



ADMINISTRAMOS TUS IMPUESTOS
CON DEDICACIÓN Y TRANSPARENCIA



Resumen Ejecutivo

Ejecución Presupuestaria Gastos

a Abril 2008

Resumen Ejecutivo Ejecución Presupuestaria Gastos a Abril 2008

Situación Presupuestaria por Financiamiento a Abril 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	3,307.0	1,044.0	1,017.1	2,263.0	30.8
Préstamos Externos	93.3	20.3	12.5	73.0	13.4
Donaciones	18.7	2.1	2.1	16.6	11.2
Total	3,419.0	1,066.4	1,031.7	2,352.6	30.2

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

La asignación modificada presenta un monto de US\$3,419.0 millones, monto que al confrontarlo con el mismo concepto del mes anterior, refleja un incremento de US\$38.5 millones; el cual se puntualiza así:

- **US\$25.0** 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 ha servido para reforzar diferentes asignaciones institucionales a fin de cubrir lo siguiente: costo de gratuidad emisión DUI's, funcionamiento de la PNC y programa de protección de víctimas y testigos, alimentos y otros bienes en el ISNA, programa de reconstrucción hospitales para ampliación servicios de salud, subsidio gas licuado, compra de semilla mejorada, apertura Boulevard Diego de Holguín Tramo II y otras necesidades imprescindibles e impostergables.

- **US\$3.3** millones derivados de la aplicación de la Contribución Especial para la Estabilización de las Tarifas del Servicio Público de Transporte Colectivo de Pasajeros, conforme el Art. 17 del D.L. No. 487 de fecha 23 de noviembre de 2007.
- **US\$10.2** millones de recursos de préstamos externos, para el Proyecto de "Primera Etapa del Anillo Periférico de San Salvador, financiado con préstamo BCIE No. 1417, de conformidad al D.L. No. 573 del 23 de marzo de 2008.

Los gastos devengados al mes de abril ascienden a US\$1,031.7 millones, con una disponibilidad de crédito presupuestario de US\$2,352.6 millones, los recursos devengados representa el 30.2 por ciento de la asignación modificada en el período sujeto de estudio.

El financiamiento de los gastos devengados a abril por el Gobierno Central, está conformada así; US\$1,017.1 millones de fuentes internas que corresponden al Fondo General y US\$14.6 millones entre préstamos y donaciones externas, en términos porcentuales equivalen al 98.6 por ciento los de fuentes internas y el 1.4 por ciento restantes de las fuentes externas.

Situación Presupuestaria por Órganos del Estado a Abril 2008

En millones de US dólares

Gobierno Central	Asignación Modificada 1	Compromiso 2	Devengado 3	Asignación Disponible 4 = (1 - 2)	% de Ejecución Devengado 5 = (3/1)
Órgano Legislativo	33.5	10.0	9.7	23.5	29.0
Órgano Judicial	182.2	51.4	47.5	130.8	26.1
Órgano Ejecutivo	1,910.4	619.4	590.1	1,291.0	30.9
Ministerio Público	53.7	18.2	17.9	35.5	33.3
Otras Instituciones	49.2	17.7	16.9	31.5	34.3
Subtotal Institucional	2,229.0	716.6	682.1	1,512.3	30.6
Obligaciones Generales del Estado	94.4	15.4	15.4	79.0	16.3
Transferencias Varias	402.6	144.6	144.6	258.0	35.9
Deuda Pública	693.0	189.7	189.6	503.3	27.4
Total	3,419.0	1,066.4	1,031.7	2,352.6	30.2

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

Órgano Legislativo. Los gastos devengados en este Órgano del Estado alcanzan un monto de US\$9.7 millones, recursos que se 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.

