









Ministerio de Hacienda Dirección General del Presupuesto

El Salvador, Centro América

# Ministerio de Hacienda Dirección General del Presupuesto

# DIRECTOR GENERAL DEL PRESUPUESTO Licenciado Carlos Gustavo Salazar Alvarado

# SUBDIRECTOR GENERAL DEL PRESUPUESTO Licenciado Luis Enrique Sánchez Castro

El Resumen Ejecutivo de la Ejecución Presupuestaria de Gastos es una publicación mensual del Ministerio de Hacienda a través de la Dirección General del Presupuesto, cuya información es de carácter oficial y puede citarse sin autorización, siempre y cuando se identifique la fuente.

Cualquier comentario o consulta pueden dirigirla a través del Internet a la dirección electrónica <u>transparencia.fiscal@mh.gob.sv</u>

### Introducción

Al mes de enero de 2020, la ejecución del Presupuesto del Gobierno Central presenta un presupuesto modificado de US\$6,408.6 millones, monto que no contiene ninguna variación respecto al Presupuesto Votado del ejercicio vigente. De ese monto, se devengaron recursos por un total de US\$559.2 millones, equivalentes a una ejecución del 8.7% durante el período sujeto de estudio.

## Situación Presupuestaria por Financiamiento

Los gastos devengados al mes de enero de 2020, ascendieron a US\$559.2 millones, de los cuales US\$558.8 millones fueron recursos devengados con Fondo General, lo que constituyó el 9.0% de la asignación modificada por US\$6,180.0 millones. Por su parte, los gastos ejecutados con Préstamos Externos sumaron US\$0.4 millones, equivalentes al 0.2% de la asignación modificada de US\$204.2 millones. Con respecto a las Donaciones, no registraron ejecución durante el mes en análisis. En el Cuadro No. 1 y Gráfico No. 1, se presenta la ejecución del presupuesto en sus diferentes fuentes de financiamiento.

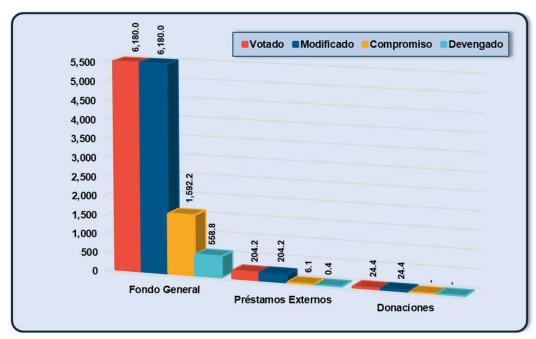
Cuadro No. 1
Situación Presupuestaria por Financiamiento a enero 2020 — En millones de US\$
(Cifras con Corte de operaciones al 10 de febrero 2020)

Conceptos	Asignación Votada*	Asignación Modificada* 2	Compromiso 3	Devengado 4	Disponible en Asignación 5=(2-3)	% Ejecución (Devengado/ Votado) 6=(4/1)	
Fondo General	6,180.0	6,180.0	1,592.2	558.8	4,587.8	9.0	9.0
Préstamos Externos	204.2	204.2	6.1	0.4	198.1	0.2	0.2
Donaciones	24.4	24.4	-	-	24.4	-	-
Total	6,408.6	6,408.6	1,598.3	559.2	4,810.3	8.7	8.7

Fuente: Sistema de Administración Financiera Integrada (SAFI).

\* Cifras Anuales

Gráfico No. 1
Gastos por Fuente de Financiamiento a enero 2020 — En millones de US\$





# Situación Presupuestaria a nivel de Institución

En el cuadro No. 2 se muestra la ejecución del gasto por institución correspondiente al mes de enero de 2020, cuya información permite identificar las principales acciones estratégicas realizadas a la fecha, en atención al cumplimiento de los objetivos y metas establecidas institucionalmente.

