



**GOBIERNO
REGIONAL
DEL CALLAO**



PLIEGO 464:
Gobierno Regional del Callao

U.E. 303 - 1405
Comité de Administración del
Fondo Educativo del Callao

Informe de Evaluación de Implementación Anual POI 2022

ABRIL
2023

GERENCIA DE
PLANIFICACIÓN
Y PRESUPUESTO
CAFED

CONTENIDO

I. RESUMEN EJECUTIVO.....	4
II. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS EN RELACIÓN A LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES ESTRATÉGICAS.....	6
2.1. Gerencia General.....	6
2.2. Órgano de Control Institucional	7
2.3. Gerencia de Planificación y Presupuesto.....	8
2.4. Gerencia de Asesoría Jurídica.....	10
2.5. Gerencia de Administración	11
2.6. Subgerencia de Contabilidad	13
2.7. Subgerencia de Logística.....	14
2.8. Subgerencia de Recursos Humanos.....	16
2.9. Subgerencia de Tesorería.....	17
2.10. Gerencia de Desarrollo Educativo	18
2.11. Gerencia de Infraestructura Educativa.....	19
III. EJECUCIÓN DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL – POI.....	24
3.1. Análisis de las modificaciones al POI 2022	24
IV. CONCLUSIONES.....	44
V. RECOMENDACIONES.....	44

ÍNDICE DE TABLA

Tabla 1. Objetivos y Acciones Estratégicas Relacionadas a las Actividades del Plan Operativo de CAFED - Callao	5
Tabla 2. Implementación de AEI.08.01.- Gerencia General	6
Tabla 3. Implementación de AEI.08.05.- Gerencia General	7
Tabla 4. Implementación de AEI.08.07. - Gerencia General	7
Tabla 5. Implementación de AEI.08.07.- OCI.....	8
Tabla 6. Implementación de AEI.08.05.- Gerencia de Planificación y Presupuesto	8
Tabla 7. Implementación de AEI.08.07. - Gerencia de Planificación y Presupuesto.....	9
Tabla 8. Implementación de AEI.08.05. - Gerencia de Asesoría Jurídica	11
Tabla 9. Implementación de AEI.08.07. - Gerencia de Asesoría Jurídica	11
Tabla 10. Implementación de AEI.08.05. - Gerencia de Administración.....	12
Tabla 11. Implementación de AEI.08.07. - Gerencia de Administración.....	12
Tabla 12. Implementación de AEI.08.01. - Subgerencia de Contabilidad	13

Tabla 13. Implementación de AEI.08.07.- Subgerencia de Contabilidad	14
Tabla 14. Implementación de AEI.08.05. - Subgerencia de Contabilidad	15
Tabla 15. Implementación de AEI.08.01. - Subgerencia de Logística.....	15
Tabla 16. Implementación de AEI.08.04. - Subgerencia de Recursos Humanos	16
Tabla 17. Implementación de AEI.08.05. - Subgerencia de Tesorería	17
Tabla 18. Implementación de AEI.08.01. - Subgerencia de Tesorería	17
Tabla 19. Implementación de AEI.01.02. - Gerencia de Desarrollo	18
Tabla 20. Implementación de AEI.01.05. - Gerencia de Desarrollo Educativo	19
Tabla 21. Implementación de AEI.08.05. – Gerencia de Desarrollo Educativo	19
Tabla 22. Implementación de AEI.01.04. - Gerencia de Infraestructura Educativa.....	20
Tabla 23. Implementación de AEI.01.04. - Gerencia de Infraestructura Educativa.....	21
Tabla 24. Programación Financiera y Física - CAFED - Callao	24
Tabla 25. Análisis de Modificación POI - Gerencia General	26
Tabla 26. Análisis de Modificación POI - Oficina de Control Institucional	27
Tabla 27. Análisis de Modificación POI - Gerencia de Planificación y Presupuesto	28
Tabla 28. Análisis de Modificación POI - Gerencia de Asesoría Jurídica	29
Tabla 29. Análisis de Modificación POI - Gerencia de Administración	30
Tabla 30. Análisis de Modificación POI - Subgerencia de Recursos Humanos	31
Tabla 31. Análisis de Modificación POI - Subgerencia de Contabilidad	32
Tabla 32. Análisis de Modificación POI - Subgerencia de Logística	33
Tabla 33. Análisis de Modificación POI - Subgerencia de Tesorería	34
Tabla 34. Análisis de Modificación POI - Gerencia de Desarrollo Educativo.....	35
Tabla 35. Análisis de Modificación POI - Gerencia de Infraestructura Educativa.....	37

I. RESUMEN EJECUTIVO

Se presenta el Informe de Evaluación de Implementación del Plan Operativo Institucional (POI) Anual 2022, del Comité de Administración del Fondo Educativo del Callao – CAFED elaborado en base al nivel de cumplimiento de las actividades operativas programadas por sus órganos y unidades orgánicas. Dichas actividades operativas coadyuvan a la implementación de las acciones estratégicas definidas en el Plan Estratégico Ampliado (PEI) 2019-2025 de CAFED. El presente documento se elaboró de acuerdo a lo establecido en la Guía para el Seguimiento y Evaluación de políticas nacionales y planes del SINAPLAN” aprobada por el Centro Nacional de Planeamiento Estratégico (CEPLAN), mediante Resolución de Presidencia de Consejo Directivo N° 00015-2021/CEPLAN/PCD.

El Plan Operativo Institucional (POI) es un instrumento de gestión que contiene la programación de actividades de los centros de costos de la Entidad; y que a su vez orienta la necesidad de recursos para implementar la estrategia institucional. Mediante Resolución Ejecutiva Regional N° 057 -2022, se aprobó el Plan Estratégico Institucional Ampliado del Gobierno Regional del Callao para el periodo 2019 – 2025. Mediante Resolución Ejecutiva Regional N° 323-2021 se aprobó el Plan Operativo Institucional 2022 de CAFED.

El análisis que se desprende de la ejecución anual de las actividades operativas de las unidades de organización de CAFED nos ofrece que de las 11 unidades de organización que tienen metas asignadas en el POI, se presentan un total de 100 actividades operativas en el POI, de las cuales x presentan una ejecución física menor de 100% y 92.2% alcanzaron el 100% de ejecución física, aplicando la metodología establecida por el Centro de Planeamiento Estratégico (CEPLAN).

El presupuesto programado en el POI correspondiente al año fiscal 2022 asciende a S/ 82,894,294.09 (ochenta y dos millones ochocientos noventa y cuatro mil doscientos noventa y cuatro 09/100 soles). Al respecto, la ejecución anual al 2022, el nivel de ejecución presupuestal en la fase devengado fue S 73,780,358.61 (setenta y tres millones setecientos ochenta mil trescientos cincuenta y ocho y 60/100 soles), lo que representa el 89.00% del presupuesto total programado.

El PEI del Gobierno Regional del Callao establece dos Objetivos estratégicos y 9 acciones estratégicas institucionales de las cuales se desprenden las actividades operativas del CAFED

Tabla 1. Objetivos y Acciones Estratégicas Relacionadas a las Actividades del Plan Operativo de CAFED - Callao

<i>COD.</i>	<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>COD.</i>	<i>ACCIONES ESTRATÉGICAS</i>
<i>OEI. 01</i>	Mejorar la atención integral de los servicios de educación a la población	AEI. 01.01	Dotación de materiales educativos de manera oportuna a instituciones educativas públicas de inicial
		AEI 01.02	Programas de aprendizaje de manera permanente y oportuna a los alumnos de la Provincia Constitucional del Callao
		AEI 01.03	Docentes y personal técnico formados para la atención en nuevos servicios educativos en la Provincia Constitucional del Callao
		AEI 01.04	Infraestructura educativa en condiciones adecuadas para su funcionamiento en la Provincia Constitucional del Callao
		AEI 01.05	Formación cultural y deportiva inclusiva a la población de la Provincia Constitucional del Callao
<i>COD.</i>	<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>COD.</i>	<i>ACCIONES ESTRATÉGICAS</i>
<i>OEI. 08</i>	Fortalecer la Gestión Institucional	AEI. 08.01	Proceso de planeamiento estratégico oportuno en el Gobierno Regional del Callao
		AEI. 08.04	Sistema de gestión Institucional eficiente en el Gobierno Regional del Callao
		AEI. 08.05	Proceso de modernización de la Gestión pública implementada en el Gobierno Regional del Callao
		AEI. 08.07	Desarrollo de capacidades fortalecidas del personal del Gobierno Regional del Callao

II. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS EN RELACIÓN A LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES ESTRATÉGICAS

2.1. Gerencia General

La Gerencia General del CAFED Callao, como órgano de alta dirección del CAFED, encargada del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, realiza monitoreo y seguimiento a las diferentes actividades operativas de las demás unidades de organización, donde evalúa el cumplimiento de las metas y el uso adecuado de recursos. Específicamente, monitorea, evalúa y financia políticas de formación docente de alto nivel académico y mejoramiento del servicio educativo orientado a un desempeño de excelencia en las aulas de clase correspondientes a nuestro público objetivo; asimismo, las seis actividades operativas de la Gerencia General se encuentran inmersas en 3 acciones estratégicas del OEI 8, esta relación se evidencia en los siguientes cuadros.

En el Cuadro 2 se expresa las AO de la Gerencia General, inmersas en el AEI.08.01, *Proceso de Planeamiento Estratégico Oportuno en el Gobierno Regional del Callao*, las mismas que han alcanzado un nivel de ejecución del 100% según lo programado. La naturaleza de las actividades operativas se encuentra enmarcadas en la AE mencionada a partir de la asociación que presenta la evaluación y el monitoreo con el planeamiento estratégico.

