EMAITZETARA BIDERATUTAKO AURREKONTUAREN ERALDAKETA OPERATIBOAREN PROZESUAN AHOLKULARITZA ZERBITZUAK KONTRATATZEKO PROZEDURA IREKIAREN BALDINTZA TEKNIKOEN AGIRIA

I.- Sarrera

Gipuzkoako Foru Aldundiak Kudeaketa Plan Estrategikoa egin zuen 2015-2019 legealdiaren hasieran, eta bertan jasotzen ziren, batetik, 2015-2019 aldirako Gipuzkoako Foru Aldundiaren kudeaketa, ildo estrategiko eta jarduera ildoen helburu nagusiak, eta bestetik, erakunde osoaren ekintza bideratzeko kudeaketa prozedura, ezarritako helburuak betetzeko.

Hein horretan, departamentu mailako lehenengo helburuaren esparruan, zeina Diputatu Nagusiaren Kabineteari zegokion eta helburutzat zuen "2015-2019 Kudeaketa Plan Estrategiko eraginkorra, gobernantza ireki eta elkartasunezkoaren bidez", kokatzen zen planeko ekintza ildo hau: "Emaitzetara bideratutako aurrekontua [EBA]. Plangintzako tresnen arteko koherentzia eta elkarlotura lortzea: Kudeaketa Plan Estrategikoa / Aurrekontua / Genero ikuspegiko aurrekontua / Partaidetzazko aurrekontuak / Euskara Plana.

Kudeaketa Plan Estrategikoan jasotakoa jarraituz, 2016. urtean zehar, Ogasun eta Finantza Departamentuarekin batera, egin zen, alde batetik, emaitzetara bideratutako lehenengo foru aurrekontua, eta bestetik, plangintzako tresnen arteko lotura.

Horretarako, lan hauek egin ziren: hasiera batean fitxa batzuk egin ziren departamentu guztiekin eta Foru Sektore Publikoa osatzen duten entitateekin batera. Ondoren, fitxa horiek aurrekontua osatzeko gida moduan erabili ziren, aurrekontua prestatzeko tresna berriaren bitartez, zeina, aldi berean, behar berrietara egokitu zen.

PLIEGO DE PRESCRIPCIONES TÉCNICAS DEL PROCEDIMIENTO ABIERTO PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN EL PROCESO DE TRANSFORMACIÓN OPERATIVA DEL PRESUPUESTO ORIENTADO A RESULTADOS

I.- Introducción

Al comienzo de la legislatura 2015-2019 la Diputación Foral de Gipuzkoa elaboró el Plan Estratégico de Gestión en el que se recogían, por un lado, los objetivos prioritarios de la gestión, las líneas estratégicas y de actuación de la Diputación Foral de Gipuzkoa para el periodo 2015-2019, y por otro lado, el procedimiento de gestión para orientar la acción del conjunto de la institución hacia el cumplimiento de los objetivos establecidos.

En este sentido, en el marco del objetivo departamental 1, que correspondía al Gabinete del Diputado General, y que proponía "Conseguir un Plan Estratégico de Gestión 2015-2019 eficaz, a través de una gobernanza abierta y colaborativa" se situó la línea de actuación que hacía referencia al presupuesto orientado a resultados [EBA] y a la consecución de una coherencia y vinculación entre las diferentes herramientas de planificación [Plan Estratégico de Gestión / Presupuesto / Presupuesto desde la perspectiva de género / Presupuestos participativos / Plan de Euskara]

De conformidad con lo indicado en el Plan Estratégico de Gestión, a lo largo del año 2016, junto con el Departamento de Hacienda y Finanzas, se elaboró el primer presupuesto foral orientado a resultados y se abordó la cuestión de la vinculación entre las diferentes herramientas de planificación.

A estos efectos, se llevaron a cabo diferentes tareas: en un primer momento se elaboraron unas fichas junto con la totalidad de departamentos y entidades integrantes del Sector Público Foral, que sirvieron después de guía para completar el presupuesto a través de la nueva herramienta de elaboración del presupuesto que se adaptó, por su parte, a las nuevas necesidades.

Bestalde 2017. urtean prozesua indartzea eta finkatzea izan zen helburua eta, besteak beste, aurrekontu programetako edukien kalitatea handitu zen, horrela, lortutako emaitzen neurketan sakondu eta hobetu ahal izateko.

2018. urtean, programetako adierazleen kalitatea hobetzea, koordinazio guneak abiaraztea eta foru plangintzaren gida idaztea izan ziren jorratu ziren arloak.

2019ko ekitaldian, EBA sistema hobetzeko prozesuari jarraipena eman zitzaion, eta beste helburu batzuei ekin zitzaien, besteak beste, 2015-2019 Kudeaketa Plan Estrategikoa eta emaitzetara bideratutako aurrekontuaren "deboluzioa" legegintzaldi amaieran edo zeharkako politiken eraginkortasuna areagotzea.

