

9. Ministerio de Hacienda y Crédito Público

9.1 Misión

Rectorar y administrar las finanzas públicas a través de políticas macroeconómicas y fiscales para el cumplimiento de políticas nacionales, dirigidas al crecimiento económico, reducción de la pobreza y la desigualdad, mediante la efectiva implementación de la política fiscal de ingresos, gastos y financiamiento público, que garantice estabilidad, sostenibilidad macroeconómica, asignación equitativa y estratégica de los recursos a las entidades y organismos del Sector Público para la provisión de servicios eficientes con calidad y calidez, con base a las prioridades establecidas en el Programa Nacional de Desarrollo Humano (PNDH).

9.2 Situación del Sector

Conforme los lineamientos del Programa Nacional de Desarrollo Humano (PNDH) y el difícil contexto macroeconómico observado en 2018, derivado de los efectos provocados por las acciones de desestabilización económica y social en el fallido golpe de Estado, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP) continúa comprometido en asegurar la sostenibilidad macroeconómica que coadyuve a la recuperación del crecimiento de las distintas actividades económicas, considerando que los más afectados han sido los pequeños y medianos negocios. Por tanto, este ministerio fortalecerá las funciones, instrumentos y procesos para que a través del Presupuesto General de la República y el Marco Presupuestario de Mediano Plazo se garantice el suficiente financiamiento interno y externo, así como una asignación eficiente y eficaz del gasto público, para los programas y proyectos de infraestructura productiva y social, mejorando la priorización, autorización, seguimiento y evaluación de los proyectos de inversión enfocados a cumplir las prioridades nacionales. Todo ello en función de continuar avanzando en el objetivo central de eliminar la extrema pobreza y reducir la pobreza y resto de desigualdades, en restitución de derechos con la participación de las y los protagonistas.

La implementación de la política fiscal continuará utilizando el Modelo de Alianzas, Diálogo y Consenso entre el Gobierno y diversos actores económicos y sociales del país, lo que contribuirá significativamente a redefinir y alinear las acciones necesarias y determinantes para retomar la senda de seguridad, paz y crecimiento económico, avanzando en la superación de las dificultades observadas en 2018, con un desempeño favorable en términos de estabilidad de precios y recuperación de la dinámica de atracción de inversiones, generación de empleo y bienestar de las familias.

Los riesgos fiscales identificados, derivados tanto de factores exógenos naturales, económicos y sociales, como de la propia gestión de la política pública en todos sus ámbitos, exigen en el nuevo contexto de restricciones económicas y financieras, que en buena parte proceden de los resultados alcanzados en 2018, continuar con el fortalecimiento de capacidades e inversión tecnológica a lo interno del MHCP y a nivel interinstitucional.

La política tributaria continuará siendo uno de los principales instrumentos de la política fiscal, de la que se espera contribuya a mejorar la recaudación y mantener la estabilidad del balance fiscal por una senda de sustentabilidad de largo plazo, fortaleciendo los principios de equidad, generalidad y eficiencia del sistema tributario y la continuidad de la modernización y gestión coordinada de la administración tributaria y aduanera, por lo que se espera que la política tributaria logre su estabilidad para los próximos años conforme los estándares internacionales y los compromisos y avances en el marco de la integración regional y los acuerdos internacionales. Esto permitirá mejorar y simplificar los procesos de su implementación orientados a la disminución de los espacios para la elusión, evasión fiscal y el contrabando, a fin de facilitar, agilizar y reducir los costos de los servicios a contribuyentes y operadores del comercio internacional.

Se continuará analizando y revisando los proyectos de leyes y propuestas de reformas a todo tipo de normas en el ámbito de la gestión pública con incidencia presupuestaria y en el sistema tributario, resultando en la presentación de dictámenes técnicos, desde una perspectiva económica y fiscal en correspondencia con la política de responsabilidad fiscal y estabilidad macroeconómica. De igual manera, se continuará con la institucionalización del sistema de seguimiento y evaluación físico financiero del Presupuesto General de la República a través de la implementación del SIGAF, así como el diseño e implementación del Sistema Integrado de Información Fiscal (SIIF), que contribuirán a mejorar la formulación, seguimiento y evaluación de la política fiscal en el ámbito del Gobierno Central y las metas de gestión de las empresas y otros Entes Descentralizados del Sector Público.

En enero del 2018 se logró implementar el Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera (SIGAF) en 23 entidades de la Administración Central todo el núcleo financiero (Presupuesto, Contabilidad y Tesorería). Adicionalmente, se implementaron los subsistemas de Compras y Contrataciones y Bienes de Consumo en 9 entidades pilotos: Ministerio de Salud, Ministerio de Gobernación, Contraloría General de la República, Ministerio del Trabajo, Asamblea Nacional, Ministerio de Transporte, Ministerio de Energía y Minas, Ministerio de Fomento, Industria y Comercio, Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Así mismo, se logró implementar el núcleo financiero del SIGAF en 46 entidades descentralizadas para el registro de la gestión de las transferencias de capital y corriente, así como las regularizaciones de los ingresos y gastos.

Para consolidar el proceso de transversalización de las prácticas de género se han realizados eventos de socialización con las unidades administrativas, aplicando la técnica de “aprender haciendo” en sus instrumentos, políticas, normativas, planes. A lo externo conforme a demanda se continúa la asistencia técnica a las instituciones que tienen programas con inversión en género: MHCP, MINIM, MITRAB, MINSA, MAG, MIFAN, MEFCCA, MIGOB y Asamblea Nacional, para que visibilicen los recursos asignados para prácticas de género en el SIGAF.

