



DEPARTAMENTO DE COMISIONES

PERÚ

**Análisis:
¿Cómo ha cerrado el ejercicio
presupuestal 2016*
Preliminar**

U.T. "Observatorio de la Descentralización"

**Enero
2017**

***Preliminar**

© 2017 CONGRESO DE LA REPUBLICA

DEPARTAMENTO DE COMISIONES

Unidad Técnica “Observatorio de la Descentralización”.

Está permitido su reproducción siempre que se mencione la fuente.

Lugar: Jr Ancash N° 569 – Oficina 247 – Local “Hospicio Ruiz Dávila”.

Teléfono: 311- 7777 Central .

Anexo: 6697.

Unidad Técnica “Observatorio de la Descentralización”

El Observatorio de la Descentralización es la Unidad Técnica del Departamento de Comisiones del Congreso de la República creado a propuesta de la Comisión de Descentralización, Regionalización, Gobiernos Locales y Modernización de la Gestión del Estado, cuyo objetivo es apoyar las funciones legislativas, de control político y de representación de la Comisión para dotarla de la información necesaria para la evaluación del proceso de descentralización.

Equipo de Trabajo:

Dra. Yasmína Sánchez Guerra.

Jefa (e) del Departamento de Comisiones.

- Econ. Ernesto López Marino.
- Econ. Wilfredo Chino Villegas.

INDICE

	PRESENTACION	4
	¿CÓMO HA EVOLUCIONADO EL PRESUPUESTO PÚBLICO EN LA ÚLTIMA DECADA?	5
	¿CÓMO HA CERRADO EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2016?	6
	Presupuesto total comparado 2016 vs 2015: por niveles de gobiernos- Actividades y Proyectos	7
	Presupuesto total comparado 2016 vs 2015: por niveles de gobiernos- Solo Proyectos	7
	PRESUPUESTO TOTAL COMPARADO 2016 VS 2015: POR DEPARTAMENTOS (ACTIVIDADES Y PROYECTOS).	8
	Devengados – Actividades y Proyectos (sin Lima).	9
	PRESUPUESTO TOTAL COMPARADO 2016 VS 2015: POR DEPARTAMENTOS – SOLO PROYECTOS	10
	Devengados – Solo Proyectos.	11

Presentación

El Presupuesto Público es uno de los principales instrumentos de gestión que utiliza el Estado con el propósito de asignar recursos para el abastecimiento de los bienes y servicios que se requiere para atender los requerimientos de la población, en el contexto de las políticas públicas priorizadas por el Estado.

Como es de conocimiento, la principal finalidad del Estado es la provisión de los bienes y servicios públicos con el propósito de reducir progresivamente las brechas de desarrollo que afectan principalmente las estructuras sociales como el acceso a la educación, salud, vivienda y demás aspectos que impidan el bienestar, reduzcan la pobreza y la desigualdad entre otros aspectos.

En tal sentido, la Unidad Técnica “Observatorio de la Descentralización del Congreso de la Republica” busca proporcionar información desagregada y procesada del gasto público, a fin de identificar aspectos relevantes en el uso de los recursos públicos por parte de los diversos niveles de gobierno.

¿ Cómo ha evolucionado el presupuesto en la última década ?

El comportamiento evolutivo del presupuesto público del país, durante el periodo 2005 – 2016 registra un notable incremento año tras año.

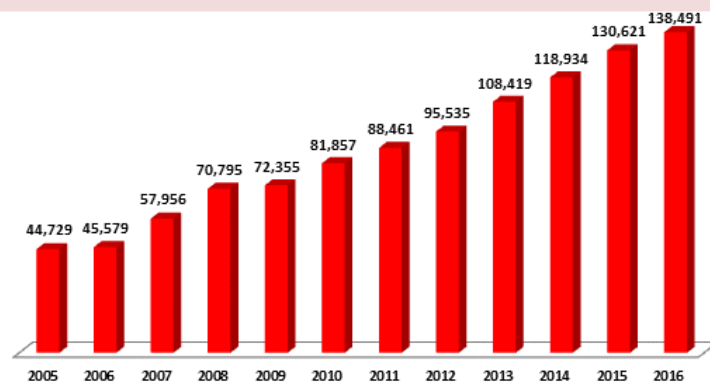
Durante el periodo en mención, los datos registran que los presupuestos aprobados a nivel de apertura (PIA), ascienden a montos acumulados del orden de S/. 1,053,731.3 millones de soles.

Si convertimos dicho montos a valores actuales en términos de dólares americanos, representaría aproximadamente a US\$ 309,920.9 millones de dólares – T.C. 3.4

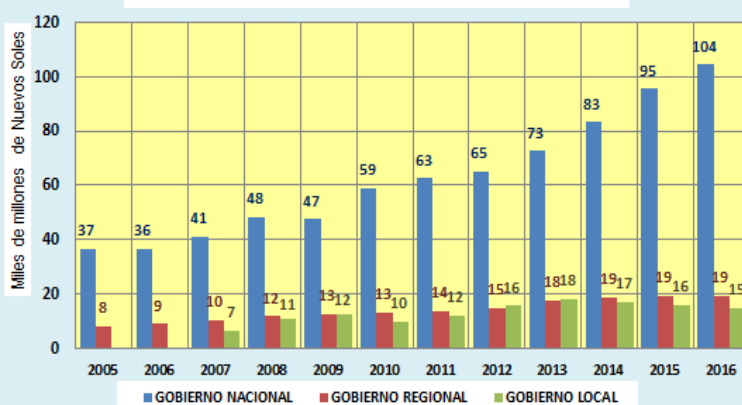
Durante el periodo evaluado el presupuesto se ha triplicado, pasando de S/. 44,728.5 millones en el año 2005 a S/. 138,490.5 millones el año 2016, es decir, el incremento refleja una variación del 309.6%

Del total acumulado para el periodo 2005 – 2016, el 81.5% corresponde a gastos corrientes (S/. 858,383.7 millones de soles), y el 18.5% al gasto de capital (S/. 195,347.6 millones de soles).

