este cuadro N° 02 nos muestra las genericas de gasto que se ha ejecutado en este II Trimestre que a continuación se detalle:

- En la Genérica de Gasto 2.1, en este primer trimestre a tenido una modificación y transferencias presupuestales de diferentes Decretos Supremos, es porque se inició con un PIA de S/19.516.956.00 y en este segundo trimestre por las transferencias, llegó a un PIM de S/21.529.676.00, y este segundo trimestre ha sido ejecutado en 49.25%, se llegó a la ejecución de acuerdo al avance de todos los centros de costo.
- En la Genérica de Gasto de 2.3, en este II Trimestre a tenido modificaciones, se inició con un PIA de S/1.984.022.00 y en este II Trimestre de acuerdo a las transferencias llegó a un PIM de S/2.237.491,00, ha sido ejecutado este PIM en 31,54% de acuerdo al avance de todos los centros de costo.
- En la Genérica de Gasto 2.5, para este II Trimestre se creó esta específica de gasto de acuerdo a las transferencias que tuvo la UGEL, inicio con un PIM de S/ 372.648.00 para el pago de 30% de preparación de clases de los docentes y que al término de este II trimestre no se llegó a ejecutar el presupuesto asignado.
- En la Genérica de Gasto 2.6, se inició con un PIA S/ 4.137.00 y para este II trimestre llegó a un PIM de S/29.795.00 por incorporación de saldos del FED y FOCAM, para este trimestre no se llegó a ejecutar el presupuesto.

CUADRO N° 03

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL POR CATEGORIA DE GASTO

CATEGORIA PRESUPUESTAL	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
0090 LOGROS DE APRENDIZAJE DE ESTUDIANTES DE LA EDUCACION BASICA REGULAR	19.455.476	21.365.205,00	10.456.399,70	48,94%
0091 INCREMENTO DE ACCESO A LA POBLACION DE 3 A 16 AÑOS A LOS SERVICIOS EDUCATIVOS REG	0,00	63.494,00	30.925,00	48,71%
9001 ACCIONES CENTRALES	1.885.284	2.540.534,00	789.413,11	31,07%
9002 ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS	164.335	200.468,00	89.836,79	44,82%
Unidad Ejecutora 311-1440-908-REG AYACUCHO- EDUCACION VILCASHUAMAN	21.505.095	24.169.701,00	11.366.576,60	47,03%

En este cuadro N°03 nos muestra la ejecución de las metas financieras en las diferentes Categorías Presupuestales de los Centros de Costo al II Trimestre, a continuación, se detalla:

- En la Categoría Presupuestal 0090, en este II Trimestre ha tenido modificaciones y Asignaciones presupuestales iniciando con un PIA de S/19.455.476.00, en las diferentes actividades de los centros de costo llegando a un PIM de S/21.365.205.00 de este presupuesto asignado se llegó a ejecutar en un 48.94% de acuerdo al registro en el aplicativo CEPLAN de avance de los centros de costo en este II Trimestre.
- En este II Trimestre se incorpora la Categoría Presupuestal 0091 de acuerdo a las incorporaciones de saldos del 2018, inicio con un PIM de S/63.494.00 y siendo ejecutado en este trimestre en un 48.71% del presupuesto asignado en las diferentes actividades establecidas en esta categoría y al registro en el aplicativo CEPLAN.
- En la Categoría Presupuestal 9001, en este II Trimestre ha tenido modificaciones y Asignaciones presupuestales iniciando con un PIA de S/1.885.284.00 en las diferentes actividades de los centros de costo llegando en este trimestre a un PIM de S/ 2.540.534.00 de este presupuesto asignado se llegó a ejecutar en un 31.07% en las diferentes actividades y de acuerdo al registro de los centros de costo en el aplicativo CEPLAN.
- En la Categoría Presupuestal 9002, en este II Trimestre ha tenido modificaciones y Asignaciones presupuestales iniciando con un PIA de S/164.335.00, en las diferentes actividades de los centros de costo llegando a un PIM de S/200.468.00 de este presupuesto asignado se llegó a ejecutar en un 44.81% de en las diferentes actividades y de acuerdo al registro de los centros de costo en el aplicativo CEPLAN.

