

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

POLÍTICA INSTITUCIONAL

Consolidar el proceso de ordenamiento y ajuste fiscal a los efectos que las finanzas públicas sean compatibles con el equilibrio macroeconómico y el crecimiento de la economía del país.

Definir y supervisar el cumplimiento de políticas y medidas tributarias y arancelarias que permitan aumentar las recaudaciones, simplifiquen el sistema impositivo y aumento de la imposición de los impuestos en correspondencia con las metas de estabilidad y crecimiento económico.

Asegurar el manejo prudente del endeudamiento público interno y externo en condiciones altamente concesionales y sostenibles para la búsqueda y consecución del alivio de la deuda pública.

Mantener el gasto público en un nivel permisible de acuerdo con la disponibilidad de recursos y metas programadas de déficit global y financiamiento.

Contribuir a la contención del gasto público, fortaleciendo los procesos de formulación, registro, seguimiento y control de las operaciones financieras, presupuestarias y patrimoniales del sector público.

Continuar el Programa Reforma de la Administración Financiera del Estado, para garantizar el uso eficiente y transparente de los recursos públicos, y la desconcentración operativa a través del Sistema Integrado de Gestión Financiera Administrativa y de Auditoría (SIGFA).

Desarrollar políticas, normas, procedimientos y estrategias para una eficiente administración de los recursos humanos al servicios de la administración pública en el marco de la Ley de Servicio Civil y de la Carrera Administrativa, así como de las contrataciones y administración de bienes muebles e inmuebles del Estado.

Resolver administrativamente los reclamos de la propiedad conforme leyes vigentes, mejorando la seguridad de la tenencia de la tierra y la calidad de los servicios de los demandantes.

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS

El presupuesto del Ministerio de Hacienda y Crédito Público asciende a C\$115,671,359 y su distribución por programa y clasificaciones del gasto se presenta a continuación.

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA POR PROGRAMAS (Córdobas)

PROGRAMA	GASTO		TOTAL
	CORRIENTE	CAPITAL	
ACTIVIDADES CENTRALES	38,172,086	1,500,000	39,672,086
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL	26,183,363	17,669,000	43,852,363
FUNCIÓN PÚBLICA	3,603,578	-	3,603,578
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	8,395,213	-	8,395,213
ORDENAMIENTO DE LA PROPIEDAD	20,148,119	-	20,148,119
TOTAL	96,502,359	19,169,000	115,671,359
RENTAS DEL TESORO	91,493,359	2,502,000	93,995,359
RENTAS CON DESTINO ESPECÍFICO	4,578,000	-	4,578,000
PRÉSTAMOS EXTERNOS	-	12,132,000	12,132,000
DONACIONES EXTERNAS	431,000	4,535,000	4,966,000

CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS POR GRUPO DE GASTO Y PROGRAMAS (Córdobas)

PROGRAMA	SERVICIOS PERSONALES	SERVICIOS NO PERSONALES	MATERIALES Y SUMINISTROS	BIENES DE USO	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	OTROS GASTOS	TOTAL
ACTIVIDADES CENTRALES	22,951,614	12,107,106	2,933,366	1,500,000	180,000	-	-	39,672,086
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL	26,553,296	13,023,012	4,239,145	36,910	-	-	-	43,852,363
FUNCIÓN PÚBLICA	2,051,499	1,140,756	411,323	-	-	-	-	3,603,578
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	4,362,158	3,790,694	242,361	-	-	-	-	8,395,213
ORDENAMIENTO DE LA PROPIEDAD	14,911,776	4,305,743	930,600	-	-	-	-	20,148,119
TOTAL	70,830,343	34,367,311	8,756,795	1,536,910	180,000	-	-	115,671,359

DETALLE DE CARGOS

De acuerdo al tipo de función, la distribución de cargos es la siguiente:

Tipo de Cargos	Cantidad	Monto Anual
Dirección	112	18,899,632
Servicios Administrativos	117	4,050,504
Técnicos Científicos	252	11,785,374
Servicios Generales	129	2,321,065
Servicios a la Producción	5	91,260
TOTAL	615	37,147,835

DESCRIPCIÓN DE PROGRAMAS

PROGRAMA 001 : ACTIVIDADES CENTRALES

Administra y supervisa la correcta aplicación de las leyes, políticas, normas y procedimientos establecidos en materia financiera, administrativa, de recursos humanos, de planificación, capacitación y organización, así como de inversión, asegurando altos niveles de transparencia, calidad y efectividad en los servicios que se brindan.

