



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES

ESCUELA ACADÉMICO PROFESIONAL DE ADMINISTRACIÓN

**Gestión Administrativa y su Incidencia en la Ejecución Presupuestal de la Gerencia
Regional de Transportes y Comunicaciones – La Libertad, al 2018.**

TESIS PARA OBTENER EL TÍTULO PROFESIONAL DE:

Licenciada en Administración

AUTORA:

Br. Lisbeth Mariseli Revilla Fabian (ORCID: 0000-0001-8515-2879)

ASESORA:

Dra. Flor Alicia Calvanapón Alva (ORCID: 0000-0003-2721-2698)

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN:

Finanzas

TRUJILLO - PERÙ

2019

Dedicatoria

A TI DIOS MÍO

Por haberme dado la vida y permitirme
el haber llegado hasta este momento
tan importante de mi formación profesional.

GRACIAS POR TODO LO QUE TENEMOS

EN LA VIDA

A MIS PADRES

Marilú Fabián y Segundo Revilla, por brindarme
siempre su apoyo incondicional para salir adelante
y por su amor.

A MI HIJO

Fabián, por ser mi principal motivación y la razón
de mi esfuerzo día a día.

Agradecimiento

A Dios todopoderoso, por haberme dado la sabiduría
y la fortaleza para que fuera posible esta meta.

A mis padres, mi hijo y hermanos, por su apoyo
Incondicional y ayuda que me han brindado para
salir adelante.

A la universidad, la facultad de Ciencias Empresariales
mis docentes por sus enseñanzas para desarrollarme
profesionalmente y haberme brindado todos sus conocimientos.

A todas las personas que de una u otra forma
colaboraron o participaron en la realización de esta
investigación, hago extensivo mi más sincero
agradecimiento.

Página del Jurado

Declaratoria de Autenticidad

Yo, Lisbeth Mariseli Revilla Fabian con DNI N° 45228363, a efecto de cumplir con las disposiciones vigentes consideradas en el Reglamento de Grados y Títulos de la Universidad César Vallejo Facultad de Ciencias Empresariales, Escuela de Administración, declaro bajo juramento que toda documentación que acompaño es veraz y auténtica.

Así mismo, declaro también bajo juramento que todos los datos e información que se presenta en la presente tesis son auténticos y veraces.

En tal sentido asumo la responsabilidad que corresponde ante cualquier, falsedad, ocultamiento u omisión tanto de los documentos como de información aportada por lo cual me someto a lo dispuesto en las normas académicas de la Universidad César Vallejo.

Trujillo, julio del 2019.



Lisbeth Mariseli Revilla Fabian

DNI N° 45228363

Índice

Dedicatoria	ii
Agradecimiento.....	iii
Página del jurado.....	iv
Declaratoria de autenticidad.....	v
Índice.....	vi
RESUMEN.....	vii
ABSTRACT	viii
I. INTRODUCCIÓN.....	1
II. MÉTODO	11
2.1. Tipo y diseño de investigación	11
2.2. Operacionalización de variables.....	12
2.3. Población y muestra.....	14
2.4. Técnicas e instrumentos de recolección de datos, validez y confiabilidad.....	14
2.5. Procedimiento:.....	14
2.6. Método de Análisis de datos	14
2.7. Aspectos éticos.	14
III. RESULTADOS	15
IV. DISCUSIÓN	39
V. CONCLUSIONES.....	41
VI. RECOMENDACIONES.....	42
VII. PROPUESTA.....	43
REFERENCIAS.....	46
ANEXOS.....	50

RESUMEN

La presente investigación tiene como objetivo determinar la incidencia de la Gestión Administrativa en la Ejecución Presupuestal de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad al 2018. La investigación es de tipo aplicada, el diseño de la investigación es no experimental de tipo transversal descriptivo. La población estuvo constituida por La Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad y la muestra es la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad al 2018. La técnica que se utilizó fue el análisis documental y el instrumento es la ficha documentaria, entre los resultados más relevantes tenemos que el porcentaje de ejecución de la gestión administrativa de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad en el periodo 2018 es de 89.32% lo que quiere decir que el nivel alcanzado fue regular. La Ejecución del Marco Presupuestal de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad en el año 2018 fue de 82.47%; por lo tanto, se concluye que la gestión administrativa incide regularmente en la ejecución presupuestal de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad al 2018, por lo que se rechaza la hipótesis planteada.

Palabras clave: Planificación, organización, dirección, control, gasto.

ABSTRACT

The present investigation has like objective to determine the incidence of the Administrative Management in the Budgetary Execution of the Regional Management of Transports and Communications La Libertad to 2018. The investigation is of applied type, the design of the investigation is non-experimental of transversal descriptive type. The population was constituted by the Regional Management of Transport and Communications La Libertad and the sample is the Regional Management of Transport and Communications La Libertad to 2018. The technique that was used was the documentary analysis and the instrument is the documentary record, among the results Most relevant we have that the percentage of execution of the administrative management of the Regional Management of Transport and Communications La Libertad in the 2018 period is 89.32% which means that the level reached was regular. The Execution of the Budgetary Framework of the Regional Management of Transports and Communications La Libertad in the year 2018 was of 82.47%; therefore, it is concluded that administrative management regularly affects the budget execution of the Regional Management of Transportation and Communications La Libertad to 2018, so the hypothesis is rejected.

Keywords: *Planning, organization, direction, control, expense.*

I. INTRODUCCIÓN

La gestión administrativa en la esfera pública implica una serie de acciones destinadas a satisfacer las necesidades y las problemáticas de la población mediante la provisión de bienes o servicios públicos, por lo que deberían ejecutar los procesos de la administración.

En América Latina, Chile es quien inicia el nuevo enfoque llamado “La nueva gestión pública” que tiene como base reconfigurar un nuevo estado que, proporcione soluciones y también que enfoque sus acciones en aquellos donde la asignación de bajos recursos no sea impedimento en que sigan con el esquema de gestión por resultados que están dando resultados de manera bastante eficientes.

Por otro lado, a nivel nacional las instituciones privadas y públicas en estos últimos años trabajan en las actualizaciones de nuevos contenidos en Gestión pública tanto en temas de como planificar, organizar, dirigir y controlar con el fin de renovar o actualizar su gestión como entidad.

Para fortalecer la gestión pública, en nuestro país se han realizado una gran cantidad de cambios, sin embargo, estas propuestas no han sido bien estructuradas, sino que se hicieron de forma aislada, lo que ha permitido que el estado permanezca estancado en su problemática

Así mismo la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad, los principales problemas que se presentan durante los últimos años es que, existe una incapacidad en la ejecución de gasto presupuestal que viene de ejercicios anteriores, el mismo que acumula fondos llamados saldos de balance, y que con dicho presupuesto se podía ejecutar las metas inconclusas, y llegar al 100 % de la ejecución, pero debido al desconocimiento de métodos para resolver problemas de planeación, organización, dirección y control de los directivos y funcionarios de la institución; Así mismo la Gerencia, tiene ingresos suficientes recibidas por el Ministerio de transportes y comunicaciones sin embargo estas fortalezas y oportunidades no son aprovechadas.

A continuación, presentamos los antecedentes de la investigación:

Según lo señalado por Manzano (2015), en su investigación titulada “Control presupuestario y su impacto en la gestión administrativa y financiera sobre la base de la dignidad y la vida en 2013”, cuyo objetivo fue “analizar el control presupuestario y su impacto en la gestión administrativa y financiera para mejorar su aplicación financiera en la dignidad y la vida de la fundación en 2013”. (p.13). la metodológica que fue utilizada para esta investigación fue una investigación exploratoria y descriptiva el cual concluyo lo siguiente:

“El control presupuestario y su incidencia en la gestión administrativa y financiera en la fundación dignidad y vida en el ejercicio económico 2013, es muy bajo porque existe un déficit en todos los rubros de los proyectos que maneja.” (p.121).

Así mismo Cobo, Andrade, Sandoval y Rizzo (2017) señala en su investigación del “Análisis de la gestión administrativa en el control presupuestario del sistema educativo de Ecuador, el caso de estudio de la dirección distrital 13D08 Pichincha”. Cuyo objetivo de esta investigación consistió en “evaluar la incidencia de la gestión administrativa en el sistema de control presupuestario de la Dirección Distrital 13D08 Pichincha.” (p.3). así mismo la metodología seguida integró, diferentes métodos y técnicas de investigación, acudiendo a técnicas de análisis bibliométrico, análisis cualitativo, la revisión documental y el análisis financiero. (p.3). el cual concluyo.

El control de la Dirección Distrital 13D08 Pichincha – Educación es muy limitado al no formar parte de la cultura de gestión ni del sistema de trabajo de los servidores públicos. Entre los aspectos que se destacan como malas prácticas se encuentran: La programación del presupuesto no se realiza en atención a los niveles de actividades y cronogramas requeridos para cumplir objetivos institucionales; se realizan demasiadas modificaciones presupuestarias sin la debida fundamentación, lo advierte el riesgo de incumplimiento del principio de especialidad cualitativa, cuantitativa y temporal.

Lo fundamental de la gestión administrativa en la, Dirección Distrital 13D08 Pichincha – Educación que limitan el control del presupuesto se destacan:

Ausencia de procedimientos que establezcan las rutinas y modos de actuación en la gestión del presupuesto para que este cumpla su rol preventivo y correctivo. Indeterminación de los inductores de gastos y de los niveles de actividades que deben sustentar. Bajo nivel de conocimiento técnico de los servidores públicos sobre planificación y presupuestario (p.19).

Así mismo, Poma y Soto (2018), indica en la investigación, La “gestión administrativa y el proceso de ejecución presupuestal de la municipalidad distrital de Yauli, Año 2013”, el cual tuvo como objetivo, Conocer la relación entre “Gestión administrativa y el proceso de ejecución presupuestal de la municipalidad Distrital de Yauli, año 2013.” (p. 19). Así mismo, nos indica que su “investigación fue de tipo aplicada, y el nivel de investigación fue descriptivo correlacional, y su diseño fue No experimental”. (p. 49-51). El cual llego a la conclusión:

Que la “Gestión administrativa se relaciona de forma positiva con el proceso de ejecución presupuestal de la Municipalidad Distrital de Yauli, año 2013.” (p. 81)

Por lo tanto, Luque (2017) en su investigación, “Influencia del proceso presupuestario en la Gestión Administrativa de la unidad de Gestión Educativa Local de Azángaro – Puno, al año 2016, tuvo como objetivo determinar el nivel de influencia del proceso presupuestario, en la gestión administrativa de la unidad de gestión educativa local de Azángaro-Puno, al año 2016”. (p. 3).

Así mismo, nos indica que su “investigación fue no experimental de nivel descriptivo explicativo de tipo observacional retrospectivo y transversal” (p. 46). El cual llego a la conclusión, “Existe una influencia positiva y significativa en el proceso presupuestario de la gestión administrativa de la unidad de Gestión Administrativa de Azángaro” (p. 102).

Por otro lado, “Ñaupá (2016), manifiesta en su investigación Incidencia del control interno en la ejecución presupuestaria de gastos en la municipalidad distrital de Asillo, periodos, 2014 – 2015” Cuyo objetivo fue conocer la “incidencia del control interno en la ejecución presupuestaria de gastos en la Municipalidad Distrital de Asillo, periodos 2014 –

2015.” (p.10). “la metodología utilizada fue de corte transversal diseño no experimental su método fue deductivo de nivel descriptivo explicativo y correlacional”.
(p.60)

El cual concluyo, “Que el control interno presenta una deficiente aplicación del proceso de implementación puesto que muchos no tienen conocimiento sobre la aplicación debido a que los colaboradores no cumplen con el perfil que requiere el cargo (p. 111).”

Para Rodríguez (2017), La “Percepción de la gestión administrativa y la percepción de ejecución del presupuesto en el programa nacional -2016”; cuyo “objetivo fue determinar la relación entre la percepción de la gestión administrativa y la ejecución del presupuesto en el programa nacional -2016 (p.40).” La metodología utilizada fue “diseño transversal no experimental de un tipo descriptivo correlacional de método hipotético deductivo. (pp.44- 45)”.

El cual llego a la conclusión, “existe relación directa entre la percepción de gestión administrativa y la percepción de la ejecución presupuestal en el Programa Nacional – 2016 (p.72)”.

Todas estas investigaciones concuerdan la existencia concordante “entre la gestión administrativa y la ejecución presupuestal” que, existe una influencia significativa y positiva.

Esta investigación permitió conocer conceptos teóricos detallados en cuanto, “a la gestión administrativa y la ejecución presupuestal”.

Gestión administrativa. Para Chiavenato (2016)

Esta es la acción y el efecto de la administración, siempre un proceso administrativo dirigido a través de la "planificación, organización, dirección y control de las actividades de los miembros de la organización utilizando todos los recursos organizativos disponibles", incluidas no solo las categorías económicas, sino también la información y las tecnologías. (p. 10).

En sí mismo, "la gestión administrativa es un conjunto de acciones que deben realizarse para completar las fases del proceso administrativo y las funciones del administrador, porque generalmente están en secuencias cíclicas y están asociadas con la interacción dinámica".

Por lo tanto, la gestión administrativa es un factor clave para la implementación de operaciones y para satisfacer las necesidades de una población que enfrenta muchos obstáculos, y por lo tanto fortalece la interfaz de gestión al promover una organización eficiente y coordinada, entre las áreas que conforman la institución' ".

Además, la gestión administrativa moderna se basa en la calidad y la eficiencia de los servicios y funciona en función de la determinación de los aspectos políticos, por lo tanto, es necesario utilizar los recursos financieros correctamente. (Gonzales, 2017, p.33)

Bernal y Sierra (2016), indica que la relación de la función del administrador se considera como un todo, en la institución y que a través de la implementación de los objetivos propuestos mediante una retroalimentación continua y que es integral, compleja e interactiva. (p. 49).

