



PODER JUDICIAL
DEL PERÚ

CORTE SUPERIOR DE JUSTICIA DE APURÍMAC

Corte Superior de Justicia



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL IV TRIMESTRE DEL AÑO
FISCAL 2024

ERWIN ARTHUR TAYRO TAYRO

PRESIDENTE DE LA CSJAP

EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PRESUPUESTO AL IV TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2024.



Avances Presupuestal de la Ejecución Presupuestaria A nivel de Devengado

Al iniciar el año fiscal el mes de enero se cuenta con un PIA ascendente a S/. 45,429,697.00, lográndose reducir el presupuesto por el monto de S/. 1,550,358.00 y finalmente se tiene un PIM por el monto de S/ 46,980,055.00. Al IV Trimestre se logró ejecutar el monto de S/. 46,898,215.94 significando un avance de 99.83 %.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A NIVEL DEVENGADO

TIPO: ACTIVIDADES

NIVEL: FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Fuente de Financiamiento	PIA	PIM	Ejecución presupuestal (Devengado)	Avance %	Avance IDEAL %
RECURSOS ORDINARIOS	45,429,697.00	46,980,055.00	46,898,215.94	99.83	100.00

Se ha devengado el importe de S/ 46,898,215.94, que representa el 99.83% de avance óptimo con respecto al 100% de avance ideal; Al analizar el presupuesto del IV Trimestre, se logró priorizar el presupuesto en las actividades jurisdiccionales y administrativas realizando la compra de bienes y servicios; por lo tanto, el porcentaje de ejecución presupuestaria óptimo es el resultado de una buena gestión administrativa.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A NIVEL DEVENGADO

POR GENÉRICA DE GASTO Y POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO “RECURSOS ORDINARIOS”

- En la Genérica de Gasto 2.1 Personal y Obligaciones Sociales, se tiene el pago de remuneración del personal nombrado y activo, el cual no se tuvo sin ningún inconveniente; se tiene un avance de ejecución presupuestaria de 99.94% es cual es óptimo.
- En la Genérica de Gasto 2.5 Otros Gastos se tiene un presupuesto de S/ 2,310,00, para el pago de arbitrios municipales, y se tiene una ejecución presupuestaria de 98.61%.

Fuente de Financiamiento	PIA	PIM	Ejecución presupuestal (Devengado)	Avance %	Avance ideal %
1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	40,223,316.00	40,367,524.00	40,343,616.56	99.94	100.00
3. BIENES Y SERVICIOS	5,197,381.00	5,348,648.00	5,301,137.16	98.92	100.00
5. OTROS GASTOS	9,000.00	2,310.00	2,277.82	98.61	100.00
6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0.00	1,261,573.00	1,261,566.39	100.00	100.00
Total	45,429,697.00	46,980,055.00	46,908,597.93	99.83	100.00

- En la Generación de Gastos 2.3 Bienes y Servicios, se observa un progreso presupuestario del 98.92%, en comparación con el porcentaje ideal de 100.00%. En este punto, la compañía vencedora en los aprovisionamientos de kits de mantenimiento para impresoras no efectuó la entrega de los bienes, presupuesto que finalmente tuvo que ser revertido por un valor de S/ 28,796.39; al final, logramos una ejecución óptima.
- En la Genérica de Gasto 2.6 Adquisición de Activos no Financieros, se observa una ejecución presupuestaria con un progreso del 100.00% en comparación con el porcentaje ideal del 100.00%. De igual forma, la administración adecuada de los bienes por el área administrativa, resultó finalmente en una ejecución presupuestaria óptima.

