

9. Ministerio de Hacienda y Crédito Público

9.1 Misión

Rectorear y administrar las finanzas públicas en apoyo a las políticas nacionales, dirigidas al crecimiento económico, reducción de la pobreza y las desigualdades, que garanticen la estabilidad y consistencias macroeconómicas, asignación equitativa y estratégica de los recursos a las entidades y organismos del Sector Público para la provisión de servicios eficientes a la población, conforme las prioridades establecidas en el Plan Nacional de Desarrollo Humano.

9.2 Situación del Sector

Conforme los lineamientos del Plan Nacional de Desarrollo Humano el Ministerio de Hacienda y Crédito Público ha contribuido a mantener la estabilidad macroeconómica del país, con finanzas públicas estables en coordinación con la Política Monetaria, enfocada en garantizar la implementación de los programas y proyectos dirigidos a la reducción de la pobreza y el desarrollo de la infraestructura productiva y social. Lo anterior, se ha reflejado en un crecimiento económico con incremento del trabajo, reducción de la pobreza y la desigualdad.

En este sentido, la Política Tributaria ha sido uno de los principales instrumentos de la Política Fiscal la que se espera se mantendrá estable durante 2016, considerando que en el 2014 se reformó la Ley No.822, Ley de Concertación Tributaria, para contar con una mejor precisión técnica en la interpretación de sus normas y reglamento. Esto permitirá mejorar y simplificar los procesos de implementación orientados a la disminución de espacios para la elusión y evasión fiscal.

Es importante desatacar, el esfuerzo presupuestario en la orientación de recursos públicos para priorizar los programas dirigidos a la reducción de la pobreza y la restitución de derechos, procurando una asignación eficiente y eficaz del gasto público que se ejecuta a través del Presupuesto General de la República. Por su parte la implementación del Marco del Gasto Institucional de Mediano Plazo con indicadores de desempeño, ha permitido avanzar en vincular los resultados con las metas establecidas en el PNDH.

El gasto del PGR destinado a la reducción de la pobreza como porcentaje del PIB para el año 2014 se logró incrementar a 10.7%, en 2013 alcanzó 10.0% y en relación al 2012 este fue 9.6%, contribuyendo de esta forma a mejorar el bienestar de muchos nicaragüenses.

Para la prevención de la problemática de desastres naturales, vinculados con terremotos, ciclones tropicales y eventos hidrometeorológicos, como los excesos de lluvia, en el marco de la gestión del COSEFIN se ha contratado un seguro de riesgos contra catástrofes, para complementar otras acciones financieras que le permita al Gobierno disponer de recursos para la asistencia inmediata a la población afectada por desastres naturales.

En el marco de la eficiencia y transparencia del gasto público, se ha avanzado en el Programa de Modernización del Sistema de Administración Financiera (PMSAF) mediante el fortalecimiento de la Tecnología de la Información y de la ejecución de un plan de capacitación sostenido sobre las funcionalidades del nuevo Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera (SIGAF) dirigido a las principales unidades administrativas financieras de las Entidades de la Administración Central.

Se continúa con el proceso de incorporación de la política de género en las normativas y agentes institucionales, a través de instrumentos como la Metodología de Planificación por Resultado con

Prácticas de Género, Plan Estratégico con Perspectiva de Género 2016-2020 del MHCP. A lo externo se brinda asistencia técnica para fortalecer las capacidades en materia de equidad de género de nueve instituciones (MITRAB, MINSA, MAG, MINIM, MIFAN, MEFCCA, MIGOB, MINREX y Asamblea Nacional), que han identificado programas que destinan recursos a la equidad de género.

Entre los **principales desafíos** para el período 2016 – 2019, está la consolidación del Programa de Modernización del Sistema de Administración Financiera, mediante el desarrollo de un plan de capacitación sobre el uso y funcionamiento del nuevo Sistema Integrado de Administración Financiera (SIGAF), el monitoreo al plan de trabajo de implementación del SIGAF a fin de garantizar el cumplimiento de las actividades del Consorcio FreeBalance – Everis.

A su vez, se continuará mejorando la articulación del proceso de Planificación y Presupuesto, consolidando el sistema de alerta temprana para el seguimiento de la ejecución de los programas y proyectos del Presupuesto General de la República, lo que contribuirá a mejorar la eficiencia del gasto público, en un marco de equidad, sostenibilidad y administración eficiente de los recursos públicos para la reducción de la pobreza y restitución de derechos de los distintos sectores de la población nicaragüense.

A lo interno, los esfuerzos recaudatorios se prevén por medio del fortalecimiento de capacidades de coordinación entre las instituciones recaudadoras, así como de los procesos para la implementación de la política de racionalidad de las exoneraciones y exenciones explícitas en la Ley de Concertación Tributaria. Esto estará acompañado de una mejora en los sistemas de administración, seguimiento y evaluación de la Política Tributaria.

La determinación de barreras para optar a recursos de adaptación y mitigaciones para el cambio climático, será otro desafío que el MHCP debe enfrentar, para esto se formará un equipo interinstitucional que permitirá en primer instancia la realización de un estudio sobre el gasto público y las implicaciones del cambio climático, en conjunto con el diseño de una herramienta para su análisis, a través de un modelo económico con variables vinculantes al cambio climático.

9.3 Prioridades Estratégicas

- Mejorar el diseño, implementación, seguimiento y evaluación de la política fiscal a través de mejoras en los procesos de gestión y coordinación institucional, sistemas de información y elaboración de indicadores de alerta para la oportuna toma de decisiones.
- Continuar con la implementación del Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera a través del Programa de Modernización de los Subsistemas de Tesorería, Presupuesto, Contabilidad, Contrataciones del Estado, Función Pública, Bienes del Estado y Subsistema Conexos: Inversión Pública y Crédito Público.
- Desarrollar e impulsar los Sistemas de Información Tributaria y el Sistema de Racionalización de Exenciones y Exoneraciones.
- Revisar y ajustar la plataforma jurídica del MHCP, que permita mejorar el desempeño de la Administración Financiera del Gobierno de Reconciliación y Unidad Nacional, en correspondencia con el PNDH.
- Continuar el proceso de modernización del Sistema de Seguimiento Físico-Financiero del Programa de Inversiones Públicas (PIP), garantizando la eficiencia, transparencia y probidad de los proyectos.

