

Reporte Seguimiento del Presupuesto

Al mes de Diciembre 2015

Dirección General de Presupuesto Público

RESUMEN EJECUTIVO

En el presente reporte se muestra la ejecución presupuestal anual del año 2015 de los principales componentes del gasto público devengado de las entidades bajo el ámbito del Presupuesto Público, en sus tres niveles de gobierno, tomando como fuente la información registrada por los pliegos presupuestales en el sistema SIAF-SP al 31 de diciembre 2015 (no considera anulaciones de gasto realizadas en el presente año).

Los aspectos más resaltantes de la ejecución del presupuesto se resumen a continuación:

Principales Indicadores de la Ejecución Presupuestal 2015

(Millones de S/)

NIVEL DE GOBIERNO	EJECUCION 2014	EJECUCION 2015	Variación % 2015/2014	PIM 2014	PIM 2015	% AVANCE 2014	% AVANCE 2015
GASTO TOTAL	128,922	137,046	6	144,437	151,421	89	91
G. Nacional	79,807	89,701	12	85,544	95,625	93	94
G. Regionales	24,203	25,135	4	26,746	27,258	90	92
G. Locales	24,912	22,211	-11	32,147	28,539	77	78
GASTO NO FINANCIERO	118,821	126,150	6	134,216	140,185	89	90
G. Nacional	70,372	79,292	13	76,059	84,914	93	93
G. Regionales	23,889	24,891	4	26,394	26,992	91	92
G. Locales	24,560	21,966	-11	31,763	28,279	77	78
GASTO CORRIENTE	81,961	87,751	7	87,248	93,153	94	94
G. Nacional	54,131	58,780	9	57,007	61,672	95	95
G. Regionales	17,366	18,608	7	18,008	19,443	96	96
G. Locales	10,464	10,364	-1	12,234	12,038	86	86
GASTO DE CAPITAL	36,861	38,399	4	46,950	47,032	79	82
G. Nacional	16,241	20,513	26	19,053	23,242	85	88
G. Regionales	6,523	6,284	-4	8,384	7,549	78	83
G. Locales	14,096	11,602	-18	19,513	16,241	72	71
PROYECTO	31,632	31,760	0	40,348	38,882	78	82
G. Nacional	11,894	14,741	24	13,582	16,225	88	91
G. Regionales	6,029	5,807	-4	7,798	6,976	77	83
G. Locales	13,709	11,211	-18	18,968	15,682	72	71
BIENES Y SERVICIOS	27,181	30,905	14	30,601	34,805	89	89
G. Nacional	16,941	19,793	17	18,629	21,700	91	91
G. Regionales	3,645	4,642	27	4,175	5,389	87	86
G. Locales	6,595	6,471	-2	7,797	7,716	85	84
PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	32,569	33,724	4	33,713	34,550	97	98
G. Nacional	18,740	19,368	3	19,533	19,850	96	98
G. Regionales	11,523	12,036	4	11,596	12,085	99	100
G. Locales	2,306	2,320	1	2,585	2,615	89	89

1. DESEMPEÑO GLOBAL

En el mes de diciembre del año 2015 el Gasto No Financiero (GNF) creció 17% respecto al mes de diciembre del año 2014, sustentado principalmente por la mayor ejecución de los gastos de capital. El desempeño del GNF en el año 2015 presentó un crecimiento del 6% respecto al año 2014, impulsado tanto por el gasto corriente como por el gasto de capital y, a nivel de gobierno, por el G. Nacional. El avance respecto al PIM fue de 90%, el más alto desde el año 2011.

2. MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO

En el año 2015 el Presupuesto Inicial de Apertura (PIA) se incrementó en S/ 21,996 millones (17%); concentrando los G. Locales (GL) el 58% del incremento mencionado, seguido de los G. Regionales (GR) con 36% y el G. Nacional (GN) con 7%.

3. RESERVA DE CONTINGENCIA

En el año 2015, los recursos previstos en este rubro, por toda fuente de financiamiento, ascendieron a S/ 8,004 millones, de los cuales S/ 7,657 millones corresponden a la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios y S/ 347 millones a la fuente Recursos Determinados. Con estos recursos se realizaron transferencias a los pliegos de los tres niveles de gobierno para la atención de diversos conceptos.

4. GASTO CORRIENTE

El gasto corriente, en el mes de diciembre 2015, creció 9% respecto al mes de diciembre 2014, explicado principalmente por el aumento del gasto en bienes y servicios, y por el aumento de las transferencias corrientes. En términos acumulados, el crecimiento del gasto corriente fue del 7% respecto al año 2014, con un avance del 94% respecto a su PIM.

5. BIENES Y SERVICIOS

Los gastos en bienes y servicios, en el mes de diciembre del año 2015, crecieron 26% respecto al mes de diciembre 2014, impulsado por una mayor ejecución de los Servicios Profesionales y Técnicos y de los Servicios de

Mantenimiento, Acondicionamiento y Reparaciones. El aumento a nivel global del gasto en bienes y servicios, en el año 2015, conduce a un crecimiento acumulado de 14%, con un avance en su ejecución del 89% respecto a su PIM.

6. EVOLUCION SECTORIAL EN BIENES Y SERVICIOS

En la presente sección, se da a conocer a los diez sectores que ejecutaron un mayor gasto en Bienes y Servicios en el año 2015, el cual fue liderado por el sector Educación.

7. POLÍTICA SALARIAL

El incremento de los gastos en personal (4%) en el año 2015 se sustenta por efecto de las medidas de política salarial, los gastos en pensiones presentaron una ejecución de -8% y los Contratos Administrativos de Servicios (CAS) registraron un aumento de 17% respecto al año 2014.

8. GASTO DE CAPITAL

El Gasto de Capital en el mes de diciembre del año 2015 aumentó 28%, respecto a similar mes del año 2014, sustentado principalmente por la ejecución de proyectos de inversión. En términos acumulados, en el año 2015, el crecimiento de dichos gastos fue de 4% respecto al año 2014, registrando un avance del 82% en relación a su PIM.

9. INVERSIÓN PÚBLICA

La inversión pública registró en el mes de diciembre 2015 un crecimiento de 26%, dinamismo que se sustentó por el aumento que presentaron los tres niveles de gobierno. En términos acumulados, en el año 2015, la inversión pública presentó un crecimiento similar al del año 2014, con un avance de del 82% respecto a su PIM.

10.EVOLUCIÓN SECTORIAL DE LA INVERSION PÚBLICA

En esta sección se muestra el comportamiento de la inversión de los diez sectores que concentraron un mayor gasto durante el año 2015, observándose que en la mayoría de ellos la ejecución fue superior respecto

al año 2014; con excepción de los sectores Transportes y Comunicaciones, Vivienda, Construcción y Saneamiento, y Salud.

11.DESCENTRALIZACIÓN DEL GASTO

En el año 2015, se realizaron transferencias predeterminadas a los G. Subnacionales por S/ 11,423 millones, nivel inferior al año 2011, como consecuencia principalmente de los menores precios de exportación de los productos mineros e hidrocarburos.

12.PROGRAMAS SOCIALES PRIORITARIOS

En el año 2015, los Programas Sociales Prioritarios alcanzaron un avance del 98% de su presupuesto, superior al alcanzado en el año 2014.

13.PRESUPUESTO DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTALES

El 61% del presupuesto no financiero ni previsional (sin incluir reserva de contingencia) se destinó a los Programas Presupuestales (PP), cuya ejecución al mes de diciembre alcanzó el 90% del PIM (superior al año 2014).

14.ASOCIACIONES PÚBLICO PRIVADAS

En el año 2015, se ejecutó el 98% del PIM de los compromisos asumidos por las APPs.

15.NORMATIVIDAD PRESUPUESTAL

Ver páginas Nº 73 - 78.

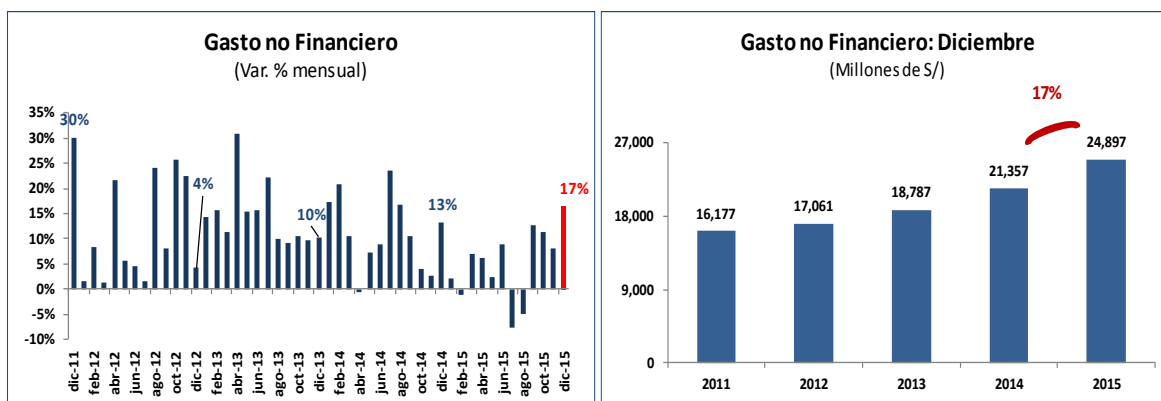
Nota:

La diferencia que pueda existir entre los montos que se presentan en los cuadros y gráficos con el texto se debe al redondeo por decimales.

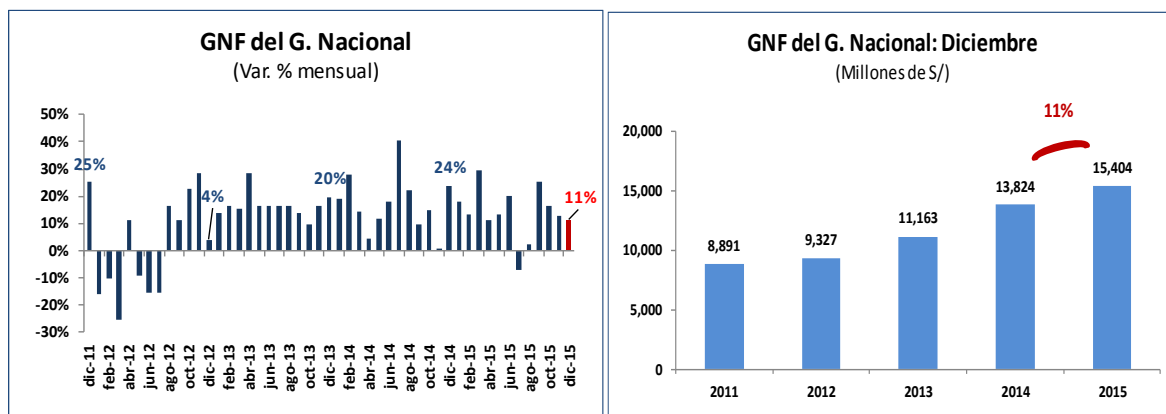
DESEMPEÑO GLOBAL

Ejecución de diciembre 2015

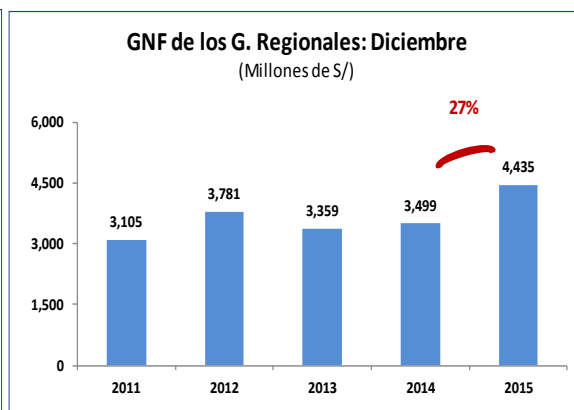
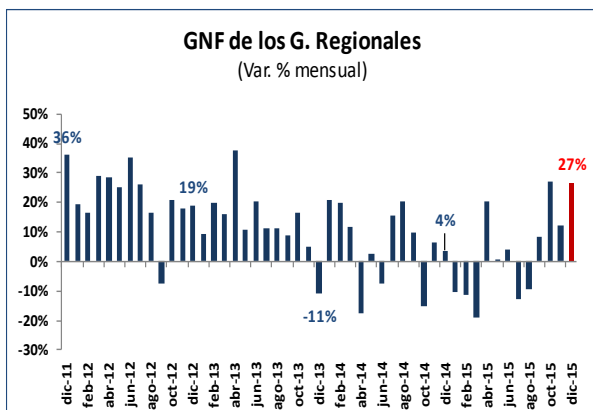
En el mes de diciembre 2015, el **Gasto no Financiero (GNF)** creció 17% (S/ 3,540 millones) respecto al mes de diciembre 2014, dinamismo que se observó en los tres niveles de gobierno. Si comparamos el crecimiento que ha obtenido el GNF en los meses de diciembre, se puede observar que el del año 2015 ha sido el mayor desde el 2011.



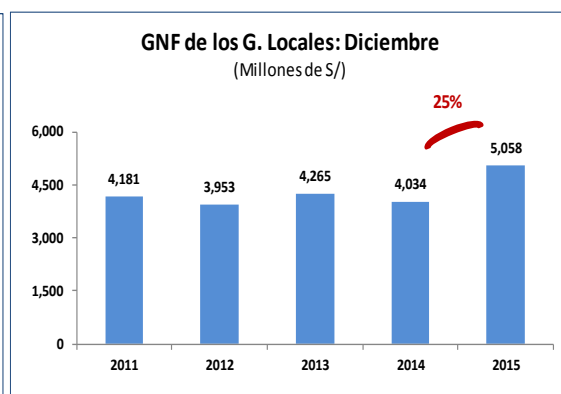
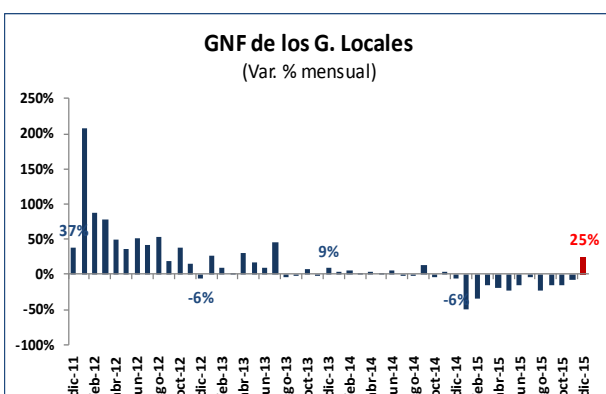
La ejecución del GNF del **G. Nacional**, en el mes de diciembre 2015, aumentó 11% (S/ 1,580 millones) respecto a similar mes del año 2014, registrando un crecimiento continuo desde el mes de agosto del 2015, sustentado principalmente por los gastos en bienes y servicios (servicios profesionales y técnicos y servicios de mantenimiento, acondicionamiento y reparaciones) y por el incremento en la ejecución de proyectos de inversión.



Asimismo, los **G. Regionales (GR)** registraron un crecimiento, en la ejecución del GNF, del 27% (S/ 936 millones), respecto al mes de diciembre 2014; explicado principalmente por la ejecución de proyectos de inversión y por los gastos en bienes y servicios (servicios de mantenimiento, acondicionamiento y reparaciones de bienes muebles e inmuebles).



Por su parte, los **G. Locales (GL)** registraron, en el mes de diciembre del año 2015, y por primera vez durante el año, un crecimiento del 25% (S/ 1,024 millones) respecto a similar mes del año 2014, explicado principalmente por la ejecución de proyectos de inversión y por los gastos en bienes y servicios (servicios de mantenimiento, acondicionamiento y reparaciones de bienes muebles e inmuebles).



Ejecución del año 2015

En términos acumulados, el desempeño del GNF en el año 2015, presentó un crecimiento de 6% en relación al año 2014, con un avance del 90% del PIM¹ (Ver Anexos N°s 1 al 3), el más alto desde el año 2011 e impulsado tanto por el gasto corriente (Ver Sección Gasto Corriente) como por los gastos de capital (Ver Sección Gasto de Capital); y a nivel de gobierno, por el G. Nacional.

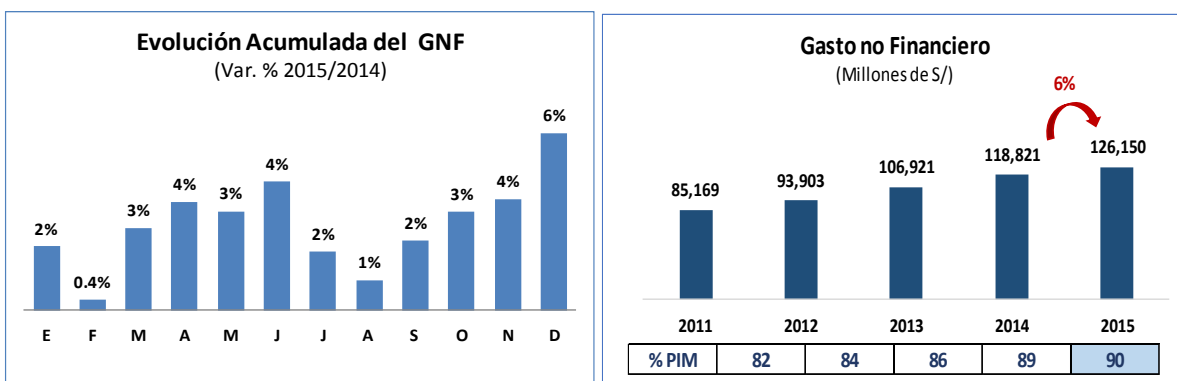
¹Excluye la reserva de contingencia

Gasto no Financiero

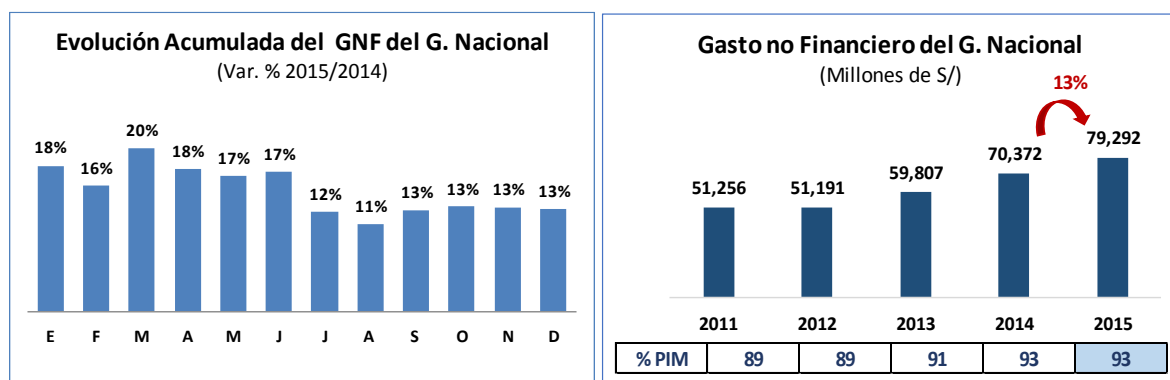
(Millones de S/)

Nivel Gobierno	Diciembre		Acumulado a Diciembre		Avance % PIM		Diferencias 2015 - 2014		Var. % 2015/2014	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	Dic.	a Dic.	Dic.	a Dic.
G. Nacional	15,404	13,824	79,292	70,372	93	93	1,580	8,920	11	13
G. Regionales	4,435	3,499	24,891	23,889	92	91	936	1,002	27	4
G. Locales	5,058	4,034	21,966	24,560	78	77	1,024	-2,594	25	-11
Total GNF	24,897	21,357	126,150	118,821	90	89	3,540	7,328	17	6
Corriente	14,179	12,960	87,751	81,961	94	94	1,219	5,790	9	7
Capital	10,718	8,397	38,399	36,861	82	78	2,321	1,538	28	4

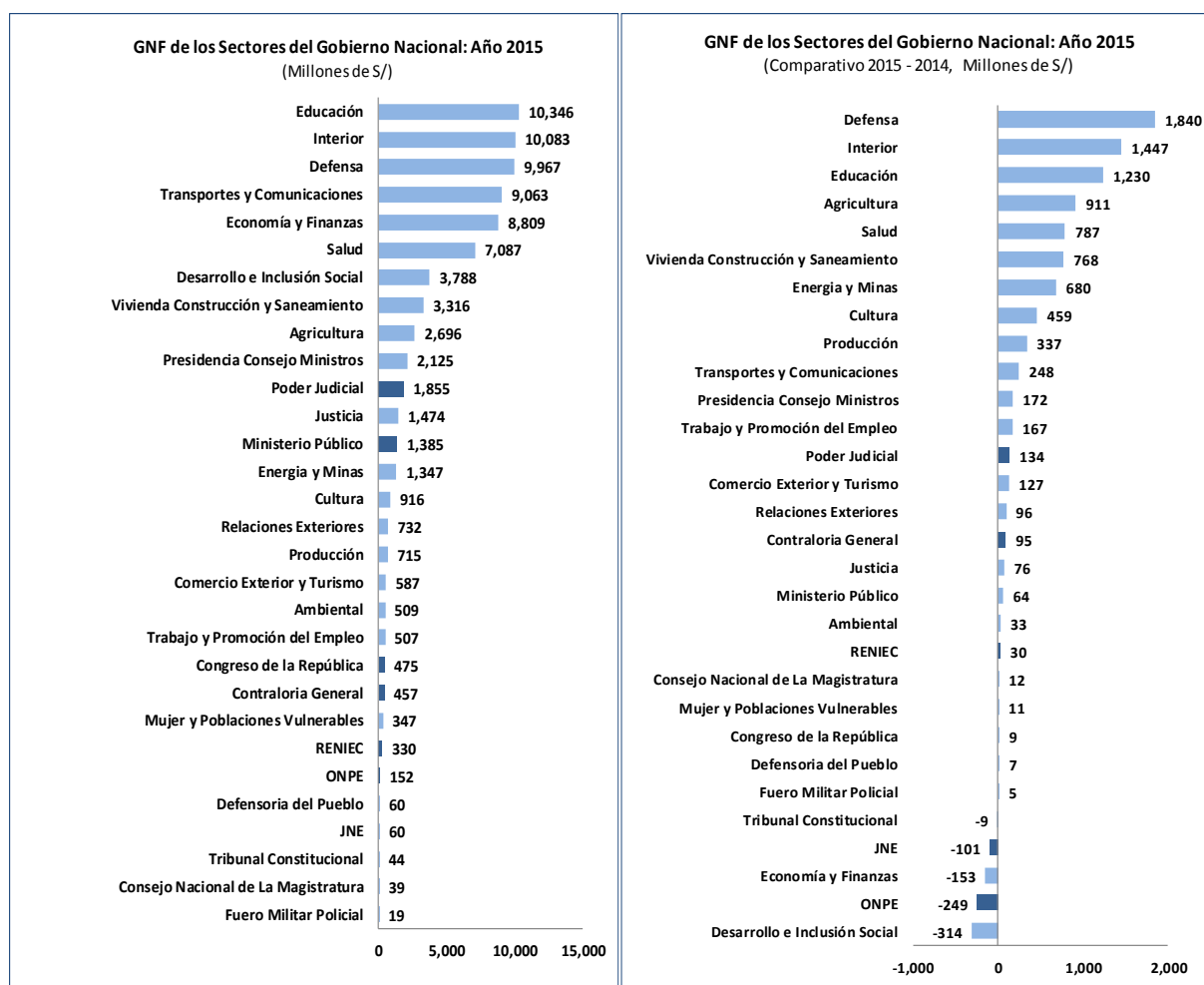
En el año 2015 el GNF registró un crecimiento anual de 6% respecto al año 2014, presentando, en el mencionado año, el mayor avance de ejecución respecto al PIM desde el año 2011.



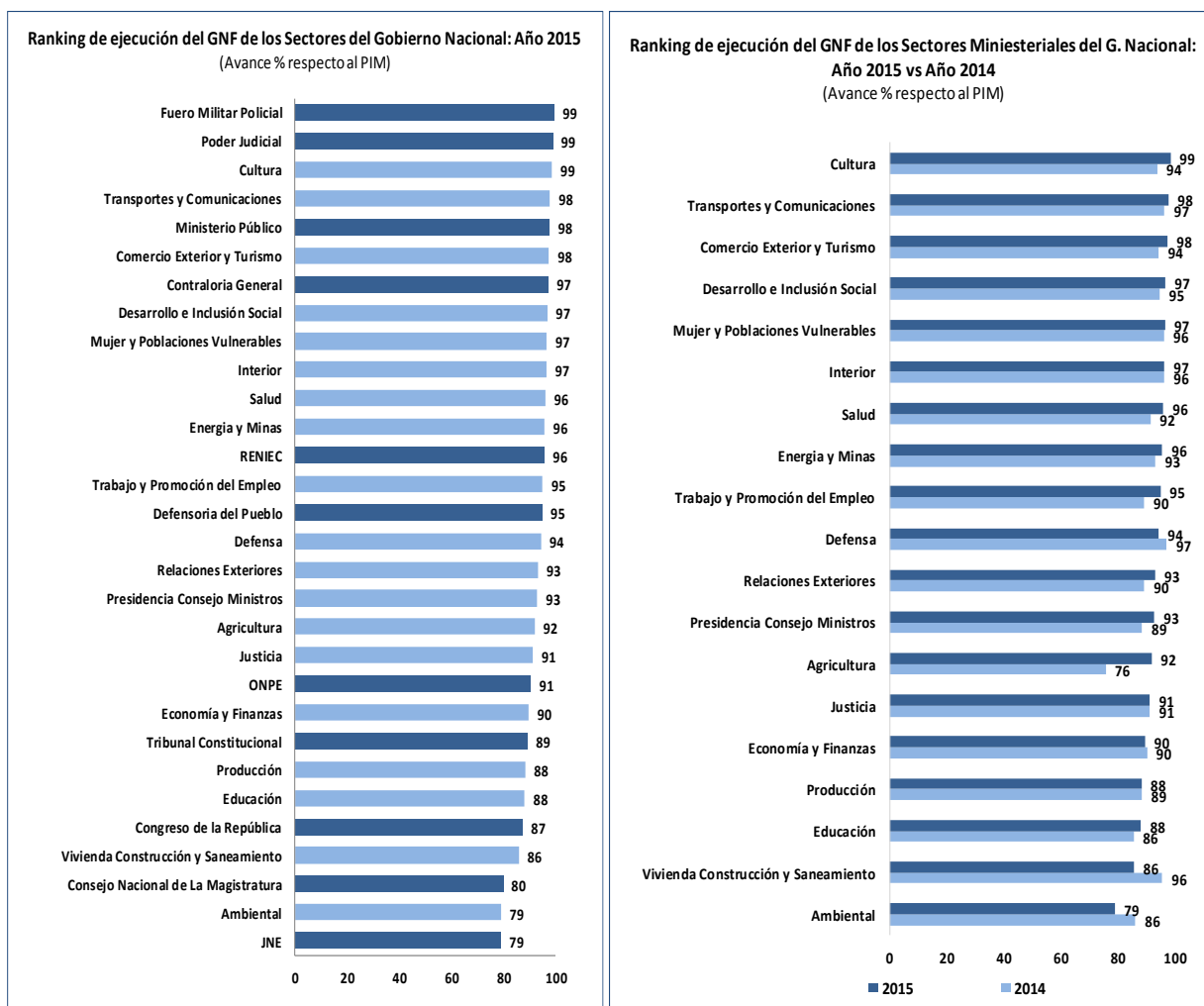
En el **G. Nacional**, el GNF registró, en el año 2015, un crecimiento de 13% respecto al año 2014, obteniendo un avance del PIM del 93%, similar al obtenido en el 2014 y uno de los más altos desde el año 2011.



