

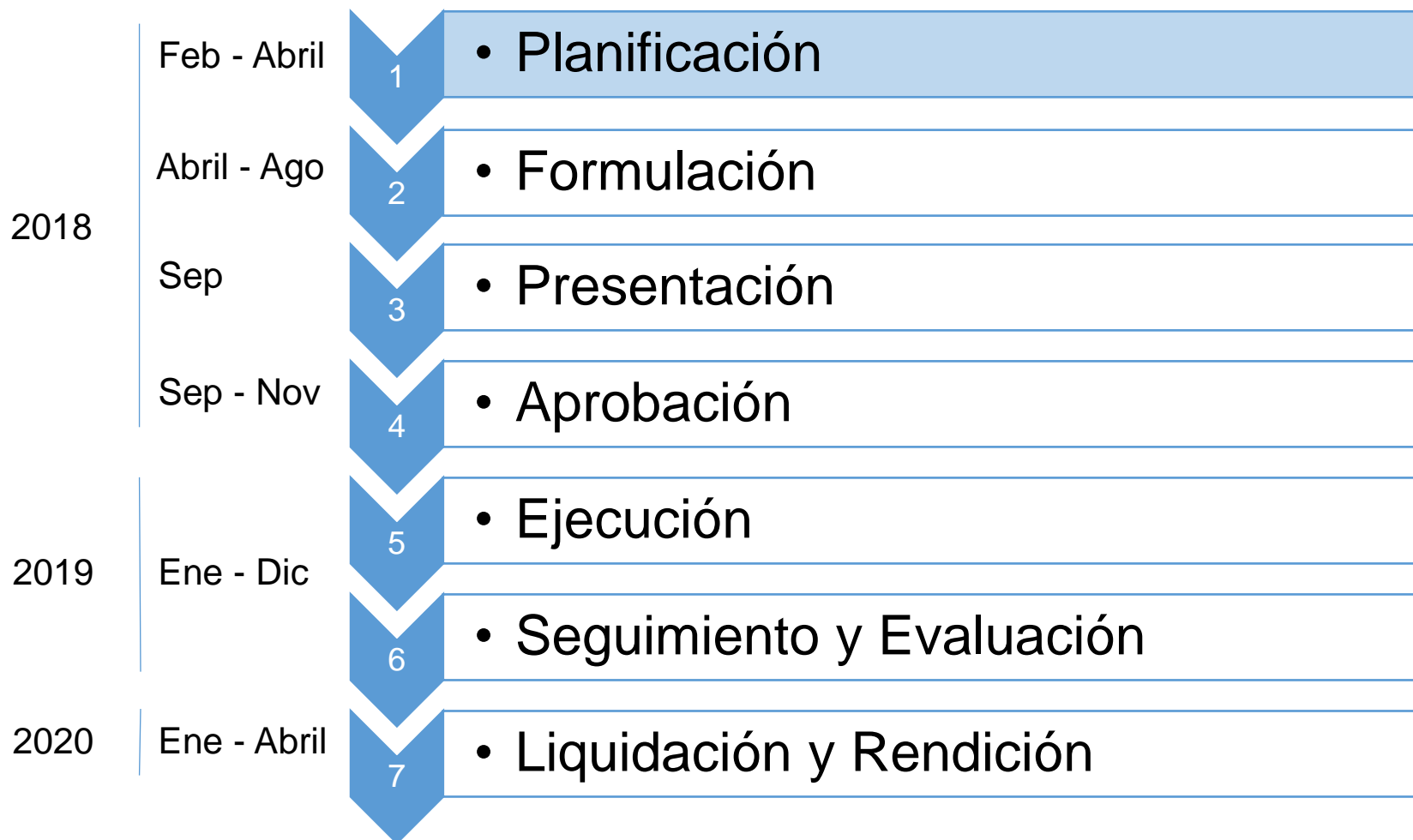


Formulación Presupuestaria por Resultados Multianual 2019-2023

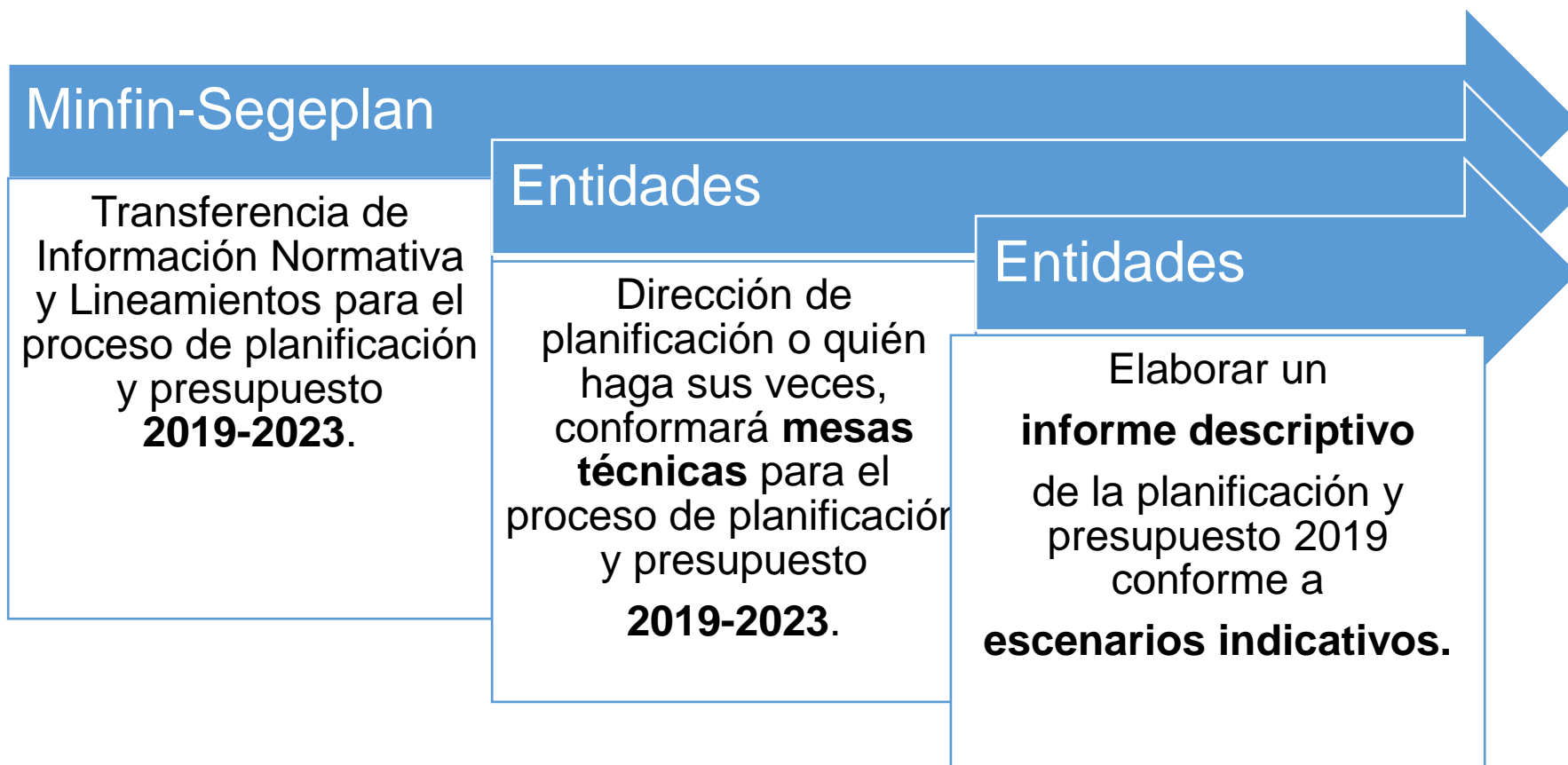
Dirección Técnica del Presupuesto

Guatemala, Marzo 2018

Fortalecimiento de la vinculación plan presupuesto



Metodología



Fortaleciendo la vinculación plan presupuesto a través de las directrices emitidas por cada una de las entidades rectoras del proceso.