Tabla 2. Implementación de AEI.08.01.- Gerencia General

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
AEI.08.01 Proceso de Planeamiento Estratégico Oportuno en el Gobierno Regional del Callao	AOI00140500071 - Evaluación Semestral de las Actividades del CAFED	100%
	AOI00140500072 - Monitorear Trimestralmente los Resultados de la Gestión de las Gerencias y Subgerencias a Cargo	100%

En el Cuadro 3 se expresa la relación entre la AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno Regional del Callao y tres AO de la Gerencia General, las mismas que han alcanzado un nivel de ejecución del 100% y 75% según lo programado. La relación entre estas actividades y la acción estratégica se evidencia al encontrarse inmersas dentro de los pilares de la política de modernización de la gestión pública, por lo que se concluye que la ejecución de dichas actividades contribuyó a la implementación de la AEI.08.05.

La Acción Estratégica Institucional AEI.08.07, se encuentra relacionada con una Actividad Operativa, la misma que ha alcanzado un nivel de ejecución del 50% según el cuadro 4; la relación entre la actividad y la acción estratégica es evidenciable al tratarse de capacitaciones.

Tabla 3. Implementación de AEI.08.05.- Gerencia General

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno Regional del Callao</i>	AOI00140500002 - Suscripción de Convenios de Cooperación Interinstitucional con Entidades Públicas y Privadas	75%
	AOI00140500003 - Respuestas a Tiempo de los Requerimientos Solicitados por las Distintas Entidades, Personas Jurídicas Personas Naturales	100%
	AOI00140500004 - Emitir Normativas Internas de Carácter Administrativo que Orienten la Gestión Hacia la Conclusión de Metas y el Adecuado Uso de los Recursos	100%

Tabla 4. Implementación de AEI.08.07. - Gerencia General

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.07 Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao</i>	AOI001405000070 - Capacitación al Personal de la Gerencia General	50%

La evaluación de implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales en cuanto su desempeño, coherencia y pertinencia nos ofrece que en la AEI 08.01 **Proceso de Planeamiento Estratégico Oportuno en el Gobierno Regional del Callao** solo una de las dos AO que se presentan guarda relación con el proceso de planeamiento estratégico, lo que conlleva a que no se realizó una adecuada formulación de las AO y que la misma no contribuya a la implementación de la AEI. En cuanto a las otras dos AEI si guardan coherencia y pertenencia con las AO.

2.2. Órgano de Control Institucional

El Órgano de Control Institucional, es un órgano conformante del Sistema Nacional de Control, responsable de llevar a cabo el control gubernamental en la entidad, para la correcta y transparente gestión de sus recursos y bienes, cautelando la legalidad y eficiencia de sus actos y operaciones, así como, el logro de sus resultados, mediante la realización de servicios de control (posterior y simultaneo) y servicios relacionados, conforme a las disposiciones de la Ley y las que emita la Contraloría, como ente técnico rector del Sistema. El Órgano de Control Institucional, en el ejercicio presupuestal 2022, plantea únicamente una actividad operativa, cuyo cumplimiento fue del 100% y contribuyo significativamente en la implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales según lo programado.

Tabla 5. Implementación de AEI.08.07.- OCI

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.07 Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional Del Callao</i>	AOI00140500109 - FORMULAR, EJECUTAR Y EVALUAR EL PLAN ANUAL DE CONTROL	100%

El Órgano de Control Institucional del CAFED, en cumplimiento del Plan Anual de Control PAC 2022, ejecutó en total 55 Metas, compuestas de la siguiente manera:

- ✓ Servicios de Control Posterior: 4 Metas.
- ✓ Servicios de Control Simultáneo: 6 Metas.
- ✓ Servicios Relacionados: 45 Metas

En este centro de costo no es pertinente realizar una evaluación de la implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales en cuanto su desempeño, coherencia y pertinencia, pues el desarrollo de la misma no ofrece la información necesaria para determinar si existe una contribución a la implementación de la AEI. Asimismo, la redacción de la AO, no establece ninguna relación con la AEI.

2.3. Gerencia de Planificación y Presupuesto

La Gerencia de Planificación y Presupuesto como órgano de asesoramiento del CAFED – Callao es responsable de coordinar y gestionar el proceso de modernización institucional, brindar asesoría y asistencia técnica a todas las unidades de organización en materia de planeamiento estratégico, presupuesto público, programación multianual y gestión de inversiones; así también, es responsable del soporte tecnológico de la institución, velar por la calidad de los sistemas de información de la institución y promover las actividades de cooperación técnica y de estadísticas, según sus ámbitos de competencia. La Gerencia de planificación y Presupuesto presenta 16 actividades operativas distribuidas en dos acciones estratégicas: AEI.08.05 y AEI.08.07

Tabla 6. Implementación de AEI.08.05.- Gerencia de Planificación y Presupuesto

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno Regional del Callao</i>	AOI00140500073: Simplificación de Documentos Administrativos	75.95%
	AOI00140500076: Evaluación Oportuna del Proceso Presupuestario Institucional	100%
	AOI00140500128: Programación de Presupuesto Institucional	100%
	AOI00140500129: Modificaciones Oportunas del Presupuesto Institucional	92.7%

AOI00140500130: Conciliación Oportuna del Marco Legal del Presupuesto	0.0%
AOI00140500131: Solicitud de Documentación Presupuestaria con Atención Oportuna	97.04%
AOI00140500140: Análisis, Seguimiento, Consolidación de Proyectos de Inversión Pública del CAFED	98.65%
AOI00140500141: Programa de Gobierno Digital	100%
AOI00140500142: Innovación Tecnológica Educativa (Gestión de Proyectos)	100%
AOI00140500144: Seguimiento de Planificación y Gestión de Actividades Operativas	100%
AOI00140500005: Elaboración y/o Modificación de Documentos de Gestión Institucional	93.94%
AOI00140500006: Ejecución del Presupuesto Institucional	85.77%
AOI00140500007: Seguimiento y Evaluación de los Documentos de Gestión Institucional	93.55%
AOI00140500127: Brindar Asistencia Técnica en Documentos de Gestión Institucional	98.15%
AOI00140500139: Modernización de la Organización de los Sistemas y Procesos de Gestión	100%

Cuenta con un total de 15 Actividades Operativas, distribuidas en siete actividades correspondientes a planeamiento, seis a la gestión presupuestal y dos a la programación de inversiones. La ejecución de las actividades operativas logró un 89.1% de ejecución física para la AEI.08.05, esto responde a que seis de las Actividades Operativas alcanzan el 100% de ejecución física como máximo; pero también se tiene una actividad operativa que cuenta con 0% de ejecución física, presentándose un contraste abrupto.

Tabla 7. Implementación de AEI.08.07. - Gerencia de Planificación y Presupuesto

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.07 Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao</i>	OI00140500008: Fortalecimiento y Actualización de las Capacidades Profesionales de los Colaboradores de la Gerencia	100%

La AEI.08.07 dispone de una (1) sola Actividad Operativa que se enmarca en el mejoramiento de las capacidades profesionales del personal que labora en la Gerencia; es así que, la AEI obtuvo el 100% de ejecución física.

Se tiene entonces que, las actividades operativas contribuyen a la implementación de la AEI. 08.05 y AEI. 08.07; sin embargo, se observa que solo siete (7) de las dieciséis (16) alcanzan la meta física programada (100%) y que ninguna logra sobrepasar lo proyectado. No obstante, el haber obtenido el 89.1% en la AEI.08.05 se considera la reestructuración de las AO.

Por otro lado, se puede mencionar que el nivel de coherencia de las Actividades Operativas para la AEI.08.05. *Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno Regional del Callao* mantiene relación lógica; puesto que, las actividades contemplan la simplificación administrativa, el gobierno digital, la gestión por procesos; aspectos que crean las condiciones para la modernización del CAFED – Callao, tal y como expresa la Acción Estratégica Institucional señalada. Asimismo, la AEI.08.07. *Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao* también mantiene coherencia, pues textualmente la Actividad Operativa trata del fortalecimiento y actualización de las capacidades profesionales de los colaboradores de la Gerencia que es lo que se desarrolla a través de las capacitaciones, talleres; siendo esta acción el medio por el cual el personal adquiere conocimientos, habilidades, herramientas y actitudes que permiten cumplir con lo programado para la Gerencia de Planificación y Presupuesto. Así también, cabe considerar que las actividades operativas si demuestran pertinencia con las Acciones Estratégicas Institucionales, pues los AO describen la idoneidad y aporta al logro de las metas establecidas en el PEI del Gobierno Regional del Callao.

2.4. Gerencia de Asesoría Jurídica

La Gerencia de Asesoría Jurídica es el órgano de asesoramiento responsable de asesorar, orientar y emitir opinión de carácter jurídico a la Alta Dirección y a las unidades orgánicas del CAFED – Callao. Así también como analizar las normas, jurisprudencia, opiniones legales y doctrina jurídica relacionada al funcionamiento de la institución, su defensa jurídica ante los órganos jurisdiccionales y administrativos. Depende de la Gerencia General.