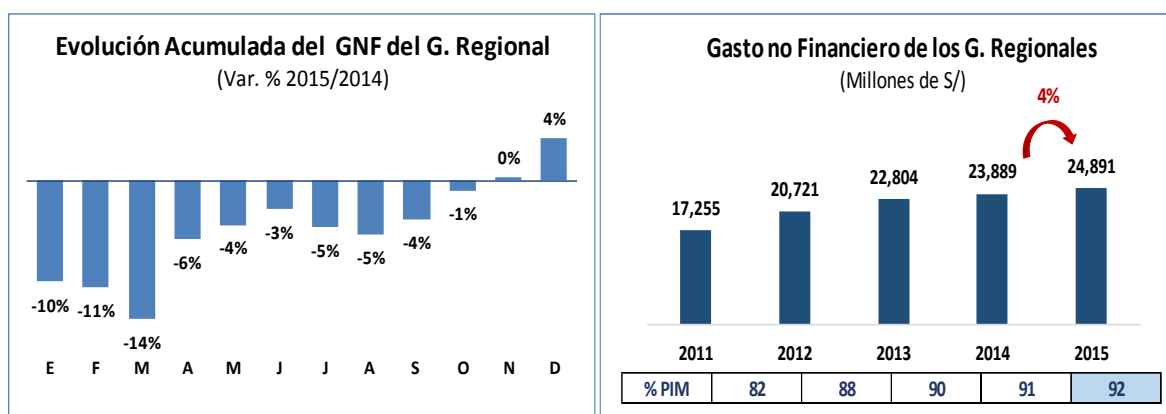
El comportamiento sectorial del GNF muestra que el sector Educación, que incluye a las universidades públicas, ejecutó el mayor nivel de gasto en el año 2015 (representando el 81% en gasto corriente y 19% en gasto de capital), mientras que el sector Defensa registró el mayor aumento del GNF en comparación al año 2014, sustentado principalmente por las medidas de política salarial.



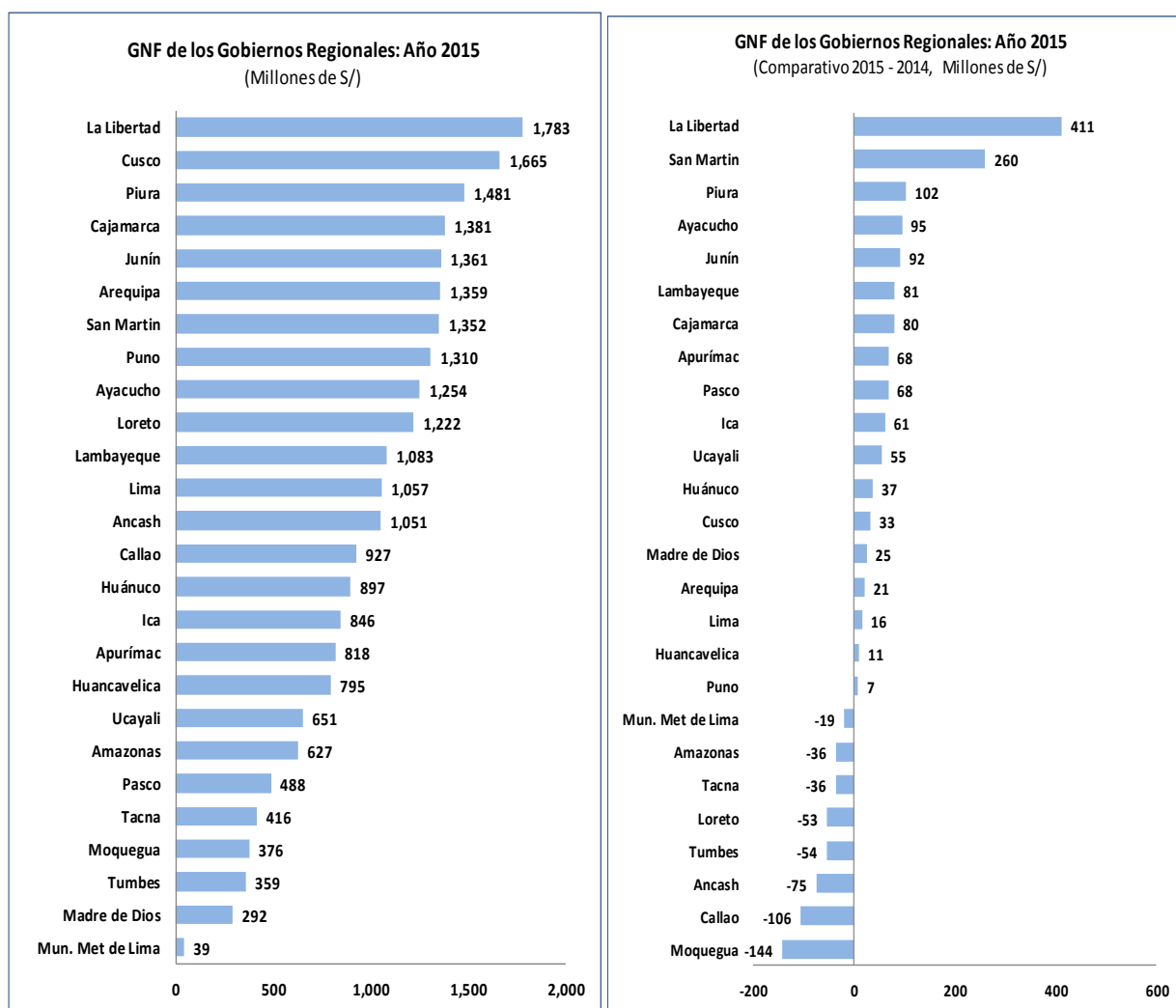
De los treinta sectores del G. Nacional, dieciséis de ellos ejecutaron más del 93% (promedio anual) de su presupuesto correspondiente al GNF, siendo liderado por el Sector Fuero Militar Policial. Entre los sectores ministeriales, el Sector Cultura lideró la ejecución en el año 2015, al registrar un avance del 99% respecto a su PIM (superior al del año 2014), el cual fue explicado por la transferencia de recursos para la ejecución del proyecto de inversión “Mejoramiento integral del servicio de interpretación del patrimonio cultural mediante la creación del Museo Nacional del Perú en el distrito de Lurín, provincia de Lima, departamento de Lima”; y seguido por los sectores Transportes y Comunicaciones y Comercio Exterior y Turismo (98% respectivamente).



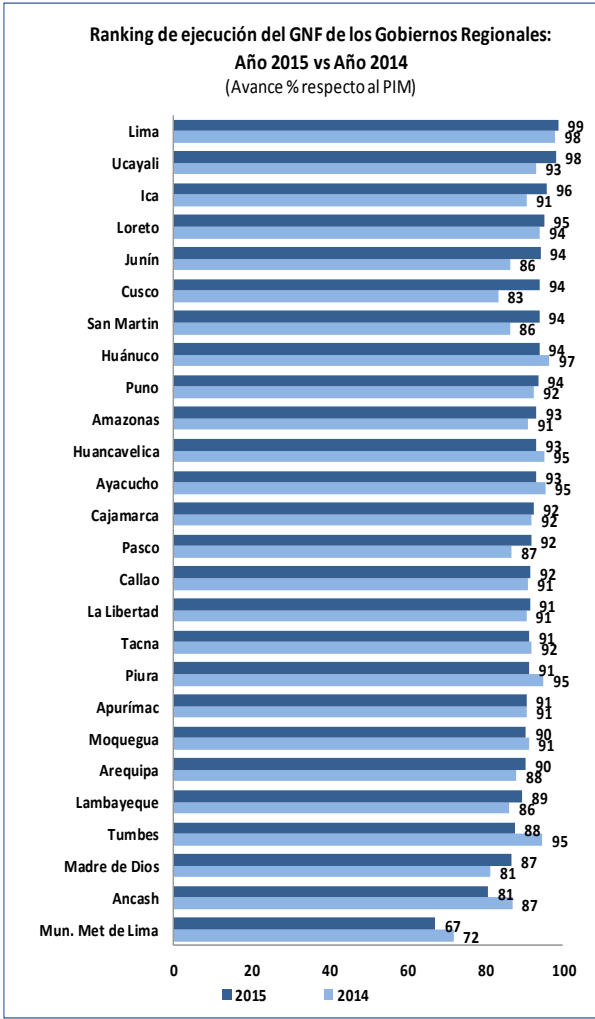
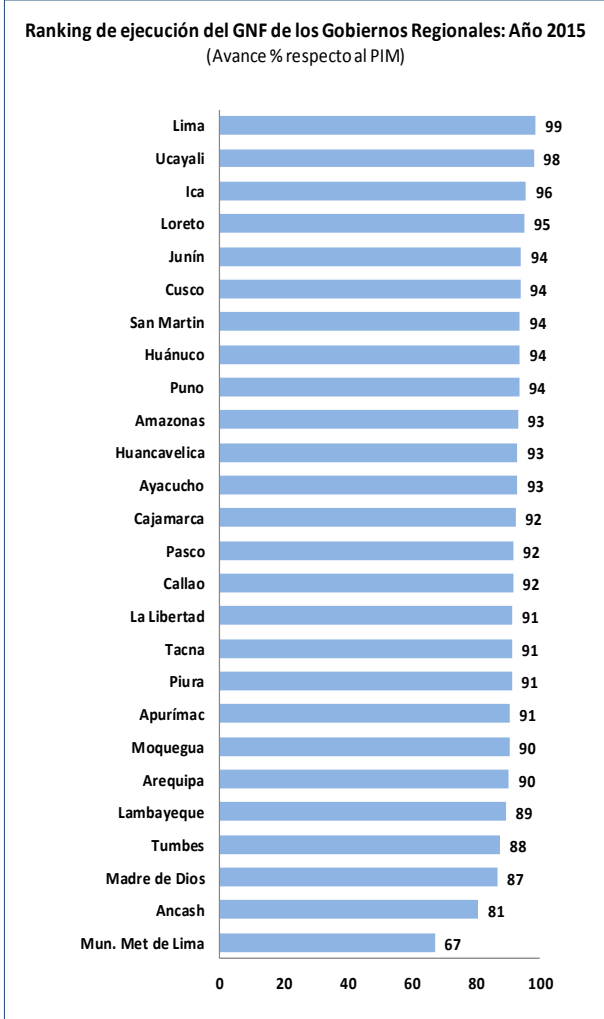
Los **G. Regionales**, en el año 2015, presentaron un crecimiento anual del GNF del 4% respecto al año 2014. Al cierre del año 2015, los G. Regionales alcanzaron el 92% de ejecución presupuestal (mayor desde el año 2011).



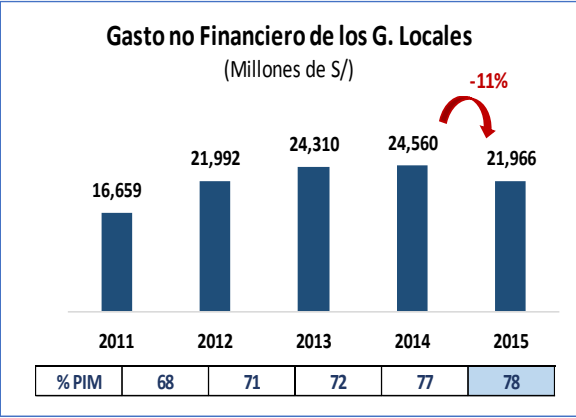
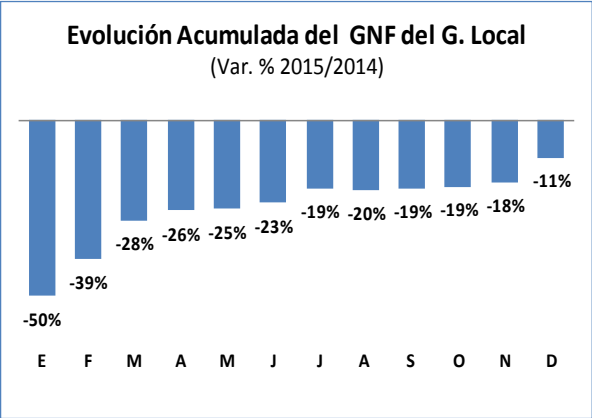
El G. Regional del departamento de la Libertad alcanzó el mayor nivel de gasto en el año 2015; asimismo, registró el mayor aumento del GNF en comparación con el año 2014, explicado principalmente por la ejecución del proyecto de inversión Chavimochic – Tercera etapa.



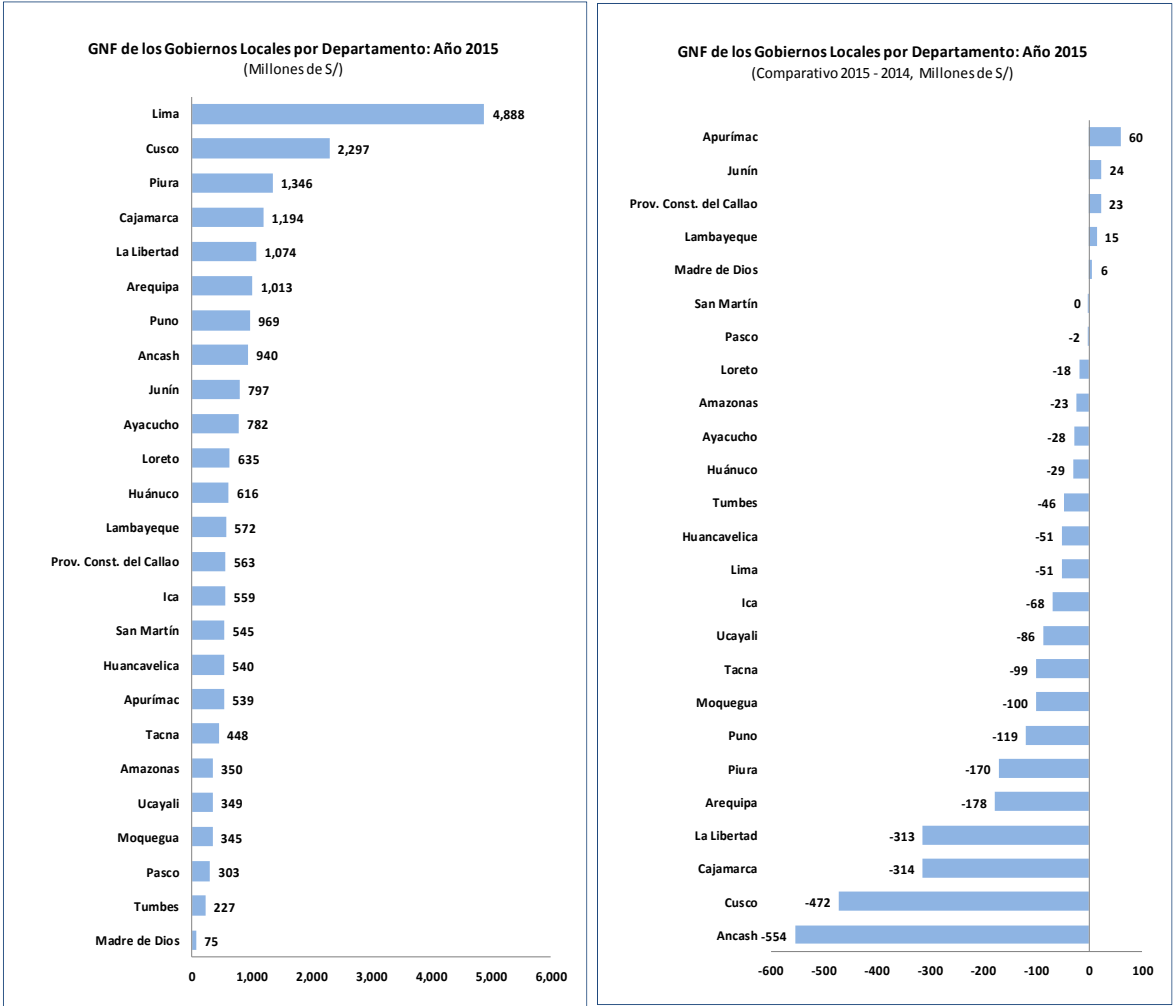
Respecto al avance del presupuesto, doce G. Regionales ejecutaron, en el año 2015, más del 92% (promedio anual) del presupuesto correspondiente al GNF, siendo liderado por el G. Regional del departamento de Lima (99%) y por el G. Regional del departamento de Ucayali (98%). Asimismo, se puede observar que quince G. Regionales lograron superar su respectivo avance del PIM del año 2014.



En cuanto a los **G. Locales** registraron, en el año 2015, una ejecución del gasto de -11%, con respecto al año 2014; no obstante, la ejecución del presupuesto fue de 78% del PIM, el más alto desde el año 2011.

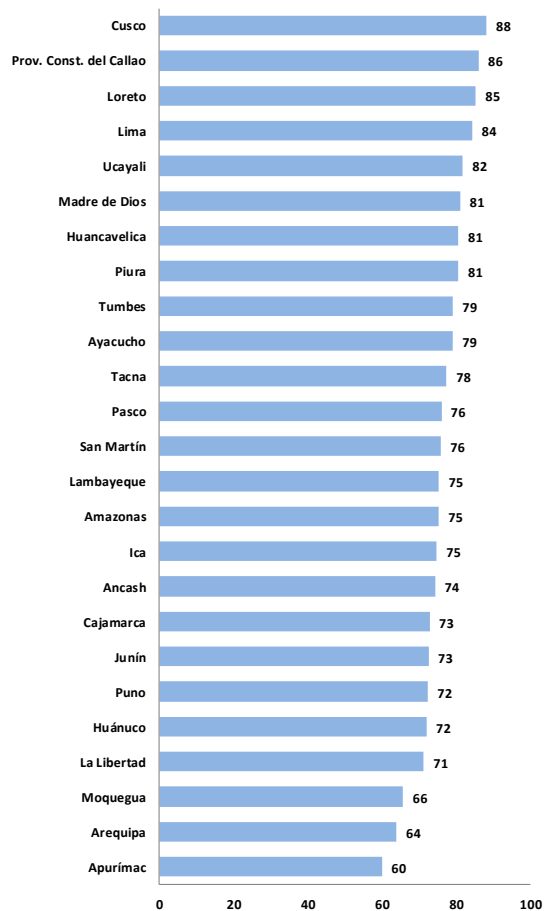


En el año 2015, el departamento de Lima registró el mayor nivel de GNF; sin embargo, los departamentos de Ancash, Cusco, Cajamarca y La Libertad fueron los que presentaron una menor ejecución del GNF en comparación con el año 2014, explicado principalmente por la reducción de las transferencias del canon y por el cambio de autoridades que sufrieron todas las municipalidades de nuestro país.

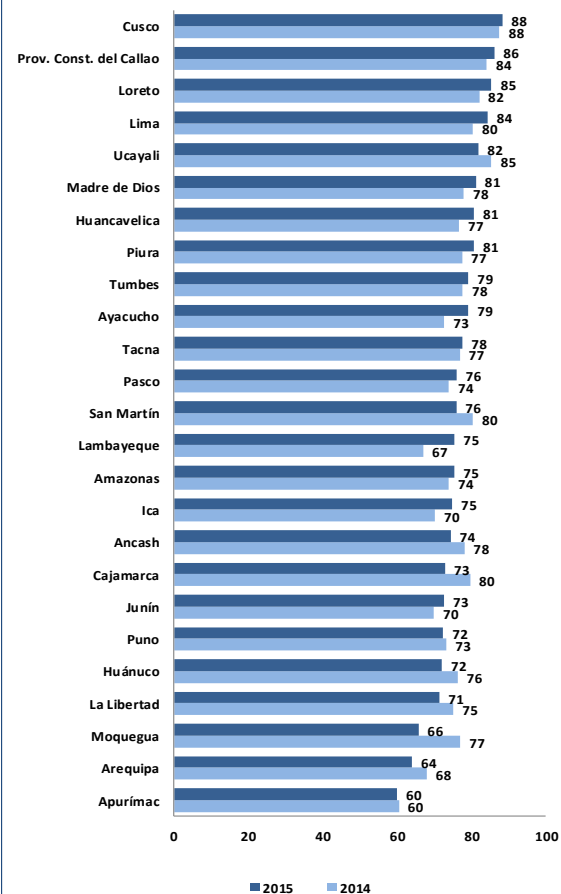


Respecto al avance del presupuesto, diez departamentos ejecutaron, en el año 2015, más del 78% (promedio anual) del presupuesto correspondiente al GNF, siendo liderados por los departamentos Cusco (88%) y por la Provincia Constitucional del Callao (86%). Asimismo, se puede observar que quince departamentos lograron superar su respectivo avance del PIM del año 2014.

Ranking de ejecución del GNF de los G. Locales por Departamento: Año 2015
(Avance % respecto al PIM)

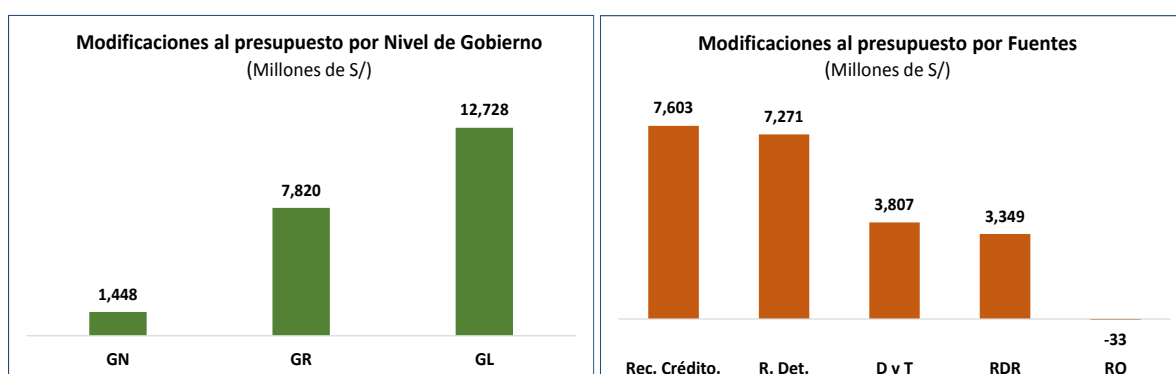


Ranking de ejecución del GNF de los G. Locales por Departamento: Año 2015 vs Año 2014
(Avance % respecto al PIM)



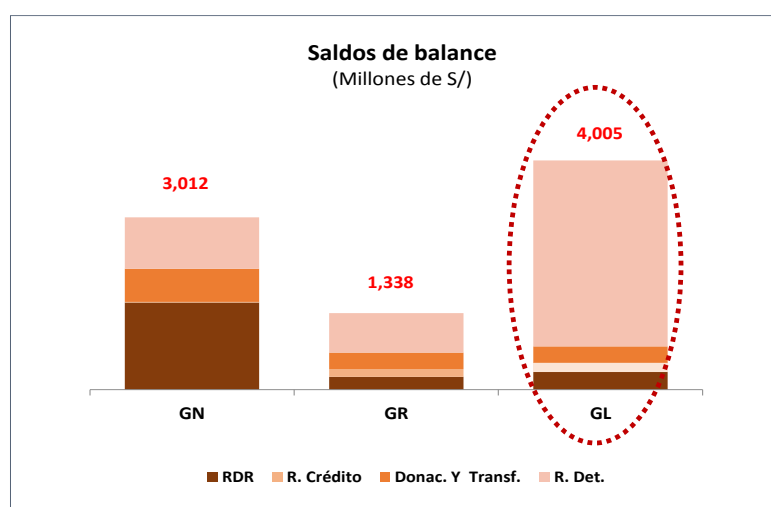
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO

En el año 2015 el **Presupuesto Inicial de Apertura (PIA)** se incrementó en S/ 21,996 millones (17%) concentrando los G. Locales el 58%, los G. Regionales 36% y el G. Nacional 7% de dicho incremento. Las modificaciones del PIA corresponden principalmente a las fuentes de financiamiento: Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito y R. Determinados (35% y 33% del total, respectivamente). Cabe señalar, que el PIM del G. Nacional considera modificaciones menores, principalmente por las trasferencias de partidas de la reserva de contingencia y de los pliegos del G. Nacional a los G. Subnacionales.

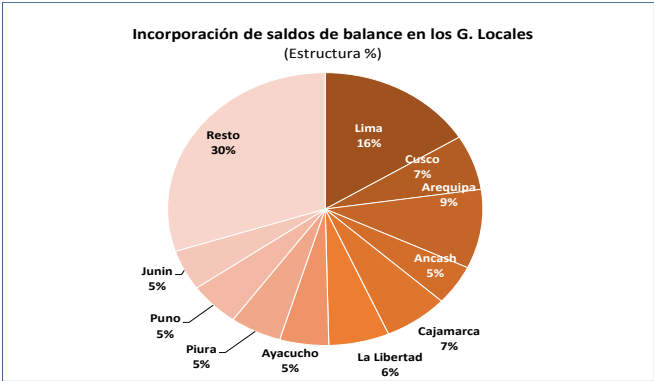


Los G. Subnacionales incrementaron su presupuesto en 58% (80% los G. Locales y 40% los G. Regionales), del cual cerca del 30% de dicho incremento corresponden a la incorporación de **saldos de balance** que proviene de fuentes distintas de Recursos Ordinarios.

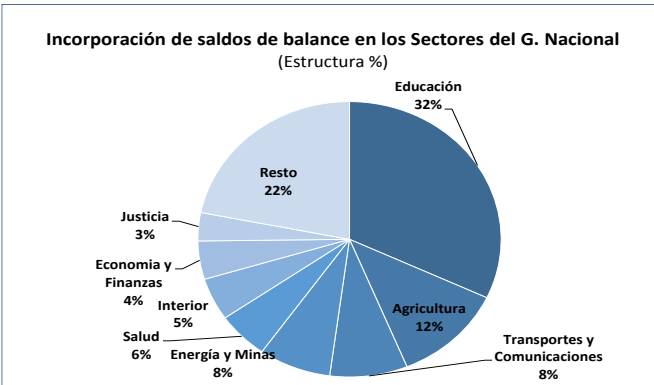
El siguiente gráfico muestra el monto de los saldos de balance que fueron incorporados al presupuesto 2015:



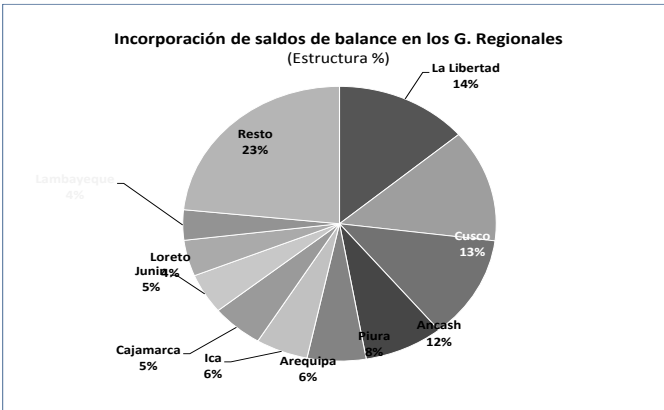
En los **G. Locales**, los saldos de balance ascendieron a S/ 4,005 millones, representando el 31% del incremento respecto al PIA, concentrando 10 departamentos el 70% de dichos saldos.



En el **G. Nacional**, los saldos de balance ascendieron a S/ 3 012 millones, concentrando ocho sectores el 78% de dichos saldos, principalmente Educación (en las universidades por los recursos provenientes del Canon) y Agricultura (por los recursos del Fondo Mi Riego).