Objetivos

**Transferencia de
Información
Normativa y
Lineamientos**

- Conocer los lineamientos a considerar en su planificación y presupuesto.
- Conocer la metodología del proceso.
- Conocer el cronograma de trabajo.

Fortaleciendo la vinculación plan presupuesto a través de mesas de trabajo entre los actores clave de cada una de las instituciones. Las mesas definen la planificación y programación de los resultados, productos, subproductos y operatividad, para el periodo multianual 2019-2023.

Integrantes

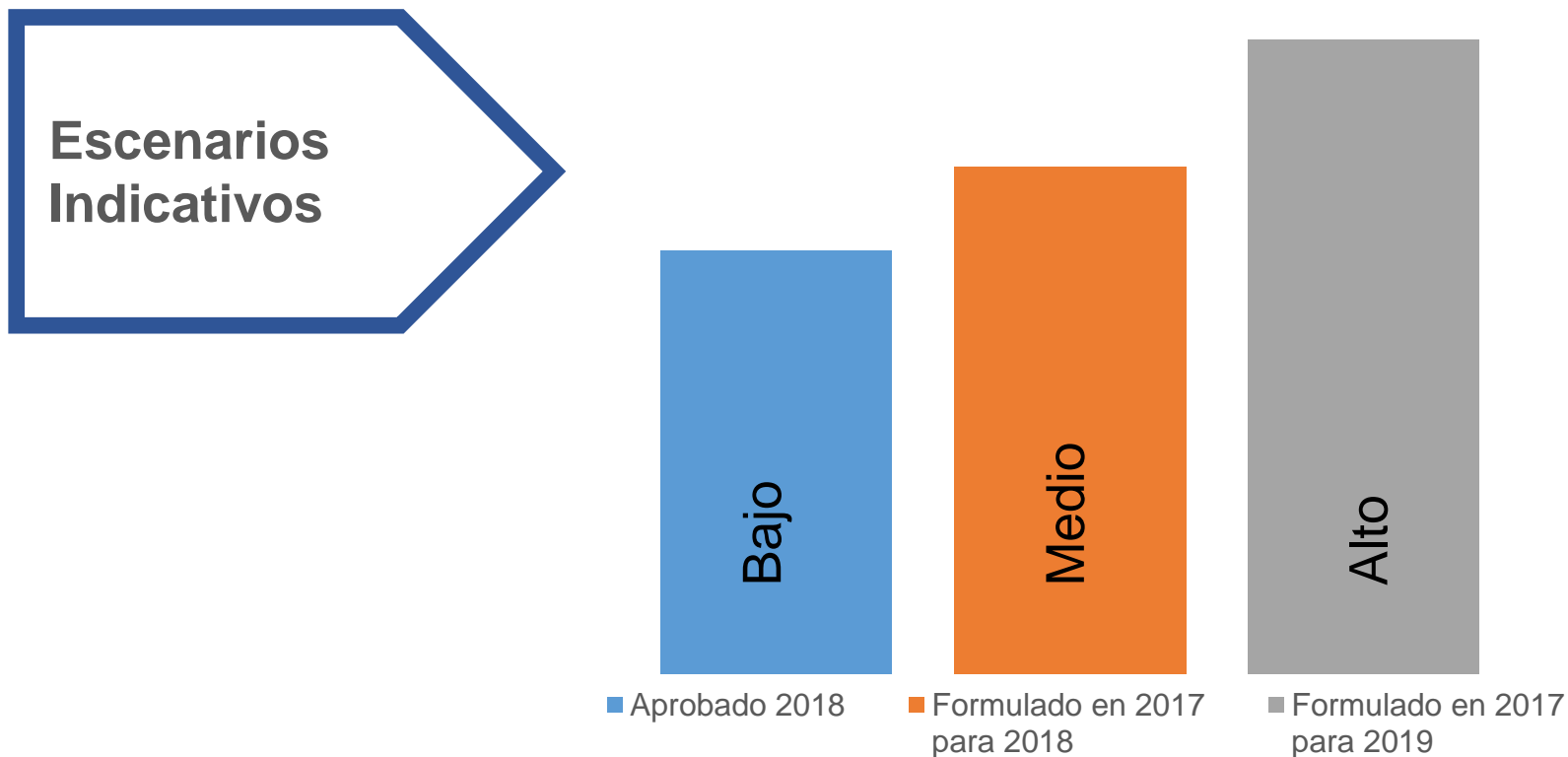
- Dirección de Planificación Institucional
- Dirección Financiera Institucional
- Dirección de Recursos Humanos y/o aquella otra que se considere indispensable para el proceso.



