



UNC



UNIVERSIDAD NACIONAL DE CÓRDOBA
Secretaría de Planificación y Gestión Institucional

**Proyecto Estructura Presupuestaria de la
Universidad Nacional de Córdoba**

INFORME DE AVANCE

Coordinadores del Proyecto:
Cra. Cristina Paola Margara
Cr. Diego A. Rodríguez De Marco

Octubre
2012

Proyecto: Estructura Presupuestaria de la U.N.C **INFORME DE AVANCE**

Tareas Realizadas

Se avanzó con la elaboración de las redes programáticas según el cronograma previsto. En *anexo I* se expone la clasificación programática de algunas dependencias visitadas.

Se efectuaron las especificaciones técnicas solicitadas por el equipo Sanavirón para el alta de códigos de ingresos contemplando las sub unidades y sub sub unidades, en *anexo II*.

En *anexo III* se enuncian conceptos que integran la estructura presupuestaria de la UNC.

En función de las reuniones mantenidas en la Mesa de Enlace se acordaron los siguientes temas:

1- Implementación de Pilagá Dependencia a partir del ejercicio 2013 en:

- * Facultad de Ciencias Económicas;
- * Facultad de Filosofía y Humanidades;
- * Facultad de Lenguas;
- * Unidad de Auditoría Interna;
- * Secretaria de Planificación y Gestión Institucional;

2- Implementación de Sanavirón para las dependencias en 2012 (sujeto a ajustes) excepto para las que comienzan a utilizar Pilaga en 2013 cuya implementación sera en forma conjunta;

3- Se acordó que las dependencias mencionadas en el punto 1 comenzarán el ejercicio 2013 con la nueva estructura presupuestaria (cabe aclarar que en la Facultad de Lenguas está vigente la red programática desde el inicio de 2012); A tales efectos se están consensuando las estructuras presupuestarias con las dependencias involucradas. Las mismas fueron incorporadas en el sistema Pilagá de prueba. En el diseño de la estructura completa, las dependencias participaron intercambiando opiniones con el equipo respecto de la definición de la clasificación institucional y proponiendo las Sub unidad y Sub sub unidad;

4- Se consideró necesario analizar el impacto del cambio de la red en el inciso 1, fijando una reunión con la Dirección General de Tecnologías Informáticas, partiendo de la respuesta de la Facultad de Lenguas solicitando los cambios en la imputaciones tramitadas por expediente.

En reunión mantenida con Tecnologías Informáticas se intentó buscar una respuesta a la solicitud de cambio de imputación que afecta el inciso 1 y que fuera planteada dada la estructura vigente en la Facultad de Lenguas, accediendo a colaborar desde lo informático. Además se planteó la necesidad de que las Facultades de Ciencias Económicas y Filosofía y Humanidades puedan contar con los beneficios que otorga un pasaje masivo de imputaciones en inc. 1. Por lo que la DGTI, considerando los plazos que demandan la operatoria normal del proceso de liquidación de haberes fijó como fecha tope para presentar la estructura presupuestaria de las dependencias involucradas, el 25 de setiembre del corriente. En virtud de lo planteado se cursó aviso a las dependencias para cumplir con los plazos fijados y contar con el apoyo técnico para efectuar el pasaje masivo, en inc. 1, y ver reflejado el cambio en Pampa.

Por CUDAP: EXP-UNC: 4831/2012, 49575/2012 y 49684/2012 correspondientes a las Facultades de Lenguas, Ciencias Económicas y Filosofía y Humanidades, respectivamente, manifestaron los cambios que consideraban necesarios en esta primera etapa de clasificación, cumpliendo con el plazo fijado.

En función de los acuerdos efectuados se está trabajando en la reprogramación de actividades.-