Órgano Judicial. Este órgano devengó gastos por US\$47.5 millones, los cuales fueron enfocados a 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 abril 2008 presenta gastos devengados por un monto de US\$590.1 millones, los cuales se han encauzado entre otros, a la atención de actividades de las instituciones siguientes:

Ramo de Relaciones Exteriores. Al mes de abril 2008, los gastos devengados alcanzan los

US\$16.6 millones, los cuales han permitido ejecutar la política internacional de forma coordinada, posibilitando la presencia activa de nuestro país en el concierto de naciones, asimismo se han implementado estrategias de atención a la comunidad salvadoreña radicada en el exterior y gestionado la cooperación internacional.

Ramo de Seguridad Pública y Justicia. Los gastos devengados en el Ramo alcanzan US\$70.5 millones, orientados de forma prioritaria al desarrollo de las políticas de seguridad jurídica, pública y de justicia, a fin de continuar fortaleciendo el estado de derecho en el país e impulsar programas preventivos de la violencia y la delincuencia; siendo así, que se ha dotado a la PNC de los recursos necesarios para fortalecer las actividades de prevención y control de actos de delincuencia común y organizada.

Este ramo en el mes de abril 2008 recibió refuerzos por un monto de US\$4.6 millones, cuya conformación fue: US\$4.1 millones destinados a gastos de funcionamiento de la PNC y US\$0.5 millones encauzados a reforzar las asignaciones de la Unidad Técnica Ejecutiva (UTE) para el programa de protección de víctimas y testigos.

Ramo de Educación. En esta institución los gastos devengados al mes de abril alcanzan US\$196.7 millones, cuya orientación ha servido para proporcionar los servicios educativos a nivel nacional.

En el mes de abril 2008, se han realizado transferencia de fondos para atender el subsidio de distintas instituciones educativas para financiar el Plan Nacional de Educación 2021, reforzar las asignaciones del Instituto Salvadoreño para el Desarrollo Integral de la Niñez y Adolescencia (ISNA) para financiar la adquisición de alimentos y otros bienes para una adecuada atención nutricional de la niñez y adolescencia en el país, brindar cobertura a gastos sobre consultoría para diseñar ITEMS y construcción de pruebas para la evaluación de las competencias académicas y pedagógicas (ECAP) de estudiantes que finalizan sus estudios de profesorado, así como adquisición de equipo informático para diferentes unidades de la institución.

Ramo de Salud Pública y Asistencia Social. Para abril de 2008 los gastos devengados en este Ramo alcanzan un monto de US\$96.7 millones, cuya orientación ha permitido fortalecer 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.

Este Ramo en el mes de abril 2008, se fortaleció con recursos por la suma de US\$2.9 millones orientados a financiar el programa de reconstrucción de hospitales y ampliación de servicios de salud, así como algunas reorientaciones de recursos en el mismo ramo, a efecto de ampliar y equipar algunos establecimientos de salud.

Ramo de Economía. En abril 2008 este Ramo alcanzó recursos devengados por la cantidad de US\$41.7 millones, dentro de los cuales se ha logrado impulsar el desarrollo de políticas orientadas al fomento y atracción de la inversión extranjera, desarrollo técnico y productivo, y acciones tendientes a la integración internacional en un ambiente de libre comercio. Asimismo, se ha continuado apoyando la Comisión Nacional de la Micro y Pequeña Empresa y está por concluir la tabulación y análisis de los datos generados de los censos en el país, con lo cual se logrará disponer de estadísticas actualizadas sobre el quehacer de los diferentes sectores nacionales.

En abril, el Ramo se reforzó con un monto de US\$7.7 millones, los cuales han sido orientados a cubrir el compromiso del subsidio que se otorga al consumo del gas licuado.

Ramo de Agricultura y Ganadería. Los gastos devengados en este Ramo ascienden a US\$16.0 millones, monto que se ha encauzado al desarrollo del agro nacional, transformación y modernización de la agricultura, promover la inversión productiva y la reconversión de empresas agrícolas.