Cuadro No. 2 Situación Presupuestaria por Institución a enero de 2020 - En millones de US\$ (Cifras con Corte de operaciones al 10 de febrero 2020)

Conceptos	Asignación Votada*	Asignación Modificada*	Compromiso	Devengado	Asignación Disponible	% Ejecución (Devengado/ Votado)	% Ejecución (Devengado/ Modificado)
	1	2	3	4	5=(2-3)	6=(4/1)	7=(4/2)
Órgano Legislativo	58.3	58.3	6.8	3.9	51.5	6.7	6.7
Órgano Judicial	302.3	302.3	27.3	17.1	275.0	5.7	5.7
Órgano Ejecutivo	3,524.7	3,524.7	286.6	241.9	3,238.1	6.9	6.9
Presidencia de la República	76.4	76.4	3.2	2.9	73.2	3.8	3.8
Ramo de Hacienda (funcionamiento)	111.9	111.9	9.2	4.6	102.7	4.1	4.1
Ramo de Relaciones Exteriores	44.9	44.9	6.5	3.9	38.4	8.7	8.7
Ramo de la Defensa Nacional	220.4	220.4	14.5	14.3	205.9	6.5	6.5
Ramo de Gobernación y Desarrollo Territorial	67.2	67.2	9.5	9.5	57.7	14.1	14.1
Ramo de Justicia y Seguridad Pública	554.7	554.7	38.8	35.4	515.9	6.4	6.4
Ramo de Educación, Ciencia y Tecnología	1,039.2	1,039.2	105.6	90.3	933.6	8.7	8.7
Ramo de Salud	757.9	757.9	44.3	39.6	713.6	5.2	5.2
Ramo de Trabajo y Previsión Social	17.9	17.9	1.6	1.5	16.3	8.4	8.4
Ramo de Cultura	23.5	23.5	2.6	1.5	20.9	6.4	6.4
Ramo de Vivienda	12.5	12.5	0.3	0.3	12.2	2.4	2.4
Ramo de Desarrollo Local	13.3	13.3	0.2	0.2	13.1	1.5	1.5
Ramo de Economía	111.7	111.7	16.0	9.2	95.7	8.2	8.2
Ramo de Agricultura y Ganadería	65.7	65.7	2.8	2.3	62.9	3.5	3.5
Ramo de Obras Públicas y de Transporte	364.2	364.2	25.5	25.1	338.7	6.9	6.9
Ramo de Medio Ambiente y Recursos Naturales	15.0	15.0	1.3	0.7	13.7	4.7	4.7
Ramo de Turismo	28.3	28.3	4.7	0.6	23.6	2.1	2.1
Ministerio Público	136.5	136.5	14.6	7.3	121.9	5.3	5.3
Fiscalía General de la República	91.5	91.5	9.6	3.7	81.9	4.0	4.0
Procuraduría General de la República	34.3	34.3	3.2	3.0	31.1	8.7	8.7
Procuraduría para la Defensa de los Derechos							
Humanos	10.7	10.7	1.8	0.6	8.9	5.6	5.6
Otras Instituciones	74.8	74.8	6.7	4.1	68.1	5.5	5.5
Corte de Cuentas de la República	44.3	44.3	3.0	2.3	41.3	5.2	5.2
Tribunal Supremo Electoral	18.3	18.3	1.1	1.1	17.2	6.0	6.0
Tribunal de Servicio Civil	1.0	1.0	0.1	0.1	0.9	10.0	10.0
Tribunal de Ética Gubernamental	2.8	2.8	0.6	0.2	2.2	7.1	7.1
Instituto de Acceso a la Información Pública	1.9	1.9	0.4	0.1	1.5	5.3	5.3
Consejo Nacional de la Judicatura	6.5	6.5	1.5	0.3	5.0	4.6	4.6
Subtotal de Instituciones	4,096.6	4,096.6	342.0	274.3	3,754.6	6.7	6.7
Obligaciones Generales	110.1	110.1	9.0	7.4	101.1	6.7	6.7
Transferencias Varias	1,099.9	1,099.9	145.3	105.4	954.6	9.6	
Deuda Pública	1,102.0	1,102.0	1,102.0	172.1	-	15.6	
Subtotal Obligaciones, Transferencias y Deuda	2,312.0	2,312.0	1,256.3	284.9	1,055.7	12.3	12.3
Total	6,408.6	6,408.6	1,598.3	559.2	4,810.3	8.7	8.7

Fuente: Sistema de Administración Financiera Integrada (SAFI).