En los **G. Regionales**, los saldos de balance ascendieron a S/ 1,338 millones, representando el 17% del incremento del PIA, concentrando en GRs el 77% de dichos saldos. Es de mencionar que, el PIA de los G. Regionales incrementó en gran parte en la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios (por la continuidad de inversiones, las transferencias de partidas de la reserva de contingencia y los Programas Presupuestales, entre los principales).



RESERVA DE CONTINGENCIA

En el año 2015, los recursos previstos en la **reserva de contingencia**, por toda fuente de financiamiento, ascendieron a S/ 8,004 millones, de los cuales S/ 7,657 millones corresponde a la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios y S/ 347 millones a la fuente de financiamiento Recursos Determinados. Con dichos recursos se realizaron transferencias a los Pligos de los tres niveles de gobierno para la atención de diversos conceptos por S/ 6,808 millones (S/ 6,668 millones por Recursos Ordinarios y S/ 140 millones por Recursos Determinados), quedando al cierre del año 2015 un saldo de S/ 1,196 millones.

Reserva de Contingencia 2015: Fuente Recursos Ordinarios

(Millones de S/)

Dispositivo Legal	Monto	Descripción
A. TOTAL RESERVA DE CONTINGENCIA (B + C)	7,657	
B. PRESUPUESTO INICIAL DE APERTURA	5,298	
LEY Nº 30281	5,298	PRESUPUESTO INICIAL DE APERTURA.
C. CREDITO SUPLEMENTARIO y TRANSFERENCIAS	2,359	
D.S Nº 195-2015-EF	69	Infraestructura Sanitaria en aplicación DL 1176.
D.S Nº 198-2015-EF	60	Infraestructura Urbana en aplicación DL 1176.
D.S Nº 209-2015-EF	33	Infraestructura Educativa en aplicación DL 1176.
D.S Nº 205-2015-EF	4	Infraestructura vial vecinal en aplicación DL 1176.
D.S Nº 216-2015-EF	4	Infraestructura de saneamiento rural en aplicación DL 1176.
D.S Nº 217-2015-EF	44	Infraestructura de saneamiento urbano en aplicación DL 1176.
D.S Nº 221-2015-EF	5	Infraestructura urbana en aplicación DL 1176.
D.S Nº 281-2015-EF	473	Periodo de lluvias y Fenómeno El Niño en aplicación DU Nº 004-2015.
RD 363-2015-EF/43,01	500	Transferencia de presupuesto del MEF.
D.S Nº 357-2015-EF	15	Aplicación del DU Nº 004-2015.
D.S Nº 376-2015-EF	1,136	Aplicación de la Quinta Disposición Complementaria Final de la Ley Nº 30372, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2016.
D.S Nº 414-2015-EF	12	En aplicación del numeral 64.2 del artículo 64 del Texto Único Ordenado de la Ley Nº 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto.
D.S Nº 415-2015-EF	4	En aplicación del numeral 64.2 del artículo 64 del Texto Único Ordenado de la Ley Nº 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto.
D. TOTAL TRANSFERENCIAS ATENDIDAS	6,668	
D.S. Nº 002-2015-EF	64	Reajuste de pensiones DL Nº 20530.
D.S. Nº 013-2015-EF	7	Funcionamiento Universidad de BAGUA Y QUILLABAMBA.
D.S. Nº 029-2015-EF	3	Funcionamiento de la OTASS.
D.S. Nº 037-2015-EF	4	Expediente técnico para la edificación del Museo Nacional.
D.S. Nº 038-2015-EF	9	Programa del VASO DE LECHE de nuevas provincias y distritos.
D.S. Nº 039-2015-EF	10	Asignación DU 040-2011 personal administrativo de ONAGI.

Reserva de Contingencia 2015: Fuente Recursos Ordinarios

(Millones de S/)

Dispositivo Legal	Monto	Descripción
D.S. N° 045-2015-EF	85	Adquisición de local por Tribunal Constitucional e implementación Ley contra el crimen organizado.
D.S. N° 046-2015-EF	24	Pago del Complemento Retributivo a los pensionistas del régimen del Decreto Ley N° 18846.
D.S. N° 057-2015-EF	19	Implementación del SANIPES.
D.S. N° 058-2015-EF	1	Atención del Programa de Complementación Alimentaria - PCA al Programa de Alimentación y Nutrición al paciente con Tuberculosis y Familia (PNTBC) de nuevas provincias.
D.S. N° 061-2015-EF	1	Financiamiento de cinco (05) Proyectos de Inversión Pública (PIP) de Emergencia.
D.S. N° 063-2015-EF	4	Funcionamiento de la Universidad Autónoma de Alto Amazonas.
D.S. N° 064-2015-EF	29	Financiamiento de actividades de RENIEC en el marco del Programa Presupuestal 0079: Acceso de la Población a la Identidad.
D.S. N° 075-2015-EF	93	Trasvase de agua - Olmos.
D.S. N° 077-2015-EF	0.1	Ejecución de un (01) Proyecto de Inversión Pública (PIP) de Emergencia.
D.S. N° 086-2015-EF	534	Financiamiento de gastos concernientes a la implementación del Programa Nacional de Diversificación Productiva; pago por Subsidio Póstumo y por Invalidez a favor de los pensionistas y militares administrado por la Caja de Pensiones Militar Policial; variación cambiaria de la planilla de remuneraciones; entre otros.
D.S. N° 090-2015-EF	5	Juegos Panamericanos - Lima 2019
D.S. N° 091-2015-EF	6	Expo Milan 2015.
D.S. N° 093-2015-EF	0.3	Atención de una (01) Actividad de Emergencia denominada "Alquiler de maquinaria y adquisición de combustible para la recuperación de la transitabilidad de vías urbanas de la ciudad de Iñapari, Distrito de Iñapari, Provincia de Tahuamanu, Región Madre de Dios..
D.S. N° 101-2015-EF	80	Documentos Cancelatorios.
D.S. N°: 107-2015-EF; 118-2015-EF; 121-2015-EF; 129-2015-EF; 137-2015-EF; 141-2015-EF; 183-2015-EF; 187-2015-EF; 193-2015-EF; 204-2015-EF; 231-2015-EF; 232-2015-EF; 261-2015-EF; 264-2015-EF; 285-2015-EF; 293-2015-EF; 302-2015-EF	46	Atención de Emergencias.
D.S. N° 108-2015-EF	609	Financiar la ejecución del Proyecto, operatividad de los establecimientos penitenciarios, emisión de pasaportes electrónicos, redención de los Bonos de Reconocimiento, entre otros.
D.S. N° 127-2015-EF	104	Ejecución de la obra: "Movimiento de Tierras para el Centro de Investigación y Museo
D.S. N° 131-2015-EF	18	Emergencia e implementación del sistema de notificaciones electrónicas.
D.S. N° 144-2015-EF	39	Combustible para vuelos y supervisión de cooperación.
D.S. N° 181-2015-EF	2	Elecciones complementarias 2015.
D.S. N° 185-2015-EF	150	Acciones de prevención ante Fenómeno El Niño.

Reserva de Contingencia 2015: Fuente Recursos Ordinarios

(Millones de S/)

Dispositivo Legal	Monto	Descripción
D.S. N° 186-2015-EF	9	Acciones referentes a la Junta de Gobernadores.
D.S. N° 206-2015-EF	30	Asignación económica personal acuartelado.
D.S. N° 207-2015-EF	349	Altas, CTS, Gratificaciones, entre otros.
D.S. N° 228-2015-EF	18	Alimento escolar nivel secundario.
D.S. N°: 234-2015-EF; 256-2015 - EF; 257-2015-E	27	Expediente técnico de proyectos CITE - ITP.
D.S. N° 237-2015-EF	12	Incremento de acciones de control.
D.S. N° 240-2015-EF; 241-2015-EF, 245-2015-EF	14	Proyecto de Centro de Innovación Tecnológica.
D.S. N° 244-2015-EF	53	Mercado de Belén-Iquitos.
D.S. N° 251-2015-EF	11	Proyecto de inversión e implementación de la Nueva Ley Procesal del Trabajo (NLPT).
D.S. N° 255-2015-EF	2	Acciones de personal por reorganización.
D.S. N° 263-2015-EF	144	Bonificación diferencial, licenciamiento, entre otros.
D.S. N° 267-2015-EF	34	Erradicación de cultivo de coca.
D.S. N° 268-2015-EF	7	Proyecto de gestión de riesgos e implementación.
D.S. N° 273-2015-EF; 278-2015-EF; 297-2015-EF; 298-2015-EF; 299-2015-EF; 300-2015-EF; 301-2015-EF; 319-2015-EF	25	Ejecución de PIP - CITE.
D.S. N° 276-2015-EF	41	Ejecución del proyecto Telecabinas Kuelap.
D.S. N° 283-2015-EF	13	Participación del Perú en el "Festival Internacional Cervantino de México - FIC 2015", implementación del Sistema Nacional de Bibliotecas, entre otros.
D.S. N° 284-2015-EF	26	Actividades programadas INEI – OCDE, en el marco de la ejecución del Programa País, a fin que el Perú sea considerado como país miembro de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos – OCDE; acciones tendientes a fortalecer el desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación tecnológica; implementación de la televisión digital, entre otros.
D.S. N° 288-2015-EF	4	Procesos electorales en 23 universidades a nivel nacional, funcionamiento y la operatividad del Fuero Militar Policial.
D.S. N° 291-2015-EF	1	Financiar campañas de las PIAS.
D.S. N° 292-2015-EF	0.4	Financiar proyecto para titulación de comunidades nativas.

Reserva de Contingencia 2015: Fuente Recursos Ordinarios

(Millones de S/)

Dispositivo Legal	Monto	Descripción
D.S. N°: 294-2015-EF; 307-2015-EF; 309-2015-EF; 311-2015-EF; 318-2015-EF; 327-2015-EF; 332-2015-EF; 340-2015-EF; 355-2015-EF; 406-2015-EF	492	Intervenciones ante el periodo de lluvias 2015-2016 y la ocurrencia del Fenómeno El Niño.
D.S. N° 310-2015-EF	2	Difusión reglamentación y otros.
D.S. N° 321-2015-EF	22	Planilla de remuneraciones en aplicación al Decreto Legislativo N° 1153.
D.S. N° 323-2015-EF	16	Gastos operativos fiscales nombrados.
D.S. N° 328-2015-EF	120	299 proyectos de inversión.
D.S. N° 331-2015-EF	73	Pago del monto devengado del beneficio otorgado por el Decreto de Urgencia N° 037-94 .
D.S. N° 333-2015-EF	62	Planillas, acondicionamiento y supervisión.
D.S. N° 335-2015-EF	4	Continuidad al pago del Incentivo Único aprobado Quincuagésima Disposición Complementaria Final de la Ley N° 30114.
D.S. N° 337-2015-EF	24	Proyectos.
D.S. N° 339-2015-EF	16	Fortalecer las cadenas productivas.
D.S. N° 342-2015-EF	6	Ejecución de PIP
D.S. N° 346-2015-EF	3	Impuesto predial y arbitrios.
D.S. N° 347-2015-EF	27	Bienes y Servicios para operatividad Instituto de Gestión de Servicios de Salud (IGSS)
D.S. N° 349-2015-EF	49	Cuotas internacionales RR.EE.
D.S. N° 354-2015-EF	7	Bonificación Sistema Diplomático de la República.
D.S. N° 357-2015-EF	36	Act/Proy DEVIDA.
D.S. N° 359-2015-EF	71	Diferencial cambiario contratos.
D.S. N° 361-2015-EF	1	Financiamiento de proyectos.
D.S. N° 363-2015-EF	200	Bono Familiar Habitacional.
D.S. N° 366-2015-EF	98	Proyectos Trabaja Perú.

Reserva de Contingencia 2015: Fuente Recursos Ordinarios

(Millones de S/)

Dispositivo Legal	Monto	Descripción
D.S. N° 367-2015-EF	45	Proyectos de reconversión productiva.
D.S. N° 368-2015-EF	65	Financiamiento de proyectos Subnacionales
D.S. N° 369-2015-EF	8	Financiamiento de proyectos Regiones.
D.S. N° 370-2015-EF	54	planilla aplicación DL 1153.
D.S. N° 373-2015-EF	99	Financiamiento de la planilla del personal activo de sus unidades ejecutoras producto de la implementación del Decreto Legislativo N° 1153 y la culminación del proceso de nombramiento 2014.
D.S. N° 375-2015-EF	63	Remuneración, bienes y prestación de servicios, entre otros.
D.S. N° 376-2015-EF	1,099	Caja de Pensiones Milita Policial.
D.S. N° 384-2015-EF	429	Proyectos de cultura.
D.S. N° 388-2015-EF	19	Proyectos de educación.
D.S. N° 389-2015-EF	379	La ejecución del proyecto de inversión pública "Recuperación de la Capacidad Submarina en el Teatro de Operaciones Marítimo".
RM N° 393-2015-EF/41	8	Proyectos en el marco del FONIPREL.
D.S. N° 391-2015-EF	50	Prestaciones realizadas por Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud públicas (Pago Pre – Liquidado) e Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud privadas en
D.S. N° 393-2015-EF	2	Objetivos institucionales.
D.S. N° 394-2015-EF	1	Servicios INABIF.
D.S. N° 399-2015-EF	70	Bonificación por Desempeño Efectivo de Cargos de Responsabilidad Bonificación por Función Administrativa y de Apoyo Operativo Efectivo y Bonificación por Alto Riesgo
D.S. N° 403-2015-EF	116	Compensación por tiempo de servicios del personal policial de la Policía Nacional del Perú, en base a lo dispuesto por el artículo 21 del Decreto Legislativo N° 1132 y su Reglamento; así como para el pago diferencial de planilla de pensiones.
D.S. N° 414-2015-EF	12	Servicios públicos.
D.S. N° 415-2015-EF	4	Tercer tramo haberes fiscales.
RM N° 401-2015-EF/41	50	DU 037-94.
SALDO (D - A)	989	

Reserva de Contingencia 2015: Fuente Recursos Determinados

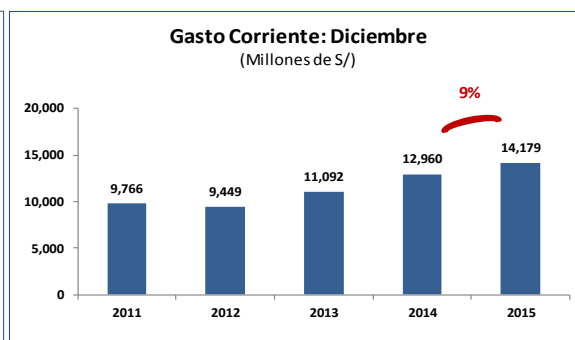
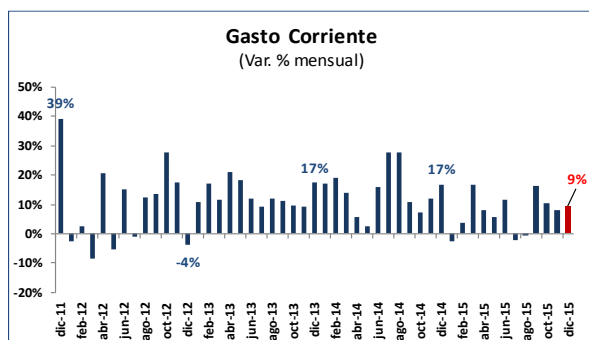
(Millones de S/)

Dispositivo Legal	Monto	Descripción
A) TOTAL RESERVA DE CONTINGENCIA (B+C)	347	
B) LEY N° 30281 - PRESUPUESTO INICIAL DE APERTURA	0	
LEY N° 30281 - PRESUPUESTO INICIAL DE APERTURA		
C) CREDITO SUPLEMENTARIO y TRANSFERENCIAS	347	
D.S N° 262-2015-EF	140	Periodo de Lluvias y Fenómeno de El Niño
D.S N° 281-2015-EF	207	Periodo de Lluvias y Fenómeno de El Niño
D) TOTAL TRANSFERENCIAS ATENDIDAS	140	
D.S. N° 262-2015-EF	140	Periodo de Lluvias y Fenómeno de El Niño
SALDO (A-D)	207	

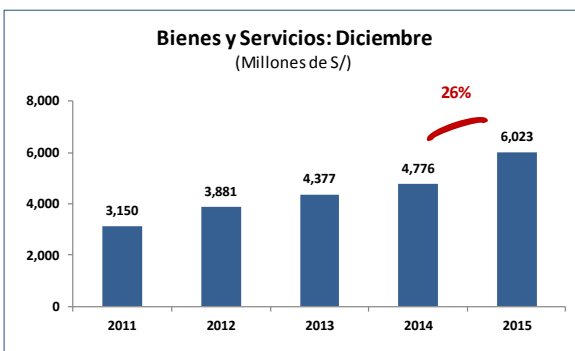
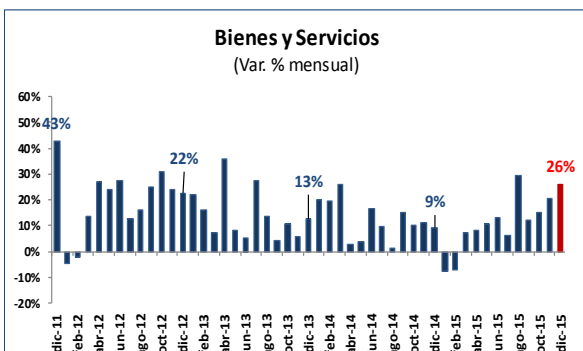
GASTO CORRIENTE

Ejecución de diciembre 2015

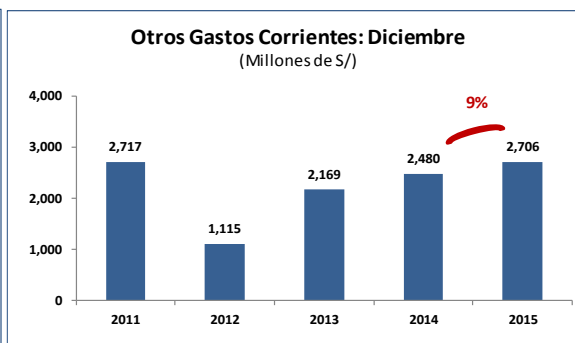
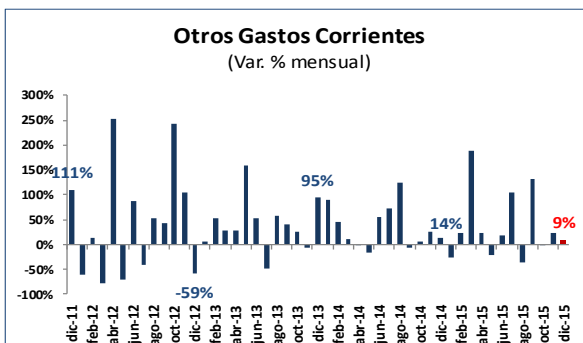
La ejecución del **gasto corriente**, en el mes de diciembre 2015, creció 9% (S/ 1,219 millones) respecto al mes de diciembre 2014; explicado principalmente por el aumento del gasto en bienes y servicios y por el aumento de las transferencias corrientes.



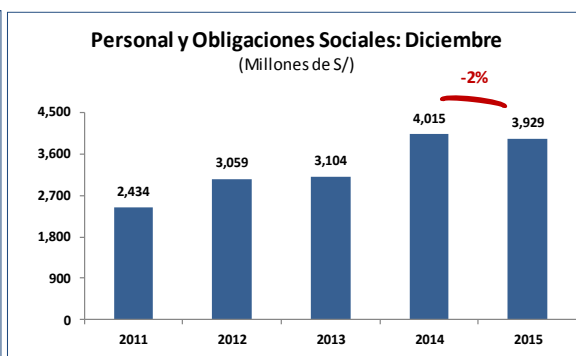
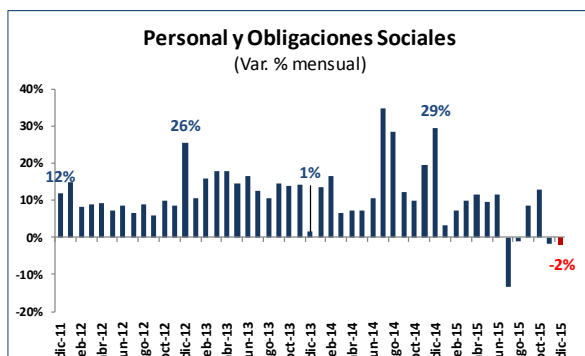
Los gastos en **bienes y servicios** crecieron 26% (S/ 1,248 millones) respecto al mes de diciembre del año 2014, impulsado por una mayor ejecución de los rubros: servicios profesionales y técnicos, y servicios de mantenimiento, acondicionamiento y reparaciones (*ver sección bienes y servicios*).



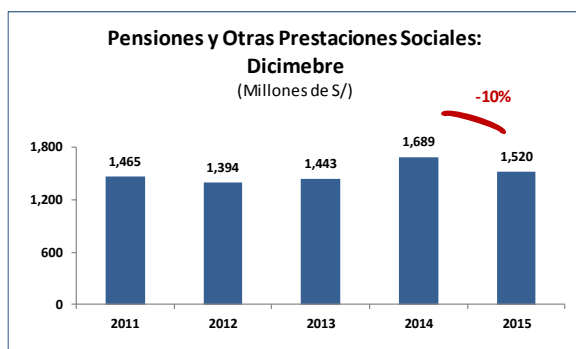
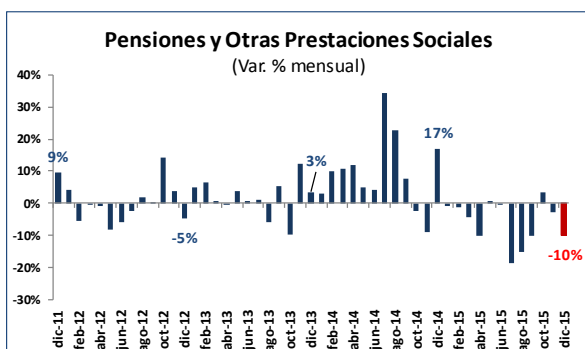
En el mes de diciembre del año 2015, la ejecución de los **otros gastos corrientes** crecieron 9% (S/ 226 millones) respecto a similar mes del año 2014, explicado principalmente por las transferencias destinadas a Agrobanco (para la reconversión productiva en el Valle de los ríos Apurímac, Ene y Mantaro - VRAEM), Defensa e Interior (para la caja de pensiones Militar Policial) y a Educación (para el Programa de Becas y Crédito Educativo - PRONABEC).



Los **gastos en personal y obligaciones sociales** alcanzaron, en diciembre 2015, una ejecución de -2% (- S/ 86 millones) respecto a similar mes del año 2014, debido a que en dicho año se otorgó, en los meses de julio y diciembre, el pago de un aguinaldo extraordinario (S/ 300.00) al personal activo de la administración pública.



En cuanto a los gastos en **pensiones y otras prestaciones sociales**, presentaron una disminución, respecto a similar mes del año 2014, del -10% (-S/ 169 millones), explicado por el pago del aguinaldo extraordinario (S/ 300.00) que se otorgó a los pensionistas en los meses de julio y diciembre del 2014.



Ejecución del año 2015

En términos acumulados, la ejecución del gasto corriente creció 7% respecto al 2014, con un avance del PIM de 94% (similar al año 2014), dinamismo que se pudo observar tanto en el G. Nacional como en los G. Regionales. Las medidas de política salarial (gasto en personal y CAS), el gasto en bienes y servicios y las transferencias corrientes (otros gastos corrientes) sustentaron mayormente los niveles de ejecución que se registraron en el gasto corriente durante el 2015.

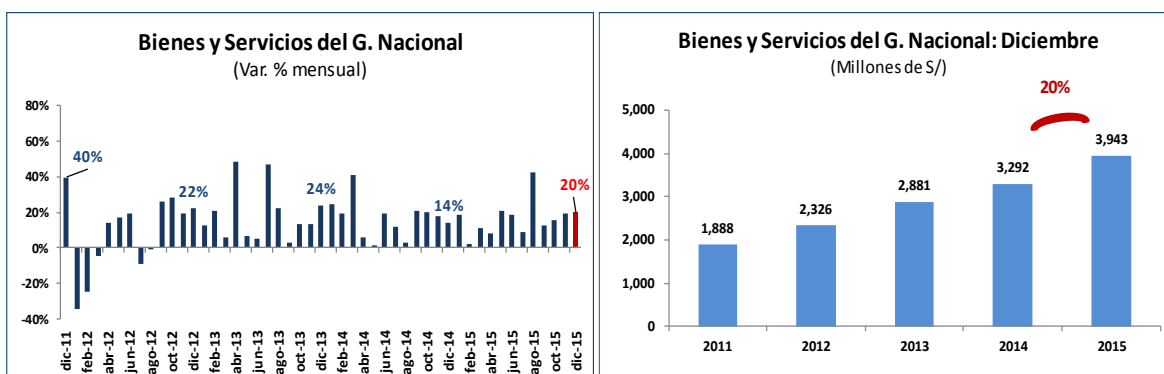
Gasto Corriente
(Millones de S/)

Nivel Gobierno	Diciembre		Acumulado a Diciembre		Avance % PIM		Diferencias 2015 - 2014		Var. % 2015/2014		PIM a Dic.	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	Dic.	a Dic.	Dic.	a Dic.	2015	2014
Personal y Oblig. Sociales	3,929	4,015	33,724	32,569	98	97	-86	1,155	-2	4	34,550	33,713
Pensiones y Otras P. Sociales	1,520	1,689	11,811	12,689	97	98	-169	-878	-10	-7	12,233	12,906
Bienes y Servicios	6,023	4,776	30,905	27,181	89	89	1,248	3,724	26	14	34,805	30,601
Otros	2,706	2,480	11,311	9,522	98	95	226	1,789	9	19	11,565	10,027
Gasto Corriente	14,179	12,960	87,751	81,961	94	94	1,219	5,790	9	7	93,153	87,248
G. Nacional	9,826	9,182	58,780	54,131	95	95	644	4,648	7	9	61,672	57,007
G. Regionales	2,822	2,466	18,608	17,366	96	96	356	1,242	14	7	19,443	18,008
G. Locales	1,531	1,312	10,364	10,464	86	86	219	-100	17	-1	12,038	12,234

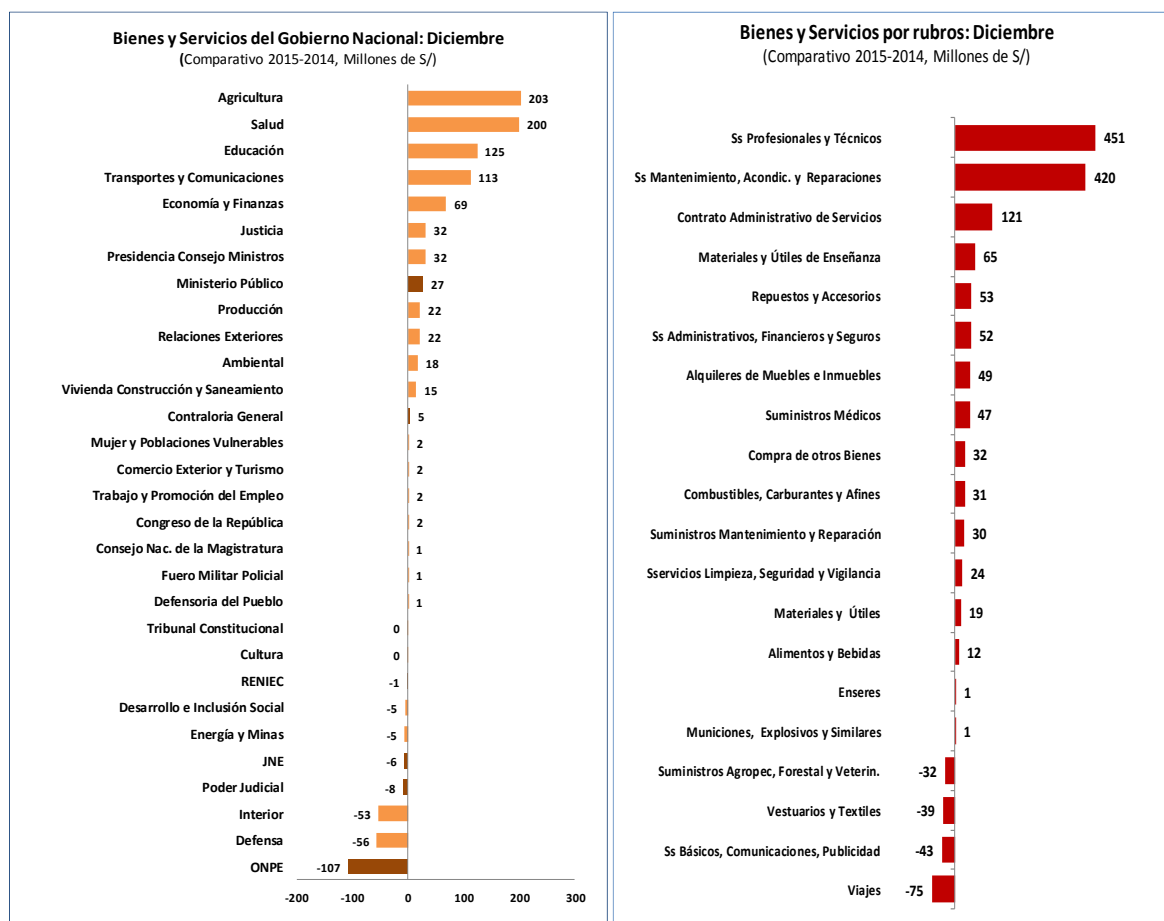
BIENES Y SERVICIOS

Ejecución de diciembre 2015

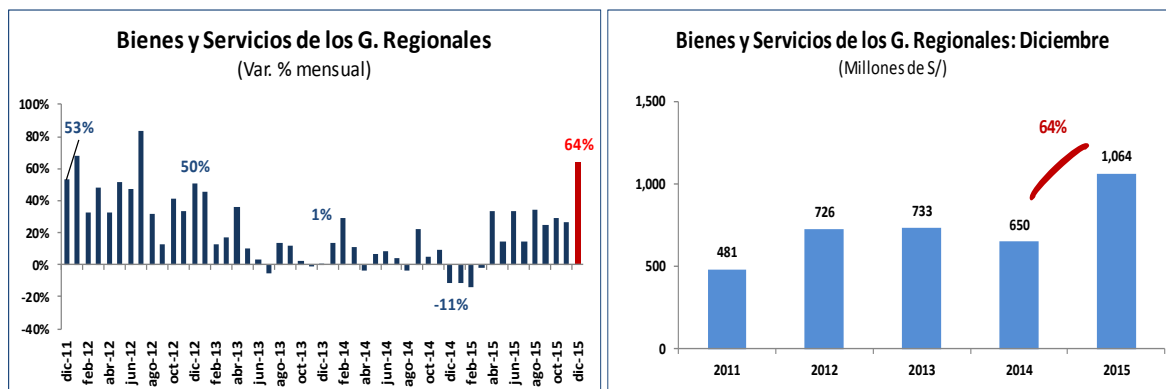
El gasto en bienes y servicios del **G. Nacional**, en el mes de diciembre 2015, creció 20% (S/ 651 millones) respecto al mismo mes del año 2014. Este comportamiento ascendente se puede observar desde setiembre del año 2012.



