



UNIVERSIDAD DE
MURCIA



UNIVERSIDAD
INTERNACIONAL
DEL MAR

II CURSO “GÉNERO Y POLÍTICAS PÚBLICAS:
EL PRESUPUESTO CON PERSPECTIVA DE GÉNERO”

Presupuestos desde la perspectiva de género.
Indicadores de resultados e impactos.

Prof. Dra. Dña. Laura De Pablos Escobar

Profesora Titular de Economía Aplicada.
Universidad Complutense de Madrid.

PRESUPUESTOS DESDE LA
PERSPECTIVA DE GENERO.
INDICADORES DE RESULTADOS E
IMPACTOS

LAURA DE PABLOS ESCOBAR
UCM



INTRODUCCION

El Presupuesto Público es la herramienta por excelencia en el desempeño de las funciones de gestión del gobierno, puesto que supone la concreción de una política económica y social y es un reflejo de sus prioridades políticas. Permite el análisis cuantitativo y cualitativo y la previsión de los efectos de las diferentes medidas sobre un territorio y la población que en él habita. Dicho análisis se puede hacer desde muy diversas perspectivas. Asimismo permite descubrir a través de un examen sistemático, impactos diferenciales para hombres y mujeres, incluso en políticas aparentemente neutrales.

¿QUÉ SUELE INTERESAR EN LA EVALUACION DE POLITICAS PUBLICAS DESDE LA PERSPECTIVA DE GENERO?

- Realidad: qué se hace y por qué, y qué puede hacerse para mejorar la igualdad real de mujeres y hombres.
- Recursos: cómo se asignan a mujeres y hombres.
- Representación: de mujeres y hombres en la organización y en la toma de decisiones.



ANÁLISIS DE LA REALIDAD

Situación actual de igualdad de hombres y mujeres en:

- Participación
- Mercado Laboral
- Educación
- Violencia de Género
- Uso del tiempo

ANÁLISIS DE LA REPRESENTACIÓN Y DE LOS RECURSOS

REPRESENTACION

- Distribución del poder y la representación de hombres y mujeres en las instituciones

RECURSOS

- Resultados (presupuestos). Análisis de los programas presupuestarios, incluyendo objetivos de igualdad, acciones e indicadores de evaluación



¿COMO SE SUELE LLEVAR A CABO?

Por ejemplo en el análisis de la REALIDAD (LA IGUALDAD EN REALIDAD) se analizan temas como:

- POBLACIÓN
- INMIGRACIÓN
- PODER Y REPRESENTACIÓN
- EMPLEO
- SEGURIDAD SOCIAL, RENTA, TRIBUTOS Y PENSIONES
- EMPRESAS, UNIVERSIDAD Y TIC
- EDUCACIÓN
- VIVIENDA
- TRANSPORTES
- SALUD
- DEPORTE
- CULTURA
- AGRICULTURA MEDIO AMBIENTE BIENESTAR SOCIAL, CONCILIACIÓN, DEPENDENCIA
- Y VIOLENCIA DE GÉNERO

Objetivo básico del Ppto desde la perspectiva de género.

Mirar el presupuesto con otros ojos

- **Aportando el máximo de evidencias para evitar las opiniones subjetivas que como mujeres y hombres todos tenemos.**
- **Apoyándonos en estadísticas públicas y estudios científicos**
- **Desagregando toda la información relativa a personas según sexo e incorporando otras Variables de análisis.**
- **Investigando los motivos de las diferencias entre hombres y mujeres**
- **Aprendiendo a nombrar las cosas sin sexismo, sin el masculino genérico tradicional**



. ELEMENTOS CLAVES EN LA EVALUACION

- **PRESUPUESTO.** Utilización de la técnica presupuestaria adecuada. Presupuestación por objetivos y mecanismos de gestión pública modernos
- **INDICADORES.** Medición de productos, resultados e impactos desde la perspectiva de género.