Se mantendrá la coordinación y gestión entre el MHCP con las instituciones recaudadoras y sectoriales, mediante procesos que aseguren la implementación y mejoras de la política tributaria y de racionalización de las exoneraciones y exenciones. Lo que contribuirá a una mejora en los sistemas de administración, seguimiento y evaluación de la Política Tributaria, así como el Sistema de Información Fiscal (SIIF), con los Subsistemas de Información Tributaria (SIIT), Sistema de Racionalización de Exoneraciones (SIREX) y Sistema de Monitoreo de Empresas Públicas y otros Entes Descentralizados (SMEP).

En el ámbito de la gestión del Consejo de Ministro de Hacienda de Centroamérica, Panamá y República Dominicana (COSEFIN), se continuará evaluando y mejorando la contratación del seguro de riesgos contra catástrofes para mitigar los efectos generados por desastres naturales vinculados con terremotos, ciclones tropicales y excesos de lluvias, que complementan otras acciones financieras que el Gobierno ha acordado con el Banco Mundial y el BID, a fin de disponer de recursos en asistencia inmediata a la población que resulte más afectada ante cualquier desastre natural, así como de restauración de la infraestructura de servicios públicos.

Para el primer trimestre 2019 se espera contar con un Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera (SIGAF) más consolidado, con todos los subsistemas de gestión implementados en las 23 instituciones de la administración central, incluyendo el Subsistema de Bienes de Uso y Nóminas.

9.3 Prioridades Estratégicas

- Continuar mejorando el diseño, implementación, seguimiento y evaluación de la Política Fiscal a través del desarrollo de los procesos de gestión y coordinación institucional, sistemas de información y elaboración de indicadores de alerta para la oportuna toma de decisiones.

- Continuar con el proceso de modernización del Sistema de Administración Financiera a través del Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera (SIGAF).
- Desarrollar el Sistema Integrado de Información Fiscal, impulsando los Subsistemas de Información Tributaria, Racionalización de Exenciones y Exoneraciones y de Monitoreo de las Empresas.
- Fortalecer la capacidad de pre inversión e inversión del sector público para identificar, preparar, diseñar, evaluar e implementar programas y proyectos de inversión pública que incrementen el bienestar común a través de la provisión equitativa y eficiente de bienes y servicios públicos de calidad.
- Desarrollar el poder de compra del Estado y el control de gasto público asociado a la contratación administrativa, satisfaciendo las necesidades institucionales de bienes, obras y servicios, en tiempo oportuno, generando economía a escalas y la sostenibilidad del gasto público.
- Fortalecer la Cuenta Única del Tesoro (CUT) utilizando medios electrónicos para la recaudación y pagos de las operaciones gubernamentales con un modelo eficiente de programación financiera.
- Impulsar cambios en la gestión de los procesos que integran el Subsistema de Nómina para facilitar la descentralización operativa que demanda el modelo del Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera (SIGAF).

INDICADORES DE RESULTADO INSTITUCIONAL

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Resultado (Desempeño)								
Porcentaje del gasto del PGR destinado a la reducción de la pobreza como porcentaje del PIB		Porcentaje	11.2	11.2	11.5	11.8	11.9	12.1
Captados fondos a través de subastas competitivas y no competitivas de valores gubernamentales		Millones de Córdoba	3,281.0	3,155.0	6,627.0	3,479.0	3,653.0	3,835.0

PROGRAMA 012 : FUNCIÓN PÚBLICA

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.

Continuar brindando acompañamiento a las instituciones de nómina fiscal y entes descentralizados, sobre evaluación del desempeño, asimismo, monitoreo y seguimiento a las que están en avance en cualquiera de las tres fases: Planificación de objetivos y factores de desempeño; Apoyo y seguimiento; y Evaluación final. También se coordinará con las instancias correspondientes la incorporación gradual hasta completar treinta y cinco entidades para el año 2022.

Durante el período 2019 – 2022 se tiene previsto elaborar 1 manual de puestos institucional.

Análisis de equidad de género y empleo de los puestos directivos con el fin de contribuir a mantener estadísticas actualizadas de los puestos directivos para verificar si se está cumpliendo con la política de Género del Gobierno de Reconciliación y Unidad Nacional.

Continuar impulsando las coordinaciones con los entes descentralizados, a fin de solicitar el detalle de las nóminas internas; así como bajar de la base de datos de nómina fiscal información referida a la cantidad de personal beneficiado y monto ejecutado mensualmente en concepto del Bono Cristiano, Socialista y Solidario.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Instituciones con manuales de puestos elaborados y/o actualizados		Institución	2.0	66.0	1.0			
Instituciones aplicando progresivamente el Sistema de Gestión del Desempeño		Institución	2.0	27.0	2.0	2.0	1.0	1.0
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		Servidor Público	985.0	939.0	849.0	849.0	849.0	849.0
Otros Indicadores								
Monto destinado a Bono Solidario (CBG)		Millones de Córdoba	415.2	352.6	308.9	267.2	231.2	200.0
Servidoras y servidores públicos beneficiados con el Bono Solidario, desagregado por sexo		Servidor y Servidora Públicos	45,550.0	44,318.0	37,942.0	32,825.0	28,398.0	24,568.0

PROGRAMA 013 : SERVICIOS TECNOLÓGICOS

Administrar y coordinar eficientemente el mantenimiento e implementación de la plataforma tecnológica y sistemas de información.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Sistema de Información disponible en línea		Servicio	9.0		7.0	7.0	7.0	7.0
Instituciones del Sector Público interconectadas al Sistema de Administración Financiera		Institución	65.0	65.0	62.0	62.0	62.0	62.0
Mantenimiento de la plataforma tecnológica del gobierno		Servicio		7.0				
Usuarios y usuarios capacitados en el Sistema de Administración Financiera		Usuario	137.0	16.0	100.0	100.0	100.0	100.0

PROGRAMA 015 : CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO

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 las servidoras y los servidores públicos de las Entidades del Sector Público, Alcaldías y Sector Municipal. Desarrollo de propuesta preliminar de anteproyecto de reforma a la Ley No. 737 “Ley de Contrataciones Administrativas del Sector Público”.

