

REPORTE TEMÁTICO N.º 55/2022-2023

REPORTE DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO DEL SECTOR PÚBLICO PARA EL AÑO FISCAL 2023 COMPARADO CON EL DICTAMEN DE LA COMISIÓN DE PRESUPUESTO Y CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Lima, 28 de noviembre de 2022

Jr. Azángaro 468, Edificio José Faustino Sánchez Carrión - Of. 204 B, Cercado de Lima. Lima1 Tel.: (511)

311-7777 anexo 1211 | email: mvillavicencio@congreso.gob.pe

<http://www.congreso.gob.pe/dgp/Didp/index.html>

INTRODUCCIÓN

El Departamento de Investigación y Documentación Parlamentaria, a través del Área de Servicios de Investigación y Seguimiento Presupuestal, ha elaborado el Reporte Temático titulado *Reporte del Proyecto de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2023 Comparado con el Dictamen de la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República*, como un documento de consulta que muestra la información estadística sobre la materia.

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 78 de la Constitución Política del Perú, el Poder Ejecutivo remitió el Proyecto de Ley N° 2907/2022-PE, Proyecto de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2023. El reporte resume la información más relevante contenida en el referido Proyecto de Ley en el marco de un proceso de transparencia y monitoreo de las finanzas públicas.

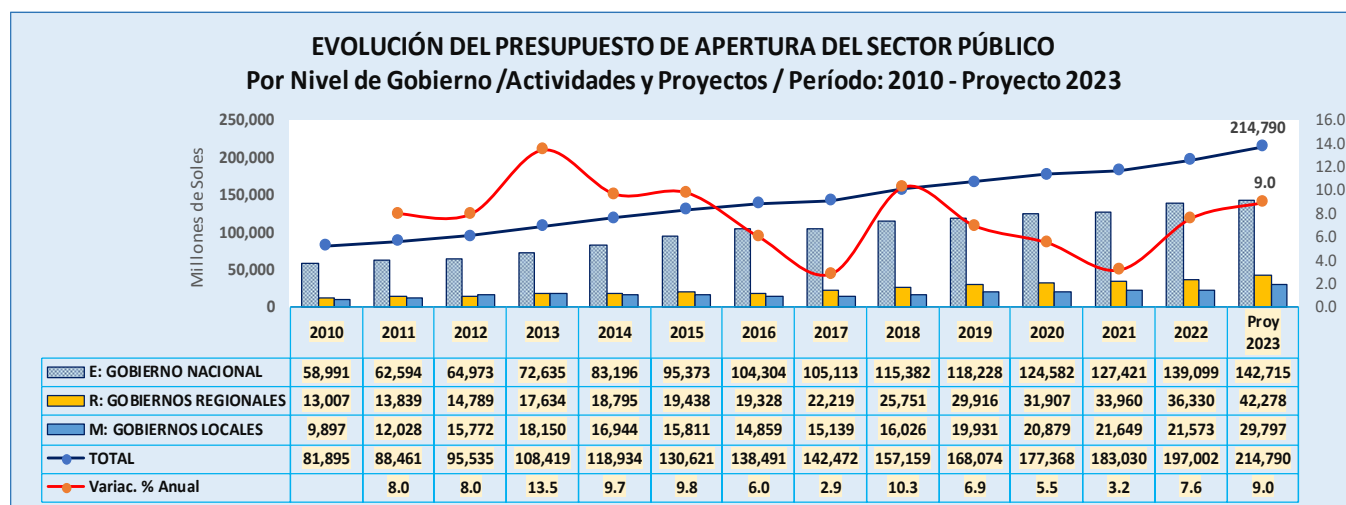
De esta manera, el Departamento de Investigación y Documentación Parlamentaria procura brindar información oportuna y de utilidad para la toma de decisiones.

Antecedentes

EVOLUCIÓN DEL PRESUPUESTO PÚBLICO

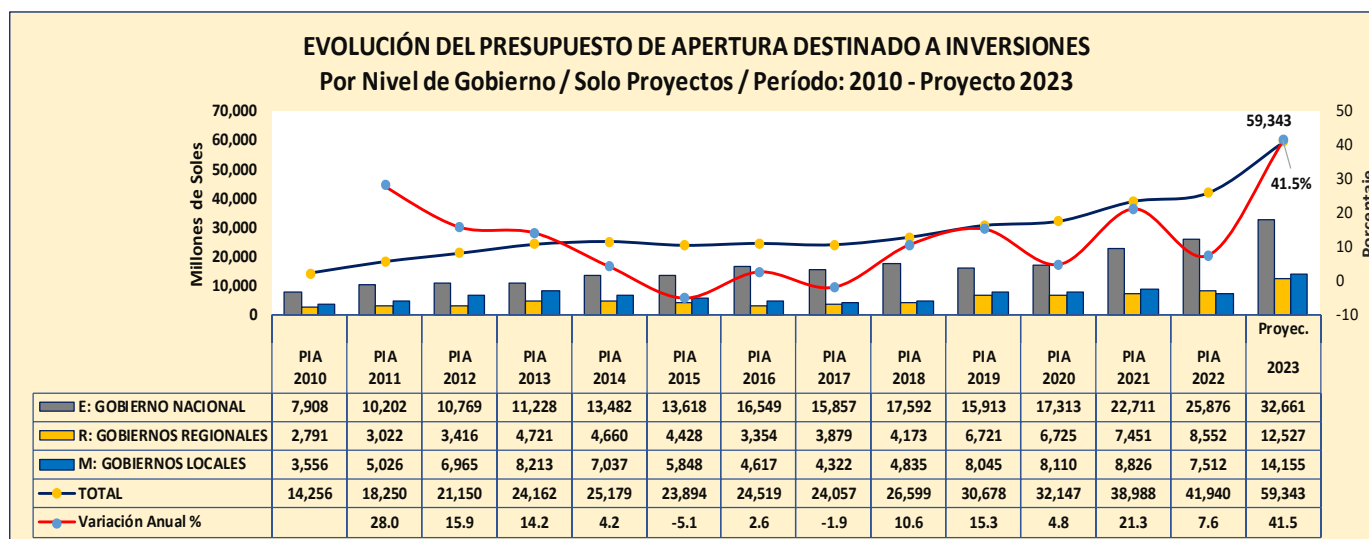
El Presupuesto del Sector Público asignado anualmente durante el período 2010 - 2023 se ha incrementado casi tres veces, pasando de 81,895 millones a S/ 214,790 millones y en el gasto de capital en más de cuatro veces, de S/ 14,256 millones a S/ 59,343 millones. (Ver detalle por Nivel de Gobierno en los Gráficos 1 y 2).

Gráfico 1



Fuente: MEF - 27.11.2022 - Elaboración: ASISP

Gráfico 2



Fuente: MEF - 27.11.2022 - Elaboración: ASISP

PROYECTO DE PRESUPUESTO DEL SECTOR PÚBLICO PARA EL AÑO FISCAL 2023

SUPUESTOS MACROECONÓMICOS DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023

El Proyecto de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2023 se sustenta en los supuestos macroeconómicos previstos en el Marco Macroeconómico Multianual - MMM 2023 – 2026.

Cuadro 1

INDICADORES CONTENIDOS EN LOS PROYECTOS DE LEY DEL PRESUPUESTO 2023

Supuestos Macroeconómicos	2023*
Crecimiento real del Producto Bruto Interno - PBI	3.5%
Variación acumulada del Índice de Precios al Consumidor	3.5%
Tipo de Cambio promedio por Dólar	S/. 3.94
Variación anual del Índice de Términos de Intercambios	-1.9%
Exportaciones FOB	US\$ 69 305 millones
Importaciones FOB	US\$ 57 014 millones
Déficit Fiscal	2.4% del PBI

Fuente:MEF - 20.11.2021 - Elaboración: ASISP

* [PL0290720220826-presupuesto2023.pdf - Exposición de Motivos Pag. 5](#)

ESTRUCTURA DE LAS CUENTAS FISCALES CONTENIDAS EN EL PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023

El Presupuesto del Sector Público para el Ejercicio Fiscal 2023 asciende a **S/. 214,790'274,052.00**, contempla un crecimiento nominal de 9% respecto al presupuesto del año 2022¹ y representa el 21% del PBI, estimaciones que son consistentes con las proyecciones macroeconómicas actualizadas. (Ver detalle en el Cuadro 2).

Proyecto de Ley de Presupuesto 2023
S/. 214,790'274, 052.00

Cuadro 2

PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023 vs 2022 POR NIVEL DE GOBIERNO Y CATEGORÍA PRESUPUESTARIA													
Actividades y Proyectos		En Millones de Soles											
NIVEL DE GOBIERNO	Proyecto de Presupuesto			Proyecto de Presupuesto			Ejecución Octubre 2022				Variación		
	2023			2022							Proyec. 2023 vs. Proy. 2022		
	Monto	Partic. %	Sub Partic. %	Monto	Partic. %	Sub Partic. %	PIA	PIM	EJECUCIÓN	Avance %	(2023) - (2022)	Partic. %	Variac. %
TOTAL NIVEL DE GOBIERNO	214,790	66.4	100.0	197,002	71.0	100.0	197,002	234,527	158,848	67.7	17,788	100.0	9.0
5 Gasto Corriente	131,494	40.4	92.1	127,105	44.3	62.4	126,083	140,948	104,235	57.7	4,389	24.7	3.5
6 Gasto de Capital	59,343	15.2	41.6	46,944	15.5	21.8	47,967	70,434	36,208	41.5	12,399	69.7	26.4
7 Servicio de la Deuda	23,953	10.8	16.8	22,953	11.3	15.9	22,953	23,145	18,405	70.4	1,000	5.6	4.4
GOBIERNO NACIONAL	142,715	66.4	100.0	139,880	71.0	100.0	139,099	136,059	97,748	71.8	2,836	15.9	2.0
5 Gasto Corriente	86,855	40.4	60.9	87,247	44.3	62.4	85,446	89,684	65,292	72.8	-392	-2.2	-0.4
6 Gasto de Capital	32,661	15.2	22.9	30,445	15.5	21.8	31,465	24,223	14,791	61.1	2,216	12.5	7.3
7 Servicio de la Deuda	23,199	10.8	16.3	22,188	11.3	15.9	22,188	22,152	17,665	79.7	1,011	5.7	4.6
Instancias Descentralizadas	72,075	33.6	100.0	57,123	29.0		57,903	98,468	61,100	62.1	14,952	84.1	26.2
GOBIERNOS REGIONALES	42,278	19.7	100.0	35,552	18.0	100.0	36,330	48,925	33,777	69.0	6,726	37.8	18.9
5 Gasto Corriente	29,445	13.7	69.6	26,605	13.5	74.8	27,382	33,432	26,077	78.0	2,840	16.0	10.7
6 Gasto de Capital	12,527	5.8	29.6	8,656	4.4	24.3	8,657	14,973	7,327	48.9	3,871	21.8	44.7
7 Servicio de la Deuda	306	0.1	0.7	291	0.1	0.8	291	521	374	71.7	15	0.1	5.1
GOBIERNO LOCALES	29,797	13.9	100.0	21,571	10.9	100.0	21,573	49,543	27,323	55.1	8,226	46.2	38.1
5 Gasto Corriente	15,193	7.1	51.0	13,253	6.7	61.4	13,254	17,833	12,867	72.2	1,940	10.9	14.6
6 Gasto de Capital	14,155	6.6	47.5	7,844	4.0	36.4	7,844	31,238	14,090	45.1	6,312	35.5	80.5
7 Servicio de la Deuda	448	0.2	1.5	474	0.2	2.2	474	472	366	77.5	-26	-0.1	-5.4
TOTAL PRESUPUESTO	214,790	100.0		197,002	100.0		197,002	234,527	158,848	67.7	17,788	100.0	9.0

Fuente:MEF - 20.11.2022- Elaboración: ASISP

¹ Ver documento: "Proyecto de ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2023" Pág. 1

El presupuesto asignado por Nivel de Gobierno 2023 registra para el Gobierno Nacional el monto de S/. 142,715.5 millones, para los Gobiernos Regionales de S/. 42,277.8 millones, y para los Gobiernos Locales S/. 29,797.0 millones. Comparando los proyectos de presupuesto 2023 vs. 2022, el monto destinado al Gasto Corriente se ha incrementado en S/. 5,411 millones, el Gasto de Capital en S/. 11,376 millones y el Servicio de la Deuda en S/. 1,000 millones, registrando un incremento total de S/. 17,788 millones, siendo la variación total del 9%.

Asimismo, las variaciones por nivel de gobierno registran un incremento para el Gobierno Nacional de S/. 3,616 millones, para los Gobiernos Regionales de S/. 5,947 millones, y para los Gobiernos Locales S/. 8,224 millones.

El Dictamen de la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República, indica que el Proyecto de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2023, esta designado como el Proyecto de Ley 02907/2022-PE y es de S/ 214,790 millones, correspondiendo al Gobierno Nacional S/ 142,715 millones, a los Gobiernos Regionales y S/ 29,796 millones a los Gobiernos Locales, tal como puede verificarse en el artículo 1 del referido Proyecto de Ley².

La Tabla 1 elaborado por dicha Comisión, muestra que el proyecto contempla un crecimiento nominal de S/ 17,788 millones, que es equivalente a un incremento de 9% respecto al presupuesto del año 2022. Por Nivel de Gobierno, el incremento del Gobierno Nacional es de S/ 3,616 millones, el incremento de los Gobiernos Regionales es de S/ 5,947 millones y el incremento de los Gobiernos Regionales es de S/ 8,224 millones, los cuales por clasificación económica se detallan así:

Tabla 1
Gastos por Nivel de Gobierno: Diferencia nominal y porcentual del Proyecto 2023 y el PPTO 2022 por Clasificación Económica (en millones de S/)

Nivel de Gobierno	2022	2023	Dif. 2023-2022	Dif.a % 2023-2022
1. GOBIERNO NACIONAL	139,099	142,715	3,616	2.6%
5. GASTOS CORRIENTES	85,446	86,855	1,409	1.6%
6. GASTOS DE CAPITAL	31,465	32,661	1,196	3.8%
7. SERVICIO DE LA DEUDA	22,188	23,199	1,011	4.6%
2. GOBIERNOS REGIONALES	36,330	42,278	5,947	16.4%
5. GASTOS CORRIENTES	27,382	29,445	2,063	7.5%
6. GASTOS DE CAPITAL	8,657	12,527	3,869	44.7%
7. SERVICIO DE LA DEUDA	291	306	15	5.1%
3. GOBIERNOS LOCALES	21,573	29,797	8,224	38.1%
5. GASTOS CORRIENTES	13,254	15,193	1,939	14.6%
6. GASTOS DE CAPITAL	7,844	14,155	6,311	80.5%
7. SERVICIO DE LA DEUDA	474	448	-26	-5.4%
Total	197,002	214,790	17,788	9.0%

Fuente: Anexo 2 de la Ley 31365 y el Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

² Dictamen de la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República – Pág. 44

En la misma línea de análisis, respecto a la Gráfica 3, contenida en el Dictamen formulado por la Comisión de Presupuesto, indica que, por periodo de gobierno, el incremento del periodo 2012 al 2016 fue de S/ 50.026 millones y periodo 2017 al 2021 fue de S/ 44,539 millones y en el periodo 2022 al 2023 es de S/ 31,760 millones.