1. PRESUPUESTO POR OBJETIVOS

INTRODUCCION AL PPTO POR OBJETIVOS.

- La perspectiva de género debería contemplarse en cada uno de los apartados

A. Misión de la Institución

Resumen de los objetivos de la institución de que se trate, haciendo referencia a los cambios recientes.

B. Situación del Sector

Resumen de la situación social, económica del sector en el que se esté interviniendo, presentando las tendencias recientes y explicando los principales desafíos del sector y las oportunidades que se presentan, así como el papel que desempeña la institución para el desarrollo del mismo.

C. Prioridades Estratégicas

Presentación las prioridades estratégicas. El enfoque debe ser sobre el ministerio o institución pública de que se trate en su conjunto. Puede incluir una breve explicación de acciones legislativas propuestas y de acciones transversales (re-organización del ministerio, cambios en las políticas de gestión de recursos humanos, etc.)



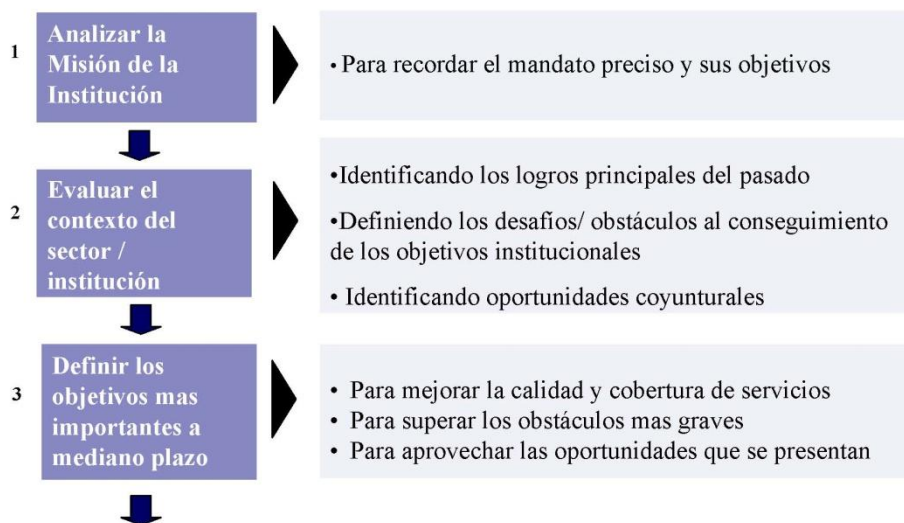
D. Acciones a Desarrollar por Programas Institucionales

Un párrafo sobre cada programa con una tabla de sus indicadores de productos y resultados

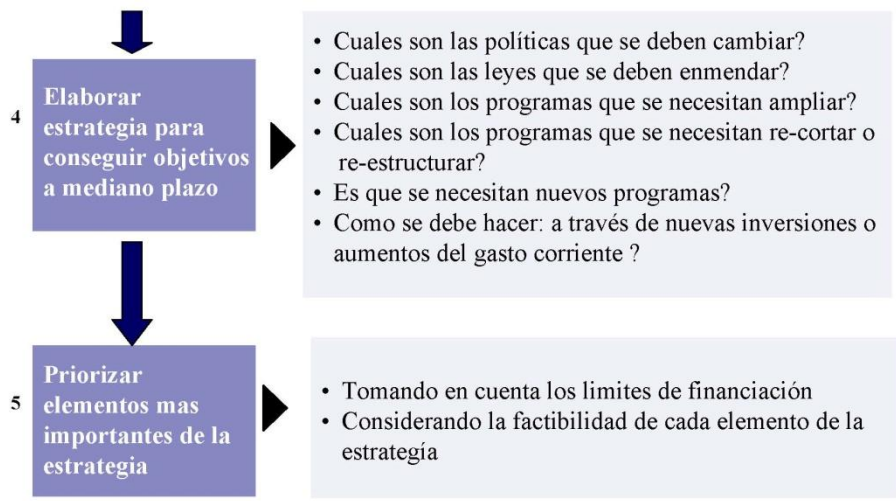
E. Proyección de ingresos

Incluir la restricción presupuestaria de que se disponga.