Desarrollar el Sistema de Contrataciones Administrativas Electrónicas (SISCAE), con apoyo de los organismos internacionales, a fin de impulsar la gestión de los procesos de compras ejecutados por las servidoras y los servidores públicos de las áreas de adquisiciones de las Entidades del Sector Público, Alcaldías y Sector Municipal.

Capacitar, asesorar y brindar asistencia técnica y legal a servidoras y servidores públicos de las áreas de adquisiciones de las Entidades del sector público y sector municipal para promover las mejores prácticas de contrataciones públicas.

Actualizar el Plan Estratégico para la Implementación y administrar del Sistema Nacional de Acreditación de Compradores Públicos (SNACP).

Implementar la figura contractual de Acuerdos Marco para el fortalecimiento del Sistema Nacional de Contrataciones Públicas.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Entidades y organismos del Sector Público, asistidas técnicamente en el uso del Portal Único de Contrataciones www.nicaraguacompra.gob.ni		Institución	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0
Publicación de normativas administrativas para promover la eficiencia y transparencia del Sistema de Administración de Contrataciones del Sector Público y Municipal		Documento	41.0	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0
Capacitación en contrataciones públicas, dirigidas a las entidades del sector público, alcaldías y personas proveedoras		Evento	140.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
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)

Ejecutar el Proyecto de Modernización del Sistema de Administración Financiera (PMSAF), 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

Garantizar 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 de las áreas contables mediante la coordinación entre las instancias rectoras del MHCP, 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.

Supervisar 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

Garantizar durante el 2019 la elaboración y presentación del Presupuesto General de la República y su anexo el Marco Presupuesto de Mediano Plazo utilizando el SIGAF, así mismo, la generación de las Estadísticas Fiscales como salidas de información del SIGAF.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Número de agencias de la administración central usando metodologías de presupuestos multianuales en base a resultados		Institución	60.0	60.0	60.0			

SUBPROGRAMA 003 : CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CONTABILIDAD

Fortalecer a los usuarios finales de los Subsistemas de Contabilidad Patrimonial, Contabilidad Presupuestaria, Bienes de Uso y Bienes de Consumo a través de acciones de capacitación.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
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		Publicación		9.0	6.0			
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	96.0	100.0	100.0			

SUBPROGRAMA 004 : CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE TESORERÍA

Concluir la implementación de cada una de las funcionalidades que contempla el Subsistema de Tesorería del SIGAF principalmente las Transferencias Electrónicas de Fondos.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
% de pagos de la administración central procesados electrónicamente (personal nómina fiscal)		Porcentaje	40.0	40.0	42.0			
% de pagos de la administración central a proveedores, entidades públicas procesados electrónicamente a través de los procedimientos de la Cuenta Unica del Tesoro		Porcentaje	80.0	80.0	80.0			

SUBPROGRAMA 005 : CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO

Realizar acciones que contribuyen al fortalecimiento del Subsistema de Crédito Público, que conforma el Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera (SIGAF).

SUBPROGRAMA 006 : MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA 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.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Implementado el Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera SIGAF		Sistema	1.0	4.0	3.0			
Centro de Contingencia del Sistema que cumplen con las normas internacionales (ISO 27001 (2005), Sección A.14.1.3. y Sección A.10.6)		Centro		1.0	1.0			
Adaptación, configuración y desarrollo del Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera SIGAF		Documento	1.0	1.0	1.0			

SUBPROGRAMA 008 : CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE SERVICIO CIVIL

Realiza acciones que contribuyen al fortalecimiento del Subsistema del Servicio Civil, que conforma el Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera (SIGAF).

SUBPROGRAMA 009 : CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE INVERSIONES PÚBLICAS

Realiza acciones que contribuyen al fortalecimiento del Sistema de Inversión Pública, que conforma el Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera (SIGAF).

SUBPROGRAMA 011 : INTEGRACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y CAPACITACIÓN DEL SIGAF

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 funcionarios(as) de las Instituciones de la Administración Central en la operación de los diferentes Subsistemas del SIGAF.

Monitoreo de la calidad de cada uno de los eventos de capacitación que llevará a cabo el personal de implementación del PMSAF y DGTEC.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
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	76.0	17.0	100.0			
Número de unidades ejecutoras de las 23 instituciones de la administración central con el SIGAF implementado		Unidad		24.0	14.0			

SUBPROGRAMA 012 : FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DE LAS AREAS CONTABLES Y AFINES

Ejecutar planes de capacitación a funcionarios(as) de las áreas de contabilidad y afines sobre las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Porcentaje de personal entrenado a través de la plataforma de capacitación en línea, diseñada para el primer curso sobre las NISCP		Porcentaje		30.0	30.0			

SUBPROGRAMA 013 : FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE GESTIÓN DE ESTADÍSTICAS

Concluir el desarrollo del sistema de procesamiento de datos (SISPRO-INIDE).