- Fortalecer la implementación de la equidad de género en las normativas y agentes Institucionales.
- Desarrollar el Sistema de Carrera Administrativa que contribuya a la profesionalización de las y los Servidores Públicos de la Administración Pública.
- Fortalecer la capacidad de pre-inversión del Sector Público para identificar, preparar, diseñar, evaluar e implementar proyectos de inversión pública que incrementen el bienestar común de la población.
- Implementar procesos de compras y contrataciones modernos, que permitan mejorar la capacidad del Gobierno y el control del gasto público.

INDICADORES DE RESULTADO INSTITUCIONAL

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Resultado (Desempeño)								
Porcentaje del gasto del PGR destinado a la reducción de la pobreza como porcentaje del PIB	Total el gasto en pobreza/ PIB	Porcentaje	10.7	11.2	11.6	11.6	11.6	11.6
Cantidad de valores físicos transformados a valores desmaterializados		Certificado	59.0	75.0	300.0	300.0	300.0	300.0
Cantidad de fondos captados a través de Subastas Competitivas y No Competitivas de Valores Gubernamentales		Miles de Córdoba	2,190.2	1,841.4	2,860.0	3,010.0	3,160.0	3,310.0

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 002 : PROYECTOS CENTRALES

En el Mediano Plazo se desarrollará el Proyecto Reemplazo y Equipamiento del Edificio del MHCP.

PROGRAMA 012 : FUNCIÓN PÚBLICA

Este programa se encarga de gestionar y supervisar el desarrollo de los recursos humanos, a fin de contribuir a la homogenización, modernización y profesionalización del empleo público en las Instituciones de la Administración del Estado a través de la implantación del Servicio Civil y de la Carrera Administrativa.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Servidores(as) públicos acreditados a la carrera administrativa en igualdad de oportunidades de profesionalización y que son jefes(as) de familia desagregados por sexo		Personas acreditadas	648.0	500.0	1,000.0			
Equidad en la remuneración de hombres y mujeres en puestos directivos, en las Instituciones de la Administración Central, pagadas a través del Sistema de Nómina Fiscal		Servidores públicos	997.0	955.0	955.0	955.0	955.0	0.0
Instituciones aplicando pilotaje del Sistema de Gestión de Desempeño		Institución	17.0	19.0	21.0	24.0	27.0	31.0
Instituciones con manuales de puestos elaborados y/o actualizados		Institución	59.0	60.0	62.0	63.0	64.0	0.0

PROGRAMA 013 : SERVICIOS TECNOLÓGICOS

Las actividades relevantes de este programa están dirigidas administrar y coordinar eficientemente el desarrollo e implementación de Sistemas Integrados de Gobierno, tomando en cuenta la Estrategia de Modernización y las Políticas Nacionales de Ciencia y Tecnología.

Contribuir a la Reforma y Modernización de la Administración de las Finanzas Públicas, mediante el establecimiento efectivo de Normativas y Estándares de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC).

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Capacitación a los usuarios(as) del sistema de Administración Financiera		Usuarios	77.0	50.0	30.0	20.0	20.0	20.0
Instituciones del Sector Público interconectadas al Sistema de Administración Financiera		Instituciones	64.0	66.0	66.0	66.0	66.0	66.0
Mantenimiento de la plataforma tecnológica del gobierno		Servicios	8.0	8.0	8.0	6.0	5.0	5.0

PROGRAMA 015 : CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO

Las actividades relevantes en el mediano plazo están dirigidas a impulsar la modernización del Sistema Nacional de Contrataciones Públicas debidamente normado, a fin de promover la eficiencia y transparencia de los procesos de compras que efectúan los Organismos y Entidades del Sector Público y Municipal. Impulsa nuevas modalidades de contrataciones como Acuerdos Marco, para promover la Economía de escala en las Contrataciones Públicas.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Capacitación en contrataciones públicas		Evento	89.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
Publicación de normativas administrativas para promover la eficiencia y transparencia del Sistema de Administración de Contrataciones del Sector Público y Municipal		Documento	50.0	85.0	40.0	85.0	85.0	85.0
Entidades y organismos de la Administración Pública Central que publican los procedimientos de contratación en el portal Nicaragua Compras		Institución	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0

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

A través de este programa se ejecuta el Plan de Modernización del Sistema de Administración Financiera (PMSAF), el que permitirá la implantación de un modelo de gestión que impulsará acciones para fortalecer los Subsistemas Financieros y Sistemas Conexos que conforman el Sistema de Administración Financiera, a través de la optimización de procesos críticos, en apego a la Ley de Administración Financiera y del Régimen Presupuestario 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 GESTIÓN DEL PROGRAMA

Este sub programa garantiza la ejecución de todos los aspectos relacionados con el desarrollo sustantivo del PMSAF; siendo su principal objetivo lograr la implantación del SIGAF, así como el fortalecimiento del Colegio de Contadores Públicos de Nicaragua (CCPN) y el INIDE, mediante la coordinación entre las instancias rectoras del MHCP, INIDE, CCPN, Bancos y Co-financiadores del Programa, que asegure el establecimiento integral del nuevo modelo conceptual de Administración Financiera y la Gestión Operativa eficiente de sus diferentes componentes.

Supervisa mediante el seguimiento técnico y operativo las actividades, productos y entregables del consorcio FreeBalance-everis, apoyándose en el equipo de trabajo PMSAF y en los procedimientos definidos para este fin.