Definición de la Misión y Prioridades Estratégicas

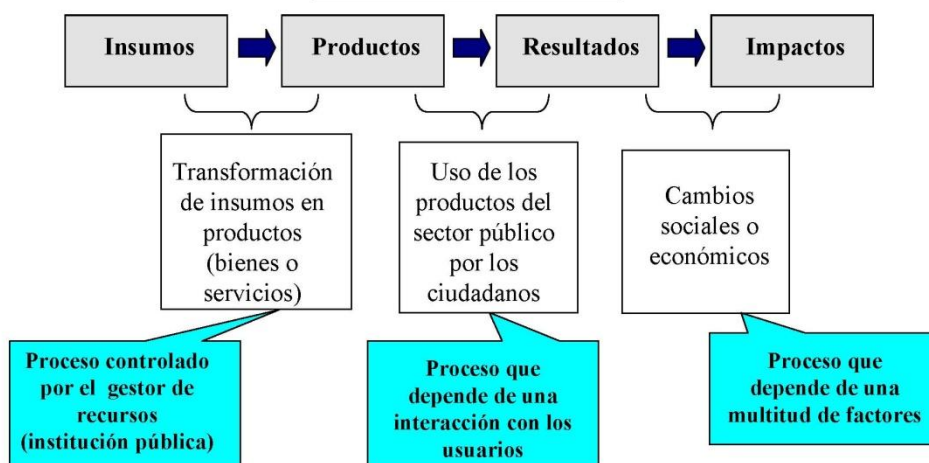


Definición de la Misión y Prioridades Estratégicas



- Para cada programa se deben definir indicadores de productos y resultados;
- Esto requiere un análisis de la cadena de resultados de cada programa

La Cadena de Resultados





Concepto	Definición
Insumos	❖ Recursos asignados a un programa
Productos	❖ Los bienes y servicios creados o provistos por medio de los insumos
Resultados	❖ Cambios en el nivel de uso de los productos del programa, o mejoramientos en la calidad de los productos utilizados
Impactos	❖ Los beneficios más amplios y de más largo plazo que pueden obtenerse como consecuencia del resultado real obtenido

2- INDICADORES DE RESULTADOS

- OBJETIVOS. TIPOLOGIA
- OBJETIVOS Y RESULTADOS
- TIPOS DE INDICADORES
- PROPIEDADES DE UN INDICADOR
- PROBLEMAS



INTRODUCCION

- PECULIARIDADES DEL SECTOR PUBLICO. MULTIPLES OBJETIVOS.
- UN PROGRAMA O SERVICIO BIEN GESTIONADO ES AQUEL QUE PRODUCE , CON LA MEJOR RELACION COSTE EFICACIA, LOS RESULTADOS Y BENEFICIOS ESPERADOS, SIN CAUSAR EFECTOS NO DESEADOS.
- IDEAS IMPORTANTES:
 1. ESTABLECIMIENTO DE PRIORIDADES.
 2. MUCHA INFORMACIÓN
 3. LA BUENA GESTION RECOMIENDA CENTRARSE MÁS EN LOS RESULTADOS QUE EN LOS PROCEDIMIENTOS
 4. EL ANALISIS NO SUSTITUYE AL JUICIO POLITICO
 5. SON MUCHOS LOS IMPODERABLES QUE SE ENCUENTRAN EN LA TOMA DE DECISIONES.

Tipos de objetivos

Una vez establecidos los objetivos es necesaria una ordenación de los mismos.

