GIPUZKOAKO FORU ALDUNDIAREN AURREKONTU PROGRAMEN KALITATEA HOBETZEKO ETA PROGRAMA HORIEK ETA PLAN ESTRATEGIKOA LERROKATZEKO PROZESUAN AHOLKULARITZA ETA LAGUNTZA TEKNIKOKO ZERBITZUAK KONTRATATZEKO PROZEDURA IREKIKO BALDINTZA TEKNIKOEN AGIRIA.

I.- Sarrera

2015-2019 legegintzaldian, Gipuzkoako Foru Aldundiak egiturazko aldaketa bultzatu zuen bere kudeaketa-ereduan, 2015-2019 Kudeaketa Plan Estrategikoa onartuz. Plan horrek lehentasun instituzionalak definitu zituen eta prozedura homogeneo bat ezarri zuen foru gobernuaren ekintza bideratzeko. Diputatu Nagusiaren Kabinetearen departamentuaren helburuen esparruan, emaitzetara bideratutako aurrekontua (EBA) ezartzeko lan-ildoa jarri zen abian, eta erakundeen plangintzako tresna nagusien arteko beharrezko koherentziari heldu zitzaion.

2016 eta 2018 artean garatu ziren eraldaketa horren funtsezko mugarriak. 2016an, Ogasun eta Finantza Departamentuarekin batera, emaitzetara bideratutako lehen foru-aurrekontua egin zen, plangintza-fitxa berriekin eta metodologia berrira egokitutako tresna batekin batera. 2017an, proiektuaren sendotzean eta aurrekontu-programen edukia hobetzean oinarritu zen fokua, eta 2018an, berriz, adierazleen kalitatean, koordinazio-guneen sorreran eta foru-plangintzaren lehen gida idaztean sakondu zen.

2019an, jarraipena eman zitzaion EBA sistema hobetzeko prozesuari, eta funtsezko zereginei ekin zitzaien, hala nola 2015-2019 Plan Estrategikoaren legegintzaldi amaierako itzulketari eta zeharkako politiken eraginkortasuna hobetzeari. Hurrengo legegintzaldian, 2020-2022 urteetan zehar, emaitzetara bideratutako ikuspegia indartu zen, ebaluazio-sistema hobetuz, programen diagnostikoa indartuz, aurrekontua 2030 Agendarekin lerrokatuz, EBA ereduaren berrikuspen globala eginez eta kudeaketara zuzendutako analisi-txostenak zabalduz.

PLIEGO DE PRESCRIPCIONES TÉCNICAS DEL PROCEDIMIENTO ABIERTO PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y ASISTENCIA TÉCNICA EN EL PROCESO DE MEJORA DE LA CALIDAD DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS Y SU ALINEACIÓN CON EL PLAN ESTRATÉGICO DE LA DIPUTACIÓN FORAL DE GIPUZKOA.

I.- Introducción

Durante la legislatura 2015-2019, la Diputación Foral de Gipuzkoa impulsó un cambio estructural en su modelo de gestión mediante la aprobación del Plan Estratégico de Gestión 2015-2019. Este plan definió las prioridades institucionales y estableció un procedimiento homogéneo para orientar la acción del gobierno foral. En el marco de los objetivos departamentales del Gabinete del Diputado General, se puso en marcha la línea de trabajo para implantar un presupuesto orientado a resultados (EBA) y se abordó la necesaria coherencia entre las principales herramientas de planificación institucional.

Entre 2016 y 2018 se desarrollaron los hitos fundamentales de esta transformación. En 2016 se elaboró, junto al Departamento de Hacienda y Finanzas, el primer presupuesto foral orientado a resultados, acompañándolo de nuevas fichas de planificación y de una herramienta adaptada a la nueva metodología. En 2017 el foco se centró en la consolidación del proyecto y en la mejora del contenido de los programas presupuestarios, y en 2018 se profundizó en la calidad de los indicadores, la creación de espacios de coordinación y la redacción de la primera guía de planificación foral.

