

# **Estrategia de Programación del Proceso de Planificación y Formulación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado**

## **Ejercicio Fiscal 2016 y Presupuesto Multianual 2016-2018**

**Dirección Técnica de Presupuesto**

**Guatemala, Marzo 2015**

# Los objetivos de la Estrategia 2016-2018 son:

**1** Dar continuidad a la aplicación de la metodología de la Gestión por Resultados (GpR) en un Marco de Gasto de Mediano Plazo.

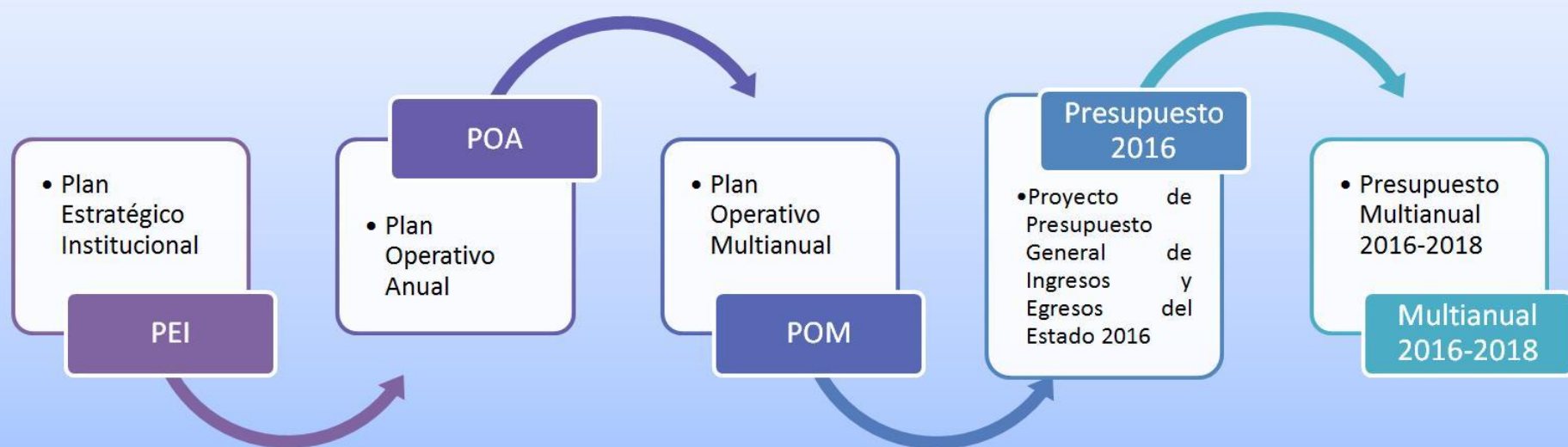
**3** Orientar el proceso de formulación e integración del Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2016, de tal forma que guarde coherencia con la legislación vigente y la Guía Conceptual de Gestión por Resultados en Guatemala.

**2** Definir actividades y mecanismos de coordinación interinstitucional y asistencia técnica, para formular e integrar de manera homogénea, el Plan Estratégico, Multianual y el Plan Operativo Anual, con el Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado.

**4** Guiar la formulación e integración del Presupuesto Multianual, propiciando la sostenibilidad de programas y proyectos en el mediano plazo, en el contexto del logro de resultados.

# En este contexto, el Cronograma de Actividades se desarrolla en coordinación interinstitucional

Con la finalidad de establecer las actividades y los mecanismos para formular e integrar de manera homogénea los documentos que permitirán el alcance de los objetivos planteados, entre los que se encuentran:



A continuación se muestra el cronograma de la Formulación Presupuestaria del Ejercicio Fiscal 2016 y Multianual 2016-2018:



# Planteamiento del Marco Estratégico



## 1. Estrategia y Normas de Programación y Formulación Presupuestaria por Resultados

*DTP y Segeplan con el aval de la Comisión Técnica de Finanzas Públicas (CTFP)*

-Cronograma

-Estrategia

-Lineamientos

02/02/2015

al

20/03/2015



## 2. Evalúa Política General de Gobierno

*Segeplan*

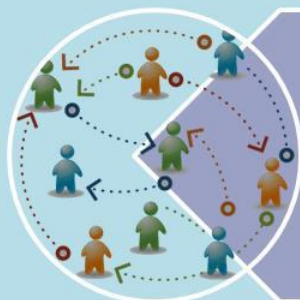
-Política General de Gobierno 2014

-Prioridades de Gobierno 2016-2018

16/02/2015

al

27/02/2015



## 3. Validación del Marco de Política de Gobierno

*CTFP*

-Política de Gobierno 2016-2018

02/03/2015

al

13/03/2015

# Planteamiento del Marco Estratégico



## 4. Programación Presupuestaria del Gasto Anual y Multianual

***DTP, Segeplan e Instituciones***

- Lineamiento, Normativa, Estrategia y Techos Preliminares (4- marzo al 15-abril)
- Capacitaciones y Talleres



## 5. Proceso de Planificación y Presupuesto

***Instituciones, DTP y Segeplan***

- Condiciones según Plan Nacional de Desarrollo y Mandato Institucional
- Establecer Resultados, Metas e Indicadores
- Elaboración y entrega de PEI-POM y POA