- Los objetivos intermedios se identifican con dos tipos de variables: las variables input y las operacionales. Las primeras están relacionadas con los recursos materiales y humanos de que dispone el programa. Las segundas se refieren a la organización: quién tiene que realizar qué, cuándo y cómo.
- Los objetivos finales se refieren al impacto del programa y, en definitiva, su verificación es el análisis de resultados.
- Y entre los dos anteriores se encuentran los objetivos puente que permiten asociar inputs y actividades con resultados finales.



Objetivos y resultados

- Output
- Resultados: logro de objetivos
- Impacto

Tipos de indicadores

Los indicadores son adecuados si aportan información interesante. Un indicador es relevante cuando da información útil sobre el grado de cumplimiento de los objetivos propuestos. Además, los indicadores pueden revelar información de diferente naturaleza:

- Los **indicadores de recursos** capturan información sobre los insumos que ponen al servicio de un objetivo (ejemplos: crédito, profesores y profesoras, tiempo,...).
- Los **indicadores de PRODUCTO o realización** informan sobre la aplicación los recursos, los productos conseguidos (ejemplos: cursos de formación realizados para personas desempleadas, plazas en residencias de mayores, plazas de guardería, de educación infantil,...).
- Los **indicadores de resultados** aportan información sobre el efecto que tiene la actividad del programa presupuestario en relación con el objetivo enunciado (ejemplos: número de mujeres y hombres contratados después de formación, inversión inducida, presencia en equipos de investigación, número de emprendedores y emprendedoras registradas...).
- Los **indicadores de calidad** informan de la evaluación de los resultados desde la perspectiva de la ciudadanía (ejemplos: calificación sobre cumplimiento de los servicios ofertados, valoración subjetiva del servicio ofertado a hombres y a mujeres).



Ámbitos y Dimensiones de los Indicadores.

- Los indicadores de desempeño pueden utilizarse para obtener información de diferentes ámbitos.
- a) Procesos. Se refieren a actividades vinculadas con la ejecución o forma en que el trabajo es realizado para producir los productos (bienes o servicios), incluyen actividades o prácticas de trabajo tales como procedimientos de compra, procesos tecnológicos y de administración financiera. Los indicadores de proceso ayudan en la evaluación del desempeño en áreas donde los productos o resultados son difíciles de medir.
- b) Productos. Se refieren a los bienes y/o servicios producidos o entregados y corresponde a un primer resultado de un programa o acción pública. En este marco la calidad de los bienes y servicios entregados por el programa también se considera como un resultado a nivel de producto. Por otra parte, en algunos sectores pueden ser usados indicadores de productos como indicadores de resultados intermedios o finales, por ejemplo el número de kilómetros en la construcción de caminos. No obstante en otros, los resultados pueden a veces ser tan lejanos a la entrega de los productos que éstos últimos no son relevantes.
- c) Resultados intermedios. Se refiere a los cambios en el comportamiento, estado, actitud o certificación de los beneficiarios una vez que han recibido los bienes o servicios de un programa o acción pública. Su importancia radica en que se espera que conduzcan a los resultados finales y en consecuencia constituyen una aproximación a éstos.
- d) Resultados Finales o Impacto. Son resultados a nivel del fin de los bienes o servicios entregados e implican un mejoramiento en las condiciones de la población objetivo atribuible exclusivamente a éstos. En algunas oportunidades es difícil realizar estas mediciones, principalmente,

Propiedades de los indicadores

- A.-Relevancia: los indicadores han de reflejar las metas u objetivos de la organización y han de ser inteligibles para sus usuarios. Con el requisito añadido de que han de especificarse todos los inputs y todos los outputs.
- b - Congruencia: o medida en la que complementan a otros indicadores en el plan existente
- c - Sin ambigüedad: un indicador alto o bajo puede ser identificado de forma ambigua con la realización. Esto no debe ser así. Debe existir precisión .
- d - Fiabilidad: que estaría en relación con la anterior característica y se refiere a que los datos obtenidos no deben depender del instrumento utilizado para su recogida
- e - No manipulable: que el indicador no pueda ser modificado en función de los intereses de las parte implicadas. En definitiva que se diseñe a prueba de falsedades
- f - Control: o medida en la que el indicador depende realmente de la intervención de la administración o depende de factores que ésta no controla o controla parcialmente
- g - Coste: los costes de personal y de recogida de datos deben ser razonables.
- h - Agregación: que el indicador pueda ser agregado o desagregado según las necesidades de las operaciones a medir en los distintos niveles.



