



## PLAN OPERATIVO – PRESUPUESTO

### GLOSARIO DE TÉRMINOS

**ACCIONES OPERATIVAS:** Conjunto de actividades según la razón de ser y procesos de la unidad organizacional correspondiente, deben ser concretas, suficientes, medibles y cuantificables anualmente, necesarias para lograr el producto y el resultado del proyecto.

**ÁREA ESTRATÉGICA:** Comprende los lineamientos estratégicos de la institución y de las instancias nacionales que lideran el proceso de planificación del sector de educación superior, conformada por:

**ÁREA FUNCIONAL:** Comprende el Plan de mediano plazo formulado por las unidades organizacionales de LUZ para el período de gestión 2005-2008. Está constituida por:

**ÁREA OPERATIVA:** Comprende el marco de referencia específica que se maneja en las instancias organizacionales de LUZ, para la formulación del plan operativo, constituida por:

**BENEFICIARIOS DIRECTOS DEL PROYECTO OPERATIVO S/ GÉNERO:** Beneficiarios inmediatos de los bienes o servicios que produce el proyecto distinguiendo hombres y mujeres.

**CLASIFICADOR PRESUPUESTARIO:** Clasificación de las cuentas de egresos contenidas en el Plan Único de Cuentas del sector público adaptado al sector universitario.

**CÓDIGO DE LA ACCIÓN OPERATIVA:** Identificador de tres (3) dígitos numéricos de asignación secuencial que identifica a la(s) acción(es) operativa(s).

**CÓDIGO DEL PROYECTO OPERATIVO:** Identificador de tres (3) dígitos alfanuméricos que registra al Proyecto Operativo.

**CÓDIGO PRESUPUESTARIO:** Identificador de cinco (5) dígitos numéricos que representa a la unidad ejecutora responsable, relaciona la estructura organizativa con la estructura presupuestaria por proyectos y acciones centralizadas.

**CÓDIGO Y DENOMINACIÓN DE LA CUENTA PRESUPUESTARIA:** Identificador de doce dígitos numéricos que registra y describe la(s) partida(s) presupuestaria desagregadas en genéricas, específicas, subespecíficas y Sector de Universidades Nacionales (SUN).

### **CRITERIOS DE EVALUACION**

- **IMPACTO O EFECTIVIDAD:** repercusión a mediano o largo plazo en el entorno social, económico o ambiental de los productos o servicios prestados
- **EFICIENCIA, ECONOMIA, PRODUCTIVIDAD:** relación entre los bienes o servicios producidos y el manejo de los recursos humanos, económicos y tecnológicos para su obtención
- **EFICACIA DE RESULTADOS:** relación entre los servicios o productos generados y las metas u objetivos programados
- **CALIDAD O EXCELENCIA:** grado de satisfacción de las expectativas del cliente. Compara las especificaciones del producto o servicio con los requisitos esperados o exigidos por el cliente. Generalmente se mide de forma indirecta, por los reclamos, reparos o denuncias de los clientes o usuarios.
- **OPORTUNIDAD:** tiempo de velocidad de respuesta a una demanda
- **COBERTURA:** nivel de demanda satisfecho con los resultados obtenidos. Compara resultados con demandas globales o por sector.
- **EQUIDAD:** proporción entre el impacto o cobertura en cada región respecto al impacto o cobertura en la región más favorecida. Proporción entre impacto o cobertura en cada estrato socioeconómico respecto al impacto o cobertura en el estrato más favorecido. Proporción entre impacto o cobertura del sexo menos favorecido respecto al impacto o cobertura del sexo más favorecido.

**DENOMINACIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO:** Nombre del organismo o institución que financia el proyecto.

**DENOMINACIÓN DEL INDICADOR:** identificación del indicador en el que se indique de manera clara y precisa el nombre, objetivo y utilidad del indicador.

**DENOMINACIÓN DEL PROYECTO:** Enunciado preciso, coherente, significativo e impactante con el cual se identifica el proyecto. Debe ser expresado con una frase previamente analizada en el contexto de lo que se quiere lograr.

**DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO OPERATIVO:** Explicación breve y sencilla del proyecto. Identifica el problema o situación que se espera mejorar o solucionar.

**ENUNCIADO DEL PROBLEMA O NECESIDAD QUE DA ORIGEN AL PROYECTO:** Debilidad concreta o necesidad de la unidad organizacional que se espera mejorar o solucionar con la ejecución del proyecto.

