



**Fortalecimiento de la Planificación y Programación Presupuestal con el fin de introducir un proceso de retroalimentación de resultados que mejore la efectividad y eficiencia del gasto público**

---

**Fernando Jiménez**  
Director de Inversiones y Finanzas Públicas

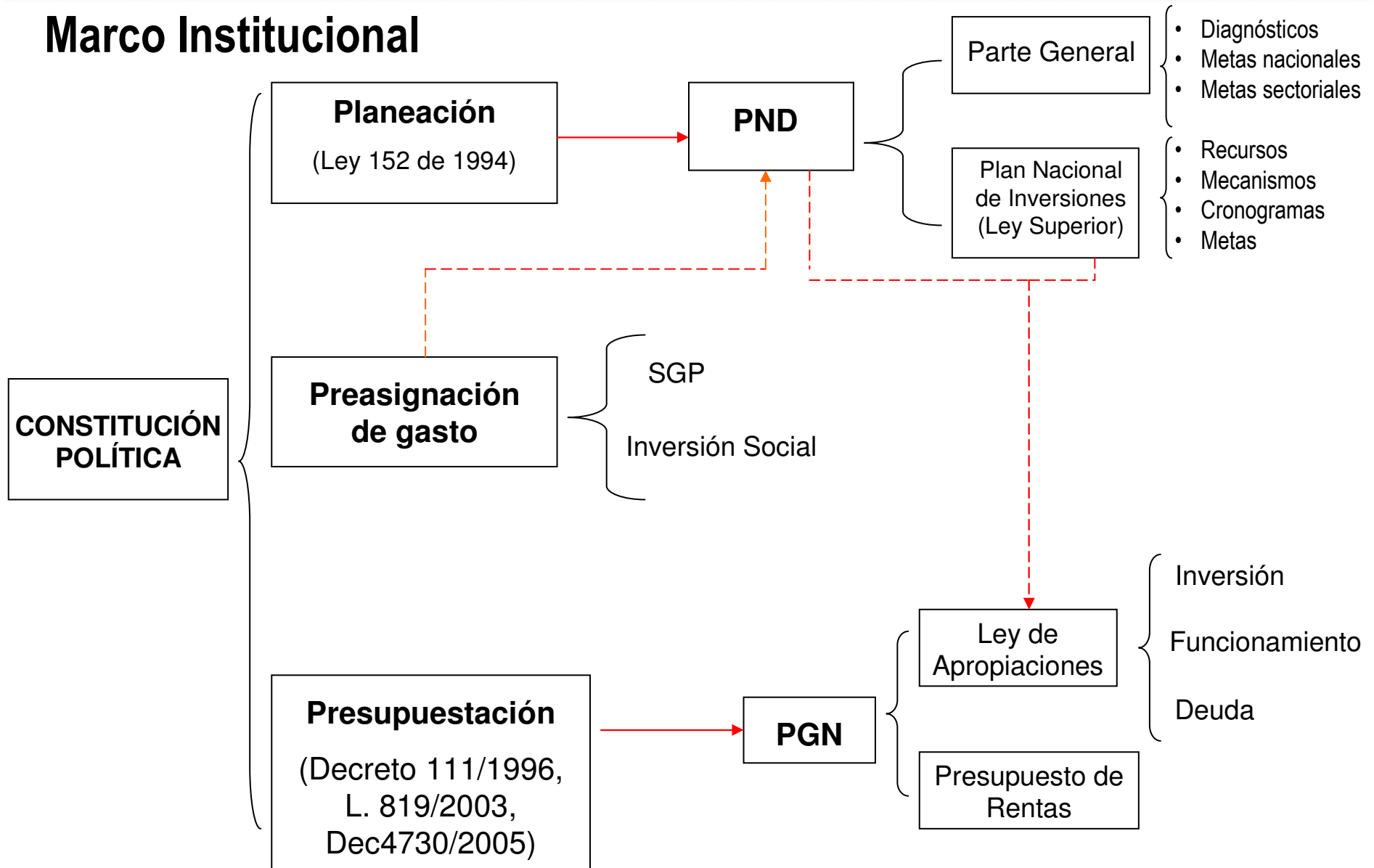
## Contenido

- 1. La Planeación en Colombia**
- 2. Sistema Presupuestal Colombiano**
- 3. Herramientas para el seguimiento de la planeación y la inversión**

## Contenido

- 1. La Planeación en Colombia**
- 2. El Sistema Presupuestal Colombiano**
- 3. Herramientas para el seguimiento de la planeación y la inversión**

## Marco Institucional



# La Planeación en Colombia

- Planeación de Largo Plazo con una Visión de Estado
  - Colombia Visión 2019
- Planeación de Mediano Plazo con una Visión de gobierno
  - Plan Nacional de Desarrollo
  - Agenda Interna

## Visión Colombia II Centenario 2019

La visión Colombia II Centenario – 2019 responde a la necesidad de una **visión de cómo sera y deberá ser el país** en esa fecha:

Un propósito nacional, siendo esta una visión de Estado, no de gobierno.

Los objetivos de la Visión Colombia 2019 son:

Una sociedad con ciudadanos libres y responsables.

Una sociedad más igualitaria y solidaria.

Un Estado al servicio de los ciudadanos

Una Economía que garantice mayor nivel de bienestar

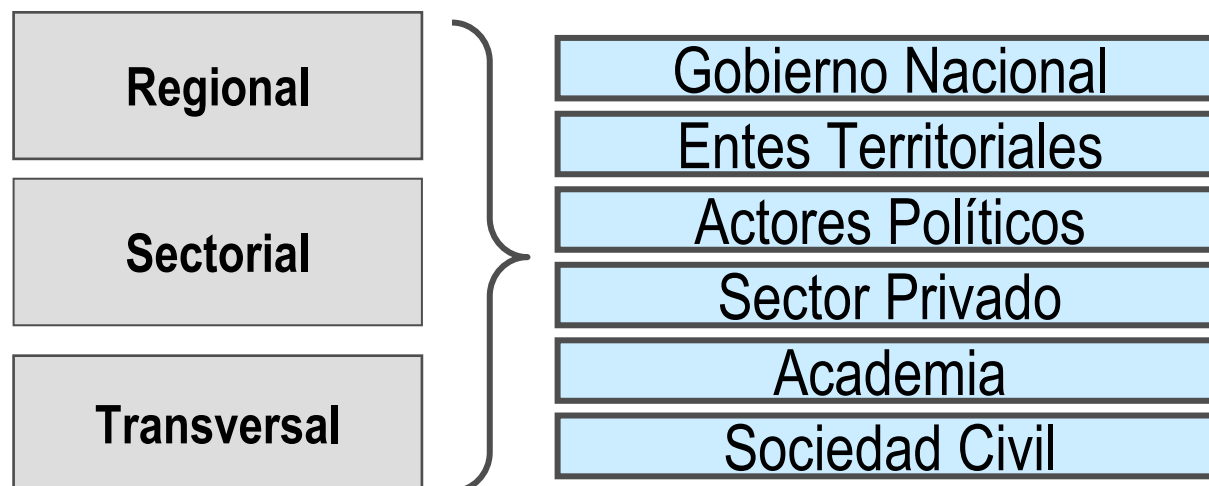
## Visión Colombia II Centenario 2019

Los criterios de la política pública en la Visión Colombia 2019 son:

- La economía de mercado y la democracia son condiciones necesarias pero no suficientes
- El crecimiento económico es un medio no un fin en sí mismo
- Es necesario desarrollar políticas explícitas para alcanzar los logros sociales
- Es imperativo evaluar y hacer seguimiento a la inversión social
- La clave es la información

## Agenda Interna

- Con el fin de aprovechar de la mejor manera las oportunidades que ofrece el Tratado de Libre Comercio (TLC) que Colombia está negociando con los Estados Unidos se creó la Agenda Interna la cual es una metodología para involucrar al país en un proceso de construcción conjunta.
- El Conpes 3297 define que es un conjunto de medidas, planes, programas y proyectos de corto, mediano y largo plazo.
- Establece que la construcción se hace de abajo hacia arriba mediante un proceso de concertación y diálogo con regiones y sectores. Ésta se desarrolla en tres dimensiones:





## Relación Visión 2019 y Agenda Interna



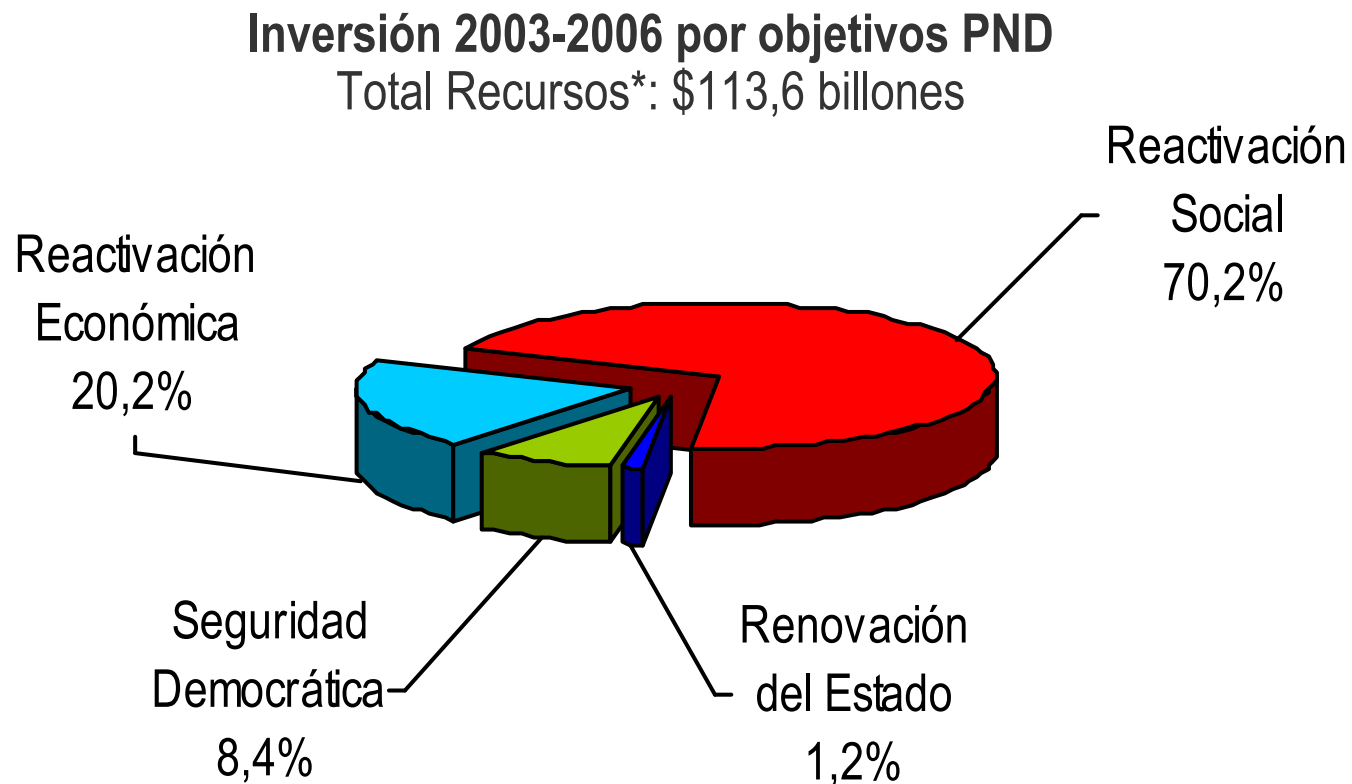
Visión Colombia II Centenario 2019 y la Agenda Interna constituyen dos iniciativas impulsadas por el Gobierno Nacional para pensar y construir un país a largo plazo.