En relación a la evolución presupuestal, Tabla 19, el Dictamen de la Comisión de Presupuesto señala que la aprobación del gasto público comprendido en el presupuesto del Sector Público, entendido como Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) en el periodo comprendido en el año 2011 al 2022 ha mostrado una tendencia creciente y el del Año Fiscal 2023 no es una excepción, ya que comparado con el del 2022 aumentó en s/ 17,788 millones, que equivale al 9.0% de incremento.

El promedio de variación nominal de los últimos 12 años es de S/ 10,527 millones, la variación de S/ 17,788 millones propuesto es 69.0% mayor al promedio de incremento nominal registrado en los últimos 12 años; previamente los mayores incrementos fueron en el año 2018 que fue de S/ 14,687 millones y la del 2013 que fue de S/ 12,884 millones³.

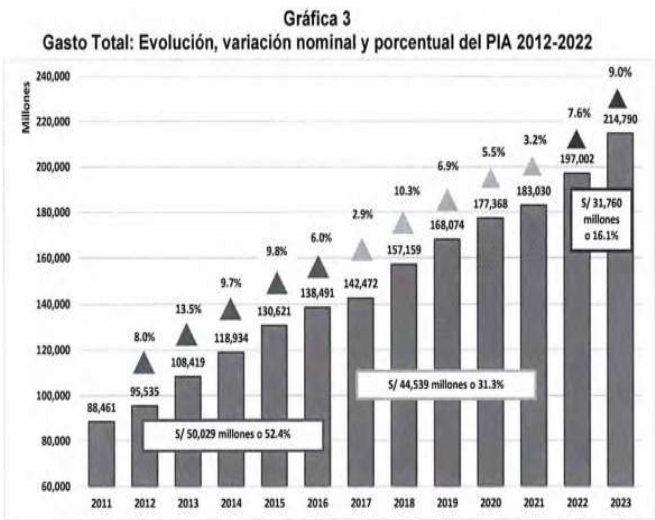


Tabla 19
Categoría del Gasto: Variación nominal del PIA 2011-2023 (en millones de S/)

Norma de Aprobación	Año Fiscal	Total	Variación nominal	Variación %
Ley 29626	2011	88,461		
Ley 29812	2012	95,535	7,074	8.0%
Ley 29951	2013	108,419	12,884	13.5%
Ley 30114	2014	118,934	10,515	9.7%
Ley 30281	2015	130,621	11,687	9.8%
Ley 30372	2016	138,491	7,869	6.0%
Ley 30518	2017	142,472	3,981	2.9%
Ley 30693	2018	157,159	14,687	10.3%
Ley 30879	2019	168,074	10,916	6.9%
D.U. 014-2019	2020	177,368	9,293	5.5%
Ley 31084	2021	183,030	5,662	3.2%
Ley 31365	2022	197,002	13,972	7.6%
PL 2907/2022-PE	Proy. 2023	214,790	17,788	9.0%

Fuente: Anexos 1 de Ley de Presupuesto de los años fiscales del 2011 al 2023.

Comparando los datos, el Dictamen consigna en la Tabla 21 y 23 la diferencia nominal y porcentual. Por Nivel de Gobierno estableciendo que para el Año Fiscal 2022 hay un incremento de S/ 17,788 millones y se debió al incremento hacia el Gobierno Nacional en 3,616 millones (un incremento de 2.6%), a los Gobiernos Regionales en S/ 5,947 millones (un incremento de 16.4%) y a los Gobiernos Locales en S/ 8,224 millones (un incremento de 38.1%). Por clasificación económica, respecto al Año Fiscal 2022 hay un incremento de S/ 17,788 millones y se debió al incremento de los gastos corrientes en 5,411 millones (un incremento de 4.3%), los gastos de capital en Si 11,377 millones (un incremento de 23.7%) y el servicio de la deuda en S/ 1,000 millones (un incremento de 4.4%).

³ Dictamen de la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República – Pág. 104

Tabla 21

Nivel de Gobierno: Variación nominal y porcentual del PIA 2012 y el Proyecto 2023 (en millones de S/)

Norma de Aprobación	Año Fiscal	Gobierno Nacional	Gobiernos Regionales	Gobiernos Locales	Total
Ley 31365	2022	139,099	36,330	21,573	197,002
PL 2907/2022-PE	Proy. 2023	142,715	42,278	29,797	214,790
Diferencia en millones de S/		3,616	5,947	8,224	17,788
Diferencia %		2.6%	16.4%	38.1%	9.0%

Fuente: Anexo 3 de la Ley 30365 y del Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

Tabla 23

Categoría del Gasto: Variación nominal del PIA 2012 y el Proyecto 2023 (en millones de S/)

Norma de Aprobación	Año Fiscal	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Servicio de la Deuda	Total	Variación nominal
Ley 31365	2022	126,083	47,967	22,953	197,002	13,972
PL 2907/2022-PE	Proy. 2023	131,494	59,343	23,953	214,790	17,788
Diferencia en millones de S/		5,411	11,377	1,000	17,788	
Diferencia %		4.3%	23.7%	4.4%	9.0%	

Fuente: Anexo 3 de la Ley 30365 y del Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

FUENTES Y USOS DE LOS FONDOS PÚBLICOS 2023

El proyecto de presupuesto presentado, contempla que los ingresos por la fuente Recursos Ordinarios concentran el 65.9% del total de recursos que financian el presupuesto el cual asciende a S/ 141,498 millones. Asimismo, correspondiendo las fuentes restantes (34.1%) a: fuentes de financiamiento Recursos Directamente Recaudados (S/ 5,631 millones); Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito (S/ 28,277 millones), Donaciones y Transferencias (S/ 297 millones), y Recursos Determinados (S/ 39,087 millones).

Dentro de la fuente Recursos Determinados (S/. 39,087 millones) se incluye el Canon y Sobre Canon, Regalías, Rentas de Aduanas y Participaciones con S/. 15,985 millones. Asimismo, se considera al Fondo de Compensación Municipal con S/ 7,936 millones, Contribuciones a Fondos por S/. 5,729 millones e Impuestos Municipales por S/ 3,563 millones.

Las fuentes de financiamiento contenidas en el Proyecto de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2023, se detallan en el Cuadro 3.

Cuadro 3

FUENTES DE FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023 Por tipo de Fuente de Financiamiento y Nivel de Gobierno.						
En Millones de Soles						
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PROYECTO 2023					
	Gobierno Nacional	Gobierno Regional	Gobierno Local	Total 2023	Estruc. %	% del PBI
1. Recursos Ordinarios	105,232	31,586	4,680	141,498	65.9	13.8
2. Recursos Directamente Recaudados	1,918	419	3,294	5,631	2.6	0.5
3. Recursos por Oper. Oficiales de Crédito	28,146	131	0	28,277	13.2	2.7
4. Donaciones y Transferencias	250	11	36	297	0.1	0.0
5. Recursos Determinados	7,169	10,131	21,787	39,087	18.2	3.8
<i>Canon y Sobre, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones.</i>	1,440	4,257	10,287	15,985	7.4	1.6
<i>Contribuciones a Fondos</i>	5,729			5,729	2.7	0.6
<i>Fondo de Compensación Municipal</i>			7,936	7,936	3.7	0.8
<i>Fondo de Compensación Regional - FONCOR</i>		5,874		5,874	2.7	0.6
<i>Impuestos Municipales</i>			3,563	3,563	1.7	0.3
TOTAL	142,715	42,278	29,797	214,790	100.0	20.9

Fuente: MEF - 20.11.2021 - Elaboración: ASISP

Con respecto a las Fuentes de Financiamiento del Proyecto de Presupuesto 2023, el Dictamen de la Comisión de Presupuesto – Tabla 7, indica que en relación al Año Fiscal 2022 hay un incremento de S/ 17,788 millones y se debió al incremento de los recursos ordinarios en S/ 22,699 millones, un incremento de 19.1%; la disminución de los recursos directamente recaudados en S/ 6,506 millones, la disminución de los recursos de operaciones por operaciones oficiales de crédito en S/ 9,977, al incremento de las donaciones y transferencias en S/ 66 millones y al incremento de los recursos determinados en S/ 11,306 millones. Los recursos con mayor porcentaje de incremento son los recursos determinados con el 40.7%, seguido por los recursos ordinarios con el 19.1%; de forma

contraria han disminuido en 55% los recursos directamente recaudados y han disminuido en 25.7% los recursos por operaciones oficiales de crédito⁴.

Tabla 7
Fuentes de Financiamiento: Variación nominal y porcentual del Proyecto de Presupuesto del Año Fiscal 2023

Año	1. RECURSOS ORDINARIOS	2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	5. RECURSOS DETERMINADOS	Total
2022	118,799	12,138	38,054	230	27,781	197,002
2023	141,498	5,631	28,277	297	39,087	214,790
Var. millones S/	22,699	-6,506	-9,777	66	11,306	17,788
Var. %	19.1%	-53.6%	-25.7%	28.8%	40.7%	9.0%

Fuente: Anexo de la Ley 30365 y del Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

Fuentes de Financiamiento por Nivel de Gobierno

Gobierno Nacional

El Dictamen de la Comisión de Presupuesto, Tabla 10 - Fuentes de Financiamiento del Gobierno Nacional, establece que los recursos que forman la estructura de los ingresos son: Recursos Ordinarios S/ 105,232 millones, Recursos Directamente Recaudados S/ 1,918 millones, Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito S/ 28,146 millones, Donaciones y Transferencias S/ 250 millones y Recursos Determinados S/ 7,169 millones. El mayor porcentaje de los recursos proviene de los recursos ordinarios con el 73.7%, seguido por los recursos por Operaciones Oficiales de Crédito con el 19.7% y los recursos determinados con el 5%.

Comparando datos, la Tabla 11 del Dictamen consigna que el Gobierno Nacional con respecto al Año Fiscal 2022 hay un incremento de S/ 3,616 millones y se debió al incremento de los recursos ordinarios en S/ 17,176 millones, la disminución de los recursos directamente recaudados en S/ 6,793 millones, la disminución de los recursos de operaciones por operaciones oficiales de crédito en S/ 8,026 millones, al incremento de las donaciones y transferencias en S/ 42 millones y al incremento de los recursos determinados en S/ 1217. Los recursos con mayor porcentaje de incremento nominal son los recursos ordinarios con el 19.5%, seguido por los recursos determinados con el 20.4%; de forma contraria han disminuido en 78% los recursos por operaciones oficiales de crédito y han disminuido en 22.2% los recursos por operaciones oficiales de crédito.

⁴ Dictamen de la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República – Pág. 87

Tabla 10
Fuentes de Financiamiento de los Gobiernos Nacional: Nominal y distribución porcentual del Proyecto de Presupuesto del Año Fiscal 2023

Nivel de Gobierno y Fuente de Financiamiento	2023	Distribución %
1. RECURSOS ORDINARIOS	105,232	73.7%
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1,918	1.3%
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	28,146	19.7%
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	250	0.2%
5. RECURSOS DETERMINADOS	7,169	5.0%
1. GOBIERNO NACIONAL	142,715	100.0%

Fuente: Anexo 3 de la Ley 30365 y del Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

Tabla 11
Gobierno Nacional; Fuentes de Financiamiento variación nominal y porcentual 2022-2023

Norma de Aprobación	Año Fiscal	1. RECURSOS ORDINARIOS	2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	5. RECURSOS DETERMINADOS	Total
Ley 31365	2022	88,057	8,711	36,171	208	5,952	139,099
PL 2907/2022-PE	Proy. 2023	105,232	1,918	28,146	250	7,169	142,715
Diferencia en millones de S/		17,176	-6,793	-8,026	42	1,217	3,616
Diferencia %		19.5%	-78.0%	-22.2%	20.1%	20.4%	2.6%

Fuente: Anexo 3 de la Ley 30365 y del Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

Gobierno Regional

En la misma línea de análisis, el Dictamen de la Comisión de Presupuesto – Tabla 12 y 13, para el caso de los Gobiernos Regionales, señala que las fuentes de financiamiento que forman la estructura de los ingresos son: Recursos Ordinarios S/ 31,586 millones, Recursos Directamente Recaudados S/ 419 millones, Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito S/ 131 millones, Donaciones y Transferencias S/ 11 millones y Recursos Determinados S/ 10,131 millones. El mayor porcentaje de los recursos proviene de los recursos ordinarios con el 74.7%, seguido por los recursos determinados con el 24% y los recursos Directamente Recaudados con el 1%.

Comparando datos, el Dictamen señala, para el caso de los gobiernos regionales en el año 2023, que tienen asignado S/ 5,947 millones más que en el año 2022, debido al incremento de los recursos ordinarios en S/ 3,135 millones, el incremento de los recursos directamente recaudados en S/ 54 millones, la disminución de los recursos de operaciones por operaciones oficiales de crédito en S/ 1,240 millones, a la disminución de las donaciones y transferencias en S/ 7 millones y al incremento de los recursos determinados en S/ 4,004 millones. Los recursos con mayor incremento nominal son los recursos por recurso determinados que se incrementaron en 65.4%, seguido por los recursos ordinarios con el 11%; de forma contraria han disminuido en 90.4% los recursos por operaciones oficiales de crédito.

Tabla 12
Gobiernos Regionales: Fuentes de Financiamiento de los: Nominal y distribución porcentual 2022-2023

Nivel de Gobierno y Fuente de Financiamiento	2023	Distribución %
1. RECURSOS ORDINARIOS	31,586	74.7%
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	419	1.0%
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	131	0.3%
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	11	0.0%
5. RECURSOS DETERMINADOS	10,131	24.0%
2. GOBIERNOS REGIONALES	42,278	100.0%

Fuente: Anexo 3 de la Ley 30365 y del Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

Tabla 13
Gobiernos Regionales: Fuentes de Financiamiento variación nominal y porcentual del Proyecto de Presupuesto del Año Fiscal 2023

Norma de Aprobación	Año Fiscal	1. RECURSOS ORDINARIOS	2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	5. RECURSOS DETERMINADOS	Total
Ley 31365	2022	28,451	365	1,371	17	6,127	36,330
PL 2907/2022-PE	Proy. 2023	31,586	419	131	11	10,131	42,278
Diferencia en millones de S/		3,135	54	-1,240	-7	4,004	5,947
Diferencia %		11.0%	15.0%	-90.4%	-39.0%	65.4%	16.4%

Fuente: Anexo 3 de la Ley 30365 y del Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

Gobiernos Locales

Respecto a las fuentes de financiamiento de los gobiernos locales, el Dictamen de la Comisión de Presupuesto en la Tabla 14 detalla la estructura de los ingresos de dicho nivel de gobierno, siendo los siguientes: Recursos Ordinarios con S/ 4,680 millones, Recursos Directamente Recaudados con S/ 3,294 millones, Donaciones y Transferencias con S/ 36 millones y Recursos Determinados con S/ 21,787 millones. El mayor porcentaje de los recursos proviene de los recursos determinados con el 73.1%, seguido por los recursos ordinarios con el 15.7% y los recursos Directamente Recaudados con el 11.1%.