2020ko ekitaldian, etengabeko hobekuntza-prozesuari jarraipena emateaz gain, helburu hauek ezarri ziren: ebaluazio sistema hobetzea eta prestakuntzan eta programen kalitatearen hobekuntzan sakontzea.

Azkenik, 2021 eta 2022 urteetan hobekuntzak sartzen jarraitu zen emaitzetara bideratutako aurrekontu sisteman. Oro har, honako hauek izan dira egindako jardueren helburuak: aurrekontu programen "diagnostikoa" atala hobetzea, zeharkako politiken eraginkortasuna hobetzea, aurrekontua Agenda 2030ekin bat etortzea, EBA osorik berrikusteko prozesua, politika publikoen ebaluazioa, eta txostenak egitea eta kudeatzaileei azterketak itzultzea.

Horrela, adierazi daiteke 2016-2022 seiurtekoan aurrekontuaren aldaketa formala egin dela. Ildo horretan, aurrekontua egiteko metodologia berri bat, zeregin horretarako aplikazio berri bat eta prozedura berri bat ditugu. Horri guztiari esker, GFAren aurrekontua guztiz bestelako formatu batean formulatu ahal izan da, eta, horri esker, hura

Por su parte, a lo largo de 2017 se buscó el reforzamiento y la consolidación del proyecto, y se aumentó la calidad de los contenidos de los programas presupuestarios para poder así profundizar y mejorar en la medición de los resultados obtenidos.

En el año 2018 se actuó sobre la mejora de la calidad de los indicadores de los programas, la puesta en marcha de los espacios de coordinación y la redacción de la guía de planificación foral.

En el ejercicio 2019, se dio continuidad al proceso de mejora del sistema EBA y se acometieron otra serie de objetivos, que comprendían, entre otras cuestiones, la "devolución" de final de legislatura del Plan Estratégico de Gestión 2015-2019 y del Presupuesto Orientado a Resultados, o el incremento de la eficacia de las políticas transversales.

En el ejercicio 2020, además de dar continuidad al proceso de mejora continua, se establecieron estos objetivos: mejorar el sistema de evaluación y profundizar en la formación y en la mejora de la calidad de los programas.

Durante los años 2021 y 2022 se siguió introduciendo mejoras en el sistema de presupuesto orientado a resultados. En términos generales, los objetivos de las actuaciones llevadas a cabo han sido los siguientes: mejorar el apartado "diagnóstico" de los programas presupuestarios, mejorar la eficacia de las políticas transversales, la alineación del presupuesto con la Agenda 2030, el proceso de revisión global de EBA, la evaluación de las políticas públicas y la elaboración de informes y devolución de análisis a las personas gestoras.

En líneas generales, puede afirmarse que en el sexenio 2016-2022 se ha llevado a cabo una modificación "formal" del presupuesto. En este sentido, contamos con una nueva metodología de elaboración, una nueva aplicación para dicha tarea y un nuevo procedimiento. Todo ello ha permitido que el presupuesto de la DFG se formule con un

kudeaketa-tresna gisa erabil daiteke, gobernuaren ekintza orientazio estrategikoarekin lotzen da eta, gainera, plangintza-tresnen arteko koordinazioa eta koherentzia ahalbidetzen du.

Aurreko ekitalditik aurrera, EBA, erakundearen unitateek kudeatzeko erabiltzen duten tresna izateko helburua finkatu dugu. Horretarako, ezinbestekoa da gaur egun EBAren eta departamentuetako kudeaketa-sistemen artean dagoen aldea haustea.

Horrekin batera, aurrekontuen jarraipena egiteko tresna berri bat diseinatu eta gauzatu zen 2023an. Horren ondorioz, departamentuei laguntza eman behar izan zitzaien tresna berria erabiltzen.

Ekitaldi honetarako, honako jarduera-ildo hauek proposatzen dira: aurrekontu-programak 2024-2027 Plan Estrategikoarekin lerrokatzea; politikariei eta teknikariei zuzendutako prestakuntza-ekintza programa, EBA sistemaren ezagutza areagotzeko; EBAren ekintzak Garapen Iraunkorreko Helburuekin lerrokatzea; eta EBA – jarraipena moduluan funtzionalitate berriak diseinatzeko aholkularitza.

Ataza horiek eta plegu honetan deskribatzen diren beste batzuk osatuko dute lizitazio berri honen xedea. Estrategia Zuzendaritzak ez du giza baliabide nahikorik zeregin horiek guztiak bere kabuz egiteko, eta, beraz, beharrezkoa da kanpoko laguntza izatea.

