



ADMINISTRAMOS TUS IMPUESTOS
CON DEDICACIÓN Y TRANSPARENCIA



Resumen Ejecutivo

Ejecución Presupuestaria Gastos

a Marzo 2008

DIAGP
División de Integración
y Análisis Global del
Presupuesto

Resumen Ejecutivo Ejecución Presupuestaria Gastos a Marzo 2008

Situación Presupuestaria por Financiamiento a Marzo 2008

En millones de US dólares

Fuentes de Financiamiento	Asignación Modificada	Compromiso	Devengado	Asignación Disponible	% de Ejecución Devengado
	1	2	3	4 = (1 - 2)	5 = (3/1)
Fondo General	3,278.6	750.5	728.2	2,528.1	22.2
Préstamos Externos	83.1	13.2	5.3	70.0	6.4
Donaciones	18.8	0.8	0.8	17.9	4.3
Total	3,380.5	764.5	734.3	2,616.0	21.7

Al finalizar el mes de marzo 2008, la ejecución del Presupuesto General del Estado, expone como aspectos relevantes en los diferentes momentos y conforme las fuentes de financiamiento, los resultados que a continuación se presentan.

El monto de la asignación modificada alcanza la cantidad de US\$3,380.5 millones, cantidad que comparada con el mismo concepto con respecto al mes anterior, refleja un incremento de US\$26.1 millones; el cual se detalla así:

- **US\$9.4** millones provienen de excedentes en la captación de ingresos, incorporados mediante acuerdo ejecutivo al presupuesto, según lo establecido en el Art. 6 de la Ley de Presupuesto vigente, cuya orientación sirve para reforzar diferentes asignaciones institucionales.
- **US\$3.1** millones derivados de la aplicación de la Contribución Especial para la Estabilización de las Tarifas del Servicio

Público de Transporte Colectivo de Pasajeros, de conformidad al artículo 17 del D.L. No. 487 de fecha 23 de noviembre de 2007.

- **US\$12.1** millones incorporados en concepto de saldos no utilizados en el ejercicio anterior de recursos del Fideicomiso para Inversión en Educación, Paz Social y Seguridad Ciudadana, según Art. 17 de la Ley de Presupuesto General vigente.
- **US\$0.7** millones de recursos de préstamos externos, para el Proyecto de Modernización y Fortalecimiento de la Asamblea Legislativa, de conformidad al DL No. 547 del 7 de febrero de 2008.
- **US\$0.7** millones provenientes de la contribución especial por libra de azúcar extraída, para constituir el Presupuesto Especial del Consejo Salvadoreño de la Agroindustria Azucarera (DL No. 549 del 14/feb/2008).

Al mes de marzo los gastos devengados ascienden al monto de US\$734.3 millones, con una disponibilidad de crédito presupuestario de US\$2,616.0 millones, los recursos devengados representa el 21.7 por ciento de la asignación modificada en el período en estudio.

El financiamiento de los gastos devengados a marzo por el Gobierno Central, está conformada así; US\$728.2 millones de fuentes internas que corresponden al Fondo General y US\$ 6.1 millones entre préstamos y donaciones externas, porcentualmente el 99.2 por ciento proviene de fuentes internas y el 0.8 por ciento restantes de fuentes externas.

Situación Presupuestaria por Órganos del Estado a Marzo 2008

En millones de US dólares

Gobierno Central	Asignación Modificada	Compromiso	Devengado	Asignación Disponibile	% de Ejecución Devengado
	1	2	3	4 = (1 - 2)	5 = (3/1)
Órgano Legislativo	33.5	7.7	7.6	25.8	22.7
Órgano Judicial	182.2	37.1	33.9	145.1	18.6
Órgano Ejecutivo	1,874.9	438.1	413.0	1,436.8	22.0
Ministerio Público	53.7	14.1	13.8	39.6	25.7
Otras Instituciones	48.7	13.5	12.9	35.2	26.5
Subtotal Institucional	2,193.0	510.5	481.2	1,682.5	21.9
Obligaciones Generales del Estado	94.4	10.8	10.8	83.6	11.4
Transferencias Varias	400.1	92.5	92.5	307.6	23.1
Deuda Pública	693.0	150.7	149.8	542.3	21.6
Total	3,380.5	764.5	734.3	2,616.0	21.7

La gestión realizada por las instituciones que conforman el Gobierno Central, se centró en marzo 2008 en las actividades siguientes:

Órgano Legislativo. Los gastos devengados en este Órgano del Estado alcanzan un monto de US\$7.6 millones, recursos que han destinado a darle cumplimiento a la atribución constitucional de este Órgano, que es la de legislar, así como desarrollar los mecanismos necesarios para un efectivo proceso en la formación de leyes en el país.

En el mes que se informa, este Órgano recibió un refuerzo por US\$0.7 millones de recursos externos, destinado al Programa de Modernización y Fortalecimiento de la Asamblea Legislativa.

