
A N E X O

**DOCUMENTACIÓN A QUE SE REFIERE EL ARTÍCULO 7.1 DE LA ORDEN
HAC/669/2021, DE 25 DE JUNIO, PARA LA ELABORACIÓN DE LOS
PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO PARA 2022**

ANEXO

Documentación a que se refiere el artículo 7.1 de la Orden HAC/669/2021, de 25 de junio, para la elaboración de los Presupuestos Generales del Estado para 2022

P-200, 202, 202.PRTR y 203. Fichas de desarrollo de la Memoria de Programas y Objetivos.

P-340. Ficha de propuesta de dotaciones financieras.

Recoge los gastos que para cada organismo o servicio de la estructura orgánica ocasionará la realización de un programa o subprograma, indicando los medios financieros propuestos detallados a nivel de concepto o en su caso, de subconcepto, proponiéndose para el ejercicio del año 2022 un nivel de realización, que vendrá definido por los objetivos que se pretenden, y con referencia al presupuesto del año 2021.

P-341.A. Y P-341.B. Fichas explicativas de las Reorganizaciones, Consolidaciones, Reclasificaciones y variaciones incluidas en la ficha P-340.

P-342.F / 342.LF / 342.LE / 342.E y 342.O Fichas de desarrollo de dotaciones de personal funcionario, laboral, eventual y otro personal, que permiten el análisis de los efectivos de personal asignados a cada programa y su transformación en datos financieros, en correspondencia con los créditos reflejados en la ficha P-340 para gastos de personal. No obstante estas fichas en los casos de colectivos especiales podrán ser sustituidas por las que determine la Dirección General de Presupuestos.

P-344.A y 344.B. Fichas de transferencias y subvenciones.

Describen, cuantifican y justifican los conceptos de transferencias externas previstas en cada uno de los programas y establecen la oportuna proyección plurianual.

P-347A. Ficha de Inversiones.

Constituye la relación de los proyectos de los diversos programas de inversión real, detallando la dotación prevista para cada ejercicio en los que tendrá lugar su ejecución.

P-347.F1 y P-347.F2. Fichas de los Fondos de Compensación Interterritorial

Constituye la relación de los proyectos de inversión a realizar por las Comunidades Autónomas con financiación del Fondo de Compensación Interterritorial y del Fondo Complementario.

P-440. Ficha de Ingresos.

Distribuye el presupuesto de ingresos para cada organismo autónomo u otros organismos públicos, según la clasificación económica vigente.

P-445. Ficha explicativa de las alternativas de ingreso.

Explica las previsiones de ingreso a alcanzar, y propone variaciones en su estructura financiera y las medidas a tomar para conseguirlas.

P-446. Ficha de remanente de tesorería.

Tiene por objeto facilitar el análisis de la situación financiera de los organismos autónomos a 31 de diciembre de 2020, así como la previsión a 31 de diciembre de 2021.

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO	PROGRAMAS Y OBJETIVOS	AÑO 2022
FICHA DE LÍNEAS DE ACCIÓN Y METAS SECTORIALES DEL GRAN CENTRO GESTOR		P200
SECCIÓN <input type="text"/> <input type="text"/>	Hoja N° <input type="text"/> <input type="text"/>	

SECCIÓN

Hoja N°

PROGRAMA

CENTRO GESTOR RESPONSABLE:

1. Denominación del componente:
2. Descripción General del componente:

3. Principales objetivos del componente:

4. Descripción de la inversión:

5. Coste de la inversión y distribución anualizada:

Periodificación	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Total
Coste del Mecanismo								
Otra financiación								
Total								

6. Hitos y objetivos de la inversión:

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO		FICHAS DE OBJETIVOS Y ACTIVIDADES E INDICADORES DE LOS PROGRAMAS				AÑO 2022	
SECCIÓN <input type="text"/> <input type="text"/>		SERVICIO / ORGANISMO <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>				P203	
PROGRAMA <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>						Hoja Nº <input type="text"/> <input type="text"/>	
Código	OBJETIVO / ACTIVIDAD	CUANTIFICACIÓN DEL OBJETIVO / ACTIVIDAD					
		Magnitud	2020 Presupuestado	2020 Realizado	2021 Presupuestado	2021 Ejecución Prevista	2022 Previsión

Clave	INDICADORES DE RESULTADOS	Magnitud	2020 Presupuestado	2020 Realizado	2021 Presupuestado	2021 Ejecución Prevista	2022 Previsión

Clave	INDICADORES DE MEDIOS	Magnitud	2020 Presupuestado	2020 Realizado	2021 Presupuestado	2021 Ejecución Prevista	2022 Previsión

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO	FICHA EXPLICATIVA DE REORGANIZACIONES, CONSOLIDACIONES Y RECLASIFICACIONES	AÑO 2022
SECCIÓN <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>	SERVICIO / ORGANISMO <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>	P341A
CAPÍTULO <input type="text" value=""/>	PROGRAMA <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>	Hoja Nº <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>
EXPLICACIÓN		IMPORTE
REORGANIZACIONES Y TRANSFERENCIAS CCAA		
CONSOLIDACIONES		
RECLASIFICACIONES		

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO	FICHA EXPLICATIVA DE LAS VARIACIONES	AÑO 2022
SECCIÓN <input type="text"/> <input type="text"/>	SERVICIO / ORGANISMO <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	P341B
CAPÍTULO <input type="text"/>	PROGRAMA <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	Hoja Nº <input type="text"/> <input type="text"/>
EXPLICACIÓN DE LAS VARIACIONES		IMPORTE

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

FICHA DE PERSONAL EVENTUAL (CONCEPTO 110)

