

DATOS GENERALES DEL PROGRAMA

Departamento: 06 - DEPARTAMENTO DE HACIENDA Y FINANZAS
Sección: 0620 - Dirección General de Finanzas y Presupuestos
Programa: 210 - Deuda Pública y Tesorería
Funcional: 011 - Deuda Pública

Tipo de programa:

Estructura de la Diputación Foral

Misión:

Asegurar la obtención de los recursos financieros necesarios, en las mejores condiciones del mercado para las entidades del sector público foral, mediante procesos de contratación con entidades financieras, con el fin de garantizar los recursos para las políticas de gasto dentro de la planificación y gestión financiera de la tesorería.

Diagnóstico de situación:

La crisis sanitaria, económica y social originada por la pandemia, ha provocado la necesidad de abandonar temporalmente el objetivo de sostenibilidad financiera, como consecuencia de la necesidad de financiar inversiones que favorezcan la recuperación económica de acuerdo con los objetivos marcados por el programa Next Generation EU, condicionado al mantenimiento del control de las finanzas y la solvencia de la entidad, y dentro de los ODS vinculados al objetivo 16, que aspira a contar con instituciones sólidas.

La caída de los recursos en 2020, no fue tan drástica como se esperaba, consiguiendo la DFG mantener el nivel de deuda del año 2019. Ahora bien, el recurso a endeudamiento que se realiza en 2021 supone la confirmación del cambio de tendencia en la senda de sostenibilidad financiera.

La solvencia financiera de la DFG continúa siendo buena, situándose la calificación crediticia en AA-, la meta marcada para la legislatura.

La necesidad de ejecutar las políticas públicas requiere realizar una gestión eficiente de los recursos orientándolos a satisfacer las obligaciones financieras en el tiempo marcado. La situación del mercado financiero está obligando a mantener una posición de equilibrio entre los saldos de excedentes de tesorería y la utilización de las líneas de crédito.

En cuanto a igualdad lingüística, se orientará al cumplimiento de los objetivos del plan de gestión del uso del euskera, y en especial al incremento de su uso oral con personal interlocutor externo a la organización.

Descripción detallada de la necesidad:

Distribuir en el tiempo las disponibilidades dinerarias para la satisfacción puntual de las obligaciones a través de la planificación de tesorería, acelerando al máximo el pago coincidiendo con periodos excedentarios.

Buscar financiación bancaria o acudir a los mercados de capitales, para garantizar los recursos necesarios que permitan abordar las inversiones de carácter estratégico, siempre dentro de un entorno financiero controlado y con el objetivo de reequilibrarnos para el final de la legislatura. Esto significa ir reduciendo la pendiente del endeudamiento de forma progresiva entre 2022 y 2023.

Implantación de un nuevo aplicativo de gestión de avales y garantías.

Población objetivo:

Sector público foral.

Estrategia del programa.

1. Recursos (inputs):

Humanos, financieros, informáticos.

2. Actividades/procesos a desarrollar:

Gestión financiera.

3. Bienes y Servicios (outputs):

Obtención de recursos financieros,

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 Normativa general de la administración pública.

ACTUACIÓN DEPARTAMENTAL VINCULADA AL PLAN ESTRATÉGICO 2020-2023

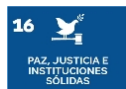
Objetivo anual: Alcanzar la estabilidad presupuestaria y la sostenibilidad financiera en el sector público foral al cierre de la legislatura.

Indicador	Unidad de medida	Tipo de objetivo	Ultimo valor	Previsión año en curso	Objetivo anual	Meta legislatura
Calificación de ranting	Texto	>=	A+	AA-	AA-	AA-
Cumplimiento SEC= Comisión Mixta Concierto Económico	Si/No	=	Si	Si	Si	Si
Nivel de deuda formalizada de la DFG (Millones de euros)	Número	<=	467,00	496,00	496,00	551,00

Líneas de actuación y acciones asociadas al objetivo

1. Línea de Actuación:

Definición de la estructura financiera óptima de DFG en el ámbito de la sostenibilidad financiera.



0,34 %

	Créditos pago	Gastos futuros	Ingreso afectado	Fecha inicio	Fecha final	Etorkizuna eraikiz
Total línea actuación	47.487.346,77			01/01/2022	31/12/2022	
1.1 Acción Elaboración del plan financiero que permita detectar las necesidades de financiación.	74.299,88			01/01/2022	30/06/2022	
1.2 Acción Minimización del gasto financiero mediante una gestión activa del endeudamiento	47.323.775,02			01/01/2022	31/12/2022	
1.3 Acción Negociación de las operaciones financieras acordes a las necesidades de la DFG y su escenario presupuestario	89.271,87			01/01/2022	31/12/2022	

2. Línea de Actuación:

Mantenimiento de una calificación positiva del rating anual en relación a nuestro entorno.



100,00 %

	Créditos pago	Gastos futuros	Ingreso afectado	Fecha inicio	Fecha final	Etorkizuna eraikiz
--	------------------	----------------	---------------------	-----------------	----------------	-----------------------

Total línea actuación	119.055,07			01/01/2022	31/12/2022	
------------------------------	------------	--	--	------------	------------	--

2.1 Acción Confección de la información necesaria para facilitar el seguimiento de la capacidad financiera de la DFG	119.055,07			01/01/2022	31/12/2022	
--	------------	--	--	------------	------------	--

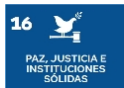
ACTUACIÓN OPERATIVA DEL DEPARTAMENTO

Objetivo anual: Agilizar los procesos de cobro y pago

Indicador	Unidad de medida	Tipo de objetivo	Ultimo valor	Previsión año en curso	Objetivo anual	Meta legislatura
Plazo medio de pago	Número	<=	21,00	23,00	21,00	22,00

