

9. Ministerio de Hacienda y Crédito Público

9.1 Misión

Rectorear las finanzas públicas de forma eficiente y transparente acorde con la política económica y social del GRUN, mediante un sistema equitativo y transparente que permita mantener la estabilidad macroeconómica y la redistribución de la riqueza, a través de programas sociales en beneficio de la población nicaragüense.

9.2 Situación del Sector

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público en el contexto de la crisis económica actual y las caídas de la recaudación fiscal, ha desarrollado un rol estratégico y beligerante para mantener la disciplina fiscal, fortalecer las finanzas públicas del país, avanzando en la consolidación de la gestión y administración tributaria, formulando la política presupuestaria sobre la base de las proyecciones macroeconómicas para desarrollar programas sociales en beneficio del pueblo, conforme los lineamientos del Plan Nacional de Desarrollo Humano (PNDH).

En el marco de la consolidación del Sistema de Administración Financiera Gubernamental, se han implantado numerosas reformas en diversas funciones de la gestión financiera pública, como en la elaboración del Presupuesto General de la República y de Mediano Plazo, Deuda Pública, Contabilidad, Contrataciones, Tesorería y los Sistemas de Información para la Gestión Financiera del Estado.

En el mediano plazo 2010-2013, desarrollará el proceso de modernización de las Finanzas Públicas a fin de continuar con la disciplina fiscal y en el mejoramiento del Sistema Tributario para incrementar los ingresos, mantendrá el endeudamiento público interno y externo en condiciones concesionales a largo plazo, reorientando y racionalizando el gasto público a las prioridades sociales para reducir la pobreza e impulsar la transparencia en el control de los recursos del Estado.

Fortalecerá el Mercado de Títulos Valores del Gobierno por medio de la estandarización de letras de Tesorería y Bonos de la República de Nicaragua.

9.3 Prioridades Estratégicas

- ♦ Mejoramiento continuo del Sistema Tributario para incrementar los ingresos del Gobierno Central.
- ♦ Garantizar las asignaciones del gasto público hacia los sectores priorizados en el PNDH, con la finalidad de mejorar la calidad y efectividad del gasto.
- ♦ Avanzar en la implementación de la Metodología del Marco Presupuestario de Mediano Plazo en la totalidad de las instituciones presupuestadas.
- ♦ Consolidar el Sistema de Administración Financiera (SAF), fortaleciendo sus subsistemas y sistemas conexos, modernizando los sistemas de información y optimizando su cohesión interna.
- ♦ Gestionar recursos y créditos concesionales para el cumplimiento de las prioridades estratégica del Plan Nacional de Desarrollo Humano.
- ♦ Fortalecer el desarrollo del mercado de Títulos Valores del Gobierno por medio de la estandarización de letras de tesorería y bonos de la República de Nicaragua.
- ♦ Continuar implementando un sistema transparente de las Contrataciones Públicas.

INDICADORES DE RESULTADO INSTITUCIONAL

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Indicadores de Resultado (Desempeño)								
Instituciones aplicando el sistema de gestión del servicio civil	Suma de instituciones operando el sistema/ Total de inst. del ámbito del servicio civil X 100	Porcentaje	65.6	80.3	90.2	95.0	100.0	100.0
% de ejecución del gasto público con respecto al presupuesto actualizado	Total de ejecución del gasto público/Total Presupuesto Actualizado X100	Porcentaje	94.9	95.0	95.0	95.0	95.0	95.0
Infraestructura Tecnológica instalada y configurada respondiendo a las necesidades de un Gobierno Digital	(No. de Inst. conectadas a la Red Unificada del Gobierno/ Total Inst. del Sector Público) X 100	Porcentaje					9.0	20.0
Consolidación y expansión del Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera a tecnología de última generación	(No. Instituciones utilizando el sistema/ Total de Instituciones del Sector Público) X 100	Porcentaje					9.0	17.0

9.4 Acciones a Desarrollar por Programas Institucionales

PROGRAMA 001 : ACTIVIDADES CENTRALES

Coadyuvar a que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público cumpla con su misión, a través del apoyo a las áreas sustantivas, procurando que las actuaciones se ajusten a las leyes, políticas y normas vigentes; asegurando un efectivo control interno y administrativo de los recursos humanos y financieros de la institución, así como de los procesos de capacitación, planificación, adquisición de bienes y servicios.

PROGRAMA 011 : ADMINISTRACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL

Comprende todas aquellas acciones encaminadas a garantizar el uso eficiente de los recursos públicos. Se divide en cuatro Sub Programas; Administración del Sistema Presupuestario, Administración Contabilidad Gubernamental, Administración y Manejo de Fondos y Administración de la Deuda Pública.

SUBPROGRAMA : 001 ADMINISTRACION DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO

Este sub programa procura un entorno donde las finanzas públicas sean compatibles con el programa económico del Gobierno de Reconciliación y Unidad Nacional, cuyo objetivo principal es procurar una correcta asignación de recursos para obtener la máxima producción de bienes y servicios para satisfacción de los ciudadanos y combatir la pobreza, todo ello como elemento del desarrollo económico y social de la nación.

