



ADMINISTRAMOS TUS IMPUESTOS  
CON DEDICACIÓN Y TRANSPARENCIA



# Resumen Ejecutivo

## Ejecución Presupuestaria Gastos

### a Julio 2008

**DIAGP**  
División de Integración  
y Análisis Global del  
Presupuesto

## Resumen Ejecutivo Ejecución Presupuestaria Gastos a Julio 2008

### Situación Presupuestaria por Financiamiento a Julio 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	3,381.6	1,958.0	1,910.4	1,423.6	56.5
Préstamos Externos	93.8	39.7	31.0	54.1	33.0
Donaciones	29.5	7.6	5.8	21.9	19.7
<b>Total</b>	<b>3,504.9</b>	<b>2,005.3</b>	<b>1,947.2</b>	<b>1,499.6</b>	<b>55.6</b>

La ejecución del Presupuesto General del Estado al mes de julio 2008, presenta un incremento de US\$162.2 millones con relación al presupuesto votado, alcanzando la asignación modificada US\$3,504.9 millones, la cual a su vez aumenta US\$11.9 millones con relación al mes de junio.

El crecimiento de la asignación modificada tiene su explicación en los siguientes movimientos:

**Aumento del Fondo General en US\$11.6 millones** de los cuales **US\$9.1 millones** son excedentes en la captación de ingresos correspondientes al segundo trimestre, incorporados mediante acuerdo ejecutivo al presupuesto, de conformidad a lo establecido en el Art. 6 de la Ley de Presupuesto vigente.

Estos recursos se reorientaron para atender las siguientes necesidades: financiar el subsidio a la energía eléctrica de mayo del corriente año; financiar la condición de gratuidad en la emisión del DUI y cubrir los gastos de funcionamiento en la emisión de dicho documento en el exterior; compra de insumos médicos; pago de IVA en proyectos

viales; y recursos destinados a proyectos de seguridad ciudadana.

**US\$2.5 millones** derivados de la aplicación de la Ley Transitoria para la Estabilización de las Tarifas del Servicio Público de Transporte Colectivo de Pasajeros, correspondientes al mes de junio y conforme al art. 17 del D.L. No. 487 de fecha 23 de noviembre de 2007.

**El Financiamiento Externo se incrementó en US\$0.3 millones**, provenientes del préstamo No. 508/SV, suscrito con el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA) destinados al Proyecto de Desarrollo Rural en la Región Central (PRODAP II), y préstamo BID No. 1102/OC-ES para financiar el "Proyecto Obras de Control de Inundaciones de los Ríos Lempa, Grande de San Miguel, Paz y Jiboa".

Los gastos devengados al mes que se analiza ascienden a US\$1,947.2 millones y representan el 55.6 por ciento de la asignación modificada anual; el financiamiento de dichos gastos, correspondió en un 98.1 por ciento al Fondo General y el resto (1.9 por ciento) se cubrió con recursos externos.

## Situación Presupuestaria por Órganos del Estado a Julio 2008

En millones de US dólares

Gobierno Central	Asignación Modificada	Compromiso Acumulado	Devengado Ene - Junio	Devengado Julio	Devengado Acumulado	Asignación Disponible	% de Ejecución Devenad
	1	2	3	4	5	6 = (1 - 2)	7 = (5/1)
<b>Órgano Legislativo</b>	33.5	17.1	14.0	2.4	16.4	16.4	49.0
<b>Órgano Judicial</b>	182.2	94.0	77.5	14.0	91.5	88.2	50.2
<b>Órgano Ejecutivo</b>	1,989.1	1,128.4	924.1	151.3	1,075.4	860.7	54.1
<b>Ministerio Público</b>	56.1	31.9	27.1	4.7	31.8	24.2	56.7
<b>Otras Instituciones</b>	52.6	33.7	26.4	6.1	32.5	18.9	61.8
<b>Subtotal Institucional</b>	<b>2,313.5</b>	<b>1,305.1</b>	<b>1,069.1</b>	<b>178.5</b>	<b>1,247.6</b>	<b>1,008.4</b>	<b>53.9</b>
Obligaciones Generales del Estado	67.3	25.9	22.0	3.9	25.9	41.4	38.5
Transferencias Varias	431.1	237.0	204.8	32.2	237.0	194.1	55.0
Deuda Pública	693.0	437.3	348.0	88.7	436.7	255.7	63.0
<b>Total</b>	<b>3,504.9</b>	<b>2,005.3</b>	<b>1,643.9</b>	<b>303.3</b>	<b>1,947.2</b>	<b>1,499.6</b>	<b>55.6</b>

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

**Órgano Legislativo.** El monto del devengado acumulado al mes de julio de 2008 en este Órgano del Estado suman un monto de US\$16.4 millones, recursos que se han destinado a darle cumplimiento a su competencia fundamental, que es la de legislar, así como alcanzar los objetivos institucionales a efecto de modernizar el proceso de formación de leyes en el país.

