



San Isidro, 19 de febrero de 2026

RESOLUCION UNIDAD ADMINISTRACION N° -2026-MIDIS/PNCM-UA

VISTOS:

El Informe n.º 143-2026-MIDIS/PNCM-UTAI de fecha 18 de febrero de 2026, de la Unidad Técnica de Atención Integral; el Informe n.º 244-2026-MIDIS/PNCM-UA-CCON de fecha 18 de febrero de 2026, de la Coordinación de Contabilidad, y el Informe n.º 399-2026-MIDIS/PNCM-UAJ de fecha 19 de febrero de 2026, emitido por la Unidad de Asesoría Jurídica; y,

CONSIDERANDO:

Que, mediante Decreto Supremo n.º 003-2012-MIDIS se crea el Programa Nacional Cuna Más, como programa social focalizado, adscrito al Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social, con el propósito de brindar atención integral a niñas y niños menores de 36 meses de edad en zonas en situación de pobreza y pobreza extrema, para superar las brechas en su desarrollo cognitivo, social, físico y emocional;

Que, mediante el artículo 5 del Decreto Supremo n.º 001-2013-MIDIS que aprueba las “Disposiciones para la transferencia de recursos financieros a comités u organizaciones que se constituyan para proveer los bienes y servicios del Programa Nacional Cuna Más y el Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma”, se establece que la transferencia de recursos financieros que realiza el Programa Nacional Cuna Más a los comités u organizaciones, se aprueba mediante resolución de su máxima autoridad administrativa;

Que, mediante el Decreto Supremo n.º 015-2020/MIDIS que aprueba el Modelo Operacional de carácter temporal de los productos del Programa Presupuestal 1001 “Productos Específicos para el Desarrollo Infantil Temprano” se regula el Modelo Operacional temporal de los Productos 1 y 2 en el marco del Programa Presupuestal Orientado a Resultados para el Desarrollo Infantil Temprano, conforme al Anexo que forma parte del referido Decreto Supremo;

Que, en el Anexo que forma parte del referido Decreto Supremo, se establece el Producto 2 denominado “Niños y niñas entre 6 hasta 36 meses que requieren de cuidado extra familiar por ausencia de un adulto competente para su atención en el ámbito del hogar reciben servicios de cuidado y atención integral” con sus respectivas actividades: capacitación de equipos técnicos y actores comunales, asistencia técnica para la gestión y vigilancia comunitaria, atención integral durante el cuidado diurno, acondicionamiento y equipamiento de locales para el cuidado diurno;

Que, mediante la Resolución de Dirección Ejecutiva n.º 744-2025/MIDIS/PNCM-DE que aprueba la Directiva denominada “Gestión de Recursos Financieros en el marco del Modelo de Cogestión Comunal del Programa Nacional Cuna Más”, versión 9, se estipulan los requisitos y procedimientos para las transferencias de recursos financieros a los Comités de Gestión;

Que, el numeral 6.2 del título VI de la referida directiva señala que es requisito indispensable para la gestión de las transferencias de recursos financieros a los Comités de Gestión del SCD y el SAF que se encuentren habilitados, es decir que el Comité de Gestión cuente con Convenio de Cooperación y reconocimiento de su Junta Directiva vigente; asimismo, no tener justificaciones de gastos pendientes de transferencias asignadas al Comité de Gestión, con plazo vencido, por encima del 10%;

Que, asimismo, el referido numeral señala que el Comité de Gestión no debe haber sido inhabilitado por presunto uso inadecuado de los recursos financieros, de conformidad con lo dispuesto en la presente Directiva, no obstante, se exceptúa de este requisito, para las transferencias de recursos financieros de gestión del servicio - Rubro incentivo monetario para actores comunales, de cuyos Comités de Gestión hayan suscrito la Adenda o Convenio de Cooperación que incluya la cláusula de inclusión financiera;

Que, el literal B sub numeral 6.5.1 del numeral 6.5 del título VI Disposiciones Generales de la referida Directiva, señala que las transferencias que se realizan a favor de los comités de gestión para adquirir materiales e insumos, de manera mensual, bimestral, semestral y anual, de acuerdo con los rubros aprobados para el SAF y SCD, solicitados mediante requerimiento de transferencia por los Comités de Gestión y Coordinadores/as de la UTAI, especialistas o quien haga sus veces, señalándose en su sub literal B.2 los rubros correspondientes al Servicio de Cuidado Diurno;