Amador (2016), afirma que "el proceso administrativo se refiere a la planificación y organización de la estructura de los puestos que conforman la empresa, dirigiendo y controlando sus actividades" (p. 54).

Daft (2015), Indica que la gerencia está logrando objetivos institucionales de manera adecuada, eficiente y efectiva. (pág. 45). Por otro lado, los sistemas administrativos son procesos para ayudar a lograr los objetivos de una institución. (Bernal, 2018, p. 69).

"Del mismo modo, el sistema administrativo también está vinculado a un programa informático que tiene diferentes aplicaciones para administrar los diversos servicios y procesos de la institución".

Por lo tanto, se especifican las siguientes dimensiones:

Dimensión 1. Planificación: Arias (2016) afirma que la planificación es un proceso de decisión cuyo propósito es buscar el futuro deseado, teniendo en cuenta la situación actual. (p.33).

Anzil (2016), afirma que la planeación, determinan los objetivos de la misma y eligen la acción conveniente para el logro de esos objetivos; también es clara que la planeación es la planificación de los objetivos mediante acciones para conseguirlos” (p. 26).

Rodríguez (G 2016), sugiriendo planes y visión de futuro, como resultado de nuestra situación actual, es posible lograr solo el resultado final. (p. 75).

"Del mismo modo, la gestión administrativa ya basa su éxito en la planificación, una herramienta que contribuye a reducir la inseguridad dentro de la organización".

Dimensión 2. Entorno: define el tipo de relaciones requeridas para las actividades y actividades de una organización comunitaria, con el fin de lograr el mejor desempeño y desempeño en la planificación y los objetivos.

Robbins (2015) afirma: “¿Qué tiene que hacer la organización? Quien lo hace Como organizar Decide quién y dónde decidir”. (p. 55).

Dimensión 3. Dirección: Migdelina (2015), Se trata de darle las instrucciones para hacerlo, coordinar sus actividades y motivar a quienes establecen la relación entre ejecutivos y empleados. (p. 150).

Dimensión 4. Control: Robbins (2015), indica que también se puede definir como un proceso normal de acciones que se llevan a cabo de acuerdo con el plan y que también se ajustan teniendo en cuenta cualquier desviación significativa. (P.654).

Del mismo modo, Stoner (2016) determina que el control es un proceso que garantiza que la actividad real esté en línea con la actividad planificada. (p.610).

Melinotpov (2017) citado por Folirole dijo que el control se dirige a garantizar que todo se haga de acuerdo con el programa dado para evitar su repetición (p.62).

Ejecución presupuestal:

Esto es parte de la etapa del proceso presupuestal donde los ingresos se recaudan los recursos recaudados, recaudados u obtenidos de los documentos presupuestarios. Del mismo modo, los gastos que consisten en registrar los compromisos del ejercicio financiero y los compromisos de gastos se cubren de acuerdo con los préstamos presupuestarios aprobados en los presupuestos. (Glosario MEF, 2019, p. 2).

"Del mismo modo, la ejecución del presupuesto también se conoce como gasto público, que es una combinación de gastos que, a través de los costos de funcionamiento, el servicio de capital y la deuda, son realizados por las entidades encargadas de los créditos aprobados por la Ley de Presupuesto Anual".

"El gasto presupuestario es la presentación de certificados de crédito presupuestario y certificados de compromiso para el año fiscal ejecutivo". Este paso implica marcar sus ingresos y gastos mensuales para lograr sus objetivos presupuestarios. (Salinas, 2016, p. 32)

Funciones de presupuesto público

Certificación de crédito presupuestario, la garantía gratuita y garantizada de la administración de comprometer costos de presupuestos institucionales autorizados. (p.26)

Compromiso, es una situación en la que han creado tiene el poder de contratar y recaudar presupuestos para recibir gastos institucionales aprobados.

"Del mismo modo, la acumulación es la fase en la cual la implementación del gasto público se reconoce como una obligación de pago, originada en los costos acordados y comprometidos".

Por otro lado, la fase de pago, para que se incluya esta fase, la acumulación debe haber sido formalizada y registrada con el SIAF-SP. Cualquiera sea la fuente de financiación”. (MEF, 2016, p.19).

Rodríguez (2016), Indica que, para evaluar la ejecución del presupuesto, se tienen en cuenta las entidades ejecutoras, es decir, los casos en que las especificaciones o el sector implementan los gastos.

Del mismo modo, el costo total está relacionado con la composición de acuerdo con la naturaleza del costo y la adquisición de activos no financieros, costos de personal, pensiones, bienes y servicios. (p. 39).

También se mostrará el tamaño de la operación presupuestaria.

La asignación del presupuesto es una parte importante del plan financiero anual, en el cual las instituciones especifican el nivel de recursos que la institución promete al programa. (MEF, 2019, p. 10).

Además, el gasto presupuestario incluye actividades destinadas a maximizar el uso de los recursos humanos, materiales y financieros asignados al presupuesto. (MEF, 2019, p. 11). "Por lo tanto, los costos actuales incluyen los costos asociados con la producción de bienes y servicios ofrecidos, como los costos de consumo, la gestión operativa, los servicios básicos, los costos financieros, etc."(Glosario de presupuesto público MEF. p. 2).

En este contexto la presente investigación se estructura en base al siguiente problema:
¿Cuál es la incidencia de la “Gestión administrativa en la ejecución presupuestal de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad” al 2018?

De este modo la justificación de la investigación por: Conveniencia, permitió dar conocer la incidencia que existe entre las variables. Esto permitirá a la, alta dirección de la institución tenga, en cuenta las implicancias halladas con la finalidad de lograr los objetivos establecidos, en los planes operativos de la institución.

Relevancia social, porque se tomó en cuenta a los directivos, funcionarios de, la GRTC-LL, con el fin de dar a, conocer la incidencia de la gestión administrativa en la ejecución presupuestal, debido a que está ligado con el administrado y la población, ya que si la administración y ejecución presupuestal se ejecuta al 100% se reflejará los beneficios en la población y en la institución se observará un servicio de mayor calidad, eficaz y óptimo.

Implicaciones prácticas de esta investigación permite colaborar en la toma de decisiones y dar solución de la problemática ya que dispone de elementos de aplicación prácticos para la gestión administrativa de la GRTC-LL, para, que la institución cuente con un funcionamiento óptimo.

Valor teórico, se citó teorías relevantes para poder darle consistencia al tema, teniendo como eje central nuestras dos variables, lo que apoya en la investigación sobre la incidencia de la Gestión Administrativa en la ejecución presupuestal de la GRTC-LL lo que nos permito, contribuir en el desarrollo de la gestión administrativa generando teorías sobre la temática trazada.

Utilidad metodológica de este trabajo permitió orientar la contrastación de la hipótesis que tiene como propósito analizar la información encontrada de la realidad conceptualizada en la, “gestión administrativa y su incidencia en la ejecución presupuestal.”

Consecuentemente la investigación se orienta por él, objetivo general determinar la incidencia de la Gestión Administrativa en la Ejecución Presupuestal de la GRTC-LL al 2018.

Para ello específicamente se plantean los siguientes objetivos

específicos: Identificar el nivel de la Gestión administrativa en la GRTC-LL,

al 2018. Analizar la Ejecución Presupuestal de la GRTC-LL al, 2018

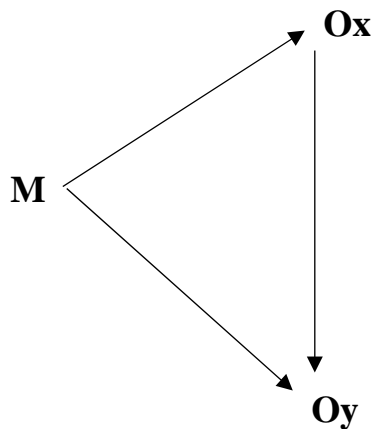
Proponer mejoras en la gestión administrativa de esta manera mejorar la ejecución presupuestal de la, GRTC-LL.

La hipótesis planteada para la siguiente investigación es La Gestión Administrativa incide positivamente en la Ejecución Presupuestal de la GRTC-LL al 2018.

II. MÉTODO

2.1. Tipo y diseño de investigación

La presente investigación es de tipo aplicada, porque se utilizó los conocimientos existentes de la GRTC-LL, con la finalidad de obtener los, resultados del problema planteado. Así mismo el diseño fue No experimental de tipo transversal descriptivo.



Dónde:

M: “Muestra”

Ox: “Observación de la variable Gestión administrativa.”

Oy: “Observación de la variable Ejecución presupuestal.”

2.2. Operacionalización de variables.

Tabla 2.1

“Operacionalización de variable gestión administrativa.”

Variable	Definición conceptual	Definición Operacional	Dimensiones	Indicadores	Medición
Variable Independiente: Gestión administrativa	Esta actividad administrativa y sus efectos siempre están orientados en el proceso administrativo mediante “la planificación, organización, dirección y control de las actividades de los miembros de la organización” y el uso de todos los recursos organizativos disponibles, incluidas no solo categorías económicas como tierra, capital y trabajo, sino también información y tecnología. . . Es obvio que las personas son un elemento inteligente y dinámico que gestiona, apoya y mejora. (Chiavenato 2016)	Se realizó el análisis documental haciendo uso de una ficha de análisis documental.	Planificación Organización Dirección Control	Determinación del Presupuesto Establecimientos de actividades operativas Estrategias Metas Manual de procedimientos Estructura Organizacional Administración de recursos, humanos Segregación de Funciones Verificación de Actividades Medición de Objetivos	Intervalo

Nota: Se consideró lo indicado por Chiavenato (2016).

Tabla 2.2

“Matriz operacional de la variable *Ejecución Presupuestal*”

“Variable”	“Definición conceptual”	“Definición operacional”	“Dimensiones”	“Indicadores”	“Escala de Medición”
Variable Dependiente: Ejecución presupuestal	Esta es una etapa del proceso presupuestario donde los ingresos se obtienen de los recursos acumulados, recaudados u obtenidos en los documentos presupuestarios. Del mismo modo, el gasto que consiste en registrar los compromisos en un año determinado y los compromisos de gastos, de acuerdo con los poderes presupuestarios aprobados en los presupuestos, consiste en seleccionar y ordenar asignaciones de programas, actividades y proyectos que se implementarán en un futuro próximo para el uso de los recursos aprobados disponibles en el calendario mensual de compromisos (MEF, 2019)	Se realizó el análisis documental haciendo uso de una ficha de análisis documental	Asignación e Ingreso Presupuestal Gasto Presupuestal	Recursos ordinarios Recursos directamente recaudados Personal y obligaciones sociales Pensiones y otras prestaciones sociales Bienes y servicios Otros gastos Adquisición de activos no financieros	Intervalo

Nota: Se consideró lo indicado por MEF (2019).

2.3. Población y muestra

Población:

Para efecto de la investigación la población estuvo constituida por La GTC-LL.

Muestra:

GRTC-LL, al 2018.

2.4. Técnicas e instrumentos de recolección de datos, validez y confiabilidad

Fue a través de la observación el cual fue obtenido de instrumentos de documentación y gestión de la ejecución de presupuestos de la institución. Se utilizó la técnica de análisis documentario y el instrumento ficha de análisis documentario

2.5. Procedimiento:

Se realizó el informe considerando cada uno de los objetivos específicos propuestos hasta lograr el objetivo general, para lo cual se realizó una investigación exhaustiva en la Gerencia Regional de Transportes, para posteriormente vaciar toda la información recolectada en una hoja en Microsoft Excel y se hizo el análisis respectivo hasta redactar el informe final.

2.6. Método de Análisis de datos

Se tomó en cuenta los siguientes rangos para las variables en estudio.

Tabla 2.3

Nivel de las variables gestión administrativa y ejecución presupuestal.

Calificación	Rango
Muy bueno	95.00% - 100.00%
Bueno	90.00% - 94.00%
Regular	85.00% - 89.00%
Deficiente	0.00% - 84.00%

Nota. Elaboración propia tomando como base la directiva 005-2012- EF.50.01

2.7. Aspectos éticos.

Este trabajo de investigación cumple con los criterios establecidos por de la Universidad César Vallejo.

III. RESULTADOS

3.1. Generalidades de la GRTC-LL.

a. Misión.

“Orientar, conducir y ejecutar con eficiencia y eficacia las actividades de transporte y comunicaciones en el ámbito regional, en beneficio de la población liberal, generando valor agregado a las diversas actividades económicas y sociales, de manera equilibrada y sostenida.”

b. Visión.

Para 2021, brindamos servicios efectivos para personas con una gestión moderna y transparente, contribuyendo a mejorar la calidad de vida y a construir una sociedad más igualitaria y equitativa, trabajando de acuerdo con los más altos estándares de calidad y ética profesional.

3.2. “Nivel de la Gestión Administrativa en la GRTC-LL al 2018.

Tabla 3.1

“Nivel de la Gestión Administrativa en la GRTC-LL al 2018”.

Dimensión	% Ejecutado	Nivel
Planificación	95.29%	Muy bueno
Organización	77.78%	Deficiente
Dirección	92.22%	Bueno
Control	91.97%	Bueno
Variable: Gestión administrativa	89.32%	Regular

Nota: Según la tabla 3.1, el porcentaje de ejecución de Gestión Administrativa de la GRTC – LL al 2018 es de 89.32% lo que quiere decir que el nivel alcanzado fue regular.