El desempeño de las Actividades Operativas e Inversiones correspondiente a la Gerencia de Asesoría Jurídica para la implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales fueron las siguientes, con respecto al OEI.08 Fortalecer la Gestión Institucional fue medianamente óptimo, ya que en la AEI.08.05 sobre los Procesos de Modernización de la Gestión Pública, en su actividad de “Atención de solicitudes de información en el marco de la Ley de Transparencia” solo lograron el 68.18%. En la AEI.08.07 sobre el Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao, en su actividad de “Capacitación de personal de la gerencia de asesoría jurídica” no lograron cumplir en absoluto su meta, es decir su logro en esa actividad fue del 0%.

Las Actividades Operativas del POI 2022 correspondiente a la Gerencia de Asesoría Jurídica viene siendo medianamente óptimo, ya que el avance acumulado en % fue al final del 92% referente a la AEI.08.05 sobre los Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno

Regional del Callao, y total incumplimiento con un 0% referente a la AEI.08.07 sobre el Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao.

Tabla 8. Implementación de AEI.08.05. - Gerencia de Asesoría Jurídica

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno Regional del Callao</i>	AOI00140500056: Brindar asesoría jurídica legal e institucional	100%
	AOI00140500058: Revisión y elaboración de documentos - marco legal	100%
	AOI00140500122: Atención de solicitudes de información en el marco de la ley de transparencia	68.18%
	AOI00140500123: Emitir opinión y absolver consultas jurídicas	100%

Tabla 9. Implementación de AEI.08.07. - Gerencia de Asesoría Jurídica

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.07 Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao</i>	OI00140500008: Fortalecimiento y Actualización de las Capacidades Profesionales de los Colaboradores de la Gerencia	0%

La evaluación de implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales en este centro de costo, en cuanto su desempeño, coherencia y pertinencia nos ofrece una relación forzada entre las actividades y el proceso de modernización de la gestión pública, lo que conlleva a cuestionar si el brindar asesoría jurídica o elaborar documentos de carácter legal, implementen de alguna manera la AEI 08.05. se establece que no son pertinentes y que deberían revisarse para el siguiente ejercicio presupuestal.

2.5. Gerencia de Administración

La Gerencia de Administración del CAFED Callao, es el órgano encargado de asegurar la eficiencia en el uso del capital humano y recursos materiales y económicos que requieren para el cumplimiento eficiente de sus objetivos y metas siendo responsable de los sistemas de Personal, Contabilidad, Tesorería y Logística, así como de actividades de gestión documentaria. Depende funcional y administrativamente de la Gerencia General.

Asimismo, cumple las funciones de monitorear la ejecución de recursos presupuestales programados, formular la programación anual del compromiso económico, ejecutar procesos de selección contrataciones promoción y control del Capital Humano.

La Acción Estratégica Institucional AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Implementada en el Gobierno Regional del Callao se encuentra conformada por cuatro Actividades Operativas Institucionales, las mismas que han alcanzado un nivel de ejecución del 100% según lo programado.

La Acción Estratégica Institucional AEI.08.07 Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao se encuentra conformada por una Actividad Operativa Institucional, las mismas que ha alcanzado un nivel de ejecución del 100% según cuadro N° 10.

Tabla 10. Implementación de AEI.08.05. - Gerencia de Administración

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno Regional del Callao</i>	AOI0040500009 – Monitorea la ejecución de los Recursos Presupuestales Programados por la Gerencia de Planeación y Presupuesto	100%
	AOI00140500010 – Programar y Controlar las acciones de las Subgerencias dentro de los plazos previstos por la Dirección	100%
	AOI00140500011– Formular la Programación Anual del Compromiso Económico y Financiero de acuerdo a la prioridad del CAFED	100%
	AOI00140500013 – Ejecutar Procesos de Selección de Contrataciones, Promociones y Control del Capital Humano	100%

Tabla 11. Implementación de AEI.08.07. - Gerencia de Administración

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.07 Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao</i>	AOI00140500014 – Capacitación de Personal de la Gerencia de Administración	100%

La evaluación de implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales en este centro de costo, en cuanto su desempeño, coherencia y pertinencia nos ofrece una relación coherente, pertinente y con un desempeño óptimo en relación al proceso de modernización de la gestión pública.

2.6. Subgerencia de Contabilidad

Es la unidad orgánica encargada de ejecutar el sistema de contabilidad mediante el correcto registro de los movimientos contable y elaboración de los estados financieros de la entidad. Depende funcional y administrativamente de la Gerencia de Administración.

La Subgerencia de Contabilidad ejecutó sus actividades programadas alcanzando, tanto en lo físico como en lo financiero, lo proyectado; buscando cumplir las actividades y acciones en un porcentaje óptimo de las metas trazadas. La Subgerencia de Contabilidad cuenta con cuatro actividades operativas que se desprenden de dos acciones estratégicas dos Acciones Estratégicas Institucionales que son las siguientes:

- ✓ AEI.08.01 Proceso de Planeamiento Estratégico Oportuno en el Gobierno Regional del Callao

Tabla 12. Implementación de AEI.08.01. - Subgerencia de Contabilidad

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.01 Proceso de Planeamiento Estratégico Oportuno en el Gobierno Regional del Callao</i>	AOI00140500028 Control Previo de Documentación Contable	100%
	AOI00140500034 Saneamiento Contable	100%
	AOI00140500040 Elaboración de los Estados Financieros	100%

- AOI00140500028 – CONTROL PREVIO DE DOCUMENTACIÓN CONTABLE
Esta Actividad tuvo un óptimo desempeño, ya que todos los expedientes fueron trabajados vía el control previo de la institución. Es así que presenta un avance porcentual acumulado del 100%, ejecutando físicamente el control previo de 900 documentos contables adicionales a lo programado y logrando un nivel de ejecución adecuado, realizando el control previo de 6,238 documentos contables en el año 2022.
- AOI00140500034 – SANEAMIENTO CONTABLE
Esta actividad tuvo un óptimo desempeño, ya que se encontraba en funcionamiento la comisión de Sinceramiento y Depuración Contable, en concordancia con lo establecido en la Directiva N° 003-2021-EF/51.01 aprobado con R.D. N° 011-2021-

EF/51.01. Es así que presenta un avance porcentual acumulado del 100%, logrando el nivel de ejecución según lo programado.

- AOI00140500040 – ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
La Actividad Operativa de Elaboración de los Estados Financieros tuvo un óptimo desempeño, ya que se cumplió con el cronograma para la presentación de los EEFF, logrando cumplir con lo programado con un nivel de ejecución del 100%.
- ✓ AEI.08.07 Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao.
- AOI00140500001 – CAPACITACION AL PERSONAL DE LA SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD
La Actividad Operativa de Capacitación al Personal de la Subgerencia de Contabilidad tuvo un desempeño regular, siendo su nivel de ejecución del 75%.

Tabla 13. Implementación de AEI.08.07.- Subgerencia de Contabilidad

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.07 Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao</i>	AOI00140500001 – Capacitación al Personal de la Subgerencia de Contabilidad	75%

La evaluación de implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales en este centro de costo, en cuanto su desempeño, coherencia y pertinencia nos ofrece una relación directa, entre la AEI.08.01 y las AO que se desprenden de ella, la elaboración de estados financieros o el saneamiento contable no forman parte del planeamiento estratégico propiamente. Lo que conlleva a considerar que las actividades mencionadas estarían más acordes en la AEI. 08.04 *Sistema de Gestión Institucional eficiente*

En la AEI. 08.07 la relación, pertinencia, desempeño y coherencia es evidente, al tratarse de desarrollo de capacidades y capacitaciones.

2.7. Subgerencia de Logística

La subgerencia de logística es la unidad orgánica de apoyo encargada de proveer en la cantidad, calidad y oportunidad los bienes y servicios requeridos por las diferentes unidades de organización, depende funcional y administrativamente de la gerencia de administración.

Las Actividades Operativas de la Subgerencia de Logística, para el ejercicio presupuestal 2022 fueron 6, estando inmersas en dos acciones estratégicas, AEI.08.05 *Procesos de modernización de la gestión*

pública implementada en el Gobierno Regional del Callao y AEI.08.07 Desarrollo de capacidades fortalecidas del personal del Gobierno Regional del Callao.

Tabla 14. Implementación de AEI.08.05. - Subgerencia de Contabilidad

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno Regional del Callao</i>	AOI00140500083 - Atención de Requerimientos no Programados	88.89%
	AOI00140500085 - Adquisición de Bienes y Servicios	98.51%
	AOI00140500087 - Registro Patrimonial De Bienes Muebles e Inmuebles	100%
	AOI00140500092 - Ejecución de procedimientos de contrataciones programadas en el PAC	100%
	AOI00140500094 - Elaboración del PAC	100%

Tabla 15. Implementación de AEI.08.01. - Subgerencia de Logística

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.07 Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao</i>	AOI00140500015 - Capacitación de Personal de la Subgerencia De Logística	0%

En la evaluación de implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales en este centro de costo, en cuanto su desempeño, coherencia y pertinencia, se hace necesario señalar que algunas unidades orgánicas tienen un margen de participación limitado en la modernización de la gestión de la entidad, y no necesariamente puedan relacionar todas las funciones que le competen directamente, de acuerdo al ROF, con las AEI; asimismo, se observa que en este centro de costo las actividades presentadas guardan mayor relación con el AEI. 08.04 Sistema de gestión Institucional eficiente en el Gobierno Regional del Callao que con la AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno Regional del Callao

2.8. Subgerencia de Recursos Humanos

La Subgerencia de Recursos Humanos es la unidad orgánica que se encarga de programar, planificar, organizar, dirigir, y controlar las actividades vinculadas al sistema de la Gestión de Recursos Humanos, considerando la normatividad vigente. Depende funcional y jerárquicamente de la Gerencia de Administración.

