



ADMINISTRAMOS TUS IMPUESTOS
CON DEDICACIÓN Y TRANSPARENCIA



Resumen Ejecutivo

Ejecución Presupuestaria Gastos

a Diciembre 2007

DIAGP
División de Integración
y Análisis Global del
Presupuesto

Resumen Ejecutivo Ejecución Presupuestaria Gastos a Diciembre 2007

Situación Presupuestaria por Financiamiento a Diciembre 2007

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	3,153.3	3,128.1	3,126.7	25.2	99.2
Préstamos Externos	124.5	105.9	105.8	18.6	85.0
Donaciones	36.5	25.7	25.7	10.8	70.4
Total	3,314.3	3,259.7	3,258.2	54.6	98.3

El Presupuesto General del Estado al mes de diciembre 2007, presenta un total de recursos devengados por la cantidad de US\$3,258.2 millones, con respecto a la asignación modificada este monto representa el 98.3 ciento, con una disponibilidad de recursos que asciende a los US\$54.6 millones.

La Asignación Modificada durante el mes de diciembre experimentó un incremento de recursos que asciende a US\$70.5 millones al compararlo con el mes anterior, cuya procedencia de los recursos esta conformado por el Fondo General con US\$69.9 millones y US\$0.6 millones de préstamos y donaciones. La conformación del total de recursos es el siguiente:

- ♦ US\$67.2 millones provienen de excedentes en la captación de ingresos, incorporados a través de Acuerdos Ejecutivos al presupuesto, de conformidad al artículo 6 de la Ley de Presupuesto vigente, los cuales se orientaron a cubrir necesidades prioritarias.
- ♦ US\$2.7 millones de ampliación automática del Fondo de Estabilización y Fomento Económico y Fondo de Conservación Vial, según lo establece el inciso segundo del Art. 63 del Reglamento de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Estado, cuyos fondos provienen del gravamen sobre la comercialización de gasolina y diesel, destinados a subsidiar el gas licuado de petróleo y proyectos de conservación vial.
- ♦ US\$0.6 millones de préstamos y donaciones así:
 - Préstamo del Banco Interamericano de Desarrollo (BID 1203/OC-ES) por US\$0.2 millones orientados al "Programa de Modernización y Fortalecimiento Institucional"
 - Donación de la Agencia Internacional del Japón (JICA) por US\$0.4 millones destinada a financiar la "Construcción Puente de la Amistad del Japón y Centroamérica".

Situación Presupuestaria por Órganos del Estado a Diciembre 2007

En millones de US dólares

Gobierno Central	Asignación Modificada	Compromiso	Devengado	Asignación Disponible	% de Ejecución Devengado
	1	2	3	4 = (1 - 2)	5 = (3/1)
Órgano Legislativo	28.9	26.7	26.7	2.2	92.4
Órgano Judicial	175.1	167.7	166.3	7.4	95.0
Órgano Ejecutivo	1,891.0	1,850.7	1,850.6	40.3	97.9
Ministerio Público	51.6	51.6	51.6		100.0
Otras Instituciones	45.7	45.3	45.3	0.4	99.1
Subtotal	2,192.3	2,142.0	2,140.5	50.3	97.6
Obligaciones Generales del Estado	54.4	54.4	54.4		100.0
Transferencias Varias	342.2	337.9	337.9	4.3	98.7
Deuda Pública	725.4	725.4	725.4		100.0
Total	3,314.3	3,259.7	3,258.2	54.6	98.3

La gestión realizada por las instituciones que conforman el Gobierno Central durante el mes de diciembre de 2007, se centró en los aspectos y actividades siguientes:

Órgano Legislativo. Este Órgano del Estado, presenta un total de gastos devengados de US\$26.7 millones; cuya orientación ha contribuido a mejorar el trabajo de las Comisiones Legislativas y del Pleno en general, así como a la agilización del proceso de formación y sanción de leyes, y a la contratación de servicios de apoyo técnico, jurídico y de investigación para el cumplimiento de sus funciones constitucionales.

Órgano Judicial. Los gastos devengados por el Órgano Judicial fueron de US\$166.3 millones, dentro de los cuales se encuentran recursos que han servido para financiar y reforzar la creación de juzgados y tribunales especializados en materia del crimen organizado. Del mismo modo, se ha asegurado el cumplimiento de los objetivos institucionales estratégicos orientados a mejorar la eficiencia y administración de justicia en el país, para lo cual se ha otorgado recursos para ofrecer el equipo e instalaciones necesarias para la operatividad de los diferentes Centros Judiciales Integrados.