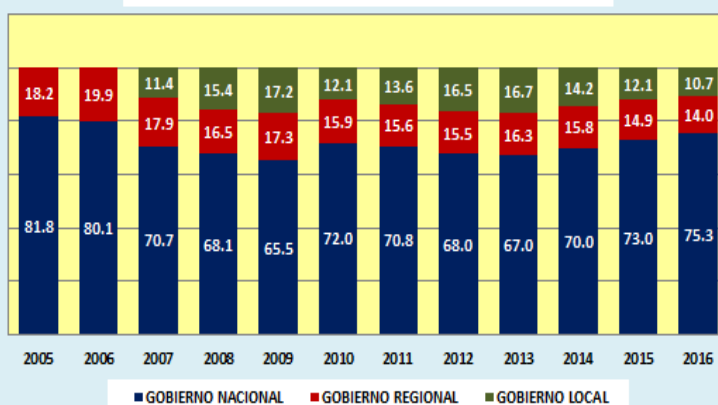
Presupuesto de Apertura - Período 2005 - 2016
En Millones de Soles



ASIGNACION PRESUPUESTAL POR NIVELES DE GOBIERNOS 2005 - 2016



ASIGNACION PORCENTUAL DEL PRESUPUESTO 2005 - 2016



¿ Cómo ha cerrado el ejercicio presupuestal 2016 ?

Datos Comparativos por Niveles de Gobiernos

El presupuesto de apertura correspondiente al ejercicio fiscal 2016 asciende a la suma S/. 138,490,511,244 soles, superior en 6.0% respecto al año 2015. El presupuesto modificado para dicho año se ha incrementado en 3.2% -cerca de 4,871 millones de soles. De igual manera la ejecución (devengado) para dicho periodo ha sido del 87.4%, ejecución levemente inferior al año 2015 el cual ha registrado el 88.5%.

Visto por niveles de Gobierno; el Gobierno Nacional ha ejecutado el 90.1% de su presupuesto, inferior en 2.3% a lo ejecutado en el año 2015 (92.4%); sin embargo el Gobierno Regional ha ejecutado el 90.4% de su presupuesto, inferior en 0.5% a lo ejecutado en el año 2015 (90.9%); y en el Gobierno Local, ha ejecutado el 76.4% de su presupuesto, superior levemente en 2.9%, a lo ejecutado en el año 2015 (73.5%).

PRESUPUESTO TOTAL COMPARADO 2016 vs 2015: POR NIVELES DE GOBIERNO - Actividades y Proyectos														
En Soles S/.														
	2016*					2015					Variación 2016 / 2015			
TOTAL	138,490,511,244	157,760,746,598	137,918,804,456	131,784,854,444	87.4	130,621,290,973	152,888,949,577	135,373,696,911	134,919,495,556	88.5	6.0	3.2	1.9	-2.3
NIVEL DE GOBIERNO	PIA	PIM	EJECUCION		AVANCE	PIA	PIM	EJECUCION		AVANCE	Variación 2016 / 2015			
			DEVENGADO	GIRADO	%			DEVENGADO	GIRADO	%	PIA	PIM	Deven.	Girado
GOBIERNO NACIONAL	104,303,961,188	97,222,098,854	87,586,640,655	85,147,230,424	90.1	95,372,737,023	96,739,034,132	89,343,581,988	89,208,344,442	92.4	9.4	0.5	-2.0	-4.6
GOBIERNO REGIONAL	19,327,967,950	29,353,150,715	26,520,640,885	24,848,237,505	90.4	19,437,560,867	27,224,769,831	24,757,100,065	24,711,257,282	90.9	-0.6	7.8	7.1	0.6
GOBIERNO LOCAL	14,858,582,106	31,185,497,029	23,811,522,917	21,789,386,516	76.4	15,810,993,083	28,925,145,614	21,273,014,857	20,999,893,832	73.5	-6.0	7.8	11.9	3.8

Fuente: MEF-SIAF/Consulta:03.01.2017.
Elab. Observatorio de la Descentralización.