Fortaleces de los indicadores

- Identificar actividades y objetivos
- Ayudar a un mejor conocimiento del proceso productivo
- Posibilita el análisis y la transparencia de las actuaciones de las diferentes instituciones implicadas en las actuaciones públicas

Problemas de los indicadores

- Atención excesiva a los objetivos cuantificables y susceptibles de medición
- La fijación de medidas no es siempre fácil en todos los sectores del Sector Público.
- Suboptimización : consecución de objetivos locales en detrimento de los objetivos comunes.
- Miopía. Muchas de las actividades del sector público no son medibles a corto plazo sino que tienen consecuencias en el medio y en el largo plazo.



Debilidades de los indicadores

- Problemas de interpretación
- Comportamiento estratégico
- Problemas de fiabilidad
- Anquilosamiento

3.COMO CONSTRUIR INDICADORES DE IMPACTO

- Un indicador de impacto pretende medir los cambios que se producen en el bienestar de las ciudadanas y ciudadanos como consecuencia de la aplicación de políticas públicas. Generalmente este cambio se mide a partir de las variaciones en la renta. Técnicamente se conoce como incidencia normativa del Presupuesto.



DEFINICIÓN DE LA INCIDENCIA NORMATIVA DEL GASTO.

- Impacto del gasto público en las rentas de los beneficiarios.
- Valor del bien o servicio = Coste del bien o servicio.
- Asignación entre los beneficiarios de este coste, en función de la variable de posición económica.
- Impacto en términos de desigualdad de la renta.

VENTAJAS

- Técnica fácilmente comprensible.
- Resultados sencillos.
- Resultados potentes.
- Instrumento con una gran influencia sobre la necesidad de reasignaciones presupuestarias y reformas, así como de políticas de desarrollo.
- Recomendaciones de política económica (Fondo Monetario Internacional, Banco Mundial, Comisión Económica para América Latina y el Caribe).



LIMITACIONES

- Ignora externalidades.
- No dice por qué se obtienen los resultados que se alcanzan.
- Aproxima el beneficio al coste de provisión: puede existir poca relación entre ambos.
- Representación incompleta de los efectos del gasto público sobre el bienestar: concepción multidimensional del bienestar.

ELEMENTOS NECESARIOS PARA CONTRUIR INDICADORES DE IMPACTO

- A) BASES DE DATOS. SE NECESITA MUCHA INFORMACION ACERCA DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LOS BENEFICIARIOS A OBJETO DE PODER EVALUAR LOS CAMBIOS QUE PRODUCE EL PRESUPUESTO.
- SON MUY IMPORTANTES LAS ENCUESTAS SOBRE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LAS CIUDADANAS Y CIUDADANOS.



Cuadro 1: Características, ventajas y limitaciones de la ECPF, del PHOGUE y la ECV.