Órgano Ejecutivo. En este Órgano del Estado, el devengado al mes de diciembre fue

por la cantidad de US\$1,850.6 millones, en cuya ejecución las instituciones han concentrado sus esfuerzos en actividades como:

Ramo de Hacienda. Esta Institución ha realizado la transferencia de recursos para reforzar asignaciones de diferentes ramos, a fin de atender diversas necesidades, donde están algunas como las siguientes:

- Fondo de Inversión Nacional en Electricidad y Telefonía (FINET) por US\$9.5 millones para financiar subsidio a la energía eléctrica, que conforme a la Ley otorga el Gobierno de la República.
- Financiar Fideicomiso Especial de Desarrollo Agropecuario (FEDA) por US\$1.3 millones.
- Refuerzo al Ramo de Defensa Nacional por US\$3.9 millones destinados a financiar el último desembolso para gastos en remuneraciones de 3,000 efectivos militares que apoyan a la Policía Nacional Civil en tareas antidelincuenciales en todo el país.

Ramo de Relaciones Exteriores. A diciembre los gastos devengados ascienden a US\$38.1 millones, orientados a modernizar las áreas afines a la cancillería a efecto de mantener una presencia activa del país en el ámbito internacional.

En el mes sujeto de análisis, la institución recibió refuerzos en sus asignaciones por US\$1.2 millones, cuya orientación entre otros, ha sido financiar indemnizaciones y gastos de funcionamiento de las Representaciones Diplomáticas y Consulares en el exterior.

Ramo de Seguridad Pública y Justicia. Este Ramo presenta gastos devengados por US\$205.2 millones, recursos que fueron utilizados para enfrentar la delincuencia en todas sus manifestaciones, a efecto de garantizar la seguridad ciudadana.

En el mes de diciembre, se han reforzado las asignaciones de la institución por un monto de US\$2.5 millones, para atender adquisición de bienes y servicios necesarios para apoyar tanto a la Policía Nacional Civil en su gestión de seguridad, como para la alimentación en los centros penales a nivel nacional. Además se realizaron reajustes a las asignaciones del Ramo por US\$0.2 millones para reparación y remodelación del edificio central PNC y necesidades del mismo Ramo.

Ramo de Educación. En esta institución, los gastos devengados suman US\$575.1 millones, cuya orientación contribuyó a proporcionar los servicios educativos a nivel nacional.

En dicha institución, en el mes de diciembre recibió refuerzos presupuestarios por US\$3.0 millones, orientados al financiamiento de remuneraciones del personal docente en los servicios educativos tradicionales de parvularia, básica y educación media, atención del escalafón del Programa EDUCO y cubrir la transferencia de recursos para déficit en bienes y servicios en el ISNA.

A efecto de cubrir las necesidades anteriores, se realizaron reajustes a las asignaciones presupuestarias del Ramo, donde US\$1.1 millones se reorientaron para financiar salarios de personal docente del sistema tradicional y EDUCO del mes que se informa.

Ramo de Salud Pública y Asistencia Social. Los gastos devengados por esta institución suman US\$343.3 millones, los cuales han sido orientados para la atención de las actividades

que desarrolla dicha institución en materia de servicios de salud, que son suministrados por medio de la red de hospitales nacionales, Unidades y casas de salud, y por otras entidades adscritas a la misma, como el Instituto Salvadoreño de Rehabilitación de Inválidos, Hogar de Ancianos, Cruz Roja Salvadoreña.

Asimismo, de forma complementaria, se encauzó recursos para atender proyectos de ampliación en la cobertura de los servicios de salud, reconstrucción y equipamiento de hospitales, entre otros.

En diciembre, se otorgaron refuerzos presupuestarios por un monto de US\$0.9 millones, cuyo destino fue financiar salarios de plazas de hospitales nacionales absorbidas con Fondo General y reajustes a asignaciones del Ramo para atender necesidades prioritarias en el Hospital Nacional Rosales, maternidad, Zacamil y Cruz Roja Salvadoreña.

Ramo de Economía. Al finalizar el 2007, los gastos devengados son US\$144.2 millones, los cuales permitieron que la institución cumpliera con su gestión, la que se sustentó en 4 ejes de trabajo que fueron los siguientes:

- Consolidación de la apertura comercial.
- Aprovechamiento de oportunidades comerciales sobre las bases de competitividad.
- Fortalecimiento del mercado interno en beneficio del consumidor y las empresas.
- Descentralización de actividades productivas.

Ejes que han permitido orientar la gestión del Ramo, a contribuir al fortalecimiento del sector económico nacional.

Durante mes de diciembre de 2007, se reforzaron las asignaciones del Ramo por US\$27.3 millones para déficit en el Fondo de Estabilización y Fomento Económico (FEFE), dirigido al subsidio al gas licuado de petróleo, así como US\$2.4 millones, para financiar el aporte del gobierno al Fideicomiso Especial para la Creación de Empleos en Sectores Productivos Estratégicos (FECEPE).

Ramo de Agricultura y Ganadería. En este Ramo los gastos devengados alcanzaron la suma de US\$48.9 millones, destinados a apoyar actividades afines al sector agropecuario.

En diciembre 2007, en las actividades ejecutadas por la institución, sobresale el financiamiento de US\$0.4 millones para actividades del Programa de Reversión Agroempresarial (PRA) y contratación de servicios para proyecto de construcción de obras de rehabilitación en sistema de riego privados.