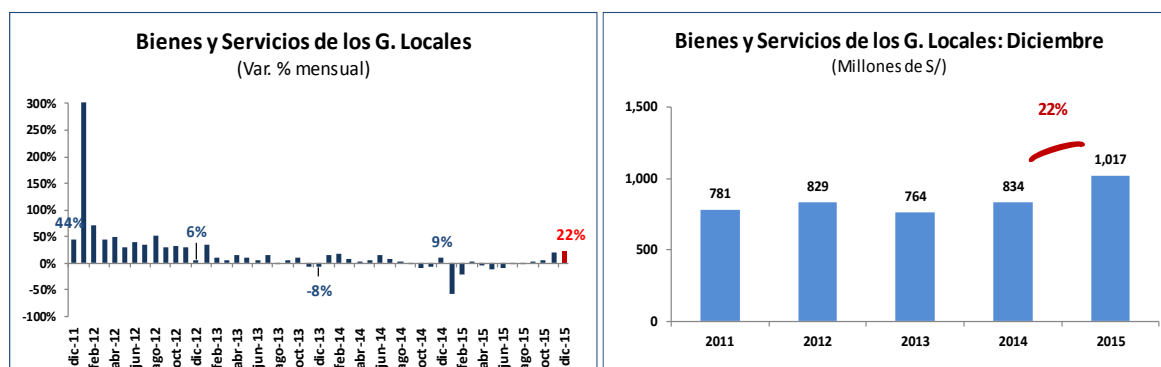
En el G. Nacional, los sectores de Agricultura (servicios profesionales y técnicos) y Salud (servicio de mantenimiento, acondicionamiento, y reparaciones) explicaron principalmente el incremento del gasto en bienes y servicios del mes de diciembre.



La ejecución del gasto en bienes y servicios de los **G. Regionales**, en el mes de diciembre 2015, tuvo un crecimiento de 64% (S/ 210 millones), comportamiento que se observa desde abril 2015, explicado por un mayor gasto de los servicios de mantenimiento, acondicionamiento y reparaciones.



Por su parte, los **G. Locales**, en el mes de diciembre 2015, registraron un crecimiento en la ejecución del 22% (S/ 85 millones) respecto a similar mes del año 2014, observándose una recuperación desde el mes de agosto, explicado principalmente por un mayor gasto en los servicios de mantenimiento, acondicionamiento y reparaciones.



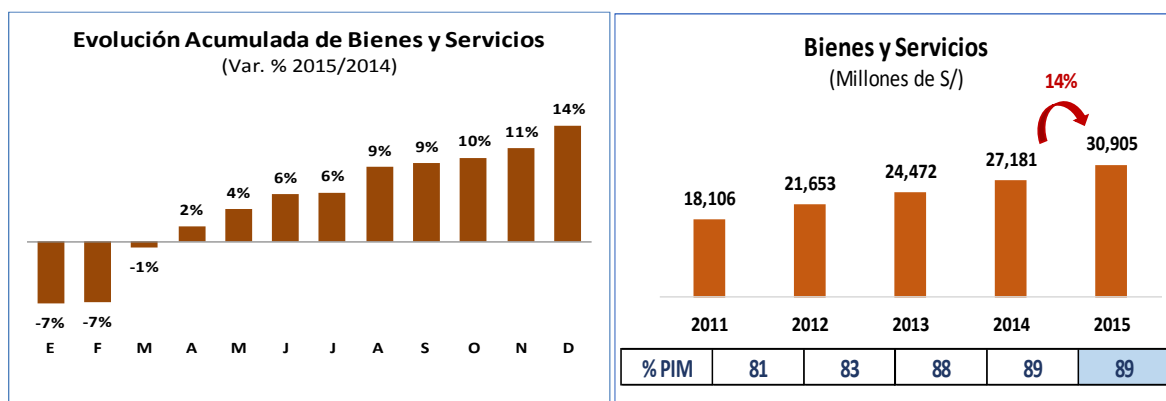
Ejecución del año 2015

La ejecución del gasto en bienes y servicios en el 2015, creció en 14% respecto al año 2014, principalmente en los G. Regionales y en menor medida por el G. Nacional. El avance en el PIM alcanzó el 89% (similar al 2014).

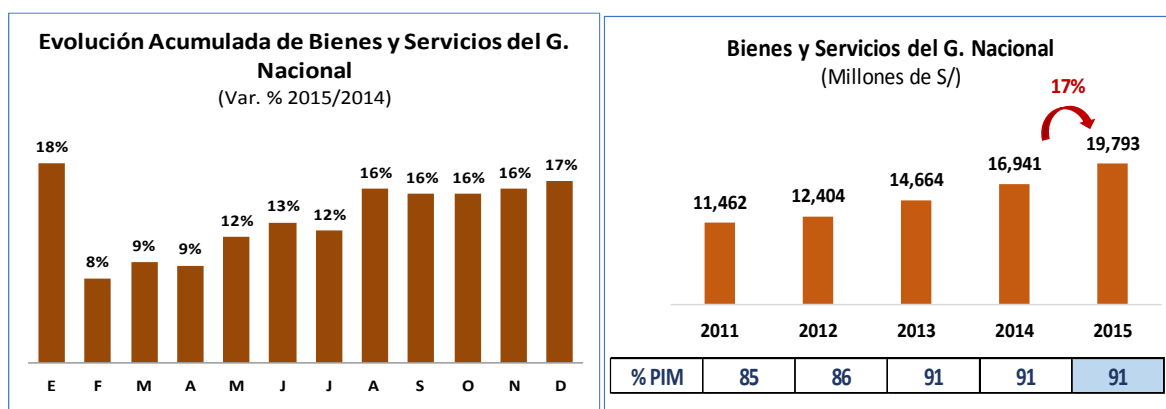
Gasto en Bienes y Servicios
(Millones de S/)

Nivel Gobierno	Diciembre		Acumulado a Diciembre		Avance % PIM		Diferencias 2015 - 2014		Var. % 2015/2014	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	Dic.	a Dic.	Dic.	a Dic.
G. Nacional	3,943	3,292	19,793	16,941	91	91	651	2,852	20	17
G. Regionales	1,064	650	4,642	3,645	86	87	414	996	64	27
G. Locales	1,017	834	6,471	6,595	84	85	183	-124	22	-2
Total Bienes y Servicios	6,023	4,776	30,905	27,181	89	89	1,248	3,724	26	14

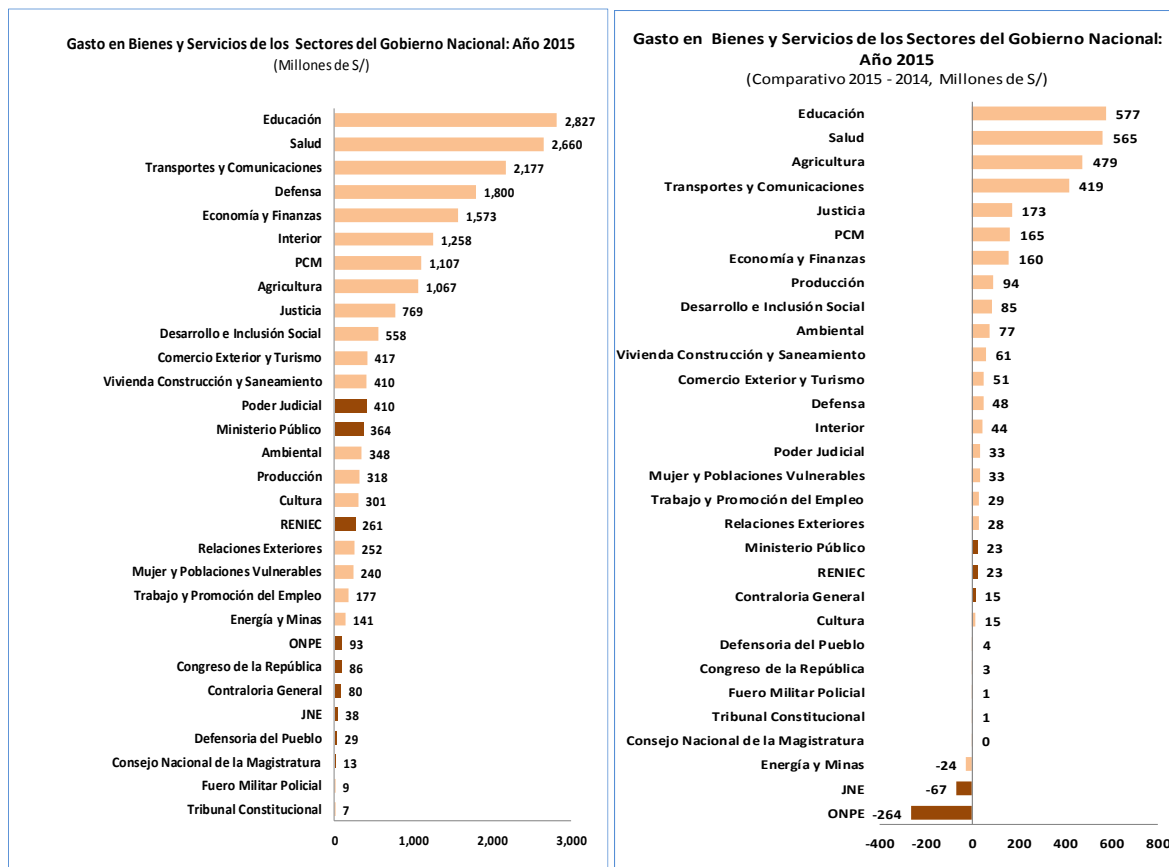
La evolución mensual en términos acumulados del gasto en bienes y servicios durante el año 2015, presentó una tendencia creciente desde el mes de abril, registrando en el citado año uno de los mayores avances en la ejecución respecto al PIM.



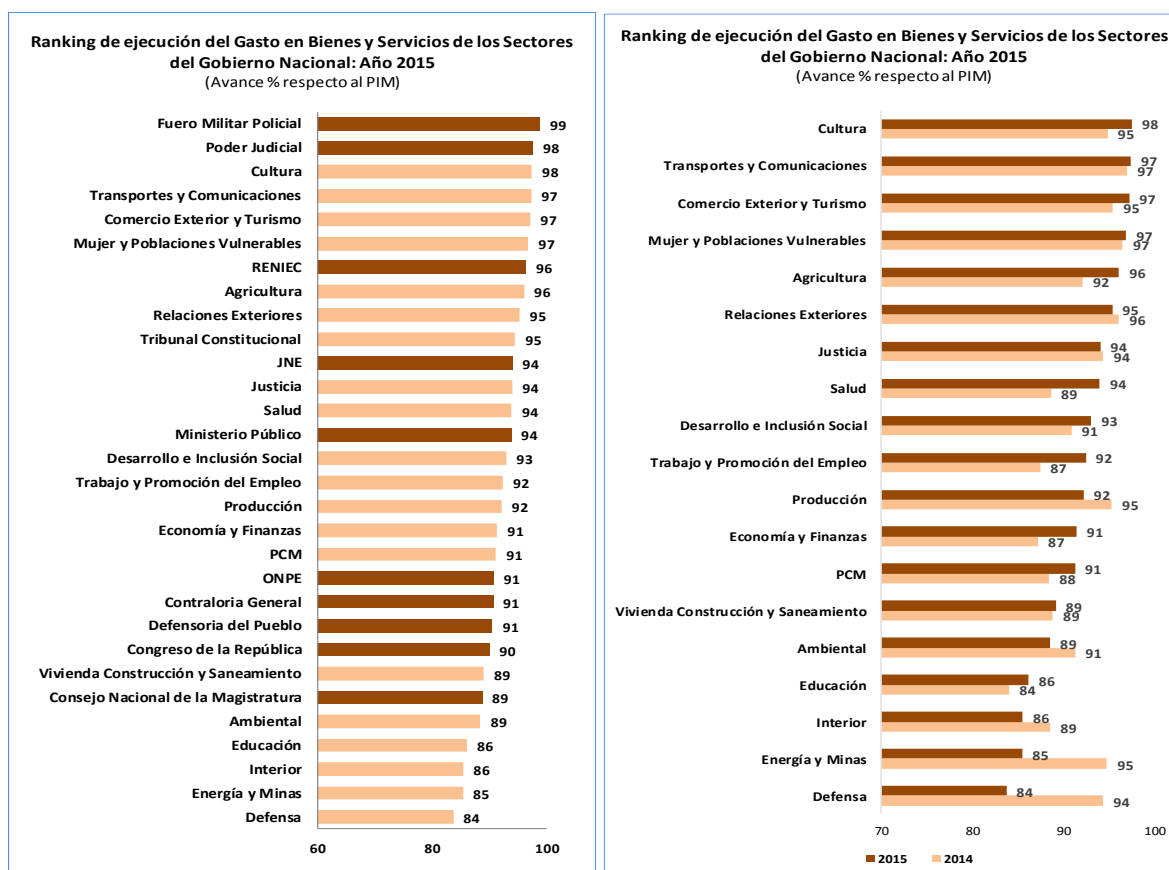
En el **G. Nacional**, el gasto en bienes y servicios en el año 2015 presentó un crecimiento de 17%, registrando uno de los mayores avances de ejecución respecto al PIM, desde el año 2011 (91%).



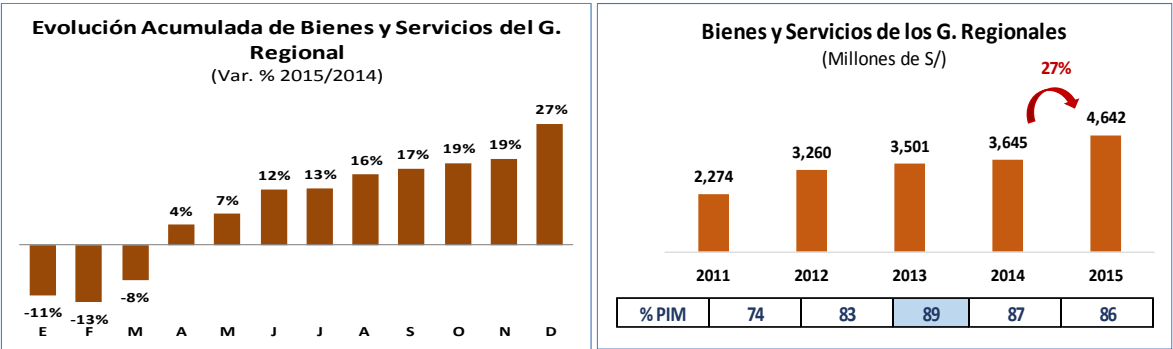
En el año 2015, el sector Educación ejecutó los mayores recursos en el G. Nacional (17% del total del gasto en bienes y servicios de dicho nivel de gobierno), los cuales se destinaron a la adquisición de materiales educativos, contratación de servicios profesionales y técnicos y CAS, principalmente. Por otro lado, en comparación al año 2014, dicho sector seguido de los sectores Salud (adquisición de suministros médicos) y Agricultura (servicios profesionales y técnicos) registraron los mayores aumentos del gasto en bienes y servicios.



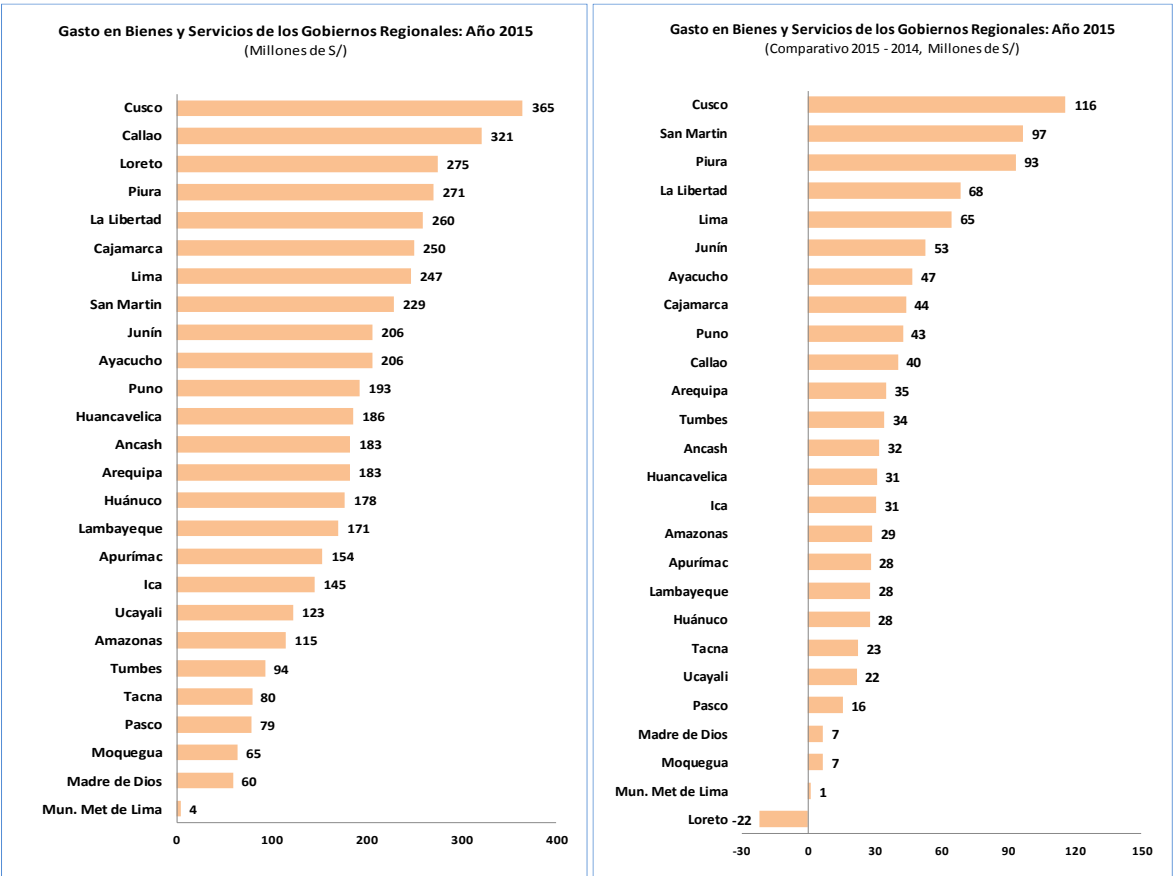
Diecisiete (17) sectores del G. Nacional ejecutaron, en el año 2015, más del 91% (promedio anual) de su presupuesto correspondiente al gasto en bienes y servicios. Entre los sectores ministeriales, destaca Cultura con una ejecución del 98% de su PIM, seguido por Transportes y Comunicaciones; Comercio Exterior y Turismo y Mujer y Poblaciones Vulnerables con 97%, respectivamente.



En el año 2015 los **G. Regionales** presentaron un crecimiento del 27% respecto al 2014, registrando un avance con relación a su PIM de 86%.

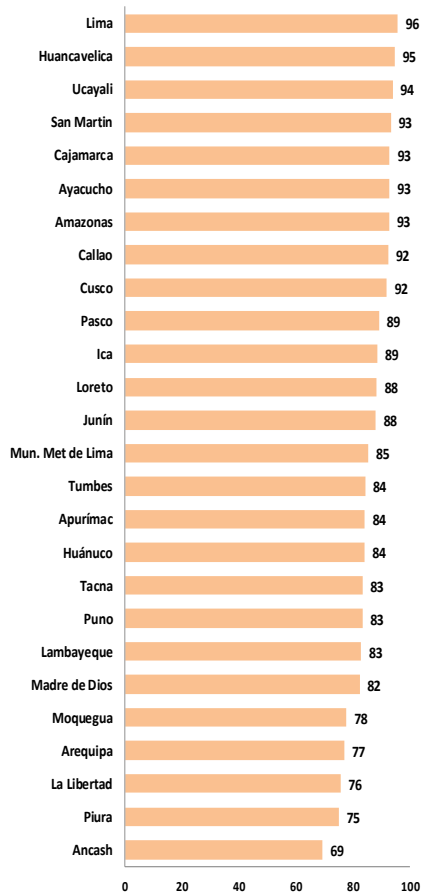


En el año 2015, la ejecución en bienes y servicios fue liderada por el GR del Cusco con S/ 365 millones, entidad que también registró el mayor aumento en su gasto respecto al 2014, seguido de los GRs de San Martín y Piura.

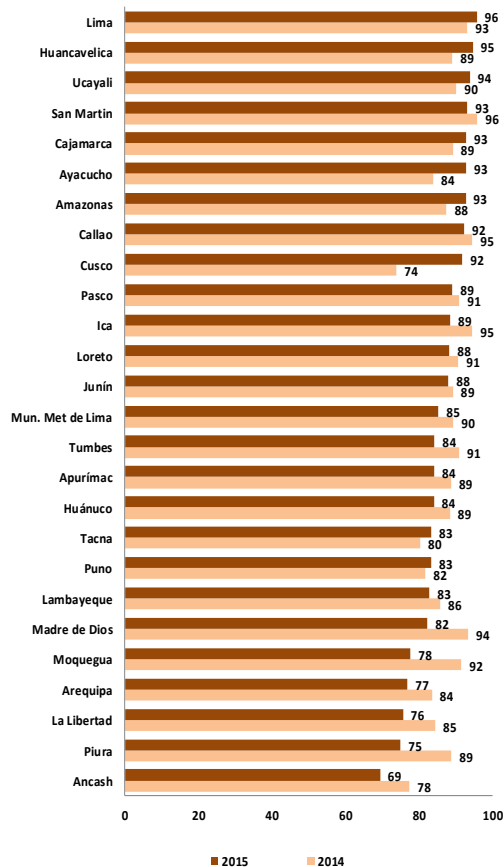


El GR de Lima lideró el ranking de ejecución respecto al PIM con el 96%, seguido por el GR de Huancavelica y por el GR de Ucayali con 95% y 94%, respectivamente. Cabe señalar que nueve (09) de los G. Regionales, presentaron un mayor avance respecto a su PIM en comparación al año 2014.

Ranking de ejecución del gasto en Bienes y Servicios de los Gobiernos Regionales: Año 2015
(Avance % respecto al PIM)

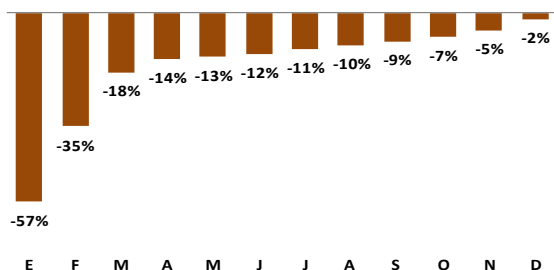


Ranking de ejecución del gasto en Bienes y Servicios de los Gobiernos Regionales:
Año 2015 vs Año 2014
(Avance % respecto al PIM)

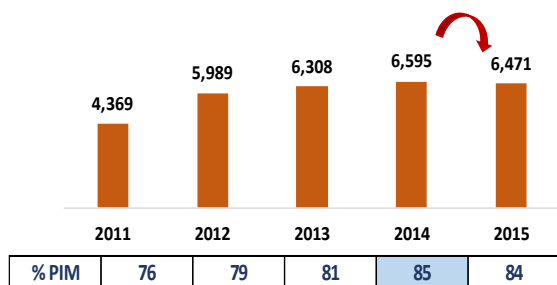


Por su parte, en los **G. Locales** la ejecución ascendió a S/ 6 471 millones, que significó una menor ejecución de -2%, respecto al año 2014. Con relación al PIM, al cierre del 2015 registró un avance de 84%.