TIPO DE PERSONAL

Hoja N°

P342E

SECCIÓN

SERVICIO / ORGANISMO

PROGRAMA

SITUACIÓN A 31.01.2021

GRUPO	SITUACIÓN A 31.01.2021				EFECTIVOS PREVISTOS 31.12.2021 (6)	EFECTIVOS SOLICITADOS 2022 (7)	VALORACIÓN (8)=(7)X(5)
	EFECTIVOS REALES (1)	IMPORTE RETRIB. BÁSICAS (2)	IMPORTE OTRAS RETRIBUCIONES (3)	TOTAL (110) (4)=(2)+(3)			
A1							
A2 y B							
C1							
C2 y D							
E							
TOTAL1							
RETRASO PROVISIÓN DE VACANTES							(-)
TOTAL2							

IMPORTES EN MILES DE EUROS CON DOS DECIMALES, SALVO INSTRUCCIONES

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

FICHA DE PERSONAL FUNCIONARIO (CONCEPTOS 120 Y 121)

TIPO DE PERSONAL

Hoja Nº

P342F

SECCIÓN

SERVICIO / ORGANISMO

PROGRAMA

GRUPO	SITUACIÓN A 31.01.2021												EFFECTIVOS PREVIOS 31.12.2021			EFFECTIVOS SOLICITADOS 2022			VALORACIÓN				
	EFFECTIVOS REALES		SUELDO		C.D.		C.E.		TOTAL			MEDIA											
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (2) + (3) + (4)			(6) = (5) / (1)			(7)			(8)			(9) = (6) x (8)						
A1																							
A2 Y B																							
C1																							
C2 Y D																							
E																							
T1.																							
TRIENIOS								(+)														(+)	
PAGAS EXTRAORDINARIAS								(+)														(+)	
RESTO DE RETRIBUCIONES								(+)														(+)	
RETRASO PROVISIÓN DE VACANTES								(-)														(-)	
TOTAL 2																							
NIV DOT	30	29	28	27	26	25	24	23	22	21	20	19	18	17	16	15	14	13	12	11	10	TOTAL EFFECTIVOS	
GRUPO	EFFECTIVOS REALES A 31.01.2021																						
A1																							
A2 y B																							
C1																							
C2 y D																							
E																							
TOT																							

IMPORTES EN MILES DE EUROS CON DOS DECIMALES, SALVO INSTRUCCIONES

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

FICHA DE PERSONAL LABORAL EVENTUAL (CONCEPTO 131)

TIPO DE PERSONAL

Hoja Nº

P342LE

SECCIÓN

SERVICIO / ORGANISMO

PROGRAMA

GRUPO	SITUACIÓN A 31.01.2021					EFECTIVOS PREVISTOS 31.12.2021 (6)	EFECTIVOS SOLICITADOS 2022 (7)	VALORACIÓN (8)=(7)x(5)
	EFECTIVOS REALES (1)	IMPORTE RETRIB. BÁSICAS (2)	IMPORTE OTRAS RETRIBUCIONES (3)	TOTAL (131) (4)=(2)+(3)	MEDIA (5)=(4)/(1)			
M3								
M2								
M1								
E2								
E1								
E0								
TOT.1								
RETRASO PROVISIÓN DE VACANTES							(-)	
TOTAL2								

IMPORTES EN MILES DE EUROS CON DOS DECIMALES, SALVO INSTRUCCIONES

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

FICHA DE PERSONAL LABORAL FIJO (CONCEPTO 130)

TIPO DE PERSONAL

Hoja Nº

P342LF

SECCIÓN

SERVICIO / ORGANISMO

PROGRAMA

GRUPO	SITUACIÓN A 31.01.2021					EFECTIVOS PREVISTOS 31.12.2021 (6)	EFECTIVOS SOLICITADOS 2022 (7)	VALORACIÓN (8)=(7)x(5)
	EFECTIVOS REALES (1)	IMPORTE RETRIB. BÁSICAS (2)	IMPORTE OTRAS RETRIBUCIONES (3)	TOTAL (130) (4)=(2)+(3)	MEDIA (5)=(4)/(1)			
M3								
M2								
M1								
E2								
E1								
E0								
TOT.1								
RETRASO DE PROVISIÓN DE VACANTES							(-)	
TOTAL2								

IMPORTES EN MILES DE EUROS CON DOS DECIMALES, SALVO INSTRUCCIONES

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO						AÑO 2022		
FICHA DE OTRO PERSONAL (CONCEPTO 143)				TIPO DE PERSONAL <input type="text"/>		Hoja N° <input type="text"/>		P3420
SECCIÓN <input type="text"/>								
SERVICIO / ORGANISMO <input type="text"/>								
PROGRAMA <input type="text"/>								
GRUPO	SITUACIÓN A 31.01.2021					EFECTIVOS PREVISTOS 31.12.2021 (6)	EFECTIVOS SOLICITADOS 2022 (7)	VALORACIÓN (8)=(7)x(5)
	EFECTIVOS REALES (1)	IMPORTE RETRIB. BÁSICAS (2)	IMPORTE OTRAS RETRIBUCIONES (3)	TOTAL (143) (4)=(2)+(3)	MEDIA (5)=(4)/(1)			
A1								
A2 y B								
C1								
C2 y D								
E								
TOTAL1								
RETRASO PROVISIÓN DE VACANTES								(-)
TOTAL2								

IMPORTES EN MILES DE EUROS CON DOS DECIMALES, SALVO INSTRUCCIONES

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

FICHA DE ANÁLISIS DE TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

Hoja Nº

P344A

SECCIÓN

SERVICIO / ORGANISMO

PROGRAMA

CONCEPTO / SUBCONCEPTO		2020 Realizado	2021 Previsión	2022 Presupuesto	Compromisos 2022	
Código	Denominación				Adquiridos a 30.06.2021	Estimados a 31.12.2021
TOTAL						