Asimismo, se reforzó por US\$0.7 millones las transferencias de instituciones adscritas al Ramo, como el Instituto Salvadoreña de Transformación Agraria (ISTA) para cubrir proceso de transformación de tierras a beneficiarios del sector agropecuario reformado y atender necesidades en Escuela Nacional de Agricultura (ENA), en la adquisición de insumos y materiales para prácticas de enseñanza.

En cuanto a los otros proyectos a cargo de la institución, se continuó impulsando entre otros, el Programa de Reconstrucción y Modernización Rural (PROMODER), Proyecto de Desarrollo Rural Sostenible de Zonas de Fragilidad Ecológica en la Región Trifinio (PRODERT).

El Ramo de Obras Públicas, Transporte y de Vivienda y Desarrollo Urbano. La institución devengó gastos en el período en estudio por US\$133.8 millones, los cuales se orientaron a áreas prioritarias relacionadas con la actividad de Regulación y Control del Sistema de Transporte, Desarrollo de Proyectos de Infraestructura Vial, Mantenimiento de la Red Nacional de Carreteras, Acceso a Vivienda Digna para Familias Pobres, y Ordenamiento del Desarrollo Territorial.

También se ha brindado la continuidad de proyectos como:

- Construcción de By Pass en ciudad de Usulután.
- Programa de Mejoramiento de Drenaje Primario y Secundario, Etapa I y II.
- Construcción Puente de la Amistad del Japón y Centroamérica.
- Programa de Vivienda Fase I, con asistencia financiera japonesa, ejecución que realizan instituciones coejecutoras como FONAVIPO y el Fondo Social para la Vivienda.
- Modernización del VMVDU.
- Mercado de Lotificaciones de Desarrollo Progresivo.

Ministerio Público. Las instituciones que conforman el Ministerio Público, los gastos devengados son US\$51.6 millones, cuya orientación aseguró la gestión institucional. En el mes de diciembre fue otorgado refuerzo presupuestario a la **Procuraduría General de la República** por US\$0.5 millones, destinados a financiar el proyecto de reforzamiento estructural y readecuación del edificio de la Sede Central de la institución.

En las **Otras Instituciones**, los recursos devengados son US\$45.3 millones, los cuales cubrieron necesidades de la gestión institucional. En diciembre se reforzaron las asignaciones del **Tribunal Supremo Electoral** por US\$0.1 millones, destinados a financiar transferencia de recursos al Registro Nacional de Personas Naturales (RNPN), a fin de mantener la gratuidad del Documento Único de Identidad (DUI).

Situación Presupuestaria por Clasificación Económica a Diciembre 2007

En millones de US dólares

Conceptos	Asignación Modificada 1	Compromiso 2	Devengado 3	Asignación Disponibile 4 = (1 - 2)	% de Ejecución Devengado 5 = (3/1)
Gastos Corrientes	2,361.0	2,356.9	2,356.3	4.1	99.8
Remuneraciones	961.8	959.4	959.3	2.4	99.7
Bienes y Servicios	299.8	298.5	298.1	1.3	99.4
Financieros y Otros	466.0	466.0	465.9		100.0
Transferencias	633.4	633.0	633.0	0.4	99.9
Gastos de Capital	545.8	499.4	498.5	46.4	91.3
Inversión Activos Fijos	194.7	163.0	162.1	31.7	83.3
Inversión Capital Humano	38.6	30.1	30.1	8.5	78.0
Transferencias	312.5	306.3	306.3	6.2	98.0
Aplicaciones Financieras	304.3	304.3	304.3		100.0
Amortización Endeudamiento	304.3	304.3	304.3		100.0
Gastos de Contribuciones Especiales	103.2	99.1	99.1	4.1	96.0
Total	3,314.3	3,259.7	3,258.2	54.6	98.3

El Gasto Corriente. Los gastos corrientes totales devengados al mes de diciembre 2007 fueron US\$2,356.3 millones, monto que respecto a la asignación modificada es equivalente al 99.8 por ciento.

Gastos de Capital. En monto devengado en este rubro presenta la cantidad de US\$498.5 millones, lo que en relación a asignación modificada 2007 del mismo, se constituye en el 91.3 por ciento del total consignado.

Aplicaciones Financieras. En materia de amortización de la deuda pública, los gastos totales devengados alcanzan la suma de US\$304.3 millones, lo cual representa respecto a la asignación modificada del

período sujeto de estudio, el 100.0 por ciento.

Gastos de Contribuciones Especiales. El total devengado de estas erogaciones, constituye el gasto en obras de beneficio público, como son: Fondo de Conservación Vial US\$70.3 millones, Fondo Solidario para la Salud con US\$19.6 millones, Contribuciones Especiales para la Promoción Turística US\$8.5 millones y el Consejo Salvadoreño de la Agroindustria Azucarera con US\$0.7 millones, haciendo una cantidad total devengada de US\$99.1 millones, la cual representa el 96.0 por ciento de la asignación modificada 2007.