



# **Programación y Presupuestación 2015**

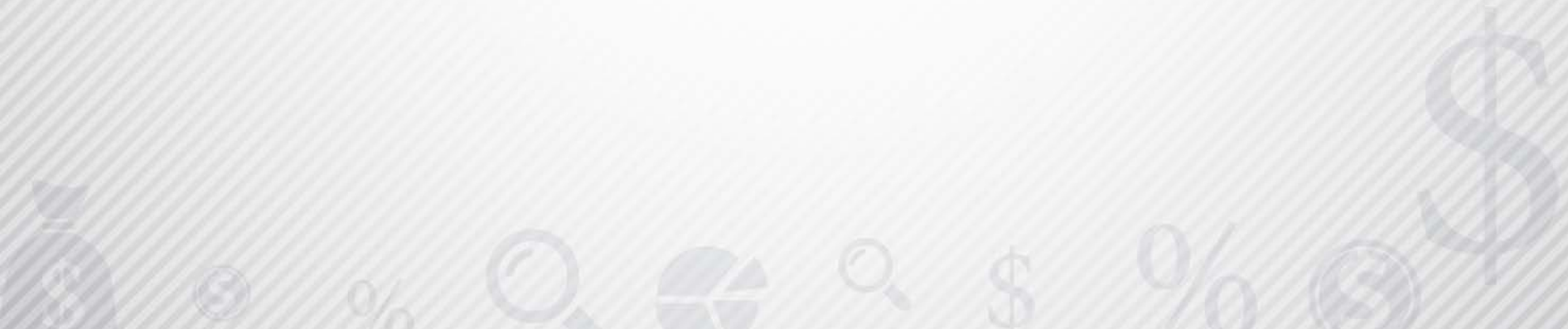


**SPF**

**BAJACALIFORNIA**

SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS

# Bienvenida



## Continuamos con el proceso de Programación y Presupuestación 2015:

Ya se cuenta con:

1. Plan Estatal de Desarrollo 2014 – 2019.
2. Programa Estratégico de Desarrollo Institucional (PEDI) en donde actualizaron: situación actual (historia, normas, organización), posicionamiento estratégico (misión, visión, prioridades, compromisos en el PED), diagnóstico estratégico (FODA) y Nueva Estructura Programática.
3. Matrices de Indicadores de Resultados (MIR) de los Programas Sustantivos en donde se define el Fin, Propósito, Metas, Acciones e Indicadores los cuales se registrarán en el SPOA.
4. Presentación de los Lineamientos para la Programación y Presupuestación 2015 (evento realizado el pasado viernes en el CEART).



Continuamos con:

## Capacitación en el uso del Sistema de la Programación (SPOA)

- ▶ El próximo lunes 22 de Septiembre se abrirá el SPOA para la captura del Presupuesto 2015, permanecerá abierto hasta el 07 de Octubre.
- ▶ La intención es que durante la primer semana (22 al 26 de Septiembre) se registren metas y acciones y una vez validadas por tu Ejecutivo de Planeación procedan al registro de los requerimientos.

# ¿Qué queremos lograr?

Una programación y presupuestación sustentada y articulada.

Mejorar la calidad en la formulación del presupuesto.

Que la calendarización propuesta de los recursos obedezca a una adecuada programación de metas.

# Principales criterios y lineamientos



Nivel de gasto **menor** al presupuesto inicial del ejercicio 2014.

- ▶ Las ampliaciones del ejercicio 2014 no se regularizan en su mayoría.
- ▶ Partidas “específicas” que se autorizaron en 2014 no se incluyen en 2015.
- ▶ No nuevas plazas... no nuevas áreas.
- ▶ No equipamiento solo por sustitución.
- ▶ No remodelaciones en general.



## Plan Estatal de Desarrollo

- ▶ El PED de esta administración se reflejará en el Sistema para que se ligue a los programas y metas.
- ▶ Asegurar que se atiendan la totalidad de estrategias señaladas en el PED.
- ▶ Registrar metas que se orienten al cumplimiento de lo que establece el PED.



## Programas

- ▶ La base del presupuesto son los programas: sustantivos (cuentan con MIR) y de apoyo (del Titular y Administrativo).
- ▶ En las dependencias coordinadoras de sector se agrega un programa nuevo: “Transferencias al Sector Paraestatal”, en el cual se incluirá todo lo relativo a las transferencias que se realizan a las diferentes Entidades Paraestatales (SPF propondrá el fin, propósito e indicador).
- ▶ Todos los programas deben contar con indicadores, forman parte de la estructura programática.
- ▶ Recordar que al Congreso del Estado se envía por Ley el comparativo de programas y metas 2014 vs 2015.

## Programas

- Se requiere ponderar programas y metas ya que este elemento lo solicita y toma como base el ORFIS para las auditorías del desempeño.

Ponderación	
3	Alto
2	Medio
1	Bajo

## Metas

- ▶ Especial atención al número de beneficiarios que registramos en los diferentes sistemas.
- ▶ Con la finalidad de prever los efectos de los refrendos de inversión pública en la propuesta programática 2015, se deberán incluir metas cuantificadas las cuales consideren este recurso de inversión; en casos en que no sea posible cuantificar dichas metas, se reflejarán como una modificación programática en el ejercicio 2015.



