

SECCIÓ :	06	HISENDA I MODEL ECONÒMIC
SERVEI :	02	SECRETARIA AUTONÒMICA D'HISENDA
CENTRE GESTOR :	01	D.G. DE PRESSUPOSTOS
PROGRAMA:	612.50	PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT I ADMINISTRACIÓ DE NÒMINES

## PROBLEMÀTICA SOBRE LA QUAL S'ACTUA

- 1.- El pressupost de la Generalitat, en les seues fases d'elaboració, gestió i liquidació, a fi de que el desenvolupament de les mateixes s'ajuste, en tot cas, als principis d'estabilitat pressupostària, transparència i eficiència en l'assignació dels recursos públics.
- 2.- Gestió de les retribucions i de les obligacions tributàries i de previsió social del personal al servici de la Generalitat amb l'objectiu de compatibilitzar l'assignació dels recursos humans necessaris per a una eficient prestació dels servicis públics amb el compliment de la normativa vigent en matèria de despeses de personal i del principi d'estabilitat pressupostària.
- 3.- Gestió d'una nòmina complexa per la diversitat de col·lectius i amb un elevat nombre de perceptors.
- 4.- Sector Públic Instrumental en procés de racionalització i amb importants llastos estructurals i d'eficiència en la gestió.
- 5.- Anàlisi i avaluació de les polítiques d'ingressos i despeses per a la determinació d'objectius i prioritats en la planificació pressupostària i control del compliment dels mateixos en els processos de gestió pressupostària a fi de garantir l'equilibri pressupostari i la sostenibilitat financera.

## OBJECTIU BÀSIC

- 1.1.- Assegurar una òptima gestió dels recursos públics de la Generalitat, en el marc de les competències arrellegades en l'Estatut.
- 1.2.- Assegurar el compliment dels objectius d'estabilitat i sostenibilitat financera.
- 1.3.- Assegurar la perspectiva de gènere i la igualtat d'oportunitats entre dones i hòmens en els Pressupostos de la Generalitat.
- 2.1.- Supervisió i control de les despeses de personal, garantint el compliment de la normativa vigent en la matèria i l'adequada execució dels crèdits pressupostaris destinats al capítol I.
- 2.2.- Garantir una òptima assignació dels recursos humans, que permeta una gestió eficient de les polítiques públiques i l'eficàcia en la prestació dels servicis públics.
- 3.1.- Garantir l'adequat cobrament de la nòmina del personal que ocupa llocs de treball en l'Administració de la Generalitat, d'acord amb els conceptes de retribució, cotització i retenció previstos per la legislació vigent i les seues quanties.
- 3.2.- Impuls i direcció de nous processos que contribuïsqen a simplificar i racionalitzar l'activitat administrativa i la gestió econòmica amb implicació en la nòmina i l'obligat pagament de les cotitzacions de previsió social.
- 4.1.- Supervisar l'activitat econòmica de les entitats del Sector Públic Instrumental a fi de garantir els objectius d'estabilitat pressupostària, sostenibilitat financera, transparència en la gestió i eficiència en l'assignació dels recursos públics.
- 4.2.- Control de les despeses de personal de les entitats que integren el sector públic instrumental de la Generalitat per a garantir el compliment de la normativa vigent en la matèria i del principi d'estabilitat pressupostària.
- 5.1.- Seguiment i avaluació de les polítiques de despesa, i proposar les mesures tendents a la correcció de desequilibris en el compliment dels objectius, així com, si és el cas, a la reassignació de recursos que permetin una optimització de la despesa pública.
- 5.2.- Seguiment de l'evolució i execució dels ingressos reflectits en els pressupostos i l'elaboració dels estudis i propostes necessàries per a l'adequat control d'aquests ingressos, dins de les directrius marcades pel Consell.

