INSTRUCCIONS PER A LA MEMÒRIA DE PROGRAMA 2025

Des dels pressupostos per al 2012 cadascun dels departaments del Govern, així com els òrgans superiors, elaboren una **memòria de programa** per a cada programa pressupostari en el que participen, que consta de dues parts:

* En la **Memòria de l’agrupació** s’hi inclouen tots aquells elements de la memòria que són comuns a tots els gestors que participen en el programa, entre els quals destaquen el diagnòstic, la missió, els objectius i els indicadors que han de servir per mesurar-ne el grau d’assoliment.
* En la **Memòria del gestor**, en canvi, s’hi inclou la indicació de a quins objectius del programa contribueix el gestor (és a dir, no es defineixen objectius propis del gestor), les activitats que desplega per a contribuir al seu assoliment, els indicadors de gestió que mesuren fonamentalment la seva activitat (i per tant han de ser diferents dels definits des de l’òptica de l’agrupació en el seu conjunt) i els recursos que s’hi assigna.

Resulta especialment important garantir la coherència i alineació entre la informació definida des de l’òptica de l’agrupació departamental i el detall operatiu concretat pels diferents gestors del programa. Per garantir que això s’aconsegueix, esdevé necessari un treball coordinat entre els serveis centrals de planificació i pressupostació dels departaments i dels diferents gestors del programa. Atès que la Memòria del gestor no defineix objectius propis sinó que identifica a quins dels objectius en l’àmbit de l’agrupació aquest contribueix, els diferents gestors del programa requereixen disposar d’aquesta part de la informació, i en general d’una redacció encara que sigui preliminar, de la Memòria de l’agrupació per a poder elaborar la Memòria del gestor. Això no obsta a què, a partir de la informació que facilitin els gestors es pugui completar i enriquir la Memòria de l’agrupació.

Aquesta **plantilla de treball de la memòria de programa** permet recollir la informació i treballar-hi, prèviament a la introducció de dades al sistema GECAT.

Pel que fa al **contingut dels apartats**: els criteris que cal seguir per a la seva elaboració cal consultar-los a la ***Guia per a la planificació i pressupostació estratègica de la Generalitat de Catalunya***[[1]](#footnote-1), especialment a l’epígraf *6. Memòries de programa*.

Els **apartats de la memòria de programa** que cal emplenar són els següents:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Memòria de programa** | **Informació**  **pública\*** | **Nombre**  **recomanable** | **Introducció de la informació** | **Espai**  **màxim** |
| **Memòria de l’agrupació** |  |  |  |  |
| Diagnòstic de la situació |  |  | GECAT | - |
| Necessitat a la qual fa front el programa |  | 12 línies |
| Població objectiu |  | 6 línies |
| Descripció detallada de la necessitat |  | 29 línies |
| Marc regulador del programa |  | 6 línies |
| Missió |  |  | GECAT | 7 línies |
| Estratègia del programa |  |  | GECAT | - |
| Impacte final perseguit pel programa |  | 9 línies |
| Impactes intermitjos a assolir pel programa |  | 18 línies |
| Relació entre els béns i serveis oferts i els impactes perseguits |  | 25 línies |
| Objectius estratègics del programa |  | 2-5 | GECAT | 36 línies |
| Objectius operatius del programa |  | 1-2 per  obj. estratègic | GECAT |
| Indicadors del programa |  | 6-12 | GECAT | 12 indicadors |
| Anàlisi de l’impacte de gènere del programa |  |  | GECAT | 20 línies |
| **Memòria del gestor** |  |  |  |  |
| Objectius estratègics i operatius del programa |  |  | GECAT | 26 línies |
| Indicadors del gestor |  | 3-6 | GECAT | 6 indicadors |
| Principals béns/serveis i actuacions destacades |  | 5-15 | GECAT | 15 línies |
| \*Alguns d’aquests apartats tindran caràcter intern i no formaran part de la informació que es fa pública i es presenta al Parlament | | | | | |