Que, con el Informe n.º 143-2026-MIDIS/PNCM-UTAI de fecha 18 de febrero de 2026 sustentado en el Informe n.º 89-2026-MIDIS/PNCM-UTAI-JDM, la Unidad Técnica de Atención Integral solicita la transferencia de recursos financieros en el tipo materiales e insumos a favor de Comités de Gestión del Servicio de Cuidado Diurno, correspondiente al periodo marzo - abril 2026 - grupo 2, por el monto de S/ 847,517.60 (ochocientos cuarenta y siete mil quinientos diecisiete con 60/100 soles), para cubrir lo detallado en los anexos 1, 2 y 3 que forman parte del citado informe;

Que, la Unidad Técnica de Atención Integral indica que los comités de gestión se encuentran con juntas directivas y convenios vigentes y no cuentan con inhabilitación por presuntos malos manejos de recursos; con cargo a las Certificaciones de Crédito Presupuestario n° 128 y 131-2026;

Que, asimismo, considera un periodo de ejecución de 60 días calendario desde la fecha en la que la Unidad de Administración comunica a las Unidades Territoriales sobre la transferencia a los Comités de Gestión y 20 días calendarios adicionales para la justificación de los recursos asignados;

Que, con el Informe n.º 244-2026-MIDIS/PNCM-UA-CCON de fecha 18 de febrero de 2026, la Coordinación de Contabilidad informa que el comité de gestión que se detalla en el expediente se encuentra habilitados en su totalidad para la transferencia de recursos;

Que, con el Informe n° 399-2026-MIDIS/PNCM-UAJ de fecha 19 de febrero de 2026, la Unidad de Asesoría Jurídica señala que resulta jurídicamente viable transferencia de recursos financieros en el tipo materiales e insumos a favor de Comités de Gestión del Servicio de Cuidado Diurno, correspondiente al periodo marzo - abril 2026 - grupo 2, por el monto de S/ 847,517.60 (Ochocientos cuarenta y siete mil quinientos diecisiete con 60/100 soles), conforme a las disposiciones de la Directiva denominada "Gestión de Recursos Financieros en el marco del Modelo de Cogestión Comunal del Programa Nacional Cuna Más", versión 9;

Que, mediante el numeral 1.4 del artículo 1 de la Resolución de Dirección Ejecutiva n° 2515-2025-MIDIS/PNCM-DE, modificada por la Resolución de Dirección Ejecutiva n° 78-2026-MIDIS/PNCM-DE, se delega al Ejecutivo de Administración de la Unidad de Administración, la facultad de aprobar, mediante Resolución de la Unidad de Administración, las Transferencias Financieras a favor de los Comités de Gestión debidamente reconocidos, a efectos de financiar los servicios que brinda el Programa Nacional Cuna Más, así como rectificar, modificar o dejar sin efecto dicha aprobación mediante Resolución de Unidad de Administración con el debido sustento correspondiente;

Con el visado de la Unidad Técnica de Atención Integral; Unidad de Planeamiento, Presupuesto y Modernización; y, la Unidad de Asesoría Jurídica, en el marco de sus competencias;



De conformidad con el Decreto Supremo n° 003-2012-MIDIS que crea el Programa Nacional Cuna Más, el Decreto Supremo n° 015-2020-MIDIS que aprueba el Modelo Operacional de carácter temporal de los productos del Programa Presupuestal 1001 “Productos Específicos para el Desarrollo Infantil” y la Resolución de Dirección Ejecutiva n.º 744-2025-MIDIS/PNCM-DE que aprueba la Directiva “Gestión de Recursos Financieros en el marco del Modelo de Cogestión Comunal del Programa Nacional Cuna Más”, versión 9;

SE RESUELVE

Artículo 1. Aprobar la transferencia de recursos financieros en el tipo materiales e insumos a favor de Comités de Gestión del Servicio de Cuidado Diurno, correspondiente al periodo marzo - abril 2026 - grupo 2, por el monto de S/ 847,517.60 (Ochocientos cuarenta y siete mil quinientos diecisiete con 60/100 soles), para cubrir lo detallado en los anexos 1, 2 y 3 que forman parte de la presente resolución.

Artículo 2. La transferencia de recursos aprobada en artículo precedente debe ser atendida con cargo a las Certificaciones de Crédito Presupuestario n° 128 y 131-2026 emitida por la Unidad de Planeamiento, Presupuesto y Modernización del Programa Nacional Cuna Más.

Artículo 3. La transferencia de recursos al comité de gestión referidos en los Anexos tendrá un periodo de ejecución de 60 días calendario desde la fecha en la que la Unidad de Administración comunica a las Unidades Territoriales sobre la transferencia a los Comités de Gestión y 20 días calendarios adicionales para la justificación de los recursos asignados.

Artículo 4. DISPONER que la Unidad Técnica de Atención Integral haga de conocimiento la presente Resolución a todas las Unidades (de apoyo, de asesoramiento y técnicas) que conforman el Programa Nacional Cuna Más, así como a las Unidades Territoriales referidas en los anexos que forman parte de la presente resolución.

Artículo 5. Publicar la presente Resolución en el Portal Institucional del Programa Nacional Cuna Más (www.cunamas.gob.pe).

Regístrese, comuníquese y publíquese.

**DOCUMENTO FIRMADO DIGITALMENTE
KATTIA PAOLA PEREZ NUÑEZ
EJECUTIVO(A) DE ADMINISTRACIÓN
Programa Nacional Cuna Más**

ANEXO N° 01 DE LA RESOLUCION UNIDAD ADMINISTRACION

								MARZO-ABRIL 2026		
N°	SECUENCIA FUNCIONAL	UT/OCT	DEPARTAMENTO	PROVINCIA	DISTRITO	ID CG	COMITÉ DE GESTION	N° CG	VIGILANCIA COMUNAL	MONTO TOTAL TRANSFERIDO 2.5.2.1.1.99
1	0129	ANCASH	ANCASH	HUAYLAS	CARAZ	14	CARAZ DULZURA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
2	0129	ANCASH	ANCASH	HUARAZ	HUARAZ	9	EL MIRADOR DE RATAQUENUA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
3	0129	ANCASH	ANCASH	HUARAZ	INDEPENDENCIA	4	LOS PATITOS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
4	0129	ANCASH	ANCASH	HUARAZ	TARICA	5	NUOVA ESPERANZA DE TARICA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
5	0129	ANCASH	ANCASH	RECUAY	RECUAY	688	RECUAY	1	S/ 135.00	S/ 135.00
6	0129	ANCASH	ANCASH	HUARAZ	HUARAZ	8	SAN JOSE OBRERO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
7	0129	ANCASH	ANCASH	HUARAZ	INDEPENDENCIA	7	VIRGEN DE FATIMA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
8	0129	ANCASH	ANCASH	CARHUAZ	MARCARA	687	VIRGEN DE LAS MERCEDES DE CARHUAZ	1	S/ 135.00	S/ 135.00
9	0129	ANCASH	ANCASH	HUARI	SAN MARCOS	975	VIRGEN DE NATIVIDAD	1	S/ 135.00	S/ 135.00
10	0129	ANCASH	ANCASH	BOLOGNESI	HUALLANCA	753	VIRGEN DEL CARMEN DE HUALLANCA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
11	0134	CALLAO	CONSTITUCIONAL DEL CALLAO	CONSTITUCIONAL DEL CALLAO	VENTANILLA	108	FUENTE DE VIDA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
12	0142	CALLAO	LIMA	LIMA	COMAS	763	NUOVO AMANECER	1	S/ 135.00	S/ 135.00
13	0142	CALLAO	LIMA	LIMA	CARABAYLLO	471	SANTA ROSA DE LIMA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
14	0130	C.T. ANDAHUAYLAS - APURIMAC	APURIMAC	ANDAHUAYLAS	ANDAHUAYLAS	514	MUJERES UNIDAS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
15	0129	C.T. CHIMBOTE - ANCASH	ANCASH	SANTA	CHIMBOTE	20	EL BUEN SAMARITANO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
16	0129	C.T. CHIMBOTE - ANCASH	ANCASH	SANTA	NUOVO CHIMBOTE	485	JUAN PABLO II	1	S/ 135.00	S/ 135.00
17	0129	C.T. CHIMBOTE - ANCASH	ANCASH	SANTA	MORO	546	NUOSTRA SEÑORA DE FATIMA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
18	0129	C.T. CHIMBOTE - ANCASH	ANCASH	SANTA	NUOVO CHIMBOTE	627	NUOVA VIDA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
19	0129	C.T. CHIMBOTE - ANCASH	ANCASH	SANTA	NUOVO CHIMBOTE	26	VIRGEN DE LA MERCED	1	S/ 135.00	S/ 135.00
20	0129	C.T. CHIMBOTE - ANCASH	ANCASH	SANTA	NUOVO CHIMBOTE	618	VISTA ALEGRE	1	S/ 135.00	S/ 135.00