ORGANISMO/SERVICIO <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	PROGRAMA <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	CONCEPTO/SUBCONCEPTO <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
---	--	--

I.- NORMATIVA

II.- JUSTIFICACIÓN Y FINALIDAD

III.- TIPO DE SUBVENCIÓN

VI.- BENEFICIARIOS

V.- IMPORTE DE LA DOTACIÓN

IV.- RETORNOS

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO**AÑO 2022****REMANENTE DE TESORERÍA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y
PREVISIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2020****P446**SECCIÓN Hoja Nº ORGANISMO

COMPOSICIÓN DEL REMANENTE DE TESORERÍA	SITUACIÓN A 31/12/2020	PREVISIÓN A 31/12/2021
1. (+) Fondos líquidos		
2. (+) Derechos pendientes de cobro (*)		
- (+) del presupuesto corriente		
- (+) de presupuestos cerrados		
- (+) de operaciones no presupuestarias		
3. (-) Obligaciones pendientes de pago (*)		
- (+) del presupuesto corriente		
- (+) de presupuestos cerrados		
- (+) de operaciones no presupuestarias		
4. (+) Partidas pendientes de aplicación		
- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		
II. Exceso de financiación afectada (*)		
III. Saldos de dudoso cobro (*)		
IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III)		

Conforme con el remanente de tesorería a 31 de diciembre de 2020

EL INTERVENTOR DELEGADO

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P200

OBJETIVO: Describir las líneas y metas sectoriales de la actuación presupuestaria del Gran Centro Gestor de gastos.

PROCEDIMIENTO: En la cabecera de la ficha figurará el código de la Sección y su denominación según la estructura orgánica para el año 2022.

1.- Líneas de acción.

Recogerán las actuaciones básicas que el Gran Centro Gestor de gasto se propone desarrollar en el año 2022 y siguientes.

2.- Metas sectoriales.

Explicarán los grandes objetivos que se derivan de las actuaciones definidas en el apartado anterior, sin llegar a concretar los objetivos de los programas en que interviene el Gran Centro Gestor de gasto, para cuyo detalle se reserva la ficha P203.

OBSERVACIONES: Por necesidades del tratamiento de la información se recomienda la utilización de un máximo de 5 fichas P200 debidamente paginadas.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P202

OBJETIVOS: Describir el programa y las líneas de acción y propuestas necesarias para lograr sus objetivos.

PROCEDIMIENTO: En la cabecera de la ficha figurará el código de la Sección, el código del programa, así como su denominación según las estructuras presupuestarias vigentes para el año 2022 y el código del centro gestor responsable.

1.- Descripción

Se describirá de forma clara y concisa el contenido del programa y se indicará la necesidad de su ejecución, la demanda de la actuación pública y la utilización de los resultados del programa.

2.- Órganos encargados de su ejecución

Se relacionarán todos los Centros Directivos encargados de la gestión del programa.

3.- Actividades

Se recogerán las actuaciones más significativas y que más eficazmente contribuyen al logro de los objetivos previstos del programa, cuyo detalle se reserva a la ficha P203.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P202 PRTR

OBJETIVOS: Exponer a modo de síntesis la información recogida en la documentación que conforma el Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

PROCEDIMIENTO: En la cabecera de la ficha figurará el código de la Sección, el código del programa, así como su denominación según las estructuras presupuestarias vigentes para el año 2022 y el código del centro gestor responsable.

1.- Denominación del componente

Se incluirá la denominación del componente tal y como aparece en el Plan de Recuperación Transformación y Resiliencia.

2.- Descripción General del componente

Breve descripción del componente de acuerdo a lo previsto en los documentos explicativos de los componentes del PRTR (Apartado 1 Descripción General del Componente).

3.- Principales objetivos del componente

Descripción de los objetivos del componente relacionados con la inversión de acuerdo con lo previsto en los documentos explicativos de los componentes del PRTR. (Apartado 2 2. Principales retos y objetivos. b) Objetivos).

4.- Descripción de la inversión

Deberá incluirse una breve descripción de la inversión con especial mención a los proyectos, subproyectos y actuaciones en que, en su caso, se descomponga la inversión. (Apartado 3. Detalle sobre cada reforma/inversión del componente).

5.- Coste de la inversión y distribución anualizada

Deberá incluirse la distribución anualizada de la inversión, de manera que la cifra consignada en la columna del año del presupuesto coincida con la cifra del programa de gasto definido para la inversión. (Apartado 10. Financiación).

6.- Hitos y objetivos de la inversión

Se incluirán los hitos y objetivos de la inversión que configura el programa presupuestario.

Nota: Con carácter general la información contenida en la Memoria del programa debe de constituir una síntesis de la información recogida en la documentación que conforma el Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia. No obstante, no se trata de reproducir de manera literal toda la documentación, sino de ponerla en contexto con la inversión que se configura como programa presupuestario.

Se incluye un link a la documentación oficial del PRTR de donde se puede obtener la información para configurar las memorias:

<https://www.lamoncloa.gob.es/presidente/actividades/Paginas/2020/espana-puede.aspx>

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P203: OBJETIVOS Y ACTIVIDADES DE LOS PROGRAMAS

FINALIDAD: Exponer de forma clara y concisa para cada objetivo o actividad del programa su cuantificación, los indicadores, en su caso, y su unidad de medida y expresando además su nivel de prioridad.

PROCEDIMIENTO: Se cumplimentará una ficha por cada objetivo o actividad. En cada una de ellas figurarán los códigos de la sección y del programa, el servicio o el organismo participante en su consecución, según las estructuras presupuestarias vigentes para el año 2022, así como la denominación del objetivo o actividad y su cuantificación.