La Subgerencia de Recursos humanos programó 6 actividades operativas que devienen de una sola acción estratégica AEI.08.04 *Sistema de gestión institucional eficiente en el Gobierno Regional del Callao*

Tabla 16. Implementación de AEI.08.04. - Subgerencia de Recursos Humanos

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.04 Sistema de Gestión Institucional Eficiente en el Gobierno Regional del Callao</i>	AOI00140500022 - Procesos de Selección de Personal	100%
	AOI00140500023 - Elaboración Oportuna de Planilla de Haberes del Personal Activo	100%
	AOI00140500026 - Elaboración y Actualización de Documentos e Instrumentos de Gestión que Regulan el Sistema de Recursos Humanos	100%
	AOI00140500124 - Ejecución de Procedimientos Administrativos Disciplinarios	100%
	AOI00140500125 - Elaboración del Plan de Desarrollo de las Personas	100%
	AOI00140500165 - Implementación de Evaluación De Desempeño	100%

En la evaluación de implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales en este centro de costo, en cuanto su desempeño, coherencia y pertinencia, nos plantea una relación directa y pertinente, presentando un desempeño óptimo en la ejecución de todas sus actividades. Considerando que las actividades se encuentran inmersas en la AEI.08.04 *Sistema de Gestión Institucional Eficiente en el Gobierno Regional del Callao*.

2.9. Subgerencia de Tesorería

La Subgerencia de Tesorería es la unidad orgánica de apoyo encargada de administrar los recursos financieros del manejo operativo de los ingresos, egresos y valores del CEFD – CALLAO. Dependen funcional y administrativamente de la Gerencia de Administración.

La subgerencia de Tesorería programó 6 actividades operativas en el ejercicio presupuestal 2022, estas devienen de dos acciones estratégicas, 5 de ellas están inmersas en la AEI.08.05 *Procesos De Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno Regional Del Callao* y la restante en la AEI.08.07 *Desarrollo de capacidades fortalecidas del personal del Gobierno Regional del Callao*.

Tabla 17. Implementación de AEI.08.05. - Subgerencia de Tesorería

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada en el Gobierno Regional Del Callao</i>	AOI00140500017 - Atención Oportuna De Documentos De Tesorería	100%
	AOI00140500018 - Elaboración Oportuna Del Registro De Gastos	100%
	AOI00140500019 - Elaboración Oportuna De La Conciliación	100%
	AOI00140500115 - Elaboración Oportuna Del Registro De Ingresos	100%
	AOI00140500116 - Custodiar Los Recursos Financieros Y Documentos De Garantía Que Recibe La Institución	96.97%

Tabla 18. Implementación de AEI.08.01. - Subgerencia de Tesorería

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.07 Desarrollo de Capacidades Fortalecidas del Personal del Gobierno Regional del Callao</i>	AOI00140500135 - Preparación y Perfeccionamiento de Recursos Humanos	100%

La evaluación de implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales en este centro de costo, en cuanto su desempeño, coherencia y pertinencia; nos plantea que la elaboración de las AO no se relacionó con las AEI. Dadas las funciones de la Subgerencia de Tesorería, están no guardan relación directa con la modernización de la gestión pública. Estas debieron insertarse dentro de la AEI.08.07 *Desarrollo de capacidades fortalecidas del personal del Gobierno Regional del Callao*.

2.10. Gerencia de Desarrollo Educativo

La Gerencia de Desarrollo Educativo, es el órgano encargado de organizar, dirigir, ejecutar, supervisar y controlar los diferentes proyectos, programas y actividades de reentrenamiento y actualización de los profesores del sector público, otorgamiento de incentivos a profesores orientados a elevar la calidad educativa en la Región Callao; y que depende administrativa y funcionalmente de la Gerencia General.

La gerencia de desarrollo educativo presenta 11 actividades operativas que devienen de tres acciones estratégicas, como se visualiza en los siguientes cuadros:

La evaluación de implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales en este centro de costo, específicamente en la AEI.01.02 *Programas de Aprendizaje de Manera Permanente y Oportuna a los Alumnos de la Provincia Constitucional del Callao*, en cuanto su desempeño, coherencia y pertinencia; nos plantea que la elaboración de las AO se encuentra adecuadamente insertadas dentro de las AEI correspondientes, existiendo una relación directa, y su desempeño de ejecución fue limitada al lograr solo el 48.8 % de ejecución física.

Tabla 19. Implementación de AEI.01.02. - Gerencia de Desarrollo

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.01.02 Programas de Aprendizaje de Manera Permanente y Oportuna a los Alumnos de la Provincia Constitucional del Callao</i>	AOI00140500147 - Programa De Apoyo a Los Alumnos Destacados, Egresados De La Educación Básica Regular De Las Instituciones Educativas Públicas De La Región Callao	35.4 %
	AOI00140500103 - Escuela de Talentos Institución Educativa Pública N 5143	100 %
	AOI00140500159 - Apoyo a Alumnos Becados De La Escuela De Talentos I.E N5143	0 %
	AOI00140500160 - Soporte Socioemocional En Tiempos De Post - COVID 19 En Los Colegios De Educación Primaria Y Secundaria De EBR De La Región Callao 2022	75.79%
	AOI00140500162 - Generando Oportunidades De Cambio Para Estudiantes De Condiciones De Vulnerabilidad Y Riesgo De La Región Callao	26.13%
	AOI00140500163 - Reforzamiento Escolar En Las Áreas De Comunicación Y Matemática Para Estudiantes De 4to Grado Del Nivel Secundaria De La Instituciones Educativas Públicas De La EBR De La Región Callao 2022	50 %

AOI00140500158 - Formación Docente En El Uso Pedagógico De Herramientas Y Plataformas Digitales: Docentes Digitales Que Impactan La Educación Del Callao-2022	3.1%
AOI00140500194 - Ampliación Generando Oportunidades De Cambio Para Estudiantes En Condiciones De Vulnerabilidad Y Riesgo De La Región Callao 2021	100%

Con respecto al desempeño de las 02 Actividades Operativas de la AEI.01.05 *Formación Cultural y Deportiva Inclusiva a La Población De La Provincia Constitucional Del Callao* programadas en el 2022, se logró una efectividad de Ejecución Física del 86.6%. mostrando una relación directa en la implementación de la AEI mencionada. Con respecto al desempeño de la única Actividad Operativa de la AEI.08.05 *Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada En El Gobierno Regional Del Callao* programada 2022, se logró una efectividad de Ejecución Física del 100%. presentado una relación directa con la implementación de la AEI.

Tabla 20. Implementación de AEI.01.05. - Gerencia de Desarrollo Educativo

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.01.05 Formación Cultural Y Deportiva Inclusiva a La Población De La Provincia Constitucional Del Callao</i>	AOI00140500161 - Desarrollo Integral Del Estudiante Callao Arte y Cultura 2022	100 %
	AOI00140500157 - Aprendizajes Orientado al Enfoque Deportivo Educativo Formativo en los Alumnos de Educación Primaria y Secundaria de la Región Callao 2022	73.19 %

Tabla 21. Implementación de AEI.08.05. – Gerencia de Desarrollo Educativo

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada En El Gobierno Regional Del Callao</i>	AOI00140500164 - Seguimiento y Monitoreo del Desarrollo de las Actividades	100 %

2.11. Gerencia de Infraestructura Educativa

La Gerencia de Infraestructura Educativa del Comité del fondo de Administración Educativa del Callao es el Órgano encargado de formular, evaluar, dirigir, ejecutar, supervisar y controlar los proyectos de inversión pública, construcción, mantenimiento y equipamiento de Infraestructura educativa publica,

en el ámbito de jurisdicción de la Región Callao. Depende administrativa y funcionalmente de la Gerencia General. Presentan treinta y cuatro (34) Actividades Operativas (AO) que son derivadas de dos (2) Acciones Estratégicas Institucionales (AEI).

Tabla 22. Implementación de AEI.01.04. - Gerencia de Infraestructura Educativa

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<i>AEI.01.04 Infraestructura Educativa en Condiciones Adecuadas Para su Funcionamiento en la Provincia Constitucional del Callao</i>	AOI00140500199 - GESTION ADMINISTRATIVA DE TRAMITE DE PAGO DE REAJUSTES DE OBRAS DE LAS IOARR 2503469, 2503984, 2500999, 2503982, 2500456, 2500476 Y 2499951, EJECUTADAS EN EL 2021	100%
	AOI00140500155 - GESTION DE INVERSIONES 2022	100%
	AOI00140500198 - EJECUCIÓN DE PROCESOS ADMINISTRATIVOS DEL CONVENIO ESPECÍFICO N01-2022-CAFED	100%
	AOI00140500171 - ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO DE AULA DE INNOVACION PEDAGOGICA; EN EL(LA) IE 4004 SAN MARTIN DE PORRES - LA PERLA EN LA LOCALIDAD LA PERLA, DISTRITO DE LA PERLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500195 - CONSTRUCCION DE ASCENSOR; EN EL(LA) IE VIRGEN DEL CARMEN - CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO EN LA LOCALIDAD CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, DISTRITO DE CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500183 - RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE CALLAO - BELLAVISTA EN LA LOCALIDAD BELLAVISTA, DISTRITO DE BELLAVISTA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500188 - REMODELACION DE AULA DE EDUCACION PRIMARIA; EN EL(LA) IE 5003 - VIRGEN DE LA I. CONCEPCION - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	87%
	AOI00140500187 - REPARACION DE AULA DE PSICOMOTRICIDAD; EN EL(LA) IE 109 DIVINO JESUS - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%

