

Ministerio de Hacienda
Dirección General del Presupuesto

**Resumen Ejecutivo de la
Ejecución Presupuestaria de Gastos
Cifras a Enero 2016**



(Corte de operaciones al 15 de febrero 2016)

Ministerio de Hacienda

Dirección General del Presupuesto

DIRECTOR GENERAL DEL PRESUPUESTO
Licenciado Carlos Gustavo Salazar Alvarado

SUBDIRECTOR GENERAL DEL PRESUPUESTO
Licenciado Mario Leonel Villatoro Reyes

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 www.mh.gob.sv



Introducción

Al mes de enero 2016, la ejecución del Presupuesto del Gobierno Central presenta un presupuesto modificado de US\$4,860.75 millones, cuyo monto al compararlo con el Presupuesto Votado que asciende a US\$4,860.77 millones, muestra una disminución de US\$0.02 millones, que se origina temporalmente por la afectación parcial de una transferencia de crédito ejecutiva entre asignaciones del Ramo de Hacienda y

el Órgano Judicial, cuyos registros en el módulo de ejecución presupuestaria del Sistema de Administración Financiera Integrada (SAFI) no han sido aplicados en su totalidad. De ese presupuesto modificado se han devengado recursos por un total de US\$433.90 millones, equivalentes a una ejecución del 8.93% durante el período sujeto de estudio.

Situación Presupuestaria por Financiamiento

Los gastos que se han devengado al mes de enero 2016, ascienden a US\$433.90 millones, de los cuales US\$432.83 millones representan los recursos que han sido devengados por el Fondo General, lo que constituye el 9.43% de una asignación modificada de US\$4,590.40 millones. Por su parte, los gastos ejecutados con préstamos externos fueron de US\$1.05 millones, equivalentes al 0.42% de una asignación modificada de US\$250.12 millones. Por su parte, las donaciones han registrado hasta el mes en

referencia un monto devengado de US\$0.02 millones de una asignación modificada de US\$20.23 millones, monto que está orientado principalmente a la atención de los Programas de Apoyo al Desarrollo Integral de la Micro y Pequeña Empresa Salvadoreña, Preparación de Propuesta Readiness de El Salvador para el Fondo Cooperativo para el Carbono de los Bosques y Programa de Conectividad Rural. El Cuadro No. 1 presenta la ejecución del presupuesto en sus diferentes fuentes de financiamiento.

Cuadro No. 1
Situación Presupuestaria por Financiamiento a Enero 2016 – En millones de US\$
(Corte de operaciones al 15 de Febrero 2016)

Conceptos	Asignación Modificada 1	Compromiso 2	Devengado 3	Disponible en Asignación 4=(1-2)	% de Ejec. Deveng. 5=(3/1)
Fondo General	4,590.40	1,323.49	432.83	3,266.91	9.43
Préstamos Externos	250.12	12.17	1.05	237.95	0.42
Donaciones	20.23	0.38	0.02	19.85	0.10
Total	4,860.75	1,336.04	433.90	3,524.71	8.93

Fuente: Sistema de Administración Financiera Integrada (SAFI).

Situación Presupuestaria por Órganos del Estado

El análisis a la estructura de la ejecución del gasto por Órganos del Estado, según los datos que muestra el Cuadro No. 2 correspondientes al mes de enero 2016, permite establecer el uso y la orientación que las diferentes instituciones de la administración pública han realizado, en atención al cumplimiento de los objetivos y metas establecidas institucionalmente.

Cuadro No. 2
Situación Presupuestaria por Órganos del Estado a Enero 2016- En millones de US\$
(Corte de operaciones al 15 de Febrero 2016)