“Tabla 3.2”

“Nivel de la dimensión planificación de la GRTC – LL al 2018.” Tabla 3.2

Documentación Utilizada	Indicador	Planificación estimada	Planificación efectuada	% Cumplimiento
“Plan Estratégico Institucional” (PEI)	Establecimientos de actividades operativas	45	45	100.00%
“Plan Operativo Institucional” (POI)	Determinación del Presupuesto	8	8	100.00%
“Plan Estratégico Institucional” (PEI)	Estrategias	7	6	85.71%
“Plan Operativo Institucional” (POI)	Metas	22	21	95.45%
% Cumplimiento - promedio				95.29%

Nota: Según la tabla 3.2, para determinar el nivel de esta dimensión se realizó la revisión documentaria del PIA PEI y POI donde se establecen la determinación del presupuesto, establecimiento de actividades operativas, acciones estrategias y las metas presupuestarias, se analizaron cuatro indicadores los cuales se detallan:

- Así mismo la GRTCLL, para el logro de sus objetivos institucionales en el año 2018, estableció cuarenta y cinco (45) actividades operativas, asignándole recursos a cada una de ellas, en el cual todas las áreas cumplieron con las actividades.
- La GRTCLL, cuenta con 07 acciones estratégicas institucionales establecidas por el PEI en el cual se cumplieron solo seis.
- Se estableció 22 metas presupuestarias, asignándole recursos a 21 de ellas, cumpliéndose cada una de ellas.

“Tabla 3.3”

Nivel de la dimensión organización de la Gestión Administrativa en la GRTC - LL al 2018.”

Documentación utilizada	Indicador	Procedimientos establecidos	Hojas resumen de procedimiento	% Cumplimiento
“Manual de Procedimientos”	Manual de procedimiento	65	65	100.00%
“Reglamento de organización y funciones”	Estructura organización	9	5	55.56%
			% Cumplimiento promedio	77.78%

Nota: Para analizar esta dimensión se utilizaron los siguientes documentos, MAPRO y ROF donde se detallan las hojas resumen para los procedimientos administrativos establecidos.

La GRTC – LL cuenta con el manual de Procedimientos (MAPRO) que uniformiza criterios y solo es aplicada a cinco unidades orgánicas, así mismo se cuenta con 65 denominaciones de procedimientos.

Tabla 3.4

“Nivel de la dimensión dirección de la Gestión Administrativa en la GRTC – LL al 2018.”

Documentación utilizada	Indicador	Unidades orgánicas (Área)	MOF - Asignado		MOF - Cumplimiento		Cumplimiento		
			Nro. de colaboradores Presupuestados	Nro. de puestos asignados	Nro. colaboradores asignados	Nro. de puestos cubiertos	% Colaboradores cubiertos	% puestos cubiertos	% Cumplimiento
Manual de Organizaciones y Funciones (MOF)	Administración de RRHH	Gerencia Regional	6	5	5	5	83.33%	100.00%	91.67%
		Of. de control interno	3	3	2	2	66.67%	66.67%	66.67%
		Of. de planificación	7	6	6	6	85.71%	100.00%	92.86%
		Of. de asesoría jurídica	4	4	3	3	75.00%	75.00%	75.00%
		Of. de administración	21	14	20	13	95.24%	92.86%	94.05%
		Of. de estadística e informática	5	5	4	4	80.00%	80.00%	80.00%
		Sub Gerencia de Transportes	48	21	46	21	95.83%	100.00%	97.92%
		Sub Gerencia de Comunicaciones	13	12	12	11	92.31%	91.67%	91.99%
Segregación de Funciones	Todas	107	70	98	65	91.59%	92.86%	92.22%	

Nota: Para analizar esta dimensión se analizó el MOF donde se detalla la administración del RRHH y la segregación de funciones, se tiene:

De los 107 colaboradores que se planificaron, solo se contrataron a 98 colaboradores y de los 70 puestos que se debieron cubrir solo se cubrieron 65 puestos de trabajo.

De las unidades orgánicas, la unidad de oficina de control interno solo ejecuto 66.67% de lo planificado; mientras que la unidad Sub Gerencia de Transportes tuvo una ejecución del 97.92% de lo planificado.

Tabla 3.5

“Nivel de la dimensión control de la Gestión Administrativa en la GRTC - LL al 2018.”

Meta	Unidad de Medida	Meta Física Anual	Ejecución	% Cumplimiento
0002: capacitación en seguridad vial	Conductor Capacitado	460,000	140,000	30.43%
0011: procedimiento sancionador al servicio de transporte	Resolución Notificada	3,600	1,349	37.47%
0021: Mantenimiento de Equipos.	Mantenimiento	52	25	48.08%
0019: Monitoreo, Supervisión, Evaluación y Control.	Control realizado	254	146	57.48%
0009: fiscalización de transporte terrestre de personas.	Intervención	85,000	57,655	67.83%
0010: fiscalización de transporte terrestre de mercancías.	Intervención	102,000	73,483	72.04%
0012: emisión de licencias de conducir de clase A.	Licencia Otorgada	69,013	51,746	74.98%
0008: otorgamiento de autorización para el servicio de transporte	Autorización	1,000	849	84.90%
0005: habilitaciones otorgadas para el servicio de transporte regional	Vehículos	500	463	92.60%
0006: habilitaciones otorgadas para el servicio de transporte terrestre de mercancías.	Vehículos	4,720	4,565	96.72%
0001: difusión sobre normatividad vigente de telecomunicaciones y aspectos asociados.	Eventos	2	2	100.00%
0014: dirección de la gestión institucional	Acción	100	100	100.00%
0018: pago de pensiones	Planilla	12	12	100.00%
0022: administración de recursos humanos.	Persona	10	10	100.00%
0013: planeamiento institucional, presupuestario y financiero	Informes	450	464	103.11%
0015: administración financiera, contable y fiscalización	Documento	779	838	107.57%
0007: otorgamiento de autorización para el servicio de transporte regional de personas.	Autorización	30	34	113.33%
0016: asesoramiento de naturaleza jurídica	Resolución	900	1,110	123.33%
0003: campañas de sensibilización sobre seguridad vial.	Campaña	40	53	132.50%
0004: capacitación a usuarios de las vías de seguridad vial.	Persona Capacitada	56,500	77,524	137.21%
017: supervisión, control y fiscalización de la gestión financiera de la institución.	Acción de control	56	85	151.79%
% Cumplimiento - Promedio				91.97%

Nota: Para analizar esta dimensión se utilizó el “Plan Operativo Institucional”, es donde se detalla las metas establecidas y la ejecución de las mismas.

Como se observa se tiene que de las 22 metas establecidas solo se ejecutaron 21 metas de las cuales la meta 0001, 0014, 0018 y 0022 se ejecutaron al 100%.

Las metas 0013, 0015, 0007, 0016, 0003, 0004 y la 0017 su ejecución sobre paso el 100% de lo que quiere decir que se superaron las metas establecidas a inicios de año. En razón de que las metas cuantificables por año, superan lo que se tiene en cuenta en el histórico.

La meta 0002 solo tiene el 30.43% ejecutado del total planificado, es la meta que tiene menor porcentaje de ejecución.

3.3. Análisis de la Ejecución Presupuestal de la GRTC - LL al 2018.

Tabla 3.6

“Recaudación de ingresos – Año fiscal 2018.”

Recursos Directamente Recaudados			
Genéricas del gasto	PIM	Captación	% Captación
1.3. Venta de bienes y servicios	5,360,000.00	5,820,187.62	108.59%
1.5. Otros ingresos	1,534,668.00	1,152,899.00	75.12%
Total	6,894,668.00	6,973,086.62	101.14%

Nota: Durante el año fiscal 2018, la captación de Ingresos Propios de la GRTC – LL fue de S/ 6’973,086.62, la misma que tiene un avance financiero del 101.14% del presupuesto modificado previsto para el año 2018 de los recursos directamente recaudados.

Efectuando el análisis referido a la “genérica 1.3 venta de bienes y servicios” se recaudó un total de S/ 5’820,187.62 Soles, que tiene un porcentaje de 108.59%.

Respecto a la genérica 1.5: Otros Ingresos, se captó un total de S/ 1’152,899.00 Soles, que representa el 75.12% de la captación programada.

Tabla 3.7

Asignación de recursos ordinarios – Año fiscal 2018.

Recursos ordinarios			
Genéricas del gasto	PIM	Asignado	% Asignado
“2.1 Personal y obligaciones sociales”	2,025,412.00	2,025,412.00	100.00%
“2.2 Pensiones y otras prestaciones sociales”	1,778,440.00	1,778,440.00	100.00%
“2.3. Bienes y servicios”	1,653,961.00	1,653,961.00	100.00%
“2.6. Adquisición de activos no financieros”	56,426.00	56,426.00	100.00%
Total	5,514,239.00	5,514,239.00	100.00%

Nota: La asignación por parte del pliego nacional fue asignado en un 100% a la GRTC –LL en el año fiscal 2018.

Tabla 3.8

Fuentes de financiamiento del marco presupuestal – Año 2018.

(Toda la fuente)

Genéricas del gasto	PIM	% de Recursos	Recursos Directamente	Recaudado
2.1. “Personal y obligaciones sociales”	2,025,412.00	14.45%	2,025,412.00	0.00
2.2. “Pensiones y otras prestaciones sociales”	1,778,440.00	12.69%	1,778,440.00	0.00
2.3. “Bienes y servicios”	5,211,199.00	37.18%	1,653,961.00	3,557,238.00
2.5. “Otros gastos”	4,735,208.00	33.78%	0.00	4,735,208.00
2.6. “Adquisición de activos no Financieros”	266,016.00	1.90%	56,426.00	209,590.00
Total	14,016,275.00	100.00%	5,514,239.00	8,502,036.00

Nota: Los recursos presupuestales para el año fiscal 2018, se orientaron básicamente a la “genérica del gasto 2.3 Bienes y servicios con un 37.18%, seguido del 2.5. Otros gastos con un 33.78%, y el 2.1. Personal y obligaciones sociales” con un 14.45%.

Tabla 3.9

“Ejecución presupuestal de Recursos Ordinarios – Año fiscal 2018.”

Recursos Ordinarios (RO)			
Genéricas del gasto	PIM	Presupuesto ejecutado	“% Ejecución”
“2.1. Personal y obligaciones sociales”	2,025,412.00	1,979,778.73	97.75%
“2.2. Pensiones y otras prestaciones sociales”	1,778,440.00	1,761,989.28	99.07%
“2.3. Bienes y servicios”	1,653,961.00	1,640,847.98	99.21%
“2.5. Otros gastos”	0.00	0.00	0.00%
“2.6. Adquisición de activos no financieros”	56,426.00	56,220.05	99.64%
Total	5,514,239.00	5,438,836.04	98.63%

Nota: respecto a la ejecución presupuestal de la GRTC-LL, al 31 de diciembre del año fiscal 2018 se registró un gasto de S/ 5'438,836.04 Soles en la “fuente de financiamiento recursos ordinarios, que representa un avance financiero” del 98.63%.

Tabla 3.10

“Ejecución presupuestal de Recursos Directamente Recaudados – Año fiscal 2018.”

Recursos directamente recaudados (RDR)			
Genéricas del gasto	“PIM”	“Presupuesto ejecutado”	“% Ejecución”
“2.3. Bienes y servicios”	3,557,238.00	2,159,451.65	60.71%
“2.5. Otros gastos”	4,735,208.00	3,906,533.58	82.50%
“2.6. Adquisición de activos no financieros”	209,590.00	54,728.97	26.11%
Total	8,502,036.00	6,120,714.20	71.99%

Nota: “La ejecución presupuestal en la fuente de financiamiento recursos directamente recaudados” ascendió a S/ 6'120,714.20 Soles, que representa el 71.99%.

Observamos la baja ejecución presupuestal en la “genérica del gasto 2.6. Adquisición de activos no financieros” ascendió a S/ 54,728.97 que representa el 26.11%.

Tabla 3.11

“Ejecución del Marco Presupuestal de la GRTC – LL – Año fiscal 2018.”

(toda la fuente)

Marco Presupuestal			
Genéricas del gasto	PIM	Presupuesto ejecutado	% Ejecución
“2.1. Personal y obligaciones sociales”	2,025,412.00	1,979,778.73	97.75%
“2.2. Pensiones y otras prestaciones sociales”	1,778,440.00	1,761,989.28	99.07%
“2.3. Bienes y servicios”	5,211,199.00	3,800,299.63	72.93%
“2.5. Otros gastos”	4,735,208.00	3,906,533.58	82.50%
“2.6. Adquisición de activos no financieros”	266,016.00	110,949.02	41.71%
Total	14,016,275.00	11,559,550.24	82.47%

Nota: La Ejecución del marco presupuestal de la GRTC -LL en el año 2018 fue de 82.47%.

La ejecución presupuestal de la “genérica del gasto 2.2 Pensiones y otras prestaciones sociales” en el año 2018 fue de S/ 1’761, 989,28 Soles que representa el 99.07%.

“La ejecución presupuestal de la genérica del gasto 2.1 Personal y obligaciones sociales” en el año 2018 fue de S/ 1’979,778.73 Soles que representa el 97.75%.

“La ejecución presupuestal de la genérica del gasto 2.5. Otros gastos” en el año 2018 fueron de S/ 3’906,533.58 Soles que representa el 82.50%.

La ejecución presupuestal de la “genérica del gasto 2.3. Bienes y Servicios” en el año 2018 fue de S/ 3’800,299.63 Soles que representa el 72.93%.

La ejecución presupuestal de, la “genérica del gasto 2.6. Adquisición de activos no financieros” en el año 2018 fue de S/ 110,949.02 Soles que representa el 41.71%.

Tabla 3.12

“Nivel de ejecución de las metas establecidas en la Ejecución presupuestal de la GRTC -LL al 2018.”