SUBPROGRAMA : 002 CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE PRESUPUESTO

A través de este subprograma se realizarán las acciones dirigidas a garantizar a partir del 2017, la elaboración y presentación del Presupuesto General de la República y su anexo el MPMP utilizando el SIGAF. Para ello se realizarán las siguientes acciones: Validación de la configuración y parametrización del módulo de Formulación Presupuestaria y del Subsistema de Presupuesto, integrados al SIGAF. Participación en las pruebas de control de calidad y pruebas pilotos del módulo de Formulación Presupuestaria y del Subsistema de Presupuesto, integrados al SIGAF. Apoyar en la capacitación a los usuarios finales del módulo de Formulación Presupuestaria y del Subsistema de Presupuesto, integrados al SIGAF, al igual que en la adopción de los nuevos clasificadores presupuestarios.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Implementación del MPMP en las instituciones presupuestadas utilizando el SIGAF		Institución	58.0	60.0	60.0			

SUBPROGRAMA : 003 CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CONTABILIDAD

Entre las acciones relevantes de este sub programa está la de realizar talleres de capacitación del Manual de Cuentas Contables, tanto a los órganos rectores como a las instituciones de la Administración Central. Definir la Estructura de la información de los Estados Financieros específicos y consolidados del Sector Público financiero y no Financiero. Validación de la configuración y parametrización de los subsistemas de: Contabilidad Patrimonial, Contabilidad Presupuestaria, Bienes de Uso y Bienes de Consumo, todos integrados al SIGAF. Participación en las pruebas de control de calidad y pruebas pilotos de los subsistemas de: Contabilidad Patrimonial, Contabilidad Presupuestaria, Bienes de Uso y Bienes de Consumo, todos integrados al SIGAF. Apoyar en la capacitación a los usuarios finales de los Subsistemas de: Contabilidad Patrimonial, Contabilidad Presupuestaria, Bienes de Uso y Bienes de Consumo, todos integrados al SIGAF.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Publicada en el sitio web del MHCP reportes de la ejecución presupuestaria mensual, directamente de la base de datos central del SIGAF		Publicaciones				12.0		
Los estados financieros de la administración central son presentados de conformidad con un plan contable consistente con el Manual de Estadísticas de Finanzas Públicas del FMI 2001 y con el marco legal aplicable a través del SIGAF		Porcentaje	80.0	90.0	100.0	100.0	100.0	100.0

SUBPROGRAMA : 004 CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA 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 se pueden 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; Unificar 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; Implementar las Transferencias Electrónicas de Fondos como una funcionalidad del SIGAF.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
% de pagos de la administración central a proveedores, entidades públicas procesados electrónicamente a través de los procedimientos de la Cuenta Única del Tesoro		Porcentaje		60.0	70.0	80.0		
% de pagos de la administración central procesados electrónicamente (personal nómina fiscal)		Porcentaje		35.0	38.0	40.0		

SUBPROGRAMA : 005 CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO

Las actividades en el mediano plazo están concentradas en: Continuar reforzando los conocimientos de la estructura y contenido de la nueva versión SIGADE 6.0 para su implementación. Reforzar en las mejores prácticas requeridas de la Deuda Pública que utilizan el SIGADE en el BackOffice. Capacitar a los Subsistemas del MHCP e instituciones involucradas (BCN, MINREX, CGR, AN) con la implementación del SIGADE 6.0 específicamente la información básica e instalación de la base de datos convertida. 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. Diseñar, desarrollar e implementar la interfaz de integración SIGADE/SIGAF. Participación en las pruebas de control de calidad y pruebas pilotos del Subsistema de Crédito Público integrado al SIGAF. Apoyar en la capacitación a los usuarios finales del Subsistema de Crédito Público integrado al SIGAF.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
% de la deuda pública externa de la administración central que se registra automáticamente con el interfaz SIGADE-SIGAF		Porcentaje		90.0	95.0	95.0		
% de la deuda pública interna de la administración central que se registra automáticamente con el interfaz SIGADE-SIGAF		Porcentaje		85.0	90.0	95.0		

SUBPROGRAMA : 006 MODERNIZACIÓN DEL SUBSISTEMA DE TECNOLOGÍA

Participar en la adaptación y desarrollo del SIGAF efectuando el diseño, configuración, parametrización y pruebas de calidad del SIGAF y desarrollando los módulos complementarios del mismo.

Garantizar la instalación de la Plataforma Tecnológica para la implementación del SIGAF.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Adaptación, configuración y desarrollo del Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera SIGAF		Documentos	1.0	1.0	1.0	1.0		
% de operaciones de adquisiciones de la administración central llevadas a cabo en línea a través del SISCAE		Porcentaje			25.0	40.0		

SUBPROGRAMA : 007 CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE COMPRAS Y CONTRATACIONES

Este Subprograma realizará revisión del marco legal, implementación de la compra electrónica, elaboración de instrumentos de gestión para cada modalidad de compra o contratación autorizada según la normativa existente y considerando los ciclos transaccionales de las operaciones administrativas que se inician desde: Plan de Compras sobre la base del Presupuesto Anual, solicitudes de compras, procesos de compras por modalidad.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
% de las compras de la administración central que se difunden en línea a través del SISCAE		Porcentaje	70.0	80.0	90.0	90.0		
% de licitaciones públicas y selectivas de la Administración Central que se realizan en el SIGAF		Porcentaje			25.0	40.0		

SUBPROGRAMA : 008 CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE SERVICIO CIVIL

Este Subprograma impulsará la implementación de los procedimientos para cada uno de los Sistemas de Gestión de Recursos Humanos y Clasificación de Puestos, conforme normativa legal vigente desde: Estructura de Puestos y Plazas del Gobierno Central relacionadas a Estructura Orgánica y su vinculación con la Estructura Programática; procesos administrativos de nombramientos, modificaciones de puestos y bajas de personal; registro de expediente de personal; generación de nóminas de cargo fijo y cargo transitorio del Gobierno Central y su registro automático en la ejecución presupuestaria de gastos y en la contabilidad; control de asistencia y evaluación de gestión del desempeño de los funcionarios públicos.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Número de instituciones de la administración central que han migrado la gestión de la nómina al subsistema del SIGAF		Instituciones		5.0	31.0			

SUBPROGRAMA : 009 CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE INVERSIONES PÚBLICAS

