

## DATOS GENERALES DEL PROGRAMA

**Departamento:** 06 - DEPARTAMENTO DE HACIENDA Y FINANZAS  
**Sección:** 0620 - Dirección General de Finanzas y Presupuestos  
**Programa:** 200 - Presupuestos y Finanzas  
**Funcional:** 931 - Política económica y fiscal

### Tipo de programa:

Estructura de la Diputación Foral

### Misión:

Gestión eficaz y eficiente de los recursos públicos

### Diagnóstico de situación:

La gestión económico-financiera del sector público foral no interrelaciona los planes de gestión con el presupuesto. La efectividad de los mismos requiere la orientación del presupuesto actual a un presupuesto por objetivos o resultados, que permita una evaluación de las políticas públicas.

### Descripción detallada de la necesidad:

El presupuesto del sector público foral supera los 4.500 millones de euros en créditos de pago y los 150 millones de euros en créditos de compromiso, se requiere la gestión de dichos recursos de forma eficaz y eficiente, en el marco legal vigente.

### Población objetivo:

Sector público foral, Juntas Generales, Tribunales de cuentas y ciudadanía

### Estrategia del programa.

#### 1. Recursos (inputs):

Humanos, financieros, informáticos

#### 2. Actividades/procesos a desarrollar:

Gestión presupuestaria, contable, financiera, interventora y de auditoría

#### 3. Bienes y Servicios (outputs):

Presupuesto orientado a resultados. Dación de cuentas. Pagos en plazo. Gestión de tesorería. Control y fiscalización de la actividad del sector público foral.

### Marco regulador del Programa:

Norma Foral 4/2007, de 27 de marzo, de Régimen Financiero y Presupuestario del TH de Gipuzkoa. Decreto Foral de Estructura 19/2016, de 19 de julio. Decreto Foral del Plan de Contabilidad Pública

## ACTUACIÓN DEPARTAMENTAL VINCULADA AL PLAN ESTRATÉGICO DE GESTIÓN 2015-2019

**Objetivo Estratégico:** Reinventar el Gobierno de Gipuzkoa

**Proyecto Estratégico:** Estrategia de Buena Gobernanza

**Objetivo anual:** Gestionar de forma eficiente los recursos públicos, garantizando el sostenimiento de los servicios públicos que definen el estado del bienestar y asegurando la estabilidad presupuestaria

Indicador	Unidad de medida	Ultimo valor	Previsión año en curso	Objetivo anual	Meta legislatura
Relación entre el peso de Gipuzkoa en recursos disponibles y su peso en	Porcentaje	89,93	90,34	90,76	92,00

Indicador	Unidad de medida	Ultimo valor	Previsión año en curso	Objetivo anual	Meta legislatura	
población.						
Programas presupuestarios orientados a resultados	Porcentaje	0,00	0,00	60,00	90,00	
Peso de los recursos disponibles en la recaudación	Porcentaje	15,40	15,50	15,70	16,00	
<b>Líneas de actuación y acciones asociadas al objetivo</b>						
<b>1. Línea de Actuación:</b>						
Presupuesto orientado a resultados y alineado con el Plan Estratégico de Gestión						
	<b>Créditos pago</b>	<b>Créditos compromiso</b>	<b>Ingreso afectado</b>	<b>Fecha inicio</b>	<b>Fecha final</b>	<b>Proceso participativo</b>
<b>Total línea actuación</b>	<b>2.764.427,72</b>			<b>01/01/2017</b>	<b>31/12/2017</b>	
<b>1.1 Acción</b>						
Revisar los programas presupuestarios y sus indicadores	6.407,13			08/03/2017	30/06/2017	
<b>1.2 Acción</b>						
Diseñar un modelo de costes de programas	16.752,36			01/01/2017	31/12/2017	
<b>1.3 Acción</b>						
Integrar la perspectiva de género en el presupuesto orientado a resultados	2.617,55			08/03/2017	30/06/2017	
<b>1.4 Acción</b>						
Diseño del método de evaluación del presupuesto orientado a resultados	137.275,87			01/01/2017	31/12/2017	
<b>1.5 Acción</b>						
Diseño y desarrollo de aplicaciones, sistemas y procedimientos: punto general de entrada de facturas electrónicas, web de presupuesto, base de datos de subvenciones, ingresos departamentales (pase a ejecutiva)	90.896,51			01/01/2017	31/12/2017	
<b>1.6 Acción</b>						
Elaborar el plan presupuestario a medio plazo y el plan de tesorería	14.396,55			22/02/2017	31/05/2017	
<b>1.7 Acción</b>						
Registro de las facturas, tramitación y plan de tesorería para garantizar el pago en plazo de las facturas de la DFG	203.384,01			01/01/2017	31/12/2017	
<b>1.8 Acción</b>						
Implantación del modelo de control efectivo de la actividad económica de las entidades que conforman el perímetro de la DFG en términos SEC. Fase 1.	43.713,16			01/01/2017	31/12/2017	



