



Ministerio de Economía y Finanzas

Políticas de Administración Financiera 2010

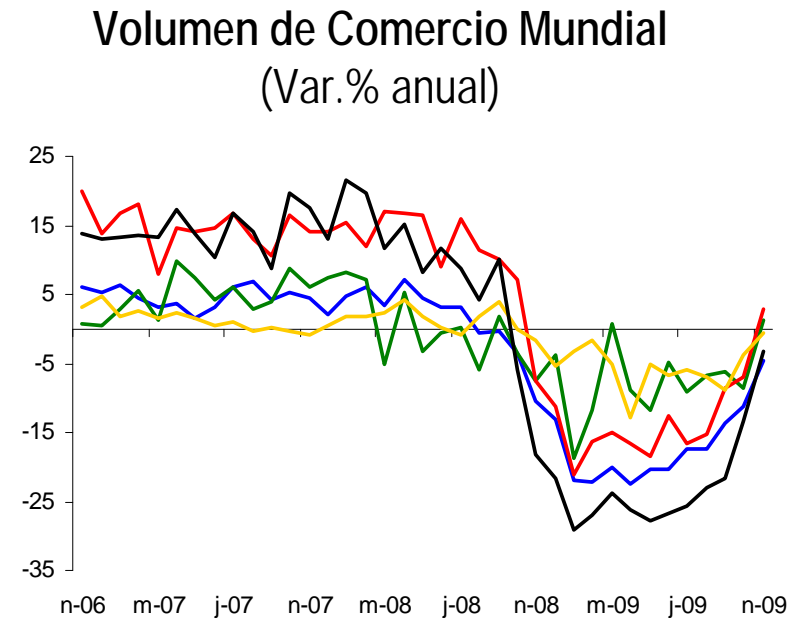
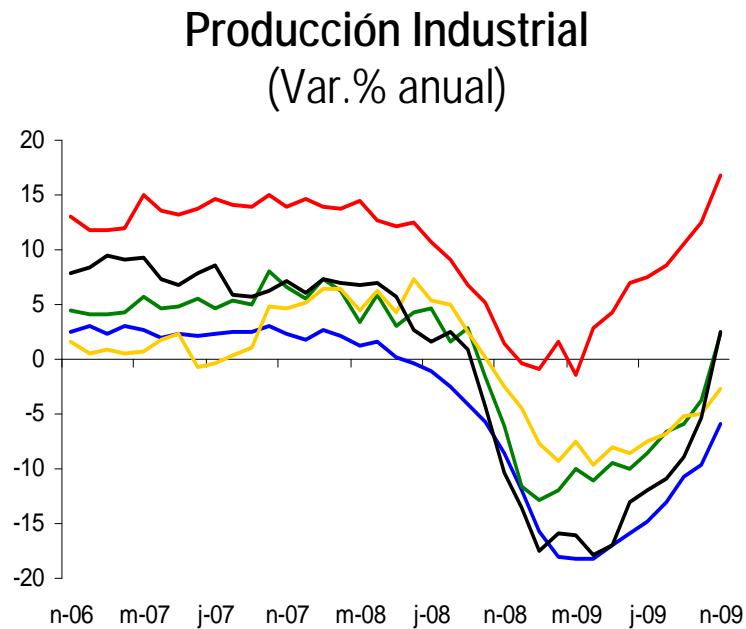
LUÍS MIGUEL CASTILLA RUBIO

Vice Ministro de Hacienda

Febrero 9, 2010

I. Contexto

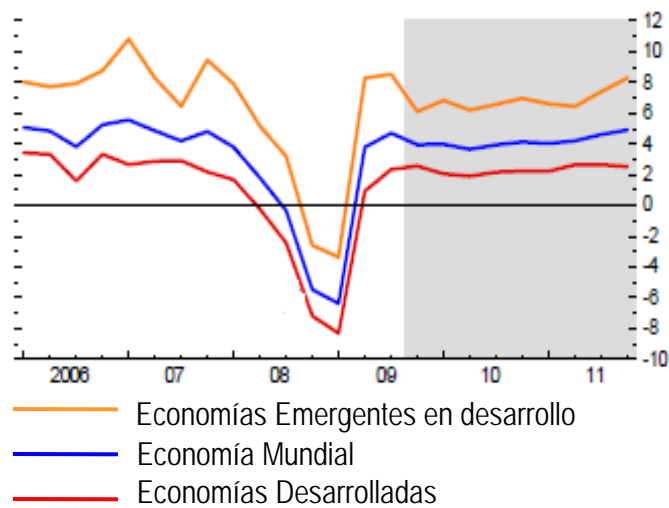
Recuperación de la economía global



— Economías Desarrolladas — América Latina
— Asia Emergente — Medio Oriente y África
— Europa Central y del Este

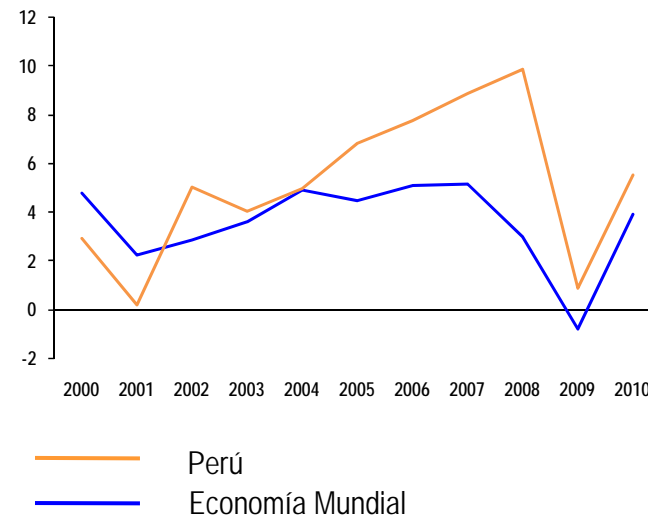
Recuperación de la economía global

Crecimiento Global (Var.% anual)