**MEMÒRIA DE L’AGRUPACIÓ**

|  |
| --- |
| **AGRUPACIÓ** |
| **PROGRAMA PRESSUPOSTARI** |
| **Pla de Govern** |
| **Pla Departamental** |
| **Diagnòstic de la situació**  **Necessitat a la qual fa front el programa** (12 línies)  **Població objectiu** (6 línies)  **Descripció detallada de la necessitat** (30 línies)  **Marc regulador del programa** (6 línies) |
| **Missió** (7 línies) |
| **Estratègia del programa**  **Impacte final perseguit pel programa** (9 línies)  **Impactes intermitjos a assolir pel programa** (18 línies)  **Relació entre els béns i serveis oferts i els impactes perseguits** (25 línies) |
| **Objectius estratègics i operatius del programa** (36 línies) |
| **Anàlisi de l’impacte de gènere del programa** (20 línies) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Indicadors del programa** (12 indicadors) | **Unitat** | **Obj.** | **2022** | **2023** | **2024** | | **2025** |  |  |
| **Real** | **Real** | **Previst** | | **Previst** |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  | | | | | | | | | | |
| **Despeses per capítols del programa (EUR)** | | | | | | | **Import consolidat** | | | |
| 1 Remuneracions del personal | | | | | | | No emplenar: apartat automàtic | | | |
| 2 Despeses corrents de béns i serveis | | | | | | |  | | | |
| 3 Despeses financeres | | | | | | |  | | | |
| 4 Transferències corrents | | | | | | |  | | | |
| 6 Inversions reals | | | | | | |  | | | |
| 7 Transferències de capital | | | | | | |  | | | |
| 8 Variació d'actius financers | | | | | | |  | | | |
| 9 Variació de passius financers | | | | | | |  | | | |
| **Total despeses** | | | | | | |  | | | |
|  | | | | | | | | | | |
| No emplenar: apartat automàtic | | | | | | | | | | |
| **Llocs de treball pressupostats del programa** | | | | | | |  | | | |
|  | | | | | | | | | | |

**MEMÒRIA DEL GESTOR**

|  |
| --- |
| **AGRUPACIÓ** |
| **PROGRAMA PRESSUPOSTARI** |
| **GESTOR DEL PROGRAMA Subsector** |
| **Objectius estratègics i operatius del programa** (26 línies)  No s’han de definir objectius propis del gestor, sinó indicar/reproduir a quin/s dels objectius del programa contribueix el gestor |
| **Principals béns/serveis i actuacions destacades** (15 línies) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Indicadors del gestor** (6 indicadors) | **Unitat** | **Obj.** | **2022** | **2023** | **2024** | | **2025** |  |
| **Real** | **Real** | **Previst** | | **Previst** |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  | Els indicadors del gestor no han de reproduir els del programa. Han de ser indicadors propis del gestor i diferents dels definits per al programa. |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |  |
| **Despeses per capítols del gestor (EUR)** | | | | | | **Import sense consolidar** | | |
| 1 Remuneracions del personal | | | | | | No emplenar: apartat automàtic | | |
| 2 Despeses corrents de béns i serveis | | | | | |  | | |
| 3 Despeses financeres | | | | | |  | | |
| 4 Transferències corrents | | | | | |  | | |
| 6 Inversions reals | | | | | |  | | |
| 7 Transferències de capital | | | | | |  | | |
| 8 Variació d'actius financers | | | | | |  | | |
| 9 Variació de passius financers | | | | | |  | | |
| **Total despeses** | | | | | |  | | |
|  | | | | | | | | |
| No emplenar: apartat automàtic | | | | | | | | |
| **Llocs de treball pressupostats del gestor** | | | | | |  | | |

1. Disponible a la web d’Elaboració dels pressupostos [↑](#footnote-ref-1)