*Preliminar

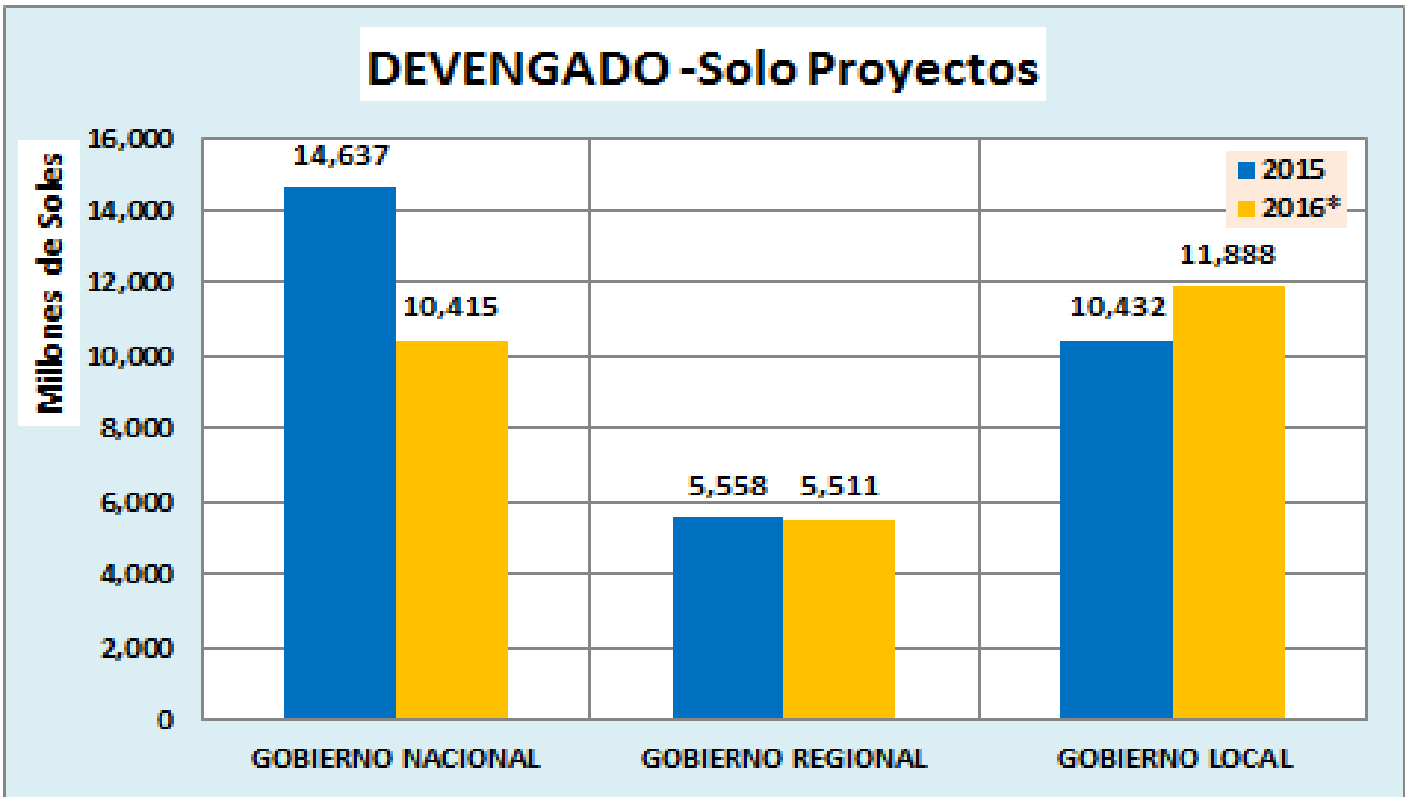
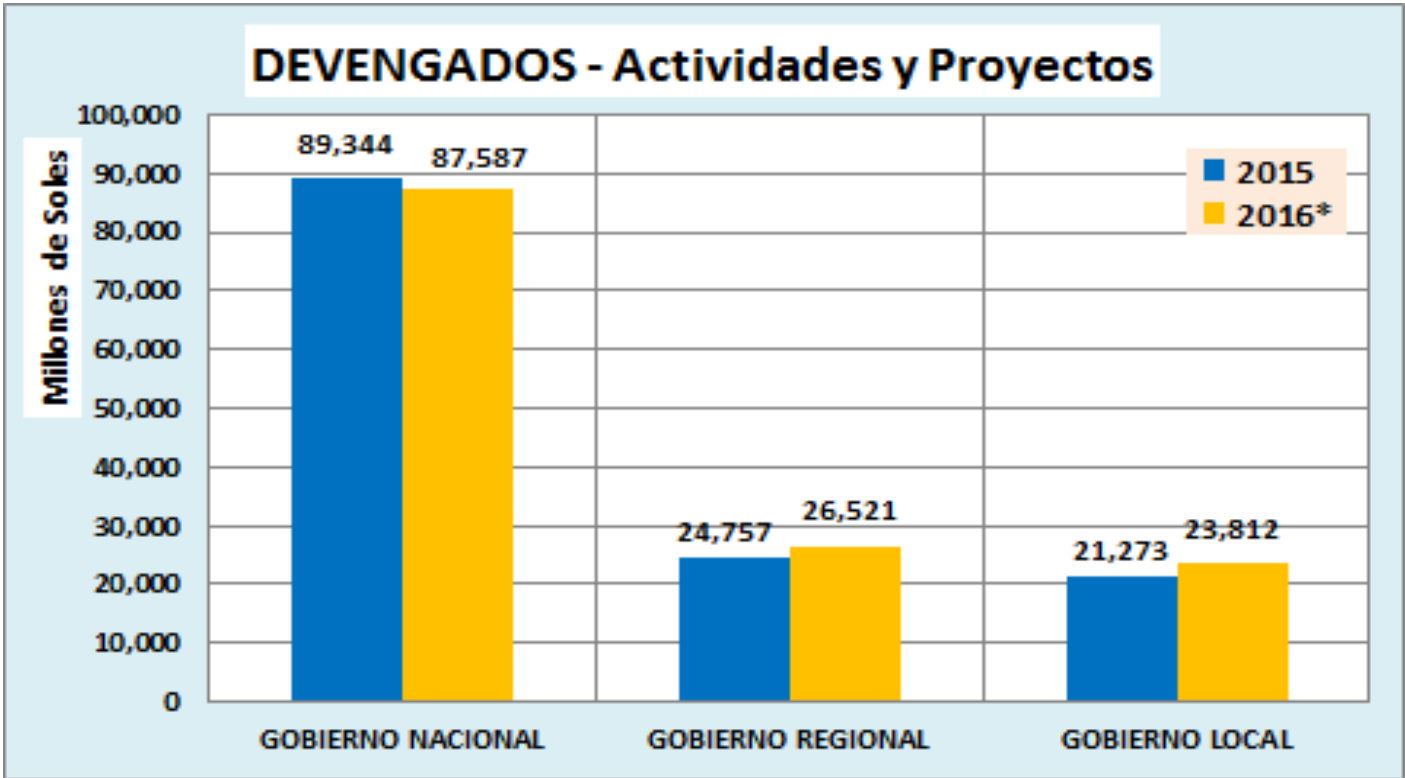
La ejecución (devengado) 2016 en proyectos de inversión registra un menor gasto respecto al año 2015 del orden de 8.4% explicado fundamentalmente por el menor desempeño del gobierno nacional (70.8%). Los gobiernos subnacionales, el regional registra una menor ejecución del orden de 7.4%; y en el local registra un incremento levemente, del orden de 2.5%.