Durante el mes de abril 2008, se proporcionó refuerzo de recursos al Ramo por US\$1.2 millones, los cuales han sido orientados a la compra de semilla mejorada de maíz y fertilizante a cargo del Centro Nacional de Tecnología Agropecuaria y Forestal (CENTA), con lo cual se ha logrado incentivar actividades de producción agrícola, como beneficiar a familias en los temas de prevención de enfermedades, entrega de insumos y asistencia técnica para la producción de especies menores.

Asimismo, se han realizado reorientaciones por US\$0.2 millones, cuya finalidad ha sido fortalecer los Programas de Reconstrucción y Modernización Rural (PREMODER) y el Programa de Reconversión Agroempresarial, como reforzar algunas asignaciones del Ramo para atender necesidades prioritarias.

El Ramo de Obras Públicas, Transporte y de Vivienda y Desarrollo Urbano. Los gastos devengados al mes de abril 2008 en este Ramo ascienden a US\$53.9 millones, monto orientado 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 en 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.
- Programa de Mercado de Lotificaciones de Desarrollo Progresivo.
- Programa de Modernización del VMVDU.
- Apertura Boulevard Diego de Holguín, Tramo II.

Durante el mes de abril 2008, este Ramo se reforzó con US\$17.3 millones orientados así: US\$14.0 millones para cubrir la realización del Proyecto “Apertura Boulevard Diego de Holguín, Tramo II” y US\$3.3 millones, para cubrir el subsidio al transporte público de pasajeros. Asimismo, se realizaron reorientaciones en el mismo Ramo por US\$0.5

millones, a fin de atender diferentes proyectos de inversión.

Ministerio Público. Los gastos devengados por las instituciones del Ministerio Público son US\$17.9 millones, cuya orientación es para 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 91.6 por ciento, mientras que actividades de fiscalización y tutela de los derechos humanos el otro 8.4 por ciento.

En las **Otras Instituciones**, los gastos devengados de este grupo de instituciones, ascienden a US\$16.9 millones, de los cuales US\$7.5 millones corresponden al Tribunal Supremo Electoral para su gestión operativa, como para fortalecer las actividades del Registro Nacional de Personas Naturales (RNPN); de igual forma, la Corte de Cuentas de la República participa con US\$7.4 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\$2.0 millones.

Situación Presupuestaria por Clasificación Económica a Abril 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	2,418.9	793.7	784.8	1,625.2	32.4
Remuneraciones	1,030.7	323.3	323.0	707.4	31.3
Bienes y Servicios	246.6	88.9	81.3	157.7	33.0
Financieros y Otros	498.0	135.2	134.7	362.8	27.0
Transferencias	643.6	246.3	245.8	397.3	38.2
Gastos de Capital	620.3	162.3	136.5	458.0	22.0
Inversión Activos Fijos	248.6	43.3	19.8	205.3	8.0
Inversión Capital Humano	38.5	4.8	2.6	33.7	6.8
Transferencias	333.2	114.2	114.1	219.0	34.2
Aplicaciones Financieras	268.3	69.3	69.3	199.0	25.8
Amortización Endeudamiento	268.3	69.3	69.3	199.0	25.8
Gastos de Contribuciones Especiales	111.5	41.1	41.1	70.4	36.9
Total	3,419.0	1,066.4	1,031.7	2,352.6	30.2

Gastos Corrientes. Los gastos corrientes totales devengados en abril 2008 fueron US\$784.8 millones, monto que respecto a la asignación modificada es equivalente al 32.4 por ciento.

Gastos de Capital. En monto devengado en este rubro presenta la cantidad de US\$136.5 millones, lo que representa el 22.0 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\$69.3 millones, lo cual representa, el 25.8 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\$23.3 millones, Contribución Especial para la Estabilización de las Tarifas del Servicio Público de Transporte Colectivo de Pasajeros US\$11.3 millones, Fondo Solidario para la Salud US\$5.5 millones y Contribución Especial para la Promoción Turística US\$0.8 millones, Contribución Especial por Libra de Azúcar Extraída US\$0.2 millones, haciendo un total devengado de US\$41.1 millones, el cual representa el 36.9 por ciento de la asignación modificada para esta categoría.