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

PROGRAMA 011 : ADMINISTRACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL

Procura un entorno donde las finanzas públicas sean compatibles con el programa económico del Gobierno que es de crecimiento sostenido y combate a la pobreza.

Rectorea el sistema presupuestario del sector público. Norma, formula, coordina y evalúa la administración del presupuesto general de la República, como instrumento fundamental para garantizar la viabilidad y armonización de la política económica y fiscal del Gobierno.

Brinda los servicios de registro, trámite y supervisión de las transacciones con incidencia económica-financiera y patrimonial de la administración pública, a través del análisis e integración de la ejecución del presupuesto general de la República y la contabilidad del Estado; coadyuvando a la transparencia y control de las transacciones gubernamentales que realizan los Ministerios e Instituciones.

Administra los recursos de la caja única del tesoro, mediante la aplicación de normas y procedimientos orientados a la recaudación, distribución y registro de las operaciones; procura mantener la liquidez de la caja fiscal a través de un proceso eficaz de programación, ejecución y control del flujo de efectivo, que le permita realizar pagos y entregar fondos a las entidades y organismos del sector público.

Norma el sistema de adquisiciones del sistema de compras y contrataciones del sector público, orientando la racionalización de los procesos y procedimientos. Presta asesoría a fin de obtener la eficiencia, transparencia, eficacia, igualdad y libre competencia en los procesos de contratación realizadas por las entidades del Sector Público. Garantiza el cumplimiento de la Ley y Reglamento de Contrataciones Administrativas del Estado y Entes Autónomos.

Coordina el proceso de planificación, gestión, negociación, suscripción, administración, seguimiento, control y evaluación de la deuda pública interna y externa del Gobierno Central y Entes Descentralizados.

METAS

Descripción	Unidad Medida	Cantidad
Divulgación y aplicación Ley No. 550	Capacitación	4
Implementación del presupuesto de mediano plazo en el Gobierno Central	Institución	18
Avanzar en el presupuesto consolidado del sector público	Unidad	5
Elaboración del Presupuesto General de la República	Unidad	1
Implementación de método de seguimiento físico	Institución	3
Presentar balance de 2005 de entidades y organismos	Informe	1
Presentación de estados financieros	Informe	2
Fortalecer el sistema de caja única del tesoro	Porcentaje	100
Elaborar manuales de procedimientos del sistema de compras y contrataciones del sector público	Documento	1
Actualizar el registro central de proveedores del estado	Registro	1
Implementar sistema de catalogación de bienes y servicios	Sistema	1

PROGRAMA 012 : FUNCIÓN PÚBLICA

Impulsa e implanta el Régimen de Servicio Civil y de la Carrera Administrativa en las Instituciones del Estado, regulando la relación jurídica de los servidores públicos y fortaleciendo su profesionalidad, capacidad técnica y ética; permitiendo la continuidad, eficiencia y efectividad en la prestación de los servicios a la ciudadanía. Dictamina en materia de estructuras organizativas para lograr una organización armónica del Poder Ejecutivo. Administra la ejecución y mantenimiento actualizado del registro de puestos de la nómina fiscal.

METAS

Descripción	Unidad Medida	Cantidad
Implantar progresivamente el sistema de clasificación de puestos	Institución	6
Implantar progresivamente el sistema de provisión de puestos en las instituciones del ámbito civil	Institución	6
Implantar progresivamente el sistema de información del servicio civil	Institución	6

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

PROGRAMA 013 : SERVICIOS TECNOLÓGICOS

Desarrolla e implementa la modernización y sostenimiento de la tecnología informática de los sistemas del Ministerio de Hacienda y Crédito Público e instituciones del estado en el marco del Sistema Integrado de Gestión Financiera, Administrativa y Auditoría (SIGFA); estableciendo normas, estándares de control y calidad de la infraestructura tecnológica, organizacional y funcional.