Tabla 23. Implementación de AEI.01.04. - Gerencia de Infraestructura Educativa

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
<p><i>AEI.01.04 Infraestructura Educativa en Condiciones Adecuadas Para su Funcionamiento en la Provincia Constitucional del Callao</i></p>	AOI00140500156 - MITIGACIÓN DE RIESGO EN COBERTURAS DE II.EE. PÚBLICAS DE LA REGIÓN CALLAO	100%
	AOI00140500189 - RENOVACION DE COBERTURA; EN EL(LA) IE 5151 - MI PERU EN LA LOCALIDAD MI PERU, DISTRITO DE MI PERU, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500174 - REMODELACION DE COBERTURA; EN EL(LA) IE RAUL PORRAS BARRENECHEA - CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO EN LA LOCALIDAD CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, DISTRITO DE CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500167 - 2503703: CREACION DEL SERVICIO DE INVESTIGACION E INNOVACION EN EDUCACION SUPERIOR UNIVERSITARIA DE LOS CENTROS DE BIOENERGIA Y TECNOLOGIAS ECOLOGICAS RACIONALES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO DEL DISTRITO DE CALLAO - PROVINCIA DE CALLAO - DEPARTAMENTO DE CALLAO	84.51%
	AOI00140500172 - RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 5076 NSTR. SRA.DE LAS MERCEDES - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO2511568	100%
	AOI00140500168 - CONSTRUCCION DE CERCO PERIMETRICO; EN EL(LA) IE 5049 EMMA DETTMANN DE GUTIERREZ - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500192 - CONSTRUCCION DE ESPACIO DE CIRCULACION INTERIOR ; EN EL(LA) IE LA PERLA - LA PERLA EN LA LOCALIDAD LA PERLA, DISTRITO DE LA PERLA, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500186 - ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO DE AULA DE INNOVACION PEDAGOGICA; EN EL(LA) IE 5007 NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
AEI.01.04 Infraestructura Educativa en Condiciones Adecuadas Para su Funcionamiento en la Provincia Constitucional del Callao	AOI00140500176 - CONSTRUCCION DE AULA DE EDUCACION INICIAL; EN EL(LA) IE 5075 INCA GARCILASO DE LA VEGA - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500177 - CONSTRUCCION DE AULA DE EDUCACION INICIAL; EN EL(LA) IE75 - MAURA ROSA - BELLAVISTA EN LA LOCALIDAD BELLAVISTA, DISTRITO DE BELLAVISTA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500184 - RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE CEBA - 5026 JOSE MARIA ARGUEDAS - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500197 - CONSTRUCCION DE CERCO PERIMETRICO; EN EL(LA) UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO, CON CUI 2553621	100%
	AOI00140500169 - CONSTRUCCION DE COBERTURA; EN EL(LA) IE 5130-3 VICTOR RAUL HAYA DE LA TORRE - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500190 - RENOVACION DE ESCALERA DE ACCESO; EN EL(LA) IE 5079 JORGE CHAVEZ DARTNELL - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500180 - RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 5125 CASUARINAS - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500181 - REMODELACION DE COBERTURA; EN EL(LA) IE 5030 TNTE. CRNEL. LEOPOLDO PEREZ SALMON - CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO EN LA LOCALIDAD CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, DISTRITO DE CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
AEI.01.04 Infraestructura Educativa en Condiciones Adecuadas Para su Funcionamiento en la Provincia Constitucional del Callao	AOI00140500179 - RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 5123 FRANCISCO BOLOGNESI CERVANTES - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500173 - RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 3089 LOS ANGELES - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500170 - RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 4021 - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500175 - CONSTRUCCION DE AULA DE EDUCACION INICIAL; EN EL(LA) IE 131 MI MUNDO MAGICO - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500182 - RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 5129 VENCEDORES DE PACHACUTEC - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO,	100%
	AOI00140500185 - RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 5010 - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	100%
	AOI00140500132 - MANTENIMIENTO INTEGRAL DE LAS II.EE. PUBLICAS DE LA REGION CALLAO	100%
	AOI00140500191 - CONSTRUCCION DE ESPACIO DE CIRCULACION INTERIOR ; EN EL(LA) IE LUISA SOLOGUREN DE SABOGAL - LA PERLA EN LA LOCALIDAD LA PERLA, DISTRITO DE LA PERLA, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	97.5%

<i>Acción Estratégica Institucional</i>	<i>Actividades Operativas Institucionales</i>	<i>Ejecución física</i>
AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada En El Gobierno Regional Del Callao	AOI00140500166 - REQUERIMIENTO DE LOCACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS PARA LA GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA DEL CAFED	100 %

De la evaluación de implementación de las Acciones Estratégicas Institucionales en este centro de costo, específicamente en la AEI.01.04 Infraestructura Educativa en Condiciones Adecuadas Para su Funcionamiento en la Provincia Constitucional del Callao, se desprende que el conjunto de actividades operativas se encuentran directamente relacionadas con la implementación de la AEI mencionada; asimismo, todas las actividades operativas presentan un desempeño de ejecución física óptimo, por lo que se concluye que la ejecución de las actividades operativas y la implementación de la AEI .01.04 presentan una relación directa en coherencia, pertinencia y desempeño.

Con respecto del aporte a la implementación de la AEI.08.05 Procesos de Modernización de la Gestión Pública Implementada En El Gobierno Regional Del Callao, esta presenta solo una AO, la cual trata de requerimiento de locadores, evidenciando que no existe ninguna relación ni aporte a su implementación.

III. EJECUCIÓN DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL – POI

3.1. Análisis de las modificaciones al POI 2022

Con fecha 30 de diciembre de 2021 el Gobierno Regional del Callao emite la Resolución Ejecutiva Regional N° 323 que formaliza la aprobación del Plan Operativo Institucional del Pliego 464: Gobierno Regional del Callao, que comprende a las Unidas Ejecutoras.

Nuestro plan operativo comprende 100 actividades operativas que se desprende de dos objetivos estratégicos, y de siete acciones estratégicas, presentando un promedio de ejecución física superior al 90%.

Tabla 24. Programación Financiera y Física - CAFED - Callao

<i>Centro de costo</i>	<i>Total Programación Financiera</i>	<i>Total Ejecución Financiera</i>
<i>Gerencia General</i>	187,042.60	268,701.07
<i>Oficina de Control Interno</i>	242,000.00	241,621.26

<i>Gerencia de Planificación y Presupuesto</i>	713,660.05	210,093.28
<i>Gerencia de Asesoría Jurídica</i>	174,536.52	124,315.41
<i>Gerencia de Administración</i>	3,932,650.23	3,529,356.36
<i>Subgerencia de Contabilidad</i>	117,094.68	63,094.49
<i>Subgerencia de Logística</i>	579,426.06	475,446.96
<i>Subgerencia de Recursos Humanos</i>	135,243.36	156,907.67
<i>Subgerencia de Tesorería</i>	174,522.95	29,992.68
<i>Gerencia de Desarrollo Educativo</i>	39,082,134.64	34,075,993.11
<i>Gerencia de Infraestructura Educativa</i>	37,555,983.00	34,604,836.32
TOTAL	82 894 294.09	73 780 358.61

Tabla 25. Análisis de Modificación POI - Gerencia General

N°	Actividad Operativa	Meta Física		Meta Financiera		Motivo
		POI	Modificado	POI	Modificado	
1	EVALUACIÓN SEMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL CAFED	2	2	S/ 42,043.00	S/ 42,042.60	
2	MONITOREAR TRIMESTRALMENTE LOS RESULTADOS DE LA GESTION DE LAS GERENCIAS DE LA GERENCIAS Y SUBGERENCIAS A CARGO	4	4	S/ 62,500.00	S/ 62,500.12	En cuanto a las modificaciones físicas y financieras se debe entender que los montos modificados no responden necesariamente al devengado de fin de año, sino a lo que se proyectó gastar en su última modificación. En este centro de costo la última modificación financiera difiere de lo ejecutado en más de ochenta mil soles, cuadro 23, y la ejecución física no difiere considerablemente, por lo que se concluye que la programación no se realizó a partir de criterios técnicos. Se gastó mucho más de lo programado y las metas físicas se vieron ligeramente modificadas.
3	SUSCRIPCIÓN DE CONVENIOS DE COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL CON ENTIDADES PUBLICAS Y PRIVADAS	4	4	S/ 34,000.00	S/ 33,999.96	
4	RESPUESTAS A TIEMPO DE LOS REQUERIMIENTOS SOLICITADOS POR LAS DISTINTAS ENTIDADES, PERSONAS JURÍDICAS PERSONAS NATURALES	4,800	7,455	S/ 17,000.00	S/ 16,999.92	
5	EMITIR NORMATIVAS INTERNAS DE CARÁCTER ADMINISTRATIVO QUE ORIENTEN LA GESTIÓN HACIA LA CONCLUSIÓN DE METAS Y EL ADECUADO USO DE LOS RECURSOS	96	138	S/ 21,000.00	S/ 21,000.00	
6	CAPACITACION AL PERSONAL DE LA GERENCIA GENERAL	1	2	S/ 10,500.00	S/ 10,500.00	

Tabla 26. Análisis de Modificación POI - Oficina de Control Institucional

N°	ACTIVIDAD OPERATIVA	META FISICA		META FINANCIERA		MOTIVO
		POI	Modificado	POI	Modificado	
1	FORMULAR, EJECUTAR Y EVALUAR EL PLAN ANUAL DE CONTRO	No Programado	48.00	No Programado	S/. 242,00.00	El POI de la OCI nos ofrece un caso atípico, en la elaboración del POI no se programa las actividades de la OCI sino en la modificación, al comparar la modificación con la ejecución final que arroja el reporte de evaluación anual se concluye que la programación presenta correspondencia con lo ejecutado pues no existe diferencia entre lo programado y lo ejecutado.