21	0133	C.T. JAEN - CAJAMARCA	CAJAMARCA	JAEN	JAEN	90	SAN JOSE OBRERO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
22	0136	HUANCAVELICA	HUANCAVELICA	CASTROVIRREYNA	CASTROVIRREYNA	656	SAN ROQUE	1	S/ 135.00	S/ 135.00
23	0138	ICA	ICA	ICA	LA TINGUÑA	176	DANIEL MERINO RUIZ	1	S/ 135.00	S/ 135.00
24	0138	ICA	ICA	PISCO	SAN ANDRES	904	DIVINO NIÑO DE SAN ANDRES	1	S/ 135.00	S/ 135.00
25	0138	ICA	ICA	CHINCHA	PUEBLO NUOVO	183	LEON DE VIVERO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
26	0138	ICA	ICA	ICA	SUBTANALLA	178	LOS PATOS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
27	0138	ICA	ICA	ICA	SALAS	657	NUOSTRA SEÑORA DE GUADALUPE	1	S/ 135.00	S/ 135.00
28	0138	ICA	ICA	ICA	PUEBLO NUOVO	650	PUEBLO NUOVO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
29	0138	ICA	ICA	PALPA	RIO GRANDE	704	ROSARIO DE FATIMA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
30	0138	ICA	ICA	ICA	SUBTANALLA	179	VIRGEN ASUNTA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
31	0138	ICA	ICA	ICA	SANTIAGO	174	VIRGEN DE CHAPI	1	S/ 135.00	S/ 135.00
32	0138	ICA	ICA	ICA	ICA	703	VIRGEN DE CHAPI DE TEPRO ALTO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
33	0138	ICA	ICA	NASCA	VISTA ALEGRE	184	VISTA ALEGRE	1	S/ 135.00	S/ 135.00
34	0140	LA LIBERTAD	LA LIBERTAD	TRUJILLO	HUANCHACO	595	ALEGRIA DE LOS NIÑOS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
35	0140	LA LIBERTAD	LA LIBERTAD	TRUJILLO	LA ESPERANZA	645	DIOS ES AMOR	1	S/ 135.00	S/ 135.00
36	0140	LA LIBERTAD	LA LIBERTAD	TRUJILLO	EL PORVENIR	597	LIDERES DEL FUTURO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
37	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	CHICLAYO	REQUE	979	ANGELITOS RECANOS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
38	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	CHICLAYO	CHONGOYAPE	870	ESPERANZA DE CHONGOYAPE	1	S/ 135.00	S/ 135.00
39	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	CHICLAYO	LA VICTORIA	220	FE Y ESPERANZA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
40	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	CHICLAYO	PATAPO	968	LOS RETONITOS DE JESUS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
41	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	CHICLAYO	JOSE LEONARDO ORTIZ	231	MADRE TERESA DE CALCUTA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
42	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	FERREÑAFE	FERREÑAFE	955	NIÑOS FERREÑAFANOS NUOVA GENERACION	1	S/ 135.00	S/ 135.00
43	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	CHICLAYO	JOSE LEONARDO ORTIZ	219	SAGRADO CORAZON DE JESUS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
44	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	CHICLAYO	OYOTUN	230	SANTA ROSA DE LIMA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
45	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	MORROPE	811	TRABAJANDO POR LOS NIÑOS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
46	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	CHICLAYO	MONSEFU	799	UNIDOS POR LA NIÑEZ	1	S/ 135.00	S/ 135.00
47	0141	LAMBAYEQUE	LAMBAYEQUE	CHICLAYO	JOSE LEONARDO ORTIZ	222	VIRGEN DE LORETO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
48	0142	LIMA METROPOLITANA	LIMA	LIMA	SAN JUAN DE MIRAFLORES	428	SANTA ROSA DE VILLA SAN LUIS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
49	0142	LIMA METROPOLITANA	LIMA	LIMA	SAN JUAN DE LURIGANCHO	761	SANTA ROSA DEL SAUCE	1	S/ 135.00	S/ 135.00