En el período 2009 - 2013 continuará impulsando la disciplina fiscal a los efectos de reducir los desequilibrios macroeconómicos y establecer prioridades frente a los recursos limitados. Realizará esfuerzos para que las instituciones que se financian con el presupuesto, puedan lograr máximos resultados que los obliga a administrar correctamente los recursos y dar cuenta de los logros alcanzados.

Extenderá el MPMP a las instituciones descentralizadas con la consiguiente adopción de la técnica de presupuesto por programa para resultados.

En el año 2010, iniciará la aplicación del sistema de seguimiento físico para culminar en el 2011 abarcando todas las instituciones que se financian con el Presupuesto General de la República.

Continuará desarrollando el TRANSMUNI para el seguimiento de los informes de ejecución presupuestaria presentados por las alcaldías municipales, lo mismo que el SIGFA Autónomo para el registro de la ejecución presupuestaria de las instituciones descentralizadas.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Informes de Ejecución Presupuestaria elaborados dentro de los plazos establecidos		Informe	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
Implementación del Marco Presupuestario de Mediano Plazo en las instituciones presupuestadas		Instituciones	25.0	33.0	45.0	58.0	58.0	58.0
Informes de Ejecución del Presupuesto total de las Municipalidades y del uso de las transferencias municipales		Informe	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
Implementación del Sistema de Seguimiento Físico en las instituciones presupuestadas		Institución			5.0	19.0	25.0	35.0

SUBPROGRAMA : 002 ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Este Sub Programa tiene como actividades relevantes de mediano plazo la depuración contable de las Cuentas Patrimoniales del Balance General del Gobierno Central; la presentación de los Estados Financieros consolidados del Sector Público; la elaboración de normativas y manuales actualizados de los distintos procesos contables, presupuestarios y financieros; la implementación del Sistema de Bienes del Estado (SIBE) a 21 Instituciones Presupuestadas, contando con la información en línea de todos los activos del Gobierno Central.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Implementación del sistema de bienes del estado en las instituciones presupuestadas		Instituciones	21.0	33.0	33.0	33.0	33.0	33.0

SUBPROGRAMA : 003 ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDO

Este sub programa entre sus metas de mediano plazo ha priorizado incrementar los pagos realizados mediante Transferencias Electrónicas de Fondos (TEF); la estandarización y desmaterialización de los Títulos Valores Gubernamentales e implementar la Subastas Electrónicas; así como fortalecer el Sistema de Programación Financiera de Caja del Tesoro Nacional y el Sistema de Caja Única del Tesoro.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Pagos ejecutados mediante cheques y transferencias bancarias		Pagos	942,000.0	945,000.0	945,000.0	945,000.0	945,000.0	1,200,000.0

SUBPROGRAMA : 004 ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA

Garantizará el cumplimiento de los límites máximos de endeudamiento neto para el mediano plazo; Proyectará el servicio de la deuda pública para formular el Presupuesto General de la República y las proyecciones de mediano plazo, maximizando los esfuerzos en conjunto con otras instituciones del Gobierno para obtener los montos de alivio de deuda con los acreedores bilaterales que aún no lo han otorgado.

Incorporará, depurará y actualizará las operaciones de la deuda pública del Gobierno Central e Instituciones Descentralizadas en la bases de datos SIGADE Integrado e integrará dicha base con los sistemas informáticos del Banco Central de Nicaragua y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Informes de ejecución del servicio de la deuda pública.		Informe	24.0	24.0	24.0	24.0	24.0	24.0
Informe de seguimiento de la política anual de endeudamiento público		Informe	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0

PROGRAMA 012 : FUNCIÓN PÚBLICA

El Programa de Función Pública enfatiza su gestión de mediano plazo en coordinar efectivamente la implantación del Régimen del Servicio Civil y de la Carrera Administrativa en las instituciones bajo el ámbito de la Ley No. 476, asegurando la implantación de los sistemas de gestión de recursos humanos, clasificación de puestos, módulos del sistema de información del servicio civil, desarrollo de un sistema retributivo fijo y variable y aplicación de otras regulaciones salariales y otras disposiciones complementarias que se deriven de la Ley del Servicio Civil y Carrera Administrativa y su Reglamento.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Servidores públicos acreditados a la carrera administrativa		Personas acreditadas	3,500.0	2,500.0	2,500.0	2,000.0		
Instituciones con sistemas de gestión de RH y Clasificación de puestos y SISEC implantados		Institución	32.0	32.0	23.0	19.0	18.0	15.0
Sistema de Nómina Fiscal actualizado y procesado		Nóminas procesadas	364.0	364.0	364.0	364.0	364.0	0.0

PROGRAMA 013 : SERVICIOS TECNOLÓGICOS

Las actividades relevantes de este programa están dirigidas a contribuir a la Reforma y Modernización de la Administración de las Finanzas Públicas, mediante la implantación efectiva de normativas y estándares de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC).