1.- Objetivo / Actividad

Recogerá la denominación del objetivo o actividad, con una breve descripción y se expresarán en unidades físicas cuando ello sea posible, para el periodo que se indica.

El objetivo se codificará según un orden de prelación secuencial (A,B,C,...). El código que le corresponda deberá manifestar el criterio de preferencia del órgano proponente para ese objetivo en relación con todos los objetivos del programa.

2.- Indicadores

Los Indicadores de Resultados recogerán aquellas magnitudes físicas o financieras, simples o compuestas, que permitan apreciar el grado de consecución del objetivo y las desviaciones en los años 2020 y 2021 en relación con la previsión inicial de cada ejercicio, así como la previsión para el año 2022.

Los Indicadores de Medios recogerán los medios personales, materiales o financieros puestos a disposición del gestor para el cumplimiento de los objetivos y los realmente aplicados durante el año 2020, los presupuestados y previstos utilizar durante 2021 y una previsión para el año 2022.

A cada indicador irá asociada una clave correlativa de dos dígitos, comenzando cada uno de los dos grupos por la clave 01.

Se consignarán únicamente aquellos indicadores que sean significativos o relevantes para la consecución del objetivo.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P340

OBJETIVO: Evaluar los gastos que para cada Organismo y Servicio de la estructura orgánica ocasionará la realización de un programa, indicando los medios financieros precisos detallados a nivel de concepto o, en su caso, subconcepto.

PROCEDIMIENTO: Se cumplimentará una ficha por cada programa en cuya ejecución participe alguno de los Servicios y Organismos adscritos a la Sección Presupuestaria.

En la cabecera de la ficha figurará, con el código y denominación, la Sección, Organismo y Servicio, así como el correspondiente programa de acuerdo a las respectivas estructuras orgánica, de funciones y programas vigentes para el año 2022.

Por conceptos económicos se asignará a cada una de las columnas que se expresan los importes que se consideren convenientes, teniendo en cuenta que:

1. Para la numeración de los conceptos económicos utilizados se aplicarán los asignados en la estructura económica establecida por el Ministerio de Hacienda para el ejercicio 2022.
2. La columna (1) se refiere al presupuesto 2021 inicial cargado en el sistema informático.
3. La columna (2) expresará el importe positivo o negativo producto de reorganizaciones en la estructura orgánica no recogidas en la columna presupuesto 2021 inicial, así como las transferencias a las distintas Comunidades Autónomas, correspondientes a Reales Decretos de Transferencias publicados.
4. La columna (3) está destinada a recoger aquellas consolidaciones que, como consecuencia de modificaciones de crédito efectuadas en el presupuesto vigente en 2021, deban tener repercusión en el presupuesto para el año 2022 y que no figuren en la columna de presupuesto 2021 inicial.
5. La columna (4) contendrá las modificaciones a introducir en el presupuesto para el año 2022 que, sin suponer variación en relación con el importe total del presupuesto vigente en 2021, correspondan a dotaciones para las que se proponga distinta imputación económica o cambio entre programas. La suma algebraica de dichos ajustes deberá ser igual a cero, al nivel orgánico o funcional que corresponda.
6. La columna (5) es el resultado de la operación de sumar algebraicamente las columnas (1), (2), (3) y (4) obteniéndose el presupuesto base para el año 2022.
7. La columna (6) indicará el importe propuesto por el Centro Gestor para el ejercicio 2022.
8. La columna (7) expresará aquellas variaciones (incrementos o disminuciones) que, sobre el presupuesto base del año 2022, el Centro Gestor propone para obtener su propuesta de presupuesto para el año 2022.

NOTA: Todos los importes de la ficha figurarán expresados en miles de euros con dos decimales.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P342E

OBJETIVO: Facilitar el análisis de los datos financieros reflejados en la ficha P340 para personal eventual.

PROCEDIMIENTO: Situación a 31.01.2021:

Los efectivos a consignar en la columna (1) se corresponderán con los existentes a 31 de enero de 2021 (nómina del mes de enero).

Los importes a consignar en las columnas (2) y (3) serán los que resulten necesarios en la totalidad del ejercicio para el número de efectivos de cada grupo.

"Efectivos previstos 31.12.2021" y "Efectivos solicitados 2022". Columnas (6) y (7): Se consignará, respectivamente, el número de efectivos reales previstos por grupo a 31.12.2021 y los que se solicitan para el año 2022.

La columna (8) recoge la valoración de los efectivos solicitados para el año 2022, según la retribución media consignada en la columna (5).

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P342E

OBJETIVO: Facilitar el análisis de los datos financieros reflejados en la ficha P340 para personal funcionario.

PROCEDIMIENTO: Situación a 31.01.2021:

Los efectivos reales a consignar en la columna (1) se corresponderán con los existentes a 31 de enero de 2021 (nómina del mes de enero).

El importe a consignar en la columna (4) será para cada grupo el que resulte de multiplicar por 14 el complemento específico de cada uno de los efectivos existentes a 31 de enero de 2021 (nómina del mes de enero).

“Efectivos previstos 31.12.2021” y “Efectivos solicitados 2022”, columnas (7) y (8): Se consignará, respectivamente, el número de efectivos reales previstos para cada grupo a 31.12.2021 y los efectivos que se solicitan para el año 2021.

La columna (9) recoge la valoración de los efectivos solicitados para el año 2022, según la retribución media consignada en la columna (6).

En el apartado destinado a trienios se incluirán los que resulten de multiplicar por 12 el importe de los correspondientes a la nómina de enero de los efectivos existentes a 31 de enero de 2021 y el que se solicite para 2022.