\* Cifras Anuales

## A. Órgano Ejecutivo

Los gastos devengados al mes de enero de 2020 por este Órgano del Estado ascendieron a un monto de US\$241.9 millones, lo que representó el 6.9% de la asignación modificada anual de US\$3,524.7 millones. Acá destaca la ejecución de los Ramos de Educación, Ciencia y Tecnología, Salud, Justicia y Seguridad Pública, Obras Públicas, Economía y Agricultura y Ganadería, cuyas asignaciones de manera conjunta representaron el 83.5% del total ejecutado por dicho Órgano del Estado (Cuadro No. 2).

Las principales acciones estratégicas que las instituciones del Órgano Ejecutivo han efectuado se resumen a continuación:

#### 1. Ramo de Educación, Ciencia y Tecnología

En el Ramo de Educación los gastos devengados al mes de enero de 2020 fueron US\$90.3 millones, lo que representa el 8.7% de la asignación modificada anual. Estos recursos fueron destinados a proporcionar los servicios en educación como derecho fundamental de la ciudadanía, desarrollando acciones para lograr la efectividad de la educación, con criterios de equidad, pertinencia y eficacia en las áreas de gestión escolar, educación superior, así como integrar la investigación, ciencia y tecnología al Sistema Educativo; además, en el mes de enero se realizaron otras acciones prioritarias como son:

- a) Se inició la distribución de útiles escolares para más de un millón 200 mil estudiantes del sector público;
- b) Implementación del Plan Nacional de Fortalecimiento de la Lectura y Escritura, donde más de 600 mil estudiantes de I y II Ciclo participan diariamente en este proyecto;
- c) Construcción y mejoramiento de infraestructura educativa a nivel nacional;
- d) Jornadas de capacitación a profesores (talleres de actualización pedagógica, Jornada Nacional de Capacitación en Matemática, desarrollo de metodologías para la atención educativa de estudiantes con discapacidad y talleres pedagógicos de Modalidades Flexibles en Educación Acelerada, entre otros).

#### 2. Ramo de Salud

Al mes de enero de 2020 los gastos devengados en el Ramo de Salud ascendieron a US\$39.6 millones, equivalentes al 5.2% de la asignación modificada anual, dichos recursos permitieron darle atención a la red integral e integrada de servicios de salud, abastecimiento de medicamentos e insumos médicos, equipamiento e infraestructura a la red de servicios de salud, así como garantizar que los niños y niñas menores de cinco años tengan acceso a los programas de desarrollo infantil temprano. Asimismo, en el mes de enero se desarrollaron las acciones siguientes:

- a) Inauguración del Centro Oftalmológico Nacional, ubicado en las instalaciones del hospital "Dr. Juan José Fernández" Zacamil, cuyo propósito es dar una respuesta integral a toda la población salvadoreña que requiera los servicios oftalmológicos
- b) implementado las medidas necesarias por la alerta preventiva de la OMS ante el nuevo coronavirus, con lo que se buscar proteger a la población y acatar los protocolos de seguridad establecidos internacionalmente ante situaciones de riesgo.

#### 3. Ramo de Justicia y Seguridad Pública

En el Ramo de Justicia y Seguridad Pública los gastos devengados ascendieron a un monto de US\$35.4 millones, lo que representó el 6.4% de la asignación modificada anual; recursos que fueron orientados a apoyar la ejecución de programas para prevenir y combatir la delincuencia, violencia y el delito, así como para la rehabilitación y reinserción productiva de la población privada de libertad. En ese sentido, en el periodo en estudio se continuó con la ejecución del Plan de Control Territorial, a fin de garantizar las funciones de prevención, combate al crimen, rehabilitación y reinserción, en materia de seguridad ciudadana. Asimismo, en enero se desarrollaron otras acciones prioritarias, entre las que están:

#### Resumen Ejecutivo de la Ejecución Presupuestaria de Gastos 2020



- a) Inauguración de una nueva oficina local de la Dirección de Atención a Víctimas y Desplazamiento Forzado en Nueva Concepción, Chalatenango, en la cual se brindará asistencia jurídica, psicológica y social;
- b) Se entregaron insumos y equipo productivo a 110 iniciativas de emprendimiento en Quezaltepeque por medio el Programa CONVIVIR;
- c) Se oficializó la construcción del Centro de Desarrollo Comunitario en Nejapa, el cual tienen como objetivo: mejorar el desarrollo social de los habitantes del Cantón Aldea de Mercedes de la Comunidad El Cedral.