ANEXO I

Red Programática dependencias visitadas

RED FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS

Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra
30-FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS	00-ADMINISTRACIÓN Y APOYO	00-SIN PROYECTO	01-DECANATO	00-SIN OBRA
			02-ACTIVIDADES COMUNES	
			04-PROGRAMA BIBLIOTECAS	
			05-SERVICIOS A TERCEROS	
			40-APORTES VOLUNTARIOS	
	10-GRADO	00-SIN PROYECTO	01-DOCENCIA	00-SIN OBRA
			20-MEJORAMIENTO ENSEÑANZA DE GRADO	
			30-PROG.UNIF.CARGOS DOCENTES D.SE.	
			35-CICLO DE NIVELACIÓN	
	20-POSGRADO	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ESPECIALIZACIONES	
			03-MAESTRIAS	
			04-DOCTORADOS	
	30-EXTENSION	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ASISTENCIA TÉCNICA	
			03-TRANSFERENCIAS DE TECNOLOGÍA	
			04-INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	
	40-INVESTIGACIÓN	00-SIN PROYECTO	01-CONVENIOS	00-SIN OBRA
	50-TECNICATURAS	00-SIN PROYECTO	01-TECNICATURA GESTIÓN UNIVERSITARIA	00-SIN OBRA

RED FACULTAD DE FILOSOFÍA Y HUMANIDADES

Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra
27-FACULTAD DE FILOSOFÍA Y HUMANIDADES	00-ADMINISTRACIÓN Y APOYO	00-SIN PROYECTO	01-DECANATO	00-SIN OBRA
			02-ACTIVIDADES COMUNES	
			03-SERVICIOS A TERCEROS	
			04-PROGRAMA BIBLIOTECAS	
			40-APORTES VOLUNTARIOS	
	10-GRADO	00-SIN PROYECTO	01-DOCENCIA	00-SIN OBRA
			02-ACTIVIDADES COMUNES	
			20-MEJORAMIENTO ENSEÑANZA DE GRADO	
			30-PROG.UNIF.CARGOS DOCENTES D.SE.	
	20-POSGRADO	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ESPECIALIZACIONES	
			03-MAESTRIAS	
			04-DOCTORADOS	
	30-EXTENSION	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ASISTENCIA TÉCNICA	
			03-TRANSFERENCIAS DE TECNOLOGÍA	
			04-INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	
	40-INVESTIGACIÓN	00-SIN PROYECTO	01-CONVENIOS	00-SIN OBRA

RED FACULTAD CIENCIAS MÉDICAS

Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra
23 – FACULTAD DE CIENCIAS MÉDICAS	00-ADMINISTRACIÓN Y APOYO	00-SIN PROYECTO	01-DECANATO	00-SIN OBRA
			02-ACTIVIDADES COMUNES	
			40-APORTES VOLUNTARIOS	
	10-GRADO	00-SIN PROYECTO	01-DOCENCIA	00-SIN OBRA
			20-MEJORAMIENTO ENSEÑANZA DE GRADO	
			30-PROG.UNIF.CARGOS DOCENTES D.SE.	
			35-CICLO DE NIVELACIÓN	
	22-POSGRADO	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ESPECIALIZACIONES	
			03-MAESTRIAS	
			04-DOCTORADOS	
	30-EXTENSION	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ASISTENCIA TÉCNICA	
			03-TRANSFERENCIAS DE TECNOLOGÍA	
			04-INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	
			05-ACTIVIDADES DE EXTENSIÓN	
	40-INVESTIGACIÓN	00-SIN PROYECTO	01-CONVENIOS	00-SIN OBRA

RED FACULTAD DE DERECHO Y CIENCIAS SOCIALES

Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra
29-FACULTAD DE DERECHO Y CIENCIAS SOCIALES	00-ADMINISTRACIÓN Y APOYO	00-SIN PROYECTO	01-DECANATO	00-SIN OBRA
			02-ACTIVIDADES COMUNES	
			04-PROGRAMA BIBLIOTECAS	
			05-SERVICIOS A TERCEROS	
			40-APORTES VOLUNTARIOS	
	10-GRADO	00-SIN PROYECTO	01-DOCENCIA	00-SIN OBRA
			20-MEJORAMIENTO ENSEÑANZA DE GRADO	
			30-PROG.UNIF.CARGOS DOCENTES D.SE.	
			35-CICLO DE NIVELACIÓN	
			40-EDUCACIÓN A DISTANCIA	
	20-POSGRADO	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ESPECIALIZACIONES	
			03-MAESTRIAS	
			04-DOCTORADOS	
	30-EXTENSION	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ASISTENCIA TÉCNICA	
			03-TRANSFERENCIAS DE TECNOLOGÍA	
04-INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO				
40-INVESTIGACIÓN	00-SIN PROYECTO	01-CONVENIOS	00-SIN OBRA	