Meta	Fuentes de Financiamiento			Ejecución presupuestal				Total Ejecución presupuestal	% Total de Ejecución
	Recursos Ordinarios (RO)	Recursos directamente recaudados (RDR)	Total Fuente de Financiamiento	Recursos Ordinarios (RO)	% Ejecución	Recursos directamente recaudados (RDR)	% Ejecución		
0001: difusión sobre normatividad vigente para los servicios públicos de telecomunicaciones y aspectos asociados.	6,970.00	0	6,970.00	6,875.33	98.64%	0	0.00%	6,875.33	98.64%
0002: capacitación en seguridad vial a conductores infractores.	22,760.00	198,355.00	221,115.00	22,759.21	100.00%	17,426.00	8.79%	40,185.21	18.17%
0003: campañas de sensibilización a la comunidad sobre seguridad y educación vial.	50,705.00	134,662.00	185,367.00	48,368.01	95.39%	115,867.15	86.04%	164,235.16	88.60%
0004: capacitación a usuarios de las vías en temas de educación y seguridad vial.	63,592.00	193,433.00	257,025.00	59,726.42	93.92%	168,829.06	87.28%	228,555.48	88.92%
0005: habilitaciones otorgadas para el servicio de transporte regional terrestre de personas.	43,909.00	87,174.00	131,083.00	40,907.15	93.16%	84,135.74	96.51%	125,042.89	95.39%
0006: habilitaciones otorgadas para el servicio de transporte nacional terrestre de mercancías.	53,441.00	181,610.00	235,051.00	50,892.37	95.23%	159,829.26	88.01%	210,721.63	89.65%
0007: otorgamiento de autorización para el servicio de transporte regional terrestre de	45,218.00	64,519.00	109,737.00	43,533.37	96.27%	54,633.81	84.68%	98,167.18	89.46%

personas.									
0008: otorgamiento de autorización para el servicio de transporte nacional terrestre de mercancías.	33,900.00	85,444.00	119,344.00	33,003.94	97.36%	75,132.93	87.93%	108,136.87	90.61%
0009: fiscalización del servicio de transporte terrestre de personas.	343,840.00	288,436.00	632,276.00	341,981.17	99.46%	247,735.81	85.89%	589,716.98	93.27%
0010: Fiscalización del Servicio de Transporte Terrestre de Mercancías.	408,572.00	263,387.00	671,959.00	407,235.23	99.67%	219,473.26	83.33%	626,708.49	93.27%
0011: procedimiento sancionador al servicio de transporte terrestre de personas, mercancías, tránsito y servicios complementarios.	299,840.00	1,877.00	301,717.00	295,237.78	98.47%	1,876.75	99.99%	297,114.53	98.47%
0012: emisión de licencias de conducir de clase a.	506,291.00	919,339.00	1,425,630.00	506,170.60	99.98%	818,329.41	89.01%	1,324,500.01	92.91%
0013: planeamiento institucional, presupuestario y financiero	149,507.00	213,476.00	362,983.00	149,424.52	99.94%	183,074.39	85.76%	332,498.91	91.60%
0014: dirección de la gestión institucional	257,263.00	825,501.00	1,082,764.00	252,390.25	98.11%	699,225.41	84.70%	951,615.66	87.89%
0015: administración financiera, contable y fiscalización	1,247,377.00	3,016,985.00	4,264,362.00	1,214,903.52	97.40%	2,499,856.86	82.86%	3,714,760.38	87.11%
0016: asesoramiento de naturaleza jurídica	34,812.00	143,221.00	178,033.00	34,025.91	97.74%	125,502.55	87.63%	159,528.46	89.61%
0017: supervisión, control y fiscalización de la gestión administrativa financiera de la institución.	260.00	109,629.00	109,889.00	260	100.00%	88,261.84	80.51%	88,521.84	80.56%
0018: pago de pensiones	1,773,276.00	0.00	1,773,276.00	1,758,447.94	99.16%	0	0.00%	1,758,447.94	99.16%
0019: monitoreo, supervisión, evaluación y control.	135,951.00	829,711.00	965,662.00	135,939.28	99.99%	511,565.16	61.66%	647,504.44	67.05%

0021: mantenimiento de equipos.	0.00	945,277.00	945,277.00	0	0.00%	49,958.81	5.29%	49,958.81	5.29%
0022: administración de recursos humanos.	36,755.00	0.00	36,755.00	36,754.04	100.00%	0	0.00%	36,754.04	100.00%
Total	5,514,239.00	8,502,036.00	14,016,275.00	5,438,836.04	98.63%	6,120,714.20	71.99%	11,559,550.24	82.47%

Nota: De acuerdo a la tabla 3.8, la meta 0022 es la única que se ejecutó al 100%.

La meta 0021 solo se ejecutó en un 5.29% siendo la meta más baja en su ejecución presupuestal, seguida de la meta 0002 con un 18.17% de la ejecución presupuestal.

Se tiene que las metas 0008, 0013, 0012, 0010, 0009, 0005, 0011, 0001 y 0018 se han ejecutado más del 90% su presupuesto asignado.

Mientras que las metas 0017, 0015, 0014, 0003, 0004, 0007, 0016 y 0006 solo han ejecutado entre el 80 y 90 del presupuesto asignado.

Avance Físico de Metas.

Tabla 3.13

Meta 0001: “Difusión sobre Normatividad vigente para los Servicios Públicos de Telecomunicaciones y Aspectos Asociados.”

“Fuente de Financiamiento”	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	6,970.00	2	Eventos	6,875.33	98.64	2	100
TOTAL	6,970.00	2		6,875.33	98.64	2	100

Nota: Para el desarrollo de esta meta se contó con un “presupuesto institucional modificado de S/ 6,970.00 Soles por toda fuente de financiamiento”, habiéndose registrado una ejecución total S/ 6,875.33 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 98.64%,

Tabla 3.14

Meta 0002: “Capacitación en Seguridad Vial a Conductores Infractores.”

“Fuente de Financiamiento”	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	22,760.00	48	Conductor	22,759.21	100	80	166.67
RDR	198,355.00	412	Capacitado	17,426.00	8.79	60	14.56
TOTAL	221,115.00	460		40,185.21	18.17	140	30.43

Nota: Para el desarrollo de esta meta se cuenta con un “presupuesto institucional modificado de S/ 221,115.00 Soles por toda fuente de financiamiento”, habiéndose registrado una ejecución total S/ 40,185.21 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 18.17%.

Tabla 3.15

Meta 0003: “Campañas de Sensibilización a la Comunidad sobre Seguridad y Educación Vial.”

“Fuente de Financiamiento”	PIM	Meta Física Anual	“Unidad de Medida”	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	50,705.00	11	Campaña	48,368.01	95.39	16	145.45
RDR	134,662.00	29		115,867.15	86.04	37	127.59
TOTAL	185,367.00	40		164,235.16	88.60	53	132.50

Nota: Para el desarrollo de esta meta se cuenta con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 185,367.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado al mes de

diciembre una ejecución total S/ 164,235.16 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 88.60%.

Tabla 3.16

Meta 0004: “Capacitación a Usuarios de las Vías en temas de Educación y Seguridad Vial.”

“Fuente de Financiamiento ”	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	63,592.00	13,979	Persona Capacita da	59,726.42	93.92	20,259	144.92
RDR	193,433.00	42,521		168,829.06	87.28	57,265	134.67
TOTAL	257,025.00	56,500		228,555.48	88.92	77,524	137.21

Nota: Esta meta cuenta con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 257,025.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado al mes de diciembre una ejecución total S/ 228,555.48 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 88.92%.

Tabla 3.17

Meta 0005: “Habilitaciones Otorgadas para el Servicio de Transporte Regional Terrestre de Personas.”

“Fuente de Financiamiento”	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	43,909.00	167	Vehículos	40,907.15	93.16	152	91.02
RDR	87,174.00	333		84,135.74	96.51	311	93.39
TOTAL	131,083.00	500		125,042.89	95.39	463	92.60

Nota: Esta meta “contó con un presupuesto institucional modificado de S/. 131,083.00 Soles por toda fuente de financiamiento”, habiéndose registrado una ejecución total de S/125,042.89 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 95.39%.

Tabla 3.18

Meta 0006: “Habilitaciones Otorgadas para el Servicio de Transporte Nacional Terrestre de Mercancías.”

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	53,441.00	1,073	Vehículos	50,892.37	95.23	1,103	102.8
RDR	181,610.00	3,647		159,829.26	88.01	3,462	94.93
TOTAL	235,051.00	4,720		210,721.63	89.65	4,565	96.72

Nota: Para el desarrollo de las acciones pertenecientes a esta meta presupuestal se “contó con un presupuesto institucional modificado” de S/ 235,051.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado una ejecución de S/ 210,721.63 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 89.65%.

Tabla 3.19

Meta 0007: “Otorgamiento de Autorización para el servicio de Transporte Regional Terrestre de Personas.”

“Fuente de Financiamiento”	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	45,218.00	30	Autorización	43,533.37	96.27	34	113.33
RDR	64,519.00	44		54,633.81	84.68	42	95.45
TOTAL	109,737.00	74		98,167.18	89.46	76	102.70

Nota: Esta meta cuenta con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 109,737.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado al mes de diciembre una ejecución total S/ 98,167.18 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 89.46%.

Tabla 3.20

Meta 0008: “Otorgamiento de Autorización para el servicio de Transporte Nacional Terrestre de Mercancías.”

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	33,900.00	284	Autorización	33,003.94	97.36	259	91.2
RDR	85,444.00	716		75,132.93	87.93	590	82.4
TOTAL	119,344.00	1,000		108,136.87	90.61	849	84.90

Nota: Para el desarrollo de las acciones pertenecientes a esta meta presupuestal se cuenta con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 119,344.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado al mes de diciembre una ejecución de S/108,136.87 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 90.61%.

Tabla 3.21

Meta 0009: “Fiscalización del Servicio de Transporte Terrestre de Personas.”

“Fuente de Financiamiento”	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	343,840.00	46,224	Intervención	341,981.17	99.46	33,435	72.33
RDR	288,436.00	38,776		247,735.81	85.89	24,220	62.46
TOTAL	632,276.00	85,000		589,716.98	93.27	57,655	67.83

Nota: Para el desarrollo de estas acciones se cuenta con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 632,276.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado al mes de diciembre una ejecución total S/ 589,716.98 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 93.27%.

Tabla 3.22

Meta 0010: “Fiscalización del Servicio de Transporte Terrestre de Mercancías.”

“Fuente de Financiamiento”	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	408,572.00	62,019	Intervención	407,235.23	99.67	47,749	76.99
RDR	263,387.00	39,981		219,473.26	83.33	25,734	64.37
TOTAL	671,959.00	102,000		626,708.49	93.27	73,483	72.04

Nota: Para el desarrollo de estas acciones se contó con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 671,959.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado una ejecución total de S/ 626,708.49 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 93.27%.

Tabla 3.23

Meta 0011: “Procedimiento sancionador al servicio de transporte terrestre de personas, mercancías, tránsito y servicios complementarios”.

“Fuente de Financiamiento”	“PIM”	“Meta Física Anual”	“Unidad de Medida”	“Ejecución Financiera”		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	299,840.00	3,578	Resolución	295,237.78	98.47	1,340	37.45
RDR	1,877.00	22	Notificada	1,876.75	99.99	9	40.91
TOTAL	301,717.00	3,600		297,114.53	98.47	1,349	37.47

Nota: Para el desarrollo de estas acciones se cuenta con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 301,717.00 Soles, por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado al mes de diciembre una ejecución total de S/ 297,114.53 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 98.47%.

Tabla 3.24

Meta 0012: “Emisión de Licencias de Conducir de Clase A”.

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	506,291.00	24,509	Licencia	506,170.60	99.98	19,775	80.68
RDR	919,339.00	44,504	Otorgada	818,329.41	89.01	31,971	71.84
TOTAL	1,	9,013					

Nota: Para el desarrollo de las acciones pertenecientes a esta meta presupuestal se cuenta con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 1’425,630.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado un total de S/ 1’324,500.01 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 92.91%

Tabla 3.25

Meta 0013: Planeamiento Institucional, Presupuestario y Financiero.

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	149,507.00	185	Informe	149,424.52	99.94	209	112.97
RDR	213,476.00	265		183,074.39	85.76	255	96.23
TOTAL	362,983.00	450		332,498.91	91.60	464	103.11

Nota: Contando con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 362,983.00 Soles por toda fuente de financiamiento para el cumplimiento de las acciones, habiéndose registrado una ejecución total de S/ 332,498.91 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 91.60%.

Tabla 3.26

Meta 0014: Dirección de la Gestión Institucional.

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	257,263.00	24	Acción	252,390.25	98.11	27	112.5
RDR	825,501.00	76		699,225.41	84.7	73	96.05
TOTAL	1,082,764.00	100		951,615.66	87.89	100	100.00

Nota: Para el desarrollo de las acciones pertenecientes a esta meta presupuestal se contó con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 1’082,764.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado una total de S/ 951,615.66 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 87.89%.

Tabla 3.27

Meta 0015: Administración Financiera, Contable y Fiscalización.

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	1,247,377.00	228	Documento	1,214,903.52	97.4	274	120.18
RDR	3,016,985.00	551		2,499,856.86	82.86	564	102.36
TOTAL	4,264,362.00	779		3,714,760.38	87.11	838	107.57

Nota: Para el desarrollo de las acciones pertenecientes a esta meta se contó con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 4’264,362.00 Soles por toda la fuente de financiamiento, habiéndose registrado un monto de S/ 3’714,760.38 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 87.11%.

Tabla 3.28

Meta 0016: Asesoramiento de Naturaleza Jurídica.