23/02/2015 al 30/04/2015

# Programación Macroeconómica



## 1. Elaboración de marco Macroeconómico y Macrofiscal

***Banguat, SAT y Minfin***

02/03/2015

al

30/04/2015



## 2. Elaboración de Proyecciones de Ingresos Anual y Multianual

***DAF, SAT, DTP, DCP e Instituciones***

-Ingresos Tributarios      -Ingresos Propios

-Recursos Externos      -Bonos del tesoro

02/03/2015

al

15/04/2015



## 3. Estimación de Presupuesto Exploratorio

***DTP***

-Lineamientos de Presupuesto Exploratorio-Límite máximo de gasto

-Techos Multianuales

16/03/2015

al

15/04/2015



# Programación Macroeconómica



## 4. Aprueba Escenarios Macrofiscales

***Comisión Técnica de Finanzas Públicas***

20/04/2015

al

24/04/2015



## 5. Aprueba Escenarios Macrofiscales

***Gabinete Económico***

20/04/2015

al

24/04/2015



## 6. Validación de Techos Presupuestarios Multianuales

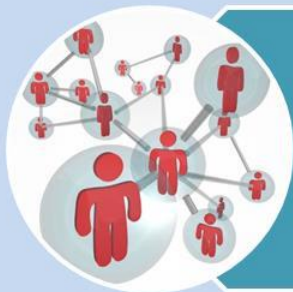
***Gabinete de Gobierno***

27/04/2015

al

30/04/2015

# Formulación de Presupuesto



## 1. Divulgación de Techos Presupuestarios Definitivos

**Minfin (DTP)**

30/04/2015

al

04/05/2015



## 2. Revisión y Actualización de Instrumentos Metodológicos para la Programación Presupuestaria por Resultados

**DTP y Segeplan**

23/02/2015

al

24/04/2015



## 3. Ajuste de Herramientas Informáticas

**DTP**

-Siaf

-Sistema de Gestión

-Catálogo de Bienes y Servicios

05/01/2015

al

24/04/2015



# Formulación de Presupuesto



## 4. Proporciona al Conadur la Información sobre los montos preliminares de Inversión Pública

*Minfin y Segeplan*

16/02/2015 al 27/02/2015



## 5. Analizar Propuesta de Techo de Inversión y Preinversión pública entregados por el Conadur a Segeplan, para Incorporación al Presupuesto

*Conadur*

20/04/2015 al 15/05/2015



## 6. Divulgación Marco Normativo Estratégico (Consejos)

*Minfin, Segeplan y Secretaría de Coordinación ejecutiva de la presidencia*

16/03/2015 al 27/03/2015

# Formulación de Presupuesto



## 7. Implementación Proceso de Formulación Presupuestaria Anual y Multianual por Resultados

***Instituciones, DTP y Segeplan***

-Distribuye Techos a UE                      -Ajuste de Red de Producción

-Determinar Red de Categorías programáticas

09/03/2015                      al                      08/05/2015



## 8. Validación del Funcionamiento Informático de Inversión Pública

***Minfin y Segeplan***

-Snip – Siges

16/02/2015                      al                      24/04/2015



## 9. Ingreso de Información al Sistema

***Instituciones***

04/05/2015                      al                      14/07/2015

# Ajustes de Planes Operativos



## 1. Ajuste de Marco Estratégico Institucional y Elaboración de Anteproyecto de Presupuesto Anual y Multianual

Instituciones (UE), Segeplan y DTP

23/03/2015 al 15/07/2015



## 2. Registra y Entrega Planes a Segeplan

Instituciones

06/04/2015 al 30/04/2015



## 3. Registra y Entrega Proyectos de Inversión a Segeplan

Instituciones y Codedes

19/01/2015 al 15/04/2015



## 4. Vincula Carteras de Inversión al Anteproyecto de Presupuesto

Instituciones

04/05/2015 al 14/07/2015



# Ajustes de Planes Operativos



## 5. Elabora y Entrega del Programa de Inversión Pública (PIP)

***Segeplan y Minfin***

-Proyecto de Inversión con dictamen favorable de Segeplan

04/05/2015

al

22/07/2015



## 6. Entrega a Segeplan Priorización de Inversión a incluirse en el Aporte a Codedes

***Codedes***

09/04/2015

al

30/06/2015



## 7. Envía Anteproyecto de Presupuesto Anual y Multianual

***Instituciones y Codedes a Minfin***

15/07/2015

al

15/07/2015



## 8. Revisa Proyecto de Inversión (FBKF) en el Siges y Anteproyecto de Presupuesto Anual y Multianual

***Minfin***

15/07/2015

al

01/09/2015

# Análisis, Integración y Presentación del Proyecto de Presupuesto



## 1. Recibe Anteproyecto de Presupuesto Institucional

### ***Instituciones y DTP***

-Revisión y Análisis conjunto

-Elaboración de Separatas

-Consolidación de Anteproyectos

15/07/2015

al

07/08/2015



## 2. Elabora Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos del Estado Anual y Multianual 2016-2018

### ***DTP***

03/08/2015

al

28/08/2015



## 3. Elabora Informes de Consistencia Global y Documentación Especiales

### ***DTP***

-Proyecto de Ley -Exposición de Motivos -Consolidado de Ingresos y Egresos

-Proyecto de Programa de inversión Física, Transferencias de Capital e Inversión

15/06/2015

al

17/08/2015

# Análisis, Integración y Presentación del Proyecto de Presupuesto



## 4. Validación

***Minfin, CTFP y Gabinete de Gobierno***

-Presentación del Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos Anual y Multianual

-Validación del Proyecto de Presupuesto

26/08/2015

al

28/08/2015



## 5. Entrega de Proyecto de Presupuesto al Congreso de la República de Guatemala

***Presidencia de la República***

***02/09/2015***