

COMUNICADO No. 98
31 de agosto de 2012

Ministerio de Finanzas Públicas entrega al Congreso proyecto de Presupuesto 2013

El Proyecto de Presupuesto ha sido programado y formulado en un contexto macroeconómico positivo, que aunado a los efectos esperados de la reciente aprobación de la Ley de Actualización Tributaria, permitirá mejorar el gasto social prioritario y reactivar la inversión pública, contribuyendo además a la estabilidad y sostenibilidad a través de una reducción en el déficit fiscal.

Con la implementación de la metodología del Presupuesto por Resultados (PpR) en el proceso de formulación presupuestaria, se han programado intervenciones estratégicas cuya ejecución permitirá lograr de manera gradual, un cambio en el ciudadano.

Formulación presupuestaria en el contexto del Presupuesto por Resultados (PpR)

El proceso de formulación presupuestaria ha incorporado el enfoque de gestión por resultados con la finalidad de que los recursos públicos se orienten a la provisión de bienes y servicios estratégicos, que definidos en función del ciudadano y de la valoración de sus necesidades, logre un cambio positivo en las condiciones de vida de la población guatemalteca.

Orientar las decisiones de gasto público hacia el logro coordinado de resultados estratégicos requirió de un cambio drástico en los procesos de programación, planificación y formulación presupuestaria.

En primera instancia, a partir del Plan de Gobierno se construyeron los Pactos de Gobierno, cuya función es servir de orientación estratégica y marco de alineación entre las políticas y las decisiones de gasto público. Los referidos Pactos son Hambre Cero; Paz, Seguridad y Justicia; y, Fiscal y Competitividad.

En el marco de los Pactos de Gobierno y del PpR, las asignaciones presupuestarias se definen teniendo como centro de atención al ciudadano y la valoración de sus necesidades. En este sentido, las instituciones diseñaron intervenciones estratégicas y de ellas derivaron productos efectivos que dan respuestas eficaces a las necesidades del ciudadano.

A continuación se muestra el cuadro que contiene los pactos, sus resultados, los cambios esperados, cantidad de productos asociados, indicadores y las instituciones responsables:

| RESULTADOS ESTRATÉGICOS DE GOBIERNO | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------|---------------------|---|---------------------------------|--------|--------|-----------|-----------------------------|
| No. | Resultado | Cambio Esperado | Productos Asociados | Medición del Indicador | Indicador de Resultado Esperado | | | Tendencia | Instituciones Responsables |
| | | | | | 2013 | 2014 | 2015 | | |
| PACTO HAMBRE CERO | | | | | | | | | |
| 1 | Reducir la desnutrición crónica en niños y niñas menores de cinco años, en 10.0%, del 2012 al 2015. | ↓ | 14 | Porcentaje de desnutrición | 44.8 | 42.3 | 39.8 | | MSPAS/MIDES /AMBIENTE/INFOM |
| 2 | Disminuir la mortalidad materna y neonatal, en 10.0%, de 2012 a 2015. | ↓ | 3 | Por cada cien mil nacidos vivos | 134.7 | 132.2 | 129.7 | | MSPAS |
| 3 | Incrementar el consumo proteico calórico en las familias. | ↑ | 13 | Porcentaje de familias en inseg. aliment. | 60.0 | 65.0 | 70.0 | | MAGA/MINEDUC /MIDES |
| 4 | Incrementar los ingresos familiares. | ↑ | 7 | Porcentaje de incremento | 13.0 | 13.0 | 14.0 | | MAGA |
| PACTO PAZ, SEGURIDAD Y JUSTICIA | | | | | | | | | |
| 5 | Reducir la ocurrencia de hechos delictivos contra el patrimonio, en 13.0%, del 2012 al 2015. | ↓ | 2 | Hechos delictivos | 16,500 | 16,000 | 15,000 | | MINGOB |
| 6 | Prevenir la delincuencia en adolescentes de 13 a 17 años, en 7.4%, del 2012 al 2015. | ⊘ | 2 | Índice de homicidios jóvenes | 50.0 | 49.0 | 48.0 | | MIDES/IDPP |
| 7 | Incrementar el acceso a la justicia de las mujeres en el área rural, en 1.7%, del 2012 al 2015. | ↑ | 5 | Porcentaje de juicios | 1.0 | 1.5 | 2.0 | | IDPP |
| 8 | Disminuir la corrupción en servidores públicos, en 1.4%, de 2011 a 2015. | ↓ | 2 | Índice de corrupción | 3.6 | 3.8 | 4.1 | | IDPP |
| 9 | Disminuir la tasa de homicidios a nivel nacional en un 12.0% anual, de 2012 al 2015. | ↓ | 1 | Tasa de homicidios | 28.5 | 24.5 | 21.1 | | MINGOB |
| PACTO FISCAL Y COMPETITIVIDAD | | | | | | | | | |
| 10 | Reducir la informalidad del empleo. | ↓ | 5 | Porcentaje de empleo informal | 52.5 | 51.5 | 50.5 | | MINTRAB |
| 11 | Incrementar la competitividad. | ↑ | 5 | Ranking de competitividad | 92.0 | 87.0 | 81.0 | | MINECO/MEM |