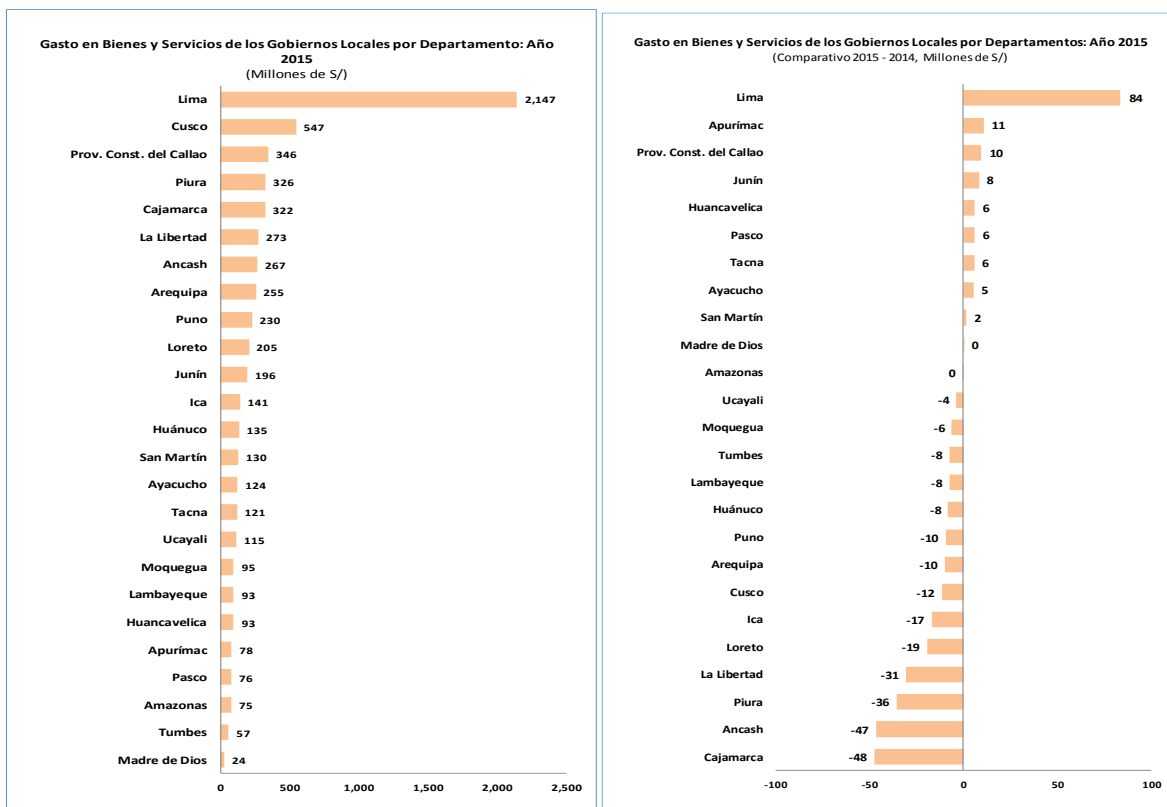
Evolución Acumulada de Bienes y Servicios del G. Local
(Var. % 2015/2014)



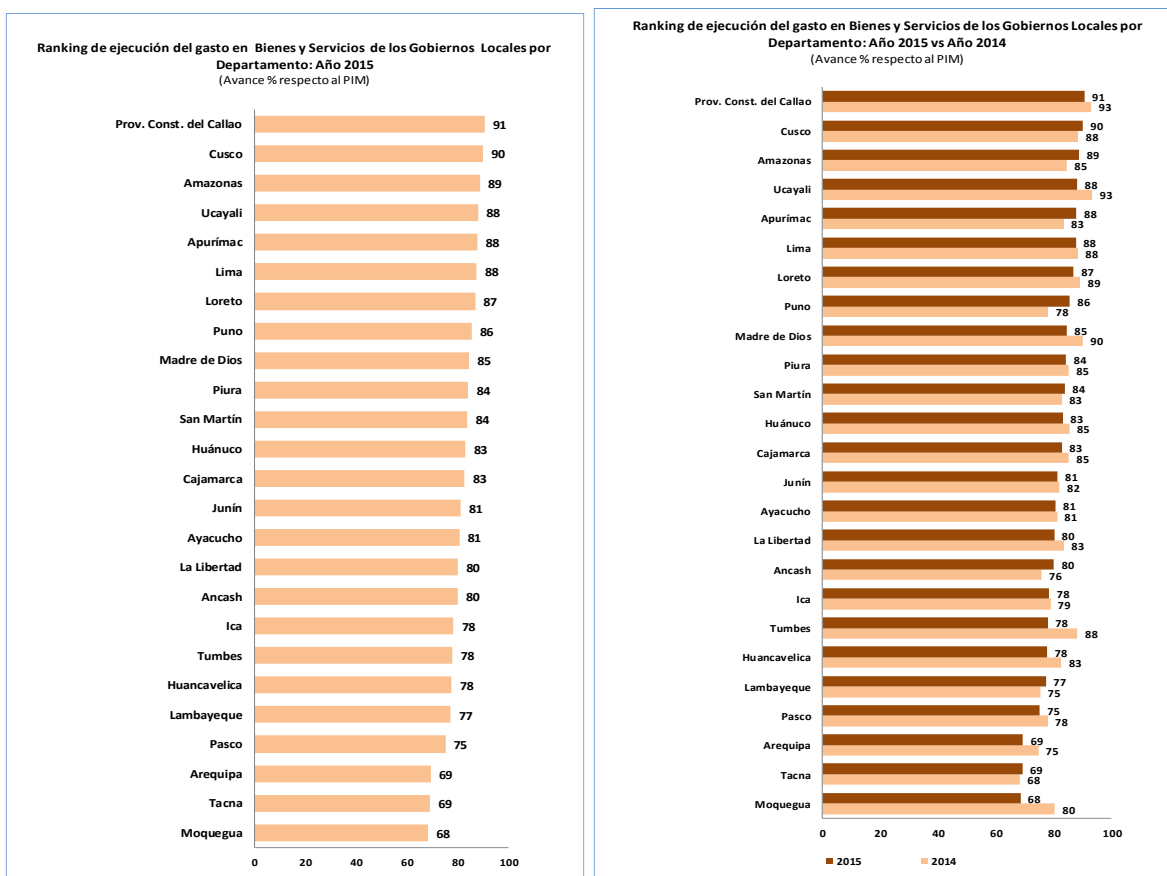
Bienes y Servicios de los G. Locales
(Millones de S/)



En el año 2015, las municipalidades del departamento de Lima concentraron cerca de la tercera parte de la ejecución del gasto en bienes y servicios de los G. Locales, y a su vez registraron un mayor aumento en comparación al año 2014, sustentado principalmente por el aumento del gasto en servicios de limpieza, seguridad, y vigilancia.



Las municipalidades de la Provincia Constitucional del Callao y del departamento de Cusco, a nivel global, alcanzaron el mayor avance en la ejecución respecto al PIM en el año 2015 (91% y 90% respectivamente). Cabe señalar que, en comparación al año 2014, en la mayoría de los departamentos no lograron superar el nivel de ejecución respecto al PIM.

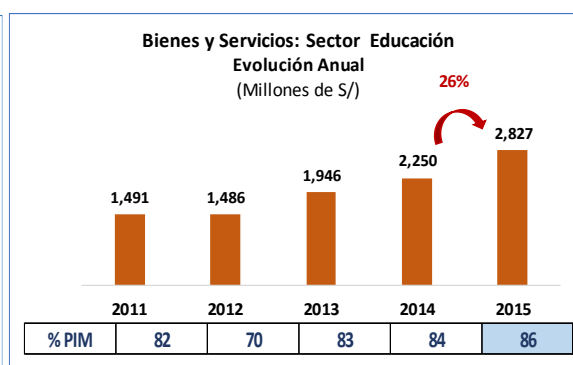
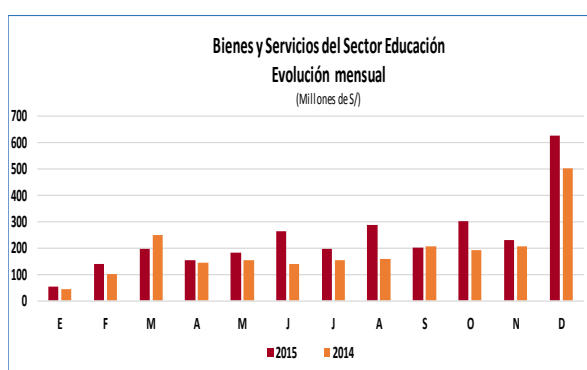


EVOLUCIÓN SECTORIAL EN BIENES Y SERVICIOS

A continuación, se presenta el comportamiento del gasto en bienes y servicios del año 2015 de los diez (10) sectores del **G. Nacional** que concentraron los mayores niveles de ejecución; observándose, además, que en dichos sectores se registraron un mayor incremento en el citado gasto respecto al año 2014.

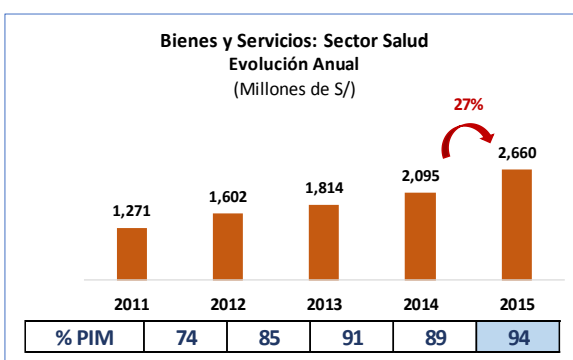
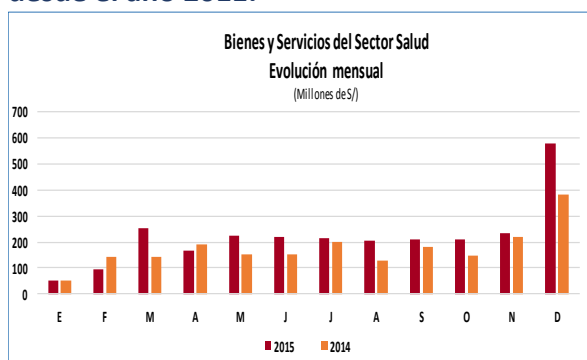
Educación

El comportamiento mensual del gasto en el sector Educación, durante el 2015, fue creciente en casi todos los meses, alcanzando un crecimiento anual de 26% (S/ 577 millones) respecto al 2014, explicado principalmente por la ampliación de la cobertura del programa PRONABEC, la compra de materiales educativos, así como por las evaluaciones censales a escolares, entre otros. El avance del PIM fue de 86%, superior al obtenido en los años desde el año 2011.



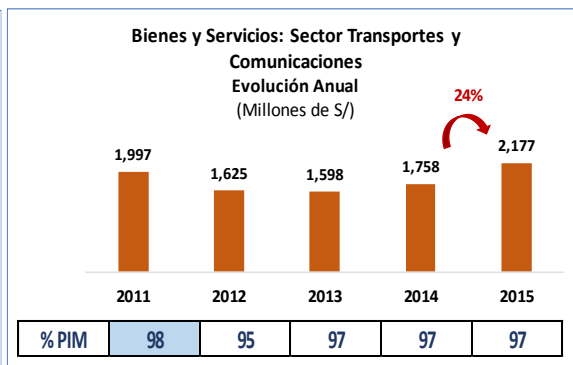
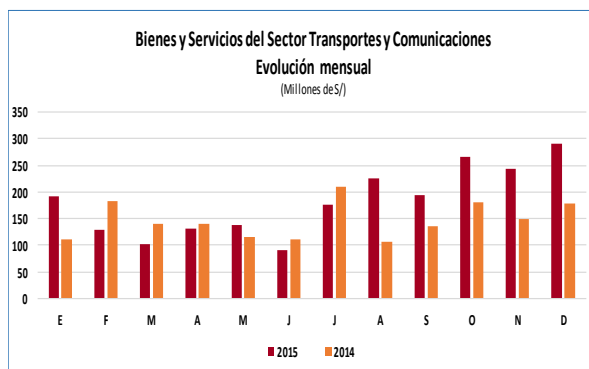
Salud

Durante el 2015, el comportamiento mensual del sector Salud, fue favorable en todos los meses, con un crecimiento anual de 27% (S/ 565 millones) respecto al año 2014. El mayor gasto fue destinado a la operatividad de nuevos centros de salud, para los cuales se realizaron contrataciones de profesionales, adquisición de suministros médicos, servicios de vigilancia y mantenimiento, entre otros. El avance del PIM fue de 94%, el más alto desde el año 2011.



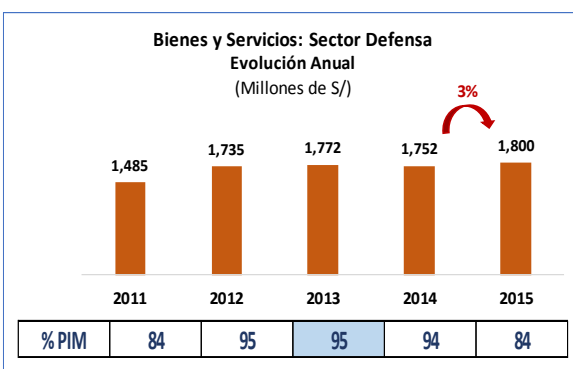
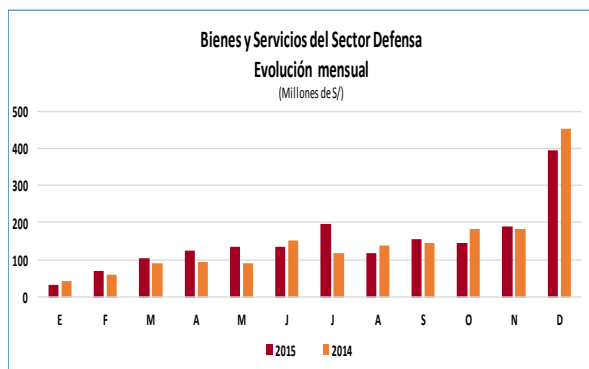
Transportes y Comunicaciones

En el año 2015, la ejecución en bienes y servicios en el sector Transportes y Comunicaciones, presentó un crecimiento anual del 24% (S/ 419 millones) respecto al año 2014, alcanzando un avance en su ejecución presupuestal de 97% del PIM, uno de los más altos de los últimos años. La mayor ejecución es explicada por el Pago Anual por Obra (PAMO), por los compromisos asumidos en los contratos de concesión del Tramo 2 de la Longitudinal de la Sierra, gastos por servicios de mantenimiento, así como por el inicio de cinco (05) nuevos corredores de conservación por niveles de servicio.



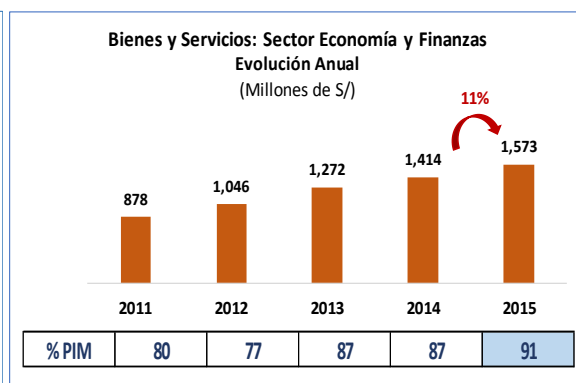
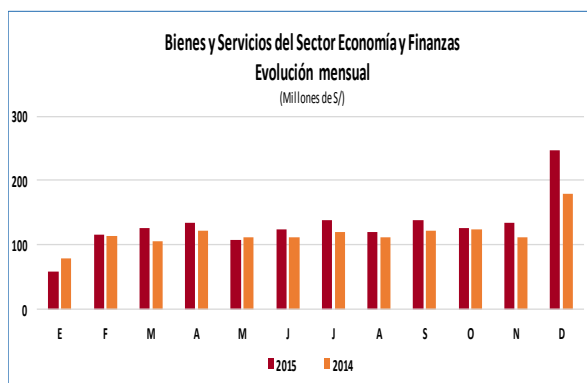
Defensa

La ejecución en bienes y servicios registró, al cierre del año 2015, un ligero aumento de 3% respecto al año 2014 (S/ 48 millones). El avance del PIM fue de 84%, inferior al del año 2014.



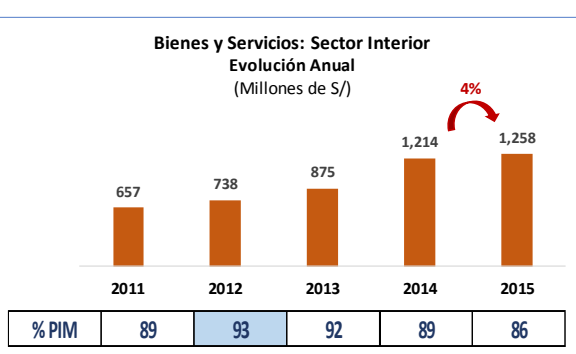
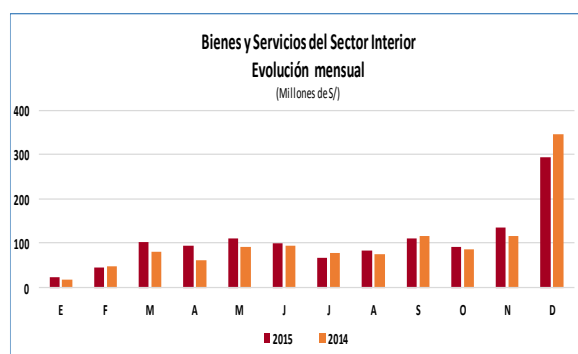
Economía y Finanzas

La evolución mensual fue favorable durante todos el año 2015, registrando un crecimiento anual de 11% (S/ 160 millones) respecto al 2014; presentando un avance en su ejecución presupuestal de 91%, el más alto desde el año 2011. La mayor ejecución corresponde principalmente por los gastos en acondicionamiento y reparación de locales realizadas por la SUNAT.



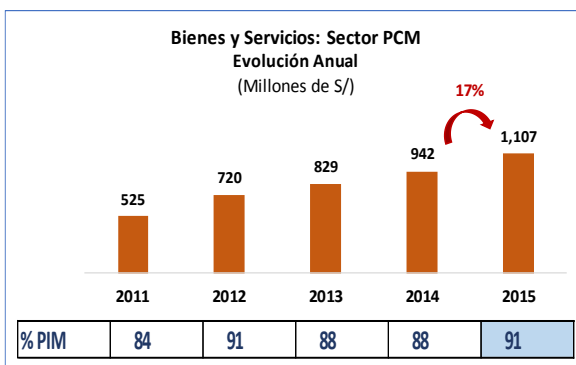
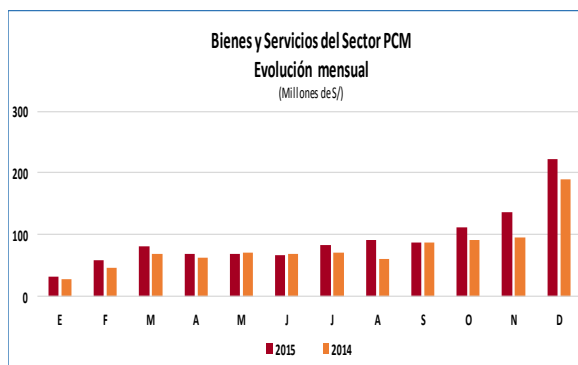
Interior

El comportamiento mensual del sector Interior, fue favorable en la mayor parte del año 2015, alcanzando un crecimiento anual de 4% (S/ 44 millones). La mayor ejecución corresponde principalmente al pago adelantado del pasaporte electrónico realizado por la Superintendencia Nacional de Migraciones. El avance de la ejecución respecto al PIM fue de 86%.



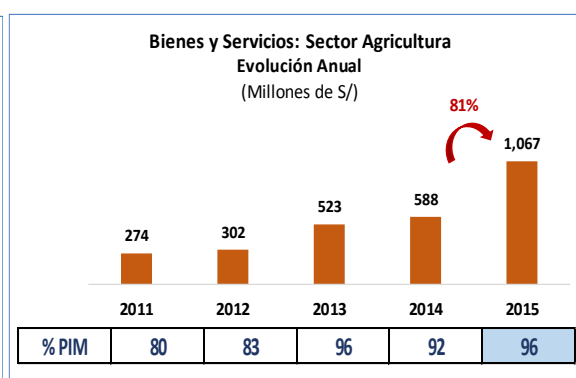
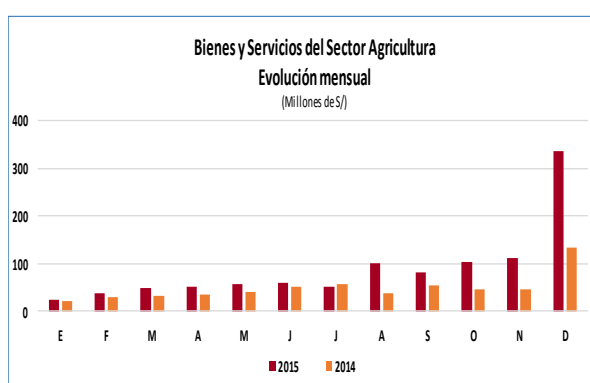
Presidencia del Consejo de Ministros (PCM)

La evolución mensual del sector PCM fue favorable durante el año 2015 (excepto los meses de mayo y junio). El crecimiento anual alcanzado fue de 17% (S/ 165 millones), explicado principalmente por los gastos realizados por OSINERGMIN correspondientes a la actividades de fiscalización y supervisión, así como de descentralización. Asimismo, por el INEI por los gastos correspondientes a la Evaluación Censal de Estudiantes y el IV Censo Nacional de Comisarias. El avance del PIM del sector fue de 91%, uno de los más altos desde el año 2011.



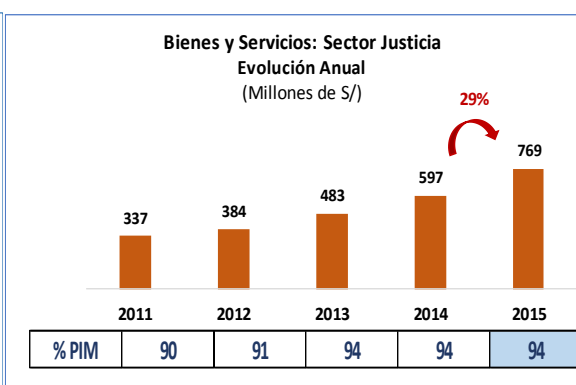
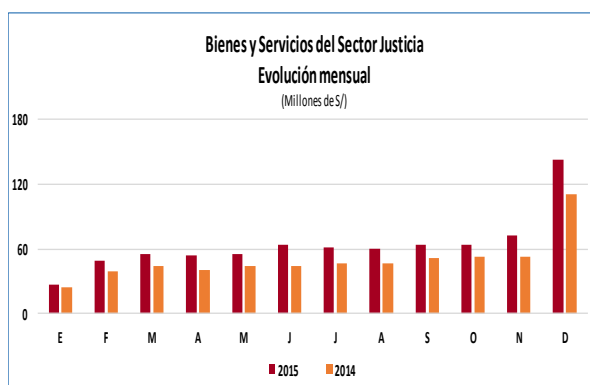
Agricultura

La evolución fue favorable durante el 2015, con un crecimiento anual de 81% (S/ 479 millones), sustentado principalmente por el desarrollo de acciones frente al Fenómeno El Niño, así como para la operatividad de las Unidades Ejecutoras Proyecto Especial de Desarrollo del Valle de los Ríos Apurímac, Ene, y Mantaro - PROVRAEM y Proyecto Especial DATEM del Marañón, Alto Amazonas, Loreto Condorcanqui - PEDAMAALC, y para la operatividad del Servicio Nacional Forestal y Fauna Silvestre - SERFOR. El avance de la ejecución respecto al PIM fue de 96%.



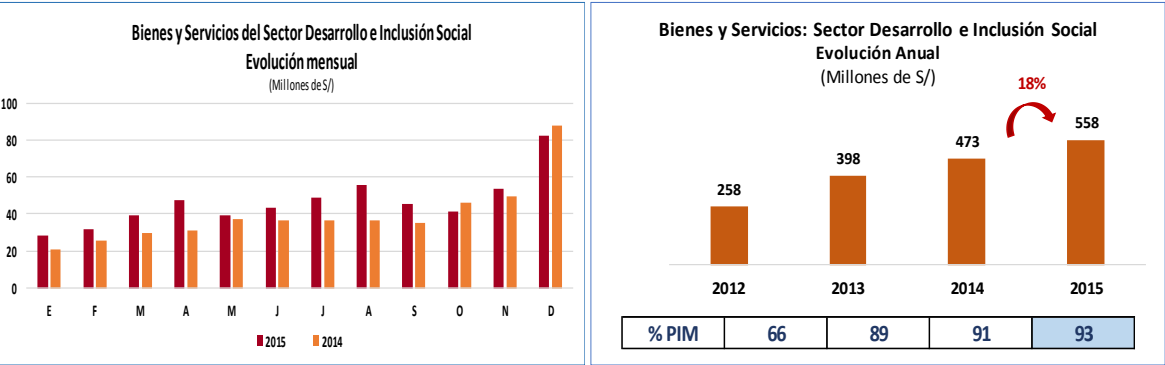
Justicia

La evolución mensual del sector Justicia, fue favorable durante el año 2015, con un crecimiento anual de 29% (S/ 173 millones), sustentado principalmente por los contratos de nuevos Defensores Públicos, del personal penitenciario y para el mantenimiento de la infraestructura penitenciaria. El avance de la ejecución respecto al PIM fue de 94%, uno de los más altos desde el 2011.



Desarrollo e Inclusión Social

En el sector Desarrollo e Inclusión social, la ejecución tuvo una evolución mensual favorable en la mayoría de los meses, alcanzando un crecimiento anual de 18% (S/ 85 millones), principalmente por la ampliación y fortalecimiento de la cobertura de los programas QALIWARMA, JUNTOS y PENSIÓN 65. El avance de la ejecución respecto al PIM fue de 93%, superior al año 2014.



POLÍTICA SALARIAL

En esta sección se considera el comportamiento del gasto vinculado al personal del sector público tanto del personal activo (incluyendo los CAS) como del pensionista.