	Créditos pago	Créditos compromiso	Ingreso afectado	Fecha inicio	Fecha final	Proceso participativo
<b>1.9 Acción</b> Buscar fuentes de financiación que cubran el endeudamiento autorizado, gestionando la misma para optimizar la carga financiera atendiendo a los requerimientos de prudencia financiera	85.070,54			01/01/2017	31/12/2017	
<b>1.10 Acción</b> Presupuesto: elaboración, modificaciones, liquidación.	316.462,40			01/01/2017	31/12/2017	
<b>1.11 Acción</b> Contabilización y dación de cuentas.	557.140,71			01/01/2017	31/12/2017	
<b>1.12 Acción</b> Gestión de la tesorería foral: cobros, pagos.	350.877,37			01/01/2017	31/12/2017	
<b>1.13 Acción</b> Control y fiscalización de la actividad del sector público foral.	780.286,49			01/01/2017	31/12/2017	
<b>1.14 Acción</b> Coordinación y dirección del programa	159.147,07			01/01/2017	31/12/2017	

## PLAN DE IGUALDAD DE GÉNERO

**Relevancia de género del programa:** Alta

**Colectivo afectado por el programa :**

La población en su conjunto

**Capacidad(es) afectada(s) por el programa:**

Acceso ingresos económicos

**Descripción detallada de la necesidad:**

Hay que integrar la perspectiva de género en los procesos de decisión. Ahondar en la transversalidad de género incorporando una perspectiva de igualdad y equidad en todas las políticas, a todos los niveles y etapas, por las personas gestoras involucradas.

### Objetivos e Indicadores del Plan

**Línea Estratégica:** Economía para la sostenibilidad de la vida

**Ambito de intervención:** Diversas esferas económicas

**Objetivo anual:** Redistribuir recursos entre las distintas esferas económicas reconociendo el trabajo no remunerado y situando la cooperación y no el ánimo de lucro como motor central del sistema socioeconómico

Indicador	Unidad de medida	Ultimo valor	Previsión año en curso	Objetivo anual	Meta legislatura



Indicador	Unidad de medida	Ultimo valor	Previsión año en curso	Objetivo anual	Meta legislatura
Número de programas presupuestarios que integran la perspectiva de género/ Total programas pertinentes	Porcentaje	0,00	100,00	100,00	100,00
Número de programas presupuestarios que especifican medidas para superar las desigualdades detectadas/ Total programas relevancia alta	Porcentaje	0,00	0,00	25,00	50,00
Objetivos de igualdad de género=actuaciones prioritarias en directrices presupuestarias	Si/No	No	No	Si	Si

### Líneas de actuación y acciones asociadas al objetivo

#### 1. Línea de Actuación:

Revisión y análisis desde la perspectiva de género y la sostenibilidad de la vida, de las directrices y programas presupuestarios de la DFG para la elaboración de los presupuestos departamentales, estableciendo en su caso medidas correctoras

	Créditos pago	Créditos compromiso	Ingreso afectado	Fecha inicio	Fecha final	Proceso participativo
<b>Total línea actuación</b>	<b>4.973,33</b>			<b>01/03/2017</b>	<b>31/10/2017</b>	
<b>1.1 Acción</b> Identificar los indicadores presupuestarios desde la perspectiva de género con los utilizados en el plan de igualdad	523,50			01/06/2017	31/10/2017	
<b>1.2 Acción</b> Coordinar la elaboración del informe anual de evaluación de impacto de género del presupuesto y de la cuenta general	4.449,83			01/03/2017	31/10/2017	

#### 2. Línea de Actuación:

Utilización, entre los criterios de priorización de los programas presupuestarios forales, del de impacto positivo en la sostenibilidad de la vida

	Créditos pago	Créditos compromiso	Ingreso afectado	Fecha inicio	Fecha final	Proceso participativo
<b>Total línea actuación</b>	<b>1.308,78</b>			<b>01/06/2017</b>	<b>15/09/2017</b>	
<b>2.1 Acción</b> Elaborar directrices recogiendo entre los criterios de priorización de los programas el impacto positivo en la sostenibilidad de la vida	1.308,78			01/06/2017	15/09/2017	

## PLAN DE IGUALDAD LINGÜÍSTICA

### Descripción detallada de la necesidad:

El presupuesto como instrumento económico-financiero de la aplicación de las políticas públicas e integrador de las políticas transversales, debe reflejar en sus programas la gestión del uso del euskera de los departamentos.

