

Lineamientos generales para la integración del P3e

Para la instrumentación del PDI se concibió el Sistema de Planeación, Programación, Presupuestación y Evaluación (P3E) que se articula como un proceso continuo, global, integral y en línea que incluye la planeación, la programación, la presupuestación y la evaluación como fases interrelacionadas al interior de las entidades que conforman la Red Universitaria. Este es un proceso continuo, permanente, objetivo, automatizado y en línea, con su propio sistema de indicadores de gestión y evaluación enfocado a resultados, y con criterios técnicos estables, explícitos y transparentes en la distribución del presupuesto.

El P3e es un sistema automatizado y en línea, que se encarga de interrelacionar las fases de planeación, programación, presupuestación y evaluación de la Universidad de Guadalajara. La implementación del P3e fue aprobada por el consejo de rectores a finales del año 2001, sin embargo, no fue sino hasta 2003 que inicia su operación, una vez que se integran las primeras propuestas de presupuesto a nivel de órganos de gobierno.

El P3e se corresponde con el modelo de planeación interactiva, consistiendo este en la integración de proyectos de las dependencias universitarias para conformar el presupuesto general de la Universidad. Su operatividad está formulada bajo las premisas de la planeación estratégica universitaria, plasmadas en el PDI y está sujeto a la evaluación de los resultados que dan certidumbre de su buena ejecución.

Modelo de Planeación, Programación, Presupuestación y Evaluación (P3e)

Círculo P3e



En nuestra Universidad, la planeación es un ejercicio continuo. Ante una realidad cambiante, hemos encontrado en la planeación estratégica y en la reingeniería valiosas herramientas para orientar el trabajo de la institución, y por lo tanto influir en su entorno e interno para cumplir nuestra misión y lograr nuestra visión.

La **programación** es el proceso analítico que establece los objetivos y las metas a alcanzar, las actividades a llevar a cabo para lograrlas, los agentes responsables de efectuarlas, los recursos y los gastos que requeridos por las operaciones el tiempo, los puntos de control del trabajo, el sistema de medición para conocer avances y logros.

Un **presupuesto** es la estimación financiera anticipada, generalmente anual, de los egresos e ingresos que una organización o institución requiere para estar en condiciones de realizar las actividades previstas en sus programas y proyectos de acción a fin de cumplir con sus funciones.

En el contexto del sistema de Planeación, Programación, Presupuestación y Evaluación (P3e), los proyectos representan el insumo básico de la presupuestación. Los datos que de ellos se obtienen, permiten a la institución definir criterios uniformes y estandarizar los procesos de solicitud y asignación de recursos, y se transparente y optimice el manejo de los recursos y tiempos.

La evaluación tiene como fin determinar sistemática y objetivamente la pertinencia, eficacia, eficiencia e impacto de todas las actividades, a la luz de sus objetivos.

En el contexto del sistema P3e, la evaluación es un proceso que permite brindar información oportuna y pertinente para la toma de decisiones de los niveles directivos de la Red Universitaria, a fin de contar con los elementos suficientes para consolidar las políticas, planes y programas instrumentados y conducir a la Red hacia el logro de su misión, visión, objetivos y metas.

Características de un proyecto

- El proyecto debe estar alineado a los Planes de Desarrollo, es decir, estar orientado al cumplimiento de los objetivos, de los lineamientos estratégicos y de las metas plasmadas dentro del Plan (Planeación).
- El proyecto debe estar orientado a la obtención de resultados, además de contar con temporalidad para su ejecución (Programación).
- El proyecto debe estar ligado al uso eficaz y eficiente de los recursos (Presupuestación).
- El proyecto debe facilitar el seguimiento y evaluación de las actividades (Evaluación).