50	0142	LIMA METROPOLITANA	LIMA	LIMA	SAN JUAN DE LURIGANCHO	611	TUPAC AMARU	1	S/ 135.00	S/ 135.00
51	0142	LIMA METROPOLITANA	LIMA	LIMA	VILLA EL SALVADOR	421	VASO DE LECHE G4	1	S/ 135.00	S/ 135.00
52	0142	LIMA METROPOLITANA	LIMA	LIMA	LURIN	422	VILLA ALEJANDRO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
53	0143	LORETO	LORETO	MAYNAS	SAN JUAN BAUTISTA	233	BAMBU	1	S/ 135.00	S/ 135.00
54	0143	LORETO	LORETO	MAYNAS	SAN JUAN BAUTISTA	836	DIVINA LUZ	1	S/ 135.00	S/ 135.00
55	0143	LORETO	LORETO	MAYNAS	SAN JUAN BAUTISTA	238	MARIA ELENA MOYANO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
56	0143	LORETO	LORETO	MAYNAS	SAN JUAN BAUTISTA	855	SANTA CLARA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
57	0143	LORETO	LORETO	MAYNAS	BELÉN	242	SANTA ELENA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
58	0144	MADRE DE DIOS	MADRE DE DIOS	TAMBOPATA	TAMBOPATA	996	ESTRELLITAS DEL TAMBOPATA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
59	0144	MADRE DE DIOS	MADRE DE DIOS	TAMBOPATA	INAMBARÍ	1009	LOS PEQUEÑOS INAMBARINITOS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
60	0144	MADRE DE DIOS	MADRE DE DIOS	TAMBOPATA	LAS PIEDRAS	4172	MANITOS PINTADAS DEL TRIUNFO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
61	0146	PASCO	PASCO	PASCO	HUARIACA	268	ACOBAMBA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
62	0146	PASCO	PASCO	PASCO	OXAPAMPA	736	ALFA Y OMEGA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
63	0146	PASCO	PASCO	PASCO	TINYAHUARCO	888	ALMA CORAZÓN Y VIDA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
64	0146	PASCO	PASCO	PASCO	HUACHON	994	EL MAJESTUOSO NEVADO DE HUAGURUNCHO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
65	0146	PASCO	PASCO	PASCO	OXAPAMPA	742	GRANO DE ORO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
66	0146	PASCO	PASCO	PASCO	DANIEL ALCIDES CARRION	891	MADRE SANTA ANA - TUSI	1	S/ 135.00	S/ 135.00
67	0146	PASCO	PASCO	PASCO	DANIEL ALCIDES CARRION	272	NUOSTRA ESPERANZA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
68	0146	PASCO	PASCO	PASCO	PAUCARTAMBO	264	PAUCARTAMBO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
69	0146	PASCO	PASCO	PASCO	YANACANCHA	266	PAZ Y AMOR	1	S/ 135.00	S/ 135.00
70	0146	PASCO	PASCO	PASCO	OXAPAMPA	810	SANTA ROSA DE LIMA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
71	0146	PASCO	PASCO	PASCO	CHAUPIMARCA	263	TUPAC AMARU	1	S/ 135.00	S/ 135.00
72	0146	PASCO	PASCO	PASCO	YANACANCHA	270	VICTOR RAUL HAYA DE LA TORRE	1	S/ 135.00	S/ 135.00
73	0146	PASCO	PASCO	PASCO	DANIEL ALCIDES CARRION	271	VIRGEN PURISIMA DE TAPUC	1	S/ 135.00	S/ 135.00
74	0148	PUNO	PUNO	PUNO	PUNO	291	VILLA PAXA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
75	0149	SAN MARTIN	SAN MARTIN	RIOJA	PARDO MIGUEL	995	LUCERITOS NARANJINOS	1	S/ 135.00	S/ 135.00
76	0149	SAN MARTIN	SAN MARTIN	EL DORADO	SAN JOSE DE SISA	890	NIÑOS Y NIÑAS DE EL DORADO	1	S/ 135.00	S/ 135.00
77	0150	TACNA	TACNA	TACNA	POCOLLAY	312	LAS COLMENAS NUOVA ESPERANZA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
78	0150	TACNA	TACNA	TACNA	POCOLLAY	314	VIRGEN DE LAS MERCEDES	1	S/ 135.00	S/ 135.00
79	0151	TUMBES	TUMBES	TUMBES	TUMBES	332	SARITA COLONIA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
80	0135	VRAEM	CUSCO	LA CONVENCIÓN	VILLA KINTIARINA	543	PAN DE VIDA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
81	0131	AREQUIPA	AREQUIPA	AREQUIPA	CERRO COLORADO	4122	SOR ANA	1	S/ 135.00	S/ 135.00
TOTALES								81	S/ 10,935.00	S/ 10,935.00