La Agenda Interna puede concebirse como:

- La profundización de los objetivos económicos y de las metas previstas en Visión 2019, en los temas pertinentes a la productividad y competitividad y
- Como un insumo para el Plan Nacional de Desarrollo

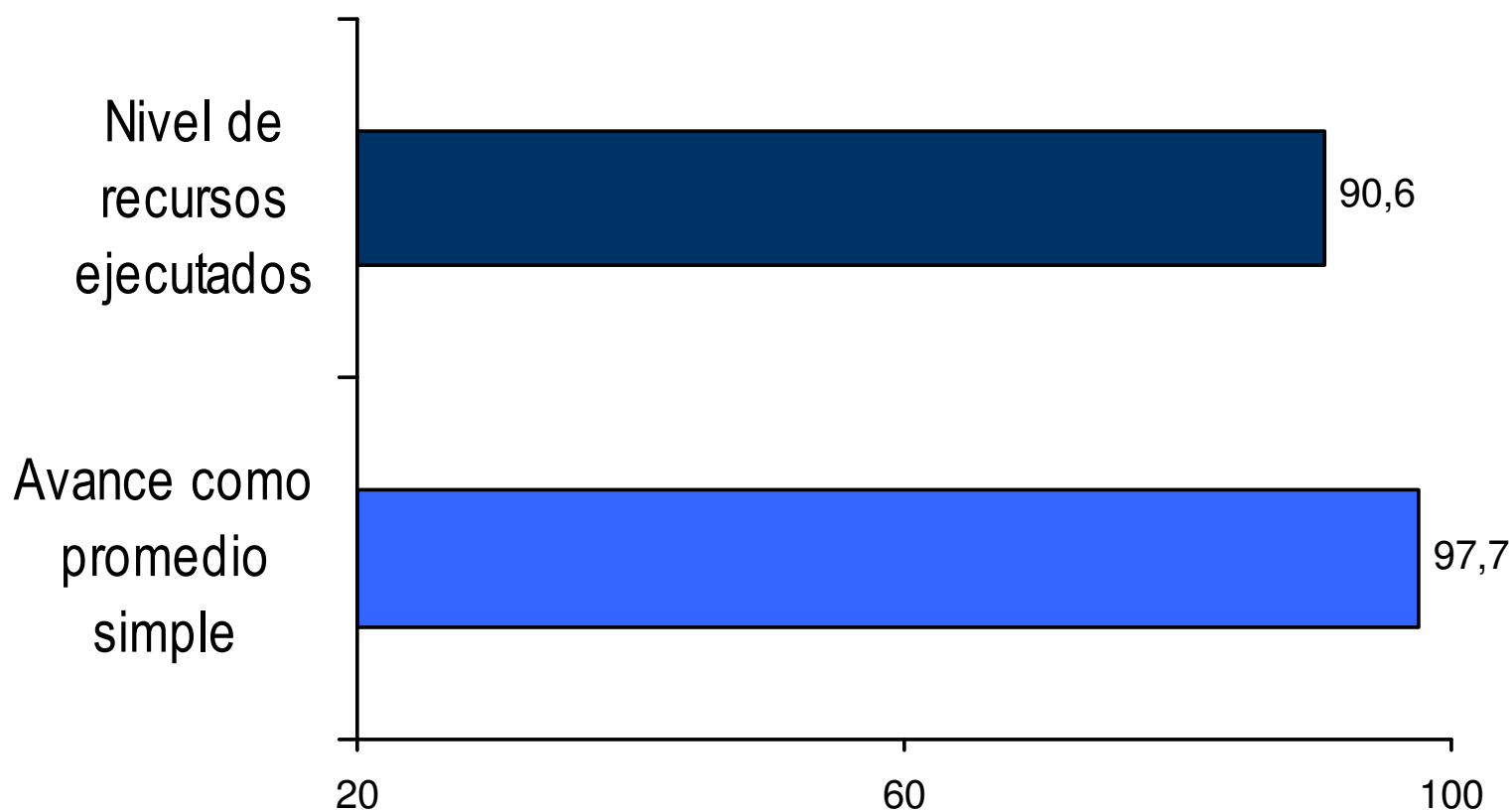
## Balance general

Las asignaciones muestran el énfasis social de las políticas del gobierno



\* Incluye SGP, PGN Inversión y principales empresas del sector descentralizado  
Fuente: Ministerio de Hacienda – SIIF; DNP-DIFP-DDT; cálculos DNP – Sinergia

## Cumplimiento acumulado del Plan Nacional de Desarrollo (% de avance)

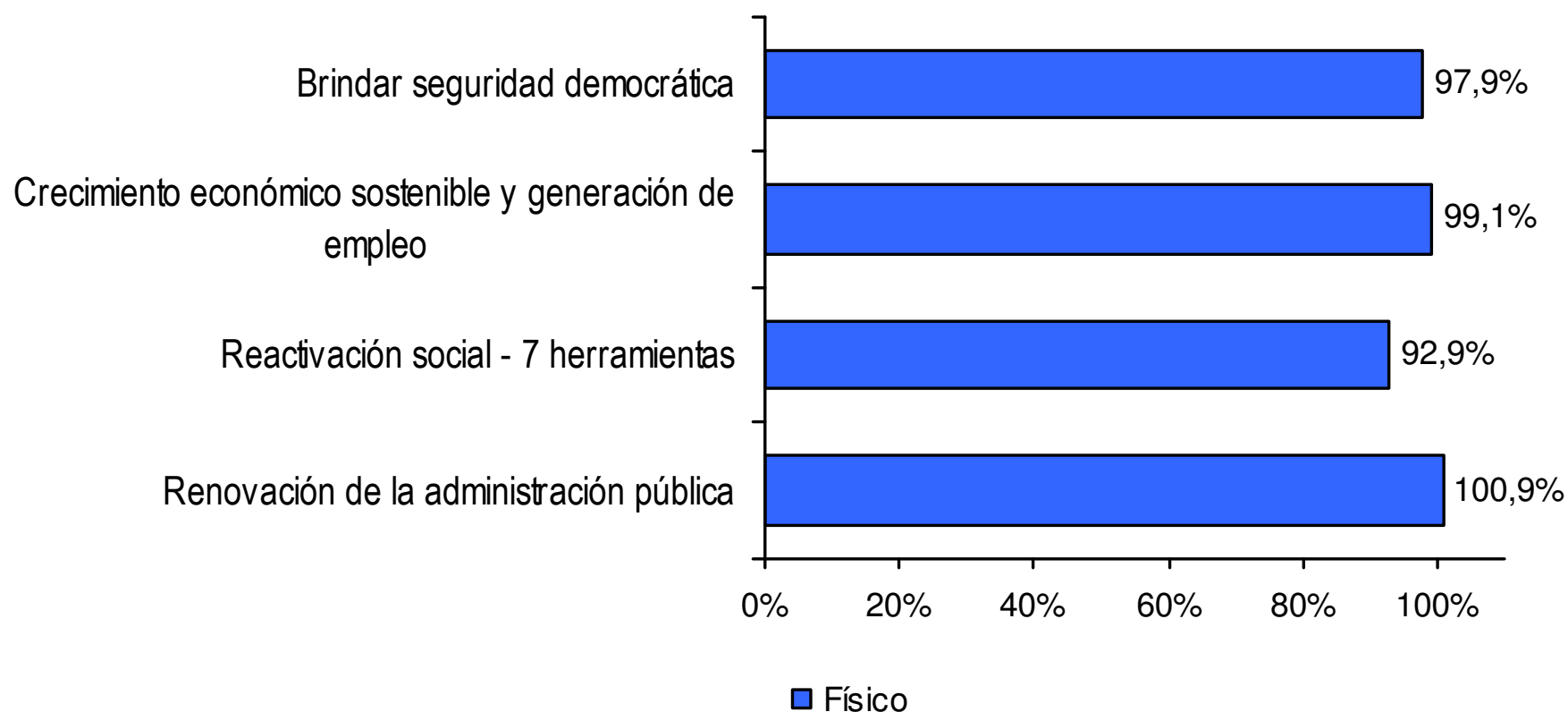


\*Ponderado por indicadores se calcula dándole mayor importancia al objetivo que mayor número de indicadores tiene