Las acciones de este Subprograma estarán dirigidas al desarrollo del Programa de Inversión Pública Plurianual del Sector Público, identificando el ciclo de vida de cada proyecto y su impacto inmediato en el Presupuesto de Mediano Plazo (requerimientos de nuevo endeudamiento público y contraparte local). El diseño abarca todos los procedimientos que permitan contar con un banco integrado de proyectos y elaborar la Estrategia de Inversión Pública del Gobierno de Nicaragua y su vinculación con la Estrategia Nacional de Deuda Pública.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
% de los proyectos de inversión pública de la Administración Central que están siendo monitoreados en su ejecución física a través del Banco de Proyectos del SNIP		Porcentaje	100.0	100.0	100.0			

SUBPROGRAMA : 010 FORTALECIMIENTO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Las acciones a desarrollar por este sub programa se centrarán en conformar el equipo que realizará el análisis de requerimientos de la UAI para que se elabore una propuesta de requerimientos y la inclusión de recomendaciones sobre el Sistema de Auditoría Informática a adoptar. Implementar los Manuales de Auditoría Interna conforme a las Normas de Auditoría Gubernamental de Nicaragua y las capacitaciones a otras Unidades de Auditorías del Sector Estatal, de acuerdo a un Plan de Capacitación previamente establecido.

SUBPROGRAMA : 011 INTEGRACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y CAPACITACIÓN DEL SIGAF

Las acciones de este sub programa estarán dirigidas a elaborar el programa de capacitación permanente para la implementación del SIGAF, a nivel de la Administración Central y Entes Descentralizados que permita la sostenibilidad operativa del SIGAF. Ejecutar planes de capacitación para entrenar a técnicos, funcionales y Funcionarios(as) de las Instituciones de la Administración Central en la operación de los diferentes Subsistemas del SIGAF. Monitorear la calidad de cada uno de los eventos de capacitación, los que ejecute el consorcio FreeBalance- everis como los que llevará a cabo el personal de implementación del PMSAF.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
% de usuarios de la Administración Central y del personal de los entes rectores de las unidades pertinentes del Ministerio de Hacienda capacitados para operar y mantener el sistema		Porcentaje		22.0	74.0	100.0		
Número de Unidades Ejecutoras de las 22 instituciones de la Administración Central con el SIGAF implementado		Unidades				24.0		

SUBPROGRAMA : 012 FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DEL CCPN

Entre las principales acciones de este subprograma está la de elaborar la estrategia para el sistema de desarrollo profesional continuo la que será aprobada por el Colegio de Contadores Públicos de Nicaragua. Desarrollar y aplicar la plataforma de capacitación. Entrenar al personal a través de la plataforma de capacitación en línea diseñada para el primer curso en las NICSP.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Porcentaje de personal entrenado a través de la plataforma de capacitación en línea, diseñada para el primer curso sobre las NICSP		Porcentaje	100.0	100.0	30.0			

SUBPROGRAMA : 013 FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE GESTION DE ESTADISTICAS

A través de este sub programa se desarrollará un cuestionario piloto mediante la tecnología de Dispositivos Móviles de Captura (DMC) y se realizará un ejercicio de prueba del sistema, recopilando los datos estadísticos mediante esta misma tecnología.

PROGRAMA 019 : ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO

Durante este período se pretende continuar impulsando la disciplina fiscal a los efectos de reducir los desequilibrios macroeconómicos y determinar las prioridades frente a los recursos limitados.

Dirigir esfuerzos hacia las instituciones que se financian con el Presupuesto General de la República, a fin de que mejoren la administración de los recursos y que permita alcanzar las metas y maximizar los resultados del presupuesto.

Continuar desarrollando el TRANSMUNI para el seguimiento de las transferencias otorgadas a las Alcaldías en el Presupuesto General de la República y de la ejecución presupuestaria de las mismas.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
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
Informes trimestrales de la ejecución o uso de las transferencias municipales elaborados		Informes	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
Proyecto de Presupuesto General de la República y su Anexo Marco Presupuestario de Mediano Plazo, editados		Documentos	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0

PROGRAMA 020 : ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE INVERSIÓN PÚBLICA

Las acciones que desarrolla este programa están dirigidas a incrementar la calidad de la inversión pública a fin de contribuir al desarrollo social y económico del país, entre estas actividades está la de fortalecer las capacidades técnicas de las servidoras(es) públicos de las instituciones integrantes del SNIP. Promover la incorporación de medidas de reducción de riesgo ante desastres y de adaptación al cambio climático en los proyectos de inversión pública. Promover la actualización permanente de la información de la ejecución de los proyectos en el SNIP. Mantener la actualización continua del Sistema de Información de Inversión Pública (Banco de Proyectos) y su interfaz de integración al SIGAF.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Aval técnico para los proyectos y programas de inversión pública emitidos		Carta de Aval	177.0	155.0	160.0	165.0	170.0	175.0
Funcionarios capacitados en formulación y evaluación de proyectos de inversión desagregados por sexo		Persona	36.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0
Informes de ejecución física - financiera trimestral del PIP		Informe	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
Formulado el Programa de Inversión Pública con prácticas de género		Documentos	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Otros Indicadores								
Visitas de campo a proyectos priorizados		Visitas	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0

PROGRAMA 021 : ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Las acciones relevantes a desarrollar en este período son 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) en las Instituciones presupuestadas, con información en línea de los activos del Gobierno Central.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Entidades del Gobierno Central y Descentralizadas incorporadas en el SIBE		Instituciones	31.0	33.0	37.0	41.0	45.0	47.0
Presentación de estados financieros de la administración central		Informe	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
Otros Indicadores								
Presentación de la Información de la Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos		Informes	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
Montos destinados para ahorros de los hogares en electricidad		Miles de Córdoba	230,854.7	391,695.0	391,835.0	429,434.0	483,137.0	543,977.0
Monto destinado para ahorros por transporte público		Miles de Córdoba	258,300.0	267,880.0	294,668.0	323,519.0	355,217.0	390,048.0