En el apartado destinado a resto de retribuciones se incluirán otras retribuciones presupuestadas en los conceptos 120 y 121 que no estén recogidas en el sueldo, complementos de destino y específico, trienios y pagas extraordinarias.

En el apartado reservado en la columna (9) correspondiente a retraso en la provisión de vacantes se consignará el importe estimado de las retribuciones de todo tipo que no vayan a ser satisfechas en el año 2022 por no ocupación de las plazas solicitadas durante la totalidad del ejercicio.

Dotaciones por niveles: Se consignarán los efectivos reales a 31.01.2021 por grupo y nivel del complemento de destino.

La columna incluida en la parte inferior de la ficha, relativa a total de efectivos reales, recogerá la suma por grupos de los efectivos reales a 31.01.2021.

La suma de la fila de totales deberá coincidir con la suma de la columna (1) de la parte superior de la ficha.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P342LE

OBJETIVO: Facilitar el análisis de los datos financieros reflejados en la ficha P340 para personal laboral eventual, clasificado según los seis grupos recogidos en el IV Convenio Colectivo Único para el personal laboral de la Administración General del Estado.

PROCEDIMIENTO: Situación a 31.01.2021:

Los efectivos reales a consignar en la columna (1) se corresponderán con los existentes a 31 de enero de 2021 (nómina del mes de enero).

Los importes a consignar en las columnas (2) y (3) serán los que resulten necesarios en la totalidad del ejercicio para el número de efectivos de cada grupo.

"Efectivos previstos 31.12.2021" y "Efectivos solicitados 2022": Se consignará, respectivamente, el número de efectivos reales previstos por grupo a 31.12.2021 y los que se solicitan para el año 2022.

La columna (8) recoge la valoración de los efectivos solicitados para el año 2022, según la retribución media consignada en la columna (5).

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P342LE

- OBJETIVO:** Facilitar el análisis de los datos financieros reflejados en la ficha P340 para personal laboral fijo, clasificado según los seis grupos recogidos en el IV Convenio Colectivo Único para el personal laboral de la Administración General del Estado.
- PROCEDIMIENTO:** Situación a 31.01.2021.
- Los efectivos reales a consignar en la columna (1) se corresponderán con los existentes a 31 de enero de 2021 (nómina del mes de enero).
- Los importes a consignar en las columnas (2) y (3) serán los que resulten, en cómputo anual, para el número de efectivos de cada grupo. "Efectivos previstos 31.12.2021" y "Efectivos solicitados 2022". Se consignará, respectivamente, el número de efectivos reales previstos por grupo a 31.12.2021 y los que se solicitan para el año 2022.
- La columna (8) recoge la valoración de los efectivos solicitados para el año 2022, según la retribución media consignada en la columna (5).
- En el apartado reservado en esta columna a retraso en la provisión de vacantes se consignará el importe estimado de las retribuciones de todo tipo que no vayan a ser satisfechas en el año 2022 como consecuencia de la no ocupación de las plazas solicitadas durante la totalidad del ejercicio.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P342O

OBJETIVO: Facilitar el análisis de los datos financieros reflejados en la ficha P340 para el otro personal al que se refiere el concepto 143 de la clasificación económica.

PROCEDIMIENTO: Los efectivos a consignar en la columna (1) se corresponderán con los efectivos a 31 de enero de 2021 (nómina del mes de enero).

Los importes a consignar en las columnas (2) y (3) serán los que resulten, en cómputo anual, para el número de efectivos de cada grupo.

En las columnas (6) y (7) se consignará, respectivamente, el número de efectivos reales previstos por grupo a 31.12.2021 y los que se solicitan para el año 2022.

La columna (8) recoge la valoración de los efectivos solicitados para el año 2022, según la retribución media consignada en la columna (5).

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P344A

OBJETIVO: Describir y cuantificar las transferencias y subvenciones, corrientes y de capital, de cada programa.

PROCEDIMIENTO: Se cumplimentará una ficha por cada concepto económico, expresando los códigos correspondientes.

Detalle: Se detallarán cada una de las transferencias o subvenciones, haciendo constar el crédito realizado en 2020, la previsión de realización para 2021 y las cantidades que se solicitan para 2022.

Así mismo, se detallarán los compromisos ya adquiridos, o que se espera adquirir en el segundo semestre de 2021, con cargo al presupuesto de 2022.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P344B

I. NORMATIVA:

Identificar la competencia o competencias estatales en las que se basa el otorgamiento de la subvención.

Identificar las normas por las que se regula la subvención: bases reguladoras, convocatoria, instrumento de concesión, etc.

II. JUSTIFICACIÓN Y FINALIDAD:

Explicar en este apartado el objetivo de la subvención y, en caso de existir otras alternativas, justificar por qué la subvención es la mejor de las posibles para conseguir el objetivo deseado.

Explicar si el otorgamiento de la subvención tiene naturaleza voluntaria o viene impuesto por ley u otra norma jurídica.

III. TIPO DE SUBVENCIÓN:

Explicar en este apartado si la subvención se adjudicaría a través del procedimiento de concurrencia competitiva o mediante concesión directa.

En caso de concesión directa, identificar el tipo de subvención según la clasificación recogida en el artículo 22.2 de la Ley 38/2003, General de Subvenciones (nominativa, impuesta por norma de rango legal,...).

En el caso de las nominativas justificar los motivos que impiden su concesión en régimen de concurrencia competitiva.

Si no se encuentra sometida a la Ley General de Subvenciones, especificarlo indicando los motivos.

IV. BENEFICIARIOS:

Identificar los beneficiarios directos e indirectos de la subvención.

Si pertenecen al sector público, especificar su ámbito territorial (estatal, autonómico o local).