**Órgano Judicial.** Este órgano ha devengado recursos de enero a julio por US\$91.5 millones, los cuales fueron enfocados en primer lugar, al cumplimiento de su facultad exclusiva de juzgar y sancionar; y en segundo lugar a modernizar la administración de justicia, mediante la mejora de los procesos, capacitación del personal, y apoyo técnico especializado en la investigación del delito

**Órgano Ejecutivo.** Al mes de julio 2008 presenta recursos devengados por un monto de US\$1,075.4 millones, con los que se han atendido necesidades sociales, de seguridad ciudadana y de desarrollo económico, tal como se detallan a continuación:

**Ramo de Hacienda.** Devengó recursos por US\$31.3 millones enfocados cumplir con la

misión del Ramo que es: preservar la estabilidad macroeconómica del país, mediante la administración prudente de las finanzas públicas. Asimismo, las asignaciones se reforzaron con US\$4.7 millones para financiar el subsidio a la energía eléctrica que se otorga a la población a través del Fondo de Inversión Nacional en Electricidad y Telefonía.

**Ramo de Seguridad Pública y Justicia.** Los gastos devengados en el Ramo alcanzan US\$132.4 millones, con lo cual se ha continuado 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. Se reforzaron las asignaciones al mes que se informa con US\$1.3 millones, destinados al gasto operativo institucional, transferencia a la Unidad Técnica Ejecutiva para continuar con el Programa de Protección de Víctimas y Testigos, y para gastos de alimentación de los reclusos en los centros penitenciarios.

**Ramo de Educación.** Los gastos devengados al mes de julio alcanzan US\$339.3 millones orientados a suministrar los servicios educativos a nivel nacional.

En julio la Institución reasignó recursos a fin de: fortalecer los servicios educativos rurales y en áreas distantes administrados por las Asociaciones Comunales para la Educación (ACE's), promover el uso de tecnología informática en las tareas de la población estudiantil en centros escolares, remodelación del Parque Zoológico Nacional, entre otros.

#### **Ramo de Salud Pública y Asistencia Social.**

Al mes en análisis los recursos devengados en este Ramo alcanzaron los US\$186.4 millones, destinados a al apoyo de los servicios de salud que se proporcionan a través de la red de establecimientos nacionales de salud (Hospitales nacionales, Instituto Salvadoreño de Rehabilitación de Inválidos, Hogar de Ancianos, Cruz Roja Salvadoreña, Unidades y Casas de Salud).

Se reforzaron las asignaciones del ramo por US\$3.1 millones, recursos orientados a financiar medicamentos, insumos médicos, y ampliar la cobertura de los servicios de salud en zonas menos atendidas.

**Ramo de Economía.** A julio 2008 este Ramo movilizó recursos devengados por la cantidad de US\$84.7 millones, logrando así 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.

Durante el mes de julio, se ejecutaron las siguientes acciones relevantes: pago de honorarios relacionados con la tabulación y análisis de datos generados por los Censos Agropecuarios, transferencia de fondos a: Comisión Nacional de la Micro y Pequeña Empresa, Centro Internacional de Ferias y Convenciones, y al Consejo Salvadoreño de la Agroindustria Azucarera, entre otros. Asimismo, se reforzaron las asignaciones del Ramo con US\$9.7 millones para cubrir compromisos del subsidio que se otorga al consumo de gas licuado.

**Ramo de Agricultura y Ganadería.** Los recursos devengados en este Ramo ascienden a US\$36.7 millones, monto que se ha canalizado al desarrollo del agro nacional, transformación y modernización de la agricultura, promover inversión productiva y la reconversión de empresas agrícolas, realizando las siguientes actividades:

- Continuación del proceso de compra/venta de frijol para abastecer el mercado nacional.
- 208 manzanas con prácticas de manejo integrado de la mosca de la fruta y buenas practicas agrícolas.
- Siembra de 30,000 alevines de Tilapia y otras especies en cuerpos de agua continentales
- Distribución de semillas mejoradas e insumos agrícolas a 1,200 productores agrícolas.
- 200 manzanas con obras y prácticas de conservación de suelos.

Asimismo, se aumentaron las asignaciones financiadas con recursos externos para reforzar los siguientes proyectos:

- 1080 Desarrollo Rural en la Región Central (PRODAP II).
- 4140 Obras de Control de Inundaciones en los Ríos Lempa, Grande de San Miguel, Paz y Jiboa.

#### **El Ramo de Obras Públicas, Transporte y de Vivienda y Desarrollo Urbano.**

El devengado acumulado al mes de julio 2008 en este Ramo asciende a US\$94.3 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, se continúa con la realización de los proyectos siguientes:

- Programa de Vivienda Fase I, cuya ejecución está bajo la responsabilidad de

FONAVIPO, FSV y Alcaldía Municipal de San Salvador.