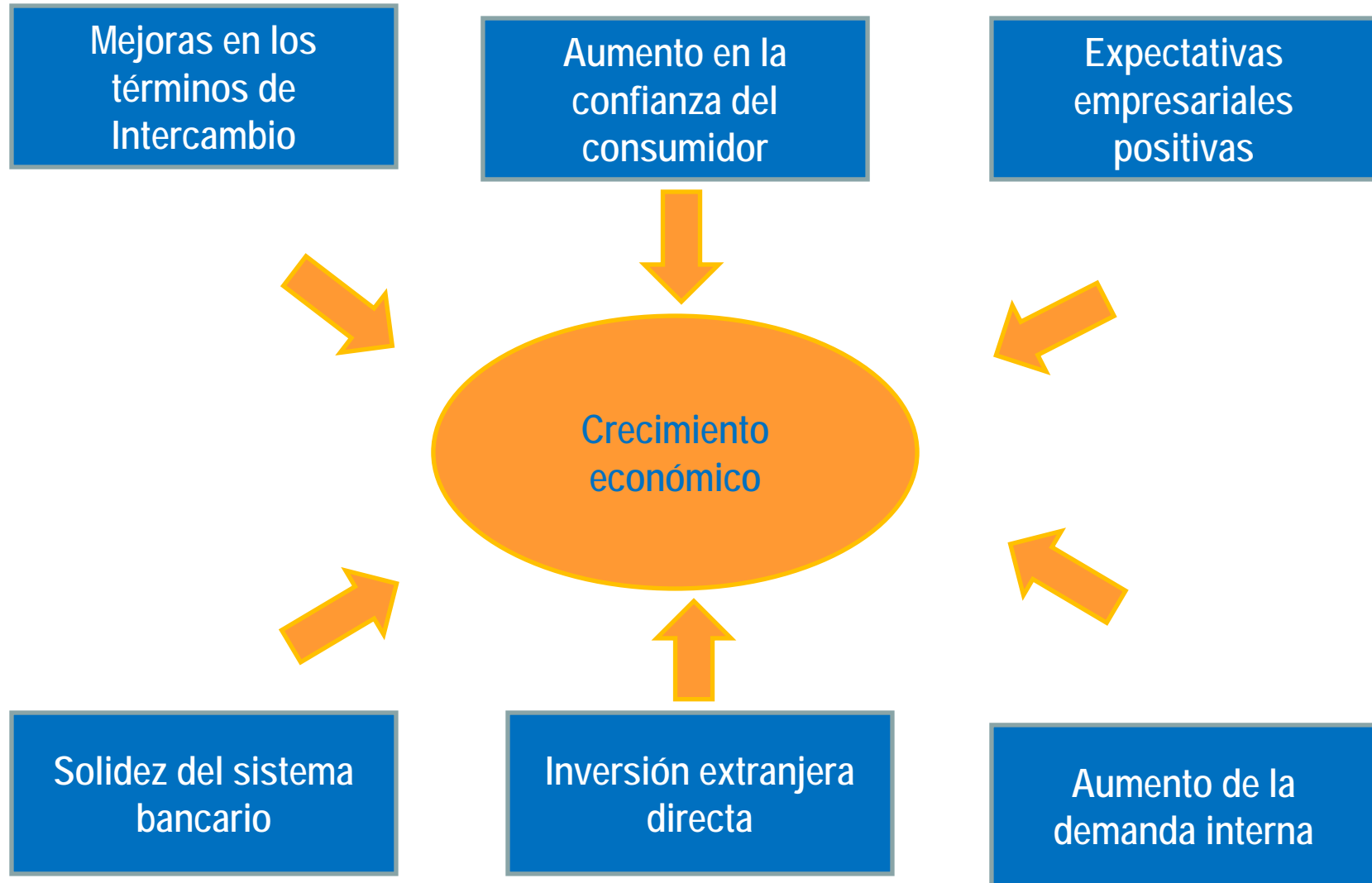
Fuente: FMI

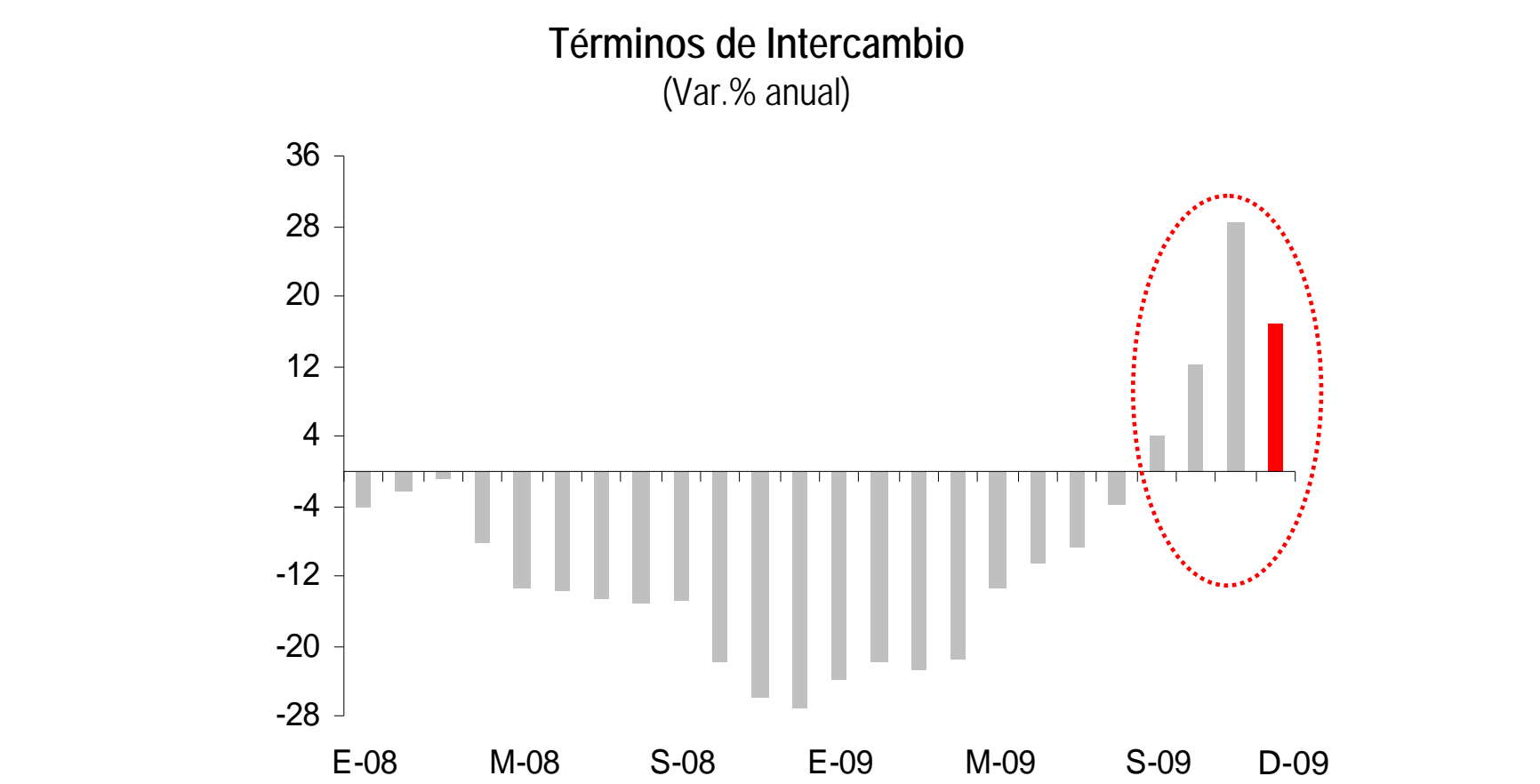
PBI Mundial y Perú (Var.% anual)



Fuente: FMI (Enero 2010), MEF

La recuperación de la economía nacional se sustenta en:

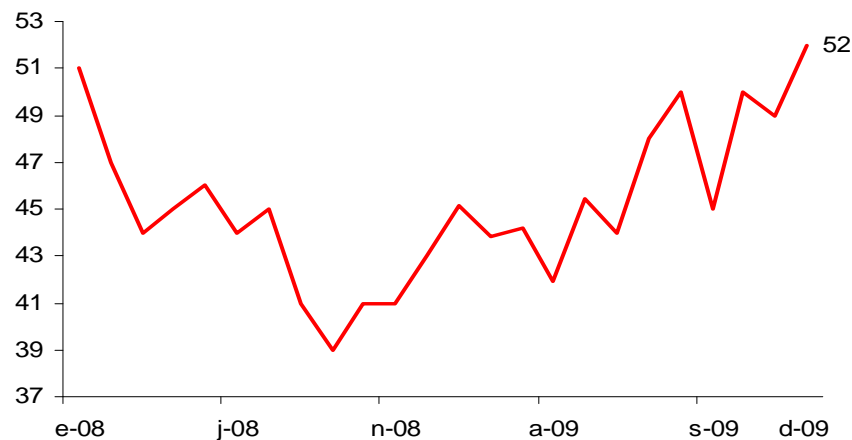




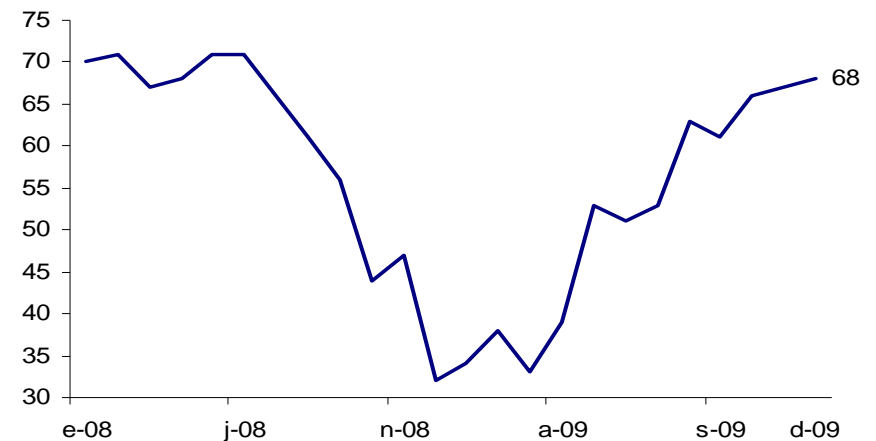
Aumento en la confianza del consumidor

La confianza del consumidor alcanzó su nivel más alto desde septiembre de 2007

Índice de Confianza del Consumidor
(Puntos)