V. IMPORTE DE LA DOTACIÓN:

Explicar cómo se ha obtenido la cifra de la dotación que se propone y los cálculos y estudios en que se basa.

Explicar las consecuencias en caso de reducción de la cuantía.

VI. RETORNOS:

Explicar en este apartado si podría existir algún tipo de retorno económico para el Estado (fondos de la Unión Europea, devolución parcial en caso de éxito económico del proyecto, titularidad de las inversiones en que se materializa la subvención, etc.)

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P347A DE INVERSIONES REALES PARA EL PERÍODO 2022-2025

En esta ficha se recogerán todas las actuaciones de inversión real que se propongan para el período 2022-2025. Asimismo, se incluirá la información relativa al año 2021.

Para su adecuada cumplimentación deberán tenerse en cuenta las siguientes instrucciones:

- (1) AR **Año de Registro:** Se reflejará el año de codificación del proyecto para su inclusión en el SIC-2.
- (2) SS **Sección de Registro:** Hace referencia a la Sección Presupuestaria responsable de la inversión. En general, coincidirá con la que figure en la parte superior izquierda de la ficha, excepto en el caso en el que debido a reorganizaciones la competencia inversora haya cambiado de un Departamento a otro.
- (3) O/S **Organismo de Registro o Servicio de Registro:** Hace referencia al Organismo o Servicio responsable de la inversión. En general, coincidirá con el que figure en la parte superior de la ficha, excepto en el caso en el que debido a reorganizaciones la competencia inversora cambie de un Organismo/Servicio a otro.
- (4) NNNN **En caso de Superproyecto:** Cuatro dígitos a partir del número 9000 asignados de forma secuencial para un mismo año inicial, Organismo o Servicio promotor del proyecto y programa.
Los superproyectos con los números 8000 son superproyectos que afectan a varios Departamentos, reservándose a los mismos la siguiente clasificación:

8001: Edificios Administrativos
8002: Equipos Informáticos
8003: Estudios y Publicaciones
8004: Vehículos Parque Móvil
8005: Promoción, Publicidad y Cooperación Internacional
8006: Estadísticas
8007: Maquinaria y Equipos
8008: Mobiliario y Enseres
8010: Inversiones Básicas en Ceuta y Melilla

En caso de Proyecto: Cuatro dígitos de forma secuencial para un mismo año inicial, Organismo o Servicio promotor del proyecto y programa. No se deberán asignar, en ningún caso, códigos de proyecto comprendidos entre el 8000 y el 9999.
En ningún caso será alterado el código de aquellos proyectos que hayan figurado en anteriores Anexos de Inversiones Reales.
- (5) **Denominación:** Descripción de la actuación inversora que se propone (Superproyecto o Proyecto) de tal modo que permita una idea exacta de su contenido. La denominación de los proyectos susceptibles de obtener financiación de las Comunidades Europeas deberá coincidir en estas fichas y en todos aquellos documentos que se utilicen para su presentación a Bruselas.
- (6) **Características de la inversión:** Se consideran dos grupos:
 - a) Acciones importantes y cuantificables individualmente, cuyo nivel de presentación, a nivel de proyecto, coincide generalmente con el de ejecución, por cuyo motivo tienen objetivos específicos, son perfectamente identificables y susceptibles de seguimiento individual.

- b) Acciones que por sus especiales características, generalmente actuaciones repetitivas y continuadas, no se contemplan de forma aislada, sino formando parte de una unidad de agregación superior, a la que se atribuyen objetivos comunes. Esta unidad de agregación coincide con un proyecto que sin embargo se desagrega a efectos de ejecución.

A las primeras se las identificará con la letra A y a las segundas con la letra B.

(7) **Tipo de proyecto:** Se cumplimentará con arreglo a los siguientes códigos:

A: Proyectos presentados en la UE incluidos en Presupuestos de años anteriores y que han obtenido financiación FEAGA.

B: Proyectos susceptibles de obtener financiación FEAGA, a presentar en el año 2022.

K: Proyectos relativos a compra pública innovadora.

M: Proyectos presentados en la UE que han obtenido financiación del MRR

N: Proyectos susceptibles de obtener financiación MRR.

Q: Proyectos presentados en la UE incluidos en Presupuestos de años anteriores y que han obtenido financiación FEDER.

R: Proyectos susceptibles de obtener financiación FEDER, a presentar en el año 2022.

Y: Proyectos presentados en la UE incluidos en Presupuestos de años anteriores y que han obtenido financiación del Instrumento Financiero de Cohesión.

Z: Proyectos susceptibles de obtener financiación del Instrumento Financiero de Cohesión, a presentar en el año 2022.

En el resto de proyectos esta casilla deberá permanecer en blanco.

(8) **Comunidad:** Se cumplimentará con arreglo a los siguientes códigos:

01 País Vasco	08 Murcia	15 Baleares
02 Cataluña	09 Valencia	16 Madrid
03 Galicia	10 Aragón	17 Castilla y León
04 Andalucía	11 Castilla-La Mancha	18 Ceuta
05 Asturias	12 Canarias	19 Melilla
06 Cantabria	13 Navarra	90 Varias Comunidades
07 La Rioja	14 Extremadura	92 Extranjero
		93 No regionalizable

(9) **Provincia:** Se cumplimentará con arreglo a los siguientes códigos:

01 Álava	14 Córdoba	27 Lugo
02 Albacete	15 Coruña (A)	28 Madrid
03 Alicante	16 Cuenca	29 Málaga
04 Almería	17 Girona	30 Murcia
05 Ávila	18 Granada	31 Navarra
06 Badajoz	19 Guadalajara	32 Ourense
07 Baleares	20 Guipúzcoa	33 Asturias (Oviedo)
08 Barcelona	21 Huelva	34 Palencia
09 Burgos	22 Huesca	35 Palmas (Las)
10 Cáceres	23 Jaén	36 Pontevedra
11 Cádiz	24 León	37 Salamanca
12 Castellón	25 Lleida	38 Sta. Cruz de Tenerife