**Mesas
Técnicas**

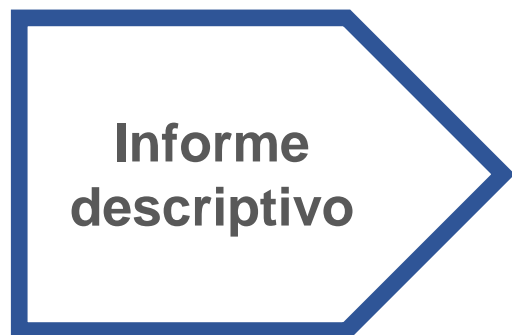
Para el proceso de planificación y presupuesto para el ejercicio fiscal 2019, es necesario que se trabaje un informe descriptivo en función de 3 escenarios (bajo, medio y alto). Los montos financieros para cada escenario corresponde de la siguiente manera:

Según el presupuesto multianual formulado en 2017



El escenario bajo, debe describirse como un escenario base, el resto de escenarios deben describirse solo sus variaciones respecto al escenario bajo.

El informe descriptivo, debe demostrar de manera clara como utilizarán los recursos en el escenario base y las variaciones respecto a este. La estructura deberá ser de esta manera:



Insumo para la presentación en los Talleres de Presupuesto Abierto

- a. Mostrar el impacto alcanzado por la gestión de su entidad en 2017 y estimación 2018.
- b. Contener el análisis de la situación actual de las condiciones que su gestión desea impactar para 2019-2023 (donde estamos).
- c. Los resultados (Según GpR define a dónde queremos ir) (PEI).
- d. Productos (Según GpR define como podemos llegar) (POM, POA).
- e. Mostrar el modelo de servicio de sus productos (definir acciones e insumos necesarios, costos, meta física del producto, cobertura: cantidad de beneficiarios, calidad esperada, tiempo de entrega y lugar de entrega).
- f. Definir como darán el seguimiento y la evaluación (sistema de seguimiento)

Asistencia Técnica por parte de la Dirección Técnica del Presupuesto y la Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia, en las mesas técnicas.



¿A quienes?

Ministerios, Secretarías y Otras Dependencias del Ejecutivo y la Procuraduría General de la Nación

Objetivos:

- Asistencia sobre la metodología de la Gestión por Resultados.
- Asistencia en los diferentes formatos solicitados a los ejecutores e implementar mejoras en los mismos para futuros ejercicios.
- Asistencia con el informe descriptivo.
- Asistencia en la presentación de los talleres de presupuesto abierto.

Requisitos:

- Que la Dirección de Planificación o quien haga sus veces, remita cronograma de las mesas técnicas a DTP y SEGEPLAN.