Asimismo, administra y coordina eficientemente el desarrollo e implementación de Sistemas Integrados de Gobierno que contribuyan a la eficiencia y transparencia, tomando en cuenta la estrategia de modernización y las políticas nacionales de ciencia y tecnología.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Asistencia técnica en el uso y manejo del e-SIGFA y sistemas conexos		Atención - Asistencia	10,276.0	10,000.0	9,000.0	7,000.0	10,000.0	12,000.0
Implantación de Red Unificada de Gobierno en Instituciones		Institución					21.0	27.0
Instalación Física Red Unificada de Gobierno		Red			1.0			
Diseño de Red Unificada de Gobierno		Documento		1.0				

PROGRAMA 015 : CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO

Las actividades relevantes en el mediano plazo están dirigidas a desarrollar y mejorar de forma continua, eficiente, transparente y legal el Sistema Nacional de Compras Públicas, a través de la implementación de tecnología de información, de políticas públicas, de normativas y asistencia técnica a las Entidades del Sector Público incluido los

municipios lo mismo que el sector privado, que coadyuven al fortalecimiento de las mismas y al ahorro en las adquisiciones, con el fin de reorientar el gasto hacia la lucha y reducción de la pobreza.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Capacitación en contrataciones públicas		Evento	120.0	120.0	130.0	140.0	150.0	160.0
Entidades y organismos de la Administración Pública Central que publican las etapas claves de los procedimientos de contratación en el portal nicaragua compras		Institución	32.0	50.0	60.0	70.0	70.0	70.0
Elaboración de informes de publicaciones de los procesos de contratación de las entidades públicas		Informe	70.0	72.0	85.0	90.0	100.0	100.0

PROGRAMA 018 : MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)

A través de este programa se ejecutará el Plan de Modernización del Sistema de Administración Financiera (PMSAF), que permitirá la implantación de un modelo de gestión que impulsará acciones para fortalecer los subsistemas y sistemas conexos que conforman el Sistema de Administración Financiera, a través de la optimización de procesos críticos y en apego a la Ley de Administración Financiera, y al principio de desconcentración operativa, así como la renovación de la herramienta informática, tanto en lo funcional como en el alcance y plataforma tecnológica que lo sustenta.

SUBPROGRAMA : 001 COORDINACION TECNICA

Las actividades relevantes de este sub programa estan dirigidas a velar por el cumplimiento efectivo de los objetivos y metas planteados en el Plan de Modernización del Sistema de Administración Financiera (PMSAF).

SUBPROGRAMA : 002 REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE PRESUPUESTO

A través de este subprograma se realizarán las acciones dirigidas al fortalecimiento institucional del Sistema de Presupuesto y se desarrollará el marco conceptual y su integración al Sistema Integrado de Administración Financiera.

Se actualizaran los clasificadores presupuestarios de acuerdo al Manual de Estadísticas de Finanzas Públicas 2001; Se ampliará la cobertura del Marco Presupuestario de Mediano Plazo a todas las entidades del sector público presupuestado. Se desarrollará un módulo de seguimiento físico – financiero del Presupuesto General de la República, así como un subsistema de consolidación de la información financiera y presupuestaria del Sector Público. Se diseñará e implementará el Sistema de Estadísticas Fiscales y se promulgará el correcto registro de los momentos del gasto (Compromiso, Devengado, Pagado).

También se espera avanzar en el registro del presupuesto y la ejecución presupuestaria con todas las fuentes de financiamiento, esto es válido también para las Instituciones autónomas descentralizadas. Se espera desarrollar una propuesta de reforma a la Ley No.550 Ley de Administración Financiera y del Régimen Presupuestario que incluya todos los procesos de reforma desarrollados producto de este plan de modernización.

SUBPROGRAMA : 003 REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD

Este subprograma persigue al fortalecimiento institucional del Sistema de Contabilidad y del módulo de contabilidad de bienes muebles e inmuebles integrados al Sistema de Gestión Financiera y Auditoría.

A continuación las actividades a desarrollar:

- Elaborar los estados financieros del Gobierno Central Presupuestado.
- Levantar el inventario de todos los bienes muebles de las instituciones públicas.
- Actualizar y elaborar los manuales, normas y procedimientos del subsistema de contabilidad gubernamental.
- Desarrollar un interfaz entre el SIGFA y los sistemas paralelos de contabilidad y auditoría de todas las instituciones del sector público.
- Elaborar propuesta de Ley de Bienes del Estado.

SUBPROGRAMA : 004 REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE TESORERIA

Este subprograma garantizará una efectiva programación financiera de caja, una administración eficiente del Sistema de Caja Única del Tesoro, optimizará el Sistema de Pago y modernizará la emisión y colocación de títulos valores, a fin de transformar a la Tesorería General de la República en la Gerencia Financiera del Estado.