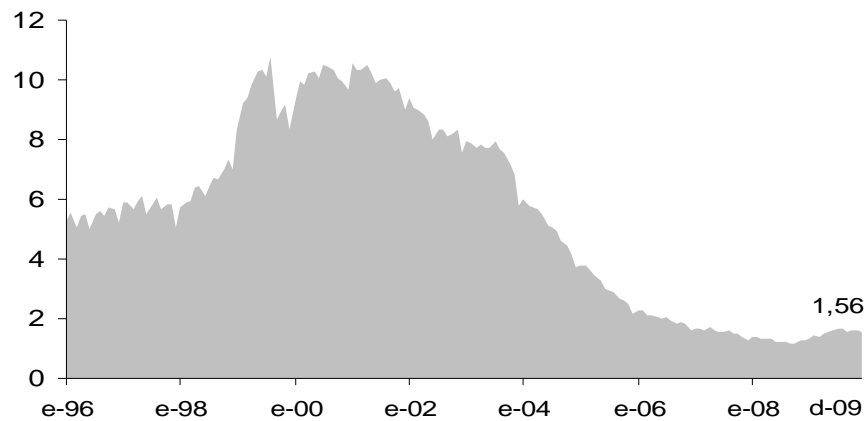
Índice de Expectativa Empresarial
(Puntos)



Fuente: APOYO, BCRP

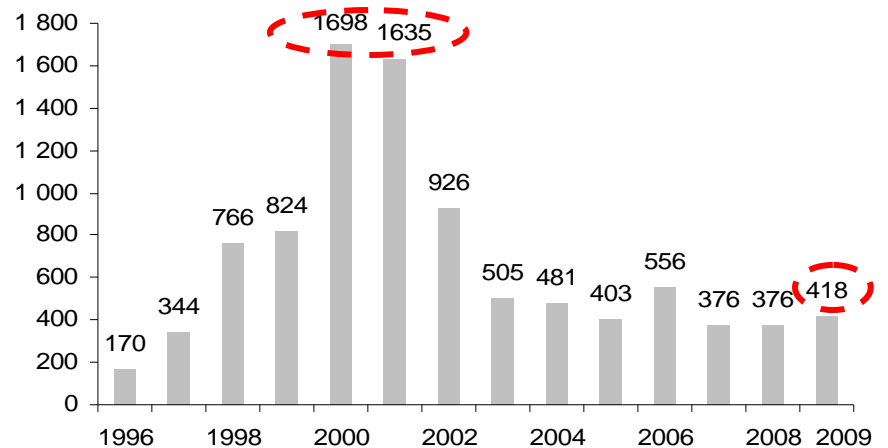
Solidez del sistema bancario

Morosidad del Sistema Bancario
(Porcentaje)



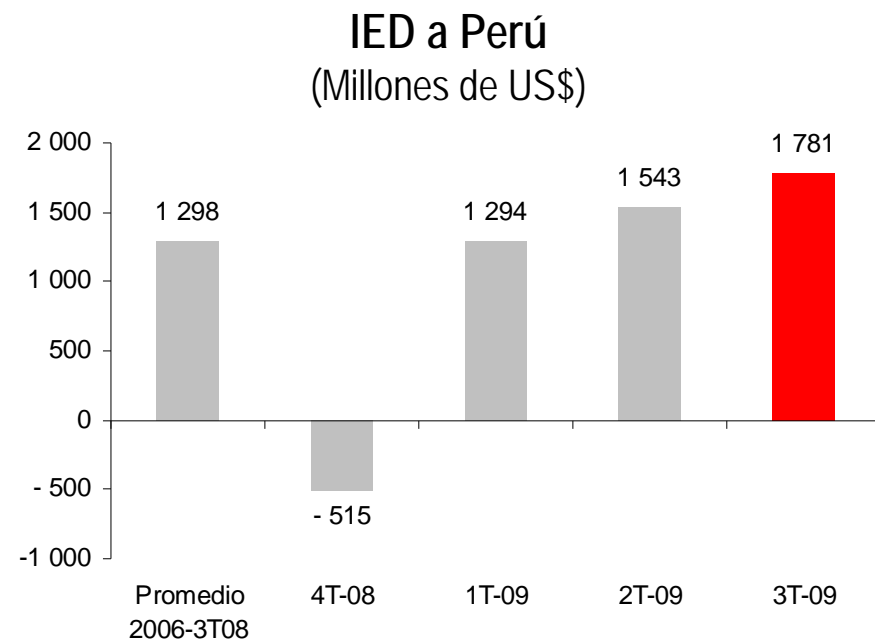
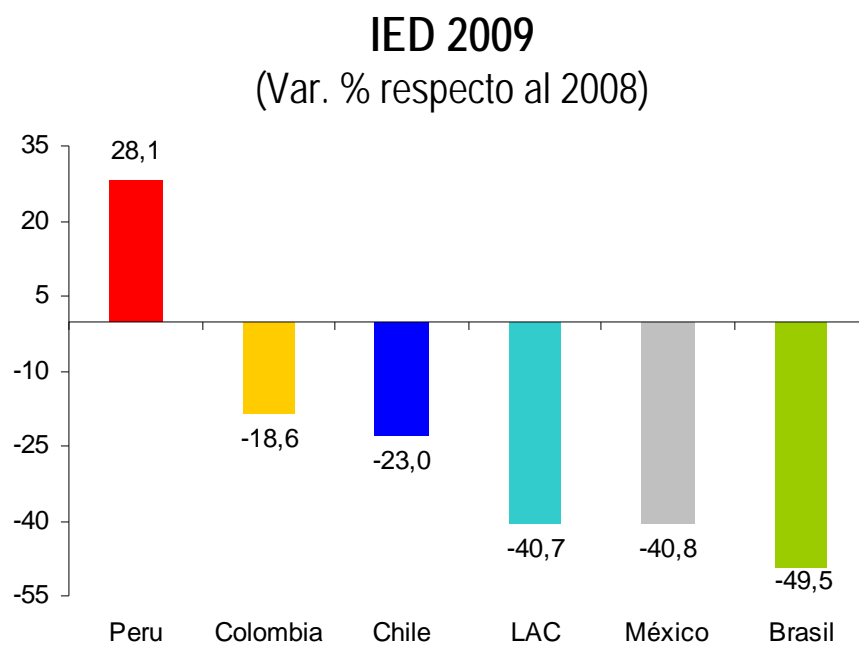
Fuente: INDECOP, SBS, ASBANC

Número de solicitudes de empresas
declaradas en insolvencia ante INDECOP



Inversión Extranjera Directa

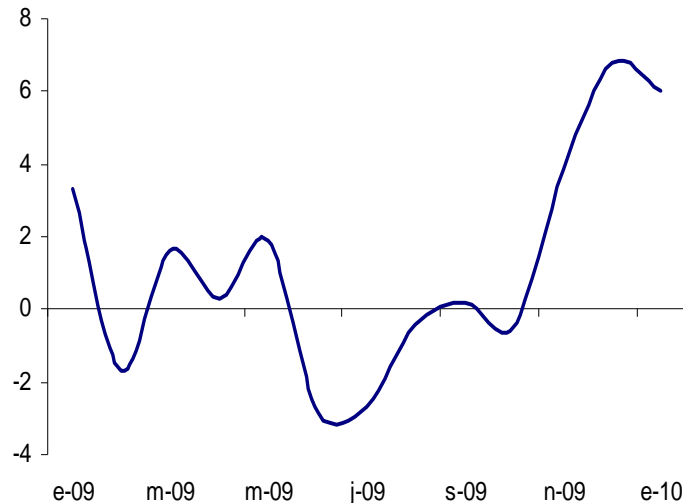
La Inversión Extranjera Directa de Perú fue la única que creció en América Latina



Aumento de la demanda interna

Producción de energía¹

(Var.% respecto del mismo mes del año anterior)



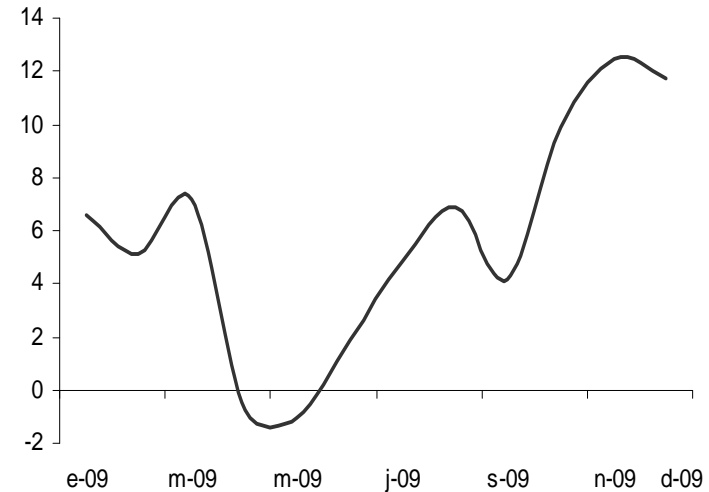
1/ En base a información diaria

Fuente: COES

En enero, la producción de energía registra la segunda tasa más alta desde octubre del 2008.