13	Ciudad Real	26	Rioja (La)	39	Cantabria (Santander)
40	Segovia	80	Varias provincias de Andalucía		
41	Sevilla	81	Varias provincias de Aragón		
42	Soria	82	Varias provincias de Canarias		
43	Tarragona	83	Varias provincias de Castilla y León		
44	Teruel	84	Varias provincias de Castilla-La Mancha		
45	Toledo	85	Varias provincias de Cataluña		
46	Valencia	86	Varias provincias de Valencia		
47	Valladolid	87	Varias provincias de Extremadura		
48	Vizcaya	88	Varias provincias de Galicia		
49	Zamora	89	Varias provincias del País Vasco		
50	Zaragoza	90	Varias provincias de varias Comunidades		
55	Ceuta	92	Extranjero		
56	Melilla	93	No regionalizable		

(10) **Año Inicial:** En general, se corresponderá con el primer año en que existió dotación presupuestaria. En los proyectos de tipo B, no podrá ser anterior al año 2021, salvo en los proyectos que teniendo anualidad en 2021 no continúan en años posteriores, en cuyo caso el año inicial coincidirá con dicho año 2021.

(11) **Año Final:** En general se corresponderá con el año previsto de terminación. En los supuestos de inversiones del tipo B, el año final coincidirá con el último para el que tenga dotación presupuestaria, sin que en ningún caso sea posterior al año 2025. Cuando se trate de proyectos de tipo B, con anualidad exclusivamente para 2021, el año de finalización será el citado de 2021.

(12) **Situación del Proyecto:** Esta columna informará de la última fase del proceso de ejecución de los proyectos. Se cumplimentará con arreglo a los siguientes códigos:

P: Se refiere a los proyectos programados que se encuentran en una fase anterior al compromiso de gasto.

D: Se refiere a los proyectos que se encuentran en la fase de "compromiso de gasto" según la Orden de 1 de febrero de 1996 (Instrucción de Contabilidad). Estos datos se referirán al momento de cumplimentación de la ficha.

(13) **Coste total del Superproyecto o Proyecto:**

Proyecto de tipo A

Cuando se trate de actuaciones del Grupo A, se especificará en esta columna el coste total de la inversión, incluyendo los importes correspondientes a las anualidades anteriores o posteriores al cuatrienio considerado.

De este modo, el coste total será la suma de: "Comprometido a 31 de diciembre de 2020", "Previsión a finales del año 2021", "Anualidades 2022-2025" y "Resto".

En los casos en que los proyectos de tipo A tengan anualidades exclusivamente para el año 2021 y además esté cumplimentada sólo la columna de 2021, el coste total coincidirá con el importe de la anualidad que figura en esta columna.

Proyecto de tipo B

a) Proyectos con anualidades para todos o algunos de los años del período 2022-2025. En este caso, el coste total es el resultado de sumar las anualidades que aparezcan cumplimentadas.

b) Proyectos o anualidades exclusivamente para 2021.

En este caso el coste total coincidirá con la anualidad de 2021 de Previsión, aunque estén cumplimentadas esta columna y la anterior. Cuando únicamente esté cumplimentada la columna 2021, el coste total coincidirá con el importe de la misma.

- (14) **Comprometido en años anteriores:** Se consignará la cantidad global comprometida en todos los ejercicios anteriores hasta el 31 de diciembre de 2020 (Se cumplimentará únicamente en el caso de inversiones del tipo A).
- (15) **Ley de Presupuestos:** Esta columna coincidirá, a nivel global, con la dotación inicial contenida en el Presupuesto 2021, al nivel de aplicación presupuestaria referenciada en la ficha, y, a nivel de proyecto, con el detalle que figura en los Anexos de Inversiones Reales y Programación Plurianual 2021-2024, anualidad de 2021.
- (16) **Previsión a fin de año:** Esta columna recogerá, a nivel de proyecto, una previsión referida al cierre de ejercicio de 2021 del volumen de recursos que se comprometerán en este proyecto a lo largo del mismo.
- (17,18, 19 y 20) **Programación plurianual:** Se especificarán las anualidades previstas para los años 2022 a 2025. En el caso de proyectos en los que ya existan compromisos de gastos para ejercicios futuros se consignará, al menos, el importe de los adquiridos para cada una de las anualidades.
- (21) **Resto:** Se especificará la parte de inversión no contemplada en todas las anualidades anteriores al año 2025. En el caso de proyectos de tipo B esta columna figurará en blanco.

NOTA: Se recuerda que tanto los costes motivados por reformados, adicionales o liquidaciones, así como las expropiaciones correspondientes a un proyecto, deberán incluirse como coste del citado proyecto, y manteniéndose, en consecuencia, la numeración de aquel.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P440

OBJETIVOS: Estimar los ingresos que cada Organismo espera obtener durante el ejercicio de 2021 y los que se prevén para el ejercicio 2022.

PROCEDIMIENTO: Se cumplimentará una ficha para cada Organismo.

En la cabecera de la ficha figurará, con el código y denominación, la Sección a que esté adscrito el Organismo, así como idénticos datos para éste.