Los **gastos en personal y obligaciones sociales**, en el año 2015, aumentaron en 4%, sustentándose en las medidas adoptadas desde el año 2012, en algunos casos por incremento de cobertura y en otros por la mejora en las remuneraciones, principalmente en los sectores Interior, Defensa, Ministerio Público, Poder Judicial y Contraloría General, según se detalla a continuación:

Gasto en personal y obligaciones sociales

(Millones de S/)

Sector	Dev. a Diciembre		Comparativo 2015 - 2014		Sustento
	2014	2015	Var. %	Diferencia	
G. Nacional	18,740	19,368	3	628	
Interior	5,182	5,669	9	487	Pago de las CTS, diferencial de planillas, pago del cuarto tramo de la planilla del personal (en el marco del D.L. 1132) y el pago de compensación por asignaciones por cumplir 30 y 35 años de servicios.
Defensa	3,022	3,162	5	140	Se contó con mayor cantidad de efectivos del personal Militar, asimismo se asumió el gasto del incremento de tercer tramo de bonificación del personal militar de enero a diciembre. Incremento de cuarto tramo de bonificaciones del mes de diciembre según D.S. N° 399-2015-EF, también por mayor captación de personal de tropa en el Ejército del Perú con D.S. N° 206-2015-EF
Ministerio Público	862	934	8	72	Financiamiento de nuevas plazas de Fiscales, destinados a la implementación del Nuevo Código Procesal Penal en los Distritos Judiciales de Apurímac, Huancavelica, Ayacucho y Junín, y la Ley Contra el Crimen Organizado. Asimismo para el financiamiento del segundo tramo de la Ley N° 30125, Ley que regula los haberes de los Fiscales del Ministerio Público.
Poder Judicial	1,082	1,143	6	61	Financiamiento de nuevas plazas de Magistrados destinados a la implementación del Nuevo Código Procesal Penal en los Distritos Judiciales de Apurímac, Huancavelica, Ayacucho y Junín y la Ley Contra el Crimen Organizado. Asimismo para el financiamiento del segundo tramo de la Ley N° 30125, Ley que regula los haberes de los Jueces del Poder Judicial.
Contraloría General	245	295	20	50	En el marco de la ley N° 29555, el cual establece la incorporación progresiva de nuevo personal.
Salud	2,025	1,954	-4	-71	En el año fiscal 2014 realizaron los pagos del D.U. N° 037 - 94 y del aguinaldo extraordinario en los meses de julio y diciembre
Educación	3,200	3,084	-4	-116	En el año fiscal 2014 se realizaron los pagos del D.U. N° 037 - 94 y del aguinaldo extraordinario en los meses de julio y diciembre
Resto de G. Nacional	3,121	3,127	0	5	Corresponde a los sectores Economía y Finanzas, Transportes y Comunicaciones, Congreso de la República, Relaciones Exteriores, Trabajo y Promoción del Empleo, entre otros
G. Subnacionales	13,829	14,356	4	527	Incremento de la planilla del sector Educación y Salud.
Total	32,569	33,724	4	1,155	

Respecto al **gasto en obligaciones previsionales (pensiones)**, en el año 2015 presentó una disminución de -8% explicado principalmente porque en el año 2014 se autorizó el pago de un aguinaldo extraordinario para los pensionistas del Estado durante los meses de julio y diciembre, así como por el pago del D.U. N° 037 – 94.

Pensiones

(Millones de S/)

Sector	Dev. a Diciembre		Comparativo 2015 - 2014		Sustento
	2014	2015	Var. %	Diferencia	
G. Nacional	9,565	8,783	-8	-782	
Economía y Finanzas	5,165	4,781	-7	-383	La disminución se generó en las planillas de pensiones SNP D.L. 19990, Electrolima, ENAPU, Fondo de Jubilación Minera, entre otros, debido principalmente al menor pago de devengados e intereses legales por mandato judicial.
Salud	317	185	-42	-132	En el año fiscal 2014 realizaron los pagos del D.U. N° 037 - 94 y del aguinaldo extraordinario, en los meses de julio y diciembre a los pensionistas del Estado.
Interior	1,441	1,334	-7	-107	El año 2014 se pago el diferencia de subsidio postumo e invalidez en el marco del D.S. 317-2013, así como el pago del diferencial de Planillas del personal en retiro que pasaron a la Caja Militar Policial.
Educación	859	774	-10	-84	En el año fiscal 2014 realizaron los pagos del D.U. N° 037 - 94 y del aguinaldo extraordinario, en los meses de julio y diciembre a los pensionistas del Estado.
Defensa	1,288	1,246	-3	-43	En el año 2014 se autorizó el pago del aguinaldo extraordinario.
Cultura	26	10	-63	-16	En el año fiscal 2014 realizaron los pagos del D.U. N° 037 - 94 y del aguinaldo extraordinario, en los meses de julio y diciembre los pensionistas del Estado.
Resto G. Nacional	469	453	-3	-16	Corresponde a los sectores Mujer y Poblaciones Vulnerables, Transportes y Comunicaciones, Agricultura, Ambiente, entre otros.
G. Subnacionales	2,036	1,844	-9	-193	En el año 2014, se otorgó el pago del aguinaldo extraordinario y el pago del D.U. 037-94
Total	11,601	10,627	-8	-974	

Finalmente, los gastos correspondientes a los **CAS**, en el año 2015, crecieron en 17%, sustentando en gran medida el crecimiento del gasto en bienes y servicios, el cual corresponde básicamente a los sectores sociales y administrativos del sector público.

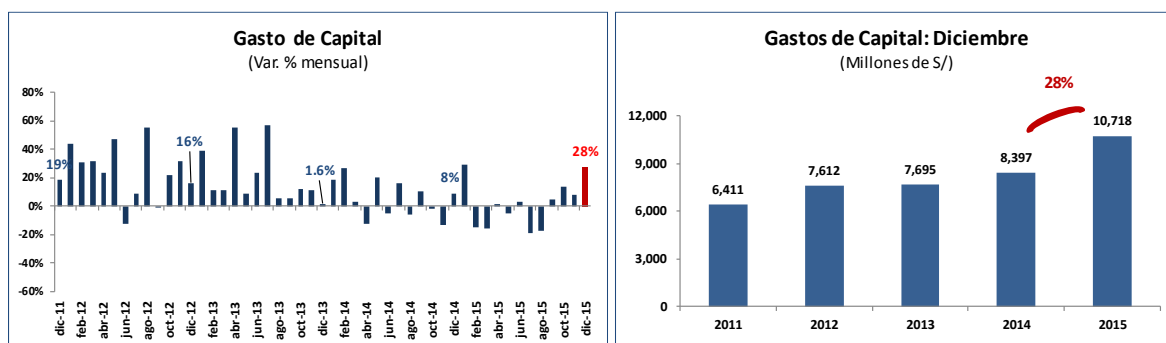
Contrato Administrativo de Servicios

(Millones de S/)

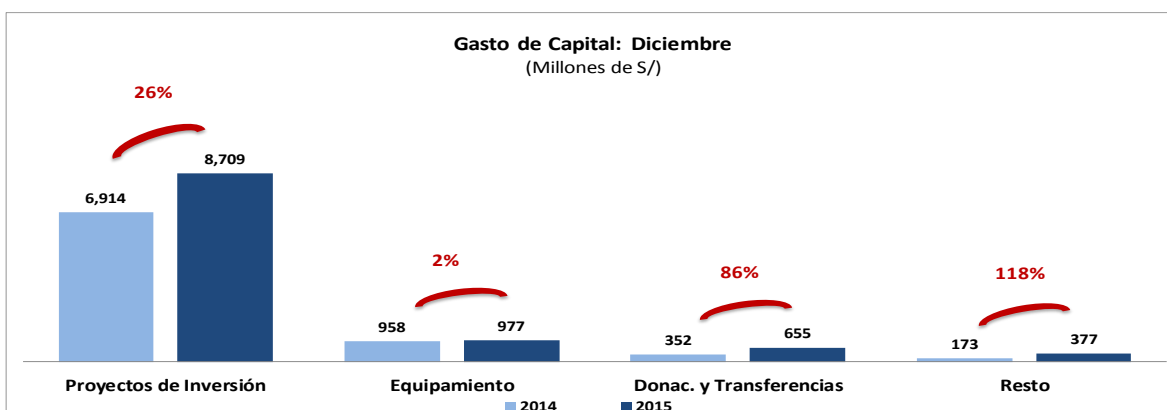
Sector	Dev. A Diciembre		Comparativo 2015 - 2014		Sustento
	2014	2015	Var. %	Diferencia	
G. Nacional	3,487	4,264	22	777	
Educación	385	539	40	154	Contrataciones de nuevo personal requeridas para las nuevas intervenciones (JEC, Soporte Pedagógico, Educación Física), PRONABEC, PRONIED, Panamericanos y ejecutora de materiales.
Justicia	194	282	45	88	Financiamiento de nuevos Defensores Públicos por la implementación del Nuevo Código Procesal Penal en los Distritos Judiciales de Apurímac, Huancavelica, Ayacucho y Junín y la Ley Contra el Crimen Organizado. Asimismo para la continuidad del financiamiento de Agentes Penitenciarios, contratados en el año 2014 y nuevos contratos en el año 2015.
Salud	508	574	13	66	En el Año Fiscal 2015, entró en funcionamiento proyectos de inversión culminados como el caso de la UE Instituto de Salud del Niño San Borja y Otros Centros de Salud que incrementaron el gasto para la Operatividad, demandando la contrataciones de mayores profesionales de la salud y personal administrativo.
Desarrollo e Inclusión Social	248	303	23	56	Incremento del personal en las UEs Qali Warma y Cuna Más destinado para las actividades de supervisión y monitoreo.
Agricultura	205	258	26	53	Fortalecimiento de las actividades del Pliego SENASA (incorporación de personal de locación de servicios a la modalidad CAS, para las actividades de control de la mosca de la fruta, país libre de la fiebre aftosa y apertura de mercados), implementación del nuevo ROF del INIA y la incorporación del personal directivo del INIA al régimen especial CAS, así como la implementación del Pliego SERFOR cuyos gastos del 2014 comprende sólo el periodo agosto - diciembre 2014.
Presidencia Consejo Ministros	217	263	21	46	Incremento del personal para: El fortalecimiento de las acciones de Lucha Contra la Minería Ilegal y Desarrollo del Proceso de Formalización; la mejora de la atención de los Centros de Mejor Atención al Ciudadano (MAC); la implementación del Sistema de Seguimiento y Evaluación de Modernización de la Gestión Pública; el seguimiento y monitoreo del adecuado funcionamiento del Sistema Nacional de Gestión del Riesgo de Desastre; entre otros.
Interior	68	106	55	38	En el mes de Marzo se autorizó el Incremento de plazas de personal CAS a favor de las Unidades Ejecutoras del Pliego 007: Ministerio del Interior.
Ministerio Público	72	106	47	34	Financiamiento de nuevas plazas por la implementación del Nuevo Código Procesal Penal en los Distritos Judiciales de Apurímac, Huancavelica, Ayacucho y Junín y la Ley Contra el Crimen Organizado.
Producción	85	117	38	32	Es sustentado principalmente por el funcionamiento e implementación del SANIPES (Organismo Nacional de Sanidad Pesquera) y del INACAL (Instituto Nacional de Calidad), el inicio de sus actividades del Programa Nacional de Diversificación Productiva.
Resto G. Nacional	1,506	1,717	14	211	Corresponde a los sectores Mujer y Poblaciones Vulnerables, Transportes y Comunicaciones, Ambiente, Poder Judicial, Comercio Exterior y Turismo, entre otros
G. Subnacionales	2,447	2,649	8	203	Contratación de especialistas y técnicos del sector Salud y Educación.
Total	5,933	6,914	17	980	

GASTO DE CAPITAL

El **Gasto de Capital** del mes de diciembre 2015 ascendió a S/ 10 718 millones, que significó un aumento de 28% (S/ 2,321 millones) respecto al año 2014.



El mayor gasto de capital en el mes de diciembre 2015, corresponde principalmente en la ejecución de proyectos de inversión pública, explicado por el crecimiento en los tres niveles de gobierno (*Ver Sección Inversión Pública*)



Ejecución del año 2015

En términos acumulados, en el año 2015, el crecimiento de los gastos de capital fue de 4% respecto al obtenido en el año 2014, registrando un avance en la ejecución respecto al PIM de 82% (superior al 2014), sustentado por la inversión pública y por los otros gastos de capital.

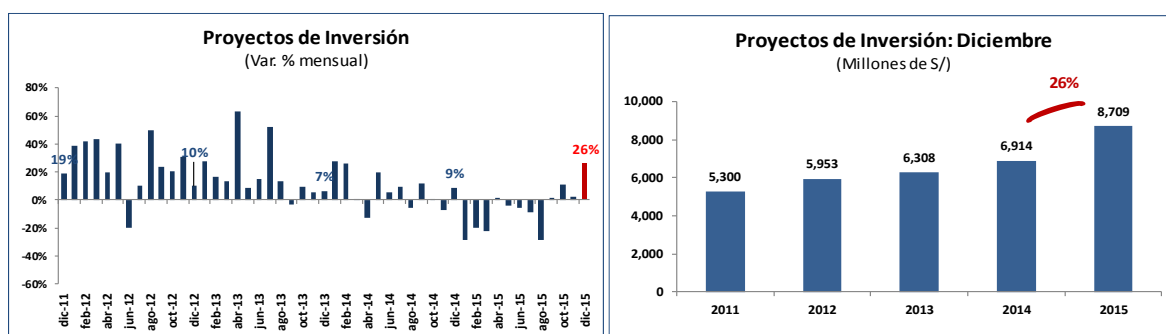
Gasto de Capital
(Millones de S/)

Nivel Gobierno	Diciembre		Acumulado a Diciembre		Avance % PIM		Diferencias 2015 - 2014		Var. % 2015/2014		PIM a Dic.	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	Dic.	a Dic.	Dic.	a Dic.	2015	2014
Proyectos de inversión	8,709	6,914	31,760	31,632	82	78	1,794	127	26	0	38,882	40,348
Otros gastos de capital	2,009	1,483	6,639	5,228	81	79	527	1,411	36	27	8,149	6,621
Equipamiento	977	958	2,636	2,214	81	69	19	422	2	19	3,237	3,202
Donac. y Transferencias	655	352	2,693	2,273	80	97	303	420	86	18	3,384	2,355
Resto	377	173	1,310	741	86	70	204	569	118	77	1,528	1,063
Total Gasto de Capital	10,718	8,397	38,399	36,861	82	78	2,321	1,538	28	4	47,032	46,969

INVERSIÓN PÚBLICA

Ejecución de diciembre 2015

La **inversión pública** registró en el mes de diciembre 2015 un crecimiento de 26% (S/ 1,794 millones), dinamismo que presentaron los tres niveles de gobierno.



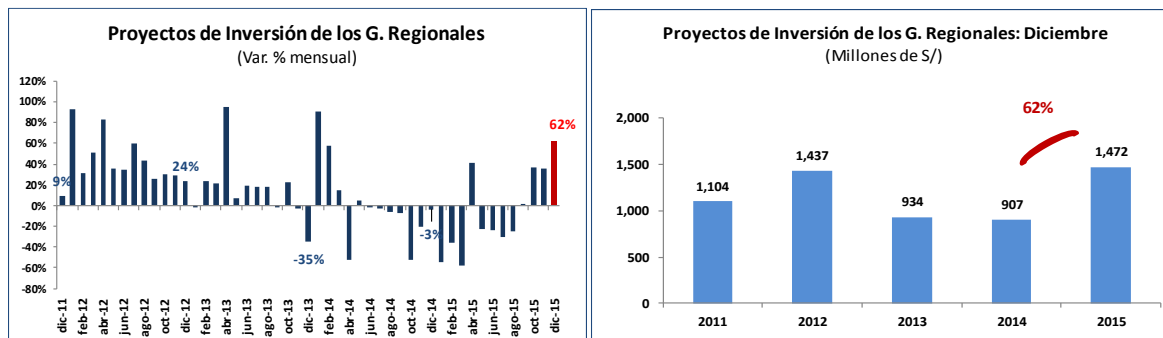
La ejecución de proyectos de inversión del **G. Nacional** aumentó en diciembre 2015 en 13% (S/ 448 millones) respecto a similar mes del 2014.



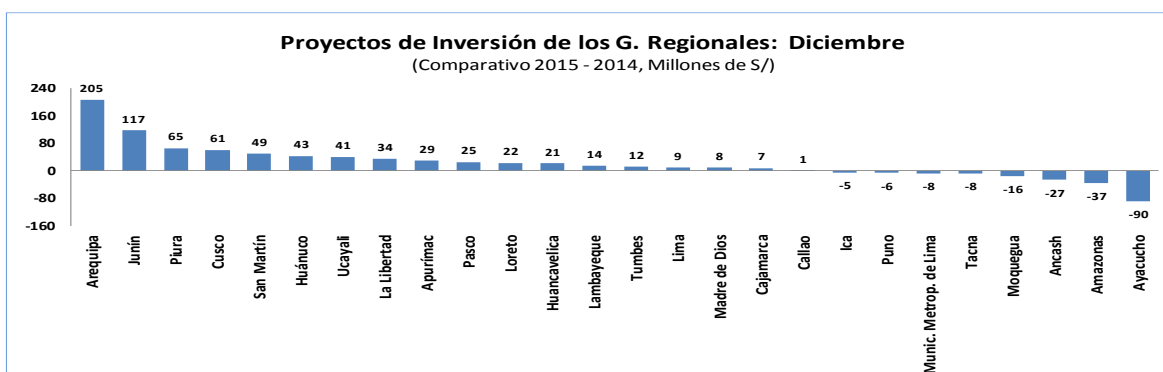
En el siguiente gráfico se aprecia que el sector Cultura (a través de la transferencias realizadas por el proyecto de inversión “Mejoramiento integral del servicio de interpretación del patrimonio cultural mediante la creación del Museo Nacional del Perú en el distrito de Lurín en el departamento de Lima”) y el sector Interior (a través del proyecto de inversión “Mejoramiento del servicio de patrullaje en el área urbana en diecisiete departamentos) explicaron la mayor ejecución de proyectos de inversión en el mes de diciembre de 2015.



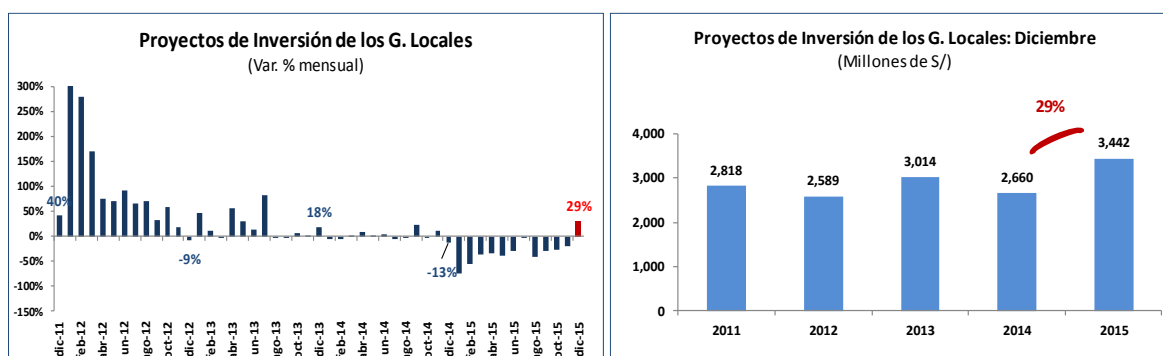
En el caso de los proyectos de inversión de los **G. Regionales**, la ejecución en el mes de diciembre 2015 presentó un aumento de 62% (S/ 566 millones) respecto a similar mes del año 2014.



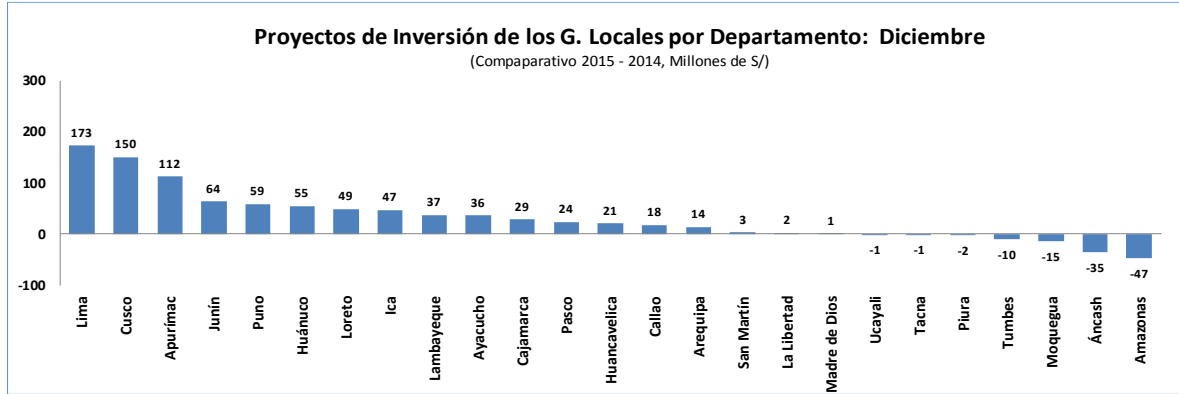
A nivel de pliego, el GR de Arequipa (a través del proyecto de Inversión Majes Siguan – II Etapa) y el GR de Junín (a través del proyecto “Implementación del Instituto Regional de Enfermedades Neoplásicas de la macro región del Centro del Perú”) son los que explicaron la mayor ejecución en diciembre 2015, respecto a similar mes del año 2014.



Por otra parte, la ejecución de proyectos de los **G. Locales** registraron, en diciembre 2015, un crecimiento de 29% (S/ 781 millones), revirtiendo el comportamiento observado en los meses anteriores.



Los departamentos de Lima, Cusco y Apurímac, explicaron principalmente, el aumento en la ejecución de proyectos en el mes de diciembre 2015, en comparación a similar mes del año 2014.



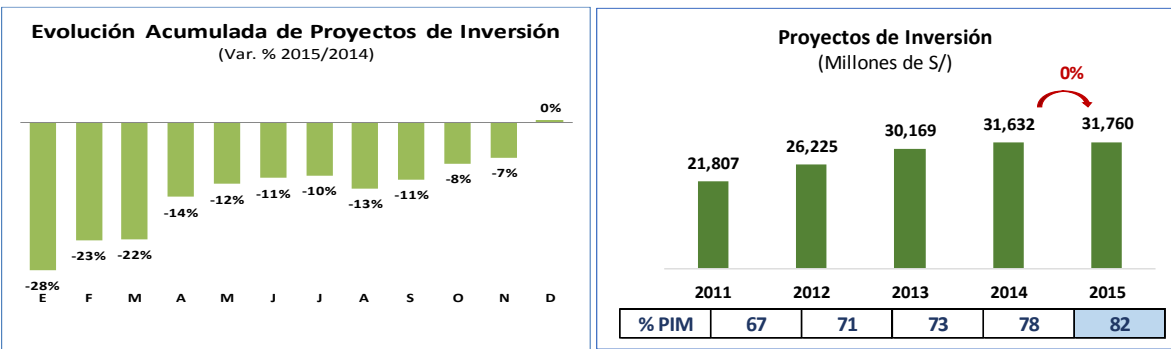
Ejecución del año 2015

En términos acumulados, en el año 2015, la ejecución de la **inversión pública** presentó un crecimiento similar al del año 2014, con un avance de la ejecución respecto al PIM de 82%, superior al presentado en el año 2014 (78% del PIM).

Proyectos de Inversión
(Millones de S/)

Nivel Gobierno	Diciembre		Acumulado a Diciembre		Avance % PIM		Diferencias 2015 - 2014		Var. % 2015/2014	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	Dic.	a Dic.	Dic.	a Dic.
G. Nacional	3,795	3,347	14,741	11,894	91	88	448	2,847	13	24
G. Regionales	1,472	907	5,807	6,029	83	77	566	-222	62	-4
G. Locales	3,442	2,660	11,211	13,709	71	72	781	-2,498	29	-18
Total Proyectos	8,709	6,914	31,760	31,632	82	78	1,794	127	26	0

El comportamiento mensual de la ejecución de proyectos de inversión, fue atenuándose en los últimos meses del año 2015, pasó de 28% en enero 2015 hasta una variación nula en diciembre 2015. El nivel de ejecución anual respecto al PIM fue de 82%, el mayor avance desde el año 2011.

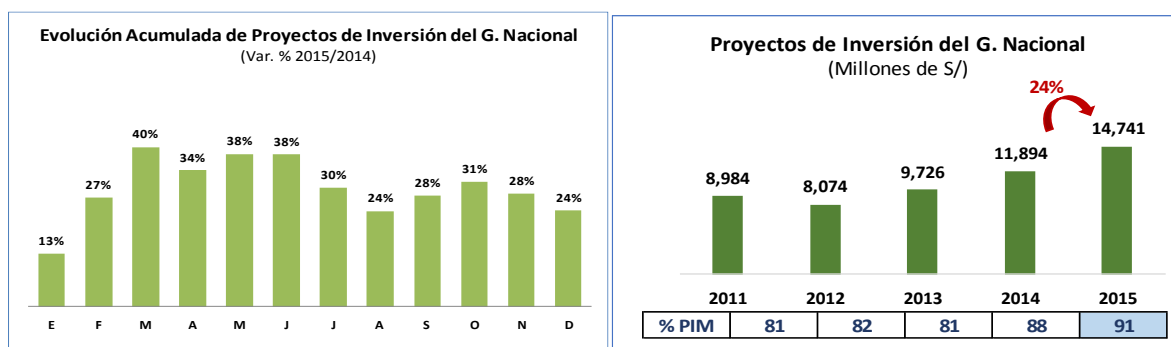


En el siguiente cuadro se puede apreciar que el crecimiento de la inversión del año 2015, se explica principalmente por la continuidad en la ejecución de proyectos que se realizaron en el 2015.

Proyectos de Inversion
(Millones de S/.)

Tipo	N° PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	41,981	15,885		-15,885
2. En Continuidad	5,399	15,748	15,880	132
3. Nuevas Intervenciones 2015	32,198		15,880	15,880
TOTAL		31,632	31,760	127

La ejecución de proyectos de inversión del **G. Nacional** en el 2015, presentó un crecimiento de 24% respecto al año 2014, alcanzando un avance del PIM de 91%, el mayor avance desde el año 2011.

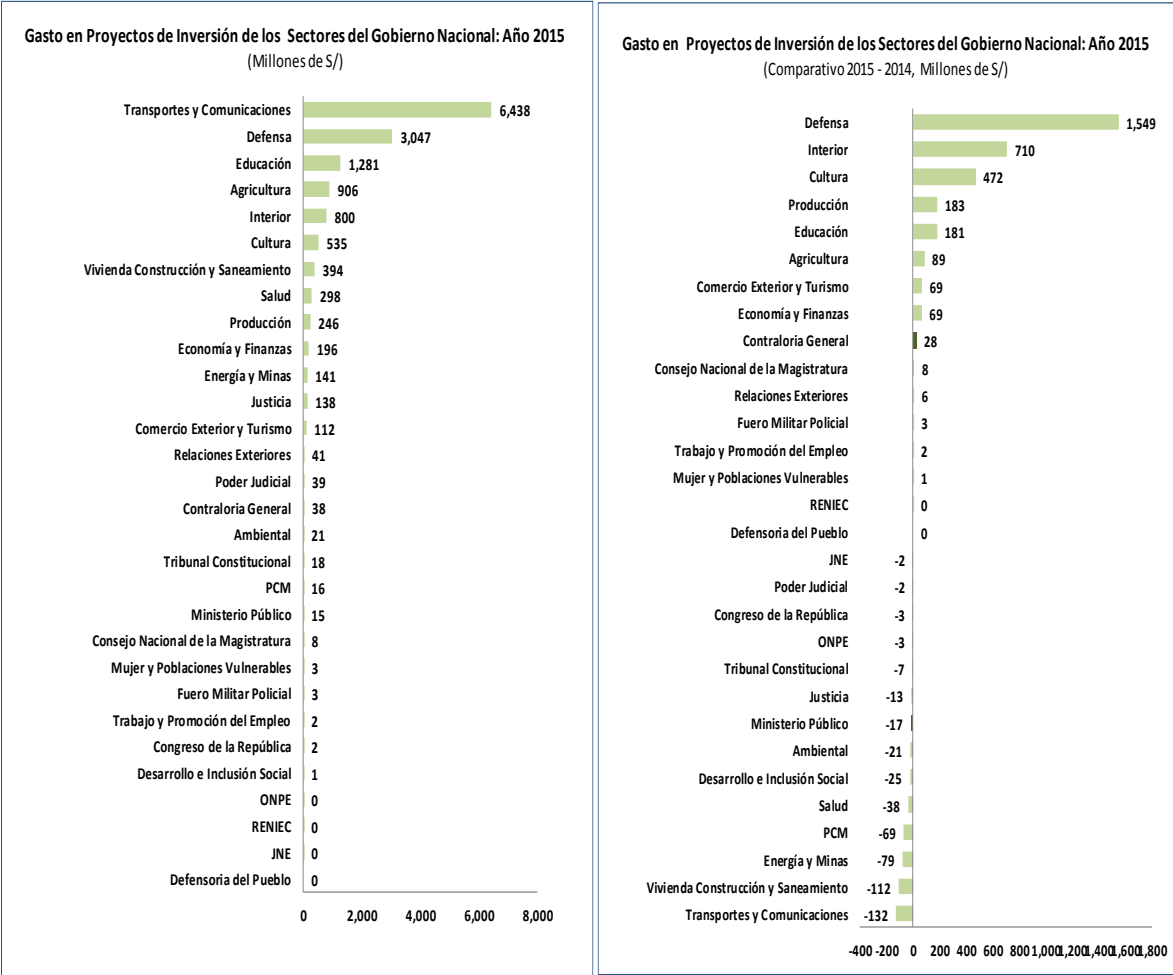


El nivel de crecimiento en el año 2015, se sustentó principalmente en la ejecución de nuevos proyectos de inversión, compensado en parte por los menores gastos de los proyectos ejecutados en el 2014.