METAS

Descripción	Unidad Medida	Cantidad
Apoyar el proceso de desconcentración operativa	Porcentaje	100
Consolidar en el SIGFA la aplicación de la Ley No. 550	Porcentaje	100
Garantizar la disponibilidad de los servicios de telecomunicaciones de la intranet del gobierno	Porcentaje	100

PROGRAMA 014 : ORDENAMIENTO DE LA PROPIEDAD

Resuelve los casos de indemnizaciones de propiedades que aún están pendientes de revisión y da respuesta a las demandas de los grupos más vulnerables ubicados en las zonas productivas del país.

METAS

Descripción	Unidad Medida	Cantidad
Emisión de títulos urbanos y rurales	Título	4,600
Emitir solvencias de las leyes Nos. 85, 86 y 88	Unidad	700
Inscribir propiedades en los registros públicos	Unidad	400
Emitir certificaciones de resoluciones de bienes	Certificado	400
Emitir título de la comunidad de Awás Tigni	Título	1
Participar en la preparación de diagnósticos en comunidades de las RAAS y RAAN	Unidad	10
Ejecutar eventos de capacitación técnica a todos los niveles	Unidad	20
Saneamientos de fincas	Unidad	325

DETALLE DE GASTO DE CAPITAL (PROYECTOS Y OTROS) (Córdoba)

NOMBRE Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ASIGNACION 2006
PROYECTO	17,669,000
PROGRAMA 11 : ADMINISTRACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL	
APOYO AL PROCESO DE REFORMA DE DESCENTRALIZACIÓN, SPDMR	12,513,000
Rentas del Tesoro	381,000
Préstamos Externos, Banco Mundial	12,132,000
PROGRAMACIÓN Y PRIORIZACIÓN SECTORIAL DEL PND (ATN/SF-9017-NI)	5,156,000
Rentas del Tesoro	621,000
Donaciones Externas, Banco Interamericano de Desarrollo -BID-	4,535,000
OTROS	1,500,000
PROGRAMA 1 : ACTIVIDADES CENTRALES	
EQUIPOS PARA COMPUTACIÓN	1,500,000
Rentas del Tesoro	1,500,000
TOTAL	19,169,000
Rentas del Tesoro	2,502,000
Préstamos Externos	12,132,000
Donaciones Externas	4,535,000

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS POR OBJETO DEL GASTO (Córdobas)

TIPO DE GASTO	GRUPO	RENLÓN	CONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	FTES FINANC.
GASTO CORRIENTE					
	1		SERVICIOS PERSONALES	59,575,363	
		111	Sueldos cargos permanentes	37,147,835	11
		113	Décimo tercer mes	3,389,087	11
		114	Aporte patronal	6,099,754	11
		116	Compensación por antigüedad	4,039,713	11
		119	Otras compensaciones adicionales al sueldo	1,499,168	11
		119	Otras compensaciones adicionales al sueldo	376,740	12
		131	Sueldos cargos transitorios	120,132	11
		131	Sueldos cargos transitorios	642,996	12
		136	Jornales por décimo tercer mes	10,011	11
		136	Jornales por décimo tercer mes	53,583	12
		137	Aporte patronal personal transitorio	18,020	11
		137	Aporte patronal personal transitorio	96,450	12
		141	Horas extraordinarias personal permanente	2,105,687	11
		141	Horas extraordinarias personal permanente	172,308	12
		143	Aporte patronal por horas extraordinarias	182,015	11
		143	Aporte patronal por horas extraordinarias	8,464	12
		151	Beneficios sociales al trabajador	3,297,697	11
		151	Beneficios sociales al trabajador	131,810	12
		162	Despidos	183,653	11
		191	Otros servicios personales	240	11
	2		SERVICIOS NO PERSONALES	28,703,095	
		211	Teléfonos, telex y telefax nacionales	3,307,666	11
		211	Teléfonos, telex y telefax nacionales	41,657	12
		212	Teléfonos, telex y telefax internacionales	369,030	11
		213	Telefonía celular nacional	515,081	11
		213	Telefonía celular nacional	19,200	12
		215	Agua y alcantarillado	601,633	11
		216	Energía eléctrica	9,301,611	11
		216	Energía eléctrica	108,214	12
		217	Correos y telégrafo interior	107,762	11
		219	Otros servicios básicos	89,376	11
		221	Alquiler de edificios y locales	290,976	11
		221	Alquiler de edificios y locales	83,616	12
		223	Alquiler de maquinaria, equipo y medios de transporte	15,504	12
		225	Alquiler de fotocopiadoras	22,356	11
		231	Mantenimiento y reparación de edificios y locales	2,442,061	11