- Programa de Mercado de Lotificaciones de Desarrollo Progresivo.
- Programa de Modernización del Viceministerio de Transporte y Desarrollo Urbano.
- Ampliación Alameda Juan Pablo II, entre 75 Av. Norte y Av. Masferrer.
- Construcción Bay Pass en la Ciudad de Usulután
- Apertura Boulevard Diego de Holguín-Santa Tecla Tramo II
- Programa de Derechos de Vía Años Anteriores.

Durante el mes en estudio, el Ramo fue reforzado con US\$4.5 millones para los siguientes propósitos: US\$3.3 millones, para el pago de la compensación al sector transporte, de conformidad a la Ley Transitoria para la Estabilización de las Tarifas del Servicio público de Transporte Colectivo de Pasajeros; US\$1.2 para reforzar varios proyectos de inversión pública.

**Ramo de Turismo** Los recursos devengados en este Ramo ascienden a US\$4.8 millones, orientados a desarrollar acciones para fomentar el turismo como actividad económica alternativa de generación de empleo y bienestar económico y social.

Finalmente, se transfirieron recursos para el funcionamiento de CORSATUR y el ISTU y

para el Proyecto de Reparación y Mantenimiento del Turicentro Sihuateguacan Etapa II.

**Ministerio Público.** Los recursos devengados por las instituciones del Ministerio Público son US\$31.8 millones, dichas instituciones tienen a cargo la investigación del delito y asistencia a personas de escasos recursos económicos en áreas de mediación y defensa de la familia.

Las asignaciones de la Fiscalía General de la República se reforzaron con US\$0.3 millones para financiar gastos operativos en el marco del desarrollo institucional.

En las **Otras Instituciones**, el devengado asciende a US\$32.6 millones, de los cuales US\$14.2 millones corresponden al Tribunal Supremo Electoral para su gestión operativa. Asimismo, en julio se reforzaron sus asignaciones con US\$0.3 millones orientados al Registro Nacional de Personas Naturales (RNPN) para cubrir costos de la emisión gratuita del DUI; la Corte de Cuentas de la República participa con un devengado de US\$14.9 millones para cumplir con 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\$3.5 millones.

## Situación Presupuestaria por Clasificación Económica a Julio 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)
<b>Gastos Corrientes</b>	<b>2,474.3</b>	<b>1,499.7</b>	<b>1,480.2</b>	<b>974.6</b>	<b>59.8</b>
Remuneraciones	1,023.1	579.0	578.4	444.1	56.5
Bienes y Servicios	273.0	180.7	162.9	92.3	59.7
Financieros y Otros	470.6	312.3	311.4	158.3	66.2
Transferencias	707.6	427.7	427.5	279.9	60.4
<b>Gastos de Capital</b>	<b>642.4</b>	<b>285.0</b>	<b>246.8</b>	<b>357.4</b>	<b>38.4</b>
Inversión Activos Fijos	255.1	78.6	43.9	176.5	17.2
Inversión Capital Humano	38.9	10.5	7.2	28.4	18.5
Transferencias	348.4	195.9	195.7	152.5	56.2
<b>Aplicaciones Financieras</b>	<b>268.3</b>	<b>148.6</b>	<b>148.3</b>	<b>119.7</b>	<b>55.3</b>
Amortización Endeudamiento	268.3	148.6	148.3	119.7	55.3
<b>Gastos de Contribuciones Especiales</b>	<b>119.9</b>	<b>72.0</b>	<b>71.9</b>	<b>47.9</b>	<b>59.9</b>
<b>Total</b>	<b>3,504.9</b>	<b>2,005.3</b>	<b>1,947.2</b>	<b>1,499.6</b>	<b>55.6</b>

**Gastos Corrientes.** Los gastos corrientes totales devengados a julio de 2008 fueron US\$1,480.2 millones, monto que respecto a la asignación modificada es equivalente al 59.8 por ciento.

**Gastos de Capital.** En monto devengado en este rubro presenta la cantidad de US\$246.8 millones, lo que representa el 38.4 por ciento de la asignación modificada.

**Aplicaciones Financieras.** En materia de amortización de la deuda pública, los recursos totales devengados alcanzan US\$148.3 millones, representando el 55.3 por ciento respecto a la asignación modificada.

**Gastos de Contribuciones Especiales.** Los gastos devengados en esta categoría son: Fondo de Conservación Vial US\$39.5 millones, Contribución Especial para la Estabilización de las Tarifas del Servicio Público de Transporte Colectivo de Pasajeros US\$19.7 millones, Fondo Solidario para la Salud US\$9.5 millones, Contribución Especial para la Promoción Turística US\$2.6 millones y Contribución Especial por Libra de Azúcar Extraída US\$0.6 millones, haciendo un total devengado de US\$71.9 millones, el cual representa el 59.9 por ciento de la asignación modificada para esta categoría.