PRESUPUESTO TOTAL COMPARADO 2016 vs 2015: POR NIVELES DE GOBIERNO - Solo Proyectos														
En Soles S/.														
	2016*					2015					Variación 2016 / 2015			
TOTAL	24,519,478,992	39,739,144,147	27,813,096,014	25,262,017,816	70.0	23,894,244,317	39,068,549,753	30,628,108,193	30,363,239,062	78.4	2.6	1.7	-9.2	-16.8
NIVEL DE GOBIERNO	PIA	PIM	EJECUCION		AVANCE	PIA	PIM	EJECUCION		AVANCE	Variación 2016 / 2015			
			DEVENGADO	GIRADO	%			DEVENGADO	GIRADO	%	PIA	PIM	Deven.	Girado
GOBIERNO NACIONAL	16,548,592,775	14,704,358,540	10,414,599,856	9,982,550,480	70.8	13,618,199,317	16,227,464,838	14,637,455,490	14,588,934,393	90.2	21.5	-9.4	-28.8	-31.6
GOBIERNO REGIONAL	3,354,034,286	7,609,713,909	5,510,514,319	4,833,926,188	72.4	4,427,571,017	6,963,098,068	5,558,302,296	5,547,497,010	79.8	-24.2	9.3	-0.9	-12.9
GOBIERNO LOCAL	4,616,851,931	17,425,071,698	11,887,981,840	10,445,541,148	68.2	5,848,473,983	15,877,986,847	10,432,350,407	10,226,807,658	65.7	-21.1	9.7	14.0	2.1

Fuente: MEF-SIAF/Consulta:03.01.2017.
Elab. Observatorio de la Descentralización.

*Preliminar

Gráficamente podemos distinguir el comportamiento de los presupuestos totales por niveles (actividades y proyectos), y solamente proyectos.



Fuente: MEF-SIAF/Consulta:03.01.2017.
Elab. Observatorio de la Descentralización.

*Preliminar

PRESUPUESTO TOTAL COMPARADO 2016 vs 2015 : POR DEPARTAMENTOS (Actividades y Proyectos)

En Soles S/.