Comparando datos, la Tabla 15 del Dictamen señala que los gobiernos locales en el año 2023 tienen asignado S/ 8,224 millones más que en el año 2022, debido al incremento de los recursos ordinarios en S/ 2,388 millones, el incremento de los recursos directamente recaudados en S/ 232 millones, la disminución de los recursos de operaciones por operaciones oficiales de crédito en S/ 512 millones, el incremento de las donaciones y transferencias en S/ 31 millones y al incremento de los recursos determinados en S/ 6,085 millones. Los recursos con mayor incremento nominal son los recursos por recursos determinados que se incrementaron en 38.8%, seguido por los recursos ordinarios con el 104.2%.

Tabla 14
Fuentes de Financiamiento de los Gobiernos Locales: Nominal y distribución porcentual del Proyecto de Presupuesto del Año Fiscal 2023

Nivel de Gobierno y Fuente de Financiamiento	2023	Distribución %
1. RECURSOS ORDINARIOS	4,680	15.7%
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	3,294	11.1%
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	0	0.0%
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	36	0.1%
5. RECURSOS DETERMINADOS	21,787	73.1%
3. GOBIERNOS LOCALES	29,797	100.0%

Fuente: Anexo 3 de la Ley 30365 y del Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

Tabla 15
Fuentes de Financiamiento de los Gobiernos Locales: Variación nominal y porcentual del Proyecto de Presupuesto del Año Fiscal 2023

Norma de Aprobación	Año Fiscal	1. RECURSOS ORDINARIOS	2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	5. RECURSOS DETERMINADOS	Total
Ley 31365	2022	2,291	3,063	512	5	15,702	21,573
PL 2907/2022-PE	Proy. 2023	4,680	3,294	0	36	21,787	29,797
Diferencia en millones de S/		2,388	232	-512	31	6,085	8,224
Diferencia %		104.2%	7.6%	-100.0%	654.6%	38.8%	38.1%

Fuente: Anexo 3 de la Ley 30365 y del Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

RECURSOS ORDINARIOS – (RROO)

La proyección de los recursos públicos por la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios (RROO), asciende a S/ 141,498 millones, equivalente al 13.8% del PBI. Los flujos regulares de ingresos provenientes, en su mayoría, provendrán principalmente del Impuesto a la Renta (42.3%) e Impuesto a la producción y consumo (60.0%), entre otros ingresos. El desempeño de estos dependerá de los principales factores macroeconómicos que afectan a su estructura. Ver detalle en el Cuadro 4.

Cuadro 4

FUENTES DE FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023			
RECURSOS ORDINARIOS			
En Millones de Soles			
Conceptos	Proyecto 2023		
	Millones S/.	Estruc. %	% DEL PBI
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	132,232	93.5	12.9
Impuesto a la Renta	59,897	42.3	5.8
Impuesto a la Propiedad	5,056	3.6	0.5
Impuesto a la Producción y Consumo	84,928	60.0	8.3
Impuesto al Comercio y Transacciones Internacionales	2,061	1.5	0.2
Otros Ingresos Tributarios	3,595	2.5	0.3
(-)Devolución de Impuestos	-23,305	-16.5	-2.3
(-)Documentos Valorados			
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	6,899	4.9	0.7
Otros Ingresos Tributarios 1/			
VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS Y NO FINANCIEROS	55	0.0	0.0
Transferencias 2/	213	0.2	0.0
Saldos de Balance 3/	2,100	1.5	0.2
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	141,498	100.0	13.8

Fuente: MEF - 20.11.2021 - Elaboración: ASISP

1/ Considera ingresos no tributarios del Gobierno Central como: regalías, concesiones, intereses de depósitos, Gravamen Especial Minero, utilidades de empresas. Asimismo, incluye la aplicación de los dispuesto en el DS Nº 043-2022-EF.

2/ Corresponde a los recursos predeterminados asignados a los gobiernos subnacionales de la Amazonía como compensación por eliminación de exoneraciones tributarias (Leyes 28575, 30712, 30896, y 30897), transferencias empresariales. Transferencias predeterminadas asignados a los Gobiernos Subnacionales de la Amazonía. Asimismo, incluye saldos de balance de entidades y de fondos, transferencias empresariales (FONAFE).

3/ Corresponde a los saldos de libre disponibilidad estimados al cierre del año 2022.

En el mismo sentido, el Dictamen formulado por la Comisión de Presupuesto, respecto a la Tabla 17 Recursos Ordinarios establece que esta fuente estima un monto de S/ 141,498 millones de los cuales los ingresos tributarios son S/ 132,232 millones y representan el 93.5% de los ingresos ordinarios. Las principales fuentes de los recursos tributarios son: el Impuesto a la Renta con S/ 59,897 millones y el Impuesto a la Producción y Consumo con S/ 84,928 millones, y también se considera el rubro las devoluciones con S/ 23.305 millones que representan una importante cifra en el sistema tributario.

DISTRIBUCIÓN DEL GASTO POR NIVEL DE GOBIERNO Y CATEGORÍAS ECONÓMICAS

La Asignación Genérica Personal y Obligaciones Sociales es el que cuenta con el mayor porcentaje de participación (26.4%), seguida de la Genérica Adquisición de Activos No Financieros (25.1%), entre otros. Ver detalle en el Cuadro 5 y 6.

Cuadro 5

DISTRIBUCIÓN DEL GASTO DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023 POR GENÉRICA DEL GASTO - DESTINO DEL GASTO					
En millones de soles					
Años	Proyecto 2023				
GENÉRICA DEL GASTO	GASTO CORRIENTES	GASTO DE CAPITAL	SERVICIO DE LA DEUDA	TOTAL	Estruc. %
RESERVA DE CONTINGENCIA	5,246	50		5,296	2.5
PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	56,648			56,648	26.4
PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	14,289			14,289	6.7
BIENES Y SERVICIOS	41,360			41,360	19.3
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	5,631	5,227		10,858	5.1
OTROS GASTOS	8,320	81		8,400	3.9
ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		53,883		53,883	25.1
ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS		103		103	0.0
SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA			23,953	23,953	11.2
TOTAL GENÉRICAS :	131,494	59,343	23,953	214,790	100.0

Fuente: MEF - 27.11.2022 - Elaboración: ASISP

Cuadro 6

DATOS COMPARADOS DISTRIBUCIÓN DEL GASTO DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023 POR NIVEL DE GOBIERNO					
En Millones de Soles					
GENÉRICA DEL GASTO	Proyecto 2023				
	GOBIERNO NACIONAL	GOBIERNO REGIONAL	GOBIERNO LOCAL	TOTAL	Estruc. %
RESERVA DE CONTINGENCIA	5,296			5,296	2.5
PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	30,508	22,593	3,546	56,648	26.4
PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	11,672	1,681	937	14,289	6.7
BIENES Y SERVICIOS	26,147	5,121	10,092	41,360	19.3
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	10,444	2	412	10,858	5.1
OTROS GASTOS	8,049	55	296	8,400	3.9
ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	27,303	12,514	14,066	53,883	25.1
ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	97	5	0.0025	103	0.0
SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	23,199	306	448	23,953	11.2
TOTAL GENÉRICAS :	142,715	42,278	29,797	214,790	100.0

Fuente: MEF - 27.11.2022 - Elaboración: ASISP

PRESUPUESTO POR DESTINO DEL GASTO 20228

Los Gastos no Financieros excluyendo la Reserva de Contingencia, se estiman en S/ 185,541 millones, que representan el 86.4% del total del presupuesto del Sector Público. Dichos gastos comprenden S/ 126,248 millones orientados a gastos corrientes y S/ 59,293 millones a gastos de capital.

De los gastos corrientes, S/ 81,609 millones corresponde al Gobierno Nacional, S/ 29,445 millones a los Gobiernos Regionales y S/ 15,193 millones a los Gobiernos Locales.

Los gastos de capital se estiman en S/ 59,293 millones que representan el 27.6% del total de gastos del presupuesto. El Gobierno Nacional tiene asignado S/ 32,611 millones, S/ 12,527 a los Gobiernos Regionales y 14,155 a los Gobiernos Locales. Ver Cuadro 7.

Cuadro 7

PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023						
DESTINO DEL GASTO						
En Millones de Soles						
Conceptos	PROYECTO 2023					
	Nacional	Regional	Local	TOTAL	Estruc.%	% del PBI
GASTO NO FINANCIERO	114,220	41,972	29,349	185,541	86.4	18.0
<i>GASTO CORRIENTE</i>	81,609	29,445	15,193	126,248	58.8	12.3
<i>GASTO DE CAPITAL</i>	32,611	12,527	14,155	59,293	27.6	5.8
GASTOS FINANCIEROS Y PREVISIONALES						
GASTOS FINANCIEROS	23,199	306	448	23,953	11.2	2.3
GASTOS PREVISIONALES (PENSIONES)						
RESERVA DE CONTIGENCIA	5,296			5,296	2.5	0.5
TOTAL	142,715	42,278	29,797	214,790	100.0	21.0

Nota.-

GASTO DE CAPITAL (INCLUYENDO RESERVA DE CONTIGENCIA)	32661	12527	14155	59343
--	-------	-------	-------	-------

Estructura % por nivel de gobierno (del presupuesto total)	66.4	19.7	13.9	100
--	------	------	------	-----

Estructura previsible % por nivel de gobierno	61.6	22.6	15.8	100
---	------	------	------	-----

Fuente:MEF - 28.11.2021 - Elaboración: ASISP

Por destino del gasto, el Dictamen formulado por la Comisión de Presupuesto – Tabla 25, respecto a las Genéricas del Gasto observa lo siguiente:

En la estructura porcentual del Proyecto de Presupuesto del Año Fiscal 2023 la genérica de gasto con mayor asignación presupuestal es la de "personal y obligaciones sociales" a la cual se le asigna 26.4% del presupuesto, seguida por la "adquisición de activos no financieros" con 25.1% y por último los "bienes y servicios" con 19.3% del presupuesto. Asimismo, por Genérica de Gasto de la mayor variación nominal es en la Genérica de Gasto Adquisición de Activos No Financieros que se incrementó en S/ 10,750 millones, un incremento de 24.9%; seguida por Personal y Obligaciones Sociales con S/ 4,833 millones, un incremento de 9.3%.

Tabla 25
Genérica de gasto: Variación nominal y porcentual del PIA 2022 y el Proyecto 2023 (en millones de S/)

Generica de Gasto	PIA 2022 Ley 31365	Proy 2023 PL 2907/2022-PE	Diferencia 2023-2022	
Gastos Corrientes	126,083	131,494	5,411	4.3%
Reserva de Contingencia	6,173	5,246	-927	-15.0%
Personal y Obligaciones Sociales	51,815	56,648	4,833	9.3%
Pensiones y otras Prestaciones Sociales	13,632	14,289	657	4.8%
Bienes y Servicios	40,460	41,360	900	2.2%
Donaciones y Transferencias	7,157	5,631	-1,526	-21.3%
Otros Gastos	6,845	8,320	1,474	21.5%
Gastos de Capital	47,967	59,343	11,377	23.7%
Reserva de Contingencia	200	50	-150	-75.0%
Donaciones y Transferencias	4,211	5,227	1,015	24.1%
Otros Gastos	56	81	25	43.5%
Adquisición de Activos No Financieros	43,133	53,883	10,750	24.9%
Adquisición de Activos Financieros	365	103	-263	-71.9%
Servicio de la Deuda	22,953	23,953	1,000	4.4%
Servicio de la Deuda Pública	22,953	23,953	1,000	4.4%
Total millones de S/	197,002	214,790	17,788	9.0%

Fuente: Anexo 1 del Proyecto de Ley 02907/2022-PE y el anexo 1 de la Ley 31365.

Servicio de la Deuda

En relación con la asignación presupuestal para el Servicio de la Deuda, el Dictamen – Tabla 31 y 32 reseña que los gastos corrientes previstos en el Proyecto de Ley bajo análisis ascienden a S/ 23,953 millones y con respecto al PIA del 2022 se han incrementado en S/ 1,0 millones o el 4.4%. El promedio de variación nominal de los últimos 12 años es de 3/1,215 millones, la variación de S/ 1,000 millones propuesto, es 17.7% menor al promedio de incremento nominal registrado en los últimos 12 años; previamente los mayores incrementos fueron en el año 2022 que fue de S/ 6,987 millones y la del 2019 que fue de S/ 2,645 millones.

Tabla 31
Servicio de la Deuda: Variación nominal y porcentual del PIA 2012 y el proyecto 2023 (en millones de S/)

Norma de Aprobación	Año Fiscal	Servicio de la Deuda
Ley 31365	2022	22,953
PL 2907/2022-PE	Proy. 2023	23,953
Diferencia en millones de S/		1,000
Diferencia %		4.4%

Fuente: Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

Tabla 32
Servicio de la Deuda: Variación nominal del PIA 2011-2023 (en millones de S/)

Norma de Aprobación	Año Fiscal	Servicio de la Deuda	Variación nominal	Variación %
Ley 29626	2011	9,368		
Ley 29812	2012	8,993	-375	-4.0%
Ley 29951	2013	8,913	-80	-0.9%
Ley 30114	2014	10,130	1,217	13.7%
Ley 30281	2015	11,107	977	9.6%
Ley 30372	2016	11,731	624	5.6%
Ley 30518	2017	12,487	757	6.5%
Ley 30693	2018	12,433	-55	-0.4%
Ley 30879	2019	15,078	2,645	21.3%
D.U. 014-2019	2020	14,172	-905	-6.0%
Ley 31084	2021	15,966	1,794	12.7%
Ley 31365	2022	22,953	6,987	43.8%
PL 2907/2022-PE	Proy. 2023	23,953	1,000	4.4%

Fuente: Anexo 5, 6 y 7 de las Leyes de Presupuesto de los años 2011 al 2022 y Proyecto de Ley 02907/2022-PE.

POR CATEGORIA PRESUPUESTAL – PROGRAMAS PRESUPUESTALES

Respecto a los programas presupuestales en el presupuesto total 2023, estos incluyen todos los niveles de gobierno, considerando todas las genéricas de gasto, donde se contempla la asignación de 44.9% para la categoría Programas Presupuestales (PP), 43.7% para la categoría de Asignaciones Presupuestarias que no Resultan en Productos (APNOP), y 11.4% para la categoría Acciones Centrales. Ver detalle en el Cuadro 8.