PROGRAMA 022 : ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS

Las principales acciones a realizar por este programa están orientadas a fortalecer el Sistema de Programación Financiera de Caja del Tesoro Nacional y el Sistema de Caja Única del Tesoro, la gestión de los pagos priorizados y la administración de los Valores Gubernamentales. Asimismo, generalizar pagos electrónicos a través de análisis de propuestas para establecer mecanismos de pagos electrónicos a las servidoras y servidores públicos incorporados en la Nómina Fiscal.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Control de la disponibilidad de saldos de las cuentas del tesoro		Documentos	249.0	251.0	250.0	250.0	249.0	250.0
Cantidad de pagos emitidos priorizados por las entidades y atendidos mediante cheques y transferencias bancarias		Pagos efectuados	1,664,906.0	1,700,000.0	1,800,000.0	1,800,000.0	1,900,000.0	1,900,000.0

PROGRAMA 023 : ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA

A través de este programa se coordina el proceso de planificación, gestión, negociación, suscripción, administración, seguimiento y evaluación de la deuda pública interna y externa del Gobierno Central y Entes Descentralizados, encaminando todos sus esfuerzos para garantizar el cumplimiento de la Estrategia Nacional de Deuda Pública; formula y da seguimiento a la Política Anual de Endeudamiento Público, en la que se establecen los límites máximos de contratación, límites máximos de endeudamiento neto y elementos de concesionalidad.

Realizar revisiones de cartera con los organismos multilaterales para asegurar la buena ejecución de los proyectos con fuentes externas.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Formular la política anual de endeudamiento público 2016, 2017, 2018, 2019 enmarcado en el Plan Nacional de Desarrollo Humano		Políticas	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Contratar préstamos con los Acreedores Internacionales para financiar el desarrollo económico y social del país		Millones de Córdoba	662.7	739.8	600.0	600.0	600.0	600.0
Elaborar Informes sobre el estado de la cartera de ejecución de los programas y proyectos		Informes	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0

PROGRAMA 024 : POLITICAS Y ESTADISTICAS FISCALES

Durante este período se pretende continuar realizando estudios comparativos de la recaudación de ingresos del Gobierno Central con respecto a períodos anteriores, manteniendo actualizada la información tributaria, elaborar dictámenes tributarios y fiscales de Leyes, Decretos y Acuerdos Ministeriales consultados al MHCP por la Asamblea Nacional y otras Instancias del Estado, divulgar la ejecución de las principales variables fiscales a través de un boletín estadístico.

INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Informes de evaluación y perspectivas mensual y trimestral de la recaudación de ingresos del Gobierno Central		Informe	16.0	16.0	16.0	16.0	16.0	16.0
Informe de cálculo de gasto tributario y de la evasión fiscal del IR y el IVA en Nicaragua		Informe	3.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
Indicadores Fiscales y Lineamientos de Política Fiscal, para el Programa Económico Financiero y Marco Presupuestario de Mediano Plazo		Documentos	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Formulada la Política Fiscal orientada a la estabilidad macroeconómica conforme a los lineamientos del GRUN		Políticas	2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Publicación del boletín estadístico sobre la ejecución de las variables fiscales		Documentos	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0

PROGRAMA 099 : PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS

En este programa se asignan recursos para la construcción de puestos fronterizos en San Pancho, Peñas Blancas y el Guasuale, así como el pago del Seguro de Riesgos contra Catástrofes.

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
ACTIVIDADES CENTRALES	139,553	164,748	168,706	174,972	174,122	177,409
PROYECTOS CENTRALES	21,049	-	-	180,000	305,182	420,000
FUNCIÓN PÚBLICA	24,244	27,538	29,696	31,448	33,584	35,849
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	35,213	46,940	45,916	47,755	49,973	52,317
CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO	31,024	35,274	31,737	34,052	36,422	38,938
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE	153,562	160,758	218,051	435,000	327,000	169,000

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)						
GESTIÓN DEL PROGRAMA	9,682	10,638	131,453	21,384	45,817	39,047
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE PRESUPUESTO	3,663	2,973	3,095	15,430	7,316	7,316
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CONTABILIDAD	2,836	2,178	1,077	8,000	5,298	5,298
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE TESORERÍA	1,409	1,457	794	8,000	5,014	5,014
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO	3,499	2,765	1,120	15,314	19,610	12,840
MODERNIZACIÓN DEL SUBSISTEMA DE TECNOLOGÍA	122,070	120,673	49,702	175,514	119,620	24,450
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE COMPRAS Y CONTRATACIONES	1,122	721	893	8,000	4,506	4,506
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE SERVICIO CIVIL	1,296	1,464	540	8,000	4,760	4,760
CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE INVERSIONES PÚBLICAS	1,590	1,722	2,139	24,928	38,939	20,799
FORTALECIMIENTO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA	724	259	200	8,000	4,420	4,420
INTEGRACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y CAPACITACIÓN DEL SIGAF	5,671	14,770	6,168	30,000	10,388	10,388
FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DEL CCPN	-	-	3,010	19,914	21,910	14,940
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE GESTIÓN DE ESTADÍSTICAS	-	1,138	17,860	92,516	39,402	15,222
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO	13,033	14,869	15,779	17,759	19,898	22,163
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE INVERSIÓN PÚBLICA	14,706	24,126	19,923	16,803	18,939	21,204
ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	26,841	33,854	28,194	30,139	32,275	34,540
ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS	17,222	20,532	21,295	23,329	25,465	27,730
ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	13,054	16,631	17,869	19,840	21,976	24,241
POLÍTICAS Y ESTADÍSTICAS FISCALES	20,457	61,569	60,368	22,333	11,457	12,722
PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	-	-	104,833	334,200	498,213	258,267
TOTAL	509,958	606,839	762,367	1,367,630	1,554,506	1,294,380