	2016*					2015					VARIACIÓN			
TOTAL	138,490,511,244	157,760,746,598	137,918,804,456	131,784,854,444	87.4	130,621,290,973	152,888,949,577	135,373,696,911	134,919,495,556	88.5	6.0	3.2	1.9	-2.3
Departamento (Meta)	PIA	PIM	DEVENGADO	GIRADO	AVANCE	PIA	PIM	DEVENGADO	GIRADO	AVANCE	VARIACIÓN 2016 / 2015			
											PIA	PIM	Deven.	Girado
01: AMAZONAS	1,498,185,606	2,065,526,770	1,790,216,581	1,790,216,581	86.7	1,869,868,466	2,157,603,103	1,961,025,683	1,957,345,398	90.9	-19.9	-4.3	-8.7	-8.5
02: ANCASH	3,484,022,122	4,130,186,533	3,293,420,698	3,293,420,698	79.7	3,026,168,832	4,054,199,555	3,194,062,770	3,188,353,069	78.8	15.1	1.9	3.1	3.3
03: APURIMAC	1,845,654,042	2,904,355,016	2,323,061,778	2,323,061,778	80.0	1,967,006,491	2,656,537,742	2,037,846,247	2,025,675,621	76.7	-6.2	9.3	14.0	14.7
04: AREQUIPA	3,781,018,177	5,334,742,544	4,431,465,558	4,431,465,558	83.1	4,227,225,521	5,163,094,174	4,147,437,239	4,137,542,355	80.3	-10.6	3.3	6.8	7.1
05: AYACUCHO	2,260,998,722	3,569,788,376	2,990,128,416	2,990,128,416	83.8	2,777,829,908	4,034,851,317	3,533,834,489	3,524,602,084	87.6	-18.6	-11.5	-15.4	-15.2
06: CAJAMARCA	3,728,440,642	5,326,281,128	4,351,130,531	4,351,130,531	81.7	3,891,090,951	5,225,310,920	4,442,707,870	4,429,077,320	85.0	-4.2	1.9	-2.1	-1.8
07: CALLAO	3,860,919,265	5,219,284,718	4,545,210,391	4,545,210,391	87.1	3,775,483,991	6,322,620,039	5,957,060,616	5,949,056,330	94.2	2.3	-17.5	-23.7	-23.6
08: CUSCO	5,696,735,898	7,065,738,307	6,151,371,073	6,151,371,073	87.1	6,363,366,567	7,440,051,998	6,602,062,040	6,586,483,239	88.7	-10.5	-5.0	-6.8	-6.6
09: HUANCANELICA	1,700,370,037	2,588,538,651	2,297,501,111	2,297,501,111	88.8	1,907,846,773	2,610,520,825	2,302,405,076	2,295,896,080	88.2	-10.9	-0.8	-0.2	0.1
10: HUANUCO	2,400,956,105	3,157,598,471	2,728,905,848	2,728,905,848	86.4	2,371,378,695	3,023,569,682	2,591,049,683	2,587,892,667	85.7	1.2	4.4	5.3	5.4
11: ICA	2,229,009,444	2,578,018,790	2,180,265,530	2,180,265,530	84.6	2,225,567,871	2,607,912,596	2,254,559,067	2,249,241,829	86.5	0.2	-1.1	-3.3	-3.1
12: JUNIN	3,355,957,541	4,605,929,921	3,890,178,884	3,890,178,884	84.5	3,081,660,432	4,173,174,575	3,604,223,699	3,594,248,887	86.4	8.9	10.4	7.9	8.2
13: LA LIBERTAD	3,779,680,973	5,373,168,591	4,685,954,499	4,685,954,499	87.2	3,984,749,918	5,188,386,091	4,437,433,102	4,428,908,556	85.5	-5.1	3.6	5.6	5.8
14: LAMBAYEQUE	2,963,047,347	3,458,986,360	2,829,951,950	2,829,951,950	81.8	2,667,293,902	3,236,164,080	2,779,202,513	2,771,354,941	85.9	11.1	6.9	1.8	2.1
15: LIMA	74,748,826,317	72,810,955,608	65,826,006,814	65,826,006,814	90.4	65,892,864,779	69,345,728,174	63,178,323,817	62,898,489,598	91.1	13.4	5.0	4.2	4.7
16: LORETO	2,936,084,492	3,524,352,437	2,987,380,462	2,987,380,462	84.8	2,778,590,633	3,164,908,306	2,870,910,919	2,863,051,629	90.7	5.7	11.4	4.1	4.3
17: MADRE DE DIOS	869,629,759	942,221,903	824,331,398	824,331,398	87.5	774,788,422	908,200,880	811,901,139	810,819,376	89.4	12.2	3.7	1.5	1.7
18: MOQUEGUA	956,033,871	1,417,143,091	1,149,824,475	1,149,824,475	81.1	1,003,457,417	1,255,243,776	949,580,299	947,876,775	75.6	-4.7	12.9	21.1	21.3
19: PASCO	1,249,109,802	1,628,004,347	1,355,125,694	1,355,125,694	83.2	1,169,998,384	1,531,401,284	1,296,235,073	1,292,832,181	84.6	6.8	6.3	4.5	4.8
20: PIURA	4,482,135,249	5,565,411,571	4,704,484,411	4,704,484,411	84.5	4,183,154,771	5,535,069,759	4,884,821,779	4,871,325,828	88.3	7.1	0.5	-3.7	-3.4
21: PUNO	3,827,608,046	5,250,564,566	4,559,142,267	4,559,142,267	86.8	4,045,396,645	4,844,095,814	4,066,722,012	4,058,388,987	84.0	-5.4	8.4	12.1	12.3
22: SAN MARTIN	2,300,464,887	3,085,723,495	2,703,319,861	2,703,319,861	87.6	2,194,955,947	3,167,680,939	2,833,640,269	2,829,414,901	89.5	4.8	-2.6	-4.6	-4.5
23: TACNA	1,285,848,389	1,969,760,900	1,689,154,348	1,689,154,348	85.8	1,356,229,548	1,496,143,306	1,245,051,523	1,242,892,725	83.2	-5.2	31.7	35.7	35.9
24: TUMBES	890,461,773	1,117,575,809	904,620,126	904,620,126	80.9	939,953,270	1,154,095,952	997,849,156	989,981,550	86.5	-5.3	-3.2	-9.3	-8.6
25: UCAYALI	1,794,031,516	2,317,286,426	1,991,225,465	1,991,225,465	85.9	1,612,342,526	1,844,158,221	1,655,989,750	1,651,575,035	89.8	11.3	25.7	20.2	20.6
98: EXTERIOR	565,281,222	753,602,269	735,426,286	735,426,286	97.6	533,020,313	748,226,469	737,761,082	737,168,596	98.6	6.1	0.7	-0.3	-0.2

Fuente: MEF-SIAF/Consulta:03.01.2017.