Cuadro 8

PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023								
ASIGNACIÓN DE RECURSOS POR CATEGORÍA PRESUPUESTAL Y NIVEL DE GOBIERNO								
En Millones de Soles								
Categoría Presupuestal	PROYECTO 2023							
	NACIONAL	%	REGIONAL	%	LOCAL	%	TOTAL	%
PROGRAMAS PRESUPUESTALES - PP	55,322	38.8	27,976	66.2	13,173	44.2	96,471	44.9
ACCIONES CENTRALES	13,195	9.2	4,673	11.1	6,527	21.9	24,394	11.4
ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS - APNOP	74,199	52.0	9,629	22.8	10,097	33.9	93,925	43.7
GASTO TOTAL	142,715	100.0	42,278	100.0	29,797	100.0	214,790	100.0
GASTO NO FINANCIERO NI PREVISIONES (GNFNP)	114,220		41,972		29,349.0		185,541	
Participación % PP en GNFNP							60%	

Fuente:MEF - 27.11.2022- Elaboración: ASISP

Nota: El GNFNP no incluye gasto previsionales, financieros, ni reserva de contingencia, ni acciones centrales

En el Cuadro 9 se detallan los principales programas presupuestales que cuentan con la mayor asignación para el año 2023

Cuadro 9

PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTAL CON MAYOR MONTO ASIGNADO

Proyecto de Presupuesto 2023

(En millones de soles)

Programas Presupuestales	2023				
	NACIONAL	REGIONAL	LOCAL	TOTAL PROY. PPTO. 2023	Estruc (%)
0090 LOGROS DE APRENDIZAJE DE ESTUDIANTES DE LA EDUCACIÓN BASUCA REGULAR	3,432	16,049	1,308	20,789	22
0138 REDUCCIÓN DEL COSTO, TIEMPO E INSEGURIDAD EN EL SISTEMA DE TRANSPORTE	9,501	2,944	2,159	14,604	15.0
0135 MEJORA DE LAS CAPACIDADES MILITARES PARA LA DEFENSA Y EL DESARROLLO NACIONAL	5,520	0	0	5,520	6.0
0030 REDUCCIÓN DE DELITOS Y FALTAS QUE AFECTAN LA SEGURIDAD CIUDADANA	3,914	26	1,076	5,016	5.0
0066 FORMACIÓN UNIVERSITARIA DE PREGRADO	3,724	0	0	3,725	4.0
0086 MEJORA DE LOS SERVICIOS DEL SISTEMA DE JUSTICIA PENAL	3,294	0	0	3,294	3.0
0042 APROVECHAMIENTO DE LOS RECURSOS HIDRICOS PARA USO AGRARIO	579	1,639	848	3,066	3.0
1001 PRODUCTOS ESPECÍFICOS PARA DESARROLLO INFANTIL TEMPRANO	1,116	1,493	117	2,727	3.0
0148 REDUCCIÓN DEL TIEMPO, INSEGURIDAD Y COSTO AMBIENTAL EN EL TRANSPORTE URBANO	1,414	56	1,252	2,722	3.0
0083 PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO RURAL	541	181	1,886	2,608	3.0
0068 REDUCCIÓN DE VULNERABILIDAD Y ATENCIÓN DE EMERGENCIAS POR DESASTRES	1,431	456	379	2,266	2.0
0082 PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO URBANO	1,330	94	666	2,090	2.0
0002 SALUD MATERNO NEONATAL	649	1,359	80	2,088	2.0
0115 PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR	2,040	0	0	2,040	2.0
0036 GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS	134	2	1,796	1,931	2.0
SUB TOTAL PRINCIPALES PP	38,618	24,300	11,568	74,486	77.0
SUB TOTAL OTROS PP(*)	16,704	3,676	1,605	21,985	23.0
GASTO TOTAL GENERAL	55,322	27,976	13,173	96,471	100.0

Fuente: MEF - 27.11.2022 Elaboración: ASISP

POR FUNCIÓN

De manera general, dentro de las funciones que concentran los mayores recursos de presupuesto total, tenemos a la función de Educación (19.5%), Planeamiento, Gestión y Reserva de Contingencia (12.0%), Salud (11.5%), Deuda Pública (10.9), Transporte (9.5%), Previsión Social (6.7%), Orden Público y Seguridad (6.7%), Protección Social (3.6%), Justicia (3.5%), Agropecuaria (3.2%), Saneamiento (2.7%), Defensa y Seguridad Nacional (2.6%), Ambiente (1.8%), Vivienda y Desarrollo Urbano (1.3%), entre otros. Es según este orden de prelación que se pasa a describir el presupuesto programado para cada función. (Ver detalle en el Cuadro 10)

Cuadro 10

PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023 POR FUNCIÓN Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO								
En Millones de Soles								
	FUNCION	Recursos Ordinarios	Recursos Directamente Recaudados	Recursos por Operac. Oficales de Crédito	Donac. y Transf.	Recursos Determinados	TOTAL	Partic. %
22	EDUCACION	36,422	761	289	49	4,444	41,966	19.5
3	PLANEAMIENTO, G. Y R. DE CONTINGENCIA	13,798	1,348	458	116	10,041	25,761	12.0
20	SALUD	21,658	199	1,368	12	1,532	24,769	11.5
25	DEUDA PUBLICA	154	0	22,526	0	765	23,446	10.9
15	TRANSPORTE	14,206	291	639	10	5,335	20,480	9.5
24	PREVISION SOCIAL	8,434	16	0	0	5,925	14,375	6.7
5	ORDEN PUBLICO Y SEGURIDAD	11,022	497	1,568	19	1,236	14,342	6.7
23	PROTECCION SOCIAL	7,119	111	0	1	575	7,806	3.6
6	JUSTICIA	7,200	0	290	0	15	7,505	3.5
10	AGROPECUARIA	3,913	117	232	13	2,581	6,856	3.2
18	SANEAMIENTO	3,557	66	216	0	2,016	5,856	2.7
4	DEFENSA Y SEGURIDAD NACIONAL	5,273	0	129	33	56	5,492	2.6
17	AMBIENTE	573	1,156	173	22	1,913	3,838	1.8
19	VIVIENDA Y DESARROLLO URBANO	1,887	116	88	4	702	2,797	1.3
16	COMUNICACIONES	1,562	137	96	9	45	1,849	0.9
21	CULTURA Y DEPORTE	822	81	30	0	912	1,845	0.9
12	ENERGIA	66	520	135	6	448	1,175	0.5
7	TRABAJO	890	32	8	1	19	951	0.4
2	RELACIONES EXTERIORES	876	0	0	0	0	876	0.4
8	COMERCIO	348	74	7	1	245	675	0.3
1	LEGISLATIVA	616	0	0	0	0	616	0.3
9	TURISMO	242	39	24	0	226	531	0.2
11	PESCA	337	2	0	0	38	378	0.2
13	MINERIA	308	63	0	0	1	372	0.2
14	INDUSTRIA	216	3	0	0	16	235	0.1
TOTAL FUNCIONES :		141,498	5,631	28,277	297	39,087	214,790	100.0

Fuente: MEF - 20.11.2022 - Elaboración: ASISP

El Dictamen - Tabla 26, en lo que respecta a la distribución por Función detalla que de los S/ 214,790 millones previstos en el Proyecto de Ley de Presupuesto del Sector Público del Año Fiscal 2023 a las Funciones Generales se le asignan S/ 78,037 millones, el 36.3%; a las Funciones Económicas S/ 32,551 millones, el 15.2%; y, a las Funciones Sociales S/ 104,203 millones, el 48.5%:

- En la Funciones Generales destacan los S/ 25,761 millones destinados a la función Planeamiento, Gestión y Reserva de Contingencia, los S/ 23,446 millones destinados a la Deuda Pública y los S/ 14,342 millones destinados a la función Orden Público y Seguridad.
- En las Funciones Económicas destacan los S/ 20,480 millones destinados a la Función Transporte, los S/ 6,856 millones destinados a la Función Agropecuaria y los S/ 1,175 millones destinados a la Función Energía.
- En las Funciones Sociales destacan los S/ 41,966 millones destinados a la Función Educación, los S/ 24,769 millones destinados a la Función Salud y S/ 5,856 millones destinado a la Función Saneamiento.

Tabla 26
Función: Distribución nominal y porcentual del Proyecto del 2023 (en millones de S/)

FUNCIONES	Proy 2023 PL 2907/2022-PE	Distribución %
GENERALES	78,037	36.3%
01. LEGISLATIVA	616	0.3%
02. RELACIONES EXTERIORES	876	0.4%
03. PLANEAMIENTO, GESTION Y RESERVA DE CONTINGEN	25,761	12.0%
04. DEFENSA Y SEGURIDAD NACIONAL	5,492	2.6%
05. ORDEN PUBLICO Y SEGURIDAD	14,342	6.7%
06. JUSTICIA	7,505	3.5%
25. DEUDA PUBLICA	23,446	10.9%
ECONOMICOS	32,551	15.2%
08. COMERCIO	675	0.3%
09. TURISMO	531	0.2%
10. AGROPECUARIA	6,856	3.2%
11. PESCA	378	0.2%
12. ENERGIA	1,175	0.5%
13. MINERIA	372	0.2%
14. INDUSTRIA	235	0.1%
15. TRANSPORTE	20,480	9.5%
16. COMUNICACIONES	1,849	0.9%
SOCIALES	104,203	48.5%
07. TRABAJO	951	0.4%
17. AMBIENTE	3,838	1.8%
18. SANEAMIENTO	5,856	2.7%
19. VIVIENDA Y DESARROLLO URBANO	2,797	1.3%
20. SALUD	24,769	11.5%
21. CULTURA Y DEPORTE	1,845	0.9%
22. EDUCACION	41,966	19.5%
23. PROTECCION SOCIAL	7,806	3.6%
24. PREVISION SOCIAL	14,375	6.7%
Total general	214,790	100.0%

Fuente: Proyecto de Ley 2907/2022-PE.

**CUADRO COMPARATIVO DE LA ESTRUCTURA DEL PROYECTO DE
PRESUPUESTO Y DICTAMEN DE LA COMISIÓN DE PRESUPUESTO**

PROYECTO LEY		DICTAMEN	
CAPITULOS	ARTICULOS	CAPITULOS	ARTICULOS
I	2	I	2
II		II	
Sub Capítulo I	3	Sub Capítulo I	3
Sub Capítulo II	2	Sub Capítulo II	2
Sub Capítulo III	6	Sub Capítulo III	6
III	8	III	8
IV	6	IV	6
V	12	V	12
VI	14	VI	14
VII	4	VII	4
VIII	3	VIII	3
IX	6	IX	7
TOTAL	66	TOTAL	67
DISPOSICIONES COMPLEMENTARIAS FINALES	64	DISPOSICIONES COMPLEMENTARIAS FINALES	85
DISPOSICIONES COMPLEMENTARIAS TRANSITORIAS	2	DISPOSICIONES COMPLEMENTARIAS TRANSITORIAS	2

ANEXOS

PRESUPUESTO COMPARATIVO DE LOS PLIEGOS CONTENIDOS EN LOS SECTORES DEL GOBIERNO NACIONAL 2023 - 2022

DATOS COMPARADOS

PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023 vs. DICTAMEN DE LA COMISIÓN DE PRESUPUESTO POR PLIEGOS DEL GOBIERNO NACIONAL Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS

En Millones de Soles

Años	2023		2022							VARIACIÓN			FUENTES DE FINANCIAMIENTO 2023						
	PROYECTO		PROYECTO		Ejecución al mes de octubre 22					Proy. 2023 - PIA 2022			Dictamen de la Comisión de Presupuesto						
SECTOR / ORGANISMOS AUTÓNOMOS	TOTAL	Partic. %	TOTAL	Partic. %	PIA	PIM	Ejecución	Avance %	PIM-PIA	TOTAL	Partic. %	Variac. %	RO	RDR	ROCCI	D Y T	RD	TOTAL	Variación Dictámen - Py. 23
Sector 01: PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS	7,113.4	5.0	7,744	5.5	7,755.4	5,737.6	4,465.4	0.8	-2,017.7	-642	-17.8	-8.3	4,195.4	623.6	2,281.8	10.9	1.8	7,113.4	0.0
Sector 03: M. DE CULTURA	688.0	0.5	594	0.4	606.4	597.7	420.6	0.7	-8.6	82	2.3	13.5	658.0	0.0	30.0	0.0	0.0	688.0	0.0
Sector: 04 PODER JUDICIAL	3,416.9	2.4	3,101	2.2	3,185.9	3,196.8	2,345.1	0.7	10.9	231	6.4	7.3	3,367.7	0.0	49.2	0.0	0.0	3,416.9	0.0
Sector 05: M. DEL AMBIENTE	836.4	0.6	791	0.6	794.4	758.6	500.9	0.7	-35.8	42	1.2	5.3	481.8	148.0	173.8	25.2	7.5	836.4	0.0
Sector 06: M. DE JUSTICIA Y DERECHOS HUMANOS	1,982.8	1.4	1,835	1.3	1,855.0	2,143.4	1,590.1	0.7	288.4	128	3.5	6.9	1,930.1	0.0	37.7	0.0	15.0	1,982.8	0.0
Sector 07: M. DEL INTERIOR	11,103.8	7.8	10,817	7.7	10,880.8	11,973.5	9,726.1	0.8	1,092.7	223	6.2	2.0	11,052.4	0.0	33.9	17.5	0.0	11,103.7	0.0
0.08 M. DE RELACIONES EXTERIORES	942.5	0.7	848.0	0.6	848.4	939.9	739.7	1.5	91.4	94.1	2.6	9.5	934.9	0.0	0.0	7.7	0.0	942.5	0.0
Sector 09: M. DE ECONOMIA Y FINANZAS	43,569.8	30.5	44,865	32.1	42,688.8	37,823.5	26,310.7	0.7	-4,865.3	881	24.4	2.1	15,094.6	66.7	22,614.9	64.7	5,728.8	43,569.8	0.0
Sector 10: M. DE EDUCACION	18,439.3	12.9	17,436	12.5	17,250.1	14,533.2	8,985.0	0.6	-2,716.8	1,189	32.9	6.9	16,619.0	730.7	186.3	28.9	874.4	18,439.3	0.0
Sector 11: M. DE SALUD	12,020.3	8.4	11,251	8.0	11,527.6	13,005.5	9,370.0	0.7	1,477.9	493	13.6	4.3	11,152.8	17.7	847.4	2.4	0.0	12,020.3	0.0
Sector 12: M. DE TRABAJO Y PROMOCION DEEMPLEO	900.3	0.6	873	0.6	879.6	1,342.3	1,208.8	0.9	-2,222.0	21	0.6	2.3	864.5	27.5	8.3	0.0	0.0	900.3	0.0
Sector 13: MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	2,870.3	2.0	2,455	1.8	2,557.0	3,332.5	2,292.5	0.7	775.6	313	8.7	12.3	2,532.9	0.0	241.7	12.2	83.5	2,870.3	0.0
Sector 16: M. DE ENERGIA Y MINAS	1,054.1	0.7	544	0.4	548.1	1,382.0	1,052.8	0.8	834.0	506	14.0	92.3	445.1	197.7	135.1	6.1	270.0	1,054.1	0.0
Sector 19: CONTRALORIA GENERAL	726.2	0.5	657	0.5	664.4	910.8	592.7	0.7	246.3	62	1.7	9.3	692.3	0.0	33.9	0.0	0.0	726.2	0.0
Sector 20: DEFENSORIA DEL PUEBLO	72.9	0.1	70	0.1	71.3	73.8	53.4	0.7	2.5	2	0.0	2.3	72.9	0.0	0.0	0.0	0.0	72.9	0.0
Sector 21: JUNTA NACIONAL DE JUSTICIA	41.6	0.0	36	0.0	38.9	41.7	30.3	0.7	2.8	3	0.1	6.8	41.6	0.0	0.0	0.0	0.0	41.6	0.0
Sector 22: MINISTERIO PUBLICO	2,786.4	2.0	2,488	1.8	2,489.9	2,691.2	2,043.3	0.8	201.2	297	8.2	11.9	2,575.7	0.0	210.7	0.0	0.0	2,786.4	0.0
Sector 24: TRIBUNAL CONSTITUCIONAL	42.7	0.0	42	0.0	44.1	44.3	29.7	0.7	0.2	-1	0.0	-3.1	42.7	0.0	0.0	0.0	0.0	42.7	0.0
Sector 26: M. DE DEFENSA	7,776.3	5.4	7,361	5.3	7,365.8	8,271.0	6,253.8	0.8	905.3	410	11.4	5.6	7,536.0	0.0	129.0	33.3	77.9	7,776.3	0.0
Sector 27: FUERO MILLITAR POLICIAL	22.9	0.0	20.0	0.0	20.5	20.7	14.3	0.7	0.1	2.3	0.1	11.3	22.9	0.0	0.0	0.0	0.0	22.9	0.0
Sector 28: CONGRESO DE LA REPUBLICA	641.0	0.4	619	0.4	879.4	880.0	626.3	0.7	0.6	-238	-6.6	-27.1	640.9	0.0	0.0	0.0	0.0	641.0	0.0
Sector 31: JURADO NACIONAL DE ELECCIONES	58.0	0.0	253	0.2	253.2	270.5	171.9	0.6	17.3	-195	-5.4	-77.1	58.0	0.0	0.0	0.0	0.0	58.0	0.0
Sector 32: OFICINA NACIONAL DE PROCESOS ELECTORALES	99.1	0.1	913	0.7	913.1	983.8	585.4	0.6	70.7	-814	-22.5	-89.1	99.1	0.0	0.0	0.0	0.0	99.1	0.0
Sector 33: REGISTRO NACIONAL DE IDENTIFICACION Y ESTADO CIVIL	528.4	0.4	501	0.4	501.0	579.7	389.0	0.7	78.7	27	0.8	5.5	481.4	0.0	47.0	0.0	0.0	528.4	0.0
Sector 35: MINISTERIO DE COMERCIO EXTERIOR Y TURISMO	519.5	0.4	551	0.4	556.7	513.0	285.6	0.6	1,069.7	-37	-1.0	-6.7	495.7	15.9	7.0	0.9	0.0	519.5	0.0
Sector 36: MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	13,298.9	9.3	13,705	9.8	13,787.2	11,965.8	8,286.1	0.7	-1,821.4	-488	-13.5	-3.5	11,443.5	32.2	710.9	8.5	29.3	13,299.0	0.0
Sector 37: MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO	3,936.5	2.8	2,940	2.1	3,504.9	3,405.2	2,574.8	0.8	-99.7	432	11.9	12.3	3,570.9	58.0	303.7	4.0	0.0	3,936.5	0.0
Sector 38: MINISTERIO DE LA PRODUCCION	887.1	0.6	852	0.6	878.2	912.4	645.0	0.7	34.2	9	0.2	1.0	795.1	0.0	84.2	7.0	0.9	887.1	0.0
Sector 39: MINISTERIO DE LA MUJER Y POBLACIONES VULNERABLES	812.5	0.6	702	0.5	735.0	769.9	569.0	0.7	34.9	77	2.1	10.5	812.3	0.0	0.0	0.2	80.0	812.5	0.0
Sector 40: MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL	5,527.7	3.9	5,013	3.6	5,018.2	6,958.4	5,589.5	0.8	1,940.2	509	14.1	10.2	5,447.7	0.0	0.0	0.0	0.0	5,527.7	0.0
TOTAL GOBIERNO NACIONAL	142,715.5	100.0	139,880	100.0	139,099.2	136,058.7	97,747.9	0.7	-3,040.5	3,616	100.0	2.6	105,232	1,918	28,166	230	7,169	142,715	0.0