II.- Kontratuaren xedea

Kontratazio honen xedea da emaitzetara bideratutako aurrekontuaren eraldaketa operatiboaren prozesuan aholkularitza ematea. Honako zeregin hauek biltzen ditu:

1.- Aurrekontu-programak 2024-2027 Plan Estrategikoarekin lerrokatzea. Zeregin honen helburua da Plan Estrategikoaren hedapena aurrekontu-programetan modu egokian

formato totalmente diferente, que posibilita la utilización del mismo como un instrumento de gestión, vincula la acción de gobierno con la orientación estratégica y además permite la coordinación y coherencia entre las diferentes herramientas de planificación.

Desde el ejercicio anterior nos hemos fijado el objetivo de que EBA pase a ser la herramienta de gestión de las unidades de la entidad. Para ello resulta imprescindible romper la brecha existente en la actualidad entre EBA y los sistemas de gestión departamentales.

Junto a ello, en 2023 se diseñó y materializó una nueva herramienta de seguimiento presupuestario. Ello trajo consigo la necesidad de proporcionar ayuda a los departamentos en el manejo de la nueva herramienta.

Para el presente ejercicio se plantean las siguientes líneas de actuación: alineamiento de los programas presupuestarios con el Plan Estratégico 2024-2027; programa de formación-acción dirigido a personal político y técnico para aumentar el conocimiento del sistema EBA; alineamiento de las acciones de EBA con los Objetivos de Desarrollo Sostenible; y asesoramiento para el diseño de nuevas funcionalidades en el módulo EBA – seguimiento.

Estas y otras tareas que se describen en el presente pliego van a conformar el objeto de esta nueva licitación. La Dirección de Estrategia no cuenta con los recursos humanos suficientes para llevar a cabo por sí misma todas estas tareas por lo que resulta necesario contar con una asistencia externa.

II.- Objeto del contrato

Es objeto de esta contratación la consultoría en el proceso de transformación operativa del presupuesto orientado a resultados, que engloba las siguientes tareas:

1.- Alineamiento de los programas presupuestarios con el Plan Estratégico 2024-2027. El objetivo de la presente tarea es comprobar que el despliegue del Plan

egiten dela egiaztatzea. Horrez gain, EBAren ekintzen eta luzatutako aurrekontuan jasotako aurrekontu-kredituen arteko loturen berrikuspena ere biltzen du zereginak → 500 ordu.

Estratégico en los programas presupuestarios se realiza de forma adecuada. Además de ello, la tarea engloba la revisión de las vinculaciones de las acciones de EBA con los créditos presupuestarios contenidos en el presupuesto prorrogado → 500 horas.

2.- Politikariei eta teknikariei zuzendutako prestakuntza-ekintza programa EBA sistemaren ezagutza areagotzeko. Prestakuntza-ekintza programak honako gai hauei buruzkoak izan daitezke: departamentuen benetako kudeaketa EBArekin lerrokatzea, EBA – jarraipena moduluari buruzko gaiak, aurrekontu-programen kalitatearen ebaluazioa edo interesgarritzat jotzen diren beste gai batzuk → 550 ordu.

2.- Programa de formación-acción dirigido a personal político y técnico para aumentar el conocimiento del sistema EBA. Los programas de formación-acción podrán versar sobre la alineación de la gestión real de los departamentos con EBA, sobre cuestiones relativas al módulo EBA – seguimiento, sobre la evaluación de la calidad de los programas presupuestarios u otras materias que se consideren de interés → 550 horas.

Ildo horretan, ebaluazioak bi unetan egitea planteatzen da: aurrekontu-proiektua formulatzen denean eta kontu orokorra egiten denean. Lehenengo kasuan, kalitate handiagoko aurrekontu-programak prestatzeko laguntza emango da, eta, bigarrenean, lortutako emaitzak aztertuko dira.

En este sentido, se plantea realizar evaluaciones en dos momentos diferenciados: cuando se formule el proyecto de presupuestos y cuando se elabore la cuenta general. En el primer caso, se prestará asistencia para preparar unos programas presupuestarios de mayor calidad y, en el segundo, se realizará un análisis de los resultados obtenidos.

3.- EBAren ekintzak Garapen Iraunkorreko Helburuekin lerrokatzea. Horrekin batera, adierazleak eguneratzeko lanak egingo dira → 300 ordu.

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 → 300 horas.

4.- EBA – jarraipena moduluan funtzionalitate berriak diseinatzeko aholkularitza: agintetaula, bistaratzea → 100 ordu.

4.- Asesoramiento para el diseño de nuevas funcionalidades en el módulo EBA – seguimiento: cuadro de mando, visualización→ 100 horas.

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

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 Diputado General.

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.

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.

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 administrazio 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.

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, 2024ko martxoaren 11a

Olatz Errazkin Amiano
ZB Etorkizuna Eraikiz