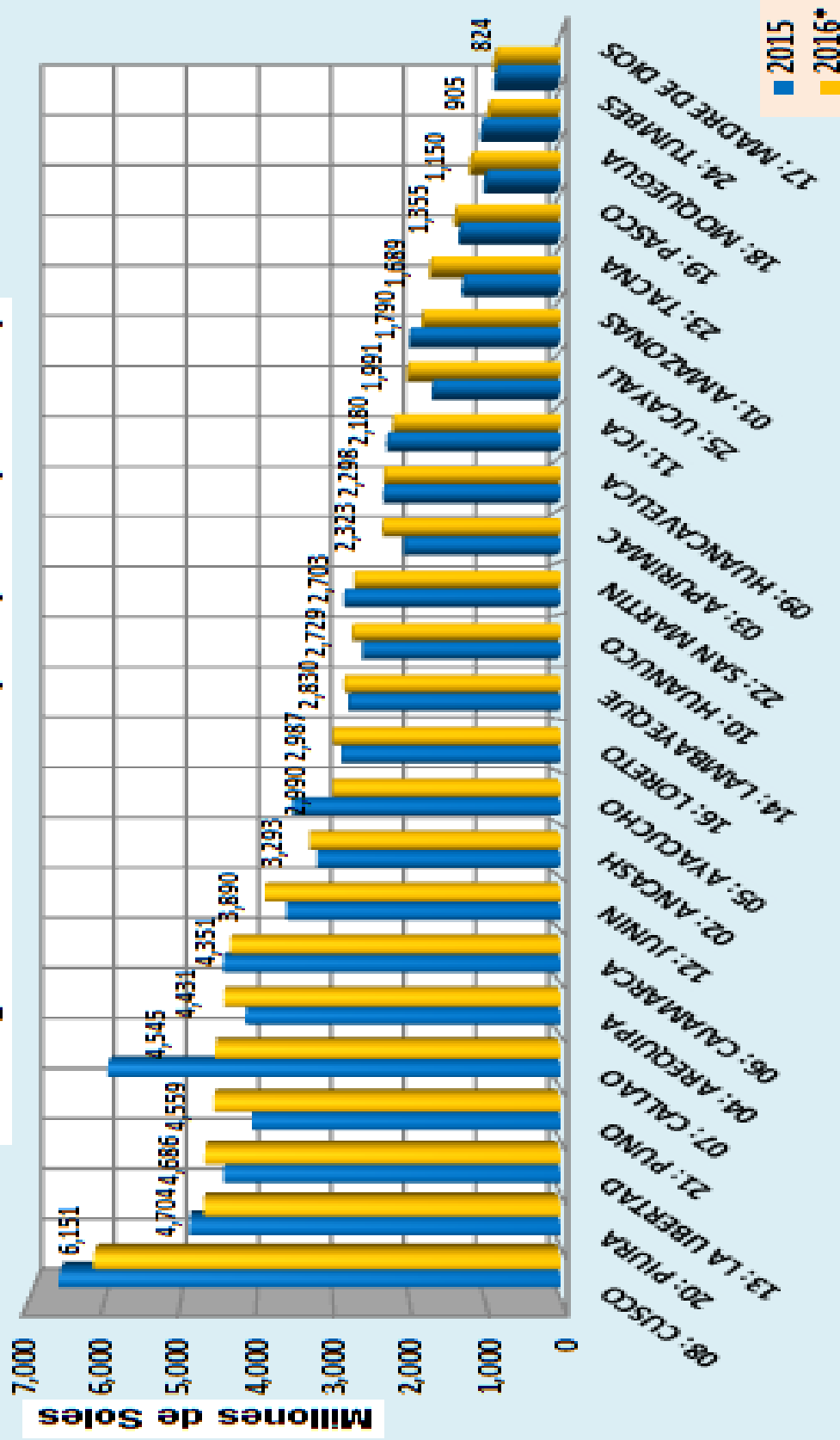
Elab. Observatorio de la Descentralización.

*Preliminar

La variación porcentual de la Asignación Presupuestal Total 2016/2015 ha sido de 6.0%, menor a la anterior 2015/2014, ya que fue mayor a 9.8%.

A nivel departamental, solo 13 han recibido un incremento, según la variación porcentual 2016/2015, siendo entre ellos, Ancash que tiene un 15.1% y Lima en 13.4% (ver cuadro). Y los que han recibido menos son 12 departamentos, entre ellos Amazonas con -19.9 y Ayacucho 18.6% (ver cuadro).

Devengado - Actividades y Proyectos (sin Lima).



Fuente: MEF-SIAF/Consulta 03.01.2017.
Elab. Observatorio de la Descentralización.

El grado de ejecución presupuestal se observa a Lima, Cusco, Piura, entre ellos (ver cuadro).

*Preliminar

PRESUPUESTO TOTAL COMPARADO 2016 vs 2015: POR DEPARTAMENTOS - SOLO PROYECTOS

EN SOLES S/.