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
ACTIVIDADES CENTRALES	139,553	164,748	168,706	174,972	174,122	177,409
GASTO CORRIENTE	135,391	153,515	168,573	169,972	172,122	174,409
SERVICIOS PERSONALES	89,059	99,583	111,762	112,255	112,964	113,530
SERVICIOS NO PERSONALES	31,877	40,720	37,854	37,764	38,473	39,039
MATERIALES Y SUMINISTROS	10,415	11,698	12,687	13,185	13,208	13,774
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,040	1,514	6,270	6,768	7,477	8,066
GASTO DE CAPITAL	4,162	11,233	133	5,000	2,000	3,000
PROYECTOS CENTRALES	21,049	-	-	180,000	305,182	420,000
GASTO DE CAPITAL	21,049	-	-	180,000	305,182	420,000
FUNCIÓN PÚBLICA	24,244	27,538	29,696	31,448	33,584	35,849
GASTO CORRIENTE	23,928	27,538	29,696	31,448	33,584	35,849
SERVICIOS PERSONALES	19,572	21,542	23,040	23,406	24,118	24,873
SERVICIOS NO PERSONALES	3,250	4,702	5,181	5,903	6,615	7,370
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,106	1,294	1,475	2,139	2,851	3,606

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
FUNCIÓN PÚBLICA						
GASTO DE CAPITAL	316	-	-	-	-	-
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	35,213	46,940	45,916	47,755	49,973	52,317
GASTO CORRIENTE	35,193	46,940	45,916	47,755	49,973	52,317
SERVICIOS PERSONALES	23,616	30,298	31,767	32,218	32,930	33,685
SERVICIOS NO PERSONALES	9,907	14,448	12,129	12,853	13,647	14,481
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,670	2,194	2,020	2,684	3,396	4,151
GASTO DE CAPITAL	20	-	-	-	-	-
CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO	31,024	35,274	31,737	34,052	36,422	38,938
GASTO CORRIENTE	29,069	33,274	31,737	34,052	36,422	38,938
SERVICIOS PERSONALES	19,887	24,147	22,013	22,738	23,453	24,287
SERVICIOS NO PERSONALES	6,435	6,427	6,816	7,518	8,456	9,304
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,747	2,700	2,908	3,796	4,513	5,347
GASTO DE CAPITAL	1,955	2,000	-	-	-	-
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)	153,562	160,758	218,051	435,000	327,000	169,000
GASTO CORRIENTE	53,295	67,042	104,662	293,245	127,000	114,000
SERVICIOS NO PERSONALES	52,409	65,606	104,317	292,175	109,768	96,768
MATERIALES Y SUMINISTROS	886	1,436	345	1,070	17,232	17,232
GASTO DE CAPITAL	100,267	93,716	113,389	141,755	200,000	55,000
GESTIÓN DEL PROGRAMA	9,682	10,638	131,453	21,384	45,817	39,047
GASTO CORRIENTE	9,610	9,927	59,247	14,070	31,189	31,189
SERVICIOS NO PERSONALES	8,782	8,654	59,148	13,000	13,957	13,957
MATERIALES Y SUMINISTROS	828	1,273	99	1,070	17,232	17,232
GASTO DE CAPITAL	72	711	72,206	7,314	14,628	7,858
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE PRESUPUESTO	3,663	2,973	3,095	15,430	7,316	7,316
GASTO CORRIENTE	3,663	2,973	3,095	15,430	7,316	7,316
SERVICIOS NO PERSONALES	3,663	2,973	3,095	15,430	7,316	7,316
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CONTABILIDAD	2,836	2,178	1,077	8,000	5,298	5,298
GASTO CORRIENTE	2,836	2,178	1,077	8,000	5,298	5,298
SERVICIOS NO PERSONALES	2,836	2,178	1,077	8,000	5,298	5,298
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE TESORERÍA	1,409	1,457	794	8,000	5,014	5,014
GASTO CORRIENTE	1,409	1,457	794	8,000	5,014	5,014
SERVICIOS NO PERSONALES	1,409	1,457	794	8,000	5,014	5,014
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO	3,499	2,765	1,120	15,314	19,610	12,840
GASTO CORRIENTE	1,935	2,765	762	8,000	4,982	4,982
SERVICIOS NO PERSONALES	1,935	2,765	762	8,000	4,982	4,982
GASTO DE CAPITAL	1,564	-	358	7,314	14,628	7,858
MODERNIZACIÓN DEL SUBSISTEMA DE TECNOLOGÍA	122,070	120,673	49,702	175,514	119,620	24,450
GASTO CORRIENTE	23,453	28,224	12,402	82,245	16,592	16,592
SERVICIOS NO PERSONALES	23,395	28,061	12,373	82,245	16,592	16,592
MATERIALES Y SUMINISTROS	58	163	29	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	98,617	92,449	37,300	93,269	103,028	7,858
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE COMPRAS Y CONTRATACIONES	1,122	721	893	8,000	4,506	4,506
GASTO CORRIENTE	1,122	721	286	8,000	4,506	4,506
SERVICIOS NO PERSONALES	1,122	721	286	8,000	4,506	4,506
GASTO DE CAPITAL	-	-	607	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE SERVICIO CIVIL	1,296	1,464	540	8,000	4,760	4,760
GASTO CORRIENTE	1,296	1,464	540	8,000	4,760	4,760
SERVICIOS NO PERSONALES	1,296	1,464	540	8,000	4,760	4,760