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS POR OBJETO DEL GASTO (Córdobas)

TIPO DE GASTO	GRUPO	REGLÓN	CONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	FTES FINANC.
GASTO CORRIENTE					
	2		SERVICIOS NO PERSONALES		
		231	Mantenimiento y reparación de edificios y locales	233,933	12
		232	Mantenimiento y reparación de medios de transporte, tracción y elevación	642,997	11
		232	Mantenimiento y reparación de medios de transporte, tracción y elevación	156,783	12
		233	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo	911,726	11
		233	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo	179,635	12
		236	Mantenimiento y reparación obras urbanísticas	30,000	11
		238	Limpieza, aseo y fumigación	54,851	11
		238	Limpieza, aseo y fumigación	15,000	12
		243	Retribución por estudios y asesoramiento técnicos	715,000	11
		243	Retribución por estudios y asesoramiento técnicos	283,174	12
		243	Retribución por estudios y asesoramiento técnicos	136,450	53
		244	Cursos de capacitación	20,000	11
		244	Cursos de capacitación	175,700	53
		245	De informática y sistemas computarizados	577,573	11
		245	De informática y sistemas computarizados	363,647	12
		252	Imprenta, publicaciones y reproducciones	586,990	11
		252	Imprenta, publicaciones y reproducciones	396,304	12
		252	Imprenta, publicaciones y reproducciones	118,850	53
		253	Primas y gastos de seguros	390,893	11
		253	Primas y gastos de seguros	13,949	12
		254	Comisiones por ventas de especies fiscales y postales	1,000	12
		255	Comisiones y gastos por transacciones bancarias	12,000	11
		261	Publicidad y propaganda	91,187	11
		271	Pasajes para el interior	249,269	11
		271	Pasajes para el interior	51,546	12
		272	Pasajes al exterior	310,175	11
		273	Viáticos para el interior	769,172	11
		273	Viáticos para el interior	183,698	12
		274	Viáticos para el exterior	360,959	11
		291	Atenciones sociales	180,000	11
		292	Servicios de vigilancia	82,800	12
		299	Otros servicios no personales	3,074,435	11
		299	Otros servicios no personales	17,656	12
	3		MATERIALES Y SUMINISTROS	8,043,901	
		311	Alimentos para personas	156,204	11
		311	Alimentos para personas	11,616	12

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS POR OBJETO DEL GASTO (Córdobas)

TIPO DE GASTO	GRUPO	REGLÓN	CONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	FTES FINANC.
GASTO CORRIENTE					
	3		MATERIALES Y SUMINISTROS		
		312	Bebidas no alcohólicas	73,043	11
		312	Bebidas no alcohólicas	7,488	12
		331	Hilados y telas	9,590	11
		331	Hilados y telas	1,500	12
		332	Acabados textiles	2,480	11
		333	Vestuarios	366,045	11
		333	Vestuarios	30,600	12
		341	Papel de escritorio y cartón	397,838	11
		341	Papel de escritorio y cartón	99,756	12
		342	Productos elaborados en papel o cartón	148,485	11
		342	Productos elaborados en papel o cartón	35,448	12
		343	Productos de artes gráficas	67,958	11
		343	Productos de artes gráficas	18,646	12
		344	Libros, revistas y periódicos	136,455	11
		344	Libros, revistas y periódicos	9,510	12
		352	Calzados y artículos de cuero y pieles	43,421	11
		352	Calzados y artículos de cuero y pieles	1,433	12
		353	Llantas y neumáticos	168,118	11
		353	Llantas y neumáticos	26,610	12
		361	Elementos y compuestos químicos	19,479	11
		362	Combustible y lubricantes	1,665,626	11
		362	Combustible y lubricantes	121,300	12
		364	Insecticidas, fungicidas y similares	1,332	11
		365	Productos medicinales y farmacéuticos	4,206	11
		366	Tintes, pinturas y colorantes	12,109	11
		367	Productos sintéticos	15,372	11
		367	Productos sintéticos	1,308	12
		369	Otros productos químicos	594,646	11
		369	Otros productos químicos	118,103	12
		373	De loza y porcelana	8,448	12
		383	Productos elaborados de metal	11,970	11
		391	Útiles de oficinas	283,613	11
		391	Útiles de oficinas	260,547	12
		392	Artículos para instalaciones	87,468	11
		393	Repuestos y accesorios	131,337	11
		393	Repuestos y accesorios	56,141	12
		396	Productos sanitarios y útiles domésticos	133,728	11