### 4. Ramo de Obras Públicas y de Transporte

En el Ramo de Obras Públicas y de Transporte se devengaron gastos por US\$25.1 millones, equivalentes al 6.9% de la asignación modificada anual; cuyos recursos se orientaron a la planificación y ejecución de proyectos de infraestructura vial, programas de obras preventivas en zonas de alto riesgo y atender la demanda de obra comunitaria, que permita mayor competitividad y mejore la calidad de vida de la población. En ese sentido, destacan en el primer mes del presente año, las obras siguientes:

- a) Avances en la terracería de la Cárcava de la Colonia Santa Lucía;
- b) Pavimentación de 10 tramos (4 kilómetros) de ruta en Cacaopera, Morazán y 4.5 kilómetros de la carretera que de Santiago Texacuangos conduce a Cantón La Joya, Ilopango, San Salvador;
- c) Avance del 71% en la construcción del Proyecto de Pavimentación del tramo CORSAIN-Playitas, La Unión y del 70% en la construcción de obras de protección por cárcava en Colonia Santa Rita 6, Cuscatancingo;
- d) Construcción del Bypass de San Miguel;
- e) Construcción del Segmento III del Bypass de La Libertad.

#### 5. Ramo de Economía

Los gastos devengados al mes de enero de 2020 por el Ramo de Economía ascendieron a US\$9.2 millones, es decir, el 8.2% de la asignación modificada anual. Estos recursos fueron orientados entre otros, a impulsar acciones estratégicas para propiciar las condiciones para dinamizar la actividad económica de los sectores productivos, para fomentar la inversión y el empleo en el país. En ese sentido, de manera coordinada con otras instituciones públicas se promovió acciones para dar certidumbre jurídica a las empresas, facilitación de comercio y simplificación de trámites para dinamizar el comercio. Por otra parte, se atendió la cobertura al financiamiento del subsidio al gas licuado de petróleo que se otorga a consumidores beneficiados, el cual para el mes de enero de 2020 sumó US\$6.0 millones y representó el 65.2% del total de erogaciones efectuadas por el Ramo.

#### 6. Ramo de Agricultura y Ganadería

Los gastos devengados por el Ramo de Agricultura y Ganadería al mes de enero de 2020 ascendieron a US\$2.3 millones, equivalentes al 3.5% de la asignación modificada anual, recursos que fueron orientados a la ejecución de programas y proyectos para reactivar y rentabilizar el sector agropecuario y pesquero, para incrementar la producción, el empleo y los ingresos de las familias. Asimismo, en el mes de enero, el Ramo realizó las acciones siguientes:

 a) Entrega de obras de reconstrucción y rehabilitación del Distrito de Riego y Avenamiento No.1 Zapotitán, el cual beneficiará a más de 600 productores de arroz, maíz para elote, frijol para semilla y hortalizas;

#### Resumen Ejecutivo de la Ejecución Presupuestaria de Gastos 2020



- b) Capacitación a productores para el desarrollo agropecuario del país, para fortalecer los conocimientos y propiciar la disponibilidad y el uso de tecnología agropecuaria y forestal;
- c) Inauguración del Programa de Educación Agroecológica para acuicultores que se dedican a la producción de tilapia y camarones.

## B. Órgano Legislativo

En este Órgano del Estado los gastos devengados ascendieron a US\$3.9 millones, equivalentes al 6.7% de la asignación modificada anual de US\$58.3 millones; recursos que sirvieron para atender las actividades relacionadas con la gestión legislativa, dirigida al proceso de formación y sanción de leyes en las diferentes áreas, y a la modernización de dicho Órgano de Estado.

# C. Órgano Judicial

Los gastos devengados en este Órgano del Estado ascendieron a US\$17.1 millones, equivalentes al 5.7% de la asignación modificada anual por US\$302.3 millones; los cuales, se orientaron hacia el desarrollo de acciones encaminadas a mejorar la eficiencia de la administración de la justicia en el país, a través de la prestación de servicios jurídicos, técnicos, científicos y administrativos en los diferentes tribunales de justicia diseminados a nivel nacional.