En 2019 se dio continuidad al proceso de mejora del sistema EBA, abordando tareas clave como la devolución de final de legislatura del Plan Estratégico 2015-2019 y la mejora de la eficacia de las políticas transversales. Ya en la legislatura siguiente, durante 2020-2022, se reforzó el enfoque orientado a resultados mediante la mejora del sistema de evaluación, el fortalecimiento del diagnóstico de los programas, el alineamiento del presupuesto con la Agenda 2030, la revisión global del modelo EBA y la ampliación de los informes de análisis dirigidos a la gestión.

Oro har, 2016-2022 aldiak aurrekontuaren eraldaketa formal eta metodologikoa ekarri zuen, prestatzeko modu berri batekin, aplikazio informatiko berri batekin eta berrikusitako prozedura batekin. Aldaketa horri esker, aurrekontua kudeaketa estrategikorako tresna gisa erabili ahal izan zen, plangintzaren eta gobernu-ekintzaren arteko koherentzia erraztuz. 2023tik aurrera, etapa berri bati ekin zitzaion, EBA unitateen eguneroko kudeaketan txertatzeko, beste departamentu-sistema batzuekiko arrakala gainditzeko eta aurrekontu-jarraipenerako tresna berri bat hedatzeko, departamentuei laguntza teknikoa ematearekin batera.

En términos globales, el periodo 2016-2022 supuso una transformación formal y metodológica del presupuesto, con una nueva forma de elaboración, una nueva aplicación informática y un procedimiento revisado. Este cambio permitió utilizar el presupuesto como instrumento de gestión estratégica, facilitando la coherencia entre planificación y acción de gobierno. A partir de 2023, se emprendió una nueva etapa orientada a integrar EBA en la gestión diaria de las unidades, superar la brecha con otros sistemas departamentales y desplegar una nueva herramienta de seguimiento presupuestario acompañada de apoyo técnico a los departamentos.

2024an, 2024-2027 Plan Estrategikoa onartzearekin batera, aurrekontu-programak erronketara bideratutako berrikuntza-metodologian oinarritutako ikuspegi berriarekin erabat lerrokatu ziren.

En 2024, con la aprobación del Plan Estratégico 2024-2027, se realizó una alineación completa de los programas presupuestarios con el nuevo enfoque basado en metodología de innovación orientada a retos.

2024ko Kontu Orokorraren prestakuntzak eta 2026ko aurrekontua egiteko prozesuak agerian utzi dute aurrekontu-programetarako laguntza-behar berriak daudela. Bereziki, Plan Estrategikoaren betekizunei dagokienez jarduera planifikatzen laguntzearen garrantzia nabarmentzen da, aurrekontu-programazioak lehentasunezko ildoak, konpromisoak (trakzio proiektuak eta pilotuak) eta sartutako aldaketa metodologikoak behar bezala islatzen dituela bermatuz.

La elaboración de la Cuenta General de 2024 y el proceso de formulación del Presupuesto 2026 han puesto de manifiesto nuevas necesidades de asistencia a los programas presupuestarios. En particular, se evidencia la importancia de apoyarles en la planificación de su actividad en relación con los requisitos del Plan Estratégico, garantizando que la programación presupuestaria refleje adecuadamente las líneas prioritarias, los compromisos (proyectos tractores y piloto) y los cambios metodológicos introducidos.

Premia horiei gehitu behar zaie azken aldian aldaketa eta errelebo ugari gertatu direla EBAren kudeaketaz arduratzen diren profiletan, eta horrek laguntza tekniko eta metodologikoaren eskaera handiagoa eragin duela. Hori dela eta, ezinbestekoa da aurrekontuak egiteko ariketan laguntza ematea, irizpideak, tresnak eta jarraibideak emanez, aurrekontua Plan Estrategikoak erakundearen egiteko moduei egin dien ekarpena kontuan hartuta formulatzen dela ziurtatzeko.

A estas necesidades se suma que, durante el último periodo, se han producido numerosos cambios y relevos en los perfiles responsables de la gestión de EBA, lo que ha generado una mayor demanda de acompañamiento técnico y metodológico. Resulta por ello imprescindible asistirles en el ejercicio de elaboración presupuestaria, facilitando criterios, herramientas y directrices que aseguren que el presupuesto se formula teniendo en cuenta la contribución que el Plan Estratégico ha realizado a las formas de hacer de la organización.