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	34,812.00	176	Resolución	34,025.91	97.74	237	134.66
RDR	143,221.00	724		125,502.55	87.63	873	120.58
TOTAL	178,033.00	900		159,528.46	89.61	1,110	123.33

Nota: Esta meta contó con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 178,033.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado un total de S/159,528.46 Soles que representa, un indicador de eficiencia (IE) de 89.61%.

Tabla 3.29

Actividad 017: “Supervisión, Control y Fiscalización de la Gestión Administrativa Financiera de la Institución”.

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	260.00	1	Acción de control	260.00	100.00	1	100.00
RDR	109,629.00	55		88,261.84	80.51	84	152.73
TOTAL	109,889.00	56		88,521.84	80.56	85	151.79

Nota: Esta meta cuenta con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 109,889.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado al mes de diciembre una ejecución total S/ 88,521.84 Soles que representa un indicador de eficiencia (IE) de 80.56%.

Tabla 3.30

Meta 0018: Pago de Pensiones.

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	1,773,276.00	12	Planilla	1,763,660.22	99.46	12	100.00
TOTAL	1,773,276.00	12		1,763,660.22	99.46	12	1,0.00

Nota: Contando con un “presupuesto institucional modificado” de S/ 1’773,276.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado una ejecución total de S/1’763,660.22 Soles, que representa un indicador de eficiencia (IE) de 99.46%.

Tabla 3.31

Meta 0019: Monitoreo, Supervisión, Evaluación y Control.

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	135,951.00	36	Control	135,939.28	99.99	31	86.11
RDR	829,711.00	218	realizado	511,565.16	61.66	115	52.75
TOTAL	965,662.00	254		647,504.44	67.05	146	57.48

Nota: Para el desarrollo de esta actividad se obtuvo un “presupuesto institucional modificado” de S/ 965,662.00 Soles por toda fuente de financiamiento, habiéndose registrado una ejecución total de S/ 647,504.44 Soles que representa un (IE) de 67.05%.

Tabla 3.32

Meta 0021: Mantenimiento de Equipos.

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RDR	945,277.00	52	Manteni miento	49,958.81	5.29	25	48.08
TOTAL	945,277.00	52		49,958.81	5.29	25	48.08

Nota: Para la ejecución de esta meta se contó con un presupuesto institucional modificado de S/945,277.00 Soles en la “fuente de financiamiento recursos directamente recaudados”, habiéndose registrado una ejecución total de S/ 49,958.81 Soles que representa un (IE) de 5.297%.

Tabla 3.33

Meta 0022: Administración de Recursos Humanos.

Fuente de Financiamiento	PIM	Meta Física Anual	Unidad de Medida	Ejecución Financiera		Avance Físico Anual	
				(S/.)	(IE)	Ejec.	%
RO	36,755.00	10	Persona	36,754.04	100.00	10	100.00
TOTAL	36,755.00	10		36,754.04	100.00	10	100.00

Nota: Para la ejecución de esta meta se tuvo un presupuesto institucional modificado de S/36,755.00 Soles en la “fuente de financiamiento recursos ordinarios”, habiéndose registrado una ejecución total de S/ 36,754.04 Soles que representa un (IE) de 100.00%.

3.4 Incidencia de la Gestión Administrativa en la Ejecución Presupuestal de la GRTC - LL al 2018.

Después de analizar la gestión administrativa en función a sus dimensiones y la ejecución presupuestal en el año 2018, después de analizar los siguientes documentos: “plan estratégico institucional, plan operativo institucional, manual de procedimiento, el reglamento de organización y funciones y manual de organización y funciones”, se determinó un nivel regular en “la gestión administrativa; y al analizar la ejecución presupuestal, se tiene que en recursos ordinarios es de 98.63% y en los recursos directamente recaudados” es de 71.99%, por lo tanto se tiene que la ejecución del marco presupuestal es de 82.47% .

3.5 Contrastación de la hipótesis.

En la presente investigación se formuló la siguiente hipótesis “La gestión administrativa incide positivamente en la ejecución presupuestal” de la GRTC-LL al 2018. Según el trabajo de investigación realizado en la institución se puede observar que en la dimensión planificación se encontró que una meta y para una estrategia establecida por el PEI no se realizó la planificación, en la dimensión organización se encontró que en las áreas de la institución cuentan con su organigrama, en la dimensión dirección la institución tuvo asignado 107 colaboradores para cubrir 70 puestos de trabajo de los cuales solo se contó con 98 colaboradores y se cubrieron 65 puestos de trabajo, en la dimensión control se determinó una meta física por cada meta de las 21 establecidos donde se tiene que solo se ejecutó el 91.97% de lo establecido a inicios del año 2018; En la ejecución presupuestal en las fuentes de financiamiento, se tiene que en la captación de ingresos propios fue de S/ 6’973,086.62, la misma que representa un avance financiero del 101.14% del

“presupuesto institucional modificado previsto para el año 2018 en la fuente de financiamiento recursos directamente recaudados” y en la asignación por parte del pliego nacional fue asignado en un 100% a la institución; referente a la ejecución del marco presupuestal fue de S/ 11'559,550.24 soles que representa el 82.47% del presupuesto institucional modificado año 2018. Debido a la regular gestión administrativa se tiene que la meta 0021 solo se ejecutó en un 5.29% siendo la meta más baja en su ejecución presupuestal, seguida de la meta 0002 con un 18.17% de la ejecución presupuestal y las metas 0017, 0015, 0014, 0003, 0004, 0007, 0016 y 0006 solo han ejecutado entre el 80 y 90 del presupuesto asignado; por lo tanto se concluye que “La gestión administrativa incide regularmente en la ejecución presupuestal” de la GRTC-LL al 2018, por lo tanto la hipótesis planteada se rechaza.

IV. DISCUSIÓN

Los resultados obtenidos en la Gestión administrativa es que incide regularmente en la ejecución presupuestal de la GRTC-LL, estos resultados no guardan relación con la investigación realizada por Poma & Soto (2018) en su investigación “La Gestión Administrativa y el Proceso de Ejecución Presupuestal de la Municipalidad Distrital de Yauli, Año 2013”, donde concluyo que la “gestión administrativa se relaciona de forma positiva y significativa con el proceso de ejecución presupuestal de la Municipalidad Distrital de Yauli, año 2013”. La intensidad de la relación “hallada es de $r=0.81\%$ expresado en porcentaje, que tienen asociado una probabilidad $p.=0,0 <0,05$ ” por lo que dicha relación es positiva alta. Tampoco tiene similitud con la investigación realizada por Rodríguez (2017), “La percepción de la gestión administrativa y percepción ejecución presupuestal en el Programa Nacional - INABIF-2016”; el cual llego a concluir que “existe relación directa y moderada entre la percepción de gestión administrativa y la percepción de la ejecución presupuestal en el Programa Nacional - INABIF-2016”. p.72).

Con referencia a identificar el nivel de la Gestión administrativa en la GRTC-LL al 2018, de acuerdo a los resultados encontrados tenemos que el nivel de la gestión administrativa es regular el, nivel alcanzado en la dimensión planificación fue muy bueno, en la dimensión organización fue deficiente, en la dimensión dirección fue regular y en la dimensión control fue bueno.

Estos resultados **no guardan relación** con la investigación realizada por Manzano (2015), en su tesis titulada “El control presupuestario y su incidencia en la gestión administrativa y financiera en la fundación dignidad y vida en el ejercicio económico 2013”, donde se concluyó que “La Fundación Dignidad y Vida carece de una eficiente gestión administrativa y financiera y tiene un bajo nivel de cumplimiento de la ejecución del presupuesto” (p. 121). Pero **si guarda relación** con la investigación realizada por Poma & Soto (2018), en su tesis “La Gestión Administrativa y el Proceso de Ejecución Presupuestal de la Municipalidad Distrital de Yauli, Año 2013”, donde concluyo que el, 45.3% de los casos que la gestión administrativa es media. Tampoco **no guarda relación** con la investigación realizada por Cobo, Andrade, Sandoval y Rizzo (2017) en su tesis “Análisis de la Gestión Administrativa en el Control Presupuestario del Sistema Educativo de Ecuador: el Caso de Estudio de la Dirección Distrital 13D08 Pichincha”, donde concluyo que entre los “factores fundamentales de la gestión administrativa” en la Dirección Distrital 13D08 Pichincha – Educación que limitan el control del presupuesto se destacan: Ausencia de procedimientos

que establezcan las rutinas y modos de actuación en la gestión del presupuesto para que este cumpla su rol preventivo y correctivo (p. 19). También **guarda relación** con lo mencionado por el autor Guerrero (2015), menciona que “la gestión administrativa es un factor clave para la ejecución de las operaciones planteadas para la atender las demandas de la población y para ello enfrenta obstáculos, así mismo corrige sus errores sobre la base de lecciones aprendidas y buenas prácticas de gestión y fortalece su interface de gerenciamiento al promover una organización más eficiente”. (p. 23).

Así mismo al: Analizar la Ejecución Presupuestal de la GRTC-LL al 2018, los resultados encontrados indican que la ejecución del marco presupuestal fue de 82.47% en periodo fiscal 2018, la “ejecución presupuestal en la fuente de financiamiento recursos ordinarios” que representa un avance financiero del 98.63% “respecto al presupuesto institucional modificado”. La ejecución presupuestal en la fuente de financiamiento recursos directamente recaudados” representa el 71.99% del “presupuesto institucional modificado” Estos resultados **no guardan relación** con la investigación realizada por Manzano (2015), en su tesis “El control presupuestario y su incidencia en la gestión administrativa y financiera en la fundación dignidad y vida en el ejercicio económico 2013”, donde concluyó que “El control presupuestario en la Fundación Dignidad y Vida es muy bajo porque existe un déficit en todos los rubros de los proyectos que maneja”. (p. 121). Pero **no guarda relación** con la investigación realizada por Cobo, Andrade, Sandoval y Rizzo (2017) en su tesis “Análisis de la Gestión Administrativa en el Control Presupuestario del Sistema Educativo de Ecuador: el Caso de Estudio de la Dirección Distrital 13D08 Pichincha”, donde concluyo que “El control de la programación y ejecución del presupuesto en la Dirección Distrital 13D08 Pichincha – Educación es muy limitado al no formar parte de la cultura de gestión ni del sistema de trabajo de los servidores públicos”.(p. 19). **Tampoco guarda relación** con la investigación realizada por Poma & Soto (2018), en su tesis “La Gestión Administrativa y el Proceso de Ejecución Presupuestal de la Municipalidad Distrital de Yauli, Año 2013”, donde concluyo que el, “52.0% de los casos la ejecución presupuestal es medio”. Pero **si guarda relación** con lo que menciona el Glosario MEF (2019), indica que “Es la etapa del proceso presupuestario en la que se perciben los ingresos de los recursos captados, recaudados u obtenidos por parte de los pliegos presupuestarios”. Así mismo de los egresos que consiste en el registro de los compromisos del año fiscal y se atienden las obligaciones de gasto de conformidad el cual consiste en seleccionar y ordenar las asignaciones de los programas y actividades. (p. 2).

V. CONCLUSIONES

1. Los análisis de los resultados indicaron que la Gestión Administrativa incide regularmente en la ejecución presupuestal de la GRTC-LL.
2. En el año fiscal 2018, la captación de Ingresos Propios de la GRTC-LL fue de S/ 6'973,086.62, la misma que represento un avance financiero del 101.14% del presupuesto institucional modificado previsto para el año 2018 en la fuente de financiamiento de los recursos directamente recaudados.
3. Los recursos presupuestales para el año fiscal 2018, se orientaron básicamente a genéricas del gasto “2.3 bienes y servicios” con un 37.18%, seguido del 2.5. Otros gastos con un 33.78%, y el 2.1. personal y obligaciones sociales con un 14.45%.
4. La Ejecución del Marco Presupuestal de la GRTC-LL al 2018 fue de 82.47%.

VI. RECOMENDACIONES

1. Actualizar el “Reglamento de Organización y Funciones” para completar los organigramas de las unidades orgánicas.
2. El departamento de recursos humanos debe cubrir todos los puestos que fueron asignadas en el “Manual de Organizaciones y Funciones”.
3. Realizar capacitaciones a los colaboradores administrativos en temas de gestión, que les permita mejorar su índice en la gestión administrativa.
4. Implementar la evaluación de desempeño de los colaboradores teniendo en cuenta sus funciones y metas asignadas.
5. El órgano de control interno debe de revisar la ejecución del marco presupuestal trimestralmente y ver su avance de acuerdo a proyectado y de esta manera poder tomar acciones de mejora y al final del periodo fiscal subir su porcentaje de ejecución presupuestal.
6. Realizar una capacitación a todo el personal, donde se detalle su MOF para cada puesto y estén enterados de las funciones que tienen que realizar dentro de la institución para de esta manera mejorar su índice de desempeño.
7. Implementar la inducción al personal nuevo donde se especifique las funciones a realizar y le den a conocer un panorama general de la institución, misión, visión, valores, etc. De esta manera se le hará más rápido la adaptación a su puesto de trabajo.

VII. PROPUESTA

Título

Actualización del “Manual de Organización y Funciones” y del “Reglamento de Organización y Funciones” de la GRTC-LL.

Fundamentación

De acuerdo a los resultados, encontrados en la investigación realizada, la gestión administrativa presenta falencias en algunas de sus dimensiones es por ello que se propone actualizar el MOF y ROF, para mejorar esas dos dimensiones; por lo tanto, la gestión administrativa mejorara.

Objetivo General

Mejorar la gestión administrativa de la GRTC-LL

Beneficiarios

Los colaboradores de la institución porque al recibir las herramientas y habilidades necesarias podrán desempeñar mejor sus funciones, así mismo mejorara el funcionamiento de la institución.