*Actividad Operativa No Programada En El POI 2022

Tabla 27. Análisis de Modificación POI - Gerencia de Planificación y Presupuesto

N°	ACTIVIDAD OPERATIVA	META FISICA		META FINANCIERA		MOTIVO
		POI	Modificado	POI	Modificado	
1	ELABORACIÓN Y/O MODIFICACIÓN DE DOCUMENTOS DE GESTIÓN INSTITUCIONAL	27	33	S/ 79,492.00	S/ 79,492.05	La Gerencia de Presupuesto y Planificación nos ofrece una evidente descoordinación entre lo planificado y lo ejecutado, se programó S/. 713 660.05 y se ejecutó S/. 210,093.28, lo cual evidencia una programación errónea al lograr la ejecución de las metas físicas con la tercera parte de lo programado, y en siete actividades la modificación de las metas físicas fue mayores a lo programado inicialmente, lo cual evidencia que nunca se sinceró los montos programados.
2	EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	100	100	S/ 149,068.00	S/ 149,068.00	
3	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LOS DOCUMENTOS DE GESTIÓN INSTITUCIONAL	48	31	S/ 87,600.00	S/ 87,600.00	
4	SIMPLIFICACIÓN DE DOCUMENTOS ADMINISTRATIVOS	3,000	2,000	S/ 37,800.00	S/ 37,800.00	
15	EVALUACIÓN OPORTUNA DEL PROCESO PRESUPUESTARIO INSTITUCIONAL	2	2	S/ 7,000.00	S/ 7,000.00	
6	BRINDAR ASISTENCIA TÉCNICA EN DOCUMENTOS DE GESTIÓN INSTITUCIONAL	60	54	S/ 37,200.00	S/ 37,200.00	
7	PROGRAMACIÓN DE PRESUPUESTO INSTITUCION	1	1	S/ 18,000.00	S/ 18,000.00	
8	MODIFICACIONES OPORTUNAS DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	180	137	S/ 39,000.00	S/ 39,000.00	
9	CONCILIACIÓN OPORTUNA DEL MARCO LEGAL DEL PRESUPUESTO	1	1	S/ 10,500.00	S/ 10,500.00	
10	SOLICITUD DE DOCUMENTACIÓN PRESUPUESTARIA CON ATENCIÓN OPORTUNA	840	2,264	S/ 45,600.00	S/ 45,600.00	
11	MODERNIZACIÓN DE LA ORGANIZACIÓN DE LOS SISTEMAS Y PROCESOS DE GESTIÓN	1	1	S/ 15,500.00	S/ 15,500.00	
12	ANÁLISIS, SEGUIMIENTO, CONSOLIDACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA DEL CAFED	22	74	S/ 48,000.00	S/ 48,000.00	
13	PROGRAMA DE GOBIERNO DIGITAL	12	18	S/ 45,600.00	S/ 45,600.00	
14	INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EDUCATIVA (GESTIÓN DE PROYECTOS)	12	18	S/ 38,400.00	S/ 38,400.00	
15	SEGUIMIENTO DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	24	53	S/ 44,400.00	S/ 44,400.00	
16	FORTALECIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE LAS CAPACIDADES PROFESIONALES DE LOS COLABORADORES DE LA GERENCIA	3	4	S/ 10,500.00	S/ 10,500.00	

Tabla 28. Análisis de Modificación POI - Gerencia de Asesoría Jurídica

N°	Actividad Operativa	Meta Física		Meta Financiera		Motivo
		POI	Modificado	POI	Modificado	
1	BRINDAR ASESORÍA JURÍDICA LEGAL E INSTITUCIONAL	420	424	S/ 3,000.00	S/ 3,000.00	El POI de la Gerencia de Asesoría Jurídica presenta algunas metas financieras sin considerar, dos de cinco; así mismo, una nueva actividad en la modificación, lo que expresa cierto desorden en la elaboración de su POI. Las variaciones entre lo modificado y lo ejecutado, en las metas físicas, no presenta mayor variación, salvo en la actividad N° 3 que se redujo drásticamente; sin embargo, habría que considerar que tal proyección no depende directamente de la Gerencia en sí, sino de la demanda de atenciones. Las modificaciones financieras expresan que se gastó menos de lo programado, con una diferencia mayor a los 50 mil soles entre lo programado y lo ejecutado, se debe considerar que las metas físicas se cumplieron ampliamente, salvo en la actividad N° 05. Se debe considerar que este órgano de asesoramiento como tal desarrolla sus funciones con base a la demanda de las demás unidades de organización por lo que la precisión de sus proyecciones estará determinada por su atención histórica y nada más.
2	REVISIÓN Y ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS - MARCO LEGAL	96	206	S/ 171,537.00	S/ 120,075.56	
3	ATENCIÓN DE SOLICITUDES DE INFORMACIÓN EN EL MARCO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA	46	22	S/ 0.00	S/ 25,730.48	
4	EMITIR OPINIÓN Y ABSOLVER CONSULTAS JURÍDICAS	240	311	S/ 0.00	S/ 20,730.48	
5	CAPACITACIÓN DE PERSONAL DE LA GERENCIA DE ASESORÍA JURÍDICA	NO PROGRAMADO	1	NO PROGRAMADO	S/ 5,000.00	

Tabla 29. Análisis de Modificación POI - Gerencia de Administración

N°	Actividad Operativa	Meta Física		Meta Financiera		Motivo
		POI	Modificado	POI	Modificado	
1	MONITOREAR LA EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS PRESUPUESTALES PROGRAMADOS POR LA GERENCIA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO	16	96	S/ 827,156.00	S/ 827,156.00	La Gerencia de Administración nos ofrece el cumplimiento de todas sus metas físicas, cuyas modificaciones presentaron un incremento en su ejecución sin presentar un incremento en su programación financiera. La programación financiera fue mayor a su gasto en más de 400 mil soles, lo que implica que no se realizó una programación adecuada en las proyecciones de gasto, pero si se realizó el cumplimiento de la ejecución de sus actividades.
2	PROGRAMAR Y CONTROLAR LAS ACCIONES DE LAS SUBGERENCIAS DENTRO DE LOS PLAZOS PREVISTOS POR LA DIRECCIÓN	13	96	S/ 16,800.00	S/ 16,800.00	
3	FORMULAR LA PROGRAMACION ANUAL DEL COMPROMISO ECONOMICO Y FINANCIEROS DE ACUERDO A LA PRIORIDADES DEL CAFED	14	36	S/ 14,030.00	S/ 14,030.23	
4	EJECUTAR PROCESOS DE SELECCION, CONTRATACIONES, PROMOCION Y CONTRO DEL CAPITAL HUMANO	32	1,795	S/ 3,062,064.00	S/ 3,062,064.00	
5	CAPACITACIÓN DE PERSONAL DEL PERSONAL DE LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN	3	3	S/ 12,600.00	S/ 12,600.00	

Tabla 30. Análisis de Modificación POI - Subgerencia de Recursos Humanos

N°	Actividad Operativa	Meta Física		Meta Financiera		Motivo
		POI	Modificado	POI	Modificado	
1	PROCESOS DE SELECCIÓN DE PERSONAL	4	5	S/ 35,573.00	S/ 14,757.10	De las 8 actividades que presenta la Subgerencia de Recursos Humanos, 2 quedaron inactivas, quedando con 6 actividades que al sincerar sus metas en la modificación le permitió cumplir sus metas físicas plenamente; asimismo, esta Subgerencia planteó un incremento en sus metas financieras, siendo la única subgerencia que expresa dicho incremento, siendo su ejecución 21 mil soles mayor a su programación.
2	ELABORACIÓN OPORTUNA DE PLANILLA DE HABERES DEL PERSONAL ACTIVO	30	60	S/ 63,519.00	S/ 35,902.90	
3	ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE DOCUMENTOS E INSTRUMENTOS DE GESTIÓN QUE REGULEN EL SISTEMA DE RECURSOS HUMANOS	4	2	S/ 26,043.00	S/ 12,083.34	
4	EJECUCION DE PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DISCIPLINARIOS	40	15	S/ 23,400.00	S/ 24,166.68	
5	ELABORACIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO DE LAS PERSONAS (DENOMINACIÓN MODIFICADA)	3	1	S/ 4,894.00	S/ 24,166.67	
6	IMPLEMENTACIÓN DE EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO	NO PROGRAMADO	1	NO PROGRAMADO	S/ 24,166.67	
7	ACTUALIZACIÓN DEL CUADRO ANÁLITICO DEL PERSONAL - CAP	1	NO PROGRAMADO	S/ 15,917.00	NO PROGRAMADO	
8	SOLICITUD DE DOCUMENTACIÓN DE RECURSOS HUMANOS CON ATENCIÓN OPORTUNA	720	NO PROGRAMADO	S/ 4,340.00	NO PROGRAMADO	