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)						
CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE INVERSIONES PÚBLICAS	1,590	1,722	2,139	24,928	38,939	20,799
GASTO CORRIENTE	1,576	1,722	862	8,000	5,083	5,083
SERVICIOS NO PERSONALES	1,576	1,722	862	8,000	5,083	5,083
GASTO DE CAPITAL	14	-	1,277	16,928	33,856	15,716
FORTALECIMIENTO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA	724	259	200	8,000	4,420	4,420
GASTO CORRIENTE	724	259	200	8,000	4,420	4,420
SERVICIOS NO PERSONALES	724	259	200	8,000	4,420	4,420
INTEGRACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y CAPACITACIÓN DEL SIGAF	5,671	14,770	6,168	30,000	10,388	10,388
GASTO CORRIENTE	5,671	14,770	6,168	30,000	10,388	10,388
SERVICIOS NO PERSONALES	5,671	14,770	6,168	30,000	10,388	10,388
FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DEL CCPN	-	-	3,010	19,914	21,910	14,940
GASTO CORRIENTE	-	-	2,891	12,500	7,082	7,082
SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	2,862	12,500	7,082	7,082
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	29	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	-	-	119	7,414	14,828	7,858
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE GESTIÓN DE ESTADÍSTICAS	-	1,138	17,860	92,516	39,402	15,222
GASTO CORRIENTE	-	582	16,338	83,000	20,370	7,370
SERVICIOS NO PERSONALES	-	582	16,150	83,000	20,370	7,370
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	188	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	-	556	1,522	9,516	19,032	7,852
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO	13,033	14,869	15,779	17,759	19,898	22,163
GASTO CORRIENTE	13,033	14,869	15,779	17,759	19,898	22,163
SERVICIOS PERSONALES	9,805	10,959	11,609	12,245	12,957	13,712
SERVICIOS NO PERSONALES	2,563	2,697	2,991	3,671	4,386	5,141
MATERIALES Y SUMINISTROS	665	1,213	1,179	1,843	2,555	3,310
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE INVERSIÓN PÚBLICA	14,706	24,126	19,923	16,803	18,939	21,204
GASTO CORRIENTE	13,379	23,493	19,923	16,803	18,939	21,204
SERVICIOS PERSONALES	11,037	15,684	11,917	12,686	13,398	14,153
SERVICIOS NO PERSONALES	1,926	7,035	7,458	2,905	3,617	4,372
MATERIALES Y SUMINISTROS	416	774	548	1,212	1,924	2,679
GASTO DE CAPITAL	1,327	633	-	-	-	-
ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	26,841	33,854	28,194	30,139	32,275	34,540
GASTO CORRIENTE	26,841	33,854	28,194	30,139	32,275	34,540
SERVICIOS PERSONALES	21,432	24,224	22,213	22,779	23,491	24,246
SERVICIOS NO PERSONALES	4,410	4,211	4,159	4,874	5,586	6,341
MATERIALES Y SUMINISTROS	999	2,010	1,822	2,486	3,198	3,953
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	3,409	-	-	-	-
ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS	17,222	20,532	21,295	23,329	25,465	27,730
GASTO CORRIENTE	17,222	20,532	21,295	23,329	25,465	27,730
SERVICIOS PERSONALES	13,623	14,625	15,033	15,694	16,406	17,161
SERVICIOS NO PERSONALES	2,737	5,171	5,172	5,881	6,593	7,348
MATERIALES Y SUMINISTROS	862	736	1,090	1,754	2,466	3,221
ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	13,054	16,631	17,869	19,840	21,976	24,241
GASTO CORRIENTE	13,054	16,631	17,869	19,840	21,976	24,241
SERVICIOS PERSONALES	10,850	12,337	13,374	13,978	14,690	15,445
SERVICIOS NO PERSONALES	1,640	3,624	3,733	4,436	5,148	5,903

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA						
GASTO CORRIENTE	13,054	16,631	17,869	19,840	21,976	24,241
MATERIALES Y SUMINISTROS	564	670	762	1,426	2,138	2,893
POLITICAS Y ESTADISTICAS FISCALES	20,457	61,569	60,368	22,333	11,457	12,722
GASTO CORRIENTE	14,740	44,449	52,220	20,333	9,457	11,722
SERVICIOS PERSONALES	872	3,199	3,720	4,373	5,085	5,840
SERVICIOS NO PERSONALES	11,722	40,302	47,976	14,771	2,471	3,226
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,146	948	524	1,189	1,901	2,656
GASTO DE CAPITAL	5,717	17,120	8,148	2,000	2,000	1,000
PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	-	-	104,833	334,200	498,213	258,267
GASTO CORRIENTE	-	-	57,240	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	57,240	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	-	-	47,593	334,200	498,213	258,267
TOTAL	509,958	606,839	762,367	1,367,630	1,554,506	1,294,380
GASTO CORRIENTE	375,145	482,137	593,104	704,675	547,111	557,113
SERVICIOS PERSONALES	219,753	256,598	266,448	272,372	279,492	286,932
SERVICIOS NO PERSONALES	128,876	194,943	295,026	392,751	204,760	199,293
MATERIALES Y SUMINISTROS	22,476	25,673	25,360	32,784	55,382	62,822
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,040	4,923	6,270	6,768	7,477	8,066
GASTO DE CAPITAL	134,813	124,702	169,263	662,955	1,007,395	737,267

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

PROGRAMA / FUENTE	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
ACTIVIDADES CENTRALES	139,553	164,748	168,706	174,972	174,122	177,409
Rentas del Tesoro	129,512	152,710	167,690	174,972	174,122	177,409
Donaciones Externas	10,041	12,038	1,016	-	-	-
PROYECTOS CENTRALES	21,049	-	-	180,000	305,182	420,000
Rentas del Tesoro	-	-	-	150,507	81,182	-
Préstamos Externos	-	-	-	29,493	224,000	420,000
Donaciones Externas	21,049	-	-	-	-	-
FUNCIÓN PÚBLICA	24,244	27,538	29,696	31,448	33,584	35,849
Rentas del Tesoro	24,244	27,538	29,696	31,448	33,584	35,849
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	35,213	46,940	45,916	47,755	49,973	52,317
Rentas del Tesoro	34,988	46,672	45,618	47,442	49,578	51,843
Rentas con Destino Específico	225	268	298	313	395	474
CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO	31,024	35,274	31,737	34,052	36,422	38,938
Rentas del Tesoro	22,542	25,647	26,034	28,065	30,201	32,466
Rentas con Destino Específico	8,482	9,627	5,703	5,987	6,221	6,472
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)	153,562	160,758	218,051	435,000	327,000	169,000
Rentas del Tesoro	696	36,770	20,000	-	-	-
Préstamos Externos	109,201	74,940	198,051	435,000	327,000	169,000
Donaciones Externas	43,665	49,048	-	-	-	-