Justificación

La presente propuesta tiene como objeto actualizar la gestión administrativa para que permita actualizar y mejorar la situación que se vienen suscitando en la GRTC-LL, el cual se ve reflejado en la ejecución presupuestal motivo por el cual no se llega a ejecutar por completo quedando varias metas por realizar según lo planificado a inicios de año.

Factibilidad

La GRTC-LL, tiene una partida presupuestaria para las capacitaciones las cuales se detallan en el plan operativo institucional así mismo se presentó esta propuesta para ser considerada en el Plan Operativo Institucional 2020.

Presupuesto.

Presupuesto de la propuesta

Partida	Denominación	“U. de medida”	“Cantidad”	“Costo unitario”	“Total P. Específica” S/.	“Total P. Genérica” S/.
2.3	Bienes y servicios					
2.3.27	“SERVICIOS PROFESIONALES Y TÉCNICOS”					
2.3.27.2	“SERVICIOS DE CONSULTORÍAS, ASESORÍAS Y SIMILARES DESARROLLADOS POR PERSONAS NATURALES”					
2.3.27.2.2	“ASESORÍAS”					8,110.00
	Innovación del planeamiento estratégico	Ud	1	1,200.00	1,200.00	
	Optimización de procesos administrativos y gestión de recursos	Ud	1	850	850.00	
	Actualizar el MOF	Ud	1	1,500.00	1,500.00	
	Realizar un estudio para cubrir todos los puestos trabajos	Ud	1	1,560.00	1,560.00	
	Actualizar el (ROF)	Ud	1	1,000.00	1,000.00	
	Implementar la evaluación de desempeño de los colaboradores	Ud	1	2,000.00	2,000.00	
2.3.27.2.3	“SERVICIO DE CAPACITACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO”					2,500.00
	Plan de capacitación en temas de gestión, planificación, organización, dirección y control	Unidad	1	2,500.00	2,500.00	

Presupuesto consolidado.

Código	Concepto		Monto
2.3.27	“SERVICIOS PROFESIONALES Y TÉCNICOS”	S/	10,610.00
	TOTAL	S/	10,610.00

Tiempo de ejecución

Tiempo de ejecución del proyecto.

Estrategia	“Septiembre”				“Octubre”				“Noviembre”				“Diciembre”			
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
Innovación del planeamiento estratégico	x	x	x	x												
Optimización de procesos administrativos y gestión de recursos			x	x	x	x										
Actualizar el MOF						x	x	x								
Realizar un estudio para cubrir todos los puestos trabajos								x	x	x						
Actualizar el Reglamento de organización y funciones (ROF)						x	x	x								
Plan de capacitación en temas de gestión, planificación, organización, dirección y control											x	x	x			
Implementar la evaluación de desempeño de los colaboradores														x	x	x

REFERENCIAS

- Ackoff, R. (2015). Estrategia empresarial. Recuperado de <https://www.losrecursoshumanos.com/contenidos/1798-estrategiaempresariales-i.html>.
- Álvarez y Hinojosa (2015) “La Gestión Administrativa y el Proceso de Ejecución Presupuestal en la Municipalidad Distrital de Santa Ana Provincia de Castrovirreyna, Periodo 2012”. (para obtener la tesis). <http://repositorio.unh.edu.pe/bitstream/handle/UNH/323/TP%20-%20UNH.%20CONT.%200037.pdf?sequence=1&isAllowed=y>
- Amador, J. P. (2016). Proceso administrativo. Recuperado de http://www.elprisma.com/apuntea/administracion_de_empresas/procesoadministrativo.
- Andrade, J. (2015). “Diseño de un modelo de Cuadro de Mando Integral para una empresa productora y comercializadora de materiales de acero, ubicado en la Ciudad de Guayaquil - Ecuador”. Guayaquil. Recuperado de: <http://dspace.ups.edu.ec/bitstream/123456789/2701/17/UPSGT000306.pdf>
- Anzil, F. (2016). Zona económica. Obtenido de <http://www.zona economica.com/planeación>.
- Arias, E., (2016). “Procedimiento para el análisis de gestión administrativa”. Universidad del Oriente. Anzoátegui. Venezuela.
- Bartolo, J. (2015). “El control interno de los recursos financieros y su incidencia en la ejecución de obras públicas en la Municipalidad Distrital de San Miguel año 2012. San Miguel. Recuperado de: <http://dspace.unitru.edu.pe/xmlui/handle/123456789/619>
- Bernal, C. A., & Sierra, H. D. (2016). Proceso Administrativo para las organizaciones del siglo XXI. Bogotá. Colombia. Pearson, Prentice Hall.
- Bernal, F. (2018). Actualidad empresarial: La ejecución presupuestaria. Editorial Legis Perú.
- Calero, M. (2015) “Gestión administrativa y calidad de los servicios en la Municipalidad Provincial de Huaral en el año 2015”. (Tesis de Licenciatura) Universidad Católica Los Ángeles Chimbote. Ancash. Perú. Recuperado de: <http://repositorio.uladech.edu.pe/bitstream/handle/123456789/573/CAL>

ERO_MORA_JANETH_DEL_PILAR_GESTION_CALIDAD_HUARAL.p
df?sequence=1

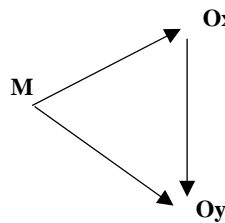
- Campos, C. (2015). Los procesos de control interno en el departamento de ejecución presupuestal de una institución del estado. Editorial Legis Perú. Lima.
- Chiavenato, I., (2016). Introducción a la teoría general de la administración. McGraw-Hill, D.F. México.
- Chu-Lau, A. (2016). Ejecución presupuestal de los créditos suplementarios en la administración financiera del Ministerio de Educación. Lima.
- Cobo, Andrade, Sandoval y Rizzo. (2017), “Análisis de la Gestión Administrativa en el Control Presupuestario del Sistema Educativo de Ecuador: El Caso Estudio de la Dirección Distrital 13D08 Pichincha”. (Revista Didasc@lia: Didáctica y Educación) <https://revistas.uo.edu.ec/index.php/Didascalia/article/view/2998/0>
- Draft, R (2015). Administración. México. CengageLearningEditors.
- Gavilánez (2016) “La Gestión Administrativa y su Impacto en el Cumplimiento de la Ejecución Presupuestaria de la Coordinación Zonal de Educación Zona 3 – Ambato Ecuador” (para obtener maestría). <http://repositorio.uta.edu.ec/bitstream/123456789/22691/1/T3601M.pdf>
- Glosario de Presupuesto Público: Ministerio de Economía y Finanzas. (2019) <https://www.mef.gob.pe/es/glosario-sp-5902>
- Gonzales, H. (2017). Gestión pública. Colombia. Editorial Bogotá DC
- Guerrero, Q. (2015). Propuesta de Diseño de un Sistema Administrativo en la gestión pública. Recuperado de: <http://www.dspace.uce.edu.ec/bitstream/25000/1361/1/T-UCE-0003-193.pdf>
- Hall, Scott y Etzioni. (1983). Organizaciones: estructura y procesos. (3. Ed.). Madrid. España. Prentice Hall.
- Hernández Sampieri (2015) Quinta Edición. Metodología de la Investigación. Editorial McGraw Hill. Recuperado de: http://www.esup.edu.pe/descargas/dep_investigacion/Metodologia%20de%20la%20investigaci%C3%B3n%205ta%20Edici%C3%B3n.pdf
- Joaquín, L y Céspedes, A. (2016). Diagnóstico del sistema de administrativo público. Universidad Particular Antenor Orrego. Recuperado de: http://repositorio.upao.edu.pe/bitstream/upaorep/124/1/JOAQUIN_LEO_NELA_DIAGNOSTICO_SISTEMA_CONTROL.pdf

- Julca (2018) “La Gestión Administrativa y la Ejecución Presupuestal en la Municipalidad Distrital de Carmen de la Legua Reynoso, Callao 2018.” (Universidad Cesar Vallejo - Tesis para Optar el Título Profesional).
http://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/UCV/30519/Julca_ELC.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Ley marco de la Administración Financiera del Sector Publico (Art. 14° - Ley N° 28112 - Ley Marco de la Administración Financiera del Sector Público.)
- Luque (2017) “Influencia del Proceso Presupuestario en la Gestión Administrativa de la Unidad de Gestión Educativa Local de Azángaro – Puno, al AÑO 2016.” (Universidad Andina Néstor Cáceres Velásquez - para obtener el título de tesis)
<http://repositorio.uancv.edu.pe/bitstream/handle/UANCV/1400/tesis.pdf?sequence=1&isAllowed=y>
- Mamani (2017) “Influencia de los Factores de la Gestión Publica en la Eficiencia de la Ejecución Presupuestal en la Municipalidad Provincial de Huancané – 2015”. (Universidad José Carlos Mariátegui – Para Optar el Grado de Maestría en Gestión Pública.)
http://repositorio.ujcm.edu.pe/bitstream/handle/ujcm/286/Jaime_Tesis_Maestria_2017.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Manzano (2015) “El Control Presupuestario y su Incidencia en la Gestión Administrativa y Financiera en la Fundación Dignidad y Vida en el Ejercicio Económico 2013.” (Pontificia Universidad Católica del Ecuador sede Ambato – para obtener el título)
<http://repositorio.pucesa.edu.ec/bitstream/123456789/1297/1/75928.pdf>
- MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS – MEF (2016). Curso taller de administración financiera del sector público. Obtenido de:
<https://issuu.com/pescscomunicaciones/docs/tomo1>
- MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS – MEF (2019). Presupuesto Público. Lima. Recuperado de:
http://www.mef.gob.pe/index.php?option=com_content&view=section&id=31&Itemid=100751&lang=es
- Ñaupá (2016) Incidencia del Control Interno en la Ejecución Presupuestaria de Gastos en La Municipalidad Distrital de Asillo, periodos 2014 – 2015. (Universidad Nacional del Antiplano – Para Obtener Tesis)
http://tesis.unap.edu.pe/bitstream/handle/UNAP/2991/%C3%91aupá_Choquehuanca_Daisy_Lizeth.pdf?sequence=1

- Poma & Soto (2018) “La Gestión Administrativa y el Proceso de Ejecución Presupuestal de la Municipalidad Distrital de Yauli, Año 2013” (Universidad Nacional de Huancavelica - para optar el título profesional de contador público).
http://repositorio.unh.edu.pe/bitstream/handle/UNH/2258/TESIS-CONTA-2018_POMA%20y%20SOTO.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Quivera, Y. (2015). Presupuesto Público. Ediciones Peisa. Lima. Perú.
- Reyes, A. (2016). “Administración moderna”. México. Editorial Limusa.
- Robbins, S. et al. (2015). Comportamiento Organizacional. México. Prentice Hall.
- Rodríguez (2017) “La percepción de la gestión administrativa y percepción de la ejecución presupuestal en el Programa Nacional - INABIF-2016.” (Universidad Cesar Vallejo - Para Obtener el Grado de Maestro en Gestión Pública).
http://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/UCV/23599/Rodr%C3%ADguez_SJC.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Rodríguez, J. (2016). Control presupuestario, un efectivo sistema para la administración estatal. Editorial Didáctica. Lima.
- Stoner, J; Freeman, R y Gilbert, D. (2016). Administración. México.

ANEXOS

Anexo 01. Matriz de Consistencia

Título: Gestión Administrativa y su Incidencia en la Ejecución Presupuestal de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones – La Libertad, al 2018.					
Problema	Objetivos	Hipótesis	Variables	Diseño Metodológico	Población y Muestra
<p>General: ¿Cuál es la incidencia de la Gestión Administrativa en la Ejecución Presupuestal de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad al 2018?</p>	<p>General: Determinar la incidencia de la Gestión Administrativa en la Ejecución Presupuestal de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad al 2018.</p> <p>Específicos: Identificar el nivel de la Gestión Administrativa en la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad al 2018. Alizar la Ejecución Presupuestal de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad al 2018. Proponer mejoras en la gestión administrativa de esta manera mejorar la Ejecución Presupuestal de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad.</p>	<p>H. General: La Gestión Administrativa incide positivamente en la Ejecución Presupuestal de la Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad al 2018.</p>	<p>Variable Independiente Gestión Administrativa</p> <p>Variable Dependiente Ejecución Presupuestal</p>	<p>Tipo de investigación: Descriptiva.</p> <p>Diseño de investigación: No experimental, transversal.</p> <div style="text-align: center;">  <pre> graph TD M --> Ox M --> Oy </pre> </div> <p>Dónde: M: Muestra Ox: Observación de la variable Gestión administrativa. Oy: Observación de la variable Ejecución presupuestal.</p>	<p>Población Para efecto de la investigación la población estuvo constituida por La Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad.</p> <p>Muestra La Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones La Libertad al 2018</p>

Anexo 02.



CARTA DE AUTORIZACIÓN DE USO DE INFORMACIÓN DE LA INSTITUCIÓN

Institución:

Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones LA Libertad

Yo Edith Chuco Gutierrez

identificada con DNI 18225904, como Representante Legal de la Institución Gerencia Regional de Transportes y Comunicaciones

RUC N°

AUTORIZO,

A Srta. Lisbeth Marisela Ruvilla Fabian

Identificada con DNI N° 45228363, estudiante en la Escuela Académico Profesional de Administración, para que utilice la información de esta Institución, con la finalidad de desarrollar su Desarrollo del trabajo de investigación (tesis).

30 de Abril del 2019

GOBIERNO REGIONAL LA LIBERTAD
GERENCIA REGIONAL DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES
LA LIBERTAD

Abog. Edith Roberta Chuco Gutiérrez
GERENTE REGIONAL

Firma Representante Legal

DNI: 18225904

El Bachiller declara que los datos emitidos en esta carta son auténticos, En caso de comprobarse lo contrario, el Bachiller será sometido al Comité de Disciplina.