\*\*Ponderado por recursos se calcula dándole mayor importancia al objetivo que ha recibido una mayor cantidad de recursos

Fuente: DNP – Sinergia – Incluye PGN, SGP y sector descentralizado

## Cumplimiento por objetivos y recursos (% de avance)



Nota: los valores presentados en el gráfico son los promedios simples de cada uno de los objetivos  
En los recursos se incluye el Presupuesto General de la Nación, el Sistema General de Participaciones y el sector descentralizado  
Fuente: DNP – Sinergia

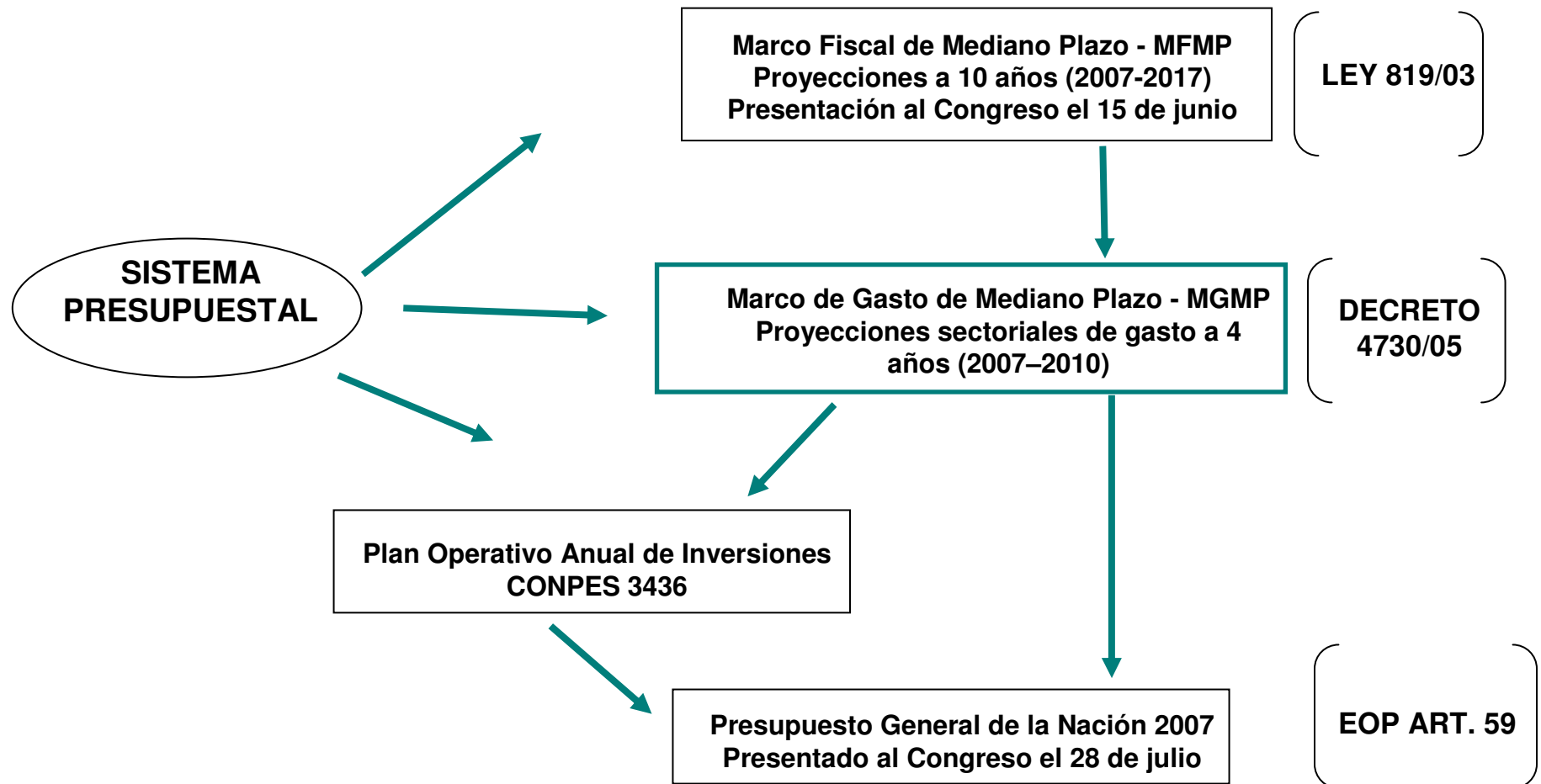
## Contenido

1. **La Planeación en Colombia**
2. **El Sistema Presupuestal Colombiano**
3. **Herramientas para el seguimiento de la planeación y la inversión**

## Tres niveles de gestión del gasto – NGP

Nivel		Instrumentos
Disciplina Fiscal	¿Cuánto?	Marco Fiscal de Mediano Plazo - MFMP
Asignación de acuerdo a prioridades	¿Qué?	Marco de Gasto de Mediano Plazo – MGMP
Eficiencia y efectividad en provisión de bienes y servicios	¿Cómo?	Presupuesto por Resultados – PPR, Sistemas de Monitoreo y Evaluación

# El Sistema Presupuestal Colombiano

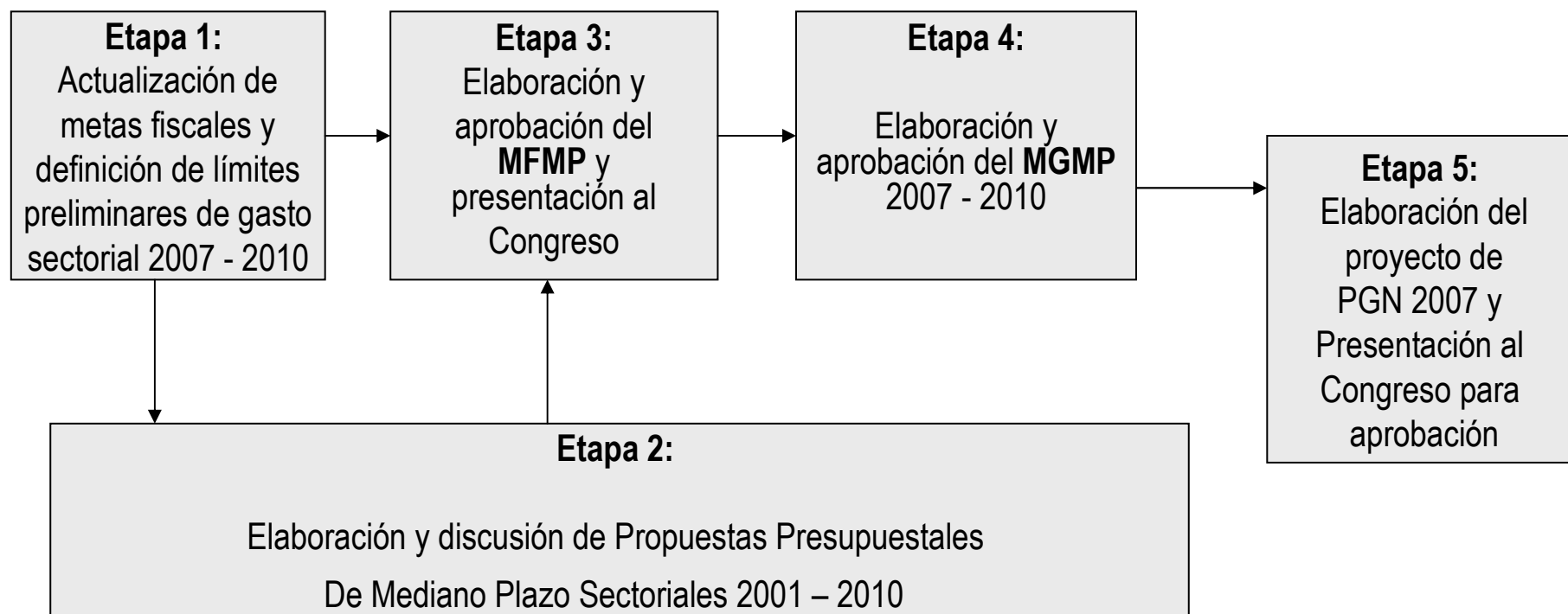


## Niveles del Sistema Presupuestal





## Esquema del proceso de programación presupuestal 2007 bajo el MFMP y el MGMP



Fuente: Ministerio de Hacienda y Crédito Público

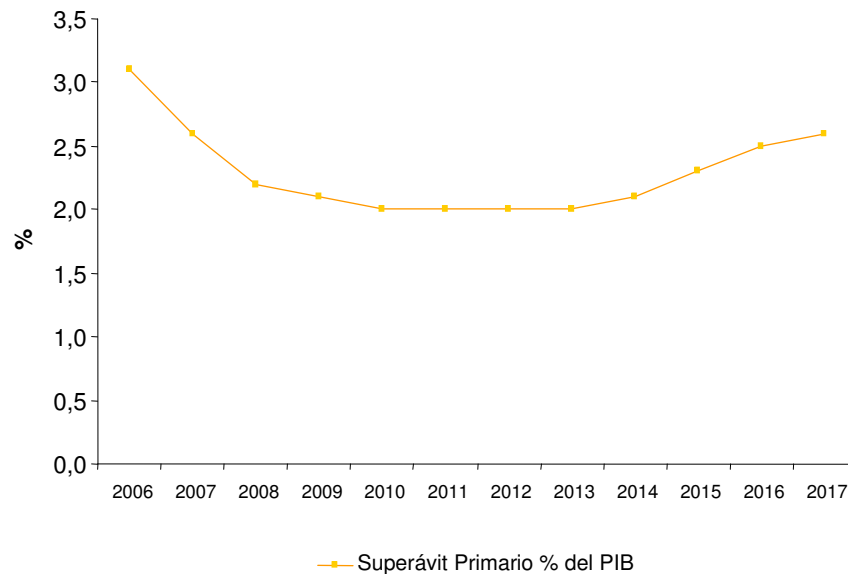
# Marco Fiscal de Mediano Plazo y Sostenibilidad de la Deuda