Por conceptos, y en su caso subconceptos, se asignarán a cada una de las columnas que se expresan los importes que se propongan, teniendo en cuenta que:

- 1.- Las columnas (1) recogerán los códigos del concepto y, en su caso, del subconcepto de la estructura económica establecida por la Dirección General de Presupuestos para el ejercicio 2022.
- 2.- La columna (2) refleja el importe, en miles de euros con dos decimales, del presupuesto aprobado para 2021.
- 3.- La columna (3) contendrá la estimación de los ingresos que se espera obtener hasta el final del indicado ejercicio.
- 4.- La columna (4) recogerá a su vez, en miles de euros con dos decimales corrientes, la estimación que para el año 2022 realiza el Centro Gestor.
- 5.- La columna (5) recogerá los códigos de la Sección, Organismo, Servicio, programa, concepto y, en su caso, subconcepto del presupuesto de gastos origen de las transferencias reflejadas en los artículos 40, 41, 43, 70, 71 y 73.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LA FICHA P445

OBJETIVO:

1. Explicar las propuestas definitivas de ingresos formulados por el Organismo en la ficha P440, de forma que permita conocer, con la mayor exactitud posible, la naturaleza y evolución de las fuentes de financiación propias.
2. Explicar, en su caso, las propuestas de ingresos gestionados directamente por los Ministerios.

PROCEDIMIENTO:

1. Se cumplimentará por cada Organismo Autónomo o Ente, de manera que sirva de explicación a la propuesta de ingresos, ficha P440.
 - a) Se explicarán las propuestas contenidas en la ficha P440 en relación con las fuentes de financiación propia del Organismo, con especial referencia a la actualización de las mismas.
 - b) Se detallarán las variaciones que sería conveniente realizar en los mecanismos de financiación, explicando las propuestas, las medidas legales necesarias (incluido su rango) y el resultado recaudatorio que se podría obtener.

Si la propuesta fuese no variar aquéllos respecto al ejercicio de 2021, se explicarán los motivos.

2. Igualmente se procederá con los ingresos gestionados por los diversos Centros del Ministerio.

INSTRUCCIONES PARA CUMPLIMENTAR LAS FICHAS P347F1 Y F2 DE LOS FONDOS DE COMPENSACIÓN INTERTERRITORIAL

Esta ficha deberá contener aquellos proyectos de inversión que, perteneciendo a las materias especificadas en el artículo 16.2 de la LOFCA y en la ley 22/2001, de 27 diciembre, reguladora de los Fondos de Compensación Interterritorial, sean competencia de las Comunidades Autónomas.

Para su adecuada cumplimentación deberán tenerse en cuenta las siguientes normas:

1) Nombre y código de la Comunidad Autónoma. Para su identificación se utilizarán los siguientes:

03	Galicia	08	Región de Murcia	14	Extremadura
04	Andalucía	09	Comunidad Valenciana	17	Castilla y León
05	Asturias	11	Castilla - La Mancha	18	Ceuta
06	Cantabria	12	Canarias	19	Melilla

2) Denominación de la Consejería a la que corresponde la relación de proyectos que se detallan en la ficha, así como su código identificativo.

3) Los proyectos de inversión se agruparán por materias, teniendo en cuenta la siguiente clasificación:

01	Autopistas, autovías y carreteras	08	Ayudas a las empresas	15	Energía
02	Ferrocarriles	09	Desarrollo local	16	Protección y mejora del medio ambiente
03	Puertos	10	Zonas industriales y artesanales	17	Investigación, desarrollo e innovación
04	Aeropuertos	11	Ayudas a las inversiones turísticas	18	Educación
05	Vías navegables	12	Valor. recursos cult.ints.turístico	19	Sanidad

06 Otros medios de transporte
07 Telecomunicaciones

13 Agricultura, Ganadería y Pesca
14 Agua

20 Vivienda
21 Otras materias

- 4) Año de registro: Se consignará con dos dígitos el año correspondiente al F.C.I. de que se trate.
- 5) Número del proyecto: Espacio reservado para indicar el número de prioridad del proyecto. Los criterios de priorización se establecerán por cada Comunidad de tal forma que este número haga referencia al orden de prioridad general de la Comunidad y no al interno de cada Consejería. Para la cumplimentación de esta columna se utilizarán cuatro dígitos.
- 6) Denominación: Descripción del proyecto que se propone, formalizada de tal modo que permita una idea precisa de su contenido.
- 7) Localización: Se cumplimentará con arreglo a los siguientes códigos:

02 Albacete
03 Alicante
04 Almería
05 Ávila
06 Badajoz
09 Burgos
10 Cáceres
11 Cádiz
12 Castellón
13 Ciudad Real
León
14 Córdoba
Mancha

19 Guadalajara
21 Huelva
23 Jaén
24 León
27 Lugo
29 Málaga
30 Murcia
32 Ourense
33 Asturias (Oviedo)
34 Palencia
35 Las Palmas

40 Segovia
41 Sevilla
42 Soria
45 Toledo
46 Valencia
47 Valladolid
49 Zamora
80 Varias provincias de Andalucía
82 Varias provincias de Canarias
83 Varias provincias de Castilla y
84 Varias prov. de Castilla-La

15 A Coruña

16 Cuenca

18 Granada

36 Pontevedra

37 Salamanca

38 Sta. Cruz de Tenerife

86 Varias provincias de Valencia

87 Varias provincias de Extremadura

88 Varias provincias de Galicia

- 8) Período de ejecución: El año inicial se corresponde con el de comienzo del proyecto y el final con el de su terminación.
- 9) Total proyecto: Esta columna informará sobre el importe total del proyecto desde su año inicial hasta su finalización.
- 10) Comprometido en años anteriores: Se consignará la cantidad global comprometida en todos los ejercicios anteriores hasta el 31 de diciembre de 2020.
- 11) Dotación 2021: En esta columna se recogerá la dotación que cada proyecto tuvo en el Anexo de proyectos que componen el FCI de 2021.
- 12) Se especificará la dotación propuesta para el año 2022.