Tabla 31. Análisis de Modificación POI - Subgerencia de Contabilidad

N°	ACTIVIDAD OPERATIVA	META FISICA		META FINANCIERA		MOTIVO
		POI	MODIFICADO	POI	MODIFICADO	
1	CONTROL PREVIO DE DOCUMENTACIÓN CONTABLE	5050	5,338	S/ 12,480.00	S/ 10,560.00	La subgerencia de Contabilidad presenta dos actividades que fueron desactivadas, actividades N° 2 y 4 de la presente tabla, las modificaciones que se dieron en las metas físicas incrementaron las programadas y los recursos para ejecutarlas fue programado con una diferencia mayor a 50 mil soles. Se ejecutó más de lo programado con el 55% de los recursos financieros programados.
2	ELABORACIÓN DE CUADRO DE NECESIDADES	1	0	S/ 41,000.00	S/ 40,500.00	
3	SANEAMIENTO CONTABLE	2	3	S/ 1,000.00	S/ 1,000.00	
4	CONCILIACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	12	0	S/ 9,600.00	S/ 9,600.00	
5	ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	81	47	S/ 97,600.00	S/ 97,600.00	
6	CAPACITACION AL PERSONAL DE LA SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD	4.00	4	7,935.00	S/ 7,934.68	

Tabla 32. Análisis de Modificación POI - Subgerencia de Logística

N°	ACTIVIDAD OPERATIVA	META FISICA		META FINANCIERA		MOTIVO
		POI	MODIFICADO	POI	MODIFICADO	
1	ATENCION DE REQUERIMIENTOS NO PROGRAMADOS	11	9	S/ 53,000.00	S/ 64,525.06	La Subgerencia de Logística presenta una actividad desactivada, y otra actividad programada sin ejecución alguna, las modificaciones de las metas físicas expresan un sinceramiento de las mismas, reduciéndolas y aumentándolas; sin embargo, es necesario señalar que las metas financieras programadas sobrepasan en más de 100 mil soles lo ejecutado.
2	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	840	67	S/ 216.720.00	S/ 228,240.00	
3	REGISTRO PATRIMONIAL DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	2	6	S/ 34,000.00	S/ 45,525.00	
4	EJECUCION DE PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACIONES PROGRAMADAS EN EL PAC	20	56	S/ 175,400.00	S/ 186,925.00	
5	ELABORACION DEL PAC	2	22	S/ 10,161.00	S/ 21,686.00	
6	CAPACITACIÓN DE PERSONAL DE LA SUBGERENCIA DE LOGISTICA	3	4	S/ 21,000.00	S/ 32,525.00	
7	ELABORAR EL PLAN DE ACCIONES-DESARROLLAR UN PLAN DE CAPACITACIÓN A LOS TRABAJADORES	2.00	NO PROGRAMADO	6,915.00	NO PROGRAMADO	

Tabla 33. Análisis de Modificación POI - Subgerencia de Tesorería

N°	ACTIVIDAD OPERATIVA	META FISICA		META FINANCIERA		MOTIVO
		POI	MODIFICADO	POI	MODIFICADO	
1	ATENCIÓN OPORTUNA DE DOCUMENTOS DE TESORERÍA	324	338	S/ 81,600.00	S/ 81,600.00	La Subgerencia de Tesorería presenta un óptimo cumplimiento de sus metas físicas, las modificaciones que se dieron no evidencian mayor variación, salvo en la actividad N° 2. Es necesario señalar que este centro de costo presenta una dinámica atípica. En lo ejecutado para el ejercicio presupuestal 2022 figura un gasto únicamente de S/. 29,992.68. siendo su programación de más de 174 mil soles. Por lo que se concluye que los gastos correspondientes a la ejecución de sus actividades debió ser cubierto por otro centro de costo, evidenciando con esto algo no regular en la práctica presupuestaria.
2	ELABORACIÓN OPORTUNA DEL REGISTRO DE GASTOS	7500	6,291	65,031.00	S/ 65,030.95	
3	ELABORACIÓN OPORTUNA DE LA CONCILIACIÓN	12	12	S/ 10,860.00	S/ 10,860.00	
4	ELABORACIÓN OPORTUNA DEL REGISTRO DE INGRESOS	12	12	S/ 10,836.00	S/ 10,836.00	
5	CUSTODIAR LOS RECURSOS FINANCIEROS Y DOCUMENTOS DE GARANTÍA QUE RECIBE LA INSTITUCIÓN	55	33	S/ 4,180.00	S/ 4,180.00	
6	PREPARACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DE RECURSOS HUMANOS	6	3	S/ 2,016.00	S/ 2,016.00	

Tabla 34. Análisis de Modificación POI - Gerencia de Desarrollo Educativo

N°	ACTIVIDAD OPERATIVA	META FISICA		META FINANCIERA		MOTIVO
		POI	MODIFICADO	POI	MODIFICADO	
1	ESCUELA DE TALENTOS – INSTITUCIÓN EDUCATIVA PÚBLICA N° 5143	300	284	S/ 10,865,004.00	S/ 4,021,407.00	El órgano de línea responsable de contribuir al mejoramiento del servicio educativo directamente presenta una ejecución en sus metas físicas del 60%, lo que conlleva a analizar el papel de nuestro órgano de línea en el 2022; asimismo, 8 actividades de las 11 se formularon y plantearon en la modificación, lo que expresa que a inicios de año no se tenía presente la cartera de actividades a ejecutar.
2	GENERANDO OPORTUNIDADES DE CAMBIO PARA ESTUDIANTES DE CONDICIONES DE VULNERABILIDAD Y RIESGO DE LA REGIÓN CALLAO	152502	11,528	S/ 19,098.05	S/ 3,319,232.00	
3	PROGRAMA DE APOYO A LOS ALUMNOS DESTACADOS, EGRESADOS DE LA EDUCACIÓN BÁSICA REGULAR DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS DE LA REGIÓN CALLAO	NO PROGRAMADO	87	NO PROGRAMADO	S/ 10,911,590.00	
4	FORMACIÓN DOCENTE EN EL USO PEDAGÓGICO DE HERRAMIENTAS Y PLATAFORMAS DIGITALES: "DOCENTES DIGITALES QUE IMPACTAN LA EDUCACIÓN DEL CALLAO"-2022	NO PROGRAMADO	6,681	NO PROGRAMADO	S/ 210,000.00	
5	APOYO A ALUMNOS BECADOS DE LA ESCUELA DE TALENTOS I.E N°5143	NO PROGRAMADO	6	NO PROGRAMADO	S/ 2,717,693.00	
6	SOPORTE SOCIOEMOCIONAL EN TIEMPOS DE POST - COVID 19 EN LOS COLEGIOS DE EDUCACION PRIMARIA Y SECUNDARIA DE EBR DE LA REGIÓN CALLAO 2022	NO PROGRAMADO	48,725	NO PROGRAMADO	S/ 4,610.00	

7	REFORZAMIENTO ESCOLAR EN LAS AREAS DE COMUNICACIÓN Y MATEMÁTICA PARA ESTUDIANTES DE 4TO GRADO DEL NIVEL SECUNDARIA DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS DE LA EBR DE LA REGIÓN CALLAO – 2022	NO PROGRAMADO	4,610.00	NO PROGRAMADO	S/ 4,571,280.00
8	AMPLIACIÓN GENERANDO OPORTUNIDADES DE CAMBIO PARA ESTUDIANTES EN CONDICIONES DE VULNERABILIDAD Y RIESGO DE LA REGIÓN CALLAO 2021	NO PROGRAMADO	1,500.00	NO PROGRAMADO	S/ 839,062.64
9	APRENDIZAJES ORIENTADO AL ENFOQUE DEPORTIVO – EDUCATIVO – FORMATIVO EN LOS ALUMNOS DE EDUCACIÓN PRIMARIA Y SECUNDARIA DE LA REGIÓN CALLAO 2022	NO PROGRAMADO	5,200.00	NO PROGRAMADO	S/ 2,721,075.00
10	DESARROLLO INTEGRAL DEL ESTUDIANTE CALLAO ARTE Y CULTURA 2022	NO PROGRAMADO	30,058.00	NO PROGRAMADO	S/ 4,388,155.00
11	MONITOREO DEL ESTADO Y DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES (DENOMINACIÓN MODIFICADA)	60	9.00	S/ 235,504.00	S/ 161,000.00

La ejecución financiera expresa un caso atípico en la actividad N° 5, de la presente tabla, en esta actividad no se presentó ejecución alguna; sin embargo, manifiesta un gasto de 10 mil soles en el mes de agosto, lo que evidencia que no se realizó una programación coherente. Es necesario resaltar que entre lo programado y lo ejecutado existe una diferencia de 5 millones, mayor en lo programado, pero solo se ejecutó el 60%. Lo que evidencia que la formulación del POI no fue coherente ni estuvo terminada en los plazos correspondientes.