Entre las actividades que se desarrollarán podemos mencionar: La estandarización y desmaterialización de los Títulos Valores del Gobierno; Implementar un módulo para administrar las inversiones temporales de caja, desarrollar la aplicación informática para invertir los excedentes temporales de caja a través de subastas electrónicas; Unificará el sistema de registro de ingresos por recaudación e ingresos provenientes de las contribuciones, ventas de bienes y servicios a partir de la información del ente recaudador.

SUBPROGRAMA : 005 CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO

Las actividades relevantes de este sub programa están dirigidas al fortalecimiento institucional del Sistema de Crédito Público y del módulo de crédito público integrado al SIGFA.

A continuación se describen dichas actividades:

- Desarrollar los sistemas de gestión de la deuda pública interna, externa e intermediada.
- Diseñar, desarrollar e implementar la interfaz de integración SIGADE - SIGFA - SNIP.
- Depurar, actualizar e incorporar los registros de la deuda pública interna del resto del sector público, deuda intermediada y deuda avalada por el Gobierno Central.
- Incorporar paulatinamente a las instituciones públicas que realizan operaciones de crédito público en la formulación y evaluación de la Política de Endeudamiento Público y la Estrategia Nacional de Deuda.

SUBPROGRAMA : 006 CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Las actividades relevantes de este sub programa están dirigidas a la revisión del marco legal y modernizar la plataforma tecnológica con una infraestructura y un sistema de información orientada a la gestión administrativa financiera.

A continuación se describen dichas actividades:

- Modernizar la infraestructura tecnológica del SIGFA.
- Diseñar e implementar una red unificada de gobierno.
- Diseñar, desarrollar e implementar los diferentes subsistemas del SIGFA.

- Extender y consolidar la cobertura del SIGFA al Sector Público.
- Diseñar y emitir políticas, normas, estándares y procedimientos informáticos en las instituciones de la administración pública.
- Definir políticas, normas, estándares referidos a la plataforma tecnológica, contingencia, interoperatividad, seguridad y telecomunicaciones a ser adoptadas por las instituciones del sector público.
- Diseñar y ejecutar un plan de capacitación en las nuevas tecnologías y sistemas informáticos dirigidos a los funcionarios públicos.

SUBPROGRAMA : 007 REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DE LOS SISTEMAS CONEXOS

Las actividades relevantes de este sub programa están dirigidas a fortalecer y consolidar los subsistemas de compras y contrataciones del estado, servicio civil y la unidad de auditoría interna del MHCP.

Las actividades previstas a desarrollar con el PMSAF para estos componentes se detallan a continuación:

Subsistema de compras y contrataciones del estado:

- Crear la interfaz SIGFA- SISCAE.
- Desarrollar un sistema de precios referenciales para la realización de compras.
- Diseñar y ejecutar el plan estratégico de asistencia técnica en las entidades del sector público para la implementación de normas y políticas de contrataciones administrativas.

Subsistema de Servicio Civil:

- Implementar el SISEC y su interfase con el SIGFA.
- Implementación paulatina del módulo de gestión de desempeño.
- Elaboración de proyecto de reforma a la Ley No.476 Ley de Servicio Civil y de la Carrera Administrativa y su reglamento.

Unidad de auditoría interna:

- Elaboración del Manual de Auditoría Interna para el MHCP.
- Desarrollar software para realizar auditorías.

PROYECCIÓN DE EGRESOS POR PROGRAMAS Y SUBPROGRAMA
(Miles de Córdoba)

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN 2008	PROYECCIÓN 2009	ASIGNADO 2010	PROYECCIÓN 2011	PROYECCIÓN 2012	PROYECCIÓN 2013
ACTIVIDADES CENTRALES	57,720	65,637	116,910	76,284	64,403	64,913
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL	43,332	53,262	60,474	46,673	37,847	38,051
ADMINISTRACION DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO	9,637	12,132	12,877	8,723	8,853	8,934
ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	12,537	15,040	23,951	18,841	12,531	12,560
ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDO	9,144	11,902	12,606	9,811	9,905	9,963
ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	5,785	11,594	11,040	9,298	6,558	6,594
ADMINISTRACIÓN SISTEMA NACIONAL DE INVERSIÓN PÚBLICA	2,968	-	-	-	-	-
PROGRAMACIÓN Y PRIORIZACIÓN SECTORIAL DEL PND (ATN/SF-9017-NI)	3,261	2,594	-	-	-	-
FUNCIÓN PÚBLICA	9,441	11,733	15,585	14,902	14,998	15,058
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	11,380	23,912	32,235	23,418	23,890	24,188
ORDENAMIENTO DE LA PROPIEDAD	23,252	24,205	-	-	-	-
CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO	21,377	19,099	19,133	18,311	18,392	18,442
FORTALECIMIENTO Y ASISTENCIA TECNICA AL SECTOR PUBLICO	103,924	124,977	-	-	-	-
ASISTENCIA TECNICA AL SECTOR PUBLICO PSTAC (3877-NI)	100,642	124,977	-	-	-	-
PAI-NIC APOYO INSTITUCIONAL	3,282	-	-	-	-	-
INTEGRACIÓN TECNOLOGÍA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN EN EL SECTOR MUNICIPAL Y DESCENTRALIZACIÓN (TIC MUNICIPAL)	15,010	16,286	-	-	-	-
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)	-	-	14,980	125,166	171,712	109,314
COORDINACION TECNICA	-	-	2,140	7,352	12,511	4,552
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE PRESUPUESTO	-	-	2,140	5,181	5,434	5,666
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD	-	-	2,140	9,208	5,542	5,241
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE TESORERIA	-	-	2,140	4,839	3,355	4,468
CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO	-	-	2,140	6,170	3,091	2,332
CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	-	-	2,140	78,957	133,571	81,016
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DE LOS SISTEMAS CONEXOS	-	-	2,140	13,459	8,208	6,039
TOTAL	285,436	339,111	259,317	304,754	331,242	269,966