	2016*					2015					Variación 2016 / 2015			
TOTAL	24,519,478,992	39,738,066,526	27,805,305,811	25,341,984,137	70.0	23,894,244,317	39,068,549,753	30,628,108,193	30,363,239,062	78.4	2.6	1.7	-9.2	-16.5
Departamento (Meta)	PIA	PIM	DEVENGADO	GIRADO	AVANCE	PIA	PIM	DEVENGADO	GIRADO	AVANCE	Variación 2016 / 2015			
											PIA	PIM	DEVEN.	GIRADO
01: AMAZONAS	482,581,141	931,299,357	696,339,875	601,985,653	74.8	616,842,879	892,852,469	735,815,052	733,835,959	82.4	-21.8	4.3	-5.4	-18.0
02: ANCASH	975,380,536	1,327,741,966	739,194,929	642,515,016	55.7	503,983,490	1,242,315,262	679,654,028	678,063,659	54.7	93.5	6.9	8.8	-5.2
03: APURIMAC	485,782,430	1,428,411,820	904,867,143	847,787,111	63.3	533,724,096	1,317,800,243	770,247,050	762,786,384	58.4	-9.0	8.4	17.5	11.1
04: AREQUIPA	902,028,215	1,970,733,847	1,307,624,163	1,121,644,306	66.4	1,321,507,900	1,863,827,690	1,171,762,075	1,167,016,978	62.9	-31.7	5.7	11.6	-3.9
05: AYACUCHO	494,234,888	1,574,040,865	1,091,201,846	969,165,162	69.3	758,547,054	1,848,001,082	1,487,365,776	1,482,053,112	80.5	-34.8	-14.8	-26.6	-34.6
06: CAJAMARCA	951,072,834	2,180,092,279	1,383,614,681	1,258,995,265	63.5	1,222,236,135	2,141,284,200	1,552,204,541	1,542,023,299	72.5	-22.2	1.8	-10.9	-18.4
07: CALLAO	804,571,476	1,400,073,881	909,641,473	860,870,251	65.0	514,893,542	2,518,437,431	2,414,018,930	2,409,464,203	95.9	56.3	-44.4	-62.3	-64.3
08: CUSCO	2,183,386,004	3,149,744,914	2,448,009,744	2,275,437,164	77.7	2,758,111,755	3,444,032,663	2,925,991,391	2,915,377,382	85.0	-20.8	-8.5	-16.3	-22.0
HUANCAVELICA	512,033,299	1,202,089,723	963,504,772	852,572,239	80.2	619,690,573	1,199,841,306	992,755,010	988,670,900	82.7	-17.4	0.2	-2.9	-13.8
10: HUANUCO	679,450,591	1,262,155,944	931,534,457	835,977,253	73.8	496,477,753	1,099,071,597	814,717,035	813,971,789	74.1	36.9	14.8	14.3	2.7
11: ICA	506,689,333	720,618,003	434,036,334	383,737,387	60.2	570,731,555	651,330,003	452,065,881	449,029,338	69.4	-11.2	10.6	-4.0	-14.5
12: JUNIN	672,658,490	1,599,152,365	1,041,649,114	893,355,165	65.1	550,819,679	1,274,724,016	914,340,590	907,471,480	71.7	22.1	25.5	13.9	-1.6
13: LA LIBERTAD	681,285,124	1,823,255,317	1,350,762,581	1,254,768,432	74.1	1,053,932,158	1,871,295,615	1,413,138,668	1,411,092,260	75.5	-35.4	-2.6	-4.4	-11.1
14: LAMBAYEQUE	675,795,923	1,158,742,982	661,183,068	609,207,116	57.1	581,415,533	984,539,624	657,962,240	654,904,298	66.8	16.2	17.7	0.5	-7.0
15: LIMA	7,227,363,057	7,542,843,576	5,403,174,303	5,034,272,903	71.6	5,840,621,028	7,652,654,119	6,610,312,817	6,431,581,758	86.4	23.7	-1.4	-18.3	-21.7
16: LORETO	587,923,470	970,660,561	573,062,825	534,102,596	59.0	695,708,830	761,776,678	606,250,399	604,210,457	79.6	-15.5	27.4	-5.5	-11.6
DIOS	378,088,126	478,566,763	391,599,872	370,816,292	81.8	336,016,349	448,947,878	387,593,739	387,212,421	86.3	12.5	6.6	1.0	-4.2
18: MOQUEGUA	335,659,057	656,574,077	474,416,658	416,851,143	72.3	334,124,436	550,134,445	359,521,144	359,076,280	65.4	0.5	19.3	32.0	16.1
19: PASCO	420,676,495	739,263,433	550,185,830	498,554,705	74.4	284,142,509	644,975,703	513,076,968	510,967,799	79.6	48.1	14.6	7.2	-2.4
20: PIURA	1,279,593,095	1,986,434,943	1,338,610,821	1,265,631,309	67.4	1,028,422,769	1,967,780,575	1,630,988,740	1,626,420,834	82.9	24.4	0.9	-17.9	-22.2
21: PUNO	1,237,185,381	2,174,779,959	1,638,511,787	1,452,105,438	75.3	1,479,896,344	1,873,653,581	1,297,156,427	1,295,542,935	69.2	-16.4	16.1	26.3	12.1
22: SAN MARTIN	738,890,882	1,206,269,369	939,430,597	851,092,142	77.9	676,199,776	1,322,987,725	1,082,127,620	1,080,248,242	81.8	9.3	-8.8	-13.2	-21.2
23: TACNA	344,164,906	791,519,782	604,970,903	580,524,821	76.4	270,672,493	454,080,628	347,077,665	346,472,020	76.4	27.2	74.3	74.3	67.6
24: TUMBES	272,874,869	363,185,254	195,401,614	188,494,369	53.8	275,066,227	332,738,639	229,349,629	225,072,902	68.9	-0.8	9.2	-14.8	-16.3
25: UCAYALI	690,109,370	1,096,842,402	829,803,277	738,547,755	75.7	570,459,454	702,498,307	576,174,313	574,231,906	82.0	21.0	56.1	44.0	28.6
98: EXTERIOR	0	2,973,144	2,973,143	2,973,143	100.0	0	6,968,274	6,440,467	6,440,467	92.4	0.0	-57.3	-53.8	-53.8