RED FACULTAD ODONTOLOGIA

Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra
32-FACULTAD DE ODONTOLOGÍA	00-ADMINISTRACIÓN Y APOYO	00-SIN PROYECTO	01-DECANATO	00-SIN OBRA
			02-ACTIVIDADES COMUNES	
			03-SERVICIOS A TERCEROS	
			40-APORTES VOLUNTARIOS	
	10-GRADO	00-SIN PROYECTO	01-DOCENCIA	00-SIN OBRA
			10-PROMOD	
			20-MEJORAMIENTO ENSEÑANZA DE GRADO	
			30-PROG.UNIF.CARGOS DOCENTES D.SE.	
	20-POSGRADO	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ESPECIALIZACIONES	
			03-MAESTRIAS	
			04-DOCTORADOS	
	30-EXTENSION	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ASISTENCIA TÉCNICA	
			03-TRANSFERENCIAS DE TECNOLOGÍA	
			04-INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	
	40-INVESTIGACIÓN	00-SIN PROYECTO	01-CONVENIOS	00-SIN OBRA
02-CLÍNICA ODONTOLÓGICA				

RED FACULTAD DE LENGUAS

Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra
22-FACULTAD DE LENGUAS	00-ADMINISTRACIÓN Y APOYO	00-SIN PROYECTO	01-DECANATO	00-SIN OBRA
			02-ACTIVIDADES COMUNES	
			03-MÓDULO IDIOMAS	
			04-PROGRAMA BIBLIOTECAS	
			05-SERVICIOS A TERCEROS (ELSE)	
			40-APORTES VOLUNTARIOS	
	10-GRADO	00-SIN PROYECTO	01-DOCENCIA	00-SIN OBRA
			20-MEJORAMIENTO ENSEÑANZA DE GRADO	
			30-PROG.UNIF.CARGOS DOCENTES D.SE.	
			35-CICLO DE NIVELACIÓN	
	20-POSGRADO	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ESPECIALIZACIONES	
			03-MAESTRIAS	
			04-DOCTORADOS	
	30-EXTENSION	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ASISTENCIA TÉCNICA	
			03-TRANSFERENCIAS DE TECNOLOGÍA	
04-INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO				
05-CELU				
40-INVESTIGACIÓN	00-SIN PROYECTO	01-CONVENIOS	00-SIN OBRA	

RED FACULTAD DE ARTES

Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra
45 – FACULTAD DE ARTES	00- ADMINISTRACIÓN Y APOYO	00-SIN PROYECTO	01-DECANATO	00-SIN OBRA
			02-ACTIVIDADES COMUNES	
			04-PROGRAMA BIBLIOTECAS	
			05-SERVICIOS A TERCEROS	
			40-APORTES VOLUNTARIOS	
	10-GRADO	00-SIN PROYECTO	01-DOCENCIA	00-SIN OBRA
			20-MEJORAMIENTO ENSEÑANZA DE GRADO	
			30-PROG.UNIF.CARGOS DOCENTES D.SE.	
			35-CICLO DE NIVELACIÓN	
	20-POSGRADO	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ESPECIALIZACIONES	
			03-MAESTRIAS	
			04-DOCTORADOS	
	30-EXTENSION	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ASISTENCIA TÉCNICA	
			03-TRANSFERENCIAS DE TECNOLOGÍA	
			04-INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	
	40-INVESTIGACIÓN	00-SIN PROYECTO	01-CONVENIOS	00-SIN OBRA