Azkenik, hurrengo legegintzaldirako prestatzeko behar estrategikoa ere identifikatu da, testuinguru instituzional berrituaren eskakizunak aurreratuz. Egoera horretarako, profil politikoetara zuzendutako trebakuntza-edukiak diseinatu behar dira, EBA bideratzen duten

Finalmente, se identifica también la necesidad estratégica de prepararse para la siguiente legislatura, anticipando las exigencias de un contexto institucional renovado. Este escenario requiere diseñar contenidos de capacitación dirigidos a perfiles políticos, con el fin de

barne-mekanismoen eta printzipio estrategikoen – Gipuzkoako Foru Aurrekontua – ulermena indartzeko, eta, horrela, aurrekontua emaitzetara bideratuta eta erakundearen plan estrategikoan adierazitako helburu korporatiboekin lerrokatuta egiteak eskatzen duena ulertzen laguntzeko.

Estrategia Zuzendaritzak ez duenez behar adina barne-baliabiderik horiei heltzeko, lotutako zereginak lizitazio berri baten xede izango dira, ereduaren jarraitutasuna eta sakontze-prozesua ziurtatzeko.

II.- Kontratuaren xedea

Gipuzkoako Foru Aldundiaren aurrekontu programen kalitatea hobetzeko eta programa horiek eta plan estrategikoa lerrokatzeko prozesuan aholkularitza eta laguntza teknikoko zerbitzuak kontratatzea. Egiteko hauek dakartza:

1.- 2027ko aurrekontua egiteko aurrekontu-programen kudeatzaileei laguntza ematea, Plan Estrategikoarekin bat datorren plangintza egokia bermatzeko. Era berean, EBAn erregistratutako ekintzen eta 2027ko aurrekontu-proiektuan sartutako aurrekontu-kredituen arteko elkarrekikotasuna berrikustea jasotzen du, lerrokatzea eta koherentzia tekniko egokia ziurtatuz → 400 ordu (20 programa x 20 ordu bakoitza).

2.- Programa eta edukiak diseinatu eta garatzea, bai eta politikariei zuzendutako ekintza-prestakuntzako programa baterako materialak ere, EBA sistemari eta sistema osatzen duten moduluei buruz duten ezagutza indartzeko → 160 ordu.

3.- EBAren ekintzak Garapen Iraunkorreko Helburuekin lerrokatzea. Horrekin batera, adierazleak eguneratzeko lanak egingo dira, bai eta Gipuzkoako Foru Aldundiaren politikek eta programek GJHei egiten dieten ekarpenari buruzko 2026ko urteko txostena ere → 350 ordu.

4.- 2024-2027 Plan Estrategikoaren 2026ko aurrerapen- eta eragin-mailari buruzko jarraipen-txostena egitea, EBA sistemak Planaren hedapenari eta gobernantza-ereduari

fortalecer su comprensión de los mecanismos internos y de los principios estratégicos que orientan EBA- el presupuesto foral de Gipuzkoa-, favoreciendo así una compresión de lo que implica la elaboración del presupuesto orientado a resultados y alineado con los objetivos corporativos representados en el plan estratégico de la institución.

Dado que la Dirección de Estrategia no cuenta con suficientes recursos internos para abordarlas, las tareas asociadas constituirán el objeto de una nueva licitación para asegurar la continuidad y profundización del modelo.

II.- Objeto del contrato

Es objeto de esta contratación el asesoramiento y asistencia en el proceso de mejora de la calidad de los programas presupuestarios y su alineación con el Plan Estratégico de la Diputación Foral de Gipuzkoa 2024-2027, que engloba las siguientes tareas:

1.- Asistencia a las personas gestoras de los programas presupuestarios para la elaboración del presupuesto 2027, en aras a garantizar una planificación adecuada en coherencia con el Plan Estratégico. Asimismo, comprende la revisión de la correspondencia entre las acciones registradas en EBA y los créditos presupuestarios incluidos en el proyecto de presupuesto 2027, asegurando su correcta alineación y coherencia técnica → 400 horas (20 programas x 20 horas cada uno).