Despachos locales de cemento

(Var.% respecto del mismo mes del año anterior)

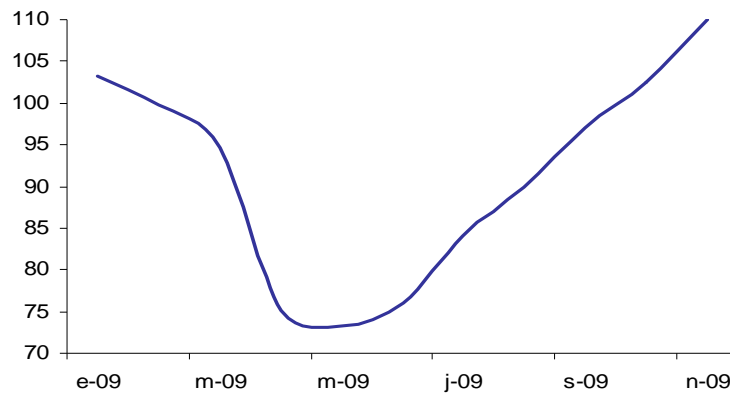


Fuente: ASOCEM

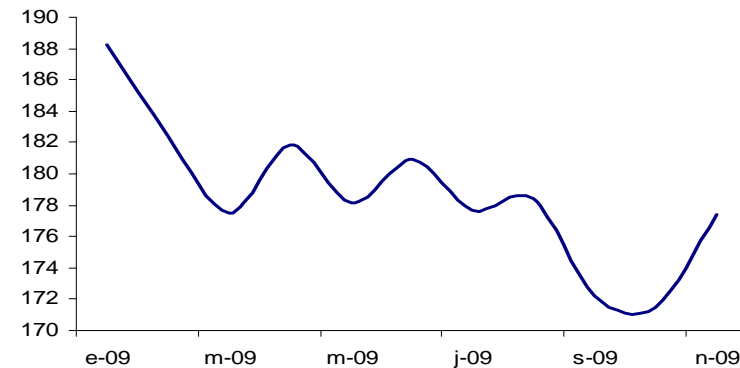
Sector construcción creció más de 10% en los tres últimos meses del 2009.

Algunas ramas de la manufactura no primaria se recuperan en términos desestacionalizados

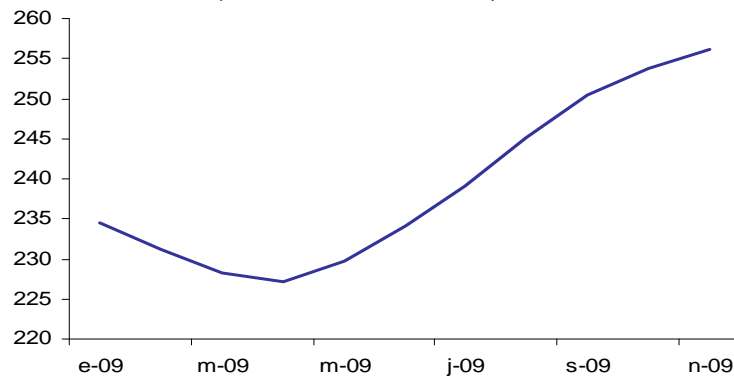
Productos textiles
(Índice 1994 =100)



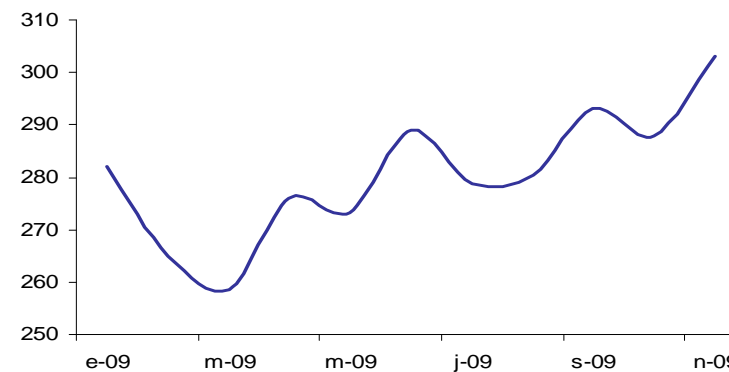
Prendas de vestir
(Índice 1994 =100)



Productos de caucho y plástico
(Índice 1994 =100)



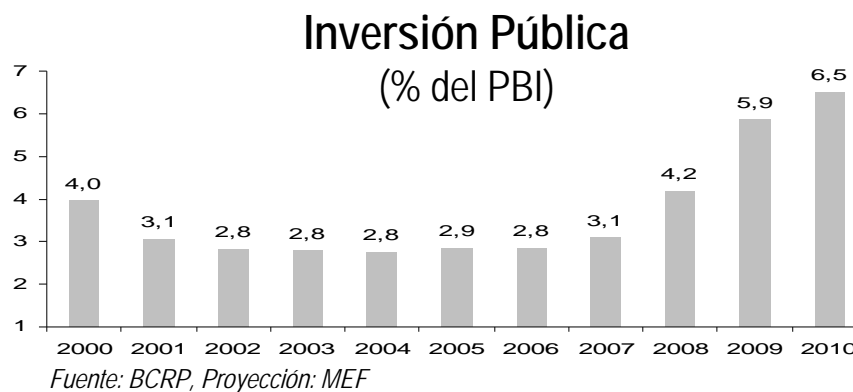
Bebidas no alcohólicas
(Índice 1994 =100)



Plan de Estímulo Económico: Énfasis en Infraestructura

Concepto	Costo (Mill. de S/.)	% Total	% PBI
1. Impulso a la Actividad Económica	2 610	17%	0,7%
2. Obras de Infraestructura	8 635	57%	2,2%
3. Protección Social	3 137	21%	0,8%
4. Otros	709	5%	0,2%
TOTAL PLAN DE ESTÍMULO ECONÓMICO	15 091	100%	3,9%

En el 2009, la inversión pública (% del PBI) alcanzó su nivel más alto en 23 años.



Al 31 de diciembre de 2009 se ha asignado S/. 12 785 millones de los cuales se ha ejecutado el 79,4%.

Presupuesto Público, 2009

En millones de nuevos soles (* /)

Al 31 Ene 2010

GOB / CATEGORIA DE GASTO	PPTO	PPTO	Ene-Dic		Var %
	INICIAL	FINAL	Monto DEV	% Ppto Final	2009 / 2008
		(x)	(y)	(y/x)	
1. NACIONAL	38 489	46 055	41 117	89%	16%
5. GASTO CORRIENTE	31 231	34 925	32 446	93%	10%
6. GASTO DE CAPITAL	7 258	11 130	8 671	78%	49%
2. REGIONAL	12 515	18 725	14 954	80%	16%
5. GASTO CORRIENTE	9 504	10 722	10 305	96%	8%
6. GASTO DE CAPITAL	3 010	8 003	4 649	58%	37%
3. TOTAL NACIONAL Y REGIONAL (1+2)	51 003	64 780	56 071	87%	16%
5. GASTO CORRIENTE	40 735	45 647	42 751	94%	9%
6. GASTO DE CAPITAL	10 268	19 133	13 320	70%	45%
4. LOCAL	12 121	22 988	15 714	68%	21%
5. GASTO CORRIENTE	5 819	7 407	6 331	85%	14%
6. GASTO DE CAPITAL	6 302	15 582	9 384	60%	27%
5. TOTAL GASTO NO FINANCIERO (3+4)	63 124	87 769	71 785	82%	17%
5. GASTO CORRIENTE	46 554	53 054	49 082	93%	10%
6. GASTO DE CAPITAL	16 571	34 715	22 704	65%	37%
6. SERVICIO DE LA DEUDA	9 231	9 014	8 314	92%	-22%
TOTAL PRESUPUESTO PUBLICO (5+6)	72 355	96 783	80 099	83%	11%