RED FACULTAD DE ARQUITECTURA, DISEÑO Y URBANISMO

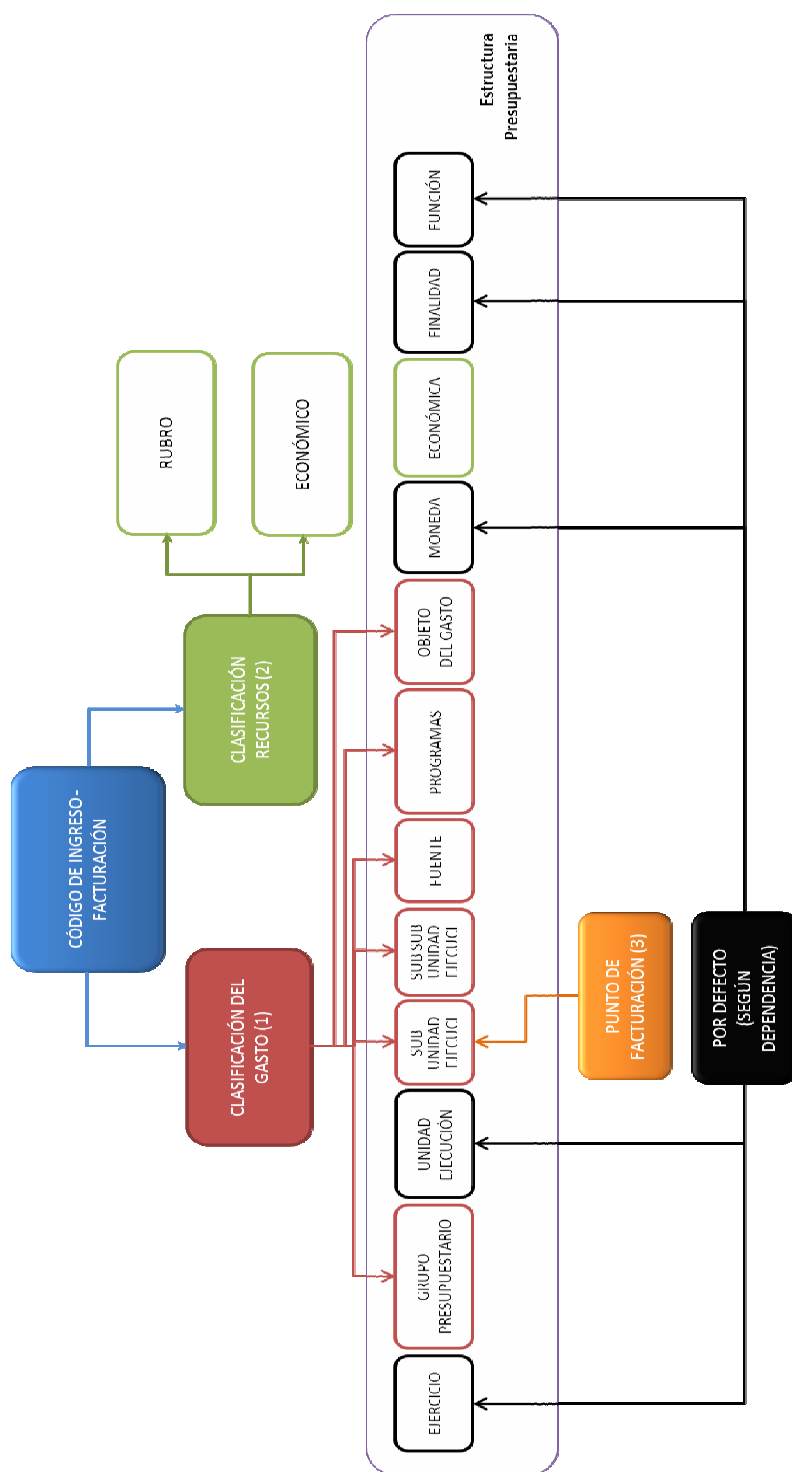
Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra
31 – FACULTAD DE ARQUITECTURA, URBANISMO Y DISEÑO	00- ADMINISTRACIÓN Y APOYO	00-SIN PROYECTO	01-DECANATO	00-SIN OBRA
			02-ACTIVIDADES COMUNES	
			04-PROGRAMA BIBLIOTECAS	
			40-APORTES VOLUNTARIOS	
			01-DOCENCIA	
	20-MEJORAMIENTO ENSEÑANZA DE GRADO			
	30-PROG.UNIF.CARGOS DOCENTES D.SE.			
	35-CICLO DE NIVELACIÓN			
	20-POSGRADO	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ESPECIALIZACIONES	
			03-MAESTRIAS	
			04-DOCTORADOS	
	30-EXTENSION	00-SIN PROYECTO	01-CURSOS	00-SIN OBRA
			02-ASISTENCIA TÉCNICA	
			03-TRANSFERENCIAS DE TECNOLOGÍA	
			04-INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	
	40-INVESTIGACIÓN	00-SIN PROYECTO	01-CONVENIOS	00-SIN OBRA