Proyectos de Inversion del Gobierno Nacional
(Millones de S/.)

Tipo	N° PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	1,539	1,739		-1,739
2. En Continuidad	2,139	10,155	10,626	471
3. Nuevas Intervenciones 2015	1,780		4,115	4,115
TOTAL		11,894	14,741	2,847

El sector Transportes y Comunicaciones ejecutó el 44% del gasto en proyectos de inversión del G. Nacional en el 2015, mientras que el sector Defensa registró el mayor aumento respecto al año 2014, seguidos por los sectores Interior y Cultura (Ver Sección Evolución Sectorial de la Inversión Pública). El detalle del avance de la ejecución de proyectos de inversión del G. Nacional se muestra en el *Anexo N° 6*, y el avance de los proyectos con mayor presupuesto de los Sectores Ministeriales en el *Anexo N° 7*.

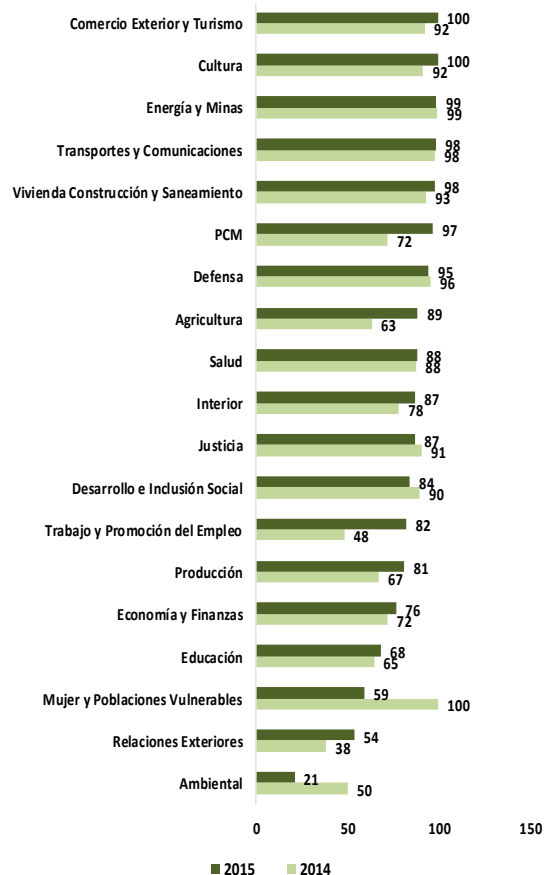


Entre los sectores ministeriales, Comercio Exterior y Turismo, Cultura, así como RENIEC y Fuero Militar y Policial registraron una mayor ejecución respecto al PIM, seguido por los sectores Energía y Minas, Transportes y Comunicaciones, y Vivienda, Construcción y Saneamiento.

Ranking de ejecución del Gasto en Proyectos de Inversión de los Sectores del Gobierno Nacional: Año 2015
(Avance % respecto al PIM)

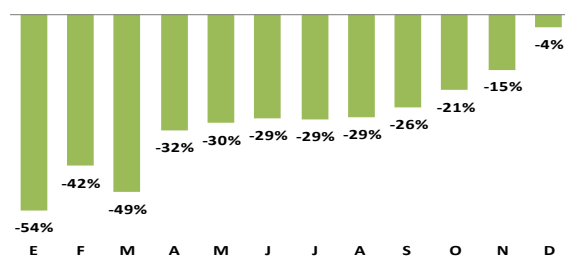


Ranking de ejecución del Gasto en Proyectos de Inversión de los Sectores Ministeriales del Gobierno Nacional: Año 2015 vs Año 2014
(Avance % respecto al PIM)

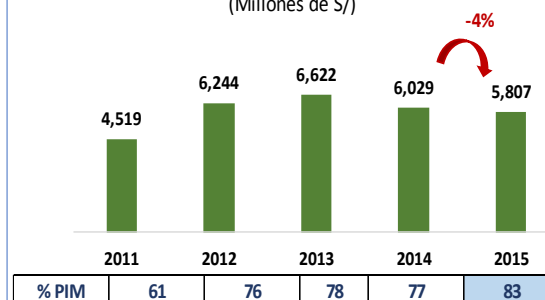


En los **G. Regionales**, la ejecución en términos acumulados de proyectos de inversión en el 2015, fue menor en -4% respecto al año 2014, explicado principalmente por el cambio de autoridades que experimentaron todos los G. Regionales y por las menores transferencias del canon en relación al 2014. Asimismo, registraron un avance del PIM de 83%, superior al de los años anteriores.

Evolución Acumulada de Proyectos de Inversión del G. Regional
(Var. % 2015/2014)



Proyectos de Inversión de los G. Regionales
(Millones de S/)



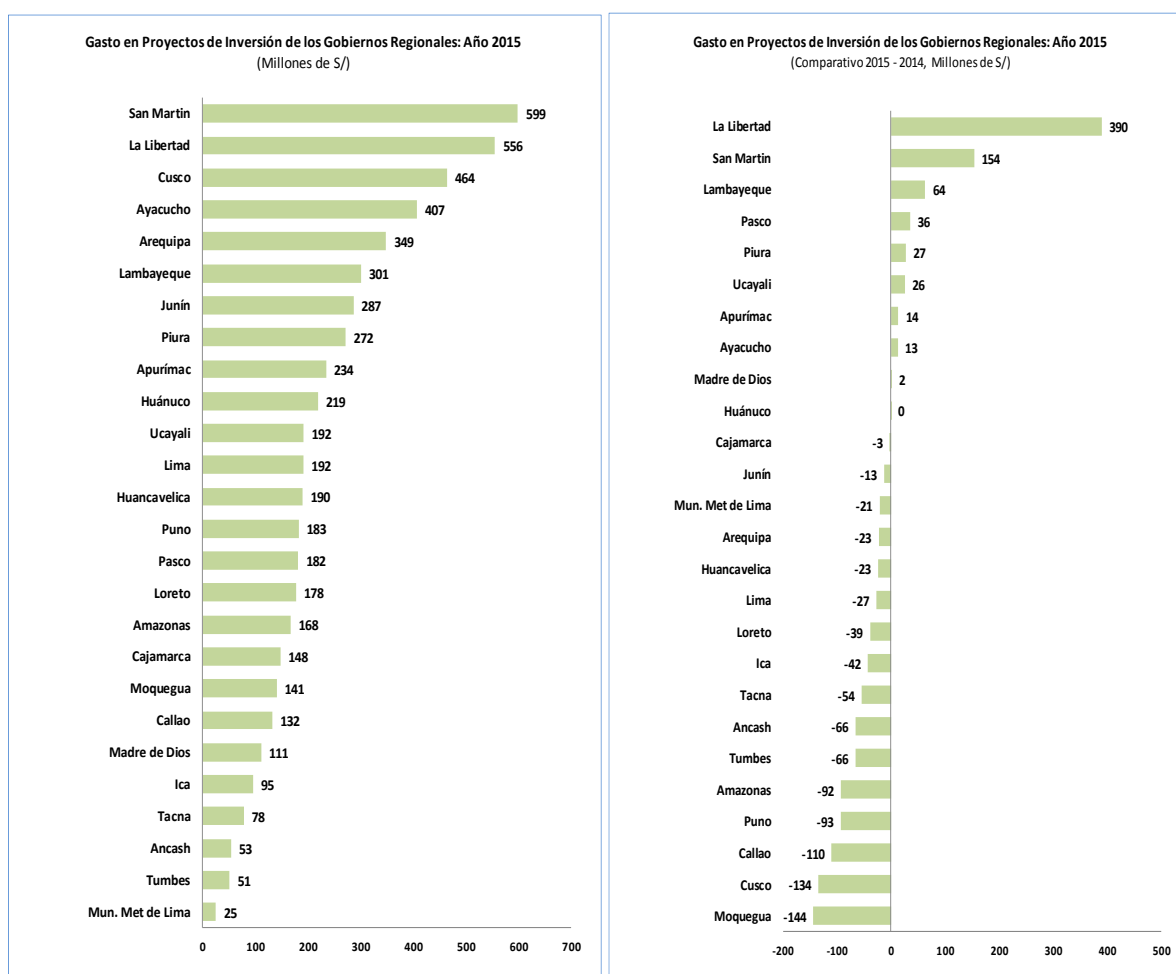
% PIM	61	76	78	77	83
-------	----	----	----	----	----

El nivel obtenido en el año 2015, se explica principalmente por la continuidad en la ejecución de proyectos de inversión, respecto a los proyectos ejecutados en el 2014

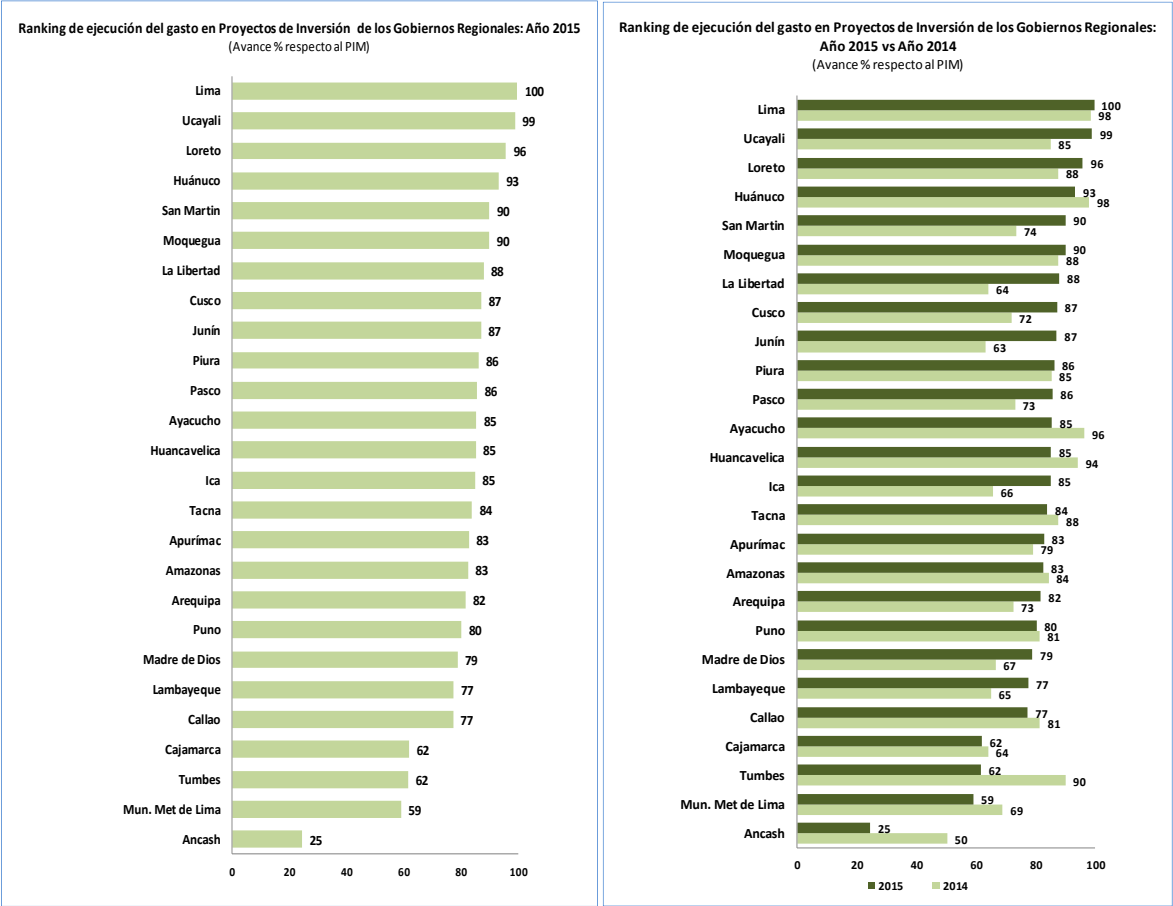
Proyectos de Inversión Gobiernos Regionales
(Millones de S/.)

Tipo	Nº PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	2,066	722		-722
2. En Continuidad	2,813	5,307	4,986	-321
3. Nuevas Intervenciones 2015	1,495		821	821
TOTAL		6,029	5,807	-222

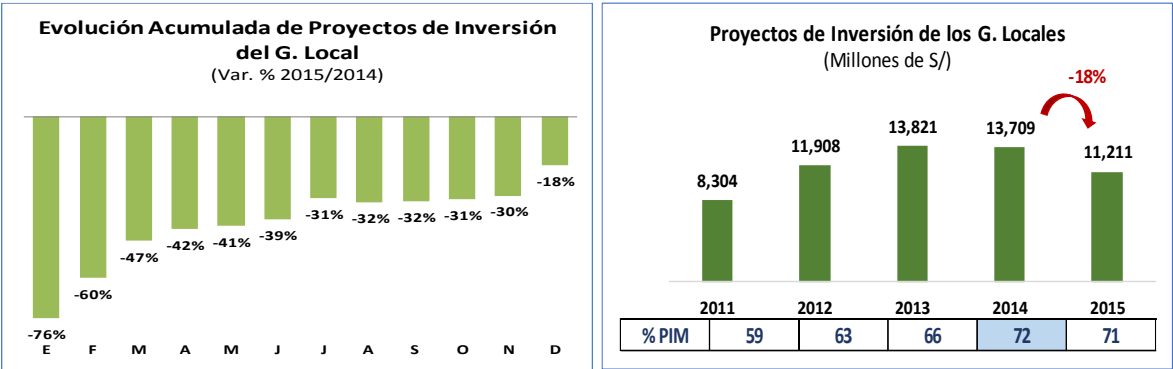
En el año 2015, el GR del departamento de San Martín fue quien ejecutó mayores recursos, explicado principalmente por la ejecución del proyecto “Mejoramiento de vías: Tingo de Ponaza – Shamboyacu, nuevo Lima - Barranca, Bellavista – Alto Cuñambuza, Pte. Sta. Martha – Huicungo y Piscocoyaco – El Dorado, en las Provincias de Huallaga, M. Cáceres, Picota, y Bellavista” (S/ 115,6 millones); seguido por el GR del departamento de La Libertad. Asimismo el GR del departamento de La Libertad presentó un mayor gasto en comparación al año 2014, sustentado por el proyecto de inversión Chavimochic – III etapa.



El GR del departamento de Lima lideró, en el año 2015, la ejecución respecto al PIM (100%), seguido por los GR de los departamentos de Ucayali, Loreto y Huánuco. Es importante señalar que catorce (14) GRs presentaron un mayor avance respecto a su PIM, en comparación al año 2014.



Los **G. Locales** presentaron una ejecución de proyectos de inversión en el 2015 de -18%, menor al año 2014; explicado principalmente, entre otros, por la reducción de las transferencias de canon, por el cambio de autoridades en las municipalidades, por las correcciones realizadas en los expedientes técnicos y por el retraso en los procesos de licitaciones. Asimismo, registraron en el 2015, un avance de la ejecución respecto del PIM de 71%.



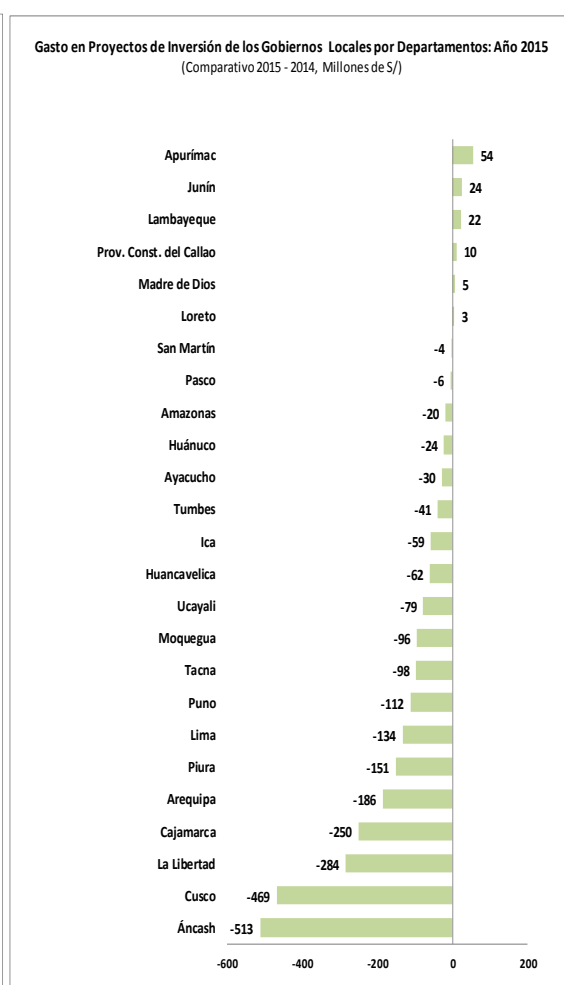
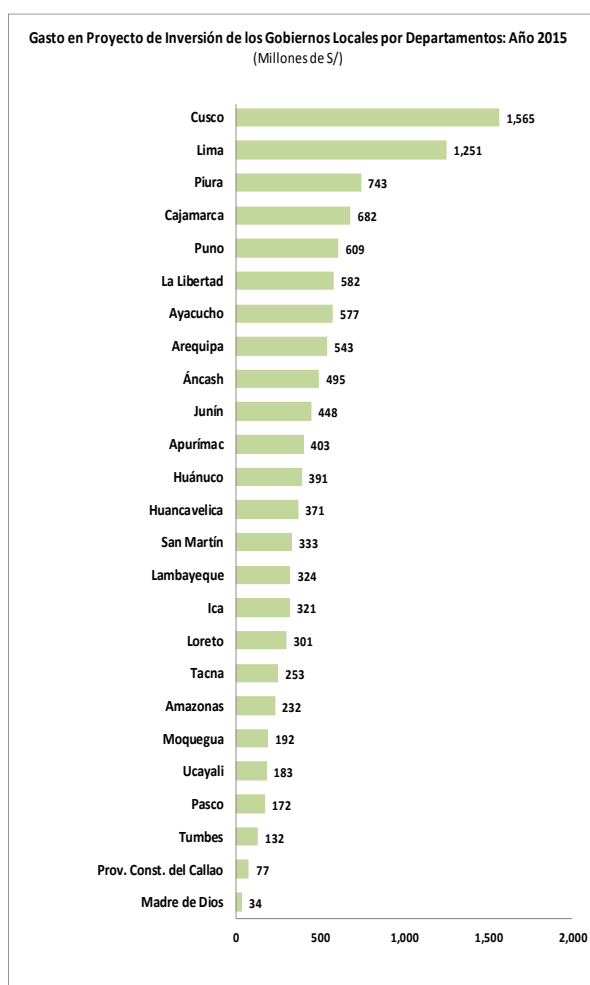
En la ejecución de la inversión de los G. Locales destaca principalmente las nuevas intervenciones de proyectos de inversión en el 2015.

Proyectos de Inversión Gobiernos Locales

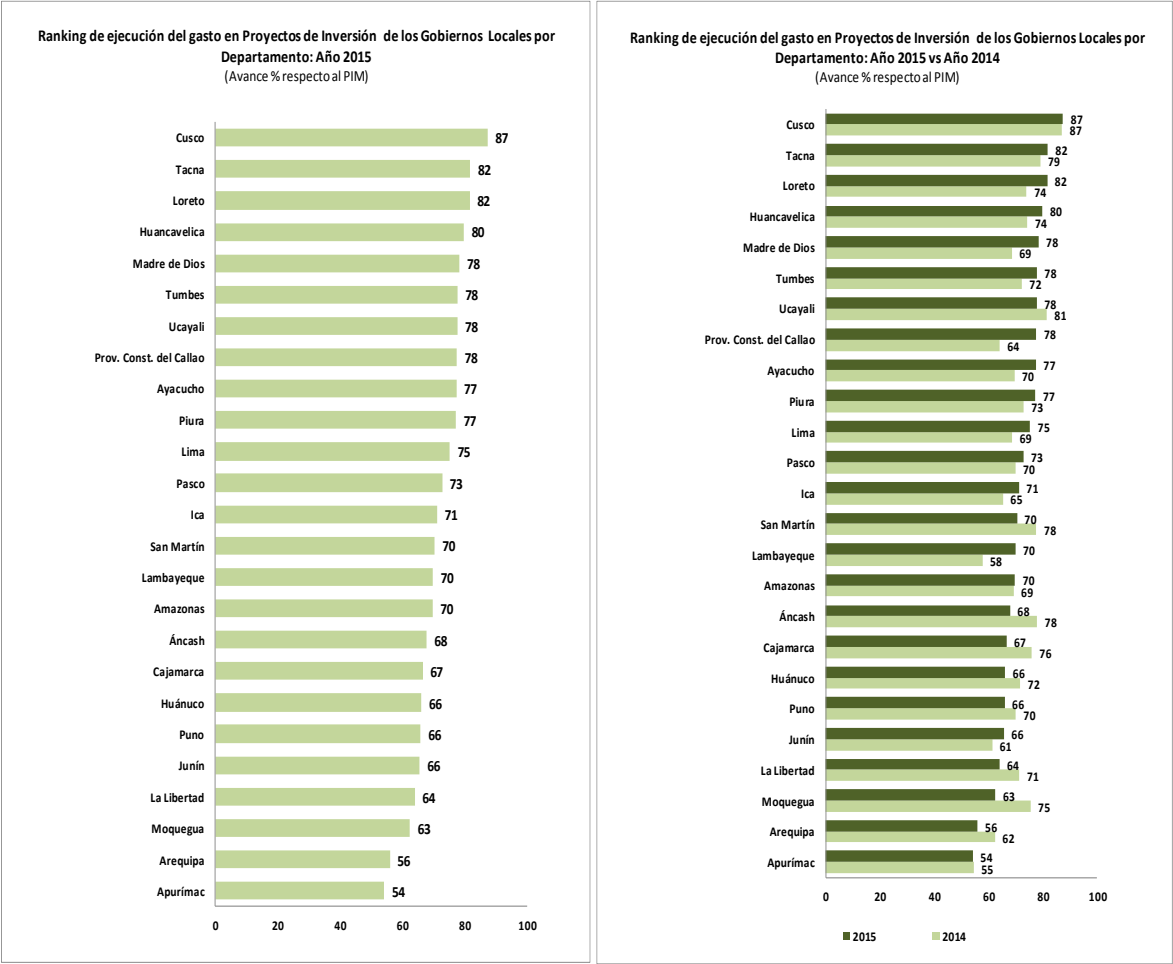
(Millones de S/.)

Tipo	Nº PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	38,376	13,424		-13,424
2. En Continuidad	447	285	267	-18
3. Nuevas Intervenciones 2015	28,923		10,944	10,944
TOTAL		13,709	11,211	-2,498

El departamento del Cusco registró el mayor nivel de gasto durante el 2015 con S/ 1 565 millones, seguido por el departamento de Lima (S/ 1 251 millones), Piura (S/ 743 millones) y Cajamarca (S/ 682 millones), entre los principales. En tanto los menores niveles de ejecución corresponden a Madre de Dios y la Provincia Constitucional del Callao.



Los municipios del departamento de Cusco lideraron la ejecución respecto al PIM en el año 2015 con un avance de 87%, seguido por los departamentos de Tacna, Loreto y Huancavelica. Asimismo se puede observar que quince departamentos lograron superar su respectivo avance del PIM del año 2014.

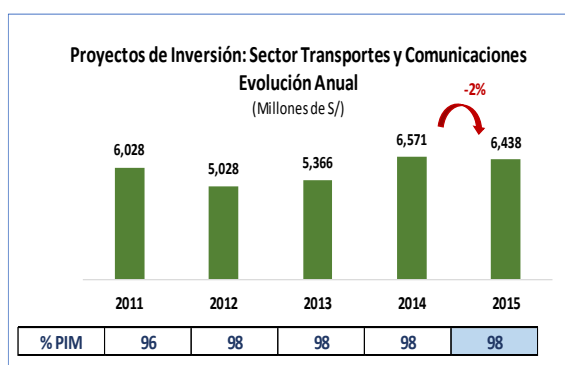
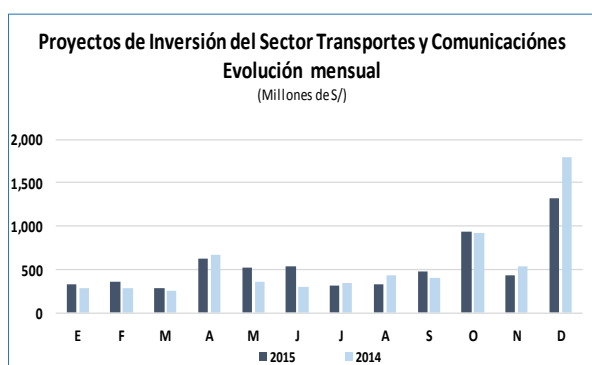


EVOLUCIÓN SECTORIAL DE LA INVERSIÓN PÚBLICA

A continuación, se presenta el comportamiento de la inversión de los diez (10) sectores que concentraron el mayor gasto durante el año 2015, observándose que en la mayoría de ellos la ejecución fue superior respecto al 2014 con excepción de los sectores Transportes y Comunicaciones; Vivienda, Construcción y Saneamiento y Salud:

Transportes y Comunicaciones

El sector Transportes y Comunicaciones registró un nivel de ejecución menor de -2% respecto al 2014 (S/ 133 millones), explicado principalmente por los menores gastos por expropiaciones, interferencias, pago por obra y material rodante correspondiente al Proyecto “Línea 2 y Ramal Av. Faucett - Av. Néstor Gambetta de la Red Básica del Metro de Lima”, y por el menor gasto por el PAO del primer y segundo grupo de aeropuertos de provincias, entre otros. El avance de la ejecución respecto al PIM fue de 98%, uno de los más altos desde el año 2011.



Los gastos del Sector Transportes y Comunicaciones corresponden principalmente a la continuidad de proyectos de inversión.