PROYECCIÓN POR PROGRAMA, TIPO Y GRUPO DE GASTO
(Miles de Córdoba)

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN 2008	PROYECCIÓN 2009	ASIGNADO 2010	PROYECCIÓN 2011	PROYECCIÓN 2012	PROYECCIÓN 2013
ACTIVIDADES CENTRALES	57,720	65,637	116,910	76,284	64,403	64,913
GASTO CORRIENTE	54,258	56,288	104,919	73,063	64,403	64,913
SERVICIOS PERSONALES	33,620	33,511	56,966	49,502	47,414	47,414
SERVICIOS NO PERSONALES	15,074	16,580	38,770	17,635	10,767	11,090
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,403	6,044	8,498	5,768	6,057	6,239
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	161	153	685	158	165	170
GASTO DE CAPITAL	3,462	9,349	11,991	3,221	-	-
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL	43,332	53,262	60,474	46,673	37,847	38,051
GASTO CORRIENTE	42,524	51,186	58,778	45,988	37,847	38,051
SERVICIOS PERSONALES	30,240	30,293	29,828	28,761	28,761	28,761
SERVICIOS NO PERSONALES	9,903	18,109	26,251	14,772	6,534	6,678
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,381	2,784	2,699	2,455	2,552	2,612
GASTO DE CAPITAL	808	2,076	1,696	685	-	-
ADMINISTRACION DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO	9,637	12,132	12,877	8,723	8,853	8,934
GASTO CORRIENTE	9,637	11,152	12,386	8,723	8,853	8,934
SERVICIOS PERSONALES	6,849	7,532	7,410	6,127	6,127	6,127
SERVICIOS NO PERSONALES	2,238	2,793	3,667	1,575	1,654	1,703
MATERIALES Y SUMINISTROS	550	827	1,309	1,021	1,072	1,104
GASTO DE CAPITAL	-	980	491	-	-	-
ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	12,537	15,040	23,951	18,841	12,531	12,560
GASTO CORRIENTE	11,729	14,351	23,693	18,583	12,531	12,560
SERVICIOS PERSONALES	8,445	8,301	9,144	9,360	9,360	9,360
SERVICIOS NO PERSONALES	2,551	4,885	13,875	8,541	2,481	2,505
MATERIALES Y SUMINISTROS	733	1,165	674	682	690	695
GASTO DE CAPITAL	808	689	258	258	-	-
ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDO	9,144	11,902	12,606	9,811	9,905	9,963
GASTO CORRIENTE	9,144	11,552	12,606	9,811	9,905	9,963
SERVICIOS PERSONALES	7,090	7,516	7,942	7,942	7,942	7,942
SERVICIOS NO PERSONALES	1,555	3,691	4,302	1,489	1,564	1,610
MATERIALES Y SUMINISTROS	499	345	362	380	399	411
GASTO DE CAPITAL	-	350	-	-	-	-
ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	5,785	11,594	11,040	9,298	6,558	6,594
GASTO CORRIENTE	5,785	11,537	10,093	8,871	6,558	6,594
SERVICIOS PERSONALES	4,739	6,304	5,332	5,332	5,332	5,332
SERVICIOS NO PERSONALES	712	4,795	4,407	3,167	835	860
MATERIALES Y SUMINISTROS	334	438	354	372	391	402
GASTO DE CAPITAL	-	57	947	427	-	-
ADMINISTRACIÓN SISTEMA NACIONAL DE INVERSIÓN PÚBLICA	2,968	-	-	-	-	-
GASTO CORRIENTE	2,968	-	-	-	-	-
SERVICIOS PERSONALES	2,189	-	-	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	559	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	220	-	-	-	-	-
PROGRAMACIÓN Y PRIORIZACIÓN SECTORIAL DEL PND (ATN/SF-9017-N)	3,261	2,594	-	-	-	-
GASTO CORRIENTE	3,261	2,594	-	-	-	-
SERVICIOS PERSONALES	928	640	-	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	2,288	1,945	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	45	9	-	-	-	-

PROYECCIÓN POR PROGRAMA, TIPO Y GRUPO DE GASTO
(Miles de Córdoba)