(* /) Devengado mes proceso

En el mes de enero 2010 la ejecución del gasto no financiero se incrementa en 11% respecto a enero de 2009

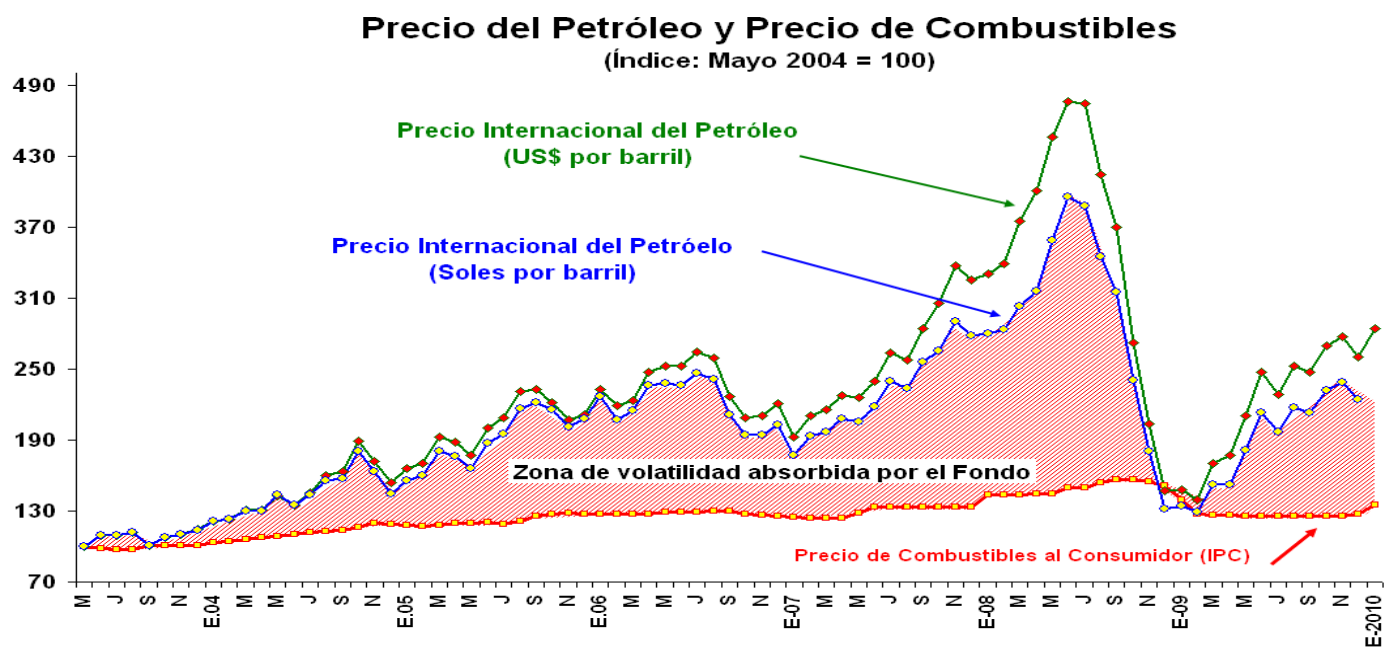
A la fecha se ha girado S/. 77 443 millones, el 97% del gasto devengado

Demandas por mayor gasto público

Existe un conjunto de demandas que presionarían al fisco este año:

- a. Fondo de Estabilización de Precios de los Combustibles – FEPC.
- b. Implementación de las mejoras en política salarial.
- c. Presión de gastos adicionales no contemplados en la formulación del Presupuesto 2010.
- d. Atención de la infraestructura pública de zonas en estado de emergencia.

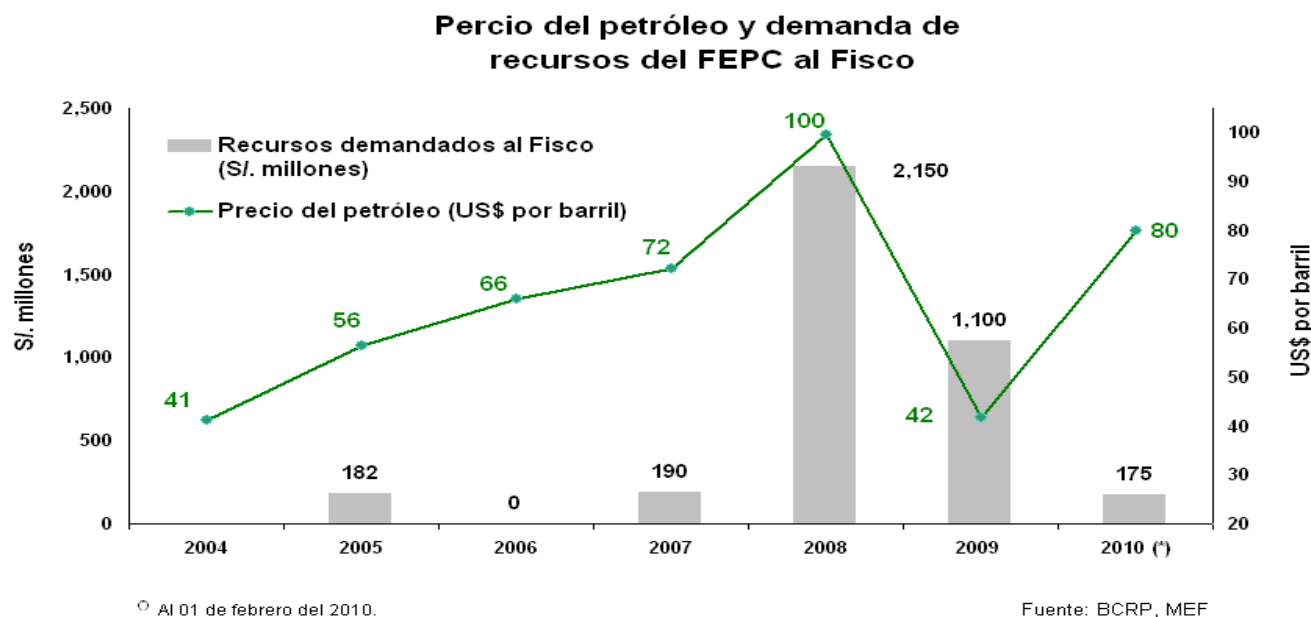
Fondo de Estabilización de Precios de los Combustibles



El FEPC fue creado a fin de atenuar los efectos negativos de la alta volatilidad del precio internacional de petróleo crudo sobre los consumidores del país.

Sin embargo, desde su creación (set 2004), este mecanismo ha demandado recursos al Fisco por aproximadamente S/. 3 800 millones y actualmente aún mantiene obligaciones por S/. 335 millones.