Conceptos	Asignación Modificada 1	Compromiso Acumulado 2	Devengado Acumulado 3	Asignación Disponible 4=(1-2)	% de Ejec. Deveng. 5=(3/1)
Órgano Legislativo	59.00	11.72	3.00	47.28	5.08
Órgano Judicial	265.45	43.27	15.31	222.18	5.77
Órgano Ejecutivo	2,900.15	301.48	199.30	2,598.67	6.87
Presidencia de la República	128.31	13.52	4.45	114.79	3.47
Ramo de Hacienda (funcionamiento)	110.51	19.42	5.41	91.09	4.90
Ramo de Relaciones Exteriores	44.85	7.46	6.52	37.39	14.54
Ramo de la Defensa Nacional	146.14	12.05	11.53	134.09	7.89
Ramo de Gobernación y Desarrollo Territorial	21.96	1.92	1.53	20.04	6.97
Ramo de Justicia y Seguridad Pública	443.34	48.14	23.91	395.20	5.39
Ramo de Educación	942.21	96.11	76.75	846.10	8.15
Ramo de Salud	627.81	43.23	38.16	584.58	6.08
Ramo de Trabajo y Previsión Social	13.69	1.39	0.91	12.30	6.65
Ramo de Economía	100.70	13.68	6.17	87.02	6.13
Ramo de Agricultura y Ganadería	73.80	5.78	2.67	68.02	3.62
Ramo de Obras Públicas, Transporte y Vivienda y Des. U.	200.24	35.54	20.05	164.70	10.01
Ramo de Medio Ambiente y Recursos Naturales	22.13	2.34	0.68	19.79	3.07
Ramo de Turismo	24.46	0.90	0.56	23.56	2.29
Ministerio Público	98.13	8.77	6.17	89.36	6.29
Fiscalía General de la República	62.68	4.65	3.06	58.03	4.88
Procuraduría General de la República	25.43	2.72	2.56	22.71	10.07
Procuraduría para la Defensa de los Derechos Humanos	10.02	1.40	0.55	8.62	5.49
Otras Instituciones	66.35	8.97	4.35	57.38	6.56
Corte de Cuentas de la República	38.79	4.79	2.17	34.00	5.59
Tribunal Supremo Electoral	16.62	2.03	1.02	14.59	6.14
Tribunal de Servicio Civil	0.85	0.05	0.05	0.80	5.88
Tribunal de Ética Gubernamental	2.36	0.40	0.13	1.96	5.51
Instituto de Acceso a la Información Pública	1.45	0.28	0.11	1.17	7.59
Consejo Nacional de la Judicatura	6.28	1.42	0.87	4.86	13.85
Subtotal de Instituciones	3,389.08	374.21	228.13	3,014.87	6.73
Obligaciones Generales	27.45	6.32	4.48	21.13	16.32
Transferencias Varias	593.63	104.93	64.90	488.70	10.93
Transferencias de Contribuciones Especiales	0.001			0.001	
Deuda Pública	850.58	850.58	136.39		16.03
Subtotal Obligaciones, Transferencias y Deuda	1,471.66	961.83	205.77	509.83	13.98
Total	4,860.75	1,336.04	433.90	3,524.71	8.93

Fuente: Sistema de Administración Financiera Integrada (SAFI).

A. Órgano Ejecutivo

Los gastos devengados al mes de enero 2016 por este Órgano del Estado ascienden a un monto de US\$199.30 millones, lo que representa el 6.87% de la asignación modificada anual de US\$2,900.15 millones. En este monto de gastos devengados destaca entre otros la ejecución de los Ramos de Educación, Salud, Justicia y

Seguridad Pública, Obras Públicas y Defensa, cuyas asignaciones de manera conjunta representan el 85.50% 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:

Ramo de Educación

En el Ramo de Educación los gastos devengados al mes de enero 2016 ascendieron US\$76.75 millones, lo que significa el 8.15% de la asignación modificada. Estos recursos están siendo destinados a consolidar la educación como derecho fundamental de la ciudadanía, aumentando el acceso, inclusión y la equidad para garantizar el pleno acceso al sistema escolar. En este sentido se continuará con la ejecución del Plan Social Educativo Vamos a la Escuela por cuyo medio se ejecutan diversos programas, tales como: Escuela Inclusiva de Tiempo Pleno, el Programa de Dotación de Paquetes Escolares, el Programa de Alimentación Escolar, además, se atenderán otros programas prioritarios como Programas de Alfabetización, “Un niño una Computadora, Una niña una Computadora”, de Prevención y Seguridad Escolar, Ciencia y Tecnología y Programa de Jóvenes, entre otros.

Ramo de Salud

Al mes de enero 2016 los gastos devengados en el Ramo de Salud fueron de US\$38.16 millones, equivalentes al 6.08% de la asignación modificada anual, con dichos recursos se pretende profundizar los logros de la Reforma Integral del Sistema de Salud, que tiene por objeto mejorar el acceso y calidad de los servicios de salud, así como asegurar la universalidad, equidad y gratuidad de los mismos. En ese contexto, se le dará continuidad a la Atención Primaria de la Salud y se fortalecerá el modelo de provisión de servicios de salud, a través de los ECOS Familiares y los Especializados, que brindan atención a la salud de la población de manera integrada, coordinada y suplementaria.