De acuerdo a todo lo mencionado en los cuadros anteriores del avance que se ha tenido en este II trimestre, se explica más detallado con los informes de los centros de costo que se ha consolidado, que a continuación se realiza un resumen de los mismos:

AREA DE GESTIÓN PEDAGÓGICA.

Se muestra en los siguientes cuadros el avance en la ejecución financiera de acuerdo al presupuesto asignado y modificado para este II Trimestre para el área de Gestión Pedagógica, se detalla de la siguiente manera:

CUADRO N° 01

EJECUCION PRESUPUESTAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
1 RECURSOS ORDINARIOS	20.000.398	21.919.136	10.708.111,27	48,85%
2 RECURSOS DETERMINADOS	0,00	98.568	61.308,90	62,20%
A.G.P.	20.000.398	22.017.704	10.769.520,17	48,91%

CUADRO N° 02

EJECUCION PRESUPUESTAL POR GENERICA DE GASTO

GENERICA	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
5.21 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	15.671.213	20.551.841	10.312.041,22	50,18%
5.23 BIENES Y SERVICIOS	1.529.185	1.442.369	457.478,95	31,72%
6.26 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0,00	23.494	0,00	0,00%
A.G.P.	20.000.398	22.017.704	10.769.520,17	48,91%

CUADRO N° 03

EJECUCION PRESUPUESTAL POR CATEGORIA DE GASTO

CATEGORIA PRESUPUESTAL	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
3090 LOGROS DE APRENDIZAJE DE ESTUDIANTES DE LA EDUCACION BASICA REGULAR	19.455.476	21.385.205,00	10.456.399,70	48,94%
3091 INCREMENTO DE ACCESO A LA POBLACION DE 4 A 16 AÑOS A LOS SERVICIOS EDUCATIVOS EBR	0,00	63.494,00	30.925,00	48,71%
9001 ADICIONES CENTRALES	380.587	388.937,00	192.356,68	49,51%
9002 ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS	164.335	200.468,00	89.838,79	44,81%
A.G.P.	20.000.398	22.017.704,00	10.769.520,17	48,91%

- Como se observa en los 01,02 y 03 el área de Gestión Pedagógica ha llegado a ejecutar las metas financieras en un 48,91% del presupuesto asignado y modificado para este II Trimestre en el POI 2019.
- En la FF de Recursos ordinarios como se observa en el cuadro N° 01 hay un aumento de presupuesto, esto es debido a que hubo transferencias para diferentes pagos de en remuneraciones para los tres niveles de educación a los docentes, administrativos y auxiliares nombrados y contratados.
- En la FF de Recursos Determinados en el cuadro N°01 se observa una transferencia para este II trimestre, esto se debe a que para el II trimestre se realizó una incorporación de los Saldos del 2018 en lo que es del presupuesto de Fondos de Estimulos de Desempeño – FED y del FOCAM, en todo o que es adquisición de bienes y servicios para la sede e instituciones educativas.
- En el cuadro N° 02 nos muestra el avance de ejecución financiera de las Genéricas de Gasto que se encuentran en este centro de costo; como se observa en la Genérica de Gasto de la 2.1 hubo un aumento del presupuesto esto debido a las transferencias para el pago de los diferentes beneficios sociales de los docentes, administrativos y auxiliares nombrados y contratados de las diferentes instituciones de la jurisdicción de la UGEL Vilcas Huaman.
- En la Genérica de Gasto 2.3 el cuadro nos muestra un aumento y un avance de ejecución financiera para este II trimestre, esto es a causa de incorporación de saldos del 2018 como el Fondo de Estimulos de Desempeño – FED para la ejecución de las diferentes actividades en beneficio de las instituciones educativas de nivel inicial; y en la Genérica de Gasto de la 2.6 también hay una incorporación de presupuesto en este segundo Trimestre por saldos del 2018 como es el del FOCAM.
- En el cuadro N° 03 nos muestra las Categoría Presupuestales con la que cuenta este centro de costo y las transferencias e incorporaciones presupuestales para este II trimestre.
- En la Categoría Presupuestal 0090 se observa un aumento en el presupuesto para este II trimestre esto se debe a que hubo transferencias presupuestales para el pago de beneficios sociales para los docentes, administrativos y auxiliares nombrados y contratados para los tres niveles de educación.
- En la categoría presupuestal 0091 se muestra una incorporación para este II Trimestre, esto es causa de la incorporación de saldos del 2018 en lo que es presupuesto del FED que es un convenio entre el MINEDU y MINSA, para cubrir las brechas de necesidades para las instituciones educativas de nivel inicial de los quintiles 1 y 2.
- En la categoría presupuestal 9001 no se muestra ningún aumento para este II trimestre, pero para este segundo trimestre se ha ejecutado el presupuesto en 49,51%.
- En la Categoría Presupuestal 9002 se muestra que hubo un aumento presupuestal en este II trimestre, esto es debido a que hubo transferencias para el pago de administrativos de instituciones educativas de CEBA y CETPRO, también para cubrir con los gastos a realizar en los juegos deportivos escolares 2019, para las diferentes categoría y etapas dentro y fuera de la provincia de Vilcas Huaman.

AREA DE ADMINISTRACION

Se muestra en los siguientes cuadros el avance en la ejecución financiera de acuerdo al presupuesto asignado y modificado para este II Trimestre para el Área de Administración, se detalla de la siguiente manera:



CUADRO N° 01

EJECUCION PRESUPUESTAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
1 RECURSOS ORDINARIOS	1.076.149	1.707.768	404.012,09	23,66%
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	27.137	38.801	0,00	0,00%
ADMINISTRACION	1.103.286	1.746.569	404.012,09	23,13%

CUADRO N° 02

EJECUCION PRESUPUESTAL POR GENERICA DE GASTO

GENÉRICA	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
5-21 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	511.497	643.680	196.170,04	30,48%
5-23 BIENES Y SERVICIOS	587.652	723.940	207.842,05	28,71%
5-25 OTRO GASTOS	0,00	372.648	0,00	0,00%
6-26 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	4.137	6.301	0,00	0,00%
ADMINISTRACION	1.103.286	1.746.569	404.012,1	23,13%

CUADRO N° 03

EJECUCION PRESUPUESTAL POR CATEGORIA DE GASTO

Categoría Presupuestal	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
9001 ACCIONES CENTRALES	1.103.286	1.746.569,00	404.012,10	23,13%
ADMINISTRACION	1.103.286	1.746.569,00	404.012,10	23,13%

- Como se observa en los 01,02 y 03 el área de Administración ha llegado a ejecutar el presupuesto en este II trimestre en un 23,13% del presupuesto asignado y las modificaciones de acuerdo al POI 2019.
- Como se muestra en el cuadro N°01 no muestra el avance financiero en las FF con lo que cuenta este centro de costo, el cuadro nos muestra que la FF de Recursos Ordinarios (RO) ha aumentado en su presupuesto para este II trimestre, y es de acuerdo al aumento que hubo para el pago del 30% sobre preparación de clases en cosa juzgada, también por transferencia de Compromisos de Desempeño de los Tramos I y II, también fue la transferencia de presupuesto para convivencia escolar para asistencia técnica en violencia escolar para IIEE focalizadas.
- En la FF de Recursos Directamente Recaudados (RDR), se muestra que es una proyección hasta el mes de diciembre y que la misma será ejecutado en el último mes.
- En el cuadro N°02 nos muestra la ejecución financiera por Genéricas de Gasto en las diferentes actividades establecidas en el POI 2019, en la Genérica de Gasto de 2.1nos muestra un aumento en el presupuesto en este segundo Trimestre, esto se debe a que hay aumentos de administrativos de la sede se según decretos supremos para sus diferentes beneficios sociales.
- En la Genérica de Gasto 2.3, el cuadro nos muestra un aumento en este II trimestre del presupuesto, hubo transferencias por el cumplimiento de los Compromisos de Desempeño de los Tramos I y II 2019, hubo también transferencias sobre la violencia escolar en las Instituciones Educativas.
- En este II trimestre se aumentó la Genérica de Gasto de 2.5, debido a que hubo una transferencia para el pago de 30% de preparación de clase en cosa juzgada para los docentes que han solicitado y lo han judicializado, este pago se hará oportuno para el III trimestre.
- En la Genérica de Gasto 2.6 hubo un aumento de presupuesto debido a los saldos que ha sido incorporados para este año.
- En el cuadro N°03 nos muestra la ejecución financiera de la categoría presupuestal 9001, que hubo un aumento en su presupuesto para este II trimestre, se aumentó el presupuesto a las transferencias de preparación de clases en cosa juzgada, de Compromisos de Desempeño de los Tramos I y II y para sensibilizar a los directores y docentes en temas de violencia escolar.

AREA DE DIRECCION

Se muestra en los siguientes cuadros el avance en la ejecución financiera de acuerdo al presupuesto asignado y modificado para este II Trimestre para el Área de Dirección, se detalla de la siguiente manera.

CUADRO N° 01

EJECUCION PRESUPUESTAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
1 RECURSOS ORDINARIOS	217.051	219.051	99.420,00	45,39%
DIRECCION	217.051	219.051	99.420,00	45,39%

CUADRO N° 02

EJECUCION PRESUPUESTAL POR GENERICA DE GASTO

GENÉRICA	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
5-21 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	198.772	198.772	85.434,90	42,98%

5-23 BIENES Y SERVICIOS	18 279	20 279	13 985 50	68 91%
DIRECCION	217 051	219 051	99 420 40	45 39%

CUADRO N° 03

EJECUCION PRESUPUESTAL POR CATEGORIA DE GASTO

Categoria Presupuestal	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
9001 ACCIONES CENTRALES	217 051	219 051 00	99 420 40	45 39%
DIRECCION	217 051	219 051 00	99 420 40	45 39%



- Como se observa en los cuadros 01.02 y 03 el área de Dirección ha llegado a ejecutar el presupuesto asignado en un 45 39% para este segundo Trimestre y reprogramados las diferentes actividades en el POI 2019.
- Como se muestra en los cuadros N° 01.02 y 03, nos muestra el avance financiero en Fuente de Financiamiento, Genéricas de Gastos y Categoría Presupuestal, que hubo un aumento en el presupuesto para este II trimestre, este aumento es debido a una modificación presupuestal de Tipo 3, que se realizó para cubrir necesidades institucionales, y se viene ejecutando el presupuesto de acuerdo a lo programado y reprogramado en el Aplicativo CEPLAN V 0.1.

AREA DE CONTROL INTERNO

Se muestra en los siguientes cuadros el avance en la ejecución financiera de acuerdo al presupuesto asignado y modificado para este II Trimestre para el Área de Control Interno, se detalla de la siguiente manera.

CUADRO N° 01

EJECUCION PRESUPUESTAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
1 RECURSOS ORDINARIOS	76 517	76 517	33 079 18	43 23%
O C I	76 517	76 517	33 079 18	43 23%

CUADRO N° 02

EJECUCION PRESUPUESTAL POR GENERICA DE GASTO

GENERICA	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
5-21 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	71 342	71 342	31 535 17	44 20%
5-23 BIENES Y SERVICIOS	5 175	5 175	1 544 01	29 84%
O C I	76 517	76 517	33 079 18	43 23%

CUADRO N° 03

EJECUCION PRESUPUESTAL POR CATEGORIA DE GASTO

CATEGORIA PRESUPUESTAL	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
9001 ACCIONES CENTRALES	76 517	76 517 00	32 420 51	42 25%
O C I	76 517	76 517 00	33 079 18	43 23%



- Como se observa en los cuadros 01.02 y 03 el área de Control Interno ha llegado a ejecutar el presupuesto asignado en un 43 23% para este segundo Trimestre y reprogramados las diferentes actividades en el POI 2019.
- Como se muestra en los cuadros N° 01.02 y 03, nos muestra el avance financiero en Fuente de Financiamiento, Genéricas de Gastos y Categoría Presupuestal, que no hubo un aumento en el presupuesto para este II trimestre, y es por eso que se viene ejecutando el presupuesto de acuerdo a lo programado y reprogramado en el Aplicativo CEPLAN V 0.1.

AREA DE GESTION INSTITUCIONAL

Se muestra en los siguientes cuadros el avance en la ejecución financiera de acuerdo al presupuesto asignado y modificado para este II Trimestre para el Área de Gestión Institucional, se detalla de la siguiente manera.

CUADRO N° 01

EJECUCION PRESUPUESTAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%
1 RECURSOS ORDINARIOS	107 843	109 840	60 544 76	55 11%
A G I	107 843	109 840	60 544 76	55 11%

CUADRO N° 02

EJECUCION PRESUPUESTAL POR GENERICA DE GASTO

GENERICA	PIA	PIM	EJECUCION AL II TRIMESTRE	%