Realizar pruebas de recopilación de datos mediante la tecnología de Dispositivos Móviles de Captura (DMC).

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Sistema de recopilación y procesamiento electrónico de datos, desarrollados y probado		Sistema	0.6	1.0	1.0			
Porcentaje de municipios del país con marco cartográfico actualizado y rediseñado para operaciones estadísticas.		Porcentaje	73.0	100.0				

PROGRAMA 019 : ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO

Este programa continuará desarrollando acciones que contribuyan al desarrollo económico y social del país, tales como:

Elaboración de las Normas y Procedimientos de Ejecución y Control Presupuestario para el ejercicio 2019.

Seguimiento de la ejecución presupuestaria de las Instituciones y Entidades Presupuestadas.

Utilización del 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.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Proyecto de Presupuesto General de la República y su Anexo Marco Presupuestario de Mediano Plazo, editados		Documento	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
Informes de ejecución presupuestaria elaborados dentro de los plazos establecidos		Informe	3.0	4.0	3.0	3.0	3.0	3.0
Informe de Liquidación Financiera y Física del PGR		Informe	1.0		1.0	1.0	1.0	1.0
Informes trimestrales de la ejecución o uso de las transferencias municipales elaborados		Informe	3.0	4.0	3.0	3.0	3.0	3.0
Informes trimestrales de la ejecución presupuestaria municipal de ingresos, egresos e inversiones		Informe	3.0		3.0	3.0	3.0	3.0
Otros Indicadores								
Monto destinado para subsidio de transporte-PETRONIC		Miles de Córdoba			497,147.0	522,004.0	548,104.0	575,509.0

PROGRAMA 020 : ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE INVERSIÓN PÚBLICA

Para el logro de los productos del programa, la DGIP, ha considerado el desarrollo de acciones que coadyuven a elevar la calidad, eficiencia y pertinencia del proceso de inversión pública, todo ello, en coordinación con las instituciones ejecutoras de proyectos y programas de inversión. Las acciones a desarrollar son:

Revisar las iniciativas de inversión pública y asesorar técnicamente a las instituciones durante el proceso de gestión del Aval Técnico.

Promover la incorporación de medidas de reducción de riesgo a desastre RRD y de Adaptación al Cambio Climático en los proyectos y programas de inversión pública.

Fortalecer las capacidades técnicas de servidoras y servidores públicos de las instituciones integrantes del Sistema Nacional de Inversión Pública (SNIP), para preparar y evaluar iniciativas de inversión pública.

Coordinar la formulación del Programa de Inversión Pública (PIP).

Dictaminar las modificaciones al Programa de Inversión Pública (PIP).

Realizar visitas de campo a proyectos estratégicos para evaluar in situ los avances y problemática en su ejecución.

Promover la actualización permanente de la información de la ejecución de los proyectos en el Sistema de Información de Inversión Pública.

Elaborar los informes de evaluación de la ejecución del Programa de Inversión Pública.

Mantener la actualización continua del Sistema de Información de Inversión Pública (Banco de Proyectos) y su interfaz de integración al SIGAF.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Servidoras y servidores públicos de las instituciones del SNIP capacitados en formulación y evaluación de proyectos de inversión, desagregados por sexo		Persona	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0
Aval técnico para los proyectos y programas de inversión pública emitidos, que cumplen los requerimientos técnicos de la normativa de la DGIP y con criterios de género		Carta de Aval	285.0	170.0	175.0	180.0	185.0	190.0
Formulado el Programa de Inversión Pública con prácticas de género		Documento	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Informes de ejecución física - financiera trimestral del PIP		Informe	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
Otros Indicadores								
Visitas de campo a proyectos priorizados		Visita	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0

PROGRAMA 021 : ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

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 información de los Bienes Muebles e Inmuebles manejado en el módulo del nuevo Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera (SIGAF) de los Bienes Muebles e Inmuebles en custodia de las Entidades presupuestadas con la aplicación de los Manuales de las Altas, Bajas y Cambios (ABC) elaborado para el adecuado uso donde definen los criterios para la aplicación del ABC.

Continuar presentando a través del Sistema Integrado de Gestión Administrativa Financiera (SIGAF) la información de la Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos trimestrales y anuales para su evaluación e información a las instancias correspondientes.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Ejecución Presupuestaria de Gastos de las Entidades Presupuestadas		Informe	4.0		4.0	4.0	4.0	4.0
Entidades del Gobierno Central y Entidades Descentralizadas, implementando el Sistema de Bienes del Estado (SIBE)		Institución	2.0	42.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Presentación de estados financieros de la administración central		Informe	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
Ejecución Presupuestaria de Ingresos de las Entidades Recaudadoras (DGI, DGSA y TGR), así como de las Entidades de la Administración Central y Entidades Descentralizadas.		Informe	4.0		4.0	4.0	4.0	4.0
Otros Indicadores								
Monto destinado para subsidio de jubilados al consumo de Energía Eléctrica		Miles de Córdoba			198,086.0	212,163.0	227,057.0	238,410.0
Presentación de la Información de la Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos		Informe		4.0				
Monto destinado para subsidio de asentamientos y jubilados al consumo de energía		Miles de Córdoba	437,822.0	433,364.0				
Monto destinado para subsidio de transporte urbano colectivo de la ciudad de Managua y Ciudad Sandino		Miles de Córdoba	335,100.0	355,206.0	376,518.0	399,109.0	423,056.0	448,439.0