### D. Ministerio Público y Otras Instituciones

Los gastos devengados al mes de enero de 2020 sumaron US\$11.4 millones, es decir 5.4% de la asignación modificada anual, recursos que fueron dirigidos a financiar distintas acciones, entre las cuales se destacó la investigación y promoción de la acción penal y civil en todos los delitos que afectan los intereses de la sociedad, a fin de contribuir con el combate de la criminalidad y del delito; así como también para dar asistencia legal a personas de escasos recursos en áreas de mediación y la defensa de la familia y del menor; incluyendo la ejecución de actividades de fiscalización de la gestión gubernamental y el fortalecimiento del sistema integral de selección, evaluación y capacitación de magistrados y jueces, entre otros.

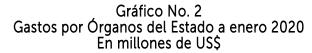
## E. Deuda Pública, Obligaciones Generales del Estado y Transferencias Varias

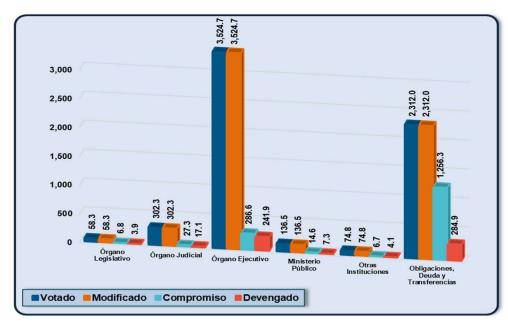
Los recursos devengados bajo estos componentes ascendieron a US\$284.9 millones, equivalentes al 12.3% de la asignación modificada anual, cuyo destino fue la atención de: 1) compromisos relacionados con el Servicio de la Deuda Pública por US\$172.1 millones, 2) Obligaciones Generales del Estado que tienen su origen en leyes y convenios a los cuales el gobierno dió cumplimiento por US\$7.4 millones y 3) Transferencias varias por US\$105.4 millones, las cuales se efectuaron a los diferentes sectores para atender necesidades básicas y otros compromisos en el área social, cuyo monto devengado fue orientado para lo siguiente:

- Apoyo al desarrollo local a través del financiamiento de los Gobiernos Municipales por US\$41.7 millones,
   Fondo de Inversión Social para el Desarrollo Local (FISDL) con US\$0.3 millones y Programa de Erradicación de la Pobreza,
   Prevención de la Violencia y Compensación a Víctimas del Conflicto Armado con US\$0.2 millones.
- Atención de compromisos de seguridad social por US\$59.0 millones para el financiamiento de pensiones y US\$4.2 millones para el Programa de Rehabilitación de Lisiados.

En el Gráfico No.2 se muestra la Situación Presupuestaria de los Gastos por Órganos del Estado en sus diferentes etapas, correspondientes al mes de enero de 2020.







# Situación Presupuestaria por Clasificación Económica

Cuadro No. 3 Situación Presupuestaria por Clasificación Económica a enero 2020 - En millones de US\$ (Cifras con Corte de operaciones al 10 de febrero 2020)

Conceptos	Asignación Votada* 1	Asignación Modificada* 2	Compromiso 3		Asignación Disponible 5 = (2-3)	% Ejecución (Devengado/ Votado) 6 = (4/2)	% Ejecución (Devengado/ Modificado) 7=(4/2)
Gasto Corriente	4,949.4	4,949.4	1,167.7	467.8	3,781.7	9.5	9.5
Remuneraciones	2,105.5	2,111.5	158.6	157.1	1,952.9	7.5	7.4
Bienes y Servicios	469.3	462.0	58.4	15.2	403.6	3.2	3.3
Gastos Financieros y Otros	836.4	838.6	786.0	159.6	52.6	19.1	19.0
Transferencias Corrientes	1,538.2	1,537.3	164.7	135.8	1,372.6	8.8	8.8
Gasto de Capital	937.1	937.1	92.5	62.0	844.6	6.6	6.6
Inversión en Activos Fijos	279.8	279.4	4.0	0.4	275.4	0.1	0.1
Inversión en Capital Humano	18.8	18.8	2.5	0.2	16.3	1.1	1.1
Transferencias de Capital	638.5	638.9	86.0	61.4	552.9	9.6	9.6
Aplicaciones Financieras	321.5	321.5	321.5	13.6	-	4.2	4.2
Amortización Endeudamiento Público	321.5	321.5	321.5	13.6	-	4.2	4.2
Gastos de Contribuciones Especiales	200.6	200.6	16.6	15.8	184.0	7.9	7.9
Total	6,408.6	6,408.6	1,598.3	559.2	4,810.3	8.7	8.7

Fuente: Sistema de Administración Financiera Integrada (SAFI).