**ESTADO DEL PROYECTO:** Fase en la cual se encuentra el proyecto:

- **Por Iniciar:** Proyecto factible al cual se le aprobaron y asignaron los recursos para que se inicien las acciones específicas del mismo.
- **A Reactivar:** Proyecto factible que contó con los recursos en el ejercicio actual o en anteriores, donde la ejecución de todas sus acciones específicas fueron suspendidas
- **En Ejecución:** Proyecto en el cual se está ejecutando, al menos, una de sus acciones específicas programadas.

**FECHA DE CULMINACIÓN:** Día, mes y año en que finaliza la ejecución del proyecto.

**FECHA DE INICIO:** Día, mes y año en que se comienza a ejecutar el proyecto.

**FORMULA:** expresión matemática que se utiliza para el cálculo del valor del indicador, en la cual se identifican las variables y la manera como se relacionan entre si.

**FUENTES DE FINANCIAMIENTO:** Origen o procedencia de los recursos financieros destinados a costear los proyectos operativos.

- **ORDINARIO:** Recursos financieros provenientes del Ejecutivo Nacional, los cuales pueden ser Sin Normas CNU y Con Normas CNU.
- **INGRESOS PROPIOS:** Recursos financieros generados por la producción de bienes y servicios, de las facultades, núcleos o dependencias, de la institución.
- **OTROS INGRESOS:** Recursos financieros extraordinarios que pueden ser de tipo coparticipativo o no convencionales.
  - ✓ **COPARTICIPATIVO:** Recursos financieros provenientes de alianzas estratégicas intrauniversitarias.
  - ✓ **NO CONVENCIONALES:** Recursos financieros provenientes de donaciones, subsidios, ayudas, entre otros, por parte de organismos e instituciones externas públicas y privadas.

**INDICADOR DE LA ACCIÓN OPERATIVA:** cruce de variables que permite medir y evaluar los productos obtenidos mediante la ejecución de las acciones operativas del proyecto.

**INDICADOR DE LA SITUACIÓN ACTUAL DEL PROBLEMA:** Expresión cuantificable de una determinada situación de la realidad que se espera mejorar o solucionar.

**INDICADOR DE LA SITUACIÓN OBJETIVO DEL PROYECTO OPERATIVO:** Cuantificación de la situación deseada con la ejecución del proyecto.

**META DE LA ACCIÓN OPERATIVA:** Cuantificación del bien o servicio que se espera alcanzar con la ejecución de la(s) acción(es) operativa(s). La meta está conformada por la cantidad y la unidad de medida.

- **Cantidad** Cuantificación del bien o servicio a generar, con el desarrollo de las acciones operativas.
- **Unidad de Medida:** Expresión que permite medir el bien o servicio de la(s) acción(es) operativa(s) correspondiente.

**META DEL PROYECTO:** Constituye la expresión cuantitativa de los objetivos.

**MONTO TOTAL DEL PROYECTO OPERATIVO:** Expresión en bolívares, de la estimación del costo total de los recursos requeridos para alcanzar cada una de las metas del proyecto

**MONTO TOTAL DEL PROYECTO OPERATIVO:** Recursos financieros asignados para el logro del proyecto. Es la expresión monetaria de los recursos necesarios para la consecución de todas las acciones específicas.

**OBJETIVO DEL EQUILIBRIO SOCIAL:** Objetivo donde se enmarca el sector educación superior dentro de los cinco (5) equilibrios expresados en las líneas generales del Plan de Desarrollo Económico y Social de la Nación 2001-2007.

**OBJETIVO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (LUZ):** objetivos formulados en el Plan de Desarrollo Estratégico de LUZ, que enmarcan el proyecto operativo

**OBJETIVO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (MES):** Objetivo predeterminado para el sector educación superior, por parte del Gobierno Nacional.

**OBJETIVO ESTRATÉGICO NACIONAL:** Objetivo predeterminado para las universidades Nacionales según lineamientos del Gobierno Nacional.

**OBJETIVOS OPERATIVOS DEL PROYECTO:** Declaración de resultados medibles a lograrse en el corto plazo.

**PLAN DE DESARROLLO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL:** Instrumento orientador de la gestión institucional, formulado desde una perspectiva de largo plazo; enuncia la Misión, Visión, Objetivos Estratégicos, Programas Direccionales y Proyectos Estratégicos para direccionar, gestionar y racionalizar recursos a lo interno y externo de la universidad y avanzar hacia la creación del deber ser en las diferentes instancias universitarias.