PROGRAMA 022 : ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS

Efectuar Subastas Semanales de Bonos: En coordinación con el Comité de Operaciones Financiera (COF) realizará semanalmente subastas competitivas y no competitivas de Bonos de la República de Nicaragua a través del Sistema de Subastas Electrónicas del BCN:

1. Las subastas competitivas dirigidas a los Puestos de Bolsa, Instituciones Financieras, la Cooperativa de Ahorro y Crédito, Caja Rural Nacional, R.L. (CARUNA, R.L.) y Fondos de Seguridad Social;
2. Las subastas no competitivas dirigidas al público en general (personas naturales y jurídicas), exceptuando a las servidoras y servidores públicos que laboran en el MHCP, e inversionistas que tienen acceso a las subastas competitivas.

Incrementar Pagos electrónicos, el avance en el 2017 ha sido muy lento con un 0.90% con respecto al año 2016, se continuará realizando gestiones con las Entidades para avanzar con los pagos mediante Transferencias bancaria electrónicas a empresas proveedoras y otros beneficiarios de pago.

Se continuará gestionando una propuesta en conjunto con Banco Central y los Bancos Comerciales para implementar una estrategia para reducir el pago mediante cheques por salarios de la Nómina Fiscal y trasladarlos al pago electrónico, las entidades Ministerio de Educación (MINED) y Ministerio de Salud (MINSAL) continúan representando el 95% de cheques que aún se emiten de la Nómina Fiscal.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Número de entidades descentralizadas por funciones incorporan sus ingresos propios en la administración de la CUT		Institución		4.0				
Cantidad de pagos emitidos priorizados por las entidades y atendidos mediante cheques y transferencias bancarias		Pago efectuado	2,500,669.0	2,450,000.0	2,500,000.0	2,500,000.0	2,500,000.0	2,500,000.0

PROGRAMA 023 : ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA

Formular y dar seguimiento a la Política Anual de Endeudamiento Público, en la que se establecerán los límites máximos de contrataciones y límites máximos de endeudamiento neto, a través de los Informes trimestrales de Evaluación de la Política, mismos que se le presenta al Comité Técnico de Deuda.

Realizar gestiones de coordinación con los acreedores externos y unidades ejecutoras de los proyectos para la firma de los contratos externos.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Préstamos contratados con los acreedores internacionales, para financiar el desarrollo económico y social del país		Millones de Dólares	1,178.8	600.0	600.0	650.0	650.0	600.0
Formulada la Política Anual de Endeudamiento Público enmarcada en el Programa Nacional de Desarrollo Humano		Política	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Informes sobre el estado de la cartera de ejecución de los programas y proyectos elaborados		Informe	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0

PROGRAMA 024 : POLÍTICAS Y ESTADÍSTICAS FISCALES

Divulgar a través de un Boletín Estadístico la ejecución de las principales variables fiscales 2002 – 2018. El Boletín Estadístico se utiliza para mantener informada a la Dirección Superior del MHCP, BCN y Gabinete Económico, así como para suministrar información que solicitan organismos internacionales para la actualización de sus publicaciones en lo referente a Nicaragua.

Elaborar Estudios Especializados en materia de Política Fiscal que permitan evaluar y mejorar la eficiencia de la misma.

Contribuir a mantener la estabilidad Macroeconómica sustentada en un déficit fiscal sostenible, para mejorar los niveles de recaudación en el marco de los lineamientos del GRUN y Restitución de Derechos de la población nicaragüense.

Realizar estudios de cuantificación y comparativos de la recaudación de Ingresos del Gobierno Central con respecto a periodos anteriores, manteniendo actualizada la información Tributaria. Para proporcionar a la Dirección Superior del Ministerio información actualizada para la toma de decisiones.

Realizar recomendaciones alineadas a la Política Económica y Fiscal mediante dictámenes tributarios y fiscales de Leyes, Decretos y Acuerdos Ministeriales consultados al MHCP por la Asamblea Nacional y otras Instancias del Estado.

PRODUCTO	FÓRMULA DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indicadores de Producto (Seguimiento)								
Documentos de indicadores fiscales y lineamientos de Política Fiscal, para el Programa Económico Financiero y Marco Presupuestario de Mediano Plazo, elaborados		Documento	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Boletín estadístico sobre la ejecución de las variables fiscales, elaborados		Documento	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Formulada la Política Fiscal orientada a la estabilidad macroeconómica, crecimiento económico y la reducción de la pobreza, conforme a los lineamientos del GRUN		Política	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Informes de cálculo de gasto tributario y de la evasión fiscal de IR y el IVA en Nicaragua, elaborados		Informe	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
Informes de evaluación y perspectivas mensual y trimestral de la recaudación de ingresos del Gobierno Central, elaborados		Informe	16.0	16.0	12.0	12.0	12.0	12.0