RED HOSPITAL NACIONAL DE CLÍNICAS

Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra
23 – FACULTAD DE CIENCIAS MEDICAS	12 – HOSPITAL NACIONAL DE CLINICAS	00-SIN PROYECTO	01-ACTIVIDADES COMUNES	00-SIN OBRA
			02-SERVICIOS A TERCEROS	
			03-CONVENIO PAMI	
			04-MUTUALES	
			10-FARMACIA	
			11-GUARDIA CENTRAL	
			12-CIRUGIA	
			13-ESPECIALIDADES	
			14-DIAGNOSTICO – RAYOS	
			15-LABORATORIO	

ANEXO II

Composición del Código de Ingreso (Facturación)



Referencias:

- (1) Clasificación del gasto: Generaría los datos para el alta del crédito presupuestario (Por modificación de crédito - Ingresos corrientes)
- (2) Clasificación de Recursos: Generaría el devengado - cobrado en Pilagá
- (3) Punto de Facturación: Debería asignarlo la Dependencia en la Sub unidad (Sub sub unidad) que considere conveniente.

ANEXO III **Definiciones**

Estructura Presupuestaria

Ejercicio:

Se debe consignar si es actual o remanente.

Grupo Presupuestario:

Agrupación de información transversal a varias dependencias. Facilita el seguimiento, control y evaluación de un programa específico por el cual se asignan recursos e insumos a una o varias dependencias.

Clasificación Institucional:

** Unidad de Ejecución:*

Es la unidad administrativa responsable de administrar y gestionar sus recursos. Es la facultad representada por el decano o la Secretaría dependiente de Rectorado.

** Subunidad de Ejecución:*

Es una unidad dentro de la estructura organizacional de la dependencia en un nivel inferior al decano responsable de administrar y gestionar recursos a cargo de un Secretario de Facultad o funcionario de rango equivalente. Puede ser una Secretaría, Escuela o Dirección.

** Sub sub unidad de Ejecución:*

Es una unidad dentro de la estructura organizacional de la dependencia en un nivel inferior al Decano y Secretario la cual administra y gestiona recursos a cargo de un responsable previamente designado. (unidad mínima con responsabilidad que administra recursos y ejecuta gastos durante un período prolongado de tiempo)

** Unidad de Producción en Sanaviron:*

Representa dentro de la estructura de Sanaviron a un nivel más desagregado de la clasificación institucional de la estructura presupuestaria. Es la mínima unidad de gestión de ingresos que deberá estar ligada a un nivel o a los dos niveles de las unidades de ejecución.

Clasificación Programática:

Definición presupuesto por programas:

Categorías Programáticas. Clasificaciones

De las categorías programáticas en general

- Programa: es la categoría programática de máximo nivel, eje de la programación presupuestaria.

Conjunto de acciones orientadas al logro de un objetivo concreto, en el marco de una actividad gubernamental para el cual se asignan recursos humanos, materiales, técnicos (insumos reales) y financieros para su desarrollo.

- Subprograma: cuando el objetivo concreto de un programa es complejo y su consecución se considera como resultado de la suma de objetivos parciales, es conveniente definir subconjuntos menores denominados subprogramas. Comprende ciertas acciones tendientes al logro de objetivos parciales.

- Actividad: comprende parte de las acciones de un programa agrupables en base a cierto grado de homogeneidad entre ellas. Cada actividad posee los mismos elementos comunes, de las categorías programáticas anteriores.

- Tareas: representa una de las acciones que componen cada actividad, es la unidad menor en que puede dividirse el proceso de programación presupuestaria. (SIN USO EN PILAGA)

- De las categorías programáticas vinculadas a proyectos de inversión

- Proyecto: cuando para alcanzar el objetivo de un programa es necesario realizar una inversión física o real, se denominan proyectos al conjunto de obras programadas, agrupadas en unidades económicas capaces de funcionar individualmente y de producir servicios a la comunidad. Sus elementos son los mismos que los del programa.

- Obras: componen las unidades físicamente independientes que integran un proyecto.

- Trabajos: categorías programáticas de menor entidad representativa de las acciones necesarias para la realización de la obra. (SIN USO EN PILAGA)

Clasificaciones por fuente de financiamiento, objeto del gasto, carácter económico, tipo de moneda y por finalidad y función ver del Manual de Clasificaciones Nacionales.