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN 2008	PROYECCIÓN 2009	ASIGNADO 2010	PROYECCIÓN 2011	PROYECCIÓN 2012	PROYECCIÓN 2013
FUNCIÓN PÚBLICA	9,441	11,733	15,585	14,902	14,998	15,058
GASTO CORRIENTE	9,441	11,490	15,585	14,902	14,998	15,058
SERVICIOS PERSONALES	7,503	9,838	12,901	12,981	12,981	12,981
SERVICIOS NO PERSONALES	1,674	1,401	2,357	1,578	1,657	1,706
MATERIALES Y SUMINISTROS	264	251	327	343	360	371
GASTO DE CAPITAL	-	243	-	-	-	-
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	11,380	23,912	32,235	23,418	23,890	24,188
GASTO CORRIENTE	11,380	23,912	29,195	23,418	23,890	24,188
SERVICIOS PERSONALES	7,314	8,649	13,250	13,720	13,720	13,720
SERVICIOS NO PERSONALES	3,381	14,781	15,107	8,819	9,248	9,519
MATERIALES Y SUMINISTROS	685	482	838	879	922	949
GASTO DE CAPITAL	-	-	3,040	-	-	-
ORDENAMIENTO DE LA PROPIEDAD	23,252	24,205	-	-	-	-
GASTO CORRIENTE	23,252	24,205	-	-	-	-
SERVICIOS PERSONALES	16,992	19,400	-	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	5,400	4,048	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	860	757	-	-	-	-
CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO	21,377	19,099	19,133	18,311	18,392	18,442
GASTO CORRIENTE	21,377	19,099	19,133	18,311	18,392	18,442
SERVICIOS PERSONALES	15,679	11,379	11,593	11,593	11,593	11,593
SERVICIOS NO PERSONALES	4,422	5,284	5,231	4,391	4,451	4,488
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,276	2,436	2,309	2,327	2,348	2,361
FORTALECIMIENTO Y ASISTENCIA TÉCNICA AL SECTOR PÚBLICO	103,924	124,977	-	-	-	-
GASTO CORRIENTE	86,500	102,251	-	-	-	-
SERVICIOS PERSONALES	60,619	69,611	-	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	23,638	28,478	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,243	4,162	-	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	17,424	22,726	-	-	-	-
ASISTENCIA TÉCNICA AL SECTOR PÚBLICO PSTAC (3877-NI)	100,642	124,977	-	-	-	-
GASTO CORRIENTE	83,218	102,251	-	-	-	-
SERVICIOS PERSONALES	60,619	69,611	-	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	20,356	28,478	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,243	4,162	-	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	17,424	22,726	-	-	-	-
PAI-NIC APOYO INSTITUCIONAL	3,282	-	-	-	-	-
GASTO CORRIENTE	3,282	-	-	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	3,282	-	-	-	-	-
INTEGRACIÓN TECNOLOGÍA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN EN EL SECTOR MUNICIPAL Y DESCENTRALIZACIÓN (TIC MUNICIPAL)	15,010	16,286	-	-	-	-
GASTO CORRIENTE	1,015	9,825	-	-	-	-
SERVICIOS PERSONALES	24	5,456	-	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	769	3,576	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	222	793	-	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	13,995	6,461	-	-	-	-

PROYECCIÓN POR PROGRAMA, TIPO Y GRUPO DE GASTO
(Miles de Córdoba)

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN 2008	PROYECCIÓN 2009	ASIGNADO 2010	PROYECCIÓN 2011	PROYECCIÓN 2012	PROYECCIÓN 2013
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)	-	-	14,980	125,166	171,712	109,314
GASTO CORRIENTE	-	-	14,980	89,189	113,501	85,474
SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	14,980	88,064	112,417	84,726
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	1,125	1,084	748
GASTO DE CAPITAL	-	-	-	35,977	58,211	23,840
COORDINACION TECNICA	-	-	2,140	7,352	12,511	4,552
GASTO CORRIENTE	-	-	2,140	6,690	11,384	4,142
SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	2,140	6,656	11,326	4,121
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	34	58	21
GASTO DE CAPITAL	-	-	-	662	1,127	410
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE PRESUPUESTO	-	-	2,140	5,181	5,434	5,666
GASTO CORRIENTE	-	-	2,140	4,984	5,228	5,451
SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	2,140	4,969	5,213	5,435
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	15	15	16
GASTO DE CAPITAL	-	-	-	197	206	215
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD	-	-	2,140	9,208	5,542	5,241
GASTO CORRIENTE	-	-	2,140	8,784	5,287	5,000
SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	2,140	8,712	5,244	4,959
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	72	43	41
GASTO DE CAPITAL	-	-	-	424	255	241
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE TESORERIA	-	-	2,140	4,839	3,355	4,468
GASTO CORRIENTE	-	-	2,140	4,382	3,038	4,046
SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	2,140	4,221	2,926	3,897
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	161	112	149
GASTO DE CAPITAL	-	-	-	457	317	422
CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO	-	-	2,140	6,170	3,091	2,332
GASTO CORRIENTE	-	-	2,140	4,591	2,300	1,735
SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	2,140	4,364	2,186	1,649
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	227	114	86
GASTO DE CAPITAL	-	-	-	1,579	791	597
CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	-	-	2,140	78,957	133,571	81,016
GASTO CORRIENTE	-	-	2,140	47,113	78,587	59,306
SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	2,140	46,864	78,150	59,141
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	249	437	165
GASTO DE CAPITAL	-	-	-	31,844	54,984	21,710
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DE LOS SISTEMAS CONEXOS	-	-	2,140	13,459	8,208	6,039
GASTO CORRIENTE	-	-	2,140	12,645	7,677	5,794
SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	2,140	12,278	7,372	5,524
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	367	305	270
GASTO DE CAPITAL	-	-	-	814	531	245
TOTAL	285,436	339,111	259,317	304,754	331,242	269,966
GASTO CORRIENTE	249,747	298,256	242,590	264,871	273,031	246,126
SERVICIOS PERSONALES	171,991	188,137	124,538	116,557	114,469	114,469
SERVICIOS NO PERSONALES	64,261	92,257	102,696	135,259	145,074	118,207
MATERIALES Y SUMINISTROS	13,334	17,709	14,671	12,897	13,323	13,280
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	161	153	685	158	165	170
GASTO DE CAPITAL	35,689	40,855	16,727	39,883	58,211	23,840