Por otro lado los diferentes aplicativos informáticos y la comunicación interna y externa que conlleva la gestión presupuestaria, contable, financiera, interventora y auditora, deben desarrollarse conforme a los criterios lingüísticos de la Diputación y en concreto con el plan de gestión del uso del euskera en el departamento de Hacienda y Finanzas.

Bikain	Créditos pago	Créditos compromiso	Ingreso afectado
3.2. Comunicación escrita vertical y horizontal	22.640,38		
3.4. Recursos informáticos	1.537,18		



**PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA**

Gastuen kapituluak / Capítulos gastos	2016	2017	Konpromiso kredituak / Créditos compromiso				
			2018	2019	2020	2021 eta hurrengoak/ 2021 y siguientes	Guztira / Total
1. LANGILEAREN GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	2.839.134,00	2.624.428,00					
2. ONDASUN ETA ZERBITZUETAKO OHIKO GASTUAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	41.000,00	50.000,00					
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS							
4. OHIKO DIRU LAGUNTZAK ETA TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES							
<b>Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes</b>	<b>2.880.134,00</b>	<b>2.674.428,00</b>					
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES	45.000,00	90.000,00					
7. KAPITAL DIRU LAGUNTZAK ETA TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL							
<b>Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital</b>	<b>45.000,00</b>	<b>90.000,00</b>					
8. FINANTZA AKTIBOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS							
9. FINANTZA PASIBOAK/ PASIVOS FINANCIEROS							
<b>Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras</b>							
<b>Guztira / Total</b>	<b>2.925.134,00</b>	<b>2.764.428,00</b>					

Planen zenbateko osoa, kapituluka / Total planes/capítulos	Ordainketa kredituak / Créditos de pago		Konpromiso kredituak / Créditos compromiso		Guztira / Total	
	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo
1. LANGILEAREN GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	2.624.427,72				2.624.427,72	
2. ONDASUN ETA ZERBITZUETAKO OHIKO GASTUAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	50.000,00				50.000,00	
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS						
4. OHIKO DIRU LAGUNTZAK ETA TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES						
<b>Eragiketa arruntak, guztira</b> <b>Total operaciones corrientes</b>	<b>2.674.427,72</b>				<b>2.674.427,72</b>	
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES	90.000,00				90.000,00	
7. KAPITAL DIRU LAGUNTZAK ETA TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL						
<b>Kapitaleko eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones de capital</b>	<b>90.000,00</b>				<b>90.000,00</b>	
8. FINANTZA AKTIBOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS						
9. FINANTZA PASIBOAK/ PASIVOS FINANCIEROS						
<b>Finantza eragiketak, guztira</b> <b>Total operaciones financieras</b>						
<b>Guztira / Total</b>	<b>2.764.428,00</b>				<b>2.764.428,00</b>	

Zeharkako politikak, guztira / Total políticas transversales	Genero berdintasuna / Igualdad género	Hizkuntzen berdintasuna / Igualdad Lingüística	Partaidetza prozesua / Proceso participativo
Ekintza kopurua, guztira / Número total de acciones	3	2	
<b>Guztira / Total</b>	<b>6.282,11</b>	<b>24.177,56</b>	

Sarrerren kapituluak / Capítulos de ingresos	2016	2017	Gastuari lotutakoak / Afectados a gasto
1. ZUZENEKO ZERGAK/ IMPUESTOS DIRECTOS			
2. ZEHARKAKO ZERGAK/ IMPUESTOS INDIRECTOS			
3. TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK/ TASAS Y OTROS INGRESOS	160.000,00	1.000,00	
4. OHIKO DIRU LAGUNTZAK ETA TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CORRIENTES			
5. ONDARE SARRERAK/ INGRESOS PATRIMONIALES	33.000,00		
<b>Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes</b>	<b>193.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
6. INBERTSIO ERREALAK BESTERENTZEA/ ENAJENACION DE INVERSIONES REALES			
7. KAPITAL DIRU LAGUNTZAK ETA TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES DE CAPITAL			
<b>Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital</b>			
8. FINANTZA AKTIBOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS	10.450.000,00	30.529.353,00	
9. FINANTZA PASIBOAK/ PASIVOS FINANCIEROS			
<b>Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras</b>	<b>10.450.000,00</b>	<b>30.529.353,00</b>	
<b>Guztira / Total</b>	<b>10.643.000,00</b>	<b>30.530.353,00</b>	