Tipos de Proyectos

Existe la clasificación de los proyectos en tres tipos, con base en los fines que persigue la Institución:

- Proyectos para el Desarrollo de Funciones Sustantivas
- Proyectos de Funcionamiento (Gastos Administrativos)
- Proyectos de Representación Institucional

Definición y Elementos Básicos de un Proyecto

Justificación

- Para la construcción de la justificación, es importante responder lo siguiente:
- ¿Qué importancia tiene?
 - ¿Qué problemática (s) resuelve?
 - ¿Qué abona a las Misiones y Visiones de la Unidad/Dependencia /Institución?

Objetivo

- Es la representación de una situación futura como propósito de acción.
- Debe expresar la finalidad y no el medio.

Meta

- Empezar con un *verbo en infinitivo* que sea de acción o logro.
- Declarar la meta *susceptible de medición*.
- Establecer la dimensión *espacial*.
- Especificar la dimensión *temporal*.
- Expresar el *qué*, el *cuándo* y el *cuánto* o *con qué* y evitar el *por qué* y el *cómo*.

Indicador

- Debe medir efectivamente el referente de interés (pertinencia).
- Debe de registrar variaciones significativas en lo medido (sensibilidad).
- Debe proveer información sobre los problemas sustantivos y por ende, de ser útil para la toma de decisiones.
- Debe ser posible de contar con la información necesaria para la construcción del indicador (viabilidad).

Actividades

- En elaboración de las actividades es necesario considerar las siguientes interrogantes:
- ¿Qué actividades deben de hacerse en paralelo?
 - ¿Qué actividades requieren de que otras estén concluidas para poder empezarlas?
 - ¿Qué actividades deben de correlacionar sus resultados?

Recursos

- Recursos Materiales . Deben ser acordes a lo establecido en las actividades:
- Descripción/Fondo/Cuenta/Ministración.
- Recursos Humanos. Capacidad suficiente para desarrollar las actividades y cumplir con las metas.
- Personal de base.
- Contratos.

Actividades del proceso anual P3e y niveles de integración de los proyectos

Actividades del proceso anual P3e	Dependencias responsable	Dependencias Participantes
Notificación del techo presupuestal de las entidades de la Red a ejercer (incluyendo autogenerados)	Vicerrectoría ejecutiva	
Elaboración del Cronograma para la creación y carga de proyectos en el sistema P3e	COPLADI	
Presentación del cronograma al Consejo de Rectores para su aprobación	Vicerrectoría ejecutiva	
Taller conjunto Consejos Técnicos de Planeación y Finanzas (CTP y CF)	Vicerrectoría ejecutiva	COPLADI, DIRFIN
Captura de los proyectos P3e (Todas las Unidades responsables de gasto)	Red Universitaria	Red Universitaria
Nivel 1: Evaluación de entrada y aprobación de proyectos P3e 2019. Elaboración de actas de reunión y dictámenes de aprobación	Red Universitaria	Red Universitaria
Nivel 2: Evaluación de entrada, integración y aprobación de proyectos P3e 2019. Elaboración de actas de reunión y dictámenes de aprobación.	Red Universitaria	Red Universitaria
Nivel 3: Evaluación de entrada, integración y aprobación de proyectos P3e 2019. Elaboración de actas de reunión y dictámenes de aprobación	Red Universitaria	Red Universitaria
Notificar mediante oficio a la Vicerrectoría Ejecutiva la conclusión de la captura de proyectos	Red Universitaria	Red Universitaria
Revisión y calificación cierre y Migración de los proyectos de la Red universitaria	Rectoría / Vicerrectoría Ejecutiva	Rectoría / Vicerrectoría Ejecutiva
Autorización del PIE anual a los CU'S, Sistemas y AG	Rectoría	Vicerrectoría Ejecutiva
Presentación de la propuesta de PIE al Consejo de Rectores	Vicerrectoría Ejecutiva	
Presentación de la propuesta de PIE a la Comisión de Hacienda del CGU	Secretaría General	Vicerrectoría Ejecutiva
Elaboración del dictamen de PIE anual	Comisión de Hacienda	Rectoría / Vicerrectoría Ejecutiva / Secretaría General
Aprobación del PIE por parte del CGU	CGU	Rectoría / Vicerrectoría Ejecutiva