El MFMP se enmarca dentro de la Ley 819 de 2003

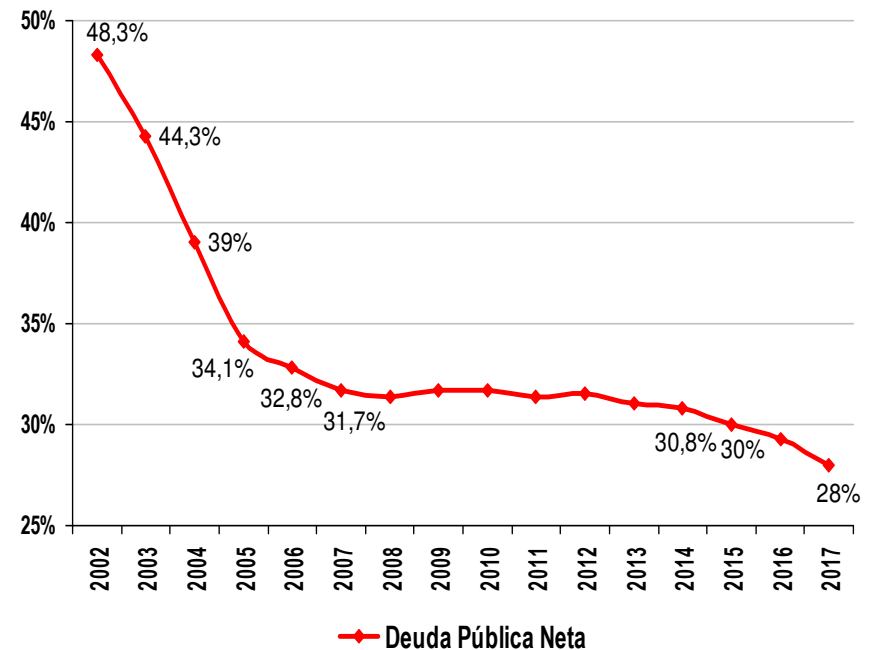
- Esta Ley tiene como objetivo realizar una política fiscal más predecible y mejorar la calidad del manejo fiscal por parte del sector público
- Este marco busca garantizar la sostenibilidad de la deuda pública y la consistencia macroeconómica a partir de un superavit primario
- El MFMP hace más fuerte la institucionalidad fiscal y provee más transparencia al proceso presupuestal

# Metas MFMP

## Superávit Primario como % del PIB



## Evolución de la Deuda Pública Neta



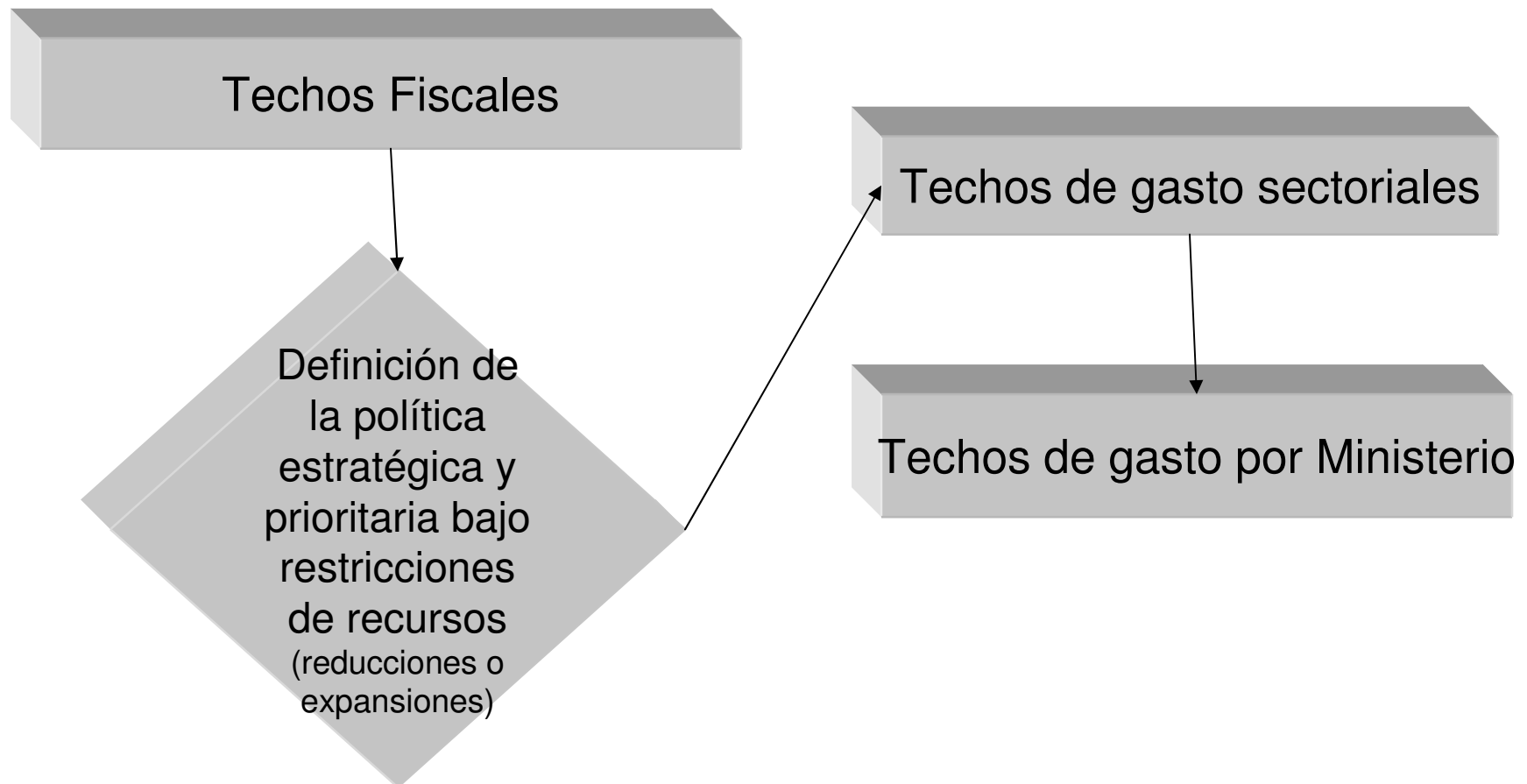
Fuente: Viceministerio Técnico del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

## Marco de Gasto de Mediano Plazo

El MGMP recoge la programación estratégica de presupuestación a partir de las propuestas sectoriales de mediano plazo, de modo que incluye una proyección a cuatro años de las metas y el presupuesto asociados a las prioridades de política.

- Basado en el tope de gasto fijado por el MFMP
- Decisiones en materia de composición del gasto en el mediano plazo
- Tiene en cuenta los programas establecidos en el Plan de Desarrollo
- Techos por sectores, diferenciando entre políticas y programas de gasto anteriores y nuevos

## Objetivos y prioridades de política bajo una restricción presupuestaria



## **Características del MGMP**

- **Programación orientada a Resultados**
- **Programación integral del gasto**
- **Enfoque Fiscal**
- **Enfoque Sectorial**
- **Proceso Dinámico**
- **Documentación de las decisiones de gasto**

# Metas del MGMP

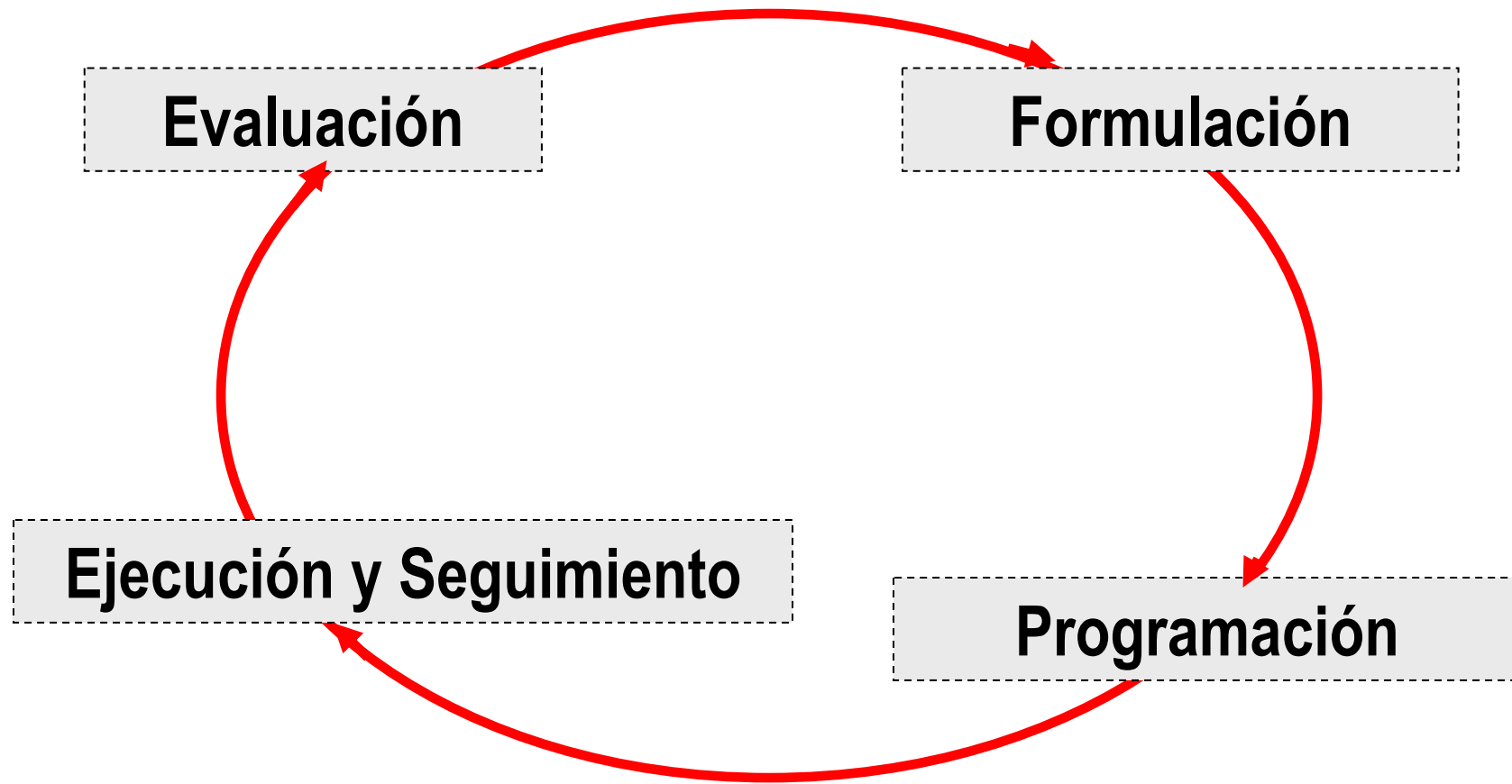
Techos de gasto (inversión y funcionamiento) 2007 - 2010