\*Cifras Anuales.

#### A. Gastos Corrientes

Los Gastos Corrientes devengados al mes de enero 2020 ascendieron a US\$467.8 millones, lo que representó el 9.5% con respecto a la asignación modificada anual que fue de US\$4,949.4 millones.

A nivel de esta clasificación se destacaron los Gastos Financieros con US\$159.6 millones, las remuneraciones con US\$157.1 millones y las transferencias corrientes con US\$135.8 millones, equivalentes al 96.7% del total ejecutado de los gastos corrientes; dichos recursos se utilizaron para el pago de deuda interna y externa, así como salarios y la transferencia de recursos a diferentes instituciones de la administración pública, prioritariamente para proveer servicios a la población en materia de educación, salud, seguridad pública y la atención del subsidio al gas licuado, entre otros.

### B. Gastos de Capital

Los Gastos de Capital devengados ascendieron a un monto de US\$62.0 millones, constituyéndose en el 6.6% de una asignación modificada de US\$937.1 millones. Acá destacó principalmente los recursos devengados en las transferencias de capital con US\$61.4 millones, que representó el 99.0% del total ejecutado en el mismo, y cuyos recursos se orientaron fundamentalmente hacia la ejecución de programas y proyectos en el área de desarrollo social, a través del Financiamiento a los Gobiernos Municipales, el Programa de Erradicación de la Pobreza, Prevención de la Violencia y Compensación a Víctimas del Conflicto Armado y otros relacionados con la atención a la educación de la Primera Infancia, básica y media, entre otros.

### C. Aplicaciones Financieras

Las Aplicaciones Financieras devengaron en total US\$13.6 millones, constituyendo el 4.2% de la asignación modificada del rubro que ascendió a US\$321.5 millones, recursos que fueron destinados a atender la amortización de la deuda pública interna y externa.

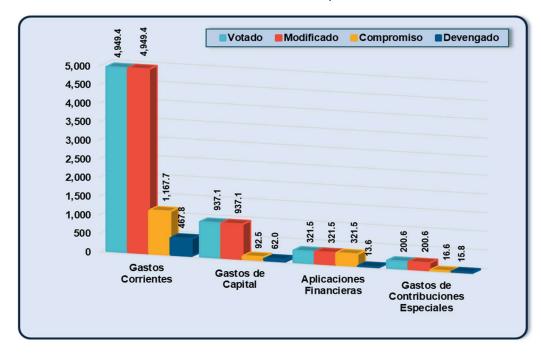
## D. Gastos de Contribuciones Especiales

Los Gastos de Contribuciones Especiales devengaron US\$15.8 millones, monto que significó el 7.9% de la asignación modificada anual en el mismo concepto. Los recursos en este rubro se ejecutaron así:

- El Fondo de Conservación Vial (FOVIAL) con US\$9.0 millones, para atender la realización del mantenimiento de la red vial en el territorio nacional.
- El Subsidio al Transporte Público de Pasajeros (COTRANS) con US\$4.5 millones, destinados a compensar las tarifas del servicio público de transporte colectivo de pasajeros.
- El Fondo Solidario para la Salud (FOSALUD) con US\$2.3 millones, que se utilizaron para ampliar la cobertura de los servicios básicos de salud en la población.
- La Contribución Especial para la Promoción Turística con US\$0.01 millones, que se orientó a fortalecer la promoción interna y externa del turismo salvadoreño.



Gráfico No. 3 Gastos por Clasificación Económica a enero 2020 En millones de US\$





# DIRECCIÓN GENERAL DEL PRESUPUESTO

15 Calle Poniente No. 300, Centro de Gobierno

San Salvador, El Salvador, Centro América

Teléfono: (503) 2244-4000

www.mh.gob.sv www.transparenciafiscal.gob.sv