Juan Ruvilla Fabian

Firma del Bachiller

DNI: 45228363

Anexo 03. INSTRUMENTO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INSTRUMENTO - GESTIÓN ADMINISTRATIVA									
Dimensión Planificación									
Indicador	Planificación estimada			Planificación efectuada			% Cumplimiento	Documento Utilizado	
Establecimientos de las actividades operativas								Plan Estratégico Institucional (PEI)	
Determinación del presupuesto								Plan Operativo Institucional (POI)	
Estrategias								Plan Estratégico Institucional (PEI)	
Metas								Plan Operativo Institucional (POI)	
Dimensión Organización									
Indicador	Procedimientos establecidos			Hojas resumen de procedimiento			% Cumplimiento	Documento Utilizado	
Manual de procedimiento								Manual de Procedimientos (MAPRO)	
Estructura organización								Reglamento de Organización y Funciones (ROF)	
Dimensión Dirección									
Indicador	Unidades orgánicas (Área)	MOF - Asignado		MOF - Cumplimiento		Cumplimiento			Documento utilizado
		Nro. de colaboradores Presupuestados	Nro. de puestos asignados	Nro. colaboradores asignados	Nro. de puestos cubiertos	% Colaboradores cubiertos	% puestos cubiertos	% Cumplimiento	
Administración de RRHH	Gerencia Regional								Manual de Organizaciones y Funciones (MOF)
	Oficina de Control Interno								
	Oficina de Planificación								
	Oficina de Asesoría Jurídica								
	Oficina de Administración								

	Oficina de Estadística e Informática							
	Sub Gerencia de Transportes							
	Sub Gerencia de Comunicaciones							
Segregación de Funciones	Total							
Dimensión Control								
Indicador	Meta	Unidad de Medida	Meta Física Anual	Ejecución física	% Cumplimiento	Documento Utilizado		
Verificación de actividades	0001: Difusión sobre Normatividad vigente para los Servicios Públicos de Telecomunicaciones y Aspectos Asociados.					Plan Operativo Institucional (POI)		
	0002: Capacitación en Seguridad Vial a Conductores Infractores.							
	0003: Campañas de Sensibilización a la Comunidad sobre Seguridad y Educación Vial.							
	0004: Capacitación a Usuarios de las Vías en temas de Educación y Seguridad Vial.							
	0005: Habilitaciones Otorgadas para el Servicio de Transporte Regional Terrestre de Personas.							

0006: Habilitaciones Otorgadas para el Servicio de Transporte Nacional Terrestre de Mercancías.					
0007: Otorgamiento de Autorización para el servicio de Transporte Regional Terrestre de Personas.					
0008: Otorgamiento de Autorización para el servicio de Transporte Nacional Terrestre de Mercancías.					
0009: Fiscalización del Servicio de Transporte Terrestre de Personas.					
0010: Fiscalización del Servicio de Transporte Terrestre de Mercancías.					
0011: Procedimiento Sancionador al Servicio de Transporte Terrestre de Personas, Mercancías, Tránsito y Servicios Complementarios.					
0012: Emisión de Licencias de Conducir de Clase A.					
0013: Planeamiento Institucional, Presupuestario y					

	Financiero					
	0014: Dirección de la Gestión Institucional					
	0015: Administración Financiera, Contable y Fiscalización					
	0016: Asesoramiento de Naturaleza Jurídica					
	0017: Supervisión, Control y Fiscalización de la Gestión Administrativa Financiera de la Institución.					
	0018: Pago de Pensiones					
	0019: Monitoreo, Supervisión, Evaluación y Control.					
	0021: Mantenimiento de Equipos.					
	0022: Administración de Recursos Humanos.					

Anexo 04. INSTRUMENTO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

**Marco presupuestal vs devengado - 2018
(en nuevos soles)**

Categoría genérica	Detalle	Pia	Modif. Pptales	Pim	Total devengados	Saldo	% avance

MARCO PRESUPUESTAL Vs OEVENGADO - 2018
DEL MES DE ENERO A DICIEMBRE
(EN NUEVOS SOLES)

PLIEGO: 451 GOBIERNO REGIONAL DEL DEPARTAMENTO DE TUMBURCA
Ejecutores: 000001 - 0000069

SEC. FUNC. FF	PRG PROY. ACT. I/O BR. FU. DIV. GRP	PIA	MODIF. PPTALES.	PIM (a)	TOTAL DEVENGADOS (b)	SALDO (a-b)	%
2.5	01000000	243,620	-1,100	192,820	163,024.52	29,795.48	84.51
0014 9001.3999999.5000002 CONDUCCION Y ORIENTACION SUPERIOR 15.006.0007							
2.3	BIENES Y SERVICIOS	331,042	27,102	358,144	304,243.4	53,900.70	84.95
2.5	OTROS GASTOS	390,112	67,990	458,102	385,727.11	72,374.89	84.20
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	9,255	9,255	9,255.00	0.00	100.00
TOTAL META		721,154	104,347	825,501	699,225.41	126,275.59	84.70
0015 9001.3999999.5000003 GESTION ADMINISTRATIVA 15.006.0008							
Meta: 00001 - 0000069 ADMINISTRACION FINANCIERA, CONTABLE Y FISCALIZACION, DOCUMENTO: 779.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, TRUJILLO							
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS							
5	GASTOS CORRIENTES	2,856,367	128,365	2,984,732	2,470,048.39	514,683.61	82.76
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	32,253	32,253	29,808.47	2,444.53	92.42
0016 9001.3999999.5000004 ASESORAMIENTO TECNICO Y JURIDICO 15.006.0008							
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS							
5	GASTOS CORRIENTES	121,334	2,187	79,172	125,826.5	17,718.45	87.53
Z	Bienes y servicios	72,570	6,602	64,969	71,218.71	7,953.29	89.95
2.5	OTROS GASTOS	48,764	15,285		54,283.84	9,765.16	84.75
				143,221			
0017 9001.3999999.5000005 ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORIA 15.006.0012							
Meta: 00001 - 0001439 SUPERVISION, CONTROL Y FISCALIZACION DE LA GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA DE LA INSTITUCION, ACCION DE CONTROL: 56.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, TRUJILLO							
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS							
5	GASTOS CORRIENTES	109,629	0	109,629	88,761.84	21,177.46	80.51
2.3	BIENES Y SERVICIOS	109,629	0	109,629	88,261.84	21,167.16	81.51
00001 - 0033243 MONITOREO, SUPERVISION, EVALUACION Y CONTROL, CONTROL REALIZADO: 254.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, MULTIDISTRITAL							
2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS							
5	GASTOS CORRIENTES	429,429	398,282	827,711	510,980.16	316,730.84	61.73
2.3	BIENES Y SERVICIOS	185,609	321,872	507,481	239,560.96	267,920.04	47.21
2.5	OTROS GASTOS	243,820	76,410	320,230	271,419.20	48,810.80	84.76
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	2,000	2,000	585.00	1,415.00	29.25
TOTAL META		429,429	398,282	827,711	511,565.16	316,145.84	61.68

MARCO PRESUPUESTAL Vs OEVENGADO - 2018
DEL MES DE ENERO A DICIEMBRE
(EN NUEVOS SOLES)

PLIEGO: 451 GOBIERNO REGIONAL DEL DEPARTAMENTO DE TUMBUCAY
Ejecutores: Gobierno Regional Tumbucay - Ejecutores (00000000)

SEC. FUNC. FF	PRG PROY. ACT. I/OBRR. FU. DIV. GRP	PIA	MODIF. PPTALES.	PIM (a)	TOTAL DEVENGADOS (b)	SALDO (a-b)	%
2.5	0150atm0s	243,620	-b1,m0	192,820	163,024.52	29,795.48	84.51
<hr/>							
0014	9001.3999999.5000002 CONDUCCION Y ORIENTACION SUPERIOR 15.006.0007						
2.3	BIESY5SERVICDS	331,042	27,102	358,144	304,243.4	53,900.70	84.95
2.5	OTROS GA9TO8	390,112	67,990	458,102	385,727.11	72,374.89	84.21
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	9,255	9,255	9,255.00	0.00	100.00
<hr/>							
TOTAL META		721,154	104,347	825,501	699,225.41	126,275.59	84.72
0015	9001.3999999.5000003 GESTION ADMINISTRATIVA 15.006.0008						
Meta: 00001 - 0000069 ADMINISTRACION FINANCIERA, CONTABLE Y FISCALIZACION, DOCUMENTO: 779.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, TRUJILLO							
2	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
5	GASTOS CORRIENTES	2,856,367	128,365	2,984,732	2,470,048.39	514,683.61	82.76
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	32,253	32,253	29,808.47	2,444.53	92.42
<hr/>							
0016	9001.3999999.5000004 ASESORAMIENTO TECNICO Y JURIDICO 15.006.0008						
2	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
5	GASTOS CORRIENTES	121,334	21,687	79,172	125,821.65	17,718.45	87.53
Z	Bienes y servicios	72,570	6602	64,968	71,218.71	7,953.29	89.95
2.5	OTROS GASTOS	48,764	15,285		54,283.84	9,765.16	84.75
				143,221			
<hr/>							
0017	9001.3999999.5000006 ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORIA 15.006.0012						
Meta: 00001 - 0001439 SUPERVISION, CONTROL Y FISCALIZACION DE LA GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA DE LA INSTITUCION, ACCION DE CONTROL: 56.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, TRUJILLO							
2	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
5	GASTOS CORRIENTES	109,629	0	109,629	88,261.84	21,467.16	80.51
2.3	BIENES Y SERVICIOS	109,629	0	109,629	88,261.84	21,467.16	80.51
<hr/>							
Meta: 00001 - 0033243 MONITOREO, SUPERVISION, EVALUACION Y CONTROL, CONTROL REALIZADO: 254.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, MULTIDISTRITAL							
2	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
5	GASTOS CORRIENTES	429,429	398,282	827,711	510,980.16	316,730.84	61.73
2.3	BIENES Y SERVICIOS	185,609	321,872	507,481	239,560.96	267,920.04	47.21
2.5	OTROS GASTOS	243,820	76,410	320,230	271,419.20	48,810.80	84.76
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	2,000	2,000	585.00	1,415.00	29.25
<hr/>							
TOTAL META		429,429	700,212	829,711	511,565.16	318,145.84	61.66

MARCO PRESUPUESTAL Vs DEVENGADO - 2018
DEL MES DE ENERO A DICIEMBRE
 (EN NUEVOS SOLES)

PI. IEGO d 5 - GO BIER N0 REG T ONAL DEL DEPARTAMENTO DE LA L f8 ERTA

SEC. FUNC FF	PRG/PRODI/PROY ACTIA/OBR FU DIVF GRPF CATEGORIA GENERICA	PIA	MODIF. PPTALES.	PIM (a)	TOTAL DEVENGADOS (b)	SALDO (a - b)	% AVANC (b / a)
0021	9002.3999999.5000942 MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE COMUNICACIONES 16.038 .0078						
5	GASTOS CORRIENTES	0	794,277	794,277	49,958.81	744,318.19	6.25
2.3	BIENES Y SERVICIOS	0	794,277	794,277	49,958.81	744,318.19	6.25
2.6	xooou>sic>oa Dr Acilvos riorig+jciEaos	0	151,000	151,000	0.00	151,000.00	0.00
TOTAL EJECUTORA		6,200,000	2,302,056	8,502,056	6,120,714.20	2,381,321.80	71.99
TOTAL FUENO E 7		6,200,000.00	2,302,036.00	8,502,036.00	6,120,714.20	2,381,321.80	
TOTAL		6,200,000.00	2,302,036.00	8,502,036.00	6,120,714.20	2,381,321.80	71.99

MARCO PRESUPUESTAL Vs DEVENGADO - 2018
DEL MES DE ENERO A DICIEMBRE
 (EN NUEVOS SOLES)

PLIEGO : 451 GOBIERNO REGIONAL DEL DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD
 EJECUTORA : 200 REGION LA LIBERTAD-TRANSPORTES [000833]