Miles de millones de pesos corrientes

SECTORES	Presup 2006	Techos Aprobados 2007/2010				Variación Nominal			
		2007	2008	2009	2010	2007 /06	2008 /07	2009 /08	2010 /09
<b>TOTAL</b>	<b>66.562</b>	<b>77.917</b>	<b>77.641</b>	<b>81.147</b>	<b>85.938</b>	<b>17,1</b>	<b>-0,4</b>	<b>4,5</b>	<b>5,9</b>
Protección Social	18.813	21.158	23.243	25.005	27.173	12,5	9,9	7,6	8,7
Defensa y Seguridad	13.513	14.825	15.615	16.424	17.235	9,7	5,3	5,2	4,9
Educación	13.589	14.333	15.274	16.278	17.321	5,5	6,6	6,6	6,4
Hacienda	6.783	8.533	8.095	8.488	8.724	25,8	-5,1	4,9	2,8
Interior y Justicia 1/	3.621	4.377	4.543	4.504	4.646	20,9	3,8	-0,9	3,1
Minas y Energía	1.171	4.250	1.687	1.156	1.159	263,0	-60,3	-31,5	0,3
Transporte	2.909	3.317	2.454	2.386	2.364	14,1	-26,0	-2,8	-0,9
Acción y Apoyo Social	1.104	1.430	1.533	1.582	1.631	29,5	7,2	3,2	3,1
Agropecuario	984	1.338	1.104	1.122	1.140	36,0	-17,5	1,7	1,6
Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial	703	901	597	610	619	28,2	-33,8	2,2	1,5
Planeación	490	539	761	765	763	9,9	41,3	0,5	-0,3
Organismos de Control 2/	487	504	513	531	544	3,3	1,9	3,5	2,5
Registraduría	574	466	286	304	575	-18,8	-38,7	6,6	88,8
Comunicaciones 3/	246	394	439	452	466	60,0	11,4	3,0	3,0
Relaciones Exteriores	315	320	337	348	358	1,4	5,5	3,2	2,8
Congreso	301	272	281	291	299	-9,6	3,3	3,5	3,0
Comercio, Industria y Turismo 4/	319	260	253	260	258	-18,5	-2,7	2,6	-0,8
Cultura	230	230	245	258	270	0,0	6,7	5,5	4,6
Estadísticas	139	169	163	170	174	21,3	-3,2	3,8	2,7
Presidencia	198	139	146	148	152	-30,1	5,4	1,2	2,8
Empleo Público	73	163	71	63	65	122,5	-56,6	-10,2	3,0

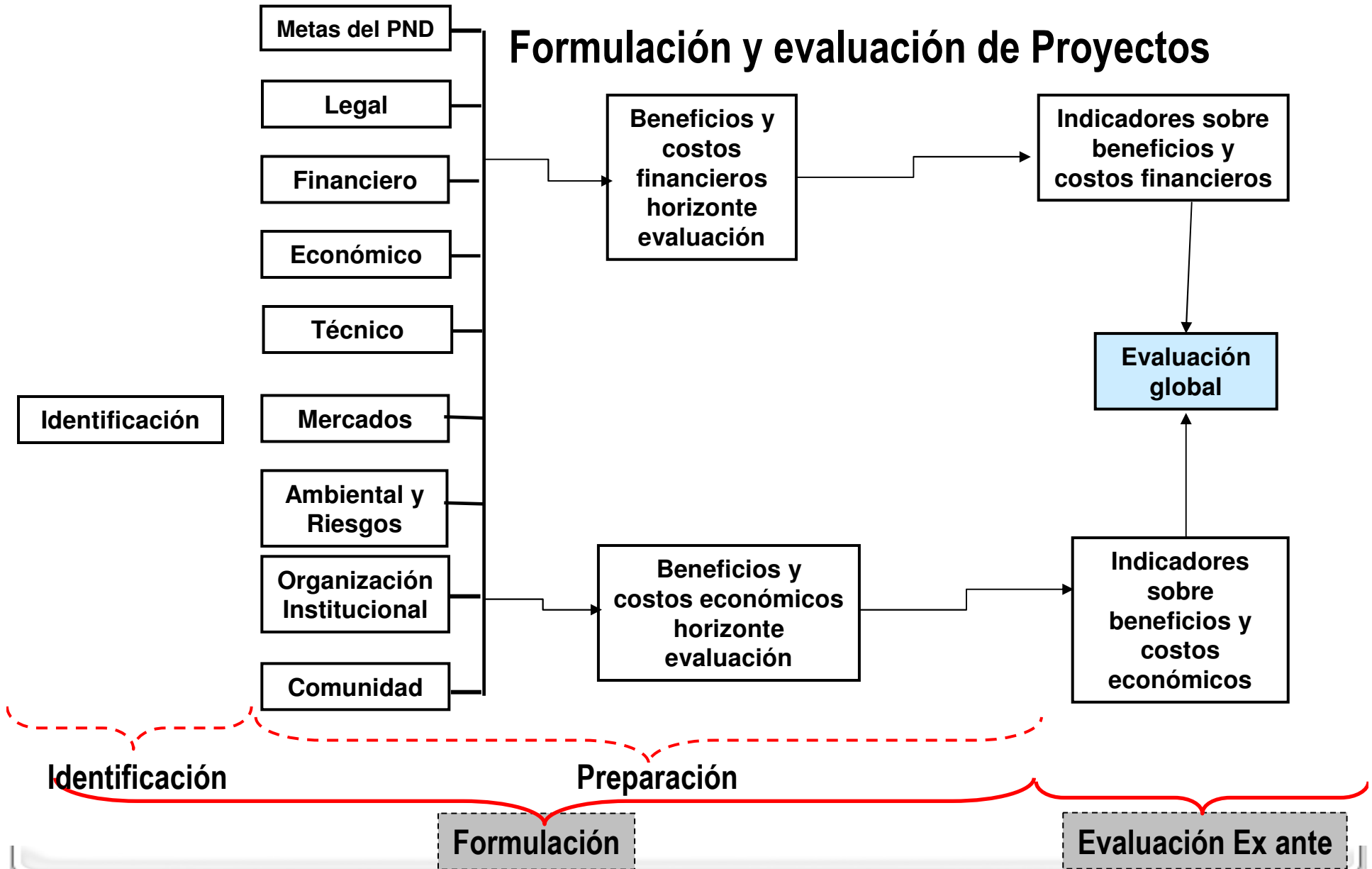
Fuente: Dirección General de Presupuesto - MHCP y Dirección de Inversiones y Finanzas Públicas - DNP

# Ciclo Presupuestal





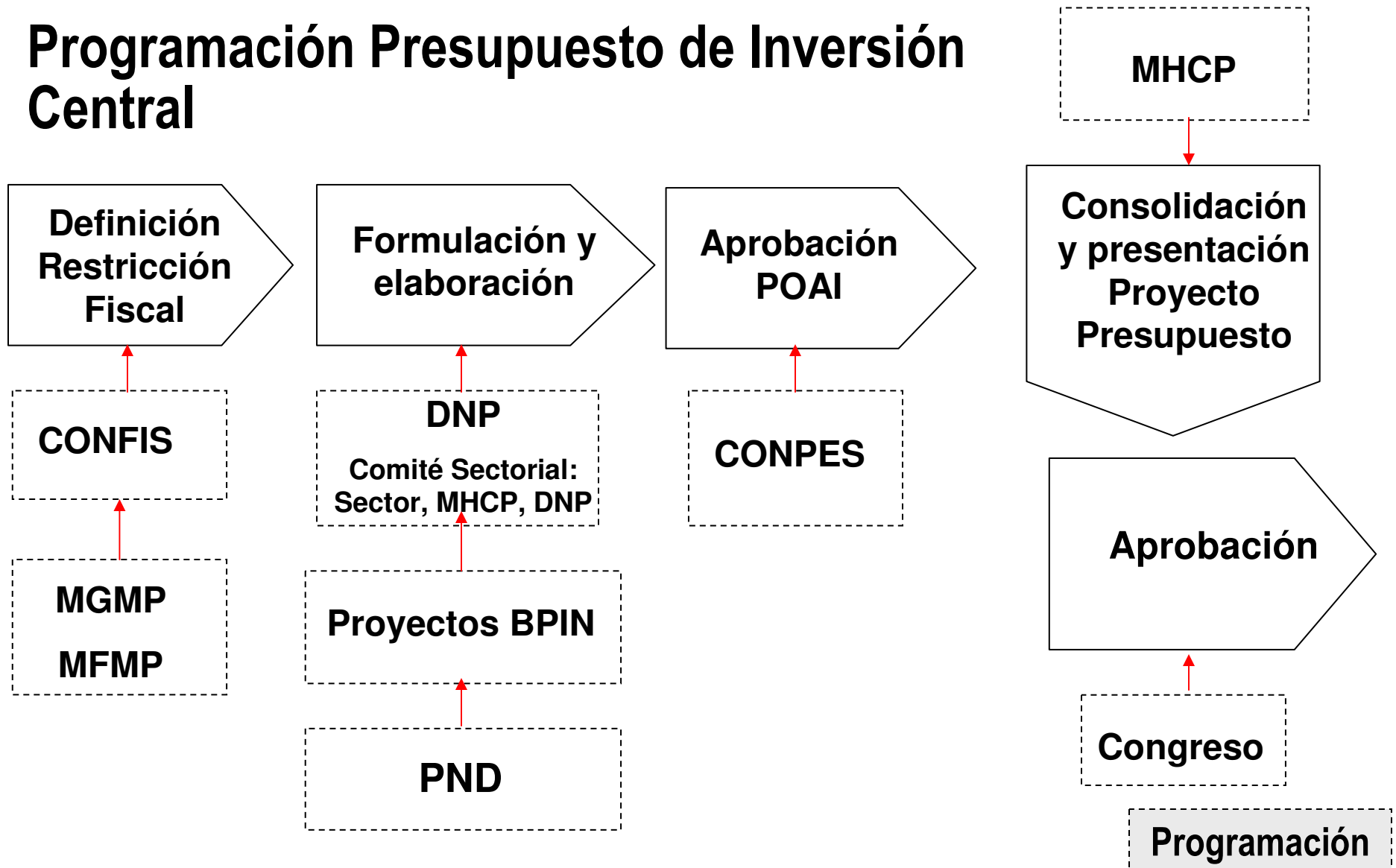
## Formulación y evaluación de Proyectos