Ramo de Justicia y Seguridad Pública

En el Ramo de Justicia y Seguridad Pública los gastos devengados ascienden a un monto de US\$23.91 millones, lo que representa el 5.39% de la asignación modificada anual, con dichos recursos se han continuado desarrollado acciones para la disminución de la delincuencia y la violencia, a la implementación de la Policía Comunitaria, para crear una cultura sobre seguridad ciudadana, promoviendo la participación de los habitantes de las comunidades para prevenir delitos por medio de la atención y reacción oportuna, contando con el apoyo de las autoridades policiales en la zona; asimismo, para atender la modernización del sistema penitenciario y los programas de rehabilitación y reinserción productiva de las personas privadas de libertad.

Ramo de Obras Públicas

En el Ramo de Obras Públicas, Transporte y de Vivienda y Desarrollo Urbano se devengaron gastos por US\$20.05 millones, equivalentes al 10.01% de la asignación modificada anual, recursos que se han orientado a la ejecución de proyectos estratégicos de inversión en la red vial del país, que permita mayor competitividad y mejore la calidad de vida de la población salvadoreña; asimismo, para reducir el déficit habitacional, la vulnerabilidad y el riesgo que sufren las familias salvadoreñas, tanto en la ciudad como en el campo, y para continuar con el proceso de modernización del sistema de transporte en el país.

Ramo de Economía

Los gastos devengados al mes de enero 2016 por el Ramo de Economía sumaron US\$6.17 millones, es decir, el 6.13% de la asignación modificada anual. Estos recursos se han orientado al impulso de medidas para lograr la transformación productiva que se requiere para el sector industrial y agroindustrial del país, así como para el fortalecimiento y desarrollo de los demás sectores productivos; además, para apoyar las políticas para el desarrollo y fomento productivo, así como para estimular las capacidades productivas, comerciales y gerenciales de la micro, pequeña y mediana empresa (MIPYME). Con dichos recursos también, se ha dado cobertura al financiamiento del subsidio al gas licuado de petróleo que se otorga a consumidores beneficiados, el cual para el mes de enero 2016 sumó US\$4.04 millones y representó el 65.51% del total de erogaciones efectuadas por el Ramo.

Ramo de Agricultura y Ganadería

Los gastos devengados por el Ramo de Agricultura y Ganadería al mes de enero 2016 alcanzaron US\$2.67 millones, equivalentes al 3.62% de la asignación modificada anual, recursos que se han orientado al desarrollo de acciones para contribuir a la capitalización de los productores del Sector Agropecuario y Pesquero para incrementar la producción, el empleo y los ingresos de las familias; por lo que se continua con el fortalecimiento del Plan de Agricultura Familiar (PAF), que busca reducir los niveles de pobreza rural a través de la entrega de Paquetes Agrícolas que beneficiarán a productores con semilla de maíz y fertilizantes; asimismo, para acciones relativas a la transferencia de tecnología para incrementar la producción de granos básicos.

B. Órgano Legislativo

En este Órgano del Estado los gastos devengados ascendieron a la cantidad de US\$3.00 millones, equivalentes al 5.08% de la asignación modificada anual de US\$59.00 millones; recursos que se encauzaron a garantizar 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 alcanzaron los US\$15.31 millones, equivalentes al 5.77% de la asignación modificada anual; los cuales se orientaron hacia la atención del desarrollo de las acciones encaminadas a mejorar la eficiencia de la administración de la justicia en el país, fundamentalmente 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 2016 por estas instituciones suman US\$10.52 millones, es decir el 6.40% de la asignación modificada anual, recursos que fueron orientados, entre otros, a garantizar 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, la asistencia legal a personas de escasos recursos en áreas de mediación y la defensa de la familia y del menor;

asimismo, para la implementación de actividades de fiscalización de la gestión gubernamental y al fortalecimiento del sistema integral de selección, evaluación y capacitación de magistrados y jueces, entre otros.