Escenarios Indicativos 2019

Las variaciones entre las estimaciones deberán mostrar los siguientes criterios:

- Ampliación de Cobertura.
- Aumentar la calidad de los bienes y servicios.

Código - Entidad	Escenario Bajo	Escenario Medio	Escenario Alto
11130003 - PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA	207.1	216.0	218.9
11130004 - MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES	442.7	455.9	486.9
11130005 - MINISTERIO DE GOBERNACIÓN	5,465.6	5,517.8	6,094.9
11130006 - MINISTERIO DE LA DEFENSA NACIONAL	1,908.3	2,248.1	2,343.9
11130007 - MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS	359.6	370.8	387.5
11130008 - MINISTERIO DE EDUCACIÓN	14,537.2	15,434.8	16,446.6
11130009 - MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA Y ASISTENCIA SOCIAL	6,897.1	8,312.9	8,730.6
11130010 - MINISTERIO DE TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL	664.3	701.9	729.5
11130011 - MINISTERIO DE ECONOMÍA	265.5	327.1	349.2
11130012 - MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN	1,085.3	1,388.3	1,627.1
11130013 - MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA	4,098.1	7,289.5	7,416.7
11130014 - MINISTERIO DE ENERGÍA Y MINAS	80.8	84.9	91.6
11130015 - MINISTERIO DE CULTURA Y DEPORTES	559.3	565.2	570.6
11130017 - MINISTERIO DE AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES	156.5	163.8	175.1
11130020 - MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL	923.0	1,209.5	1,372.5
11140021 - PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	82.3	112.9	115.5

Escenarios Indicativos 2019

Las variaciones entre las estimaciones deberán mostrar los siguientes criterios:

- Ampliación de Cobertura.
- Aumentar la calidad de los bienes y servicios.

Código - Entidad	Escenario Bajo	Escenario Medio	Escenario Alto
SECRETARÍA GENERAL DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA	16.0	16.8	17.6
COMISIÓN PRESIDENCIAL COORDINADORA DE LA POLÍTICA DEL EJECUTIVO EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS	187.7	191.0	192.5
SECRETARÍA PRIVADA DE LA PRESIDENCIA	20.0	21.0	22.0
SECRETARÍA DE COORDINACION EJECUTIVA DE LA PRESIDENCIA	48.0	63.0	64.6
FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA GUATEMALTECO	32.1	39.6	44.0
SECRETARÍA DE COMUNICACIÓN SOCIAL DE LA PRESIDENCIA	40.0	55.0	58.6
SECRETARÍA DE BIENESTAR SOCIAL DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA	225.0	375.0	391.0
SECRETARÍA DE LA PAZ	54.0	81.0	83.8
OFICINA NACIONAL DE SERVICIO CIVIL	50.2	51.1	53.6
CONSEJO NACIONAL DE ÁREAS PROTEGIDAS	104.5	116.9	118.6
AUTORIDAD PARA EL MANEJO SUSTENTABLE DE LA CUENCA Y DEL LAGO DE AMATITLÁN	25.0	26.3	27.6
SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE LA PRESIDENCIA	77.0	77.4	79.1
CONSEJO NACIONAL DE LA JUVENTUD	15.0	16.0	16.5
SECRETARÍA EJECUTIVA COMISIÓN CONTRA LAS ADICCIONES Y EL TRÁFICO ILÍCITO DE DROGAS	5.0	10.0	11.0
SECRETARÍA NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA	33.5	34.8	38.0
SECRETARÍA DE OBRAS SOCIALES DE LA ESPOSA DEL PRESIDENTE	163.6	201.0	236.7
SECRETARÍA PRESIDENCIAL DE LA MUJER	28.2	29.5	30.5
SECRETARÍA DE ASUNTOS AGRARIOS DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA	38.0	40.0	43.7
COMISIÓN PRESIDENCIAL CONTRA LA DISCRIMINACIÓN Y EL RACISMO CONTRA LOS PUEBLOS INDÍGENAS	10.5	12.5	13.1
SECRETARÍA DE SEGURIDAD ALIMENTARIA Y NUTRICIONAL DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA	28.2	35.9	36.9
AUTORIDAD PARA EL MANEJO SUSTENTABLE DE LA CUENCA DEL LAGO DE ATITLÁN Y SU ENTORNO	12.0	13.0	13.7
DEFENSORIA DE LA MUJER INDIGENA	19.2	19.4	20.4
SECRETARIA DE INTELIGENCIA ESTRATÉGICA DEL ESTADO	17.0	38.0	39.9
SECRETARÍA TÉCNICA DEL CONSEJO NACIONAL DE SEGURIDAD	28.0	29.4	30.9
SECRETARÍA CONTRA LA VIOLENCIA SEXUAL, EXPLOTACIÓN Y TRATA DE PERSONAS	14.0	21.9	23.0