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN	PROYECCIÓN	ASIGNACIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ACTIVIDADES CENTRALES	185,315	181,036	192,453	177,980	185,728	191,328
FUNCIÓN PÚBLICA	26,640	28,661	30,333	34,090	35,795	37,584
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	49,887	58,515	57,470	65,529	68,804	72,245
CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO	32,743	34,449	35,220	39,284	41,249	43,313
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)	279,004	197,324	101,181	-	-	-
GESTIÓN DEL PROGRAMA	16,941	19,592	6,165	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE PRESUPUESTO	3,696	3,723	712	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CONTABILIDAD	2,738	2,911	756	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE TESORERÍA	883	929	244	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO	2,466	228	-	-	-	-
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE TECNOLOGÍA	81,962	69,820	79,552	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE SERVICIO CIVIL	799	1,194	244	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE INVERSIONES PÚBLICAS	1,896	1,994	244	-	-	-
INTEGRACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y CAPACITACIÓN DEL SIGAF	46,155	36,645	9,632	-	-	-
FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DE LAS AREAS CONTABLES Y AFINES	5,779	10,055	2,884	-	-	-
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE GESTIÓN DE ESTADÍSTICAS	115,689	50,233	748	-	-	-
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO	15,116	16,696	18,818	19,468	20,440	21,462

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN	PROYECCIÓN	ASIGNACIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE INVERSIÓN PÚBLICA	21,393	21,726	15,381	18,772	19,711	20,695
ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	26,460	29,082	30,134	33,059	34,711	36,447
ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS	20,757	25,666	20,070	25,070	26,325	27,642
ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	17,822	21,643	20,663	22,520	23,647	24,829
POLÍTICAS Y ESTADÍSTICAS FISCALES	37,603	50,847	29,531	11,226	11,788	12,377
PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	364,840	644,122	488,015	202,872	283,391	21,717
TOTAL	1,077,580	1,309,767	1,039,269	649,870	751,589	509,639

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN	PROYECCIÓN	ASIGNACIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ACTIVIDADES CENTRALES	185,315	181,036	192,453	177,980	185,728	191,328
GASTO CORRIENTE	179,988	181,036	191,933	174,980	183,728	188,328
SERVICIOS PERSONALES	120,481	131,699	127,343	125,238	131,499	133,807
SERVICIOS NO PERSONALES	34,364	34,090	47,665	30,330	31,847	33,120
MATERIALES Y SUMINISTROS	13,450	11,190	9,922	12,031	12,632	13,264
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y DONACIONES CORRIENTES	11,693	4,057	7,003	7,381	7,750	8,137
GASTO DE CAPITAL	5,327	-	520	3,000	2,000	3,000
FUNCIÓN PÚBLICA	26,640	28,661	30,333	34,090	35,795	37,584
GASTO CORRIENTE	26,460	28,661	30,333	34,090	35,795	37,584
SERVICIOS PERSONALES	23,059	25,140	25,846	28,526	29,952	31,450
SERVICIOS NO PERSONALES	1,998	2,041	3,192	3,958	4,156	4,364
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,403	1,480	1,295	1,606	1,687	1,770
GASTO DE CAPITAL	180	-	-	-	-	-
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	49,887	58,515	57,470	65,529	68,804	72,245
GASTO CORRIENTE	49,887	58,515	57,470	65,529	68,804	72,245
SERVICIOS PERSONALES	30,778	34,465	36,334	39,680	41,663	43,747
SERVICIOS NO PERSONALES	17,682	22,432	19,568	23,915	25,110	26,365
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,427	1,618	1,568	1,934	2,031	2,133
CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO	32,743	34,449	35,220	39,284	41,249	43,313
GASTO CORRIENTE	32,743	34,449	35,220	39,284	41,249	43,313
SERVICIOS PERSONALES	23,270	25,518	26,212	29,016	30,468	31,992
SERVICIOS NO PERSONALES	6,820	6,351	6,552	7,528	7,903	8,299
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,653	2,580	2,456	2,740	2,878	3,022

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN	PROYECCIÓN	ASIGNACIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)	279,004	197,324	101,181	-	-	-
GASTO CORRIENTE	188,999	115,264	39,772	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	184,150	113,229	39,101	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,849	2,035	671	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	90,005	82,060	61,409	-	-	-
GESTIÓN DEL PROGRAMA	16,941	19,592	6,165	-	-	-
GASTO CORRIENTE	16,388	19,592	6,165	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	14,821	18,040	5,992	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,567	1,552	173	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	553	-	-	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE PRESUPUESTO	3,696	3,723	712	-	-	-
GASTO CORRIENTE	3,696	3,723	712	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	3,696	3,723	712	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CONTABILIDAD	2,738	2,911	756	-	-	-
GASTO CORRIENTE	2,738	2,911	756	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	2,738	2,911	756	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE TESORERÍA	883	929	244	-	-	-
GASTO CORRIENTE	883	929	244	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	883	929	244	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO	2,466	228	-	-	-	-
GASTO CORRIENTE	2,466	228	-	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	2,466	228	-	-	-	-
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE TECNOLOGÍA	81,962	69,820	79,552	-	-	-
GASTO CORRIENTE	21,451	32,311	18,302	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	21,169	32,189	18,203	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	282	122	99	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	60,511	37,509	61,250	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE SERVICIO CIVIL	799	1,194	244	-	-	-
GASTO CORRIENTE	799	1,194	244	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	799	1,194	244	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE INVERSIONES PÚBLICAS	1,896	1,994	244	-	-	-
GASTO CORRIENTE	1,896	1,994	244	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	1,896	1,994	244	-	-	-