## PRINCIPALS LÍNIES D'ACTUACIÓ PER ACONSEGUIR L'OBJECTIU I INDICADORS

- 1.1.1.- Centralització, anàlisi i procés de tota la documentació corresponents a l'Avantprojecte de Llei de cada una de les diferents seccions i entitats que integren el sector públic.
- 1.1.2.- Elaboració de la documentació que integra el projecte de Llei de pressupostos de la Generalitat per a cada exercici.
- 1.1.3.- Anàlisi, revisió i elaboració de normativa específica en matèria pressupostària.
- 1.1.4.- Seguiment i control de l'execució pressupostària, i les seues desviacions, així com dels objectius de la programació, i elaborar les corresponents propostes de reassignació de recursos, acords a l'evolució de les polítiques de gasto.
- 1.1.5.- Realització de les tasques relatives a la gravació i obertura del pressupost de despeses i ingressos.
- 1.1.6.- Adequació del pressupost a través de la tramitació de modificacions pressupostàries.
- 1.1.7.- Actualització permanent del pressupost per mitjà de reajustaments tècnics pressupostaris.
- 1.1.8.- Manteniment del subsistema d'informació comptable-pressupostària de línies i projectes.
- 1.1.9.- Elaboració de la informació mensual de l'evolució pressupostària requerida pel Ministeri.
- 1.1.10.- Realització dels ajustos pressupostaris relatius al procés de tancament de l'exercici.
- 1.1.11.- Control específic de les grans àrees de gasto, en especial, sanitari i educatiu.
- 1.1.12.- Seguiment de l'evolució de les previsions d'ingressos i elaboració de les propostes d'adopció de mesures que la seua anàlisi aconselle.
- 1.1.13.- Comptabilització i seguiment dels ingressos de la Generalitat.
- 1.1.14.- Seguiment de l'execució pressupostària i de la situació patrimonial de les entitats autònomes i empreses de la Generalitat.
- 1.2.1.- Assistència tècnica tant al Consell de Política Fiscal i Financera, com a les comissions i grups de treball relatius al finançament autonòmic.
- 1.2.2.- Elaboració dels marcs pressupostaris plurianuals.
- 1.2.3.- Anàlisi i informes de plans, programes i actuacions de transcendència pressupostària.
- 1.3.1.- Reforçar la integració de la perspectiva de gènere i el seguiment i l'avaluació de resultats a través de l'informe d'impacte de gènere en els pressupostos de la Generalitat i de la seua Comissió.
- 2.1.1.- Anàlisi, revisió i elaboració de normativa específica en matèria retributiva i d'altres aspectes relatius a les despeses de personal.

SECCIÓ :	06	HISENDA I MODEL ECONÒMIC
SERVEI :	02	SECRETARIA AUTONÒMICA D'HISENDA
CENTRE GESTOR :	01	D.G. DE PRESSUPOSTOS
PROGRAMA:	612.50	PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT I ADMINISTRACIÓ DE NÒMINES