PROYECCIÓN POR PROGRAMA Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(Miles de Córdoba)

PROGRAMA / FUENTE	EJECUCIÓN 2008	PROYECCIÓN 2009	ASIGNADO 2010	PROYECCIÓN 2011	PROYECCIÓN 2012	PROYECCIÓN 2013
ACTIVIDADES CENTRALES	57,720	65,637	116,910	76,284	64,403	64,913
Rentas del Tesoro	48,181	52,551	72,624	63,594	64,403	64,913
Préstamos Externos	2,009	4,526	8,029	2,794	-	-
Donaciones Externas	7,530	8,560	36,257	9,896	-	-
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL	43,332	53,262	60,474	46,673	37,847	38,051
Rentas del Tesoro	31,625	34,871	32,939	33,467	33,796	34,000
Rentas con Destino Especifico	5,645	4,112	4,051	4,051	4,051	4,051
Donaciones Externas	6,062	14,279	23,484	9,155	-	-
ADMINISTRACION DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO	9,637.00	12,132.00	12,877	8,723	8,853	8,934
Rentas del Tesoro	6,409.00	9,740.00	8,600	8,723	8,853	8,934
Donaciones Externas	3,228.00	2,392.00	4,277	-	-	-
ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	12,537.00	15,040.00	23,951	18,841	12,531	12,560
Rentas del Tesoro	6,892.00	7,911.00	8,174	8,434	8,480	8,509
Rentas con Destino Especifico	5,645.00	4,112.00	4,051	4,051	4,051	4,051
Donaciones Externas	-	3,017.00	11,726	6,356	-	-
ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDO	9,144.00	11,902.00	12,606	9,811	9,905	9,963
Rentas del Tesoro	9,144.00	9,389.00	9,722	9,811	9,905	9,963
Donaciones Externas	-	2,513.00	2,884	-	-	-
ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	5,785.00	11,594.00	11,040	9,298	6,558	6,594
Rentas del Tesoro	5,785.00	7,516.00	6,443	6,499	6,558	6,594
Donaciones Externas	-	4,078.00	4,597	2,799	-	-
ADMINISTRACIÓN SISTEMA NACIONAL DE INVERSIÓN PÚBLICA	2,968.00	-	-	-	-	-
Rentas del Tesoro	2,968.00	-	-	-	-	-
PROGRAMACIÓN Y PRIORIZACIÓN SECTORIAL DEL PND (ATN/SF-9017-NI)	3,261.00	2,594.00	-	-	-	-
Rentas del Tesoro	427.00	315.00	-	-	-	-
Donaciones Externas	2,834.00	2,279.00	-	-	-	-
FUNCIÓN PÚBLICA	9,441	11,733	15,585	14,902	14,998	15,058
Rentas del Tesoro	9,441	11,733	14,731	14,902	14,998	15,058
Donaciones Externas	-	-	854	-	-	-
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	11,380	23,912	32,235	23,418	23,890	24,188
Rentas del Tesoro	11,175	13,061	25,296	23,176	23,648	23,946
Rentas con Destino Especifico	205	242	242	242	242	242
Donaciones Externas	-	10,609	6,697	-	-	-

PROYECCIÓN POR PROGRAMA Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(Miles de Córdoba)