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN	PROYECCIÓN	ASIGNACIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
INTEGRACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y CAPACITACIÓN DEL SIGAF	46,155	36,645	9,632	-	-	-
GASTO CORRIENTE	36,338	36,645	9,632	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	36,338	36,541	9,566	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	-	104	66	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	9,817	-	-	-	-	-
FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DE LAS AREAS CONTABLES Y AFINES	5,779	10,055	2,884	-	-	-
GASTO CORRIENTE	5,625	10,055	2,725	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	5,553	9,803	2,623	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	72	252	102	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	154	-	159	-	-	-
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE GESTIÓN DE ESTADÍSTICAS	115,689	50,233	748	-	-	-
GASTO CORRIENTE	96,719	5,682	748	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	93,791	5,677	517	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,928	5	231	-	-	-
GASTO DE CAPITAL	18,970	44,551	-	-	-	-
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO	15,116	16,696	18,818	19,468	20,440	21,462
GASTO CORRIENTE	15,116	16,696	18,818	19,468	20,440	21,462
SERVICIOS PERSONALES	11,369	12,504	15,243	15,035	15,785	16,575
SERVICIOS NO PERSONALES	2,861	3,112	2,681	3,324	3,491	3,665
MATERIALES Y SUMINISTROS	886	1,080	894	1,109	1,164	1,222
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE INVERSIÓN PÚBLICA	21,393	21,726	15,381	18,772	19,711	20,695
GASTO CORRIENTE	21,393	21,726	15,381	18,772	19,711	20,695
SERVICIOS PERSONALES	12,897	14,109	12,920	15,721	16,507	17,332
SERVICIOS NO PERSONALES	7,869	6,858	1,980	2,455	2,578	2,706
MATERIALES Y SUMINISTROS	627	759	481	596	626	657
ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	26,460	29,082	30,134	33,059	34,711	36,447
GASTO CORRIENTE	26,460	29,082	30,134	33,059	34,711	36,447
SERVICIOS PERSONALES	21,709	23,299	25,106	26,836	28,177	29,586
SERVICIOS NO PERSONALES	3,678	4,611	3,769	4,674	4,908	5,153
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,073	1,172	1,259	1,549	1,626	1,708

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

PROGRAMA / SUBPROGRAMA	EJECUCIÓN	PROYECCIÓN	ASIGNACIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS	20,757	25,666	20,070	25,070	26,325	27,642
GASTO CORRIENTE	20,683	25,666	20,070	25,070	26,325	27,642
SERVICIOS PERSONALES	16,614	18,478	16,228	20,307	21,322	22,389
SERVICIOS NO PERSONALES	3,098	5,983	2,901	3,596	3,777	3,966
MATERIALES Y SUMINISTROS	971	1,205	941	1,167	1,226	1,287
GASTO DE CAPITAL	74	-	-	-	-	-
ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	17,822	21,643	20,663	22,520	23,647	24,829
GASTO CORRIENTE	17,822	21,643	20,663	22,520	23,647	24,829
SERVICIOS PERSONALES	15,744	17,084	18,428	19,748	20,736	21,773
SERVICIOS NO PERSONALES	1,402	3,893	1,578	1,957	2,055	2,158
MATERIALES Y SUMINISTROS	676	666	657	815	856	898
POLÍTICAS Y ESTADÍSTICAS FISCALES	37,603	50,847	29,531	11,226	11,788	12,377
GASTO CORRIENTE	34,109	36,911	18,125	11,226	11,788	12,377
SERVICIOS PERSONALES	5,449	8,101	9,767	9,813	10,304	10,819
SERVICIOS NO PERSONALES	28,113	28,364	7,971	934	981	1,030
MATERIALES Y SUMINISTROS	547	446	387	479	503	528
GASTO DE CAPITAL	3,494	13,936	11,406	-	-	-
PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	364,840	644,122	488,015	202,872	283,391	21,717
GASTO CORRIENTE	39,056	72,370	16,585	24,622	20,854	21,717
SERVICIOS NO PERSONALES	39,056	72,370	16,585	24,622	20,854	21,717
GASTO DE CAPITAL	325,784	571,752	471,430	178,250	262,537	-
TOTAL	1,077,580	1,309,767	1,039,269	649,870	751,589	509,639
GASTO CORRIENTE	652,716	642,019	494,504	468,620	487,052	506,639
SERVICIOS PERSONALES	281,370	310,397	313,427	329,920	346,413	359,470
SERVICIOS NO PERSONALES	331,091	303,334	153,543	107,293	107,660	112,543
MATERIALES Y SUMINISTROS	28,562	24,231	20,531	24,026	25,229	26,489
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y DONACIONES CORRIENTES	11,693	4,057	7,003	7,381	7,750	8,137
GASTO DE CAPITAL	424,864	667,748	544,765	181,250	264,537	3,000