Fondo de Estabilización de Precios de los Combustibles



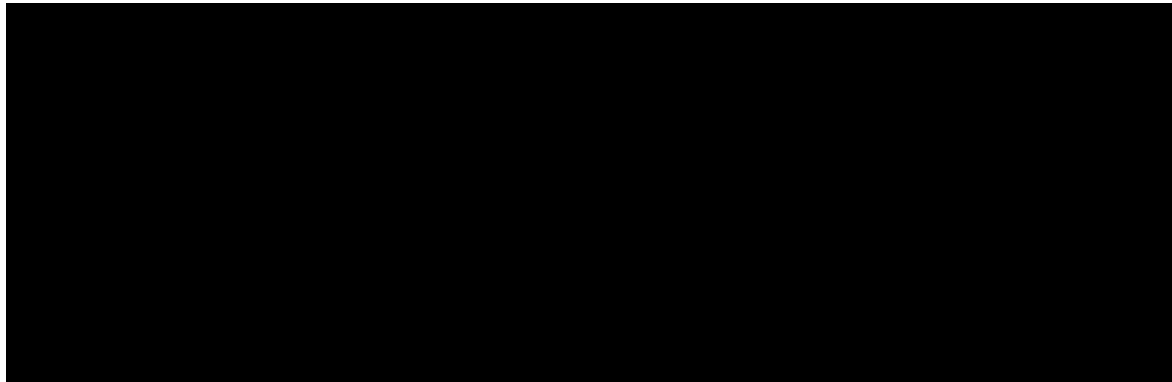
El precio del petróleo esperado por el mercado para el 2010 asciende a US\$ 80 el barril,¹ nivel que de concretarse implicaría que el FEPC demande al Fisco durante el presente año alrededor de S/. 2 000 millones, los mismos que no se encuentran presupuestados en la Ley de Presupuesto 2010.

b. Implementación de las mejoras en política salarial

Concepto	Monto
CARRERA MAGISTERIAL (cobertura 2010 y efecto continua 2009)	180,0
AETAS	25,0
2 AETAS para médicos, profesionales.de salud y asistenciales en los Gobiernos Regionales	
INCREMENTO DE REMUNERACIONES (Defensa e Interior)	182,7
REMUNERACION DEL PERSONAL ESPECIALISTA DE DEFENSA	38,6
NOMBRAMIENTO DE PROFESIONALES DE LA SALUD	111,9
No médico (15%)	
Asistenciales y Administrativos (15%)	
CAFAE	35,0
BONOS DE DESEMPEÑO	30,1
Para el 10% de servidores en base al 1% de la planilla anualizada (Poder Judicial, Ministerio Público, Policía)	
INCREMENTO DE BONIFICACION AGUINALDOS (Jul - Dic) Y ESCOLARIDAD	305,6
Incremento de S/. 100 por cada concepto para personal activo y pensionista del D. Leg. 276	
TOTAL	908,9

c. Presiones para mayor gasto de personal

(En millones de nuevos soles)



Disposiciones de la Ley N° 29465 que no cuentan con financiamiento

d. Atención en las zonas de desastre

- Declaración de Estado de Emergencia en los Gobiernos Regionales de Ayacucho, Apurímac, Cusco, Huancavelica y Puno.

En el caso de Cusco se tiene:

- Pérdidas económicas que ascienden a más de S/. 680 millones.
- Actividad agrícola afectada, por pérdidas de 18 162 ha. de cultivos.
- Pérdidas en el sector turismo alrededor de US\$ 5 millones por día.



Fuente: MINAG, Gobierno Regional del Cusco, SENAMIH

... a pesar de posibles presiones fiscales por el lado del gasto, se espera una sólida recuperación económica este año.

II. Lineamientos de Acción

2.1. Mejoras en la calidad del gasto público

2.2. Mejoras en la tesorería

2.3. Transparencia y rendición de cuentas

2.4. Estrategia de endeudamiento

2.1. Mejoras en la calidad del Gasto

- Ejecución de Compromisos 2010
- Presupuesto Multianual
- Presupuesto por Resultados y Programas Institucionales
- Gestión en Recursos Humanos – sistema de planillas
- Enfoque de Genero
- Modernización Municipal

Ejecución de Compromisos 2010

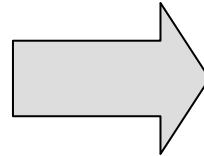
Mejora de procedimientos de ejecución del gasto público-año 2010

- Los pliegos registraban mes a mes el valor de los compromisos anuales.
- Ahora realizarán un solo registro de sus obligaciones (contrato, planillas, etc.), permitiendo ver el real saldo disponible.
- Permite reducir el tiempo, toda vez que la autorización para realizar el compromiso no dependerá del MEF si no del pliego.

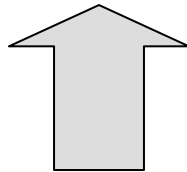
Documento	2009 Tiempo	2010 Tiempo
Pedido Pliego de Ampliación PPTM	1 día	0 días
Evaluación y Respuesta DNPP	1 día	0 días
Ampliación de Calendario Pliego	1 día	0 días
Transmisión de Pliego y Validación DNPP	1 día	0 días
Total días	4 días mínimo	0 días

Presupuesto Multianual

Programación Multianual de
Inversión Pública



Presupuesto Multianual de
Inversiones



INSUMOS

1. Diagnóstico de provisión de servicios públicos: brechas sectoriales y territoriales.
2. Lineamientos de inversión pública: Políticas sectoriales y Planes de Desarrollo Concertados.
3. Intervenciones diseñadas: Proyectos de inversión pública viables.

BENEFICIOS

1. **Priorización de intervenciones:** recursos destinados a cerrar brechas.
2. **Asignación eficiente de recursos:** recursos asignados a proyectos con mayor avance, y por ende, más probabilidades de ejecución.
3. **Impacto oportuno del proyecto:** cumplimiento del cronograma permite que los beneficios para la población llegarán a tiempo.

Presupuesto por Resultados

En el año 2010, se ha dispuesto en la Ley de Presupuesto y Equilibrio Financiero del año fiscal 2010 la realización de 10 EDEP y dos evaluaciones de impacto, las cuales se citan a continuación:

Programas Estratégicos Diseñados según año fiscal de implementación:

2008	2009	2010	2011
1. Programa articulado nutricional	6. Acceso a agua potable y disposición sanitaria de excretas para poblaciones rurales	10. Seguridad ciudadana	16. Enfermedades no transmisibles
2. Salud materno neonatal	7. Acceso y uso de servicios públicos esenciales de telecomunicaciones en poblaciones rurales.	11. Accidentes de tránsito	17. Tuberculosis y VIH
3. Logros de aprendizaje al finalizar el III ciclo de la Educación Básica Regular	8. Acceso a energía en localidades rurales.	12. Vigencia de los Derechos Humanos y Fundamentales	18. Enfermedades Metaxénicas y Zoonosis
4. Acceso de la población a la identidad	9. Gestión ambiental prioritaria	13. Mejora de la sanidad agraria	19. Logros de Aprendizaje en Educación Primaria
5. Acceso a servicios sociales básicos y a oportunidades de mercado		14. Incremento de la productividad rural de los pequeños productores agrarios	20. Educación Básica Alternativa
		15. Incremento de la productividad de las MYPES	21. Trabajo infantil
			22. Violencia familiar y sexual
			23. Seguridad alimentaria
			24. Sostenibilidad del medio ambiente
			25. Ampliación de la base tributaria
			26. Mejora en el clima de negocios - Competitividad

Fortalecimiento de los Programas Institucionales

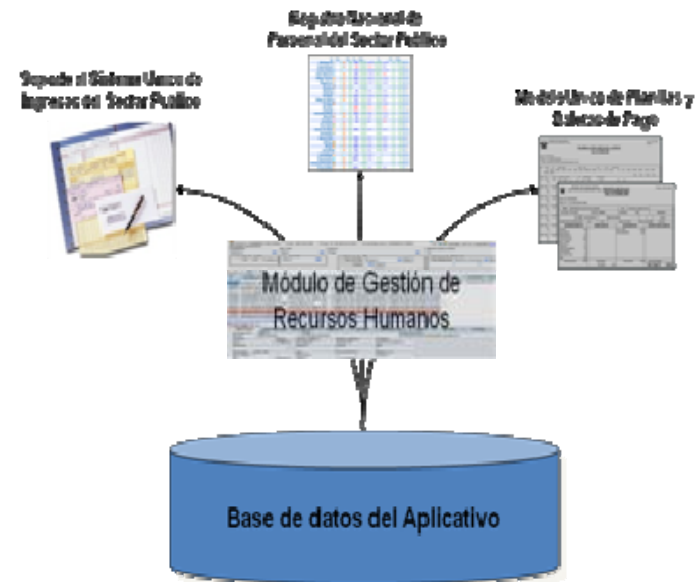
En la etapa de formulación del Presupuesto 2010 se identificaron 69 programas institucionales que representan el 23 % (S/. 12 927 millones) del presupuesto no financiero ni previsional.