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS POR OBJETO DEL GASTO (Córdobas)

TIPO DE GASTO	GRUPO RENGLÓN	CONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	FTES FINANC.
<u>GASTO CORRIENTE</u>				
	3	MATERIALES Y SUMINISTROS		
	396	Productos sanitarios y útiles domésticos	22,224	12
	399	Otros materiales y suministros	2,665,045	11
	399	Otros materiales y suministros	17,655	12
	5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	180,000	
	513	Becas y estudios de perfeccionamiento en el país	180,000	11
		<u>TOTAL GASTO CORRIENTE</u>	96,502,359	
<u>GASTO DE CAPITAL</u>				
	1	SERVICIOS PERSONALES	11,254,980	
	131	Sueldos cargos transitorios	7,379	11
	131	Sueldos cargos transitorios	25,295	52
	132	Personal contratado para asesorías y/o consultas	397,751	11
	132	Personal contratado para asesorías y/o consultas	10,360,769	52
	132	Personal contratado para asesorías y/o consultas	463,786	53
	2	SERVICIOS NO PERSONALES	5,664,216	
	211	Teléfonos, telex y telefax nacionales	12,500	11
	211	Teléfonos, telex y telefax nacionales	72,879	52
	212	Teléfonos, telex y telefax internacionales	1,271	11
	212	Teléfonos, telex y telefax internacionales	5,342	52
	215	Agua y alcantarillado	1,232	11
	215	Agua y alcantarillado	4,216	52
	216	Energía eléctrica	14,072	11
	216	Energía eléctrica	83,819	52
	217	Correos y telégrafo interior	1,227	11
	217	Correos y telégrafo interior	1,405	52
	219	Otros servicios básicos	39,492	11
	219	Otros servicios básicos	43,636	52
	232	Mantenimiento y reparación de medios de transporte, tracción y elevación	17,901	11
	232	Mantenimiento y reparación de medios de transporte, tracción y elevación	92,020	52
	233	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo	7,909	11
	233	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo	25,828	52
	243	Retribución por estudios y asesoramiento técnicos	3,801,454	53
	244	Cursos de capacitación	136,228	53
	253	Primas y gastos de seguros	8,192	11
	253	Primas y gastos de seguros	28,105	52
	255	Comisiones y gastos por transacciones bancarias	1,203	11

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS POR OBJETO DEL GASTO (Córdobas)

TIPO DE GASTO	GRUPO	REGLÓN	CONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	FTES FINANC.
<u>GASTO DE CAPITAL</u>					
	2		SERVICIOS NO PERSONALES		
	255		Comisiones y gastos por transacciones bancarias	1,187	52
	261		Publicidad y propaganda	110,554	11
	271		Pasajes para el interior	8,784	11
	273		Viáticos para el interior	148,209	11
	273		Viáticos para el interior	898,929	52
	299		Otros servicios no personales	96,622	53
	3		MATERIALES Y SUMINISTROS	712,894	
	341		Papel de escritorio y cartón	37,795	11
	341		Papel de escritorio y cartón	182,453	52
	353		Llantas y neumáticos	6,579	11
	353		Llantas y neumáticos	31,642	52
	362		Combustible y lubricantes	19,698	11
	362		Combustible y lubricantes	90,240	52
	391		Útiles de oficinas	160,252	11
	391		Útiles de oficinas	184,235	52
	4		BIENES DE USO	1,536,910	
	432		Equipo de oficina y muebles	36,910	53
	437		Equipos para computación	1,500,000	11
			<u>TOTAL GASTO DE CAPITAL</u>	19,169,000	
TOTAL MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO				115,671,359	