Fuente: Anexo 3 Distribución del Gasto contenida en el Dictamen de la Comisión de Presupuesto/MEF - 27.11.2022- Elaboración: ASISP

DATOS COMPARADOS
PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023 vs. DICTAMEN DE LA COMISIÓN DE PRESUPUESTO
POR PLIEGOS DEL GOBIERNO NACIONAL Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS

En Millones de Soles

Años	2023		2022							VARIACIÓN			FUENTES DE FINANCIAMIENTO 2023						
	PROYECTO		PROYECTO		Ejecución al mes de octubre 22					Proy. 2023 - PIA 2022			Dictamen de la Comisión de Presupuesto						
SECTOR / ORGANISMOS AUTÓNOMOS	TOTAL	Partic. %	TOTAL	Partic. %	PIA	PIM	Ejecución	Avance %	PIM-PIA	TOTAL	Partic. %	Variac. %	RO	RDR	ROCC	D Y T	RD	TOTAL	Variación Dictám. - Py. 23
Sector 01: PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS	7,113.4	5.0	7,744	5.5	7,755.4	5,737.6	4,465.4	0.8	-2,017.7	-642	-17.8	-8.3	4,195.4	623.6	2,281.8	10.9	1.8	7,113.4	0.0
001 PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS	5,273.0	3.7	5,894	4.2	5,898.7	3,683.5	3,060.6	0.8	-2,215.2	-626	-17.3	-10.6	3,045.4	0.0	2,227.6	0.0	0.0	5,273.0	0.0
002 INFORMATICA	237.7	0.2	201	0.1	201.9	283.0	187.5	0.7	81.1	36	1.0	17.7	237.3	0.0	0.0	0.0	0.4	237.7	0.0
010 DIRECCION NACIONAL DE INTELIGENCIA	71.6	0.1	70	0.1	70.1	70.1	54.6	0.8	0.0	2	0.0	2.2	71.6	0.0	0.0	0.0	0.0	71.6	0.0
011 DESPACHO PRESIDENCIAL	38.8	0.0	37	0.0	36.7	38.9	24.8	0.6	2.1	2	0.1	5.5	38.8	0.0	0.0	0.0	0.0	38.8	0.0
012 SIN DROGAS - DEVIDA	275.8	0.2	264	0.2	264.3	299.3	233.0	0.8	35.0	12	0.3	4.4	274.5	0.0	0.0	1.3	0.0	275.8	0.0
016 ESTRATEGICO - CEPLAN	17.3	0.0	15	0.0	15.7	15.7	10.6	0.7	0.0	2	0.0	10.0	17.3	0.0	0.0	0.0	0.0	17.3	0.0
019 PRIVADA EN TELECOMUNICACIONES	121.6	0.1	124	0.1	123.9	126.1	68.5	0.5	2.1	-2	-0.1	-1.9	10.5	102.0	0.0	9.1	0.0	121.6	0.0
020 ENERGIA Y MINERIA	400.4	0.3	559	0.4	558.7	583.1	387.3	0.7	24.4	-158	-4.4	-28.3	0.0	400.4	0.0	0.0	0.0	400.4	0.0
021 SANEAMIENTO	88.1	0.1	84	0.1	86.7	93.9	65.1	0.7	7.3	1	0.0	1.7	58.2	29.9	0.0	0.0	0.0	88.1	0.0
022 INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE DE USO PUBLICO	103.7	0.1	85	0.1	84.7	110.3	73.4	0.7	25.6	19	0.5	22.4	12.4	91.3	0.0	0.0	1.8	105.5	-1.8
023 AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	88.8	0.1	88	0.1	87.8	87.8	61.5	0.7	0.0	1	0.0	1.1	87.0	0.0	0.0	0.0	0.0	87.0	1.8
024 FORESTALES Y DEFAUNA SILVESTRE	36.7	0.0	25	0.0	26.1	31.0	22.8	0.7	4.9	11	0.3	40.9	36.7	0.0	0.0	0.0	0.0	36.7	0.0
114 INNOVACION TECNOLOGICA	187.3	0.1	126	0.1	127.1	139.2	93.9	0.7	12.1	60	1.7	47.4	133.0	0.0	54.2	0.0	0.0	187.3	0.0
183 COMPETENCIA Y DE LA PROTECCION DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	172.6	0.1	173	0.1	173.0	175.9	121.7	0.7	2.9	0	0.0	-0.2	172.6	0.0	0.0	0.0	0.0	172.6	0.0
Sector 03: M. DE CULTURA	688.0	0.5	594	0.4	606.4	597.7	420.6	0.7	-8.6	82	2.3	13.5	658.0	0.0	30.0	0.0	0.0	688.0	0.0
003 M. DE CULTURA	512.3	0.4	470	0.3	478.3	466.2	319.8	0.7	-12.1	34	0.9	7.1	482.3	0.0	30.0	0.0	0.0	512.3	0.0
060 ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	19.5	0.0	14	0.0	15.0	16.1	11.0	0.7	1.1	4	0.1	29.9	19.5	0.0	0.0	0.0	0.0	19.5	0.0
113 BIBLIOTECA NACIONAL DEL PERU	41.9	0.0	30	0.0	29.9	31.7	24.5	0.8	1.8	12	0.3	40.2	41.9	0.0	0.0	0.0	0.0	41.9	0.0
116 PERU - IRTP	114.3	0.1	80	0.1	83.2	83.7	65.3	0.8	0.5	31	0.9	37.3	114.3	0.0	0.0	0.0	0.0	114.3	0.0
Sector: 04 PODER JUDICIAL	3,416.9	2.4	3,101	2.2	3,185.9	3,196.8	2,345.1	0.7	10.9	231	6.4	7.3	3,367.7	0.0	49.2	0.0	0.0	3,416.9	0.0
004 PODER JUDICIAL	3,402.0	2.4	3,086	2.2	3,171.6	3,180.3	2,335.0	0.7	8.7	230	6.4	7.3	3,352.8	0.0	49.2	0.0	0.0	3,402.0	0.0
040 ACADEMIA DE LA MAGISTRATURA	14.9	0.0	14	0.0	14.2	16.4	10.1	0.6	2.2	1	0.0	4.7	14.9	0.0	0.0	0.0	0.0	14.9	0.0
Sector 05: M. DEL AMBIENTE	836.4	0.6	791	0.6	794.4	758.6	500.9	0.7	-35.8	42	1.2	5.3	481.8	148.0	173.8	25.2	7.5	836.4	0.0
005 M. DEL AMBIENTE	300.5	0.2	252	0.2	253.1	219.0	130.5	0.6	-34.0	47	1.3	18.7	107.6	0.0	173.8	19.1	0.0	300.5	0.0
050 SERVICIO NACIONAL DE AREAS NATURALES PROTEGIDAS POR EL ESTADO - SERNANP	82.6	0.1	67	0.0	67.2	98.6	71.4	0.7	31.4	15	0.4	22.9	78.2	0.0	0.0	4.4	0.0	82.6	0.0
051 ORGANISMO DE EVALUACION Y FISCALIZACION AMBIENTAL - OEFA	266.6	0.2	318	0.2	318.1	268.8	174.7	0.7	-49.4	-52	-1.4	-16.2	118.5	148.0	0.0	0.0	0.0	266.6	0.0
052 SERVICIO NACIONAL DE CERTIFICACION AMBIENTAL PARA LAS INVERSIONES SOSTENIBLES - SENACE	43.4	0.0	39	0.0	39.6	40.9	31.5	0.8	1.3	4	0.1	9.7	43.4	0.0	0.0	0.1	0.0	43.5	0.0
055 INSTITUTO DE INVESTIGACIONES DE LA AMAZONIA PERUANA	23.6	0.0	18	0.0	17.7	24.9	15.8	0.6	7.2	6	0.2	33.0	16.0	0.0	0.0	0.0	7.5	23.5	0.0
056 INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION EN GLACIARES Y ECOSISTEMAS DE MONTAÑA	16.5	0.0	12	0.0	13.0	13.8	9.9	0.7	0.7	3	0.1	26.5	16.4	0.0	0.0	0.1	0.0	16.5	0.0
112 INSTITUTO GEOFISICO DEL PERU	36.3	0.0	31	0.0	31.2	31.6	22.2	0.7	0.4	5	0.1	16.2	34.7	0.0	0.0	1.5	0.0	36.3	0.0
331 SERVICIO NACIONAL DE METEOROLOGIA E HIDROLOGIA	67.0	0.0	54	0.0	54.5	61.1	44.8	0.7	6.6	13	0.3	23.0	67.0	0.0	0.0	0.0	0.0	67.0	0.0