## PRINCIPALS LÍNIES D'ACTUACIÓ PER ACONSEGUIR L'OBJECTIU I INDICADORS

- 2.1.2.- Seguiment i control de les despeses de personal, per mitjà de l'anàlisi, l'elaboració i l'emissió dels corresponents informes i de les autoritzacions preceptives.
- 2.1.3.- Seguiment i control de l'execució pressupostària en els diferents sectors de personal i la seua adequació a les previsions de gasto.
- 3.1.1.- Control de les incidències i variacions de les nòmines generades per les Conselleries i els seus distints centres de gestió.
- 3.1.2.- Seguiment i control de les cotitzacions socials de les/els treballadors al servei de la Generalitat i de les retencions practicades a compte de l'Impost de la Renda sobre les Persones Físiques i relacions amb la Tresoreria General de la Seguretat Social i l'Agència Tributària.
- 3.1.3.- Centre d'informació del personal i usuàries/ís del sistema de nòmines i de coordinació d'estos amb la Direcció General de Tecnologies de la Informació.
- 3.2.1.- Col·laboració amb els responsables de la gestió i registres de personal dels diferents sectors d'activitat de l'administració, els departaments de gestió de nòmines i els departaments d'informàtica respectius per a la posada en marxa de sistemes i mecanismes de simplificació documental i administrativa i racionalització dels processos conduents al pagament de les retribucions i cotitzacions socials dels empleats públics.
- 4.1.1.- Anàlisi i elaboració d'informes els acords del Consell que afecten les entitats del Sector Públic de la Generalitat, segons l'art. 26 de la Llei 1/2015 d'Hisenda Pública, Sector Públic i Subvencions, a l'efecte del que preveu la Llei Orgànica d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.
- 4.1.2.- Elaboració d'informes relatius a propostes de modificació pressupostària de les entitats del SPI que requereixen ser informades per la conselleria amb competències en matèria d'hisenda.
- 4.1.3.- Elaboració d'informes els acords del Consell derivats de l'assumpció de deute financer i de pagament a proveïdors comercials, i execució del Pla de Racionalització.
- 4.1.4.- Tramitació d'expedients en matèria de contractació i convenis que hagen de ser aprovats o informats per la Comissió Delegada del Consell d'Hisenda i Pressupostos per al seu trasllat al Consell basant-se en diferent normativa en vigor.
- 4.1.5.- Anàlisi, avaluació i tramitació de les sol·licituds de procediments d'extinció d'obligacions de pagament pendent entre la Generalitat i terceres persones en l'àmbit dels Ens que conformen el seu Sector Públic (Decret 92/2013).
- 4.2.1.- Elaboració d'informes i autoritzacions a la negociació de Convenis Col·lectius i a la determinació de retribucions i les seues modificacions, respecte del personal laboral de les entitats del Sector Públic Instrumental.
- 4.2.2.- Elaboració d'informes de les autoritzacions de masses salarials anuals de les entitats del Sector Públic Instrumental.
- 4.2.3.- Elaboració d'informes relatius a les ofertes d'ocupació públic de les entitats del SPI, en funció de les taxes de reposició que els s'apliquen.
- 4.2.4.- Elaboració d'informes d'autorització per a la contractació laboral temporal i, en general, la cobertura de vacants.
- 4.2.5.- Elaboració d'informes i autoritzacions a procediments de suspensió de contractes, reducció de jornada, jubilacions totals o parcials així com de qualssevol altres circumstàncies que afecten les plantilles de les entitats i que tinguen repercussió en el gasto públic.
- 5.1.1.- Anàlisi i seguiment dels objectius fixats en la llei de pressupostos, així com de l'aplicació de les dotacions que els hagin estat assignades.
- 5.1.2.- Seguiment de l'execució pressupostària de despeses amb la finalitat d'analitzar l'escenari de consolidació pressupostària i controlar el possible dèficit no financer.
- 5.1.3.- Seguiment de l'execució dels marcs pressupostaris aprovats pel Consell i dels Plans d'Estabilitat Financera elaborats per la Generalitat per al control de l'equilibri pressupostari
- 5.1.4.- Anàlisi, avaluació i emissió d'alertes primerenques de les desviacions de les polítiques sectorials de despesa per al compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària.
- 5.1.5.- Elaboració d'estudis relacionats amb la formulació i seguiment dels objectius de la política pressupostària.
- 5.1.6.- Elaboració d'estudis d'impacte de mesures d'ajust de despeses de la Generalitat.
- 5.2.1.- Seguiment de l'execució pressupostària d'ingressos amb la finalitat d'analitzar l'escenari de consolidació pressupostària i controlar el possible dèficit no financer.
- 5.2.2.- Projeccions a mig i llarg termini d'ingressos de la Generalitat.
- 5.2.3.- Formular propostes d'implantació de noves tècniques d'anàlisi i metodologia pressupostària, així com la reformulació de processos i aplicatius de gestió.
- 5.2.4.- Anàlisi i seguiment de les polítiques de despesa cofinançades amb fons externs, amb especial atenció a l'evolució equilibrada d'aquestes despeses.
- 5.2.5.- Elaboració d'estudis d'impacte de mesures d'ajust d'ingressos de la Generalitat.