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

PROGRAMA / FUENTE	EJECUCIÓN	PROYECCIÓN	ASIGNACIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ACTIVIDADES CENTRALES	185,315	181,036	192,453	177,980	185,728	191,328
Rentas del Tesoro	185,315	181,036	192,453	177,980	185,728	191,328
FUNCIÓN PÚBLICA	26,640	28,661	30,333	34,090	35,795	37,584
Rentas del Tesoro	26,640	28,661	30,333	34,090	35,795	37,584
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	49,887	58,515	57,470	65,529	68,804	72,245
Rentas del Tesoro	49,574	58,187	57,142	65,184	68,442	71,865
Rentas con Destino Específico	313	328	328	345	362	380
CONTRATACIONES ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO	32,743	34,449	35,220	39,284	41,249	43,313
Rentas del Tesoro	26,993	28,163	28,603	32,336	33,953	35,652
Rentas con Destino Específico	5,750	6,286	6,617	6,948	7,296	7,661
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA (PMSAF)	279,004	197,324	101,181	-	-	-
Préstamos Externos	279,004	197,324	101,181	-	-	-
GESTIÓN DEL PROGRAMA	16,941	19,592	6,165	-	-	-
Préstamos Externos	16,941	19,592	6,165	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE PRESUPUESTO	3,696	3,723	712	-	-	-
Préstamos Externos	3,696	3,723	712	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CONTABILIDAD	2,738	2,911	756	-	-	-
Préstamos Externos	2,738	2,911	756	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE TESORERÍA	883	929	244	-	-	-
Préstamos Externos	883	929	244	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE CRÉDITO PÚBLICO	2,466	228	-	-	-	-
Préstamos Externos	2,466	228	-	-	-	-
MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE TECNOLOGÍA	81,962	69,820	79,552	-	-	-
Préstamos Externos	81,962	69,820	79,552	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE SERVICIO CIVIL	799	1,194	244	-	-	-
Préstamos Externos	799	1,194	244	-	-	-
CONSOLIDACIÓN DEL SUBSISTEMA DE INVERSIONES PÚBLICAS	1,896	1,994	244	-	-	-
Préstamos Externos	1,896	1,994	244	-	-	-
INTEGRACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y CAPACITACIÓN DEL SIGAF	46,155	36,645	9,632	-	-	-
Préstamos Externos	46,155	36,645	9,632	-	-	-
FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DE LAS ÁREAS CONTABLES Y AFINES	5,779	10,055	2,884	-	-	-
Préstamos Externos	5,779	10,055	2,884	-	-	-
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE GESTIÓN DE ESTADÍSTICAS	115,689	50,233	748	-	-	-
Préstamos Externos	115,689	50,233	748	-	-	-

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

PROGRAMA / FUENTE	EJECUCIÓN	PROYECCIÓN	ASIGNACIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA PRESUPUESTARIO	15,116	16,696	18,818	19,468	20,440	21,462
Rentas del Tesoro	15,116	16,696	18,818	19,468	20,440	21,462
ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE INVERSIÓN PÚBLICA	21,393	21,726	15,381	18,772	19,711	20,695
Rentas del Tesoro	15,492	17,327	15,381	18,772	19,711	20,695
Donaciones Externas	5,901	4,399	-	-	-	-
ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	26,460	29,082	30,134	33,059	34,711	36,447
Rentas del Tesoro	26,460	29,082	30,134	33,059	34,711	36,447
ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS	20,757	25,666	20,070	25,070	26,325	27,642
Rentas del Tesoro	20,757	25,666	20,070	25,070	26,325	27,642
ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	17,822	21,643	20,663	22,520	23,647	24,829
Rentas del Tesoro	17,822	21,643	20,663	22,520	23,647	24,829
POLÍTICAS Y ESTADÍSTICAS FISCALES	37,603	50,847	29,531	11,226	11,788	12,377
Rentas del Tesoro	6,820	9,451	10,907	11,226	11,788	12,377
Donaciones Externas	30,783	41,396	18,624	-	-	-
PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	364,840	644,122	488,015	202,872	283,391	21,717
Rentas del Tesoro	153,421	2,542	106,038	-	-	-
Donaciones Externas	-	48,784	109,500	159,265	176,949	21,717
Préstamos Externos	211,419	592,796	272,477	43,607	106,442	-
TOTAL	1,077,580	1,309,767	1,039,269	649,870	751,589	509,639
Rentas del Tesoro	544,410	418,454	530,542	439,705	460,540	479,881
Rentas con Destino Específico	6,063	6,614	6,945	7,293	7,658	8,041
Donaciones Externas	36,684	94,579	128,124	159,265	176,949	21,717
Préstamos Externos	490,423	790,120	373,658	43,607	106,442	-

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

PROYECTO / FUENTE	EJECUCIÓN	PROYECCIÓN	ASIGNACIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN	PROYECCIÓN
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO DE LAS INSTALACIONES FRONTERIZAS EN SAN PANCHO	-	69,921	123,618	160,861	171,704	-
Donaciones Externas	-	48,784	109,500	134,643	156,095	-
Préstamos Externos	-	21,137	14,118	26,218	15,609	-
REEMPLAZO Y EQUIPAMIENTO DE LAS INTALACIONES FRONTERIZAS EN PEÑAS BLANCAS	-	385,750	203,962	1,300	-	-
Rentas del Tesoro	-	2,542	89,453	-	-	-
Préstamos Externos	-	383,208	114,509	1,300	-	-
REEMPLAZO Y EQUIPAMIENTO DE LAS INSTALACIONES FRONTERIZAS EN EL GUASAULE	-	97,023	111,658	208	-	-
Préstamos Externos	-	97,023	111,658	208	-	-
REEMPLAZO Y EQUIPAMIENTO DEL EDIFICIO DE VENTANILLA ÚNICA DE COMERCIO EXTERIOR DE NICARAGUA EN MANAGUA	-	19,058	24,192	15,881	-	-
Préstamos Externos	-	19,058	24,192	15,881	-	-
REEMPLAZO Y EQUIPAMIENTO DE LAS INSTALACIONES FRONTERIZAS EN LAS MANOS	-	-	4,000	-	90,833	-
Préstamos Externos	-	-	4,000	-	90,833	-
REEMPLAZO Y EQUIPAMIENTO DE LAS INSTALACIONES FRONTERIZAS EN EL ESPINO	-	-	4,000	-	-	-
Préstamos Externos	-	-	4,000	-	-	-
TOTAL	-	571,752	471,430	178,250	262,537	-