PROGRAMA / FUENTE	EJECUCIÓN 2008	PROYECCIÓN 2009	ASIGNADO 2010	PROYECCIÓN 2011	PROYECCIÓN 2012	PROYECCIÓN 2013
ORDENAMIENTO DE LA PROPIEDAD	23,252	24,205	-	-	-	-
Rentas del Tesoro	23,182	24,105	-	-	-	-
Rentas con Destino Específico	70	100	-	-	-	-
CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO	21,377	19,099	19,133	18,311	18,392	18,442
Rentas del Tesoro	9,366	12,271	11,247	11,322	11,403	11,453
Rentas con Destino Específico	12,011	6,828	6,989	6,989	6,989	6,989
Donaciones Externas	-	-	897	-	-	-
FORTALECIMIENTO Y ASISTENCIA TECNICA AL SECTOR PUBLICO	103,924	124,977	-	-	-	-
Rentas del Tesoro	24,806	19,694	-	-	-	-
Préstamos Externos	42,622	62,149	-	-	-	-
Donaciones Externas	36,496	43,134	-	-	-	-
ASISTENCIA TECNICA AL SECTOR PUBLICO PSTAC (3877-NI)	100,642.00	124,977.00	-	-	-	-
Rentas del Tesoro	24,806.00	19,694.00	-	-	-	-
Préstamos Externos	42,622.00	62,149.00	-	-	-	-
Donaciones Externas	33,214.00	43,134.00	-	-	-	-
PAI-NIC APOYO INSTITUCIONAL	3,282.00	-	-	-	-	-
Donaciones Externas	3,282.00	-	-	-	-	-
INTEGRACIÓN TECNOLOGÍA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN EN EL SECTOR MUNICIPAL Y DESCENTRALIZACIÓN (TIC MUNICIPAL)	15,010	16,286	-	-	-	-
Rentas del Tesoro	-	5,504	-	-	-	-
Donaciones Externas	15,010	10,782	-	-	-	-

PROYECCIÓN POR PROGRAMA Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(Miles de Córdoba)

PROGRAMA / FUENTE	EJECUCIÓN 2008	PROYECCIÓN 2009	ASIGNADO 2010	PROYECCIÓN 2011	PROYECCIÓN 2012	PROYECCIÓN 2013
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)	-	-	14,980	125,166	171,712	109,314
Rentas del Tesoro	-	-	-	7,888	15,244	23,880
Préstamos Externos	-	-	14,980	117,278	156,468	85,434
COORDINACION TECNICA	-	-	2,140	7,352	12,511	4,552
Rentas del Tesoro	-	-	-	668	1,137	414
Préstamos Externos	-	-	2,140	6,684	11,374	4,138
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE PRESUPUESTO	-	-	2,140	5,181	5,434	5,666
Rentas del Tesoro	-	-	-	471	494	515
Préstamos Externos	-	-	2,140	4,710	4,940	5,151
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD	-	-	2,140	9,208	5,542	5,241
Rentas del Tesoro	-	-	-	837	504	476
Préstamos Externos	-	-	2,140	8,371	5,038	4,765
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE TESORERIA	-	-	2,140	4,839	3,355	4,468
Rentas del Tesoro	-	-	-	440	305	406
Préstamos Externos	-	-	2,140	4,399	3,050	4,062
CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO	-	-	2,140	6,170	3,091	2,332
Rentas del Tesoro	-	-	-	561	281	212
Préstamos Externos	-	-	2,140	5,609	2,810	2,120
CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	-	-	2,140	78,957	133,571	81,016
Rentas del Tesoro	-	-	-	3,687	11,781	21,308
Préstamos Externos	-	-	2,140	75,270	121,790	59,708
REDISEÑO Y CONSOLIDACIÓN DE LOS SISTEMAS CONEXOS	-	-	2,140	13,459	8,208	6,039
Rentas del Tesoro	-	-	-	1,224	742	549
Préstamos Externos	-	-	2,140	12,235	7,466	5,490
TOTAL	285,436	339,111	259,317	304,754	331,242	269,966
Rentas del Tesoro	157,776	173,790	156,837	154,349	163,492	173,250
Rentas con Destino Específico	17,931	11,282	11,282	11,282	11,282	11,282
Préstamos Externos	44,631	66,675	23,009	120,072	156,468	85,434
Donaciones Externas	65,098	87,364	68,189	19,051	-	-

PROYECTOS DE INVERSIÓN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(Miles de Córdoba)

PROYECTO / FUENTE	EJECUCIÓN 2008	PROYECCIÓN 2009	ASIGNADO 2010	PROYECCIÓN 2011	PROYECCIÓN 2012	PROYECCIÓN 2013
INTEGRACIÓN TECNOLOGIA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN EN EL SECTOR MUNICIPAL Y DESCENTRALIZACIÓN (TIC MUNICIPAL)	13,995	6,461	-	-	-	-
Rentas del Tesoro	-	3,179	-	-	-	-
Donaciones Externas	13,995	3,282	-	-	-	-
UNIDAD DE COORDINACIÓN PROGRAMA DE APOYO AL PND (BID 1702 /SF-NI)	2,009	4,526	6,013	2,794	-	-
Préstamos Externos	2,009	4,526	6,013	2,794	-	-
TOTAL GENERAL	16,004	10,987	6,013	2,794	-	-