Años		2023		2022						VARIACIÓN			FUENTES DE FINANCIAMIENTO 2023							
		PROYECTO		PROYECTO		Ejecución al mes de octubre 22				Proy. 2023 - PIA 2022			Dictamen de la Comisión de Presupuesto							
SECTOR / ORGANISMOS AUTÓNOMOS		TOTAL	Partic. %	TOTAL	Partic. %	PIA	PIM	Ejecución	Avance %	PIM-PIA	TOTAL	Partic. %	Variac. %	RO	RDR	ROCC	D Y T	RD	TOTAL	Variación Dictám. - Py. 23
Sector 06: M. DE JUSTICIA Y DERECHOS HUMANOS		1,982.8	1.4	1,835	1.3	1,855.0	2,143.4	1,590.1	0.7	288.4	128	3.5	6.9	1,930.1	0.0	37.7	0.0	15.0	1,982.8	0.0
006	M. DE JUSTICIA Y DERECHOS HUMANOS	557.4	0.4	500	0.4	507.3	576.3	417.4	0.7	69.0	50	1.4	9.9	504.8	0.0	37.7	0.0	15.0	557.4	0.0
061	INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO	797.1	0.6	785	0.6	797.4	772.3	595.2	0.8	-25.1	0	0.0	0.0	797.1	0.0	0.0	0.0	0.0	797.1	0.0
067	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE LOS REGISTROS PUBLICOS	593.7	0.4	516	0.4	515.8	724.5	540.3	0.7	208.7	78	2.2	15.1	593.7	0.0	0.0	0.0	0.0	593.7	0.0
068	PROCURADURIA GENERAL DEL ESTADO	34.5	0.0	34	0.0	34.5	70.4	37.2	0.5	35.9	0	0.0	0.2	34.5	0.0	0.0	0.0	0.0	34.5	0.0
Sector 07: M. DEL INTERIOR		11,103.8	7.8	10,817	7.7	10,880.8	11,973.5	9,726.1	0.8	1,092.7	223	6.2	2.0	11,052.4	0.0	33.9	17.5	0.0	11,103.7	0.0
007	M. DEL INTERIOR	10,879.5	7.6	10,621	7.6	10,682.7	11,708.6	9,550.0	0.8	1,025.9	197	5.4	1.8	10,828.2	0.0	33.9	17.5	0.0	10,879.5	0.0
070	INTENDENCIA NACIONAL DE BOMBEROS DEL PERÚ - INBP	64.6	0.0	58	0.0	58.2	60.1	39.7	0.7	1.9	6	0.2	10.9	64.6	0.0	0.0	0.0	0.0	64.6	0.0
072	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE CONTROL DE SERVICIOS DE SEGURIDAD, ARMAS, MUNICIONES Y EXPLOSIVOS DE USO CIVIL	25.7	0.0	21	0.0	22.6	27.7	21.5	0.8	5.2	3	0.1	14.0	25.7	0.0	0.0	0.0	0.0	25.7	0.0
073	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE MIGRACIONES	133.9	0.1	117	0.1	117.4	177.0	114.9	0.6	59.7	17	0.5	14.1	133.9	0.0	0.0	0.0	0.0	133.9	0.0
0.08 M. DE RELACIONES EXTERIORES		942.5	0.7	848	0.6	848.4	939.9	739.7	1.5	91.4	94	2.6021	9.5	934.9	0.0	0.0	7.7	0.0	942.5	0.0
008	M. DE RELACIONES EXTERIORES	930.5	0.7	836	0.6	836.2	927.6	730.7	0.8	91.4	94	2.6	11.3	922.8	0.0	0.0	7.7	0.0	930.5	0.0
080	INTERNACIONAL - APCI	12.0	0.0	12	0.0	12.2	12.3	9.0	0.7	0.0	0	0.0	-1.8	12.0	0.0	0.0	0.0	0.0	12.0	0.0
Sector 09: M. DE ECONOMIA Y FINANZAS		43,569.8	30.5	44,865	32.1	42,688.8	37,823.5	26,310.7	0.7	-4,865.3	881	24.4	2.1	15,094.6	66.7	22,614.9	64.7	5,728.8	43,569.8	0.0
009	M. DE ECONOMIA Y FINANZAS	32,273.1	22.6	34,772	24.9	32,578.5	26,947.2	18,059.3	0.7	-5,631.3	-305	-8.4	-0.9	9,699.4	0.0	22,573.0	0.7	0.0	32,273.1	0.0
055	AGENCIA DE PROMOCION DE LA INVERSION PRIVADA	185.5	0.1	155	0.1	160.9	198.3	157.7	0.8	37.4	25	0.7	15.3	121.5	0.0	0.0	64.0	0.0	185.5	0.0
057	ADMINISTRACION TRIBUTARIA	2,271.9	1.6	2,059	1.5	2,059.3	2,307.6	1,765.7	0.8	248.4	213	5.9	10.3	2,242.0	0.0	29.9	0.0	0.0	2,271.9	0.0
058	SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES	72.8	0.1	59	0.0	59.3	64.4	42.3	0.7	5.1	13	0.4	22.7	6.1	66.7	0.0	0.0	0.0	72.8	0.0
059	ORGANISMO SUPERVISOR DE LAS CONTRATACIONES DEL ESTADO	101.3	0.1	111	0.1	111.5	88.9	65.8	0.7	-22.6	-10	-0.3	-9.2	89.3	0.0	12.0	0.0	0.0	101.3	0.0
095	OFICINA DE NORMALIZACION PREVISIONAL-ONP	8,621.8	6.0	7,667	5.5	7,676.8	8,067.2	6,164.2	0.8	390.4	945	26.1	12.3	2,893.0	0.0	0.0	0.0	5,728.8	8,621.8	0.0
096	CENTRAL DE COMPRAS PÚBLICAS - PERÚ COMPRAS	43.4	0.0	42	0.0	42.6	149.9	55.6	0.4	107.3	1	0.0	2.0	43.4	0.0	0.0	0.0	0.0	43.4	0.0
Sector 10: M. DE EDUCACION		18,439.3	12.9	17,436	12.5	17,250.1	14,533.2	8,985.0	0.6	-2,716.8	1,189	32.9	6.9	16,619.0	730.7	186.3	28.9	874.4	18,439.3	0.0
010	M. DE EDUCACION	12,532.0	8.8	12,534	9.0	12,325.0	8,652.6	5,346.4	0.6	-3,672.3	207	5.7	1.7	12,366.4	0.0	165.6	0.0	0.0	12,532.0	0.0
111	CENTRO VACACIONAL HUAMPANI	20.6	0.0	17	0.0	16.8	18.1	11.8	0.7	1.4	4	0.1	22.7	20.6	0.0	0.0	0.0	0.0	20.6	0.0
117	ACREDITACION Y CERTIFICACION DE LA CALIDAD EDUCATIVA	20.2	0.0	17	0.0	17.6	17.6	14.4	0.8	0.0	3	0.1	14.9	20.2	0.0	0.0	0.0	0.0	20.2	0.0
118	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR UNIVERSITARIA	73.6	0.1	61	0.0	61.5	72.4	54.8	0.8	10.9	12	0.3	19.7	73.6	0.0	0.0	0.0	0.0	73.6	0.0
342	INSTITUTO PERUANO DEL DEPORTE	152.2	0.1	129	0.1	132.4	146.7	104.8	0.7	14.3	20	0.5	15.0	129.0	23.2	0.0	0.0	0.0	152.2	0.0
	TOTAL UNIVERSIDADES PÚBLICAS	5,640.8	4.0	4,678	3.0						5,641	156.0		4,009.3	707.5	20.7	28.9	874.4	5,640.8	0.0
Sector 11: M. DE SALUD		12,020.3	8.4	11,251	8.0	11,527.6	13,005.5	9,370.0	0.7	1,477.9	493	13.6	4.3	11,152.8	17.7	847.4	2.4	0.0	12,020.3	0.0
011	M. DE SALUD	9,107.7	6.4	8,385	6.0	8,640.6	9,934.6	6,801.8	0.7	1,294.0	467	12.9	5.4	8,363.5	0.1	744.1	0.0	0.0	9,107.7	0.0
131	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD	296.5	0.2	131	0.1	133.3	153.0	99.7	0.7	19.7	163	4.5	122.4	193.2	0.0	103.3	0.0	0.0	296.5	0.0
134	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD	56.8	0.0	55	0.0	57.3	58.2	42.7	0.7	0.9	-1	0.0	-0.9	56.8	0.0	0.0	0.0	0.0	56.8	0.0
135	SEGURO INTEGRAL DE SALUD	2,260.7	1.6	2,397	1.7	2,401.2	2,401.6	2,111.4	0.9	0.4	-140	-3.9	-5.9	2,243.0	17.6	0.0	0.0	0.0	2,260.7	0.0
136	NEOPLASIAS - INEN	298.7	0.2	284	0.2	295.3	458.1	314.3	0.7	162.8	3	0.1	1.1	296.3	0.0	0.0	2.4	0.0	298.7	0.0

Años		2023		2022						VARIACIÓN			FUENTES DE FINANCIAMIENTO 2023							
		PROYECTO		PROYECTO		Ejecución al mes de octubre 22				Proy. 2023 - PIA 2022			Dictamen de la Comisión de Presupuesto							
SECTOR / ORGANISMOS AUTÓNOMOS		TOTAL	Partic. %	TOTAL	Partic. %	PIA	PIM	Ejecución	Avance %	PIM-PIA	TOTAL	Partic. %	Variac. %	RO	RDR	ROCC	D Y T	RD	TOTAL	Variación Dictám. - Py. 23
Sector 12: M. DE TRABAJO Y PROMOCION DEEMPLEO		900.3	0.6	873	0.6	879.6	1,342.3	1,208.8	0.9	-2,222.0	21	0.6	2.3	864.5	27.5	8.3	0.0	0.0	900.3	0.0
012	M. DE TRABAJO Y PROMOCION DEL EMPLEO	665.9	0.5	677	0.5	682.1	1,107.9	1,049.4	0.9	425.9	-16	-0.4	-2.4	657.6	0.0	8.3	0.0	0.0	665.9	0.0
121	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE FISCALIZACION LABORAL	234.4	0.2	196	0.1	197.6	234.4	159.5	0.7	36.9	37	1.0	18.6	207.0	27.5	0.0	0.0	0.0	234.4	0.0
Sector 13: MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO		2,870.3	2.0	2,455	1.8	2,557.0	3,332.5	2,292.5	0.7	775.6	313	8.7	12.3	2,532.9	0.0	241.7	12.2	83.5	2,870.3	0.0
013	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	1,916.7	1.3	1,578	1.1	1,678.8	2,426.4	1,636.0	0.7	747.7	238	6.6	14.2	1,751.5	0.0	73.1	8.6	83.5	1,916.7	0.0
018	SIERRA Y SELVA EXPORTADORA	17.7	0.0	13	0.0	13.6	13.6	10.4	0.8	0.1	4	0.1	30.7	17.7	0.0	0.0	0.0	0.0	17.7	0.0
160	SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD AGRARIA - SENASA	394.7	0.3	370	0.3	370.3	393.2	288.8	0.7	22.9	24	0.7	6.6	296.6	0.0	98.1	0.0	0.0	394.7	0.0
163	INSTITUTO NACIONAL DE INNOVACION AGRARIA	179.3	0.1	115	0.1	114.9	117.1	88.7	0.8	2.2	64	1.8	56.0	179.0	0.0	0.0	0.3	0.0	179.3	0.0
164	AUTORIDAD NACIONAL DEL AGUA - ANA	210.3	0.1	225	0.2	225.4	296.6	209.6	0.7	71.2	-15	-0.4	-6.7	197.3	0.0	13.0	0.0	0.0	210.3	0.0
165	SERVICIO NACIONAL FORESTAL Y DE FAUNA SILVESTRE - SERFOR	151.6	0.1	154	0.1	154.0	85.6	59.0	0.7	-68.4	-2	-0.1	-1.6	90.8	0.0	57.4	3.4	0.0	151.6	0.0
Sector 16: M. DE ENERGIA Y MINAS		1,054.1	0.7	544	0.4	548.1	1,382.0	1,052.8	0.8	834.0	506	14.0	92.3	445.1	197.7	135.1	6.1	270.0	1,054.1	0.0
016	M. DE ENERGIA Y MINAS	934.0	0.7	439	0.3	443.2	1,263.0	969.9	0.8	819.8	491	13.6	110.8	325.4	197.7	135.1	5.8	270.0	934.0	0.0
220	INSTITUTO PERUANO DE ENERGIA NUCLEAR	42.0	0.0	37	0.0	37.0	43.4	29.4	0.7	6.4	5	0.1	13.3	42.0	0.0	0.0	0.0	0.0	42.0	0.0
221	INSTITUTO GEOLOGICO MINERO Y METALURGICO	78.1	0.1	68	0.0	67.9	75.6	53.5	0.7	7.8	10	0.3	15.1	77.8	0.0	0.0	0.3	0.0	78.1	0.0
Sector 19: CONTRALORIA GENERAL		726.2	0.5	657	0.5	664.4	910.8	592.7	0.7	246.3	62	1.7	9.3	692.3	0.0	33.9	0.0	0.0	726.2	0.0
019	CONTRALORIA GENERAL	726.2	0.5	657	0.5	664.4	910.8	592.7	0.7	246.3	62	1.7	9.3	692.3	0.0	33.9	0.0	0.0	726.2	0.0
Sector 20: DEFENSORIA DEL PUEBLO		72.9	0.1	70	0.1	71.3	73.8	53.4	0.7	2.5	2	0.0	2.3	72.9	0.0	0.0	0.0	0.0	72.9	0.0
020	DEFENSORIA DEL PUEBLO	72.9	0.1	70	0.1	71.3	73.8	53.4	0.7	2.5	2	0.0	2.3	72.9	0.0	0.0	0.0	0.0	72.9	0.0
Sector 21: JUNTA NACIONAL DE JUSTICIA		41.6	0.0	36	0.0	38.9	41.7	30.3	0.7	2.8	3	0.1	6.8	41.6	0.0	0.0	0.0	0.0	41.6	0.0
021	JUNTA NACIONAL DE JUSTICIA	41.6	0.0	36	0.0	38.9	41.7	30.3	0.7	2.8	3	0.1	6.8	41.6	0.0	0.0	0.0	0.0	41.6	0.0
Sector 22: MINISTERIO PUBLICO		2,786.4	2.0	2,488	1.8	2,489.9	2,691.2	2,043.3	0.8	201.2	297	8.2	11.9	2,575.7	0.0	210.7	0.0	0.0	2,786.4	0.0
022	MINISTERIO PUBLICO	2,786.4	2.0	2,488	1.8	2,489.9	2,691.2	2,043.3	0.8	201.2	297	8.2	11.9	2,575.7	0.0	210.7	0.0	0.0	2,786.4	0.0
Sector 24: TRIBUNAL CONSTITUCIONAL		42.7	0.0	42	0.0	44.1	44.3	29.7	0.7	0.2	-1	0.0	-3.1	42.7	0.0	0.0	0.0	0.0	42.7	0.0
024	TRIBUNAL CONSTITUCIONAL	42.7	0.0	42	0.0	44.1	44.3	29.7	0.7	0.2	-1	0.0	-3.1	42.7	0.0	0.0	0.0	0.0	42.7	0.0
Sector 26: M. DE DEFENSA		7,776.3	5.4	7,361	5.3	7,365.8	8,271.0	6,253.8	0.8	905.3	410	11.4	5.6	7,536.0	0.0	129.0	33.3	77.9	7,776.3	0.0
026	M. DE DEFENSA	7,311.9	5.1	6,982	5.0	6,983.8	106.0	50.8	0.5	-6,877.8	328	9.1	4.7	7,071.7	0.0	129.0	33.3	77.9	7,311.9	0.0
332	INSTITUTO GEOGRAFICO NACIONAL	6.2	0.0	5	0.0	362.8	8.9	7.0	0.8	-353.9	-357	-9.9	-98.3	6.2	0.0	0.0	0.0	0.0	6.2	0.0
335	AGENCIA DE COMPRAS DE LAS FUERZAS ARMADAS	7.0	0.0	5	0.0	8.8	8,143.6	6,186.1	0.8	8,134.8	-2	0.0	-20.0	7.0	0.0	0.0	0.0	0.0	7.0	0.0
006	INSTITUTO NACIONAL DE DEFENSA CIVIL	441.6	0.3	359	0.3	5.2	6.3	4.9	0.8	1.1	436	12.1	8,370.4	441.6	0.0	0.0	0.0	0.0	441.6	0.0
025	CENTRO NACIONAL DE ESTIMACION, PREVENCION Y REDUCCION DEL RIESGO DE DESASTRES - CENEPRED	9.5	0.0	9	0.0	5.2	6.2	5.0	0.8	1.0	4	0.1	81.8	9.5	0.0	0.0	0.0	0.0	9.5	0.0
Sector 27: FUERO MILLITAR POLICIAL		22.9	0.0	20.0	0.0	20.5	20.7	14.3	0.7	0.1	2.3	0.1	11.3	22.9	0.0	0.0	0.0	0.0	22.9	0.0
027	FUERO MILITAR POLICIAL	22.9	0.0	20	0.0	20.5	20.7	14.3	0.7	0.1	2	0.1	11.3	22.9	0.0	0.0	0.0	0.0	22.9	0.0
Sector 28: CONGRESO DE LA REPUBLICA		641.0	0.4	619	0.4	879.4	880.0	626.3	0.7	0.6	-238	-6.6	-27.1	640.9	0.0	0.0	0.0	0.0	641.0	0.0
028	CONGRESO DE LA REPUBLICA	641.0	0.4	619	0.4	879.4	880.0	626.3	0.7	0.6	-238	-6.6	-27.1	640.9	0.0	0.0	0.0	0.0	641.0	0.0