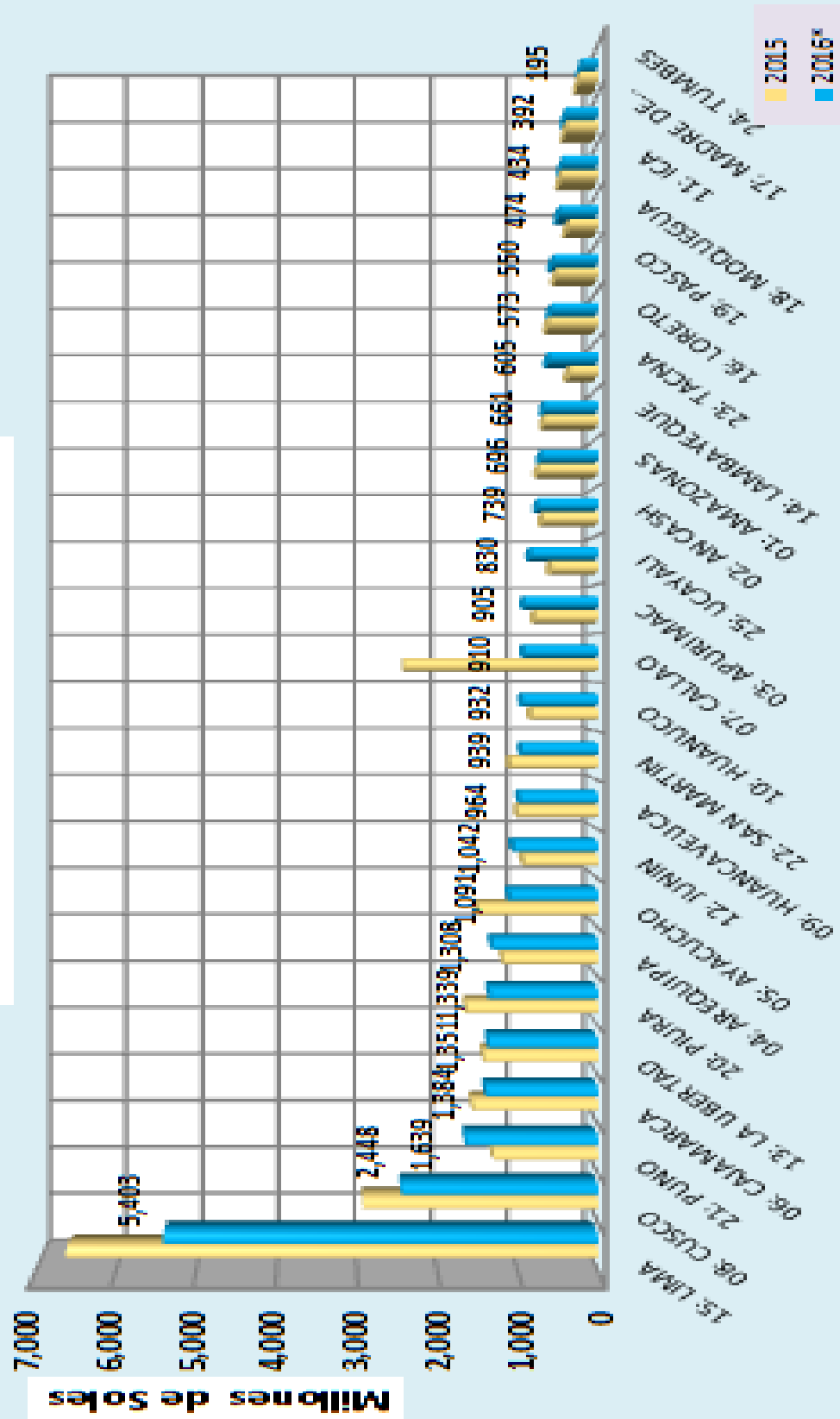
Fuente: MEF-SIAF/Consulta:03.01.2017.
Elab. Observatorio de la Descentralización.

*Preliminar

La variación porcentual de la Asignación Presupuestal en Proyectos en el 2016/2015 ha sido de 2.6%, mayor a la anterior 2015/2014, ya que fue menor a -5.1%.

A nivel departamental, solo 13 han recibido un incremento, según la variación porcentual 2016/2015, siendo entre ellos, Ancash que tiene un 93.5% y Callao en 56.3% (ver cuadro). Y los que han recibido menos son 12 departamentos, entre ellos La Libertad con -35.4 y Ayacucho -34.8% (ver cuadro).

DEVENGADO - Solo Proyectos



Fuente: MEF-SIAF/Consulta 03.01.2017.
Elab. Observatorio de la Descentralización.

*Preliminar

El grado de ejecución presupuestal en proyectos se observa a Lima, Cusco, Puno, entre ellos (ver cuadro).