**PLAN FUNCIONAL:** Instrumento direccional a mediano plazo donde cada Facultad, Núcleo y Dependencia Central fórmula su Misión, Visión, FODA, Objetivos Estratégicos, Estrategias, Programas y Proyectos funcionales que servirán de base para estructurar los proyectos operativos.

**PLAN OPERATIVO ANUAL:** Instrumento de planificación de corto plazo enmarcado en el Plan Funcional o de mediano plazo. Concreta los proyectos, objetivos, acciones y metas de mediano plazo; en proyectos, objetivos, acciones y metas de corto plazo según la disponibilidad de recursos presupuestarios asignados para el año en ejercicio.

**PRODUCTO DE LA ACCIÓN OPERATIVA:** bien o servicio que se genera con la ejecución de la acción operativa.

**PRODUCTO DEL PROYECTO OPERATIVO:** Bien o servicio que se genera con la ejecución del proyecto.

**PROGRAMA ESTRATÉGICO FUNCIONAL:** Denominación del programa estratégico de mediano plazo, formulado por las unidades organizacionales de LUZ para el período de gestión 2005-2008, que enmarcan el proyecto operativo

**PROGRAMACIÓN FINANCIERA:** Estimación de los desembolsos de los recursos financieros, en bolívares, necesarios para la materialización de las acciones operativas del proyecto, con indicación de su distribución anual, trimestral y mensual.

**PROGRAMACIÓN FÍSICA:** Indicación en términos cuantitativos del cumplimiento esperado por mes de la meta establecida para el año programado.

**PROYECTO ESTRATÉGICO FUNCIONAL:** Denominación del proyecto estratégico de mediano plazo, formulado por las unidades organizacionales de LUZ para el período de gestión 2005-2008.

**PROYECTO INSTITUCIONAL Y/O ACCIÓN CENTRALIZADA:** Se refiere a la nueva estructura presupuestaria conformada por los siete (7) proyectos institucionales y las tres (3) acciones centralizadas preestablecidas como categorías presupuestarias de mayor nivel para el sector educación superior. Categoría presupuestaria que aplica para el proyecto operativo según su naturaleza.

**PROYECTO OPERATIVO:** Expresión sistematizada de un conjunto delimitado de actividades concretas (acciones operativas) y recursos que permiten en un tiempo determinado, producir bienes o servicios y resultados, con el fin de satisfacer necesidades o resolver problemas para el cual fue concebido el proyecto.

**RESPONSABLE DEL PROYECTO:** Nombre y cargo de la autoridad (Rector, Vicerrector, Secretario, Decano, Director) responsable de formular y ejecutar el proyecto operativo. Debe especificarse además, su Cédula de Identidad, Teléfono y Correo electrónico.

**RESULTADO DEL PROYECTO OPERATIVO:** Impacto que se obtiene con el producto logrado. Puede estar dirigido a satisfacer las necesidades y demandas de la población o mejorar los procesos y sistemas de trabajo de la institución.

**SITUACIÓN PRESUPUESTARIA:** Situación actual en la que se encuentra el proyecto:

- **Por Iniciar:** Proyecto factible al cual se le aprobaron y asignaron los recursos para que se inicien las acciones específicas del mismo.
- **A Reactivar:** Proyecto factible que contó con los recursos en el ejercicio actual o en anteriores, donde la ejecución de todas sus acciones específicas fueron suspendidas.
- **En Ejecución:** Proyecto en el cual se está ejecutando, al menos, una de sus acciones específicas programadas.

**SUBTOTAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO:** Expresión en bolívares, del total financiado por cada tipo de fuente.

**SUPUESTOS O RIESGOS DEL PROYECTO:** Condiciones o premisas (económicas, políticas y técnicas), que de no cumplirse pondrían en riesgo la ejecución del proyecto.

**TIEMPO DE EJECUCIÓN:** Período en meses en el cual se ejecuta el proyecto.

**UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE:** Instancia organizacional responsable de la producción de bienes o servicios a obtener con el proyecto.

**UNIDAD ORGANIZACIONAL:** Denominación de la Facultad, Núcleo, Dependencia o Fundación que conforma la estructura organizativa de la institución.

**VARIABLE:** Característica condición o atributo susceptible de ser medido, usando alguna escala de medición conocida y que puede adoptar diversos valores a los ojos del observador