## Inscripción de Proyectos en el Banco de Proyectos de Inversión Nacional - BPIN



# Programación Presupuesto de Inversión Central

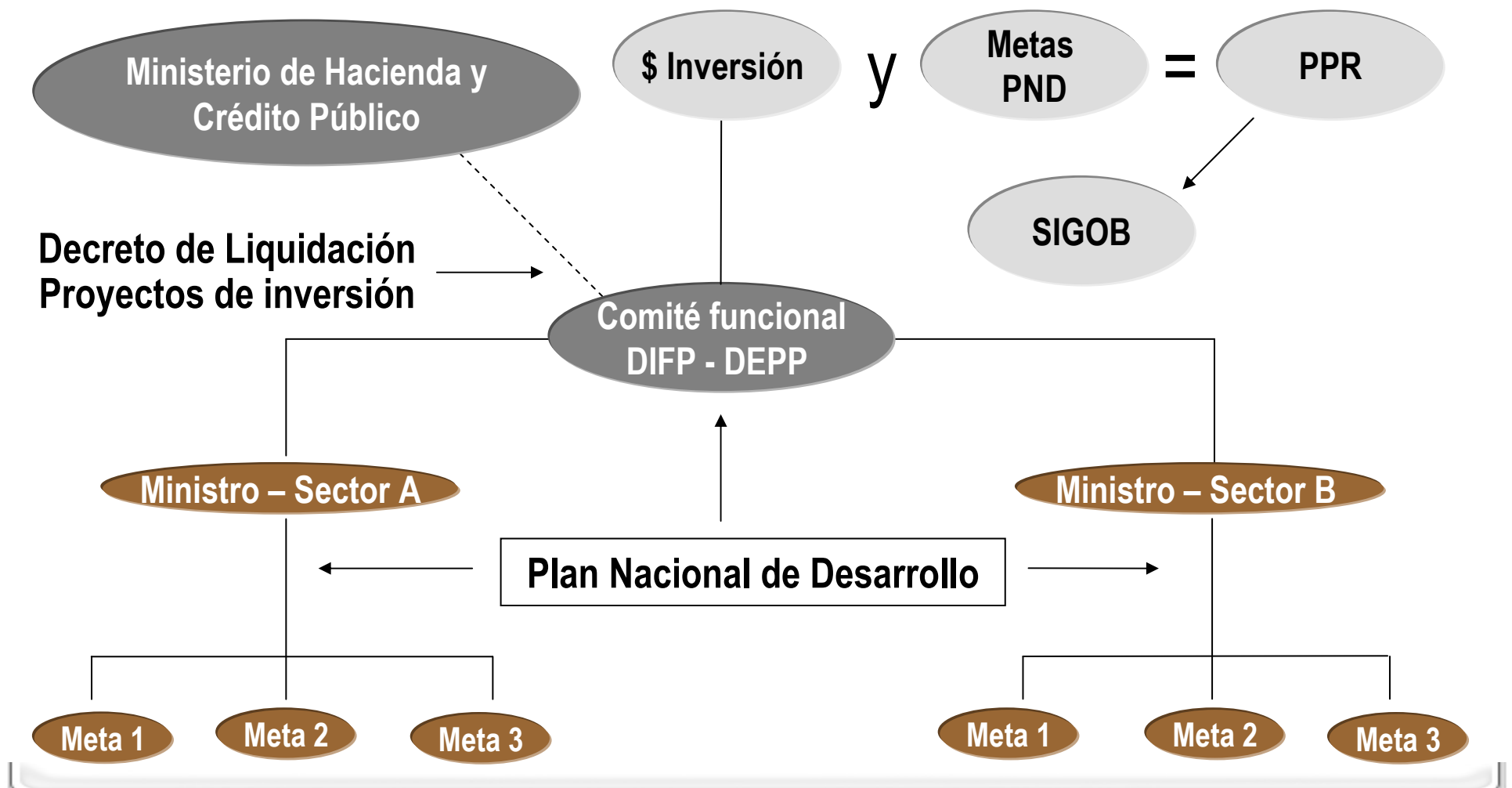


## Presupuesto General de la Nación

SUPUESTOS	2006	2007
Inflación doméstica fin, IPC, %	4.5	4.0
Devaluación fin de período, %	6.0	(0.8)
Devaluación promedio período, %	2.2	1.5
Tasa de cambio fin de período, \$	2,420.8	2,400.4
Tasa de cambio promedio período, \$	2,373.5	2,410.2
PIB nominal (millones de US\$)	131,008	143,914
Variación % PIB real	4.8	4.5
Variación % PIB nominal	9.4	8.0
Importaciones (US\$ millones)	22,495.7	25,279.9
Crecimiento importaciones totales, %	15.8%	12.4%

Fuente: Viceministerio Técnico del Ministerio de Hacienda y Crédito Público (31-V-06)

# Presupuesto de Inversión por Resultados, PIPR : esquema institucional



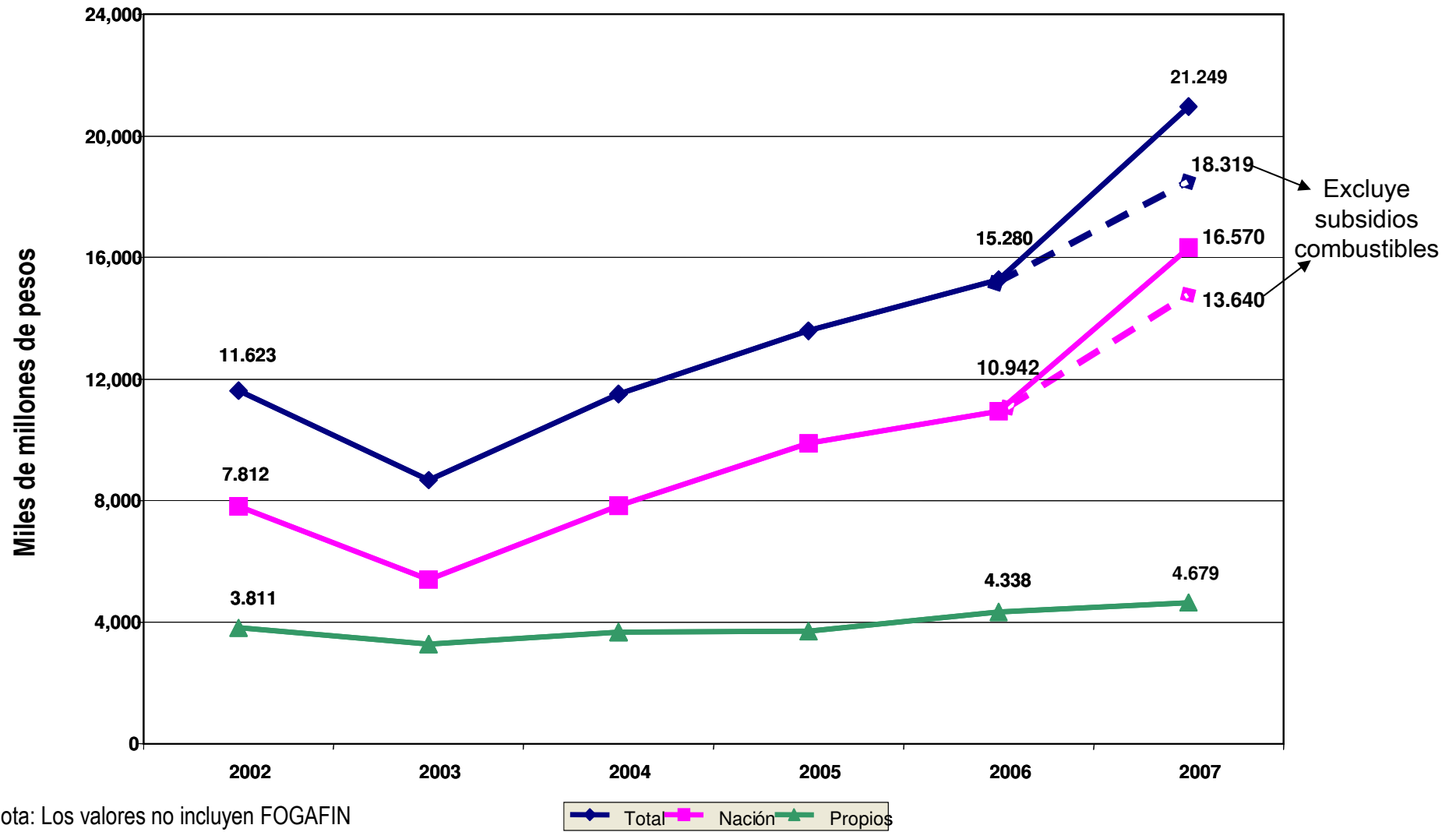
## Presupuesto de Inversión por Resultados, PIPR