SEC. FUNC FF	PRG/PROY/ACT/ANOR/FU/DIV/GRPF CATEGORIA GENERICA	PIA	MODIF. PPTALES.	PIM (a)	TOTAL DEVENGADOS (b)	SALDO (a-b)	% AVAN (b/a)
0001	0047.3000495.5004094	DIFUSION SOBRE NORMATIVIDAD VIGENTE PARA LOS SERVICIOS PUBLICOS DE TELECOMUNICACIONES Y ASPECTOS ASOCIADOS			16,038.0078		
4	GASTOS CORRIENTES	6,970	0	6,970	6,875.33	94.07	98.64
2.3	BIENES Y SERVICIOS	6,90	0	6,910	6,875.33	94.67	98.64
0002	0138.3000143.5001487	CAPACITACION EN SEGURIDAD VIAL A CONDUCTORES INFRACTORES			15,033.0068		
5	GASTOS CORRIENTES	23,277	0	22,760	22,759.21	0.79	100.00
0003	0138.3000143.5001488	CAMPANAS DE SENSIBILIZACION A LA COMUNIDAD SOBRE SEGURIDAD Y EDUCACION VIAL			15,033.0069		
Meta: 00001 - 0040424 CAMPANAS DE SENSIBILIZACION A LA COMUNIDAD SOBRE SEGURIDAD Y EDUCACION VIAL, CAMPAÑA: 40.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, TRUJILLO							
1	RECURSOS ORDINARIOS			11,467	50,045	47,718.01	95.35
5	GASTOS CORRIENTES	558	19,502	41,612	39,649.67	1,962.33	95.78
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	22,110	-8,055	8,433	8,068.34	364.66	95.68
2.3	BIENES Y SERVICIOS	188	-480	660	650.00	10.00	98.48
6	GASTOS DE CAPITAL	1,120	460	660	650.00	10.00	96.46
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,120					
0004	0138.3000143.5001489	CAPACITACION A USUARIOS DE LAS VIAS EN TEMAS DE EDUCACION EN SEGURIDAD VIAL			15,033.0069		
Meta: 00001 - 0078117 CAPACITACION A USUARIOS DE LAS VIAS EN TEMAS DE EDUCACION EN SEGURIDAD VIAL, PERSONA CAPACITADA: 56500.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, TRUJILLO							
1	RECURSOS ORDINARIOS			U 077	57,926.42	3,865.68	93.74
5	GASTOS CORRIENTES	52,727	8,715	61,792	45,097.89	3,862.11	92.70
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	33,014	163	52,890	30,645.13	2,472.87	92.53
Z Z	elEries y sERvcioS	KO	8,552	8,392	8,898.53	3.47	99.96
	GASTOS DE CAPITAL	1,340	460	1,800	1,800.00	0.00	100.00
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,340	460	1,800	1,800.00	0.00	100.00
0005	0138.3000476.5003405	HABILITACIONES OTORGADAS PARA EL SERVICIO DE TRANSPORTE REGIONAL TERRESTRE DE PERSONAS			15,033.0069		
Meta: 00001 - 0078403 HABILITACIONES OTORGADAS PARA EL SERVICIO DE TRANSPORTE REGIONAL TERRESTRE DE PERSONAS, VEHICULOS: 500.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, TRUJILLO							
1	RECURSOS ORDINARIOS				36,113.42	3,001.85	93.16
5	MOTORCORRIENTES	33,014	104	33,118	30,645.13	2,472.87	92.53
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	33,014	104	33,118	30,645.13	2,472.87	92.53
6	GASTOS DE CAPITAL	4,340	455	4,795	4,794.73	0.27	99.99
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	4,340	455	4,795	4,794.73	0.27	99.99
TOTAL META		43,194	715	43,909	40,907.15	3,001.85	93.16
0006	0138.3000476.5003408	HABILITACIONES OTORGADAS PARA EL SERVICIO DE TRANSPORTE NACIONAL TERRESTRE DE MERCANCIAS			15,033.0069		
Meta: 00001 - 0078406 HABILITACIONES OTORGADAS PARA EL SERVICIO DE TRANSPORTE NACIONAL TERRESTRE DE MERCANCIAS, VEHICULOS: 4720.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, TRUJILLO							
1	RECURSOS ORDINARIOS			53,301	50,892.37	2,548.63	95.23
5	GASTOS CORRIENTES	53,301	140	53,441	50,892.37	2,548.63	95.23
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	51,451	296	51,747	49,199.01	2,547.99	95.08

MARCO PRESUPUESTAL Vs DEVENG.CDO - 2018
DEL MES DE ENERO A DICIEMBRE
(EN NUEVOS SOLER)

PIIEGO • 451 GOBIERNO REGIONAL DEL OEPARTAMENTO DE I A LTBERTAD
 EJECUNORA . 200 REGION LA LIB ERTAO - TRANSPORTES [000833]

SEC.	PRG	PROD	PROY	ACT	IOBR	FU	DIV	GRPF	PIA	MODIF.	PPTALES.	PIM (a)	TOTAL DEVENGADOS (b)	SALDO (a - b)	% AVANC (b / a)
FF	CATEGORIA	GENERICA													
TOTAL META															
									53,301		140	53,441	50,892.37	2,548.63	95.23
0007 0138.3000477.5003412 OTORGAMIENTO DE AUTORIZACION PARA EL SERVICIO DE TRANSPORTE REGIONAL TERRESTRE DE PERSONAS 15.033.0069															
5	GASTOS CORRIENTES								44,340			44,333	42,648.37	1,684.63	97.56
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES								22,570			22,744	22,743.16	0.84	100.00
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS								885		0	885	885.00	0.00	100.00
													43,533.37	1.6	
0008 0138.3000477.5003415 OTORGAMIENTO DE AUTORIZACION PARA EL SERVICIO DE TRANSPORTE NACIONAL TERRESTRE DE MERCANCIAS 15.033.0069															
5	GASTOS CORRIENTES								43,545		355			896.06	97.56
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES								22,570					0.84	100.00
2.3	BIENES Y SERVICIOS								10,975		181	11,156	10,260.78	895.22	91.58
													33,900	33,002.94	
													22,744	22,743.16	
Meta: 00001 - 0078417 FISCALIZACION AL SERVICIO DE TRANSPORTE TERRESTRE DE PERSONAS, INTERVENCION: 85000.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, TRUJILLO															
1	RECURSOS ORDINARIOS										925	338,870	337,041.17	1,828.83	99.49
5	GASTOS CORRIENTES								333,945		642	96,961	96,959.20	1.80	100.00
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES														
2.3	BIENES Y SERVICIOS								96,319		-283	244,209	240,084.97	1,827.03	99.24
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS										130	9,970	4,940.00		
													4,840	30.00	99.40
5	AUTOS CORRIENTES								411,826		-3,254	408,572	407,235.23	1,336.77	99.67
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES								91,098		693	91,791	91,788.52	2.48	100.00
TOTAL META															
									411,826		-3,254	408,572	407,235.23	1,336.77	99.67
0011 0138.3000478.5003424 PROCEDIMIENTO SANCIONADOR AL SERVICIO DE TRANSPORTE TERRESTRE DE PERSONAS, MERCANCIAS, TRANSITO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS 15.033.0069															
Meta: 00001 - 0078423 PROCEDIMIENTO SANCIONADOR AL SERVICIO DE TRANSPORTE TERRESTRE DE PERSONAS, MERCANCIAS, TRANSITO Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS, RESOLUCION NOTIFICADA:															
5	GASTOS CORRIENTES								300,176		-336	299,840	295,237.78	4,602.22	98.47
2.3	BIENES Y SERVICIOS								300,176		-336	299,840	295,237.78	4,602.22	98.47
0012 0138.3000479.5003427 EMISION DE LICENCIAS DE CONDUCIR DE CLASE A 15.033.0069															

MARCO PRESUP UESTAL Vs DEVENGA D0 - 2018
 DEL MES DE ENERO A DICIEMBRE
 (EN N U5VOS HOLES)

PLIEUO 45 J G0 BIERNO REG TOPAL OEL OEPARTAMENGO DE LIBERTAD
 EJECUNORA : 200 REGION LA LIBERJAO-PRAN SPORTE I2 IOO08 33]

SEC. FUNC. FF	PRG/PROD/PROY ACT/IA/OBR FU DIVF GRPF	PIA	MODIF. PPTALES.	PIM (a)	TOTAL DEVENGADOS (b)	SALDO (a - b)	% AVAN (b/a)
	GASTOS CORRIENTES	-99,665	2,286	501,951	501,939.61	11.39	177.73
21	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	208,454	2,286	210,740	210,729.40	10.60	11.19
2.3	BIE0E8 Y SERgIG10S	291,211	0	291,211	291,210.21	0.79	100.00
	GATT 05 DE CAPITAL	0	4,340	4,340	4,230.99	1	
	ABOHISIQI0J OE ACTIY08 NO FilsticIE FOB	0	4,340	4,340	4,230.99	109.01	97.49
<hr/>							
0013	9001.3999999.5000001 PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO 15.004.0001						
	?A5T0S GORRE 0TE8	388,355	-239,238	149,117	149,034.52	82.4 8	
Z1	eERsomr Y oelLis cioflEs soci#Lcs	323,025	-239,114	83,911	83,829.92	81.	100.00
	BIENES Y SERVICIOS	65,330	-124	65,206	65,204.60		100.00
6	GASTOS DE CAPITAL						
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	390	390	390.00	0.00	100.00
		0	390	390	390.00	0.00	100.00
TOTAL META		388,355	-238,848	149,507	149,424.52	82.48	99.94
0014	9001.3999999.5000002 CONDUCCION Y ORIENTACION SUPERIOR 15.006.0007						
	GASTOS GORRIENTES	253,013	0	253,703	248,830.25	4,872.75	98.08
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	193,708		181,201	176,328.25-12,507	4,872.75	97.31
2.3	BIENES Y SERVICIOS	59,305	13,197	72,502	72,502.00	0.00	100.00
		0	3,560	3,560		0.00	100.00
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				3,560.00		
<hr/>							
0015	9001.3999999.5000003 GESTION ADMINISTRATIVA 15.006.0008						
1	RECURSOS ORDINARIOS						
b	GASTOS CORRIENTES	1,333,856	-120,789	1,213,066	1,180,649.19	32,416.81	97.33
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	989,170	-58,127	931,043	902,012.83	29,030.17	96.88
2.2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	5,000	0	5,164	3,541.34	1,622.66	68.58
	BIENES Y SERVICIOS	289,685	-12,826	276,859	275,095.02	1,763.98	99.36
2.5	OTROS GASTOS	40,000	-40,000	0	0.00	0.00	0.00
6	GASTOS DE CAPITAL	+3,901	-9,590	3+,31J	34,25d 33	56.67	99.83
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	+3,901	-9,590	24,31J	01.25+ 34	56.67	99.83
ONE		1,377,756	-130,379	1,247,377	1,214,903.52	32,473.48	97.40
a 1s soon.4ssssa.sroo4+u Aseoo@nlzI4T0 Tzxcic0 y Jueiozo js.Nos .oboe							
<hr/>							
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	33,014	19	33,033	32,255.80	777.20	97.65
6	GASTOS DE CAPITAL	0	455	455	455.00	0.00	100.00
c+	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	455	455	455.00	0.00	

MARCO PRESUPUESTAL Vs DEVENGADO - 2018
DEL MES DE ENERO A DICIEMBRE
 (EN NUEVOS SOLES)

PLIEGO GOBIERNO REGIONAL DEL DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD
 EJECUTIVO REGIONAL DE LA LIBERTAD - RANSPORTES (00083@)

SEC. FUNC. FF	PRG PROY ACTIVIDAD	OBJ FUND GRUPO	PIA	MODIF. PPTALES.	PIM (a)	TOTAL DEVENGADOS (b)	SALDO (a - b)	% AV (b / a)
TOTAL META			34,414	398	34,812	34,025.91	786.09	97.74
0017	9001.3999999.5000006	ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORIA	15.006	.0012				
2.6	GASTOS DE CAPITAL		0	260	260	260.00	0.00	100.00
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		0	260	260	260.00	0.00	100.00
Meta: 00001 - 0001153 PAGO DE PENSIONES. PLANILLA: 12.000, LA LIBERTAD, TRUJILLO, TRUJILLO								
2.2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES		2,011,416	-238,140	1,773,276	1,758,447.94	14,828.06	99.16
TOTAL META			2,011,416	-238,140	1,773,276	1,758,447.94	14,828.06	99.16
0019	9002.3999999.5001110	PROMOCION Y REGULACION DE LOS SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	16.038	.0078				
1	RECURSOS ORDINARIOS							
5	GASTOS CORRIENTES		134,427		135,951	135,939.28	11.72	99.99
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES		134,427	524.695	135,122	135,112.75	9.25	98.99
Meta: 00001 - 00010AFi0B								
2	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES		0	36,755	36,755	36,754.04	0.96	100.00
TOTAL EJECUCION			6,050,460	-536,221	5,514,239	5,438,836.04	75,402.96	98.63

MARCO PRESUPUESTAL Vs DEVENGADO - 2018
DEL MES DE ENERO A DICIEMBRE
(EN nUEVOS SOLER)

PLIEGO - 51 GOBIERNO REGIONAL DEL DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD
EJE EJECUTORIA 200 REGIÓN LA LIBERTAD. TRANSPORTES [000833]

						NCE	
5	GASTOS CORRIENTES	5,994,034	-536,221	5,457,813	5,382,615.99	75,197.01	98.64
2.1	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,273,657	-248,245	2,025,412	1,979,778.73	45,633.27	97.75
2.2	PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES BIENES Y SERVICIOS	2,026,416	-247,976	1,778,440	1,761,989.28	16,450.72	93.45
2.3	OTROS GASTOS	1,653,961	0	1,653,961	1,640,847.98	13,113.02	84.75
2.4	OTROS GASTOS	40,000	-40,000	0	0.00	0.00	0.00
	GASTOS DE CAPITAL	st.4zs		56,426	56,220.05	206.95	0.37
2.6	ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	56,426	0	56,426	56,220.05	206.95	99.64
	PARCIAL FTE	6,050,460	-536,221	5,514,239	5,438,836.04	75,402.96	99.63
2	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
2.1	GASTOS CORRIENTES	6,200,000	2,092,446	8,292,446	6,065,985.23	2,226,460.77	72.75
2.3	BIENES Y SERVICIOS	1,857,600	1,699,638	3,557,238	2,159,451.65	1,397,786.35	39.30
2.5	OTROS GASTOS	4,342,400	392,808	4,735,208	3,906,533.58	828,674.42	17.29
2.6	GASTOS DE CAPITAL	0	209,590	209,590	54,728.97	154,861.03	73.90
2.7	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	209,590	209,590	54,728.97	154,861.03	73.90
	PARCIAL FTE	6,200,000	2,302,036	8,502,036	6,120,714.20	2,381,321.80	29.19
	TOTAL EJECUTORA	12,250,460	1,765,815	14,016,275	11,559,550.24	2,456,724.76	17.24
	TOTAL FUEOTE1	6,050,460.00	-536,221.00	5,514,239.00	5,438,836.04	75,402.96	98.63
	TOTAL FUEOTE2	6,200,000.00	2,302,036.00	8,502,036.00	6,120,714.20	2,381,321.80	29.19
	TOTAL	12,250,460.00	1,765,815.00	14,016,275.00	11,559,550.24	2,456,724.76	17.24