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

PROGRAMA / FUENTE	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
GESTIÓN DEL PROGRAMA	9,682	10,638	131,453	21,384	45,817	39,047
Préstamos Externos	6,558	5,370	131,453	21,384	45,817	39,047
Donaciones Externas	3,124	5,268	-	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL	3,663	2,973	3,095	15,430	7,316	7,316
SUBSISTEMA DE PRESUPUESTO						
Rentas del Tesoro	696	-	-	-	-	-
Préstamos Externos	2,270	1,314	3,095	15,430	7,316	7,316
Donaciones Externas	697	1,659	-	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL	2,836	2,178	1,077	8,000	5,298	5,298
SUBSISTEMA DE CONTABILIDAD						
Préstamos Externos	1,239	734	1,077	8,000	5,298	5,298
Donaciones Externas	1,597	1,444	-	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL	1,409	1,457	794	8,000	5,014	5,014
SUBSISTEMA DE TESORERIA						
Préstamos Externos	842	495	794	8,000	5,014	5,014
Donaciones Externas	567	962	-	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL	3,499	2,765	1,120	15,314	19,610	12,840
SUBSISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO						
Préstamos Externos	3,092	1,886	1,120	15,314	19,610	12,840
Donaciones Externas	407	879	-	-	-	-
MODERNIZACIÓN DEL	122,070	120,673	49,702	175,514	119,620	24,450
SUBSISTEMA DE TECNOLOGÍA						
Rentas del Tesoro	-	36,770	20,000	-	-	-
Préstamos Externos	87,401	54,584	29,702	175,514	119,620	24,450
Donaciones Externas	34,669	29,319	-	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL	1,122	721	893	8,000	4,506	4,506
SUBSISTEMA DE COMPRAS Y CONTRATACIONES						
Préstamos Externos	679	683	893	8,000	4,506	4,506
Donaciones Externas	443	38	-	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL	1,296	1,464	540	8,000	4,760	4,760
SUBSISTEMA DE SERVICIO CIVIL						
Préstamos Externos	1,012	854	540	8,000	4,760	4,760
Donaciones Externas	284	610	-	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE INVERSIONES PÚBLICAS	1,590	1,722	2,139	24,928	38,939	20,799
Préstamos Externos	1,306	631	2,139	24,928	38,939	20,799
Donaciones Externas	284	1,091	-	-	-	-
FORTALECIMIENTO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA	724	259	200	8,000	4,420	4,420
Préstamos Externos	334	259	200	8,000	4,420	4,420
Donaciones Externas	390	-	-	-	-	-
INTEGRACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y CAPACITACIÓN DEL SIGAF	5,671	14,770	6,168	30,000	10,388	10,388
Préstamos Externos	4,468	6,992	6,168	30,000	10,388	10,388
Donaciones Externas	1,203	7,778	-	-	-	-
FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DEL CCPN	-	-	3,010	19,914	21,910	14,940
Préstamos Externos	-	-	3,010	19,914	21,910	14,940

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

PROGRAMA / FUENTE	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE GESTIÓN DE ESTADÍSTICAS	-	1,138	17,860	92,516	39,402	15,222
Préstamos Externos	-	1,138	17,860	92,516	39,402	15,222
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO	13,033	14,869	15,779	17,759	19,898	22,163
Rentas del Tesoro	13,033	14,869	15,779	17,759	19,898	22,163
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE INVERSIÓN PÚBLICA	14,706	24,126	19,923	16,803	18,939	21,204
Rentas del Tesoro	12,053	14,181	14,692	16,803	18,939	21,204
Donaciones Externas	2,653	9,945	5,231	-	-	-
ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	26,841	33,854	28,194	30,139	32,275	34,540
Rentas del Tesoro	19,909	23,749	28,194	30,139	32,275	34,540
Rentas con Destino Específico	6,932	10,105	-	-	-	-
ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS	17,222	20,532	21,295	23,329	25,465	27,730
Rentas del Tesoro	17,222	20,532	21,295	23,329	25,465	27,730
ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	13,054	16,631	17,869	19,840	21,976	24,241
Rentas del Tesoro	13,054	16,631	17,869	19,840	21,976	24,241
POLÍTICAS Y ESTADÍSTICAS FISCALES	20,457	61,569	60,368	22,333	11,457	12,722
Rentas del Tesoro	2,584	4,787	5,331	7,321	9,457	11,722
Donaciones Externas	17,873	56,782	55,037	15,012	2,000	1,000
PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	-	-	104,833	334,200	498,213	258,267
Préstamos Externos	-	-	104,833	334,200	498,213	258,267
TOTAL	509,958	606,839	762,367	1,367,630	1,554,506	1,294,380
Rentas del Tesoro	289,837	384,086	392,198	547,625	496,677	439,167
Rentas con Destino Específico	15,639	20,000	6,001	6,300	6,616	6,946
Préstamos Externos	109,201	74,940	302,884	798,693	1,049,213	847,267
Donaciones Externas	95,281	127,813	61,284	15,012	2,000	1,000

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

PROYECTO / FUENTE	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO DE LAS INSTALACIONES FRONTERIZAS EN SAN PANCHO	-	-	-	124,000	187,200	70,000
Préstamos Externos	-	-	-	124,000	187,200	70,000
REEMPLAZO Y EQUIPAMIENTO DEL EDIFICIO DEL MHCP	21,049	-	-	180,000	305,182	420,000
Rentas del Tesoro	-	-	-	150,507	81,182	-
Préstamos Externos	-	-	-	29,493	224,000	420,000

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

PROYECTO / FUENTE	EJECUCIÓN 2014	PROYECCIÓN 2015	ASIGNADO 2016	PROYECCIÓN 2017	PROYECCIÓN 2018	PROYECCIÓN 2019
REEMPLAZO Y EQUIPAMIENTO DEL EDIFICIO DEL MHCP						
Donaciones Externas	21,049	-	-	-	-	-
PROYECTOS DE PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	-	-	47,593	210,200	311,013	188,267
Préstamos Externos	-	-	47,593	210,200	311,013	188,267
TOTAL GENERAL	21,049	-	47,593	514,200	803,395	678,267