PROGRAMAS INSTITUCIONALES: PRESUPUESTO 2010 (En millones de Nuevos Soles)

PROGRAMA	MONTO
0142. INVERSION PUBLICA CONCESIONADA	1 626
0141. PROGRAMA AGUA PARA TODOS - URBANO	958
0100. PROGRAMA NACIONAL DE APOYO DIRECTO A LOS MAS POBRES " JUNTOS "	626
0160. PLAN VRAE	573
0120. SEGURO INTEGRAL DE SALUD	442
0167. PROGRAMA NACIONAL DE RECUPERACION DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PUBLICAS EMBLEMATICAS Y CENTENARIAS	428
0146. FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL- FONCODES	397
0119. PROGRAMA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	629
0170. PROGRAMA UNA LAPTOP POR NIÑO - OLPC	336
0173. CODIGO PROCESAL	313
0127. PROGRAMA DE DESARROLLO AGRARIO RURAL	305
RESTO	6 292
TOTAL	12 927

Gestión integral en recursos humanos

- a) Base de datos en línea de los regímenes laborales, modalidades de contratación y los regímenes pensionarios existentes.
- b) Facilita la toma de decisiones en materia de política remunerativa y de ingreso de personal calificado.
- c) Cuantifica costos de demandas en materia remunerativa.
- d) Apoya implementación y costeo de la Ley de la Carrera Pública



Enfoque de Género en la Programación Presupuestaria

Instrumento complementario para orientar los resultados de determinados programas, mejorando la efectividad del gasto público.

Programas Institucionales: presupuesto 2010

Política social con enfoque de género*

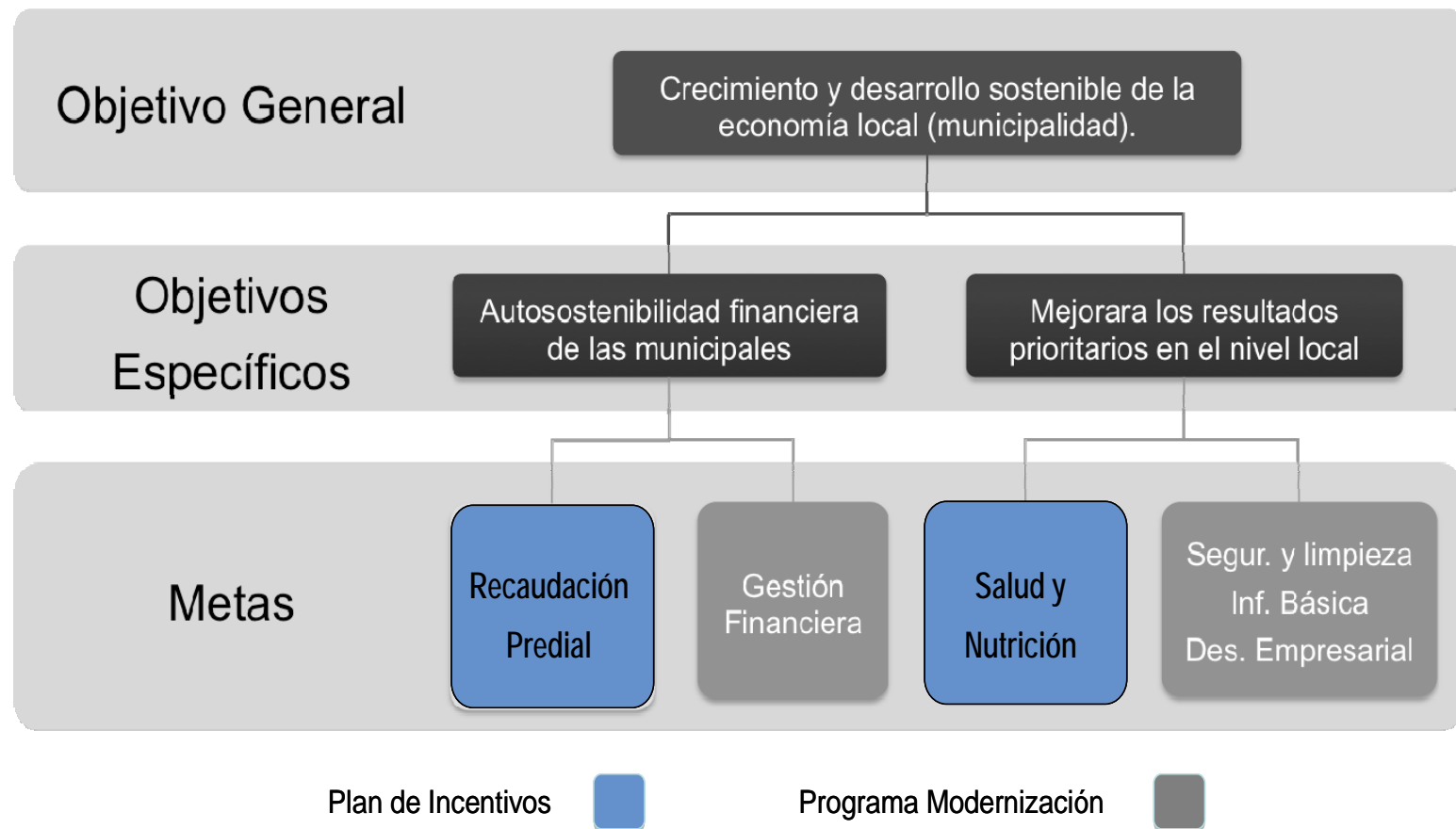
(En millones de Nuevos Soles)

PROGRAMA INSTITUCIONAL	MONTO
0119. PROGRAMA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	629
0100. PROGRAMA NACIONAL DE APOYO DIRECTO A LOS MAS POBRES " JUNTOS "	626
0120. SEGURO INTEGRAL DE SALUD	570
0167. PROGRAMA NACIONAL DE RECUPERACION DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PUBLICAS EMBLEMATICAS Y CENTENARIAS	428
0146. FONDO DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL- FONCODES	397
0168. PROGRAMA DE ALIMENTACION ESCOLAR	340
0170. PROGRAMA UNA LAPTOP POR NIÑO - OLPC	336
0173. CODIGO PROCESAL	313
0144. PROGRAMA TECHO PROPIO	300
0127. PROGRAMA DE DESARROLLO AGRARIO RURAL	290
0171. PROGRAMA DE MATERIALES EDUCATIVOS	243
0116. PROGRAMA DE MOVILIZACION NACIONAL PARA LA ALFABETIZACION	220
RESTO	1,657
TOTAL	6,349

* El enfoque de género se aplicará sólo en aquellos programas con incidencia directa en el ciudadano

- Se ha contratado una Consultoría con el apoyo de UNIFEM, la cual identificará y conceptualizará para ello las brechas de género y los programas con los cuales están relacionados.
- Estamos tramitando un Convenio Marco con UNIFEM, para canalizar un apoyo financiero y técnico.

Mecanismos de incentivos para impulsar el desarrollo local



II. Lineamientos de Acción

2.1. Mejoras en la calidad del gasto público

2.2. Mejoras en la tesorería

2.3. Transparencia y rendición de cuentas

2.4. Estrategia de endeudamiento

2.2. Mejoras en la tesorería

- Implementación progresiva de la Cuenta Única del Tesoro (CUT).
- Pago a los proveedores del Estado con transferencias interbancarias.
- Pago de pensiones y remuneraciones en cuentas bancarias.
- Eliminación gradual de cheques mediante transferencias bancarias electrónicas.
- Operaciones de Reporte con obligaciones del Estado (REPOS)
- Emisión de obligaciones de corto plazo.