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

Los recursos devengados en este componente ascienden a US\$205.77 millones, equivalentes al 13.98% de la asignación modificada anual, cuyo destino entre otros es la atención de: 1) obligaciones periódicas relacionadas con el servicio de la deuda pública por US\$136.39 millones, 2) compromisos contraídos por el Estado que tienen su origen en leyes y convenios a los cuales el gobierno debe dar cumplimiento por US\$4.48 millones y 3) transferencias varias por US\$64.90 millones, que se efectuaron a los diferentes sectores para atender necesidades básicas y otros compromisos en el área social. Dentro de éstos, el monto devengado fue orientado para lo siguiente:

- Apoyo al desarrollo local a través del financiamiento de los Gobiernos Municipales por US\$29.24 millones, Fondo de Inversión Social para el Desarrollo Local (FISDL) con US\$0.34 millones y Programa de Erradicación de la Pobreza en El Salvador y Desarrollo Local con US\$0.36 millones.
- Atención de compromisos de seguridad social por US\$29.66 millones para el financiamiento de pensiones públicas y US\$5.30 millones para el Programa de Rehabilitación de Lisiados.

Situación Presupuestaria por Clasificación Económica

Los Gastos Corrientes devengados al mes de enero 2016 ascienden a US\$341.42 millones, lo que representó el 9.31% con respecto a la asignación modificada anual que fue de US\$3,668.79 millones.

Dentro de estos gastos se destaca las remuneraciones y las transferencias corrientes que conjuntamente devengaron US\$214.86 millones, equivalentes al 62.93% del total ejecutado de los gastos corrientes, dichas orientaciones permitieron el pago de 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, de seguridad pública y la atención del subsidio al gas licuado, entre otros.

Los Gastos de Capital devengados ascienden a un monto de US\$50.90 millones, constituyéndose en el 7.00% de una asignación modificada de US\$727.46

millones. En este rubro destacan principalmente los recursos devengados en las transferencias de capital con US\$47.06 millones, que representaron el 92.46% del total ejecutado en el mismo, y cuya orientación fue fundamentalmente hacia la ejecución de programas y proyectos relacionados con el desarrollo social, principalmente las orientaciones efectuadas a prioridades como el desarrollo local a través del Financiamiento a los Gobiernos Municipales y Programa de Comunidades Solidarias Rurales, Urbanas y Desarrollo Local.

Las Aplicaciones Financieras devengaron en total US\$25.21 millones, constituyendo el 8.40% de la asignación modificada del rubro (US\$300.03 millones), recursos que se han destinado a atender la amortización de la deuda pública interna y externa.

Los Gastos de Contribuciones Especiales devengaron US\$16.37 millones, monto que equivale al 9.95% 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\$7.60 millones, para atender la realización del mantenimiento de la red vial en el territorio nacional; el Subsidio al Transporte Público de Pasajeros con US\$3.81 millones,

destinados a compensar las tarifas del servicio público de transporte colectivo de pasajeros; el Fondo Solidario para la Salud con US\$4.76 millones, que se utilizaron para ampliar la cobertura de los servicios básicos de salud en la población y la Contribución Especial para la Promoción Turística con US\$0.20 millones, que se orientó a fortalecer la promoción interna y externa del turismo salvadoreño.

Cuadro No. 3
Situación Presupuestaria por Clasificación Económica a Enero 2016 - En millones de US\$
(Corte de operaciones al 15 de Febrero 2016)

Conceptos	Asignación Modificada 1	Compromiso 2	Devengado 3	Asignación Disponible 4 = (1-2)	% de Ejec. Deveng. 5 = (3/1)
Gasto Corriente	3,668.79	912.23	341.42	2,756.56	9.31
Remuneraciones	1,742.84	177.50	131.46	1,565.34	7.54
Bienes y Servicios	446.29	66.43	13.97	379.86	3.13
Gastos Financieros y Otros	592.95	557.97	112.59	34.98	18.99
Transferencias Corrientes	886.71	110.33	83.40	776.38	9.41
Gasto de Capital	727.46	97.21	50.90	630.25	7.00
Inversión en Activos Fijos	211.11	8.02	0.73	203.09	0.35
Inversión en Capital Humano	33.60	4.82	0.61	28.78	1.82
Transferencias de Capital	480.25	81.87	47.06	398.38	9.80
Inversiones Financieras	2.50	2.50	2.50		100.00
Aplicaciones Financieras	300.03	300.03	25.21		8.40
Amortización Endeudamiento Público	300.03	300.03	25.21		8.40
Gastos de Contribuciones Especiales	164.47	26.57	16.37	137.90	9.95
Total	4,860.75	1,336.04	433.90	3,524.71	8.93

Fuente: Sistema de Administración Financiera Integrada (SAFI).

15 Calle Poniente No. 300
Centro de Gobierno
San Salvador, El Salvador
<http://www.mh.gob.sv>
Tel: 2244-4000
Fax: 2244-4004