Órgano Judicial. Los gastos devengados son US\$33.9 millones, utilizados para modernizar la administración de justicia, mediante el reordenamiento organizativo de la institución, incorporación de sistemas informáticos de gestión, mejora de procesos, capacitación del personal, apoyo técnico especializado en la investigación del delito, a través del Instituto de Medicina Legal.

Órgano Ejecutivo. Al mes de marzo 2008 presenta un devengado por US\$413.0 millones, cuya ejecución se ha concentrado en actividades de las instituciones siguientes:

Ramo de Relaciones Exteriores. A marzo 2008, los gastos devengados suman US\$14.1 millones, encaminados a ejecutar la política internacional de forma coordinada, eficiente y eficaz, que posibilite la presencia activa de nuestro país en el concierto de naciones, así como implementar estrategias de atención a la comunidad salvadoreña radicada en el exterior y gestionar la cooperación internacional.

En el mes que se analiza, la institución recibió refuerzo por US\$1.0 millones para cubrir el diferencial cambiario del US dólar respecto a otras monedas, y para reparar los edificios de: la misión diplomática de nuestro país ante la ONU y el Consulado General de El Salvador en Nueva York.

Ramo de Seguridad Pública y Justicia. Los gastos devengados alcanzan los US\$57.0 millones, canalizados prioritariamente a

desarrollar las políticas de seguridad jurídica, pública y de justicia que fortalezcan el estado de derecho en el país, así como impulsar programas de prevención de la violencia y la delincuencia dentro del país; en tal sentido, se ha dotado de recursos necesarios a la PNC para actividades de prevención y control de actos de delincuencia común y organizada.

En marzo 2008, este ramo recibió refuerzos por la cantidad de US\$12.6 millones, conformados así: US\$12.1 millones provenientes del saldo no utilizado del Fideicomiso para la Inversión en Educación Paz Social y seguridad Ciudadana durante el ejercicio 2007, recursos destinados a la construcción de infraestructura penitenciaria, fortalecer la seguridad ciudadana y para la Academia Nacional de Seguridad Pública; y US\$0.5 millones destinados a reforzar la Unidad Técnica Ejecutiva para dar continuidad al Programa de Protección de Víctimas y Testigos.

Ramo de Educación. Los gastos devengados en esta institución a marzo suman US\$129.2 millones, enfocados a proporcionar los servicios educativos a nivel nacional.

Al mes de marzo, se ha continuado financiando la transferencia de recursos a los 428 centros educativos nacionales que imparten el bachillerato en todo el país, en donde se ha exonerado a los alumnos del pago de cuotas de matrículas, escolaridades mensuales y gastos de graduación en sus estudios de bachillerato, en el marco del Programa Presidencial "Alianza por la Familia"; beneficiando a 160,000 estudiantes de escasos recursos económicos de educación media.

Además, durante el mes en estudio se atendieron las siguientes erogaciones: transferencia de US\$0.3 millones a la UES para el Programa de Jóvenes Talentos; Cancelación de servicios de seguro de bienes por un monto de US\$0.3 millones a la empresa Seguros e inversiones (SISA); refuerzo presupuestario por US\$0.5 millones a CONCULTURA para remodelación del Parque Zoológico Nacional.

Ramo de Salud Pública y Asistencia Social.

Para marzo de 2008 los gastos devengados ascienden a US\$68.0 millones, con los cuales se ha fortalecido el proceso de modernización institucional y la atención primaria para mejorar el nivel de salud de la población y el ambiente, para lo cual los recursos se encauzaron a programas de promoción de la salud, prevención de enfermedades, riesgos y daños en el medio ambiente, como otros programas relacionados con la prevención y reducción de mortalidad materna, neonatal e infantil, cuyos servicios se proporcionan por medio de la red de hospitales nacionales, Unidades y casas de salud.

Ramo de Economía. Este Ramo en marzo 2008 presenta recursos devengados por US\$29.9 millones, con los cuales se ha impulsado el desarrollo de políticas para atraer y fomentar la inversión extranjera, desarrollo técnico y productivo, y acciones tendientes a la integración internacional en un ambiente de libre comercio.

Durante marzo 2008, se reforzó el Ramo con la cantidad de US\$2.7 millones, distribuidos así: US\$2.0 millones para completar el aporte trimestral al Fideicomiso Especial para la Creación de Empleos en Sectores Productivos Estratégicos, y US\$0.7 millones para constituir el Presupuesto Especial del Consejo Salvadoreño de la Agroindustria Azucarera.

Asimismo, el Ramo transfirió US\$12.2 millones para financiar los compromisos del subsidio al gas licuado, US\$0.7 millones a instituciones descentralizadas del Ramo y US\$0.1 millones a la Comisión Nacional de la Micro y Pequeña Empresa

Ramo de Agricultura y Ganadería. Los gastos devengados en este Ramo ascienden a US\$7.0 millones, enfocados a contribuir al desarrollo del agro nacional, transformación y modernización de la agricultura, promover la inversión productiva y la reconversión de empresas agrícolas.