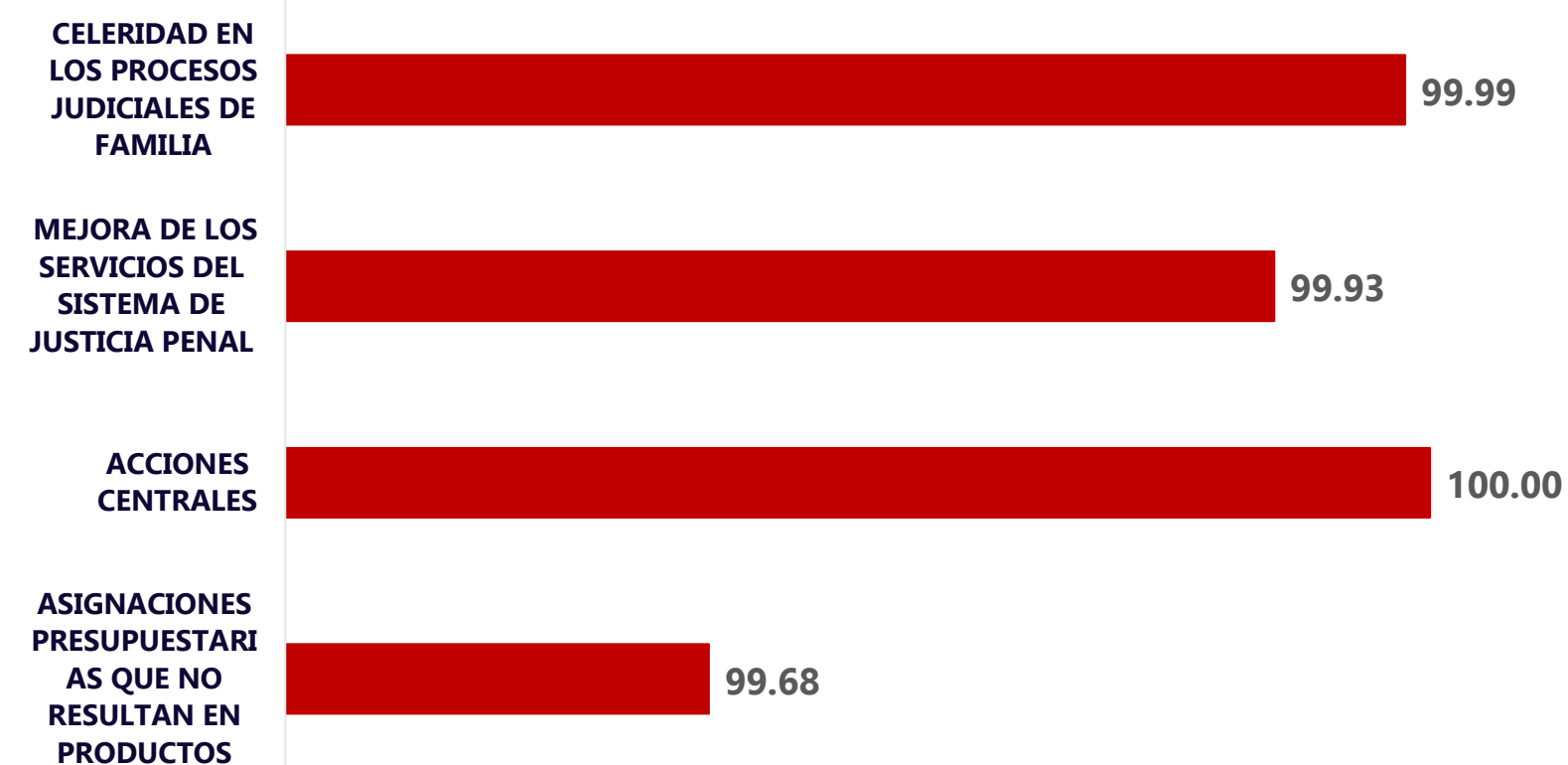
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL POR CATEGORÍA PRESUPUESTAL

NIVEL: DEVENGADO

FTE FTO: RECURSOS ORDINARIOS

CATEGORÍA PRESUPUESTAL	PIA	PIM	Ejecución presupuestal (Devengado)	Avance %	Avance IDEAL %
0067. CELERIDAD EN LOS PROCESOS JUDICIALES DE FAMILIA	3,240,768.00	3,255,437.00	3,254,993.84	99.99	100.00
0086. MEJORA DE LOS SERVICIOS DEL SISTEMA DE JUSTICIA PENAL	13,305,209.00	13,635,111.00	13,625,495.73	99.93	100.00
9001. ACCIONES CENTRALES	6,499,476.00	7,445,260.00	7,445,048.46	100.00	100.00
9002. ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS	22,384,244.00	22,644,247.00	22,572,677.91	99.68	100.00
Total Pliego	45,429,697.00	46,980,055.00	46,898,215.94	99.83	100.0

Porcentaje de Avance de Ejecución por Categoría Presupuestal



NUEVO CÓDIGO PROCESAL PENAL (meta 04,05,06 y 07)

GENÉRICA DE GASTO	PIA	PIM	Ejecución presupuestal (Devengado)	Avance %	Avance IDEAL%
1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	12,156,396.00	12,418,207.00	12,412,773.17	99.96	100.00
3. BIENES Y SERVICIOS	1,148,813.00	1,212,416.00	1,208,234.56	99.66	100.00
6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0.00	4,488.00	4,488.00	100.00	100.00
Total Pliego	13,305,209.00	13,635,111.00	13,625,495.73	99.93	100.00

GENÉRICA DE GASTO 2.1 "PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES"

En el rubro de planillas, se observa un cumplimiento del 99.96% de la ejecución presupuestaria, lo que indica una buena ejecución presupuestaria.