Tabla 35. Análisis de Modificación POI - Gerencia de Infraestructura Educativa

N°	ACTIVIDAD OPERATIVA	META FISICA		META FINANCIERA	
		POI	MODIFICADO	POI	MODIFICADO
1	MANTENIMIENTO INTEGRAL DE LAS II.EE. PUBLICAS DE LA REGION CALLAO	275	200	S/ 10,728,255.00	S/ 7,062,251.00
2	INSTALACIÓN DE AULAS PROVINCIALES EN LAS II.EE. PUBLICAS DE LA REGIÓN CALLAO	10	NO PROGRAMADO	S/ 6,750,193.00	NO PROGRAMADO
3	EJECUTAR INVERSIONES EN OPTIMIZACIÓN, AMPLIACIÓN MARGINAL Y REPOSICIÓN Y REHABILITACIÓN (IOARR) EN LAS II.EE. PÚBLICAS DE LA REGIÓN CALLAO	15	NO PROGRAMADO	S/ 5,548,714	NO PROGRAMADO
4	GESTION DE INVERSIONES 2022	NO PROGRAMADO	245	NO PROGRAMADO	S/ 382,922.00
5	MITIGACIÓN DE RIESGO EN COBERTURAS DE II.EE. PÚBLICAS DE LA REGIÓN CALLAO	NO PROGRAMADO	197.00	NO PROGRAMADO	S/ 1,585,624.00
6	2503703: CREACIÓN DEL SERVICIO DE INVESTIGACION E INNOVACION EN EDUCACION SUPERIOR UNIVERSITARIA DE LOS CENTROS DE BIOENERGIA Y TECNOLOGIAS ECOLOGICAS RACIONALES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO DEL DISTRITO DE CALLAO - PROVINCIA DE CALLAO - DEPARTAMENTO DE CALLAO	NO PROGRAMADO	0.84	NO PROGRAMADO	12,738,028,00
7	CONSTRUCCION DE CERCO PERIMETRICO; EN EL(LA) IE 5049 EMMA DETTMANN DE GUTIERREZ - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 367,774.00

MOTIVO

La tabla 11 evidencia que no se cuenta con una cartera de inversiones que permita programar intervenciones en el siguiente ejercicio presupuestal, es por ello que la mayoría de intervenciones se plantean en la primera modificación del POI. Las modificaciones en las metas físicas expresan un incremento en cuanto a sus intervenciones, es necesario recalcar que el cumplimiento de las metas físicas sobre pasa el 95% lo que conlleva a presentar un rendimiento óptimo. Las modificaciones en las metas financieras expresan una reducción de los montos a gastar en relación a su programación, siendo así que se gastó 5 millones menos de lo programado,

8	"CONSTRUCCION DE COBERTURA; EN EL(LA) IE 5130-3 VICTOR RAUL HAYA DE LA TORRE - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO"	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 458,977.00
9	RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 4021 - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 469,646.00
10	ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO DE AULA DE INNOVACION PEDAGOGICA; EN EL(LA) IE 4004 SAN MARTIN DE PORRES - LA PERLA EN LA LOCALIDAD LA PERLA, DISTRITO DE LA PERLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 293,231.00
11	RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 5076 NSTR. SRA.DE LAS MERCEDES - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO2511568	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 781,205.00
12	RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 3089 LOS ANGELES - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 396,084.00

13	REMODELACION DE COBERTURA; EN EL(LA) IE RAUL PORRAS BARRENECHEA - CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO EN LA LOCALIDAD CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, DISTRITO DE CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 525,162.00
14	CONSTRUCCION DE AULA DE EDUCACION INICIAL; EN EL(LA) IE 131 MI MUNDO MAGICO - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 396,286.00
15	CONSTRUCCION DE AULA DE EDUCACION INICIAL; EN EL(LA) IE 5075 INCA GARCILASO DE LA VEGA - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 455,917.00
16	CONSTRUCCION DE AULA DE EDUCACION INICIAL; EN EL(LA) IE 75 - MAURA ROSA - BELLAVISTA EN LA LOCALIDAD BELLAVISTA, DISTRITO DE BELLAVISTA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 782,333.00

17	RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 5123 FRANCISCO BOLOGNESI CERVANTES - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 469,950.00
18	RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 5125 CASUARINAS - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 619,309.00
19	REMODELACION DE COBERTURA; EN EL(LA) IE 5030 TNTE. CRNEL. LEOPOLDO PEREZ SALMON - CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO EN LA LOCALIDAD CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, DISTRITO DE CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 612,494.00
20	RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 5129 VENCEDORES DE PACHACUTEC - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 600,349.00
21	RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE CALLAO - BELLAVISTA EN LA LOCALIDAD BELLAVISTA, DISTRITO DE BELLAVISTA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 464,000.00

22	RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE CEBA - 5026 JOSE MARIA ARGUEDAS - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 593,941.00
23	RENOVACION DE CAMPO DEPORTIVO; EN EL(LA) IE 5010 - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 651,742.00
24	ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO DE AULA DE INNOVACION PEDAGOGICA; EN EL(LA) IE 5007 NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 293,231.00
25	REPARACION DE AULA DE PSICOMOTRICIDAD; EN EL(LA) IE 109 DIVINO JESUS - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 355,083.00
26	REMODELACION DE AULA DE EDUCACION PRIMARIA; EN EL(LA) IE 5003 - VIRGEN DE LA I. CONCEPCION - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 912,052.00
27	RENOVACION DE COBERTURA; EN EL(LA) IE 5151 - MI PERU EN LA LOCALIDAD MI PERU, DISTRITO DE MI PERU, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 576,068.00

28	RENOVACION DE ESCALERA DE ACCESO; EN EL(LA) IE 5079 JORGE CHAVEZ DARTNELL - CALLAO EN LA LOCALIDAD CALLAO, DISTRITO DE CALLAO, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 517,675.00
29	CONSTRUCCION DE ESPACIO DE CIRCULACION INTERIOR ; EN EL(LA) IE LUISA SOLOGUREN DE SABOGAL - LA PERLA EN LA LOCALIDAD LA PERLA, DISTRITO DE LA PERLA, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	0.25	NO PROGRAMADO	S/ 273,598.00
30	CONSTRUCCION DE ESPACIO DE CIRCULACION INTERIOR ; EN EL(LA) IE LA PERLA - LA PERLA EN LA LOCALIDAD LA PERLA, DISTRITO DE LA PERLA, PROVINCIA CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 268,786.00
31	CONSTRUCCION DE ASCENSOR; EN EL(LA) IE VIRGEN DEL CARMEN - CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO EN LA LOCALIDAD CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, DISTRITO DE CARMEN DE LA LEGUA REYNOSO, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 285,122.00
32	ADQUISICION DE EQUIPO DE AULA DE INNOVACION PEDAGOGICA; EN EL(LA) IE 5130 PACHACUTEC - VENTANILLA EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 293,231.00

33	CONSTRUCCION DE CERCO PERIMETRICO; EN EL(LA) UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO EN LA LOCALIDAD VENTANILLA, DISTRITO DE VENTANILLA, PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO, DEPARTAMENTO CALLAO, CON CUI 2553621	NO PROGRAMADO	1.00	NO PROGRAMADO	S/ 2,662,562.00
34	"EJECUCIÓN DE PROCESOS ADMINISTRATIVOS DEL CONVENIO ESPECÍFICO N°01-2022-CAFED"	NO PROGRAMADO	18.00	NO PROGRAMADO	S/ 133,129.00
35	"GESTION ADMINISTRATIVA DE TRAMITE DE PAGO DE REAJUSTES DE OBRAS DE LAS IOARR 2503469, 2503984, 2500999, 2503982, 2500456, 2500476 Y 2499951, EJECUTADAS EN EL 2021"	NO PROGRAMADO	7.00	NO PROGRAMADO	S/ 156,721.00
36	REQUERIMIENTO DE LOCACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS PARA LA GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA DEL CAFED	NO PROGRAMADO	10.00	NO PROGRAMADO	S/ 121,500.00

IV. CONCLUSIONES

1. De la revisión y análisis de la formulación y ejecución del POI 2022 se desprende que este no se elaboró tomando en cuenta el Plan Estratégico Institucional o sus Acciones Estratégicas, esto se evidencia principalmente en los órganos de apoyo. El ejercicio de formulación que plantean las Unidades de Organización de apoyo en CAFED, es definir sus AO y luego encajarlas en alguna AEI, que generalmente es la AEI 08.04 o la AEI. 08.05; es decir, gestión institucional eficiente o modernización de la gestión pública, sin mayor criterio de correspondencia; esto explica porque la mayoría de AO de las unidades de apoyo centran sus actividades en modernización de la gestión pública, cuando sus funciones no guardan relación directa con la política de modernización de la gestión pública.
2. Considerando que existen unidades ejecutoras que forman parte del Gobierno Regional del Callao que presentan competencias en el mismo rubro, estas deberían presentar una independización de funciones y responsabilidades de carácter exclusivo, respecto al PEI y su correspondientes OEI, lo que permitirá un mejor control y medición del cumplimiento de los indicadores del OEI.
3. La problemática expuesta acerca de CAFED a partir de la implementación del POI 2022, expresa principalmente su incapacidad de gasto, solo dos unidades de organización superaron el gasto programado; la programación de las actividades de los órganos de línea, que mejoran y ofrecen el servicio educativo, estuvieron desarrolladas después del inicio del año escolar; asimismo, también expresa la poca relevancia institucional DE CEPLAN en la unidad ejecutora, esto se evidencia en el incumplimiento de documentación pertinente ante cada modificación del POI o en la elaboración del POI al margen de los lineamientos contemplados en la guía institucional.

V. RECOMENDACIONES

1. El Gobierno Regional debe presentar una mayor apertura en la elaboración o actualización de sus documentos de gestión, involucrando a sus unidades ejecutoras, reconociendo su real capacidad de gestión; asimismo, debe independizar la implementación de cada AEI por unidad organización, donde se dé el escenario en el que la implementación de cada AEI tenga la responsabilidad exclusiva de una unidad ejecutora.
2. La oficina de planeamiento y Presupuesto de CAFED debe programar capacitaciones al personal responsable del aplicativo 0.1 de CEPLAN. Donde los responsables de dicho aplicativo, por unidad de organización, tenga el cargo de analista o especialista, otorgándole la relevancia necesaria para el cumplimiento de los objetivos en materia de planificación.