	ECPF	PHOGUE	ECV
Características generales			
<i>Tipo de encuesta</i>	Diseño de panel rotatorio trimestral, con turno de rotación* de 1/8 cada trimestre.	Diseño de panel fijo puro, manteniendo a los hogares elegidos en el primer periodo, siguiendo a sus miembros y permitiendo nuevas entradas.	Diseño de panel rotatorio anual, con turno de rotación* de 1/4 cada año.
<i>Objetivos</i>	Obtención de estimaciones de los agregados de gasto de consumo como suma de los de cada trimestre, por CCAAy para el conjunto nacional y de variables de condiciones de vida de referencia anual.	Instrumento de observación estadística para el estudio y seguimiento del nivel de vida, las condiciones del mercado de trabajo y la cohesión social, a nivel de la UE.	Estimaciones a nivel europeo sobre la renta y las condiciones de vida, con datos transversales y longitudinales comparables y actualizados sobre la renta, el nivel y composición de la pobreza y la exclusión social, a escala nacional y europea.
<i>Periodos disponibles</i>	Años 1997 a 2002.	Años 1994 a 2001. Para el año 2000 se dispone de una muestra ampliada.	Año 2004.
<i>Tamaño de la muestra (referido al hogar)</i>	A partir de 1997, 8.000 hogares trimestrales.	- Número de hogares totales originales, por año, respectivamente: 7.206, 6.522, 6.267, 5.794, 5.485, 5.418, 5.132, 4.966. - Número de hogares totales para la muestra ampliada de 2000: 15.614.	15.355 hogares en el año 2004.
<i>Unidad muestral</i>	Hogar: conjunto de personas que ocupan en común una vivienda familiar principal o parte de ella, y consumen y/o comparten alimentos u otros bienes con cargo a un presupuesto común.	Hogares privados y sus miembros, y a partir de la segunda ola, se añaden los hogares privados o colectivos que se hayan formado.	Hogares observados en viviendas familiares y sus miembros.
<i>Variables referidas</i>	Al hogar, fundamentalmente, con información personal relativa al sustentador principal, y menos detallada para el resto de miembros del hogar.	Al hogar y a los miembros de cada hogar.	Al hogar y a los miembros de cada hogar.
<i>Variables de poder adquisitivo</i>	Gastos detallados del hogar, según la clasificación COICOP/HBS e ingresos netos totales del hogar.	- Rentas del hogar y de cada uno de sus miembros, detalladas según la procedencia de las rentas. - Salarios detallados de cada uno de sus miembros.	- Rentas del hogar y de cada uno de sus miembros, detalladas según procedencia de dichas rentas. - Salarios de cada uno de sus miembros.

Características para el análisis de incidencia normativa del gasto			
<i>Periodo de análisis seleccionado¹</i>		Año 2000 (muestra ampliada).	Año 2004.
<i>Ventajas de la encuesta</i>	- Elevado tamaño muestral. - Información detallada por CCAA.	- Elevado tamaño muestral. - Información detallada por CCAA para el año 2000. - Información muy detallada a nivel de hogar e individuo.	- Elevado tamaño muestral. - Información detallada por CCAA.
<i>Limitaciones de la encuesta</i>	Escasa información sobre características personales de los miembros del hogar.	Fundamentalmente derivadas de su estructura de panel, surgen en la explotación longitudinal ("attrition", p.e.)	Elevado porcentaje de falta de respuesta en el cuestionario individual para algunos hogares, no aleatoriamente distribuido por CCAA, edad, sexo, etc.
<i>Ventajas para el análisis de incidencia del gasto</i>	Dispone de información relativa al gasto privado realizado por los hogares en Educación Superior.	Dispone de información detallada de cada uno de los miembros del hogar, lo que permite conocer el número de individuos en Educación Superior.	Dispone de información detallada de cada uno de los miembros del hogar, lo que permite conocer el número de individuos en Educación Superior.
<i>Limitaciones para el análisis de incidencia del gasto</i>	- No es posible identificar directamente a los usuarios de la E. Superior.	- No dispone de información relativa al gasto privado realizado por los hogares. - No contiene información detallada sobre el tipo de estudios realizados por cada individuo, ni sobre la localización de la universidad de estudio.	- No dispone de información relativa al gasto privado realizado por los hogares. - No contiene información detallada sobre el tipo de estudios realizados por cada individuo, ni sobre la localización de la universidad de estudio.

Fuente: Elaboración propia a partir de ECPF (1997-2002), PHOGUE (1994-2001) y ECV (2004).

¹En los paneles rotantes se entrevista a las mismas unidades muestrales durante una serie de trimestres, renovándose cada trimestre una parte de la muestra. Por ejemplo, en el caso de una rotación de 1/8, estaríamos hablando de que cada trimestre se renueva 1/8 de la muestra.



B) EN CASO DE ESCOGER HOGARES ES IMPORTANTE INCLUIR ESCALAS DE EQUIVALENCIA.

Apunte: ¿Qué es una escala de equivalencia?

- Ajuste que transforma la renta/gasto del hogar en renta equivalente que permite comparar hogares de distinto tamaño y composición.

- $E_{OCDE}(n1, n2) = 1 + 0,7*(n1 - 1) + 0,5*(n2)$

- $E_{OCDE\ Modificada}(n1, n2) = 1 + 0,5*(n1 - 1) + 0,3*(n2)$

- $E_{Buhmann}(n) = n^\alpha$

$n1$ = número de adultos

$n2$ = número de menores de 16 años

n = número de miembros de la familia

α = parámetro que mide la magnitud de los rendimientos de escala de la convivencia en común

C) MEDICION D E LA POSICIÓN ECONOMICA

INGRESO O GASTO

- Posición económica de la unidad de análisis.
 - Ingreso: aproxima el gasto potencial, no depende de las decisiones de consumo y ahorro → corto plazo.
 - Gasto: relaciones anuales de consumo relacionadas con la renta permanente más que con la renta puntual de un ejercicio → largo plazo.



RENDA DISPONIBLE

1. Ingresos monetarios ordinarios
2. + Ingresos monetarios extraordinarios
3. = Renta bruta monetaria
4. + Rentas en especie y autoconsumo
5. = Renta bruta inicial
6. – Impuestos directos y cotizaciones sociales
7. = **Renta neta inicial**
8. + Transferencias públicas en efectivo (**becas**)
9. = **Renta disponible**
10. + Gastos públicos en especie (**subvención**)
11. = **Renta real final**

D). CRITERIOS DE IMPUTACIÓN Y DE ORDENACIÓN DEL GASTO

- **Criterios de imputación según tipo de gasto:**
 - Transferencias, gastos divisibles (o bienes públicos impuros) y gastos indivisibles (o bienes públicos puros).
 - Gastos corrientes y de inversión.
- **Gasto a imputar:** uso de servicios públicos por parte de ese grupo y distribución del gasto → Usuarios de la E.S.
- **Ordenación del gasto:** grupos de renta o gasto, pero también raza, sexo, regiones, etc.

E).INDICADORES DE IMPACTO

- **índices de incidencia** (Pechman, 1985):
 - índices de incidencia por grupos de renta.
 - índices de incidencia respecto a la renta total.
- **índices sintéticos de desigualdad, de progresividad y de redistribución:**
 - Gini, Atkinson (1970), Theil, Kakwani (1976), Reynolds-Smolensky (1977).

Índices de desigualdad

1.- Índice de Gini (positivo)

$$G = 1 + \frac{1}{n} - \left[\frac{2}{n^2 \mu} \right] \cdot \sum_{i=1}^n (n-i+1)y_i$$

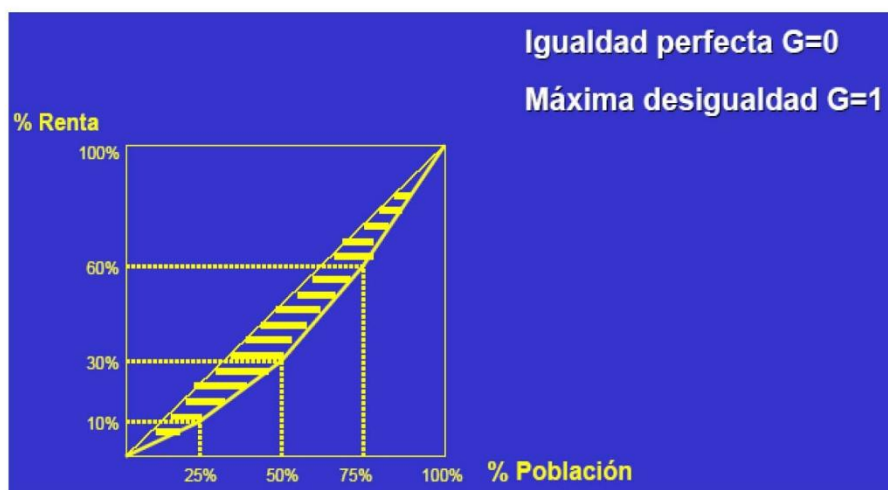
2.- Índices de Theil (normativo)

$$T_c(Y) = \left[\frac{1}{c^2 + c} \right] \cdot \left[\frac{1}{n} \sum_{i=1}^n (n \cdot s_i)^{c+1} - 1 \right] \leftrightarrow c \neq 0, c \neq 1$$

$$T_c(Y) = \left(\frac{1}{n} \right) \cdot \sum_{i=1}^n \ln \frac{\mu}{y_i} \leftrightarrow c = 0$$

$$T_c(Y) = \left(\frac{1}{n} \right) \cdot \sum_{i=1}^n \frac{y_i}{\mu} \ln \frac{y_i}{\mu} \leftrightarrow c = 1$$

Índice de Gini

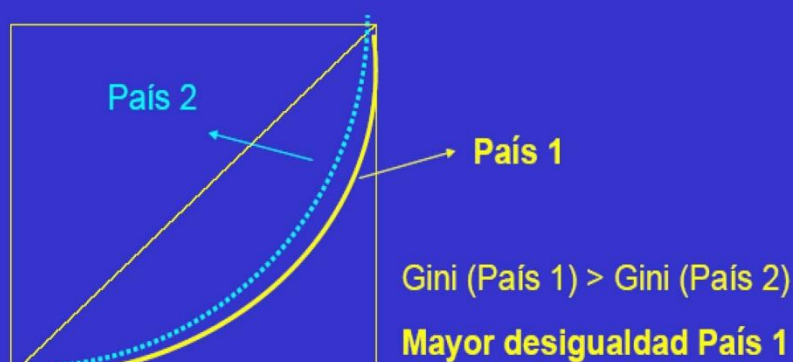


Curva de Lorenz

- **C.Lorenz:** compara la distribución de la población y su participación en la distribución de los recursos (renta, gasto...)



• Curvas de Lorenz de los países 1 y 2



Índices de desigualdad

3.- Índices de Atkinson (normativo)

$$A_{\alpha}(Y) = 1 - \left[\frac{1}{n} \sum_{i=1}^n \left(\frac{y_i}{\mu} \right)^{\frac{1}{1-\alpha}} \right] \leftrightarrow \alpha \neq 1, \alpha \geq 0$$

$$A_{\alpha}(Y) = 1 - \exp \left[\left(\frac{1}{n} \right) \cdot \sum_{i=1}^n \ln \frac{y_i}{\mu} \right] \leftrightarrow \alpha = 1$$



ÍNDICES DE PROGRESIVIDAD Y REDISTRIBUCIÓN

- $K_j = G(x) - G(g_{s_j}, x)$
- $G(x)$ = índice de Gini de la distribución de la renta inicial
- $G(g_{s_j}, x)$ = índice pseudo-Gini de concentración de un tipo j de gasto público.
 - $RS = G(x) - G(y, x)$
- $G(x, y)$ = índice de Gini de la renta posterior al gasto, calculado con la ordenación proporcionada por la renta inicial.
- $G(y)$ = índice de Gini de la renta posterior al gasto, calculado con la ordenación proporcionada por la renta final.