GENÉRICA DE GASTO 2.3 "BIENES Y SERVICIOS"

En relación a esta genérica de gasto, de manera general, se observa que la ejecución presupuestaria tiene un nivel de avance alto de 99.66%; de eso se desprende, que la ejecución presupuestaria del modulo penal es óptima.

GENÉRICA DE GASTO 2.6 "ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS"

En términos generales, se nota que la ejecución presupuestaria presenta un alto grado de progreso del 100.0%; de esto se infiere que la ejecución presupuestaria del componente penal es óptima.

EJECUCION PRESUPUESTAL DEL MÓDULO DE FAMILIA (meta 2,3 y 4)

GENÉRICA DE GASTO	PIA	PIM	Ejecución presupuestal (Devengado)	Avance %	Avance IDEAL%
1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,793,652.00	2,768,731.00	2,768,719.33	100.00	100.00
3. BIENES Y SERVICIOS	447,116.00	469,579.00	469,147.51	99.91	100.00
6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0.00	17,127.00	17,127.00	100.00	100.00
Total Pliego	3,240,768.00	3,255,437.00	3,254,993.84	99.99	100.00

GENERICA DE GASTO 2.1 " PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES"

En el rubro de planillas, se observa un cumplimiento del 100.00% de la ejecución presupuestaria respecto al avance ideal 100.00%, lo cual muestra un nivel óptimo; esto se debe a una adecuada gestión de los recursos por parte de la administración del programa presupuestario.

GENERICA DE GASTO 2.3 " BIENES Y SERVICIOS"

Se observa que la ejecución presupuestaria tiene un nivel de avance de 99.91%, se encuentra por encima del nivel ideal de 100.00%, esto se debe a la adquisición de los gastos inerciales según la programación de gasto mensual.

GENERICA DE GASTO 2.6 " ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS"

En la presente genérica de gasto se observa un cumplimiento del 100.00% de la ejecución presupuestaria respecto al avance ideal 100.00%, lo cual muestra un nivel óptimo; esto se debe a una adecuada gestión de los recursos por parte de la administración del programa presupuestario.

EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE LA SEDE CSJAP (Meta 009 y 010)

GENÉRICA DE GASTO	PIA	PIM	Ejecución presupuestal (Devengado)	Avance %	Avance IDEAL%
1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	25,273,268.00	25,180,586.00	25,162,124.06	99.93	100.00
3. BIENES Y SERVICIOS	3,601,452.00	3,666,653.00	3,613,373.10	98.55	100.00
5. OTROS GASTOS	9,000.00	2,310.00	2,277.82	98.61	100.00
6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0.00	1,239,958.00	1,239,951.39	100.00	100.00
Total Pliego	28,883,720.00	30,089,507.00	30,017,726.37	99.76	100.00

GENÉRICA DE GASTO 2.1 " PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES"

En la categoría de montos salariales, el cumplimiento del presupuesto es del 99,93% frente al anticipo ideal del 100,00%; el rendimiento del presupuesto fue óptima, esto se debe a una buena programación del gasto de las planillas de pagos mensuales.

GENÉRICA DE GASTO 2.3 " BIENES Y SERVICIOS"

En la categoría de bienes y servicios, el cumplimiento del presupuesto es del 98,55%, frente a una utilidad ideal del 100,00%. la ejecución del presupuesto es óptima. Se realizaron las adquisiciones dentro de los plazos establecidos en el cuadro multianual de adquisiciones.

GENÉRICA DE GASTO 2.5 " OTROS GASTOS"

El presupuesto asignado por el Poder Judicial básicamente es para el pago de arbitrios municipales, al primer semestre se ha priorizado el monto de S/ 2,277.82.

GENÉRICA DE GASTO 2.6 " ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS"

En la categoría de adquisición de activos no financieros, la ejecución presupuestaria es del 100,00%, mientras que la rentabilidad ideal es del 100,00%. la ejecución del presupuesto fue óptima, debido a que se asignó un mayor presupuesto para la adquisición de activos estratégicos para la implementación de los Juzgados de Flagrancia y Módulo Laboral, finalmente se realizó las adquisiciones dentro de lo previsto y en los tiempos correctos.

EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE LA SEDE CSJAP (Meta 008 y 009)

CONCLUSIONES

De acuerdo a la información descrita, se ha cumplido con realizar el análisis del avance de ejecución presupuestal al IV Trimestre del año 2024; de igual manera recomendamos realizar los requerimientos en forma oportuna para evitar la reversión de presupuesto.

Es crucial destacar, tener un sólido equipo de administración que comprenda los procedimientos administrativos y que sean proactivos con habilidades de resolución, garantizará resultados positivos a lo largo de la gestión.