La formulación presupuestaria en el marco del PpR es el primer paso; durante la ejecución presupuestaria, el logro de los resultados preestablecidos será una tarea ardua. La gestión de los resultados requerirá de una adecuada coordinación interinstitucional, reto que la actual administración gubernamental está dispuesta a seguir apoyando.

Es compromiso del Gobierno de la República, mejorar los niveles de percepción de la gobernabilidad en Guatemala. Una parte importante de la gobernabilidad del país está relacionada con la estabilidad institucional y política, y con la efectividad en la toma de decisiones de la administración gubernamental. La implementación del PpR

coadyuvará a reducir gradualmente la brecha entre las demandas de la sociedad y los resultados del gobierno.

Presupuesto de Ingresos

La aprobación de la actualización tributaria por parte del Congreso de la República de Guatemala, ha provisto de un fortalecimiento oportuno a la política fiscal.

La estimación de los ingresos tributarios que financian el proyecto de presupuesto, se fundamenta en el comportamiento de las principales variables macroeconómicas provistas por la Autoridad Monetaria, y los niveles proyectados de recaudación fueron consensuados con la Superintendencia de Administración Tributaria (SAT).

El Proyecto de Presupuesto General de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2013 se estima en Q66,985.4 millones, el cual contempla ingresos tributarios netos por Q50,375.7 millones, que representa un 75.2 por ciento del presupuesto. Los impuestos indirectos ascienden a Q31,747.5 millones y los impuestos directos ascienden a Q18,628.3 millones.

Los ingresos no tributarios y donaciones se estiman en Q3,638.9 millones (5.4 % del total del presupuesto). Los ingresos de capital por su parte ascienden a Q10.5 millones y corresponden a la recuperación de la cartera de la Unidad para el Desarrollo de Vivienda Popular (Udevipo).

Las operaciones de financiamiento evidencian la política de no incrementar el endeudamiento público con el fin de mantener las cuentas fiscales en una senda de consolidación. El financiamiento está constituido por:

- Préstamos externos por Q7,318.4 millones, de los cuales Q3,550.0 millones corresponden a préstamos de apoyo presupuestario, que serán contratados con el Banco Mundial y el Banco Interamericano de Desarrollo, y Q3,768.4 millones de préstamos con destinos específicos.
- Colocación de Bonos del Tesoro de Q5,416.5 millones, que cubrirán proyectos de construcción, aportes al programa del Adulto Mayor, construcción y pavimentación de carreteras, servicios de la deuda pública y el pago por las deficiencias netas del Banco de Guatemala; y

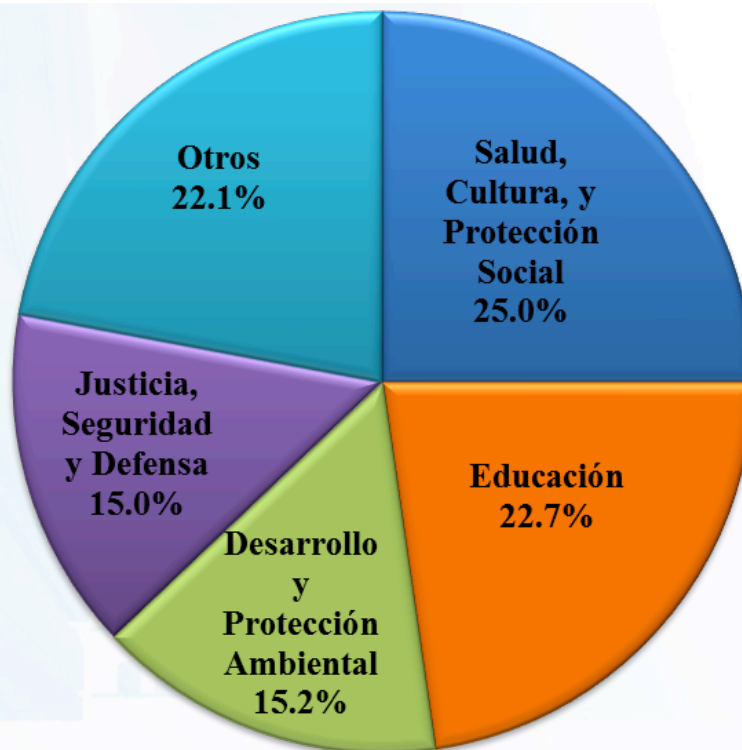
- Saldos de caja ascienden a Q225.4 millones, de los cuales más del 97.8 por ciento forma parte de los saldos de ingresos propios de las diferentes instituciones.