Líneas de actuación y acciones asociadas al objetivo

1. Línea de Actuación:
Revisión de los procesos de la tesorería su simplificación y mejora



100,00 %

	Créditos pago	Gastos futuros	Ingreso afectado	Fecha inicio	Fecha final	Etorkizuna eraikiz
--	------------------	----------------	---------------------	-----------------	----------------	-----------------------

Total línea actuación	254.997,16			01/01/2022	31/12/2022	
------------------------------	------------	--	--	------------	------------	--

1.1 Acción Gestión de la tesorería foral, acelerando los plazo de pago	198.529,26			01/01/2022	31/12/2022	
--	------------	--	--	------------	------------	--

1.2 Acción Implantación de un nuevo aplicativo de gestión de avales y garantías	56.467,90			01/01/2022	30/06/2022	
---	-----------	--	--	------------	------------	--

PLAN DE IGUALDAD LINGÜÍSTICA

Descripción detallada de la necesidad:

Integrar el programa en el Plan de Igualdad lingüística del Departamento de Hacienda y Finanzas. Normalización del uso del euskera en las relaciones financieras de nuestro entorno.

Cuantificación:	48.569,26	(0,10 %)
Cred.Pago:	48.569,26	(0,10 %)
Gastos Futuros:	0,00	(0,00 %)

Categoría	% Categoría	Cómo
2.1. Comunicación escrita con las y los clientes (personas físicas) y la ciudadanía al ofrecer un servicio y/o un producto	(25,00 %)	Se procurará un uso equiibrado de ambas lenguas y, en cualquier caso, se garantizarán los derechos lingüísticos. Todos los documentos estarán en euskera y castellano.
		Se darán pasos para que los los escritos dirigidos a ciudadanos, enpresas y entidades que hayan manifestado su voluntad de relacionarse en lengua vasca se redacten en euskera.
		Se dará la oportunidad a todos los habitantes para que se relacionen con la sociedad en la lengua oficial que prefieran.
5.2. Entidades privadas: clientes (personas jurídicas) entidades financieras , proveedores de productos y servicios, etc	(75,00 %)	5.2.1. Relaciones escritas con entidades privadas
		5.2.2. Relaciones orales con entidades privadas

ODS

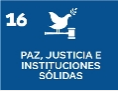
Descripción detallada de la necesidad:

El programa responde al ODS 16.06 - Crear a todos los niveles instituciones eficaces y transparentes que rindan cuentas.

Una gestión eficiente de los recursos orientándolos a satisfacer las obligaciones financieras en el tiempo marcado exige y, aporta a su vez, transparencia.

Cuantificación: 537.623,98 (1,12 %)

Relación de ODS asociados al programa

ODS, Metas y Líneas de Actuación		Créditos de pago	Gastos futuros
	16-PAZ, JUSTICIA E INSTITUCIONES SÓLIDAS Promover sociedades pacíficas e inclusivas para el desarrollo sostenible, facilitar acceso a la justicia para todos y crear instituciones eficaces, responsables e inclusivas a todos los niveles.	537.623,98	
Meta	16.06 - Crear a todos los niveles instituciones eficaces y transparentes que rindan cuentas	537.623,98	
	Líneas de actuación		
	Definición de la estructura financiera óptima de DFG en el ámbito de la sostenibilidad financiera.	163.571,75	
	Mantenimiento de una calificación positiva del rating anual en relación a nuestro entorno.	119.055,07	
	Revisión de los procesos de la tesorería su simplificación y mejora	254.997,16	
Total		537.623,98	

PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA

Gastuen kapituluak / Capítulos gastos	2021	2022	Datozen urteetako gastuak/Gastos Futuros				
			2023	2024	2025	2026 eta hurrengoak/ 2026 y siguientes	Guztira / Total
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	575.067,00	594.399,00					
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	54.106,00	52.000,00					
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS	7.300.000,00	7.300.000,00					
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES							
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS							
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	7.929.173,00	7.946.399,00					
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES							
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital							
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS							
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS	35.815.000,00	39.915.000,00					
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras	35.815.000,00	39.915.000,00					
Guztira / Total	43.744.173,00	47.861.399,00					

Planen zenbateko osoa, kapituluka / Total planes/capítulos	Ordainketa kredituak / Créditos de pago		Datozen urteetako gastuak / Gastos futuros		Guztira / Total	
	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	339.401,84	254.997,16			339.401,84	254.997,16
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	52.000,00				52.000,00	
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS	7.300.000,00				7.300.000,00	
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES						
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS						
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	7.691.401,84	254.997,16			7.691.401,84	254.997,16
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES						
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital						
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS						
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS	39.915.000,00				39.915.000,00	
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras	39.915.000,00				39.915.000,00	
Guztira / Total	47.606.401,84	254.997,16			47.606.401,84	254.997,16

Sarrerren kapituluak / Capítulos de ingresos	2021	2022	Gastuari lotutakoak / Afectados a gasto
1. ZUZENEKO ZERGAK/ IMPUESTOS DIRECTOS			
2. ZEHARKAKO ZERGAK/ IMPUESTOS INDIRECTOS			
3. TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK/ TASAS Y OTROS INGRESOS			
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
5. ONDARE SARRERAK/ INGRESOS PATRIMONIALES			
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes			
6. INBERTSIO ERREALAK BESTERENTZEA/ ENAJENACION DE INVERSIONES REALES			
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital			
8. AKTIKO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS			
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS	136.200.000,00	39.915.000,00	
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras	136.200.000,00	39.915.000,00	
Guztira / Total	136.200.000,00	39.915.000,00	