Años		2023		2022						VARIACIÓN			FUENTES DE FINANCIAMIENTO 2023							
		PROYECTO		PROYECTO		Ejecución al mes de octubre 22				Proy. 2023 - PIA 2022			Dictamen de la Comisión de Presupuesto							
SECTOR / ORGANISMOS AUTÓNOMOS		TOTAL	Partic. %	TOTAL	Partic. %	PIA	PIM	Ejecución	Avance %	PIM-PIA	TOTAL	Partic. %	Variac. %	RO	RDR	ROCC	D Y T	RD	TOTAL	Variación Dictám. - Py. 23
Sector 31: JURADO NACIONAL DE ELECCIONES		58.0	0.0	253	0.2	253.2	270.5	171.9	0.6	17.3	-195	-5.4	-77.1	58.0	0.0	0.0	0.0	0.0	58.0	0.0
031	JURADO NACIONAL DE ELECCIONES	58.0	0.0	253	0.2	253.2	270.5	171.9	0.6	17.3	-195	-5.4	-77.1	58.0	0.0	0.0	0.0	0.0	58.0	0.0
Sector 32: OFICINA NACIONAL DE PROCESOS ELECTORALES - SUTRAN		99.1	0.1	913	0.7	913.1	983.8	585.4	0.6	70.7	-814	-22.5	-89.1	99.1	0.0	0.0	0.0	0.0	99.1	0.0
032	OFICINA NACIONAL DE PROCESOS ELECTORALES	99.1	0.1	913	0.7	913.1	983.8	585.4	0.6	70.7	-814	-22.5	-89.1	99.1	0.0	0.0	0.0	0.0	99.1	0.0
Sector 33: REGISTRO NACIONAL DE IDENTIFICACION Y ESTADO CIVIL		528.4	0.4	501	0.4	501.0	579.7	389.0	0.7	78.7	27	0.8	5.5	481.4	0.0	47.0	0.0	0.0	528.4	0.0
033	RENIEC	528.4	0.4	501	0.4	501.0	579.7	389.0	0.7	78.7	27	0.8	5.5	481.4	0.0	47.0	0.0	0.0	528.4	0.0
Sector 35: MINISTERIO DE COMERCIO EXTERIOR Y TURISMO		519.5	0.4	551	0.4	556.7	513.0	285.6	0.6	1,069.7	-37	-1.0	-6.7	495.7	15.9	7.0	0.9	0.0	519.5	0.0
035	MINISTERIO DE COMERCIO EXTERIOR Y TURISMO	264.9	0.2	274	0.2	278.6	232.7	138.2	0.6	-45.9	-14	-0.4	-4.9	241.0	15.9	7.0	0.9	0.0	264.9	0.0
180	CENTRO DE FORMACION EN TURISMO	22.6	0.0	24	0.0	24.1	26.4	13.7	0.5	2.2	-2	0.0	-6.3	22.6	0.0	0.0	0.0	0.0	22.6	0.0
008	COMISION DE PROMOCION DEL PERU PARA LA EXPORTACION Y EL TURISMO - PROMPERU	232.0	0.2	253	0.2	254.0	254.0	133.8	0.5	0.0	-22	-0.6	-8.6	232.0	0.0	0.0	0.0	0.0	232.0	0.0
Sector 36: MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES		13,298.9	9.3	13,705	9.8	13,787.2	11,965.8	8,286.1	0.7	-1,821.4	-488	-13.5	-3.5	11,443.5	32.2	710.9	8.5	29.3	13,299.0	0.0
036	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	12,044.1	8.4	12,547	9.0	12,627.9	10,690.4	7,293.9	0.7	-1,937.5	-584	-16.1	-4.6	11,301.0	32.2	710.9	0.0	0.0	12,044.1	0.0
202	SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE TERRESTRE DE PERSONAS, CARGA Y MERCANCIAS - SUTRAN	135.8	0.1	106	0.1	107.0	131.0	94.4	0.7	24.0	29	0.8	26.9	135.8	0.0	0.0	0.0	0.0	135.8	0.0
203	AUTORIDAD DE TRANSPORTE URBANO PARA LIMA Y CALLAO - ATU	1,074.5	0.8	1,008	0.7	1,008.1	1,085.7	854.7	0.8	77.6	66	1.8	6.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1,074.5	0.0
214	AUTORIDAD PORTUARIA NACIONAL	44.6	0.0	44	0.0	44.2	58.7	43.1	0.7	14.5	0	0.0	0.8	6.7	0.0	0.0	8.5	29.3	44.6	0.0
Sector 37: MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO		3,936.5	2.8	2,940	2.1	3,504.9	3,405.2	2,574.8	0.8	-99.7	432	11.9	12.3	3,570.9	58.0	303.7	4.0	0.0	3,936.5	0.0
037	MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCION Y SANEAMIENTO	3,464.0	2.4	2,470	1.8	3,031.9	3,002.5	2,327.2	0.8	-29.3	432	11.9	14.3	3,263.3	0.0	196.7	4.0	0.0	3,464.0	0.0
056	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE BIENES ESTATALES	39.1	0.0	36	0.0	36.1	43.0	29.2	0.7	6.9	3	0.1	8.3	39.1	0.0	0.0	0.0	0.0	39.1	0.0
205	SERVICIO NACIONAL DE CAPACITACION PARA LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	105.0	0.1	118	0.1	117.6	126.3	66.1	0.5	8.7	-13	-0.3	-10.7	47.0	58.0	0.0	0.0	0.0	105.0	0.0
207	ORGANISMO TECNICO DE LA ADMINISTRACION DE LOS SERVICIOS DE SANEAMIENTO	137.6	0.1	116	0.1	116.3	114.0	67.5	0.6	-2.4	21	0.6	18.3	118.7	0.0	18.9	0.0	0.0	137.6	0.0
211	ORGANISMO DE FORMALIZACION DE LA PROPIEDAD INFORMAL	190.9	0.1	200	0.1	203.0	119.3	84.7	0.7	-83.6	-12	-0.3	-6.0	102.8	0.0	88.0	0.0	0.0	190.9	0.0
Sector 38: MINISTERIO DE LA PRODUCCION		887.1	0.6	852	0.6	878.2	912.4	645.0	0.7	34.2	9	0.2	1.0	795.1	0.0	84.2	7.0	0.9	887.1	0.0
038	MINISTERIO DE LA PRODUCCION	441.6	0.3	421	0.3	443.4	433.5	343.2	0.8	-9.8	-2	0.0	-0.4	349.5	0.0	84.2	7.0	0.9	441.6	0.0
059	FONDO NACIONAL DE DESARROLLO PESQUERO - FONDEPES	114.4	0.1	113	0.1	115.4	120.0	74.8	0.6	4.6	-1	0.0	-0.9	114.4	0.0	0.0	0.0	0.0	114.4	0.0
240	INSTITUTO DEL MAR DEL PERU - IMARPE	92.2	0.1	88	0.1	88.9	99.5	66.0	0.7	10.7	3	0.1	3.7	92.2	0.0	0.0	0.0	0.0	92.2	0.0
241	INSTITUTO TECNOLOGICO DE LA PRODUCCION - ITP	151.0	0.1	149	0.1	148.8	160.1	93.1	0.6	11.3	2	0.1	1.5	151.0	0.0	0.0	0.0	0.0	151.0	0.0
243	ORGANISMO NACIONAL DE SANIDAD PESQUERA - SANIPES	53.8	0.0	49	0.0	50.2	64.4	44.4	0.7	14.2	4	0.1	7.1	53.8	0.0	0.0	0.0	0.0	53.8	0.0
244	INSTITUTO NACIONAL DE CALIDAD - INACAL	34.2	0.0	31	0.0	31.6	34.8	23.5	0.7	3.2	3	0.1	8.4	34.2	0.0	0.0	0.0	0.0	34.2	0.0
Sector 39: MINISTERIO DE LA MUJER Y POBLACIONES VULNERABLES		812.5	0.6	702	0.5	735.0	769.9	569.0	0.7	34.9	77	2.1	10.5	812.3	0.0	0.0	0.2	80.0	812.5	0.0
039	MINISTERIO DE LA MUJER Y POBLACIONES VULNERABLES	784.7	0.5	682	0.5	713.4	747.5	552.8	0.7	34.1	71	2.0	10.0	784.5	0.0	0.0	0.2	0.0	784.7	0.0
345	CONSEJO NACIONAL PARA LA INTEGRACION DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD - CONADIS	27.8	0.0	21	0.0	21.6	22.4	16.2	0.7	0.8	6	0.2	28.6	27.8	0.0	0.0	0.0	80.0	27.8	0.0
Sector 40: MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL		5,527.7	3.9	5,013	3.6	5,018.2	6,958.4	5,589.5	0.8	1,940.2	509	14.1	10.2	5,447.7	0.0	0.0	0.0	0.0	5,527.7	0.0
040	MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL	5,527.7	3.9	5,013	3.6	5,018.2	6,958.4	5,589.5	0.8	1,940.2	509	14.1	10.2	5,447.7	0.0	0.0	0.0	0.0	5,527.7	0.0
	TOTAL GOBIERNO NACIONAL	142,715.5	100.0	139,880	100.0	139,099.2	136,058.7	97,747.9	0.7	-3,040.5	3,616	100.0	2.6	105,232	1,918	28,166	230	7,169	142,715	0.0

Fuente: Anexo 3 Distribución del Gasto contenida en el Dictamen de la Comisión de Presupuesto/MEF - 27.11.2022- Elaboración: ASISP

PRESUPUESTO COMPARATIVO DE LOS PLIEGOS DE LOS GOBIERNO REGIONALES 2023 - 2022

DATOS COMPARADOS DISTRIBUCIÓN DEL GASTO DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023 POR PLIEGO DE GOBIERNO REGIONAL

En Millones de Soles

Años	2023		2022							VARIACIÓN			FUENTES DE FINANCIAMIENTO DE LOS GOBIERNO REGIONALES							
	PROYECTO		PROYECTO		Ejecución al mes de octubre					Proy. 2023 - PIA 2022			Dictamen de la Comisión de Presupuesto							
GOBIERNO REGIONAL	TOTAL	Partic. %	TOTAL	Partic. %	PIA	PIM	Ejecución	Avance %	PIM-PIA	TOTAL	Partic. %	Variac. %	RO	RDR	ROCC	D Y T	RD	TOTAL	Variac. Dictam.- Py	
G. R. DEL DPTO. DE AMAZONAS	1,142.4	2.7	939	2.6	958.8	1,266.7	867.7	68.5	307.9	183.6	3.1	19.1	923.1	2.7	23.6	0.0	192.9	1,142.4	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE ANCASH	2,450.5	5.8	1,940	5.5	1,970.0	2,828.3	1,700.0	60.1	858.2	480.5	8.1	24.4	1,606.4	23.5	0.0	0.0	820.6	2,450.5	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE APURIMAC	1,177.8	2.8	1,023	2.9	1038.6	1,505.4	1096.1	72.8	466.8	139.2	2.3	13.4	974.0	4.5	0.0	0.0	199.3	1,177.8	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE AREQUIPA	2,276.1	5.4	2,117	6.0	2,140.5	2,871.4	2,032.4	70.8	730.9	135.6	2.3	6.3	1,803.1	55.3	3.1	0.0	414.7	2,276.1	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE AYACUCHO	1,695.3	4.0	1,520	4.3	1,549.1	2,095.1	1,437.8	68.6	546.1	146.3	2.5	9.4	1,383.5	6.9	0.0	0.0	304.9	1,695.3	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE CAJAMARCA	2,787.0	6.6	2,336	6.6	2,410.4	3,308.8	2,155.6	65.1	898.4	376.6	6.3	15.6	2,188.6	8.4	0.0	2.3	587.7	2,787.0	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE CUSCO	2,696.1	6.4	2,192	6.2	2,244.0	2,986.4	2,190.0	73.3	742.5	452.1	7.6	20.1	1,727.0	21.4	104.3	0.0	843.4	2,696.1	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE HUANCAYELICA	1,069.7	2.5	1,012	2.8	1,028.7	1,364.1	949.7	69.6	335.4	41.0	0.7	4.0	901.6	1.9	0.0	0.1	166.1	1,069.7	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE HUANUCO	1,493.9	3.5	1,355	3.8	1,390.4	1,868.8	1089.1	58.3	478.4	103.5	1.7	7.4	1,218.0	5.3	0.0	0.0	270.5	1,493.9	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE ICA	1,533.5	3.6	1,309	3.7	1,328.9	1,678.2	1118.1	66.6	349.3	204.7	3.4	15.4	1,033.3	18.9	0.0	1.1	480.2	1,533.5	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE JUNIN	2,337.7	5.5	1,877	5.3	1,921.8	2,718.5	2,011.9	74.0	796.7	415.9	7.0	21.6	1,849.5	15.9	0.0	0.0	472.3	2,337.7	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE LA LIBERTAD	2,692.2	6.4	2,239	6.3	2,277.8	3,016.7	2,119.3	70.3	738.9	414.4	7.0	18.2	1,981.8	74.1	0.0	0.0	636.3	2,692.2	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE LAMBAYEQUE	1,715.9	4.1	1,431	4.0	1,458.4	1,853.9	1268.8	68.4	395.5	257.4	4.3	17.7	1,328.7	27.6	0.0	0.6	358.9	1,715.9	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE LORETO	2,485.7	5.9	2,324	6.5	2,373.4	2,860.1	2,199.9	76.9	486.7	112.3	1.9	4.7	1,685.2	25.5	0.0	0.0	775.0	2,485.7	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE MADREDEDIOS	430.8	1.0	377	1.1	386.8	533.5413	355.7	66.7	146.8	44.0	0.7	11.4	312.4	7.3	0.0	0.0	111.1	430.8	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE MOQUEGUA	635.9	1.5	537	1.5	554.0	759.0028	486.9	64.1	205.0	81.9	1.4	14.8	497.1	7.3	0.0	0.5	131.0	635.9	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE PASCO	776.4	1.8	717	2.0	735.8	1017.459	623.4	61.3	281.7	40.6	0.7	5.5	669.4	2.8	0.0	0.0	104.2	776.4	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE PIURA	3,098.7	7.3	2,360	6.6	2,405.6	3,394.5	2,245.9	66.2	988.9	693.1	11.7	28.8	2,216.5	22.7	0.0	0.5	859.0	3,098.7	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE PUNO	2,457.0	5.8	1,887	5.3	1,940.4	2,563.5	1,843.7	71.9	623.1	516.6	8.7	26.6	1,899.7	13.0	0.0	5.3	539.0	2,457.0	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE SANMARTIN	1,832.2	4.3	1,511	4.2	1,557.4	2,023.9	1458.9	72.1	466.5	274.9	4.6	17.6	1,447.4	10.4	0.0	0.0	374.4	1,832.2	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE TACNA	829.7	2.0	599	1.7	610.2	851.8246	617.5	72.5	241.6	219.5	3.7	36.0	592.5	17.1	0.0	0.0	220.2	829.7	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE TUMBES	513.6	1.2	444	1.2	452.8	620.1081	416.6	67.2	167.3	60.8	1.0	13.4	405.8	4.0	0.0	0.0	103.8	513.6	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE UCAYALI	1,222.1	2.9	986	2.8	1003.8	1,344.5	949.7	70.6	340.7	218.3	3.7	21.7	790.9	9.4	0.0	0.0	421.8	1,222.1	0.0	
G. R. DEL DPTO. DE LIMA	1,578.7	3.7	1,304	3.7	1,339.2	1,778.0	1270.0	71.4	438.8	239.4	4.0	17.9	1,239.9	13.0	0.0	0.0	325.8	1,578.7	0.0	
G. R. DE LA P. C. DEL CALLAO	1,272.0	3.0	1,107	3.1	1,143.9	1,631.2	1150.6	70.5	487.3	128.0	2.2	11.2	836.8	20.0	0.0	0.0	415.2	1,272.0	0.0	
Municipalidad Metropolitana de Lima	77.0	0.2	110	0.3	109.8	157.676	110.0	69.8	47.9	-32.8	-0.6	-29.8	73.8	0.0	0.0	0.0	3.2	77.0	0.0	
TOTAL	42,277.8	100.0	35,552	100.0	36,330.5	48,897.7	33,765.4	69.1	12,567.3	5,947.3	100.0	16.4	31,585.9	419.0	131.0	10.5	10,131.3	42,277.8	0.0	