## Metas

- ▶ Reiteramos: enfoque a resultado
- ▶ Las metas planteadas en el POA, se tomarán en primera instancia de la MIR.
- ▶ Cuidar unidades de medida, línea del PED, tipo de cálculo, etc.
- ▶ Todas las metas plantearán acciones, las acciones se costean y de aquí **NACE EL PRESUPUESTO!!**

Elemento	Resumen narrativo	Indicadores	Medios de verificación	Supuestos
<b>FIN</b>	Relacionado con el objetivo estratégico	Indicador de impacto	En que documento y/o sistema se verificará el resultado del indicador	
<b>PROPÓSITO</b>	Situación deseada al resolver la problemática	Indicador de resultado	En que documento y/o sistema se verificará el resultado del indicador	Identifican los riesgos que comprometan el logro del impacto esperado
<b>Componentes (Metas)</b>	Entregables o productos, bienes servicios	Indicador de gestión	En que documento y/o sistema se verificará el resultado del indicador	Identifican los riesgos que comprometan el logro de un objetivo
<b>Actividades (Acciones)</b>	Medios para lograr los componentes	Indicadores de tipo operativo	En que documento y/o sistema se verificará el resultado del indicador	Identifican los riesgos que comprometan la generación de un producto

# En el ejercicio 2014 nuestro talón de Aquiles

## Las recalendarizaciones

- ▶ No dividir entre 12 para calendarizar (salvo excepciones).
- ▶ Tomar en cuenta el mes cuando se comprometerá el recurso.
- ▶ Procesos de contratación / licitación.
- ▶ Contratos inicio del año.
- ▶ Calendariza el requerimiento tomando en cuenta cuando requieres el recurso.
- ▶ Calendariza el requerimiento en función de la programación de metas y acciones.



*Se debe calendarizar en el mes de enero: pago de primas de seguros y fianzas, servicio de vigilancia y monitoreo, fotocopiado.*



## Costeo de Metas

- ▶ Todas las unidades ejecutoras deben registrar al menos una acción, si no... no tendrán presupuesto.
- ▶ Los proyectos deben tener un centro de costo específico y no se debe presupuestar partidas de plantilla del grupo 100000.
- ▶ La mayoría de las acciones se toman de la MIR.
- ▶ El ORFIS Sí revisa las acciones OJO!!
- ▶ Deberán asignar los recursos en las partidas correctas, de conformidad al Clasificador por Objeto del Gasto.

Las Dependencias deberán asignar presupuesto a todas las partidas de servicios generales que por su naturaleza se controlan y ejercen desde la Oficialía Mayor de Gobierno, tales como:

221005	Agua y hielo para consumo humano.
261001	Combustibles.
311001	Servicio de energía eléctrica.
313001	Servicio de agua potable.
314001	Servicio telefónico tradicional.
315001	Servicios de telefonía celular.
322001	Arrendamientos de edificios y locales.
323001	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional, recreativo y de bienes informáticos.
338001	Servicio de vigilancia y monitoreo.
344001	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas.
345001	Seguros de bienes patrimoniales.
358001	Servicios de limpieza.
359002	Servicios de fumigación.

SPF notificará los techos presupuestales (a nivel Ramo) y el importe de las partidas irreducibles (a nivel Ramo-Partida).

221002 Alimentación del personal en Centros de Readaptación Social.

249002 Material asfáltico.

261001 Combustibles.

238002 Combustible para la venta.

311001 Servicio de energía eléctrica.

312001 Gas butano y propano para la preparación de alimentos.

313001 Servicio de agua potable.

314001 Servicio de telefonía tradicional.

315001 Servicio de telefonía celular.

317001 **Servicios de Acceso a Internet, redes y procesamiento de información.**

322001 Arrendamientos de edificios y locales.

338001 Servicio de vigilancia y monitoreo.

355001 Reparación y mantenimiento de equipo de transporte.

358001 Servicios de limpieza.


359002 Servicio de fumigación.

415024 Transferencias Issstecali (apoyo para pago de incapacidades).





## Partidas en las que es indispensable la justificación:

- 
- 121107 Honorarios asimilables a salarios
  - 319001 Servicios integrales y otros servicios
  - 331001 Servicios legales y asesorías en materia jurídica, económica y contable
  - 331002 Honorarios por servicios de auditorías
  - 333001 Servicios de consultoría administrativa y procesos
  - 333003 Servicios de consultoría científica y técnica
  - 335001 Servicios de investigación científica y desarrollo
  - 336004 Otros servicios de apoyo administrativo
  - 339001 Encuestas y estudios de mercado
  - 339005 Otros servicios profesionales, científicos y técnicos
  - 361001 Servicios de difusión institucional
  - 363001 Servicios de creatividad, preproducción y producción de publicidad
  - 382001 Gastos de orden social y cultural
  - 385003 Gastos de representación
  - 441003 Otras ayudas

*Todas las partidas 500000*

# Gracias!!!

[www.monitorbc.gob.mx](http://www.monitorbc.gob.mx)



# **Programación y Presupuestación 2015**



**SPF**

**BAJACALIFORNIA**

SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS