

INFORME Memoria justificativa de las actividades del Proyecto denominado “Propuesta de proyecto benchmarking de indicadores presupuestarios ambientales”, financiado por el Fondo Presupuesto Verde para 2020

1. Antecedentes

La presente Memoria justificativa del Proyecto “Propuesta de proyecto benchmarking de indicadores presupuestarios ambientales”, N.º EXPEDIENTE: CONTR 2020 647605, se elabora de acuerdo con lo previsto en el artículo 9.b) de la Orden de 4 de junio de 2020, por la que se regula en el año 2020 la financiación de proyectos que promuevan la integración de la perspectiva medioambiental en el presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía con cargo al Fondo Presupuesto Verde.

El proyecto, teniendo en cuenta su importe, en virtud de lo dispuesto en el artículo 118.1 de la Ley 9/2017 de Contratos del Sector Público, fue objeto de un CONTRATO MENOR adjudicado a la empresa RED2RED CONSULTORES, S.L. Los trabajos se iniciaron con fecha 15 de octubre de 2020, con plazo de ejecución hasta el 30 de diciembre de 2020, bajo la dirección del expediente por D^a Inmaculada Tola Pérez, Jefa del Gabinete de Planificación, y se finalizaron con fecha 21 de diciembre de 2020.

Esta memoria contiene una evaluación del grado de consecución de los objetivos marcados por el proyecto, de la adecuación en la práctica de las actividades a la consecución de los objetivos y, finalmente, del impacto efectivo y diferido del proyecto.

2. Evaluación del grado de consecución de los objetivos marcados por el proyecto.

El proyecto planteaba dos objetivos generales:

- a) La realización de un “Estudio de benchmarking sobre modelos de definición de indicadores medioambientales”, con la finalidad de identificar las buenas prácticas existentes en esta definición, así como realizar un estudio comparativo para conocer la situación relativa de la Comunidad Autónoma en relación con otras regiones y/o países con este tipo de mediciones.
- b) Que la información obtenida fuera de utilidad en el marco de la elaboración e implementación del Plan Andaluz de Acción por el Clima (PAAC), además de interés general para todas las Consejerías a la hora de elaborar sus presupuestos y ayudar en la necesidad de criterios metodológicos para definir indicadores con incidencia en el cambio climático.

Para la consecución del primer objetivo general, el proceso de trabajo fue dividido, en tres bloques, cuyos resultados se reflejan en el entregable E.1. Informe de benchmarking, en cada uno de los cuales se alcanzaron los siguientes objetivos específicos:

- El primero tuvo por fin revisar cómo se están aplicando los presupuestos verdes en otros organismos, estados y regiones.



Avda. Manuel Siurot, 50. 41071 Sevilla
Teléfs. 95 500 35 00 – 95 500 34 00. Fax: 95 500 37 79

FIRMADO POR	INMACULADA TOLA PÉREZ	26/01/2021	PÁGINA 1/6
VERIFICACIÓN	640xu8417J2PYYWchTDzcMXS8y6X7w	https://ws050.juntadeandalucia.es/verificarFirma/	

- El objetivo del segundo bloque de trabajo fue analizar cómo se está implementando, hasta la fecha, el proceso en la Junta de Andalucía y cómo se han definido los indicadores presupuestarios de seguimiento de los objetivos climáticos detectando posibles puntos fuertes y dificultades encontradas.
- El tercer bloque derivado del análisis conjunto de las conclusiones obtenidas en los dos precedentes y tuvo por objetivo proponer qué elementos de los casos revisados pueden ser considerados buenas prácticas y pueden inspirar una mejor transversalización de los objetivos climáticos en los presupuestos andaluces.

La consecución del segundo objetivo, relacionado con la usabilidad de la información obtenida por parte de todas las Consejerías y con su aplicabilidad en el PAAC, se articuló a través de la elaboración de varios documentos previstos en el encargo:

- E.2. Documento de presentación de resultados (tipo Power Point).
- E.3. Recopilatorio de material de difusión: propuesta de nota de prensa/sinopsis para publicación en web/propuesta de artículo técnico. Como mejoras metodológicas propuestas por la empresa, se realizaron las entrevistas y un cuestionario dirigido a los servicios que aportan indicadores presupuestarios de cambio climático a los Presupuestos de 2019, 2020 y 2021.
- E.4. Documento de identificación de conclusiones del estudio a considerar en el Plan Andaluz de Acción por el Clima, en elaboración, y/o en sus desarrollos posteriores.

Objetivo	Resultado	Grado de ejecución.
a. Realización del “Estudio de benchmarking sobre modelos de definición de indicadores medioambientales	E1	100%
b. Generar información obtenida de utilidad en el marco de la elaboración e implementación del PAAC, y de interés general para todas las Consejerías	E2, E3 y E4. Otros: - Cuestionario - Encuesta a los servicios que aportan indicadores presupuestarios de cambio climático	100%

3. **Adecuación en la práctica de las actividades a la consecución de los objetivos.**

La metodología utilizada en este estudio ha consistido en la combinación de tres elementos:

- Una serie de entrevistas y consultas a expertos en la temática y agentes clave en la elaboración de los presupuestos verdes andaluces.
- Un cuestionario dirigido a Servicios de las Consejerías participantes en la proposición de indicadores presupuestarios de cambio climático.
- Revisión bibliográfica y documental.



Avda. Manuel Siurot, 50. 41071 Sevilla
Teléfs. 95 500 35 00 – 95 500 34 00. Fax: 95 500 37 79

Las actividades desarrolladas se adecuaron a la consecución de los objetivos del proyecto, con el siguiente resultado:

- a) **Entrevistas:** algunos de los expertos fueron consultados por correo electrónico, pero la mayor parte de las entrevistas se realizaron por videoconferencia.
- Establecer un punto de partida en la búsqueda documental,
 - Determinar qué tipo de información hay disponible,
 - Identificar algunas fuentes de información interesantes.
 - Entender cómo se ha desarrollado el ejercicio de la definición e indicadores hasta la fecha.
- b) **Cuestionario:** se elaboró utilizando el programa SurveyMonkey y se distribuyó a los Servicios competentes que propusieron indicadores presupuestarios de cambio climático para los Presupuestos 2019, 2020 y 2021.
- Entender cómo se han definido los indicadores en los Servicios competentes, con qué tipo de orientación contaban, qué limitaciones han observado y con qué dificultades se han enfrentado en la realización de esta tarea.
 - Las preguntas cubrían distintos aspectos, cuyas respuestas se han analizado una vez recibida toda la información, incorporado al entregable E1 como “Anexo VIII. Resultados de la encuesta a los Servicios que aportaron indicadores al Informe 2019, 2020 y 2021”.
 - La difusión del cuestionario entre los Servicios implicados de las distintas Consejerías contribuyó a la difusión de los objetivos del proyecto y a realizar propuestas ajustadas a las necesidades detectadas.
- c) **Revisión bibliográfica y documental:**
- En el bloque I, como elemento principal de la metodología, se ha realizado la búsqueda de información disponible sobre presupuestos verdes y cómo se están implementando en otras regiones y países, así como otro tipo de ejercicios que no son propiamente presupuestación verde, pero que contienen elementos que pueden servir de orientación para la identificación de actuaciones con impacto en cambio climático o para la definición de indicadores.
 - Para el bloque II, se ha analizado con detalle la legislación andaluza relacionada con la presupuestación verde, así como los informes de indicadores de impacto del presupuesto en el cambio climático y otros informes relevantes proporcionados por la Junta de Andalucía.
- d) **Reuniones de seguimiento:** se realizaron 4 reuniones de seguimiento del proyecto con la dirección técnica de los trabajos, además de contactos informales a requerimiento de la evolución del proyecto.
- Inicio del proyecto: reunión para la puesta en marcha de la Asistencia Técnica en la que se acordó el calendario definitivo, aspectos relativos a la metodología y otros que se consideren de interés para establecer la base del estudio.



Avda. Manuel Siurot, 50. 41071 Sevilla
Teléfs. 95 500 35 00 – 95 500 34 00. Fax: 95 500 37 79

FIRMADO POR	INMACULADA TOLA PÉREZ	26/01/2021	PÁGINA 3/6
VERIFICACIÓN	640xu8417J2PYYwchTDzcMXS8y6X7w	https://ws050.juntadeandalucia.es/verificarFirma/	

- Reuniones intermedias durante la ejecución (2): para valorar la marcha de los trabajos, programar actividades y resolver dudas e imprevistos.
- Final del proyecto: entrega de los resultados y sesión de presentación de los mismos.

Con todos estos elementos, se ha procedido a realizar un análisis del ejercicio de transversalización de los elementos climáticos iniciado en Andalucía, comparándolo con la información disponible sobre el tema para identificar puntos fuertes y propuestas de mejora. A partir de los resultados obtenidos, se elaboraron los siguientes entregables:

- A.1. Documento de bases de ámbito (usuarios para la información del benchmarking, necesidades de los usuarios, identificación de factores críticos de éxito y diagnóstico del proceso).
- B.1. Documento de bases organizativas (organización del equipo técnico, contactos con otras Consejerías, especialmente con la Consejería competente en materia presupuestaria).
- C.1. Documento de bases de partida (background): red de información, recopilación de mejores prácticas, redes de benchmarking, regiones niveles de referencia (nacional, europeo, internacional), etc.
- C.2. Documento de bases de condiciones de contorno: análisis de las características del modelo presupuestario andaluz.
- C.3. Identificación de buenas prácticas para la definición de indicadores presupuestarios ambientales (especialmente de cambio climático), y metodologías de éxito para identificar la incidencia o no en la lucha contra el cambio climático de los proyectos de inversión (propuestas concretas aplicables al Presupuesto de la Comunidad Autónoma).
- E.1. Informe de benchmarking, que incluirá un resumen ejecutivo, los resultados de la recopilación y análisis del apartado D., y los documentos generados previamente A.1., B.1, C.1, C.2. y C.3., así como cualquier otra información que se considerase de interés por el equipo técnico antes definido. Se incluirá igualmente la visión del proyecto en su totalidad, identificando conclusiones y posibles mejoras de productos y procesos.
- E.2. Documento de presentación de resultados (tipo Power Point).
- E.3. Recopilatorio de material de difusión: propuesta de nota de prensa.
- E.4. Documento de identificación de conclusiones del estudio a considerar en el Plan Andaluz de Acción por el Clima, en elaboración, y/o en sus desarrollos posteriores.

4. **Impacto efectivo y diferido del proyecto.**

En el siguiente cuadro se relacionan de forma resumida los impactos del proyecto ejecutado, cuyas actividades tuvieron lugar entre el 15 de octubre y el 21 de diciembre de 2020.

Actividad	Participantes	Impacto efectivo	Impacto diferido
Reuniones de seguimiento.	Dirección técnica y personal técnico del Gabinete de Planificación de la	Correcto desarrollo de las actuaciones del proyecto: identificación de las necesidades,	



Avda. Manuel Siurot, 50. 41071 Sevilla
Teléfs. 95 500 35 00 – 95 500 34 00. Fax: 95 500 37 79

	D.G. de Calidad Ambiental y Cambio Climático.	definición de prioridades y resolución de incidencias.	Obtención de resultados que podrán ser útiles para las Consejerías y ajustados a sus necesidades.
Entrevistas.	D.G. de Presupuestos. D.G. de Calidad Ambiental y Cambio Climático. S.G. Técnica de la Consejería de Agricultura, Ganadería, Pesca y Desarrollo Sostenible.	Recopilación de información de utilidad para identificar la problemática, las necesidades y características del modelo presupuestario andaluz.	Difusión de los objetivos del proyecto entre los principales agentes implicados en el proceso de Presupuesto Verde. Mejora del intercambio de información entre dichos agentes en el futuro.
Cuestionario.	La encuesta se envió a un total de 26 Servicios, que aportaron indicadores presupuestarios de cambio climático en los informes 2019, 2020 y 2021.	Se recibieron 8 respuestas a la encuesta, procedentes de 8 servicios de 5 Consejerías/Organismos de la Junta de Andalucía.	Difusión de los objetivos del proyecto entre los Servicios de las Consejerías con mayor implicación en materia de Indicadores presupuestarios de cambio climático.
E.1. Informe de benchmarking.	Dirección técnica y personal técnico del Gabinete de Planificación de la D.G. de Calidad Ambiental y Cambio Climático.	La D.G. cuenta con un documento de Benchmarking de indicadores presupuestarios ambientales, ajustado a los requisitos del proyecto y que identifica conclusiones y posibles mejoras de productos y procesos.	La difusión de los resultados del proyecto y su aplicación permitirá mejorar el desarrollo del proceso de Presupuesto Verde de la Junta de Andalucía.
E.2. Documento de presentación de resultados (tipo Power Point).	Dirección técnica y personal técnico del Gabinete de Planificación de la D.G. de Calidad Ambiental y Cambio Climático.	La D.G. de Calidad Ambiental y Cambio Climático cuenta con una presentación de los resultados del proyecto.	Difusión de resultados a los Servicios de las Consejerías de la Junta de Andalucía implicadas en la elaboración de Indicadores presupuestarios de cambio climático.
E.3. Recopilatorio de	Dirección técnica y personal técnico del	La D.G. cuenta con un borrador de nota de	Difusión de los resultados del proyecto



Avda. Manuel Siurot, 50. 41071 Sevilla
Teléfs. 95 500 35 00 – 95 500 34 00. Fax: 95 500 37 79

material de difusión: propuesta de notas de prensa.	Gabinete de Planificación de la D.G. de Calidad Ambiental y Cambio Climático.	prensa para la difusión de los resultados del proyecto.	al público general.
E.4. Documento de identificación de conclusiones del estudio a considerar en el Plan Andaluz de Acción por el Clima (PAAC).	Dirección técnica y personal técnico del Gabinete de Planificación de la D.G. de Calidad Ambiental y Cambio Climático.	La D.G. cuenta con documento específico a tomar en cuenta en la elaboración y mejora del PAAC.	Incorporación de mejoras en el Plan Andaluz de Acción por el Clima (PAAC).

Inmaculada Tola Pérez

Jefa Servicio Iniciativas Sociales y Comunicación *

(*) En tramitación modificación denominación a "Oficina Andaluza Cambio Climático"



Avda. Manuel Siurot, 50. 41071 Sevilla
Teléfs. 95 500 35 00 – 95 500 34 00. Fax: 95 500 37 79

FIRMADO POR	INMACULADA TOLA PÉREZ	26/01/2021	PÁGINA 6/6
VERIFICACIÓN	640xu8417J2PYYWchTDzcMXS8y6X7w	https://ws050.juntadeandalucia.es/verificarFirma/	