2.- Diseño y desarrollo del programa y contenidos, así como materiales para un programa de formación-acción dirigido a personal político, orientado a reforzar su conocimiento del sistema EBA y de los distintos módulos que lo integran → 160 horas.

3.- Alineamiento de las acciones de EBA con los Objetivos de Desarrollo Sostenible. Junto a ello, se llevarán a cabo las tareas de actualización de indicadores y el informe anual de 2026 sobre la contribución de las políticas y programas de la Diputación Foral de Gipuzkoa a los ODSs. → 350 horas.

4.-Elaboración de un informe de seguimiento sobre el grado de avance e impacto del Plan Estratégico 2024-2027 correspondiente al periodo 2026, utilizando la información

buruz sortutako informazioa erabiliz.

EBAren bidez lortutako aurrekontu-informazioa helburu estrategikoen arduradunei eta Plan Estrategikoaren jarraipena egiteko sortutako mahai politiko teknikoetako kideei egindako elkarrizketekin osatuko da → 340 ordu.

Gauzatuko diren ekintzak, dena den, Ogasun eta Finantza Departamentuak eta Diputatu Nagusiaren Alorreko Estrategiako Zuzendaritzak onartu beharko dituzte.

Diseinu eta jarduera guztiak planteamendu elebidun batekin egin behar dira, euskaraz eta gaztelaniaz; dena dela, kasu jakin batzuetan, egokia izan daiteke euskarari lehentasuna ematea, planteatutako ekintzaren ezaugarrien arabera eta herritarren segmentuaren arabera.

Era berean, modu orokorrean, zeregin hauek garatu beharko dira:

- Sexu aldagaia eta genero adierazleak sartzea proiektuaren esparruan egiten den diseinu, azterketa eta jarraipeneko lan guztian.

- Lortutako emaitzen nahiz garatutako prozesuaren azterketa egitea generoaren ikuspegitik.

III.- Aurkeztu beharreko agiriak

Enpresa lizitatzaileak, baldintza administratibo berezien agirian agertzen diren dokumentuez gain, aurkeztu beharko du lan programa, kontratuaren xede diren zeregin guztiak barne hartuko dituena, nola egin behar diren, nork egingo dituen, zenbat ordu beharko diren eta abar zehaztuta.

generada por el sistema EBA en relación con el despliegue del Plan y su modelo de gobernanza.

La información presupuestaria obtenida a través de EBA se complementará con entrevistas a las personas responsables de los objetivos estratégicos y a los integrantes de las mesas político-técnicas creadas para el seguimiento del Plan Estratégico → 340 horas.

Las acciones que se lleven a cabo deberán, en todo caso, ser aprobadas por el Departamento de Hacienda y Finanzas y por la Dirección de Estrategia del Área de la Diputada General.

Todos los diseños y actividades deben llevarse a cabo con un planteamiento bilingüe, en euskera y castellano, salvo en casos concretos en que se considere conveniente un uso prioritario del euskera en función de las características de la acción que se plantee y del segmento de ciudadanía al que se dirija.

Además, de forma general, deberán desarrollarse las siguientes tareas:

- Incorporación de la variable sexo y de indicadores de género en toda la labor de diseño, análisis y seguimiento, en el marco del proyecto.

- Análisis desde la perspectiva de género tanto de los resultados obtenidos, como del proceso desarrollado.

III.- Documentación a presentar

La empresa licitadora deberá presentar, además de los documentos que se indican en el pliego de cláusulas administrativas particulares, un programa de trabajo que incluya la realización de todas y cada una de las tareas que forman el objeto del contrato, describiendo el modo de efectuarlas, personas que las desempeñen, dedicación horaria, etc.

Donostia/San Sebastian, 2026ko maiatzaren 18a

MARIA OLATZ ERRAZQUIN AMIANO - 72477864B

Firmado digitalmente por MARIA OLATZ ERRAZQUIN AMIANO - 72477864B
Fecha: 2026.05.18 10:02:24 +02'00'

Olatz Errazkin Amiano
ZB Etorkizuna Eraikiz