- Establecido por la Ley 819 de 2003
- Herramienta gerencial que asigna los recursos de inversión a los productos de acuerdo con las políticas del gobierno
- Establece una relación directa entre el gasto y los bienes y servicios finales que cada entidad o sector debe entregar en cumplimiento de sus objetivos, estrategias y programas
- Con indicadores de desempeño provee información sobre los resultados de la gestión y el impacto económico y social del gasto asignado
- Facilita la difusión de las prioridades nacionales, sectoriales y organizacionales de política

## Presupuesto de Inversión por Resultados, PIPR

- Mejora la información para la toma de decisiones al interior del sector público
- Reduce el “incrementalismo” y contribuye a la sostenibilidad fiscal
- Facilita la evaluación y el control ciudadano sobre los recursos y programas públicos
- Hace que las asignaciones de recursos al interior de las entidades coincida con los objetivos y prioridades aprobados en el Plan Nacional de Desarrollo
- Facilita y hace más transparente la discusión del presupuesto en el Congreso
- Incentiva a la administración a generar resultados para la ciudadanía
- Contribuye a restablecer la confianza de los ciudadanos y los contribuyentes en el Estado

## Evolución del Presupuesto de Inversión\*

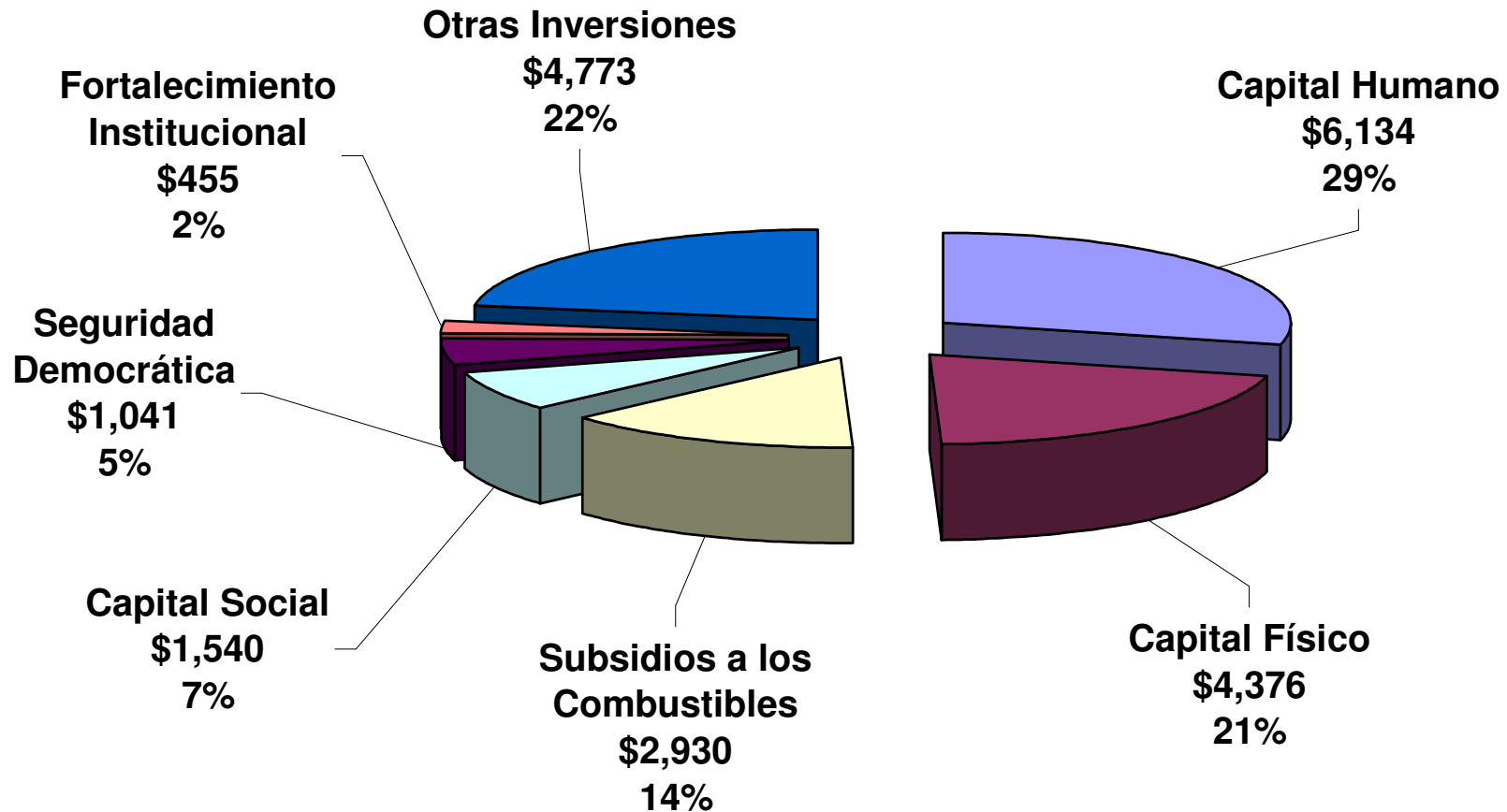


Nota: Los valores no incluyen FOGAFIN

\* Incluye \$2.93 billones para subsidios a los combustibles durante todo el periodo. La línea punteada refleja el presupuesto de inversión para 2007 descontando los subsidios a los combustibles.



## Principales Programas de Inversión 2007



# Principales programas de Inversión 2007

## Capital Humano\*: 6 billones

www.dnp.gov.co

Cifras en miles de millones de pesos

Programas	2006	2007	Meta 2007
Cobertura Régimen Subsidiado de Salud	1.585	1.840	1,7 millones de nuevos afiliados para llegar a 22,5 millones
Apoyo a la niñez y la familia - ICBF	1.033	1.127	5.360.000 niños atendidos en Desayunos Infantiles, Res. Escolares y Hogares Comunitarios
Familias en Acción ( incluye población desplaza)	376	804	1.500.000 Familias
Capacitación Formación Profesional – SENA	492	556	4,4 millones de personas capacitadas
Asistencia al adulto mayor	259	437	700.000 - 1.000.000 adultos mayores atendidos (Incluye subsidio monetario)
Atención a la población desplazada – Acción social	130	312	25.000 Familias con Proyectos de Generación de Ingresos y 60,000 Familias con Atención Humanitaria de Emergencia
Educación básica y media	175	155	132 mil nuevos cupos para llegar a 9,7 millones
Calidad y Cobertura en Educación Superior	216	233	60 mil nuevos cupos para llegar a 1,36 millones
Enfermedades Catastróficas y Accidentes de Transito - ECAT	179	186	100% de las reclamaciones
Salud Pública – Vacunas	130	142	95% de cobertura en vacunación (Total biológicos Plan Ampliado Inmunizaciones)
Fondo de Solidaridad Pensional – Subcuenta Solidaridad	134	140	
Jóvenes en acción y rurales (incluye población desplazada)	131	112	127.000 jóvenes capacitados
<b>TOTAL</b>	<b>4.840</b>	<b>6.042</b>	

\* Incluye componentes del Programa de Erradicación de Extrema Pobreza

# Principales programas de Inversión 2007

## Capital Social\*: 1,5 billones

www.dnp.gov.co

Cifras en miles de millones de pesos

Programas	2006	2007	Meta 2007
Subsidios a servicios públicos (Energía y Gas)	360	454	Cubrir estratos I y II
Subsidios de Vivienda Urbana	174	350	44.457 subsidios
Comunicaciones Sociales - Compartel	97	208	35.889 computadores
Contribución de excedentes de las empresas de Eléctricos y Gas	85	181	
Banco de las Oportunidades		120	
Reestructuración red pública hospitalaria	206	106	46 hospitales reestructurados para un total de 173
Vivienda Rural	59	60	10.667 Familias beneficiadas
Computadores para Educar	16	51	3.427 escuelas y colegios públicos
<b>TOTAL</b>	<b>998</b>	<b>1.530</b>	

\* Incluye componentes del Programa de Erradicación de Extrema Pobreza

# Principales programas de Inversión 2007

## Capital Físico: 4,4 billones

www.dnp.gov.co

Cifras en miles de millones de pesos

Programas	2006	2007	Meta 2007
Plan 2500 Km	880	759	2500 Km.
Mantenimiento Vial	432	904	2.354 Km. Periódica y 17.243 Km. Rutinaria
Sistema Integrado de Transporte Masivo - SITM	540	553	Bogotá, Soacha, Barranquilla, B/manga, Cali, Cartagena, Pereira y Valle de Aburrá.
Concesiones Dobles Calzadas	365	481	12 concesiones viales de dobles calzadas
Infraestructura, seguridad Aérea y Aeroportuaria	147	131	17 aeropuertos terminados en mantenimiento e infraestructura
Programa de Construcción Vial	199	344	86 puentes, túnel II centenario, accesos túnel de occidente,
Desarrollo Portuario	63	72	
<b>Subtotal Transporte</b>	<b>2,625</b>	<b>3,244</b>	
Construcción y mantenimiento de cárceles	93	472	7.112 nuevos cupos carcelarios en cinco nuevas cárceles
Fondo Especial de Energía Social	165	194	
Distritos de Riego	119	163	19.000 Nuevas hectáreas adecuadas; avances Triángulo del Tolima y Ranchería
Electrificación (zonas rural y/o no interconectadas)	60	105	Aumentar 1.4 puntos porcentuales en ZNI (Llegar a 36,7%) y 0.26 puntos porcentuales en el sistema interconectado (llegar a 92,16%)
Exploración de hidrocarburos - ANH	189	74	6.000 Km de Sismica 2D y 35 nuevos pozos exploratorios
Titulación, Adquisición y Adjudicación Tierras	55	71	427.500 Hectáreas adjudicadas y tituladas
Conocimiento Geológico Minero	37	58	40.000 Kilometros cuadrados
<b>TOTAL</b>	<b>3,343</b>	<b>4,381</b>	