Fuente: Anexo 3 Distribución del Gasto contenida en el Dictamen de la Comisión de Presupuesto/MEF - 27.11.2022- Elaboración: ASISP

PRESUPUESTO COMPARATIVO DE LAS UNIVERSIDADES 2023 - 2022

DATOS COMPARADOS PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023 vs. 2022 UNIVERSIDADES PÚBLICAS

En Millones de Soles

AÑOS		2023		2022						VARIACIÓN			FUENTES DE FINANCIAMIENTO							
SECTOR EDUCACION		PROYECTO		PROYECTO		Ejecución al mes de octubre 22				Proy. 2023 - PIA 2022			Dictamen de la Comisión de Presupuesto							
UNIVERSIDADES PÚBLICAS		TOTAL	Partic. %	TOTAL	Partic. %	PIA	PIM	Devengado	Avance %	PIM-PIA	TOTAL	Partic. %	Variac. %	RO	RDR	ROCC	D Y T	RD	TOTAL	Variación Dictámen - Py. 23
1	U.N. MAYOR DE SAN MARCOS	516.6	9.2	519.4	11.3	496.3	545.0	378.6	49.8	48.7	20.3	2.1	4.1	371.9	138.1	0.0	6.1	0.5	516.6	0.0
2	U.N. DE SAN ANTONIO ABAD DEL CUSCO	289.3	5.1	224.5	4.9	246.7	303.9	171.3	36.9	57.2	42.5	4.5	17.2	138.5	48.7	0.0	0.0	102.0	289.3	0.0
3	U.N. DE TRUJILLO	202.9	3.6	185.9	4.0	192.0	236.3	150.3	49.6	44.3	10.9	1.2	5.7	154.1	35.6	0.0	3.4	9.8	202.9	0.0
4	U.N. DE SAN AGUSTIN	304.4	5.4	296.3	6.4	303.2	329.7	269.0	65.0	26.4	1.2	0.1	0.4	193.3	50.9	0.0	8.2	52.1	304.4	0.0
5	U.N. DE INGENIERIA	243.3	4.3	266.2	5.8	232.8	287.5	179.3	53.7	54.7	10.5	1.1	4.5	203.3	39.9	0.0	0.0	0.1	243.3	0.0
6	U.N. SAN LUIS GONZAGA DE ICA	196.7	3.5	142.0	3.1	160.1	194.0	102.4	52.9	33.9	36.6	3.9	22.8	125.9	11.2	0.0	0.0	59.6	196.7	0.0
7	U.N. SAN CRISTOBAL DE HUAMANGA	91.3	1.6	87.5	1.9	84.4	106.5	70.1	42.6	22.1	6.9	0.7	8.2	69.9	9.9	0.0	0.0	11.6	91.3	0.0
8	U.N. DEL CENTRO DEL PERU	146.9	2.6	128.4	2.8	135.3	146.9	92.6	42.4	11.5	11.6	1.2	8.6	118.2	25.9	0.0	0.0	2.8	146.9	0.0
9	U.N. AGRARIA LA MOLINA	183.4	3.3	145.9	3.2	153.1	171.2	111.1	49.0	18.1	30.4	3.2	19.8	167.0	11.0	0.0	5.3	0.1	183.4	0.0
10	U.N. DE LA AMAZONIA PERUANA	116.0	2.1	97.9	2.1	106.5	118.6	81.2	51.7	12.1	9.4	1.0	8.9	88.3	18.1	0.0	0.0	9.5	116.0	0.0
11	U.N. DEL ALTIPLANO	204.9	3.6	193.3	4.2	177.1	206.4	141.6	44.9	29.4	27.8	2.9	15.7	160.2	34.9	0.0	0.0	9.8	204.9	0.0
12	U.N. DE PIURA	180.8	3.2	154.2	3.4	152.1	185.2	143.4	59.3	33.0	28.7	3.0	18.8	132.8	33.5	0.0	0.4	14.2	180.8	0.0
13	U.N. DE CAJAMARCA	98.7	1.7	98.7	2.1	96.1	116.7	84.7	49.4	20.6	2.5	0.3	2.6	77.6	8.3	0.0	5.5	7.2	98.7	0.0
14	U.N. PEDRO RUIZ GALLO	161.1	2.9	152.6	3.3	138.9	162.7	102.1	36.7	23.8	22.2	2.4	16.0	139.4	21.5	0.0	0.1	0.1	161.1	0.0
15	U.N. FEDERICO VILLARREAL	256.0	4.5	236.4	5.1	228.4	233.6	137.1	38.5	5.1	27.5	2.9	12.1	201.2	54.4	0.0	0.0	0.3	256.0	0.0
16	U.N. HERMILIO VALDIZAN	107.3	1.9	85.4	1.9	94.4	102.3	72.2	40.2	8.0	13.0	1.4	13.8	85.8	21.5	0.0	0.0	0.0	107.3	0.0
17	U.N. AGRARIA DE LA SELVA	82.9	1.5	58.2	1.3	65.8	74.9	47.1	49.6	9.1	17.2	1.8	26.1	77.9	5.1	0.0	0.0	0.0	82.9	0.0
18	U.N. DANIEL ALCIDES CARRION	94.7	1.7	89.0	1.9	75.1	82.5	52.4	38.1	7.4	19.6	2.1	26.1	82.5	4.7	3.0	0.0	4.5	94.7	0.0
19	U.N. DE EDUCACION ENRIQUE GUZMAN Y VALLE	137.2	2.4	109.9	2.4	133.1	150.9	84.0	40.2	17.8	4.0	0.4	3.0	128.1	8.6	0.0	0.0	0.5	137.2	0.0
20	U.N. DEL CALLAO	110.3	2.0	111.7	2.4	97.5	112.0	66.6	38.9	14.5	12.8	1.4	13.2	88.8	19.4	0.0	0.0	2.1	110.3	0.0
21	U.N. JOSE FAUSTINO SANCHEZ CARRION	112.0	2.0	103.2	2.2	102.2	113.5	71.5	40.2	11.3	9.8	1.0	9.6	82.6	15.9	0.0	0.0	13.5	112.0	0.0
22	U.N. JORGE BASADRE GROHMANN	135.3	2.4	83.5	1.8	106.2	155.6	78.1	48.9	49.4	29.1	3.1	27.4	56.2	10.2	6.6	0.0	62.3	135.3	0.0
23	U.N. SANTIAGO ANTUNEZ DE MAYOLO	126.0	2.2	106.1	2.3	91.9	139.9	62.1	36.4	48.0	34.2	3.6	37.2	47.8	10.5	1.2	0.0	66.6	126.0	0.0
24	U.N. DE SAN MARTIN	80.6	1.4	66.3	1.4	68.1	78.9	53.9	44.6	10.8	12.5	1.3	18.4	71.3	9.2	0.0	0.0	0.1	80.6	0.0
25	U.N. DE UCAVALI	61.2	1.1	54.3	1.2	56.7	62.8	39.5	42.8	6.2	4.6	0.5	8.1	46.9	9.9	0.0	0.0	4.5	61.2	0.0
26	U.N. DE TUMBES	84.0	1.5	55.2	1.2	55.1	63.4	47.4	48.8	8.2	28.9	3.1	52.4	73.3	3.7	0.1	0.0	7.0	84.0	0.0
27	U.N. DEL SANTA	111.1	2.0	63.9	1.4	83.9	138.5	60.1	36.5	54.6	27.2	2.9	32.5	29.3	5.5	7.5	0.0	68.8	111.1	0.0
28	U.N. DE HUANCavelica	80.3	1.4	53.8	1.2	58.1	74.4	36.9	39.5	16.3	22.2	2.4	38.2	54.5	12.9	0.0	0.0	12.9	80.3	0.0
29	U.N. AMAZONICA DE MADRE DE DIOS	45.5	0.8	30.3	0.7	38.7	41.8	28.0	56.2	3.1	6.8	0.7	17.7	43.3	2.2	0.0	0.0	0.0	45.5	0.0
30	U.N. MICHAELA BASTIDAS DE APURIMAC	61.4	1.1	43.2	0.9	39.2	66.6	24.9	25.6	27.4	22.2	2.3	56.5	43.2	2.5	0.0	0.0	15.6	61.4	0.0
31	U.N. TORIBIO RODRIGUEZ DE MENDOZA DE AMAZONAS	62.0	1.1	53.2	1.2	55.5	75.8	39.2	37.5	20.2	6.5	0.7	11.6	56.9	5.1	0.0	0.0	0.0	62.0	0.0
32	U.N. INTERCULTURAL DE LA AMAZONIA	31.4	0.6	24.2	0.5	24.8	28.8	15.1	39.3	4.0	6.6	0.7	26.5	26.0	0.5	0.1	0.0	4.8	31.4	0.0
33	U.N. TECNOLOGICA DE LIMA SUR	30.6	0.5	24.1	0.5	21.5	24.7	15.4	40.7	3.1	9.1	1.0	42.1	26.2	4.0	0.0	0.0	0.4	30.6	0.0
34	U.N. JOSE MARIA ARGUEDAS	42.0	0.7	27.1	0.6	28.8	44.3	18.8	38.1	15.5	13.2	1.4	45.7	22.5	1.3	0.0	0.0	18.1	42.0	0.0
35	U.N. DE MOQUEGUA	79.9	1.4	47.8	1.0	49.7	67.5	32.4	61.7	17.8	30.2	3.2	60.9	48.4	1.4	1.5	0.0	28.7	79.9	0.0
36	U.N. DE JAEN	78.1	1.4	34.7	0.8	43.9	61.3	33.8	32.7	17.4	34.2	3.6	78.0	70.8	1.5	0.0	0.0	5.8	78.1	0.0
37	U.N. DE CAÑETE	53.5	0.9	20.2	0.4	31.2	35.7	21.3	43.3	4.6	22.3	2.4	71.6	22.7	1.5	0.0	0.0	29.3	53.5	0.0
38	U.N. DE FRONTERA	62.3	1.1	33.3	0.7	47.8	70.4	33.3	45.4	22.6	14.5	1.5	30.2	45.9	1.1	0.0	0.0	15.3	62.3	0.0
39	U.N. DE BARRANCA	39.3	0.7	31.0	0.7	26.9	39.9	26.5	38.6	13.0	12.3	1.3	45.9	25.8	1.4	0.0	0.0	12.1	39.3	0.0
40	U.N. AUTÓNOMA DE CHOTA	31.5	0.6	27.3	0.6	23.6	35.2	27.5	33.9	11.6	7.9	0.8	33.6	22.3	1.5	0.7	0.0	7.0	31.5	0.0
41	U.N. INTERCULTURAL DE LA SELVA C. J. S. ATAUALPA	35.6	0.6	13.1	0.3	20.4	26.3	14.3	53.4	5.9	15.2	1.6	74.9	32.9	0.5	0.0	0.0	2.1	35.6	0.0
42	U.N. DE JULIACA	41.6	0.7	28.6	0.6	28.0	33.9	18.1	37.6	5.8	13.6	1.4	48.4	31.1	1.2	0.0	0.0	9.3	41.6	0.0
43	U.N. AUTÓNOMA ALTOANDINA DE TARMA	43.4	0.8	11.4	0.2	22.9	26.9	9.4	53.4	4.0	20.5	2.2	89.8	41.3	0.2	0.0	0.0	1.9	43.4	0.0
44	U.N. AUTÓNOMA DE HUANTA	22.5	0.4	11.5	0.2	12.8	18.6	11.4	32.7	5.7	9.6	1.0	74.9	10.2	0.3	0.0	0.0	12.0	22.5	0.0
45	U.N. INTERCULTURAL FABIOLA S. LEGUIA DE BAGUA	23.3	0.4	14.4	0.3	15.9	16.9	11.1	29.0	1.0	7.4	0.8	46.6	23.2	0.1	0.0	0.0	0.0	23.3	0.0
46	U.N. INTERCULTURAL DE QUILLABAMBA	114.1	2.0	38.6	0.8	49.1	69.0	25.4	21.7	19.9	65.0	6.9	132.4	15.0	0.2	0.0	0.0	98.9	114.1	0.0
47	U.N. AUTÓNOMA DE ALTO AMAZONAS	27.7	0.5	16.8	0.4	10.9	14.0	7.9	34.7	3.1	16.8	1.8	154.8	27.5	0.2	0.0	0.0	0.0	27.7	0.0
48	U.N. AUTÓNOMA DE TAYACAJA DANIEL HERNÁNDEZ M.	61.1	1.1	21.7	0.5	23.5	28.2	18.3	51.2	4.7	37.7	4.0	160.6	48.9	0.4	0.0	0.0	11.8	61.1	0.0
49	U.N. CIRO ALEGRIA	19.6	0.3	12.1	0.3	12.4	13.3	6.6	26.3	0.8	7.1	0.8	57.2	10.4	0.0	0.0	0.0	9.1	19.6	0.0
50	U.N. DIEGO QUISPE TITO	82.7	1.5	35.7	0.8	45.2	60.1	8.9	16.1	14.9	37.5	4.0	83.0	13.4	0.3	0.0	0.0	69.0	82.7	0.0
51	U.N. DE MÚSICA	29.8	0.5	21.9	0.5	25.0	24.9	14.5	43.4	-0.1	4.8	0.5	19.2	28.3	1.1	0.0	0.0	0.3	29.8	0.0
52	U.N. DANIEL ALOMIA ROBLES	6.8	0.1	6.3	0.1	8.2	8.2	4.5	42.0	0.0	-1.3	-0.1	-16.2	6.6	0.1	0.0	0.0	0.1	6.8	0.0
TOTAL UNIVERSIDADES		5,640.8	100.0	4,598.3	100.0	4,696.9	5,625.8	3,452.8	61.4	928.9	943.9	100.0	20.1	4,009.3	707.5	20.7	28.9	874.4	5,640.8	0.0

Fuente: Anexo 3 Distribución del Gasto contenida en el Dictámen de la Comisión de Presupuesto/MEF - 27.11.2022- Elaboración: ASISP