Presupuesto de Egresos

El Proyecto de Presupuesto General de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2013 asciende a Q66,985.4 millones, de los cuales 63.4 por ciento corresponden a funcionamiento, 21.5 por ciento a inversión y 15.1 por ciento al pago de los servicios de la deuda pública.

El presupuesto de egresos se centra en cubrir las demandas sociales; según se muestra en el gráfico siguiente, más del 77.9 por ciento del gasto total se orienta a este tipo de programas.











Gasto Orientado a Sectores Sociales Presupuesto Recomendado 2013



Situación Financiera

Los ingresos totales previstos para 2013 serán equivalentes a un 12.7 por ciento del Producto Interno Bruto (PIB), los gastos totales a un 14.9 por ciento. En consecuencia, el resultado presupuestario será deficitario y se ubicará en 2.2 por ciento, muestra de la política de disminuir gradualmente esta variable para mantenerla en la senda de consolidación fiscal.

Situación Financiera de la Administración Central Aprobado 2012 y Recomendado 2013 (En Millones de Quetzales)

| | Aprobado 2012 | Recomen. 2013 | Tendencia 2008-2013 |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|---|
| A. Ingresos Totales | 47,002.2 | 54,025.2 |  |
| Ingresos Corrientes | 46,971.2 | 54,014.7 |  |
| Ingresos de Capital | 31.0 | 10.5 |  |
| B. Gastos Totales | 57,298.2 | 63,574.7 |  |
| Funcionamiento | 38,494.5 | 42,480.5 |  |
| Inversión | 12,706.7 | 14,368.9 |  |
| Intereses de la Deuda Pública | 6,097.0 | 6,725.3 |  |
| C. Déficit (A-B) | (10,296.0) | (9,549.5) |  |
| D. Endeudamiento Público Neto | 9,975.5 | 9,324.1 |  |
| E. Variación de Caja y Bancos | 320.5 | 225.4 |  |

Asignación presupuestaria 2012-2013 (En millones de Quetzales y porcentajes)

| Institución | Vigente 2012 | Estimado 2013 | Diferencia | |
|-----------------------|-----------------|------------------|----------------|-------------|
| | | | Absoluta | Relativa |
| TOTAL | 59,547.4 | 66,985.4 | 7,433.9 | 12.5 |
| Presidencia | 190.0 | 210.3 | 20.3 | 10.7 |
| Relaciones Exteriores | 386.9 | 396.2 | 9.3 | 2.4 |
| Gobernación | 3,955.0 | 4,228.7 | 273.7 | 6.9 |
| Defensa | 1,662.9 | 2,051.9 | 389.0 | 23.4 |
| Finanzas Públicas | 316.1 | 349.5 | 33.4 | 10.6 |
| Educación | 10,156.1 | 10,539.8 | 383.7 | 3.8 |
| Agricultura | 1,655.5 | 1,657.7 | 2.2 | 0.1 |
| Trabajo | 630.7 | 627.2 | -3.5 | -0.6 |
| Secretarías | 1,669.8 | 2,193.1 | 523.3 | 31.3 |
| Desarrollo Social | 1,235.4 | 1,235.4 | | |
| Salud | 4,435.0 | 5,111.6 | 676.6 | 15.3 |
| Economía | 309.6 | 348.7 | 39.1 | 12.6 |
| Comunicaciones | 4,580.8 | 5,457.7 | 876.9 | 19.1 |
| Energía y Minas | 196.7 | 126.1 | -70.6 | -35.9 |
| Cultura | 378.9 | 442.5 | 63.6 | 16.8 |
| Ambiente | 191.0 | 208.4 | 17.4 | 9.1 |
| Obligaciones | 19,192.2 | 21,576.0 | 2,383.9 | 12.4 |
| Procuraduría | 58.6 | 57.6 | -1.0 | -1.7 |
| Deuda Pública | 8,346.1 | 10,162.8 | 1,816.7 | 21.8 |