# Principales programas de Inversión 2007

## Seguridad Democrática: 1,0 billones

[www.dnp.gov.co](http://www.dnp.gov.co)

Cifras en miles de millones de pesos

Programas	2006	2007	Meta 2007
Adquisición, reposición y mantenimiento de equipo Fuerza Pública	973	984	Presencia en los 1.098 municipios
Control e Inteligencia - FONDAS - Sistema Penal Acusatorio - Rama Judicial	24	25	76 Investigaciones contra organizaciones criminales
<b>TOTAL</b>	<b>1.034</b>	<b>1.041</b>	

# Principales programas de Inversión 2007

## Fortalecimiento Institucional: 455 mil millones

www.dnp.gov.co

Cifras en miles de millones de pesos

Programas	2006	2007	Meta 2007
Agro Ingreso Seguro AIS	-	350	3 componentes: Incentivo a la productividad; apoyo a través de crédito y apoyo a comercialización
Apoyo a la creación de empresas - FOMIPYME	30	22	
Programa de renovación de cédulas – Registraduría Nacional	78	83	
<b>TOTAL</b>	<b>108</b>	<b>455</b>	

## Contenido

- 1. La Planeación en Colombia**
- 2. El Sistema Presupuestal Colombiano**
- 3. Herramientas para el seguimiento de la planeación y la inversión**

## Seguimiento de la Planeación y la Inversión

El Seguimiento a Proyectos de Inversión permite una mayor transparencia fiscal, cuyos objetivos son:

- Mejorar la eficacia y el impacto de las política y programas públicos, haciendo del seguimiento y la evaluación una practica permanente del Estado
- Incrementar la eficiencia y transparencia en la programación y asignación de los recursos públicos
- Estimular el control ciudadano de la gestión pública a través del fortalecimiento de la rendición de cuentas y la producción y difusión permanente de información sobre los resultados del gasto



# Banco de Programas y Proyectos de Inversión Nacional, Bpin

- Registro información línea de base
- Identificación problemas o necesidades
- Componentes del proyecto
- Evaluación exante
- Reportes sectoriales, regionales, tipo de gasto
- Insumo para la programación del PGN
- Herramienta para el seguimiento a la planeación

# Sistema de Seguimiento y Evaluación de Proyectos de Inversión, Ssepi

- Registro información línea de base
- Identificación problemas o necesidades
- Componentes del proyecto
- Evaluación exante
- Reportes sectoriales, regionales, tipo de gasto
- Insumo para la programación de los presupuestos territoriales
- Seguimiento a la planeación territorial
- Seguimiento a la ejecución territorial
- Seguimiento físico financiero
- Seguimiento metas indicadores
- Seguimiento a la operación

# Seguimiento a Proyectos de Inversión Nacional, SPI

- Apropiaciones inicial y vigente del proyecto
- Objeto y alcance
- Localización geográfica
- Controles (visitas o informes trimestrales)
- Estado de ejecución física y financiera
- Cronogramas
- Avances en indicadores
- Listado de contratos y su ejecución
- Soportes documentales y fotográficos

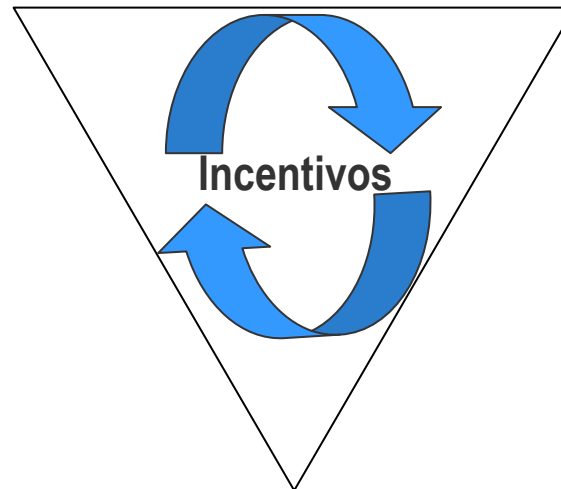
## **Sistema de Información y Seguimiento a Metas de Gobierno, SIGOB**

- El SIGOB es un sistema implementado por la Presidencia de la República que busca fortalecer las capacidades de gestión del gobierno central
- Permite monitorear, gestionar y hacer seguimiento a los intereses prioritarios de la presidencia
- Consta de varios módulos que complementan y asisten los esquemas de trabajo de la gestión gubernamental, entre otros:
  - Seguimiento a las tareas formuladas en los Consejos Comunales de Gobierno
  - Seguimiento a las metas del Plan Nacional de Desarrollo
  - Informes de Rendición de Cuentas

# Sinergia: Componentes del Sistema

## Seguimiento y presupuesto por resultados

- Informes de metas y seguimiento
- Informe al Congreso
- Sigob metas y presupuesto



## Evaluaciones Focalizadas

- Evaluaciones de resultados
- Evaluaciones de impacto
- Evaluaciones de gestión y procesos

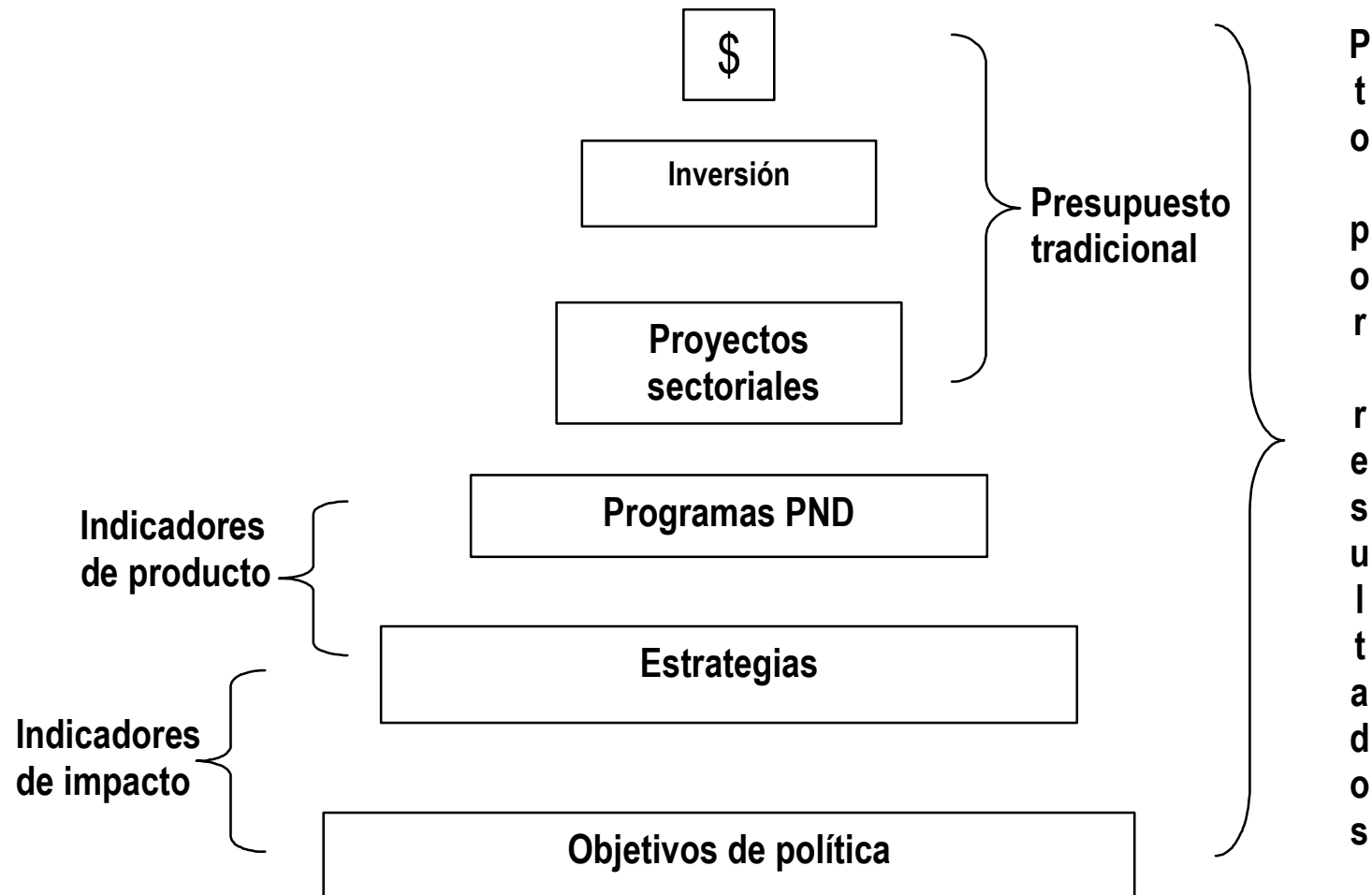
## Transparencia y rendición de cuentas

- Difusión al público a través de medios masivos, incorporando a la sociedad civil
- Distribución de reportes detallados
- Seminarios y foros de discusión

# Seguimiento a resultados en Colombia



## Los instrumentos...



## Conclusiones

- El PPR es un paso importante en la introducción de herramientas modernas de gestión del gasto en Colombia pero es incipiente. Debe incluir funcionamiento y debe normatizarse
- Se requiere implementar y articular tres herramientas: MFMP, MGMP y PPR con el Monitoreo y la Evaluación
- La adopción de estas herramientas y métodos de gestión debe dirigirse a romper el ciclo de respuestas inadecuadas y fondos insuficientes para encarar los problemas de desarrollo del país y las metas de desarrollo del milenio y 2019
- Con estas herramientas, manejo óptimo de la información y la tecnología, y estímulos al control ciudadano sobre los recursos y sus resultados los gobiernos pueden responder a estos desafíos de manera sostenible y a menor costo
- Estas herramientas son una respuesta a la necesidad de encontrar modos más eficaces para responder a los desafíos de un mayor crecimiento y una menor pobreza, reflejando el cambio que vive la función tradicional del Estado



**GRACIAS**