II. Lineamientos de Acción

2.1. Mejoras en la calidad del gasto público

2.2. Mejoras en la tesorería

2.3. Transparencia y rendición de cuentas

2.4. Estrategia de endeudamiento

2.3. Transparencia y rendición de cuentas

- Aprobación del Plan Contable Gubernamental
(Armonizado con los Clasificadores presupuestarios, las NICSP y el MEFP 2001-FMI)
- Aprobación del Plan Contable General Empresarial
(Armonizado con NIIF)
- Reducción de omisión a 1% de entidades y 0.2% del Presupuesto Público

II. Lineamientos de Acción

2.1. Mejoras en la calidad del gasto público

2.2. Mejoras en la tesorería

2.3. Transparencia y rendición de cuentas

2.4. Estrategia de endeudamiento

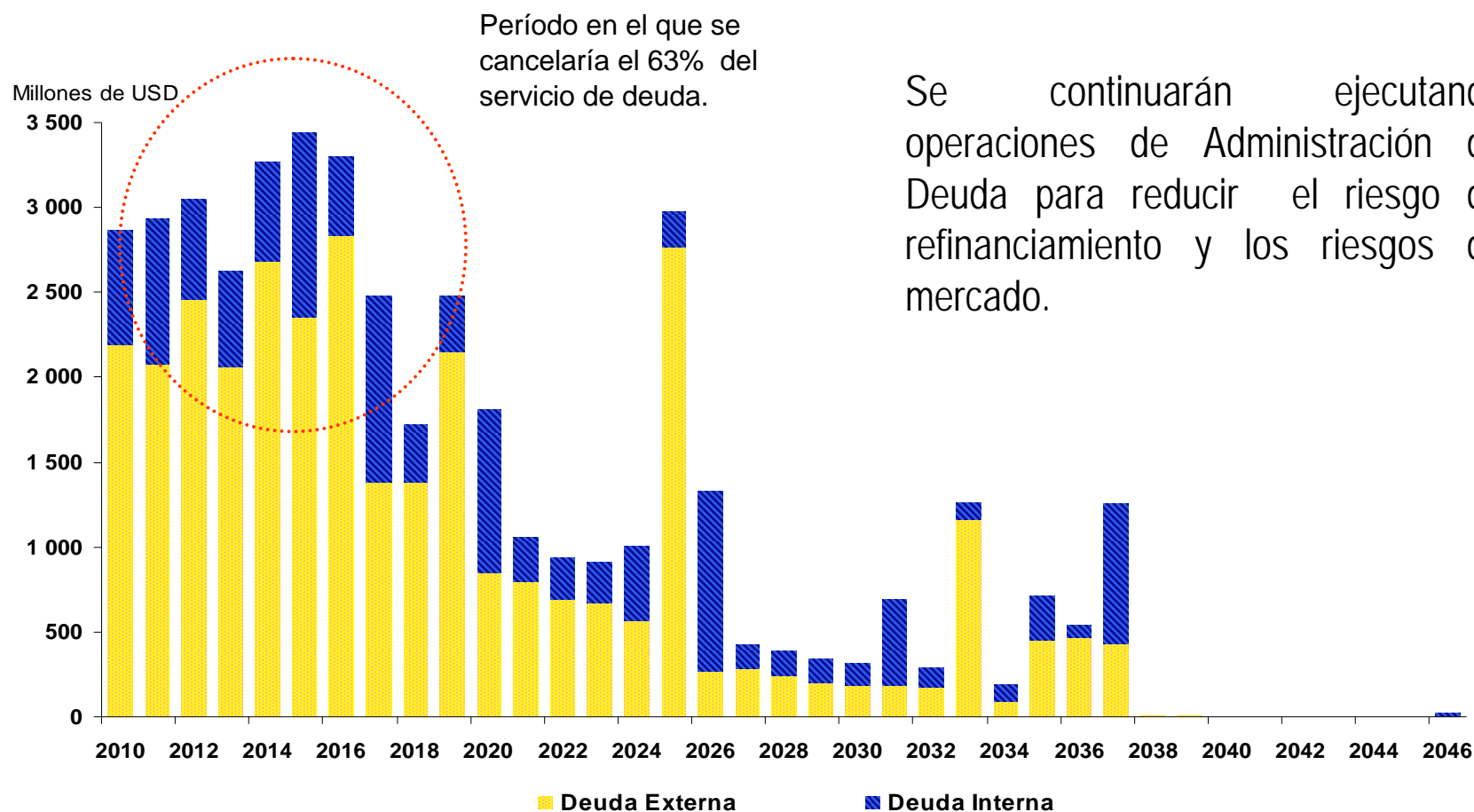
2.4. Estrategia Endeudamiento

minimizar el costo de captación de recursos necesarios para cubrir los requerimientos fiscales asumiendo niveles razonables de riesgo

Los Requerimientos Fiscales del 2010, según el MMM, se financiarán fundamentalmente con créditos de los Organismos Multilaterales, y con la emisión de Bonos en el mercado local en moneda local.

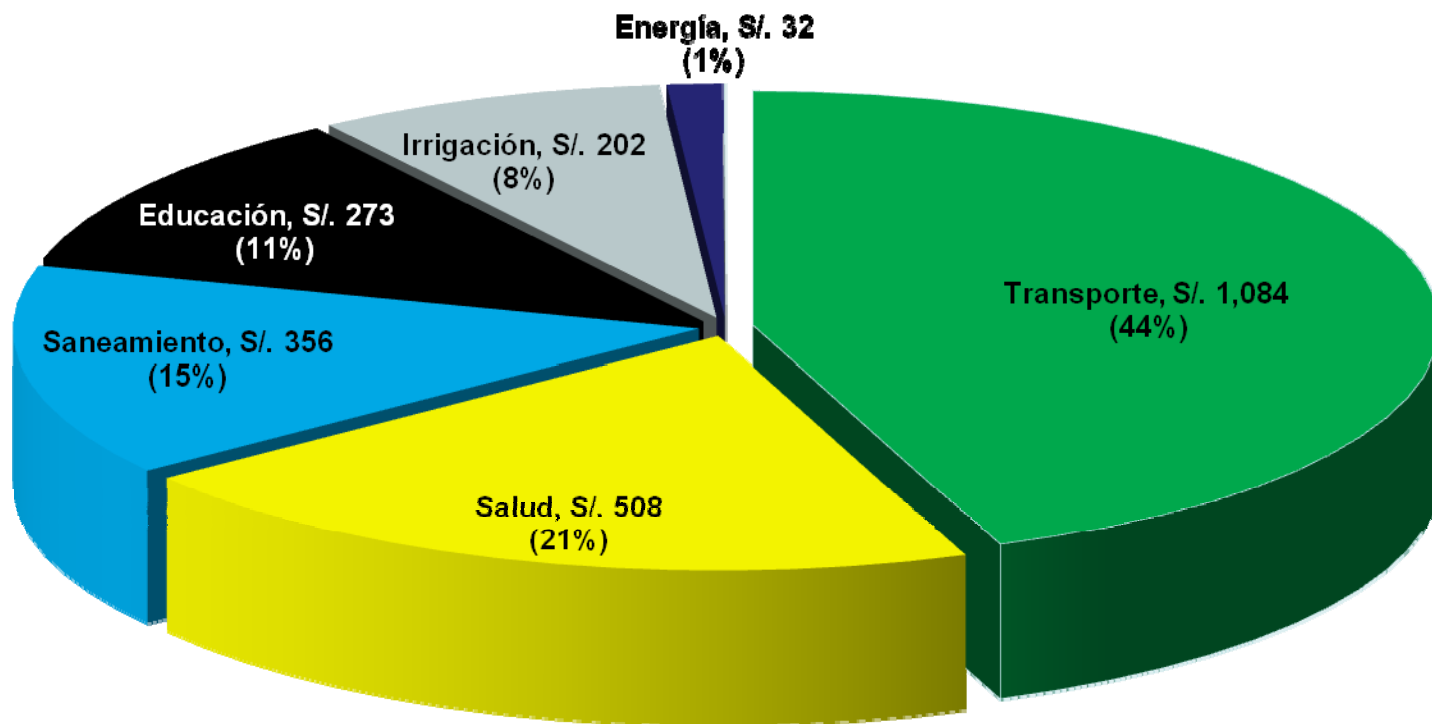
Fuentes	Montos (En millones de US\$)
Externas	1 929
Libre disponibilidad	772
Proyectos de inversión	1 148
Internas	1 763
Bonos	1 395
Créditos	368
Total	3 692

Proyección del servicio de la deuda pública



Fideicomiso Regional – Montos Aprobados por Sectores Económicos

S/. 2 456.5 millones



III. Conclusiones

- Continuidad en el manejo de la política fiscal
- Consolidar la recuperación económica y social
- Mantener la prudencia fiscal
- Avanzar en la estrategia de mejoras en la calidad del gasto público, contribuyendo con la disminución de la pobreza
- Incentivar mejoras en el fortalecimiento de la gestión municipal



Ministerio de Economía y Finanzas

Políticas de Administración Financiera 2010

LUÍS MIGUEL CASTILLA RUBIO

Vice Ministro de Hacienda

Febrero 9, 2010