Los Talleres son herramientas que utiliza el modelo de gobierno abierto para crear espacios públicos de participación en el consenso de políticas públicas y divulgación de información, para los ciudadanos, la presentación debe estar construida bajo estos criterios:



**Talleres de
Presupuesto
Abierto**

- a) Mostrar el resultado de su planificación
 - ¿A donde queremos ir? (PEI)
 - ¿Cómo llegar? (POM)
 - ¿Cómo hacerlos? (POA)
- b) Mostrar las criterios de las variaciones de los escenarios indicativos.
- c) Mostrar su sistema de seguimiento.

Las instituciones participantes en los talleres, serán definidas por el Ministerio de Finanzas Públicas, y se remitirá invitación respectiva.

Proceso de Formulación Presupuestaria Abierto

Cronograma

No.	Actividad	Responsable	Fecha	Descripción
1	Socialización de la metodología	DTP-SEGEPLAN	19 al 21-marzo	Dar los lineamientos del proceso de formulación
2	Realización de mesas técnicas	Dirección de Planificación de cada Entidad	2 al 30 de abril	Definir la planificación y programación (PEI,POM,POA).
3	Para las entidades de la Adm. Central, elaborar cronograma de las mesas y remitir copia a DTP y SEGEPLAN.	Dirección de Planificación de cada Entidad	21 marzo al 4 de abril	De esta cuenta, se conocerá cuando requerirán la asistencia.
4	Entrega de planes estratégicos y operativo.	Entidades	30 de abril	Segeplan
5	Entrega del informe descriptivo	Entidades	4 de mayo	A la Dirección Técnica del Presupuesto
6	Entrega de la presentación para talleres de presupuesto	Entidades que definirá el MINFIN	4 de mayo	A la Dirección Técnica del Presupuesto
7	Publicación de las presentaciones en pagina web	MINFIN	5 de mayo	
8	Talleres de presupuesto abierto institucionales	Entidades que definirá el MINFIN	07 al 18-mayo	
9	Taller de divulgación de techos	MINFIN	30 de mayo al 15 de junio	
10	Entrega de anteproyectos de presupuesto	Entidades	16-jul	
12	Presentación del proyecto de presupuesto	MINFIN	31-ago	

Modelo de Servicio

Nombre del Producto:

Unidad de Medida:

Resultado asociado:

Descripción

**Escenario
bajo**

**Escenario
Medio**

**Escenario
Alto**

¿Qué se entrega?

Bien o Servicios:

Cantidad:

Periodicidad:

¿A quién se entrega?

Población Objetivo:

Cantidad:

Población Elegible:

Cantidad:

Ubicación geográfica:

¿Quién entrega?

Cantidad de personal:

Definición del personal:

¿Dónde se entrega?

Lugar de entrega:

Ubicación geográfica:

Esquema de Entrega:

Momento de Entrega:

Financiero

Costo Estimado



Dudas

normatividadDTP@minfin.gob.gt

*¡ Muchas
Gracias!*