Durante marzo 2008, se efectuó refuerzo por US\$0.3 millones enfocados a la recuperación de fincas cafetaleras dañadas por vientos fuertes y bajas temperaturas, y para financiar

la participación de delegados al proceso de negociación de asociaciones Centroamérica / Unión Europea. Además se transfirieron fondos al ISTA y al Fideicomiso Pesca Artesanal Responsable (PESCAR).

El Ramo de Obras Públicas, Transporte y de Vivienda y Desarrollo Urbano. Este Ramo devengó a marzo 2008 US\$34.7 millones, los cuales se orientaron a áreas prioritarias relacionadas con la actividad de Regulación y Control del Sistema de Transporte, a fortalecer el Mantenimiento de la Red Nacional de Carreteras y Acceso a Vivienda Digna para Familias Pobres. Dentro de la ejecución realizada por el Ramo en el período referencia, están los proyectos siguientes:

- Programa de Vivienda Fase I, cuya ejecución es responsabilidad de instituciones coejecutoras como FONAVIPO y el Fondo Social para la Vivienda.
- Construcción de By Pass en la Ciudad de Usulután.
- Programa de Mercado de Lotificaciones de Desarrollo Progresivo.
- Programa de Modernización del VMVDU.

Por otra parte, en el mes que se estudia, se reforzó con US\$3.1 millones la asignación creada para cubrir el subsidio al transporte público de pasajeros. Asimismo, se

transfirieron al Fondo de Conservación Vial US\$5.3 millones para reparación y mantenimiento preventivo de la red vial.

Ministerio Público. Los gastos devengados por las instituciones del Ministerio Público son US\$13.8 millones, orientados a la coordinación funcional de la investigación del delito y asistencia a personas de escasos recursos económicos en áreas de mediación y defensa de la familia, a cargo de la Fiscalía y Procuraduría General de la República significaron el 92.7 por ciento, mientras que actividades de fiscalización y tutela de los derechos humanos el otro 7.3 por ciento.

En las **Otras Instituciones**, los gastos devengados de este grupo de instituciones, ascienden a US\$12.9 millones, de los cuales US\$6.0 millones corresponden al Tribunal Supremo Electoral para su gestión operativa; de igual forma, la Corte de Cuentas de la República participa con US\$5.4 millones para desarrollar sus funciones de fiscalización de la gestión gubernamental. Así mismo se dio cobertura a la gestión realizada por Tribunal de Ética Gubernamental, Consejo Nacional de la Judicatura y Tribunal de Servicio Civil, cuyos gastos devengados suman US\$1.5 millones.

Situación Presupuestaria por Clasificación Económica a Marzo 2008

En millones de US dólares

Conceptos	Asignación Modificada 1	Compromiso 2	Devengado 3	Asignación Disponible 4 = (1 - 2)	% de Ejecución Devengado 5 = (3/1)
Gastos Corrientes	2,400.7	572.3	561.4	1,828.3	23.4
Remuneraciones	1,033.6	241.3	241.2	792.3	23.3
Bienes y Servicios	223.1	65.0	58.1	158.0	26.0
Financieros y Otros	495.4	107.3	106.3	388.1	21.5
Transferencias	648.6	158.7	155.8	489.9	24.0
Gastos de Capital	603.3	107.4	88.4	495.8	14.7
Inversión Activos Fijos	239.2	29.2	12.7	210.0	5.3
Inversión Capital Humano	35.6	3.3	1.5	32.3	4.2
Transferencias	328.5	74.9	74.2	253.5	22.6
Aplicaciones Financieras	268.3	54.7	54.4	213.6	20.3
Amortización Endeudamiento	268.3	54.7	54.4	213.6	20.3
Gastos de Contribuciones Especiales	108.2	30.1	30.1	78.1	27.8
Total	3,380.5	764.5	734.3	2,616.0	21.7

El Gasto Corriente. Los gastos corrientes totales devengados en marzo 2008 fueron US\$561.4 millones, monto que respecto a la asignación modificada es equivalente al 23.4 por ciento.

Gastos de Capital. En monto devengado en este rubro presenta la cantidad de US\$88.4 millones, lo que representa el 14.7 por ciento de la asignación modificada para este tipo de gastos.

Aplicaciones Financieras. En materia de amortización de la deuda pública, los gastos totales devengados alcanzan la suma de US\$54.4 millones, lo cual representa, el

20.3 por ciento respecto a la asignación modificada para esta categoría.

Gastos de Contribuciones Especiales. Los Gastos devengados en esta categoría son: Fondo de Conservación Vial US\$17.2 millones, Contribución Especial para la Estabilización de las Tarifas del Servicio Público de Transporte Colectivo de Pasajeros US\$8.0 millones, Fondo Solidario para la Salud US\$4.1 millones y Contribución Especial para la Promoción Turística US\$0.8 millones, haciendo un total devengado de US\$30.1 millones, el cual representa el 27.8 por ciento de la asignación modificada para esta categoría.