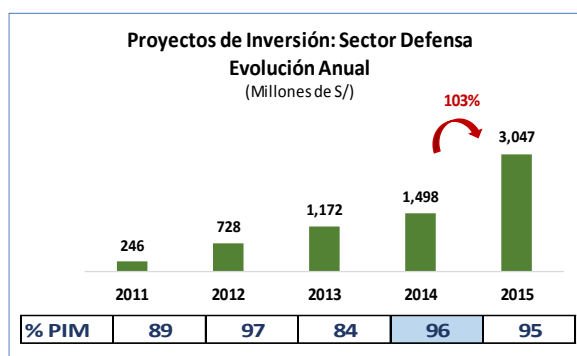
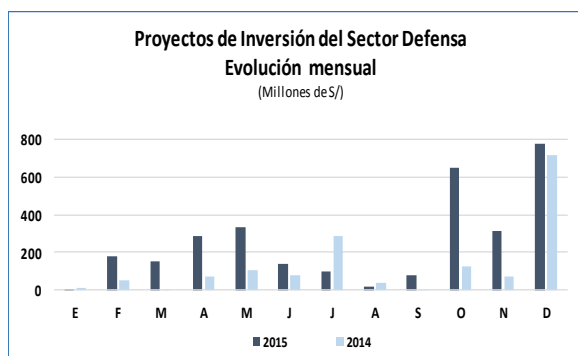
Proyectos de Inversión del Sector Transportes y Comunicaciones

(Millones de S/)

Tipo	N° PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	59	1,092		-1,092
2. En Continuidad	139	5,479	5,010	-469
3. Nuevas Intervenciones 2015	61		1,429	1,429
Total		6,571	6,438	-132

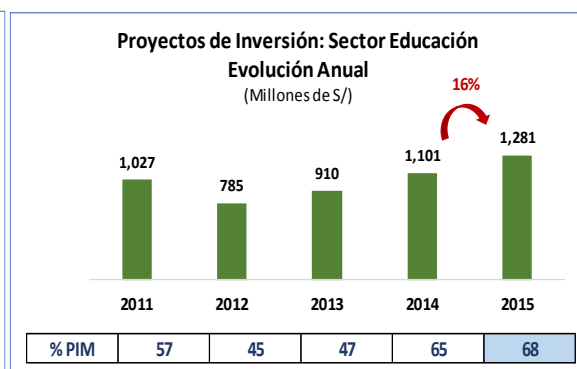
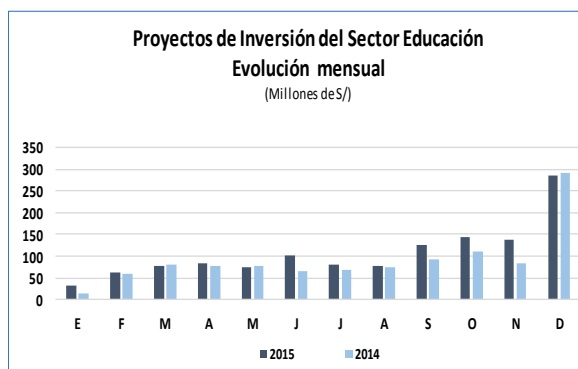
Defensa

La ejecución del sector Defensa, al cierre del año 2015, aumentó en 103% respecto al 2014. El avance de la ejecución con respecto al PIM fue de 95%.



Educación

La ejecución de la inversión pública, fue favorable en la mayor parte del año 2015, registrando un crecimiento anual de 16% (S/ 180 millones) explicado principalmente por la mayor ejecución de obras a nivel nacional a cargo de la Unidad Ejecutora (UE) “Programa Nacional de Infraestructura Educativa”. El avance de la ejecución respecto al PIM fue 68%, el más alto desde el 2011.



El nivel de ejecución alcanzado es de S/ 1 281 millones y corresponden principalmente a la continuidad de proyectos de inversión.

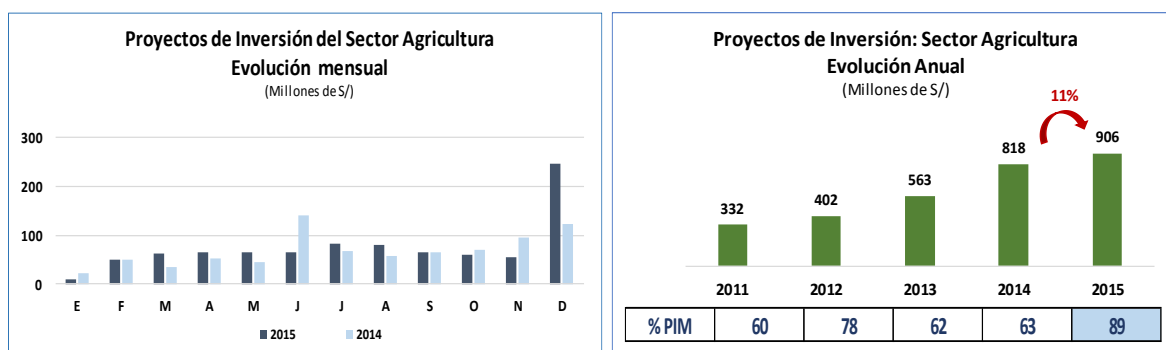
Proyectos de Inversión del Sector Educación

(Millones de S/)

Tipo	N° PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	293	109		-109
2. En Continuidad	571	991	899	-92
3. Nuevas Intervenciones 2015	257		382	382
Total		1,101	1,281	181

Agricultura

En el sector Agricultura, el comportamiento mensual fue variable durante el año 2015, registrándose en diciembre el mayor crecimiento. Al cierre del año 2015, el crecimiento anual alcanzado fue de 11% (S/ 88 millones), explicado principalmente por la ejecución de proyectos financiados con cargo a los recursos del Fondo Mi Riego, así como los proyectos para el Fortalecimiento del Desarrollo Local en Áreas de la Sierra y la Selva Alta del Perú y Ampliación del Apoyo a las Alianzas Rurales Productivas en la Sierra del Perú - Aliados II; y los proyectos del Programa Nacional de Innovación Agraria – PNIA, entre otros. El avance de la ejecución respecto al PIM fue 89%, el más alto desde el año 2011.



El nivel de ejecución alcanzado ascendió a S/ 906 millones y corresponden principalmente a la continuidad de proyectos de inversión.

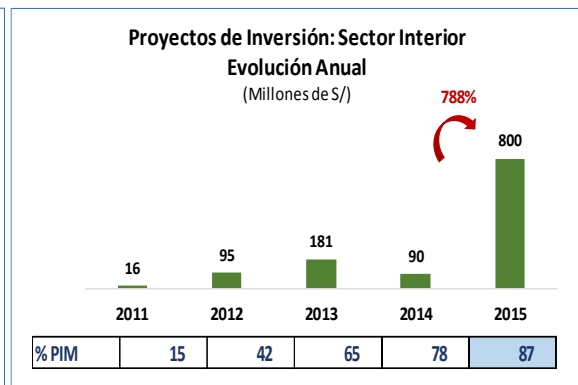
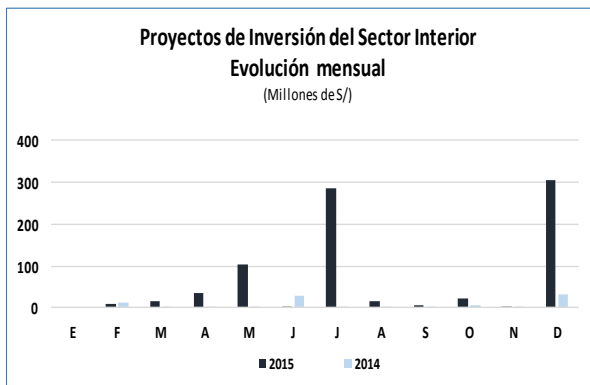
Proyectos de Inversión del Sector Agricultura

(Millones de S/)

Tipo	N° PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	170	88		-88
2. En Continuidad	403	729	588	-142
3. Nuevas Intervenciones 2015	333		318	318
Total		818	906	89

Interior

La evolución del gasto en el sector Interior correspondiente a proyectos de inversión fue positiva en la mayor parte del año 2015, el crecimiento anual fue de 788% respecto al año 2014 (S/ 710 millones), que se explica principalmente por los proyectos: “Mejoramiento de los Servicios de Patrullaje en el Área Urbana en diecisiete departamentos del país” y “Mejoramiento de los Servicios Críticos y de Consulta Externa del Hospital Nacional PNP Luis N. Sáenz de Jesús María”. El avance de la ejecución respecto al PIM fue 87%, el más alto desde el año 2011.



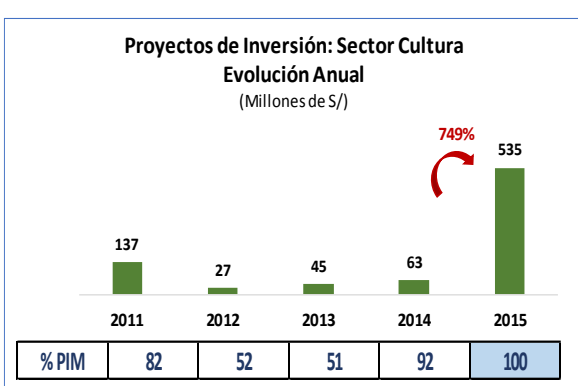
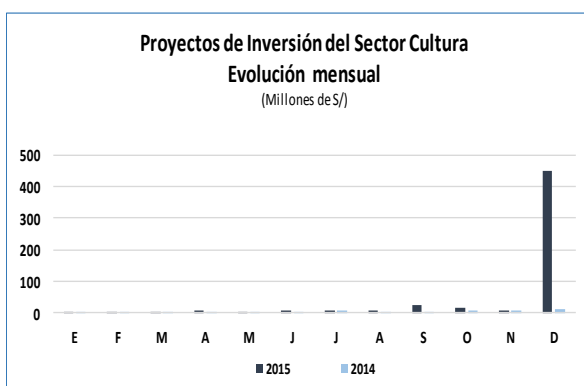
La ejecución de nuevos proyectos y los que están en continuidad, sustentaron el crecimiento del gasto del año 2015.

Proyectos de Inversión del Sector Interior (Millones de S/)

Tipo	N° PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	24	4		-4
2. En Continuidad	38	86	393	306
3. Nuevas Intervenciones 2015	49		407	407
Total		90	800	710

Cultura

En el año 2015, el gasto en proyectos de inversión en el sector Cultura, aumentó en 749% respecto al año 2014, explicado principalmente por la transferencia de recursos efectuada para la ejecución del PIP “Mejoramiento Integral del Servicio de Interpretación del Patrimonio Cultural mediante la creación del Museo Nacional del Perú en el Distrito de Lurín, Provincia de Lima, Departamento de Lima” por la suma de S/ 440 millones. El avance de la ejecución respecto al PIM fue 100%.



La ejecución de nuevos proyectos de inversión, sustentan el crecimiento del gasto del año 2015.

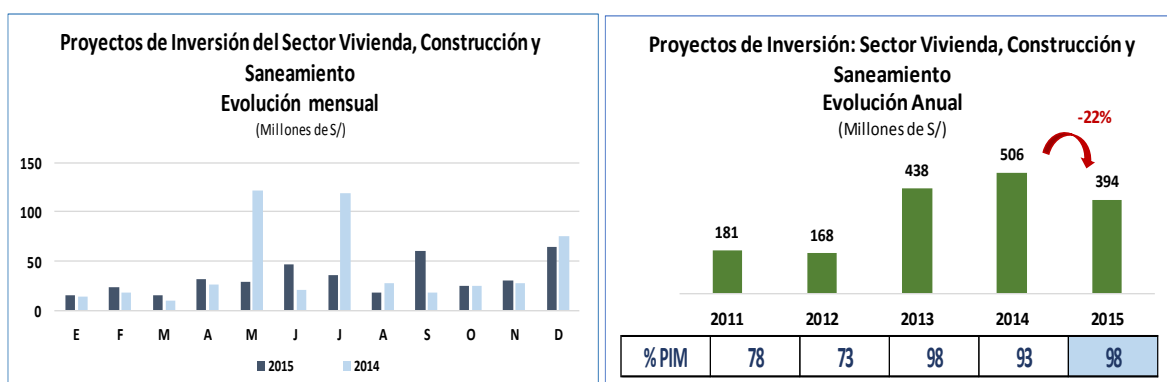
Proyectos de Inversión del Sector Cultura

(Millones de S/)

Tipo	N° PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	28	11		-11
2. En Continuidad	47	52	56	3
3. Nuevas Intervenciones 2015	18		479	479
Total		63	535	472

Vivienda, Construcción y Saneamiento

En el año 2015, en el sector Vivienda, Construcción y Saneamiento la ejecución de proyectos fue menor en -22% (-S/ 112 millones) respecto al año 2014, explicado por un lado por la mayor ejecución efectuada en el año 2014 del Programa Nuestras Ciudades (principalmente por el PIP Centro de Convenciones); así como por la mayor ejecución de proyectos correspondiente al Programa "Apoyo al Hábitat Rural". El avance de la ejecución del PIM fue 98%, el más alto desde el año 2011



La ejecución de proyectos en continuidad, explicaron en mayor medida el gasto del año 2015.

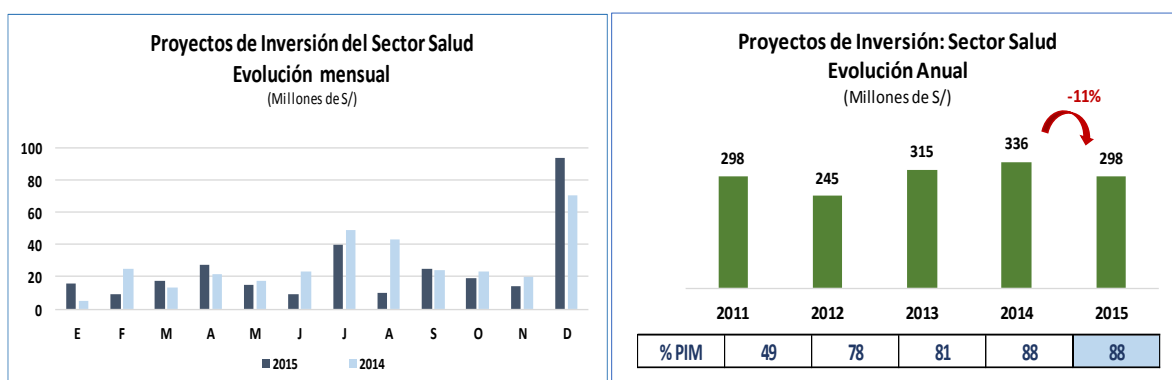
Proyectos de Inversión del Sector Vivienda, Construcción y Saneamiento

(Millones de S/)

Tipo	N° PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	285	40		-40
2. En Continuidad	488	466	321	-145
3. Nuevas Intervenciones 2015	793		73	73
Total		506	394	-112

Salud

En el 2015, el sector Salud registró una menor ejecución de proyectos de inversión de -11% (-S/ 38 millones) respecto al 2014, debido a que se incrementaron los gastos operativos básicamente por las contrataciones de mayores profesionales de la salud y personal administrativo, toda vez que entraron en funcionamiento proyectos de inversión, como el caso de la UE Instituto de Salud del Niño San Borja y otros centros de salud. El avance de la ejecución respecto al PIM fue 88%, uno de los más altos desde el 2011.



La ejecución de proyectos de inversión del 2015 ascendió a S/ 298 millones y corresponden a la continuidad de proyectos, así como a nuevas intervenciones.

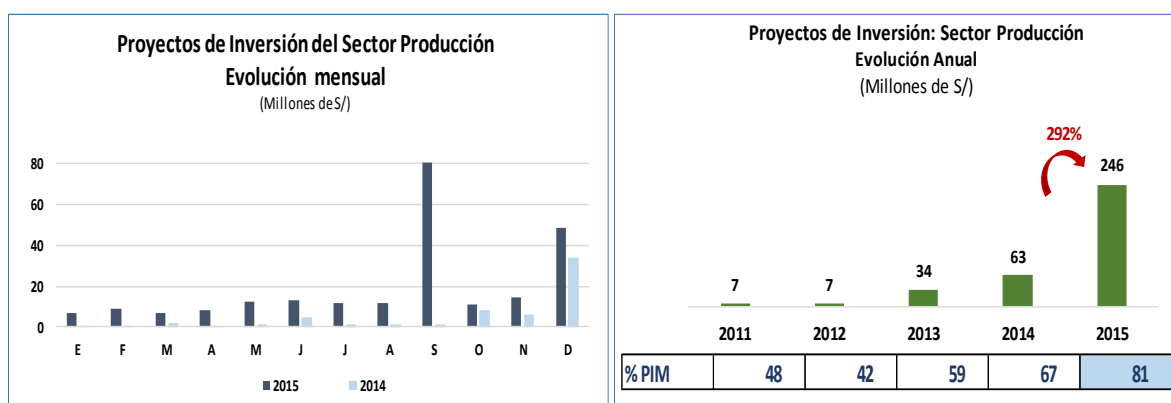
Proyectos de Inversión del Sector Salud

(Millones de S/)

Tipo	N° PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	343	94		-94
2. En Continuidad	29	242	190	-52
3. Nuevas Intervenciones 2015	56		108	108
Total		336	298	-38

Producción

La ejecución de proyectos del sector Producción, durante el año 2015, registró un crecimiento de 292% (S/ 183 millones) que se explica principalmente por la ejecución de los proyectos de: "Innovación para la Competitividad" y "Mejoramiento del Servicio de Comercialización del Gran Mercado - Belén - Iquitos, Provincia de Maynas Departamento de Loreto"; asimismo, por la realización de estudios de pre-inversión para la unidad formuladora del Programa Nacional de Innovación en Pesca y Acuicultura - PNIPA. El avance de la ejecución respecto al PIM fue 81%, uno de los más altos desde el 2011.



Los mayores gastos del sector producción, en proyectos de inversión, se explican por la continuidad en su ejecución, así como a nuevas intervenciones.

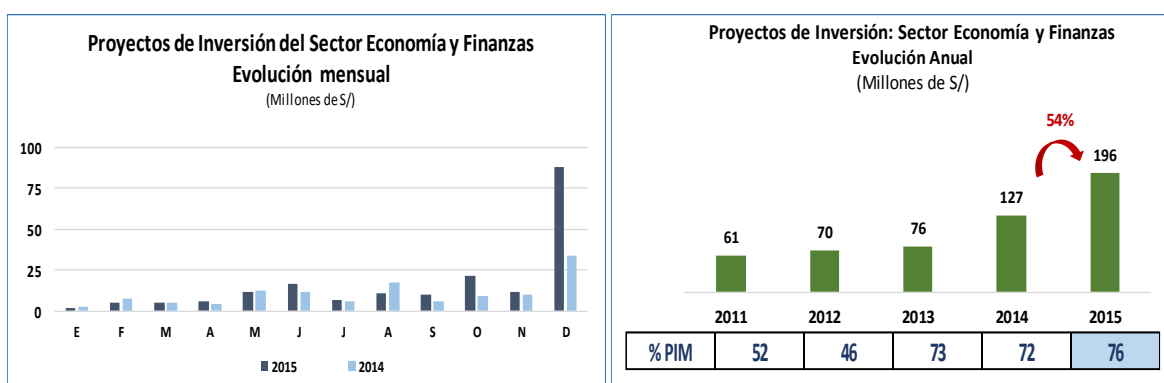
Proyectos de Inversión del Sector Producción

(Millones de S/)

Tipo	N° PIP	Dev. A Díc.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014				
2. En Continuidad	24	63	134	72
3. Nuevas Intervenciones 2015	27		112	112
Total		63	246	183

Economía y Finanzas

Durante el año 2015, la ejecución de proyectos del sector Economía y Finanzas, registró un crecimiento de 54% (S/ 69 millones) respecto al 2014. La mayor ejecución de proyectos corresponde principalmente a la SUNAT (adquisición de terrenos para fortalecer las capacidades para servicios de información tributaria, aduanera y de insumos químicos; la adquisición de software para controlar el universo de contribuyentes a nivel nacional; y la construcción de local en Lima, para prestar servicios tributarios y acciones de control y fiscalización de contribuyentes). El avance de la ejecución respecto al PIM fue 76%, el más alto desde el 2011.



Los mayores gastos del sector economía y finanzas, en proyectos de inversión, se explican por la continuidad en su ejecución, así como a nuevas intervenciones.

Proyectos de Inversión del Sector Economía y Finanzas

(Millones de S/)

Tipo	N° PIP	Dev. A Dic.		Comparativo 2015-2014
		2014	2015	
1. Ejecutados 2014	30	4		-4
2. En Continuidad	46	123	133	10
3. Nuevas Intervenciones 2015	25		63	63
Total		127	196	69

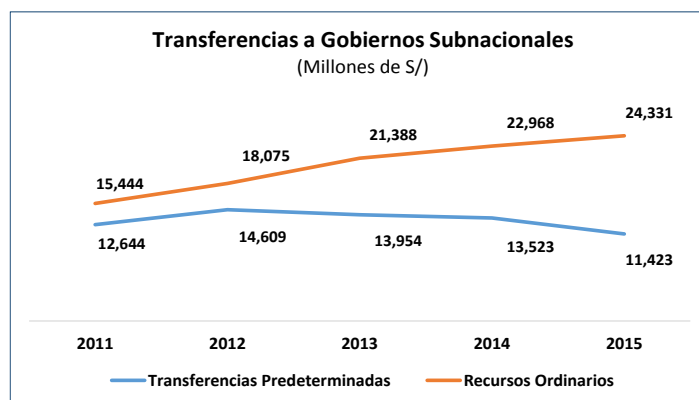
Proyecto con mayor ejecución en el año 2015 a nivel departamental
(Millones de S/)

Departamento	Proyectos	Función	Ejecución 2015 (Millones de S/)
Lima	Mejoramiento De La Av. Nestor Gambetta - Callao	Transportes	542
Cusco	Concesiones Viales	Transportes	529
Arequipa	Construcción y Mejoramiento Carretera Camaná - Dv. Quilca - Matarani - Ilo - Tacna.	Transportes	252
Cajamarca	Instalación de Banda Ancha para la Conectividad Integral y Desarrollo Social de la Region Cajamarca	Comunicaciones	185
Puno	Concesiones Viales.	Transportes	290
Piura	Construcción de la Segunda Calzada de la Carretera Piura - Paíta	Transportes	267
La Libertad	Proyecto Chavimochic Tercera Etapa	Agropecuario	382
Ayacucho	Rehabilitación y Mejoramiento de la Carretera Quinua-San Francisco	Transportes	219
Prov. Const. Del Callao	Construcción de la Vía Costa Verde-Costanera Tramo-Callao	Transportes	106
Áncash	Concesiones Viales	Transportes	27
Junín	Mejoramiento de la Carretera Satipo-Mazamari-Dv. Pangoa- Puerto Ocopa	Transportes	62
San Martín	Mej. de Vías; Sm-107: Tingo de Ponaza-Shamboyacu; Sm-108: Nvo. Lima-Barranca; Sm-118; Sm-119: Bellavista-Alto Cuñumbaza; Sm-120: Pte. Sta Martha-Huicungo y Sm-103: Piscocayo-El Dorado, Prov. de Huallaga, M. Cáceres, Picota y Bellavista - San Martín	Transportes	116
Huancavelica	Rehabilitación y Mejoramiento de la Carretera Imperial Pampas	Transportes	136
Apurímac	Rehabilitación y Mejoramiento de la Carretera Andahuaylas - Pampachiri - Negromayo	Transportes	69
Huánuco	Construcción del Puente Pachitea y Accesos	Transportes	71
Amazonas	Concesiones Viales	Transportes	189
Loreto	Mejoramiento del Servicio de Comercialización del Gran Mercado de Belén - Iquitos, Provincia de Maynas, Departamento de Loreto	Comercio	83
Ucayali	Rehabilitación y Mejoramiento de la Carretera Puerto Bermúdez - San Alejandro	Transportes	81
Ica	Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Abastecimiento de Agua Potable de la Ciudad de Ica, Provincia de Ica - Ica	Saneamiento	25
Lambayeque	Construcción, Operación y Mantenimiento del Túnel Trasandino y La Primera Etapa de la Presa Limón.	Agropecuario	116
Moquegua	Instalación y Mejoramiento de los Sistemas de Agua Potable, Alcantarillado y Almacenamiento II Etapa, en el Distrito de Moquegua, Provincia de Mariscal Nieto - Moquegua	Saneamiento	44

DESCENTRALIZACIÓN DEL GASTO

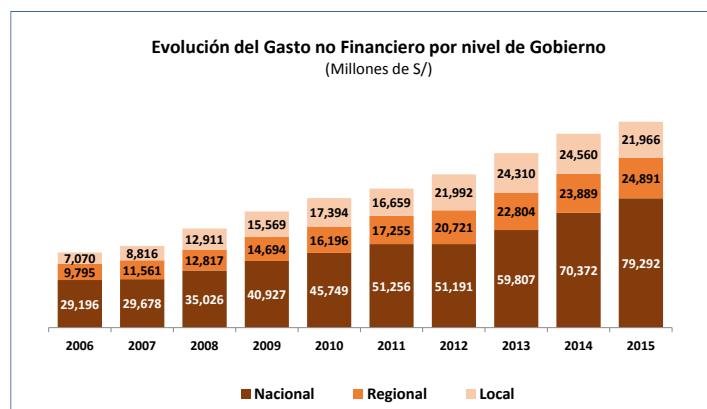
Transferencias a Gobiernos Subnacionales

En el año 2015, en el marco de las normas vigentes, en función a los indicadores oficiales de distribución y de acuerdo a la recaudación efectiva se efectuaron transferencias predeterminadas² a los G. Subnacionales por S/ 11 423 millones, nivel inferior al año 2011, como consecuencia principalmente de los menores precios de exportación de los productos mineros e hidrocarburos. No obstante, estas menores transferencias por recursos determinados, los Gobiernos Subnacionales presentaron un gran impulso en la ejecución de su gasto, principalmente en proyectos de inversión, debido a las mayores transferencias por recursos ordinarios, que pasó de S/ 15 444 millones en el año 2011 a S/ 24 331 millones en el año 2015 (aumento de 58%).



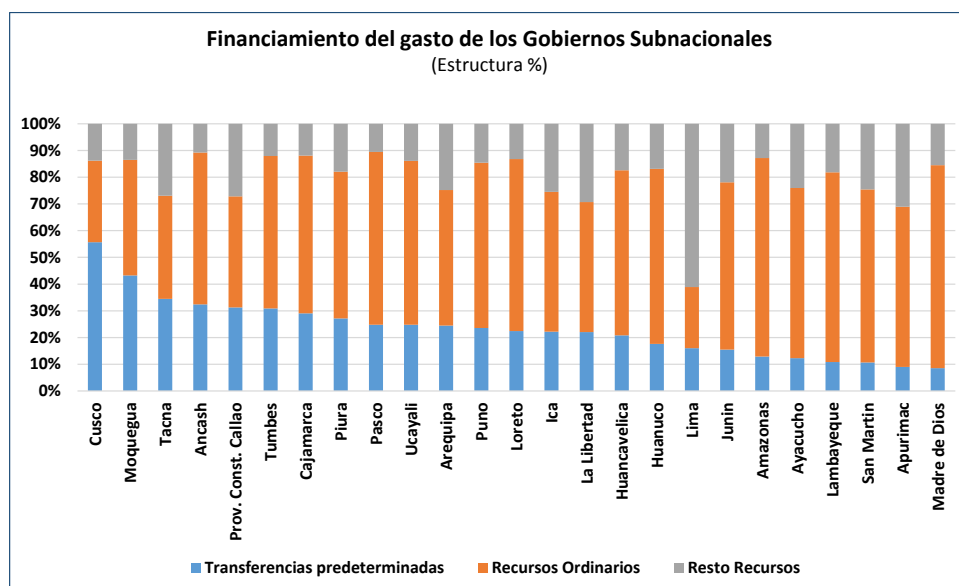
Ejecución del gasto de los Gobiernos Subnacionales

El Gasto no Financiero de los G. Subnacionales entre los años 2006 y 2015 aumentó en 178%, principalmente en los Gobiernos Locales cuyo gasto fue más del triple.

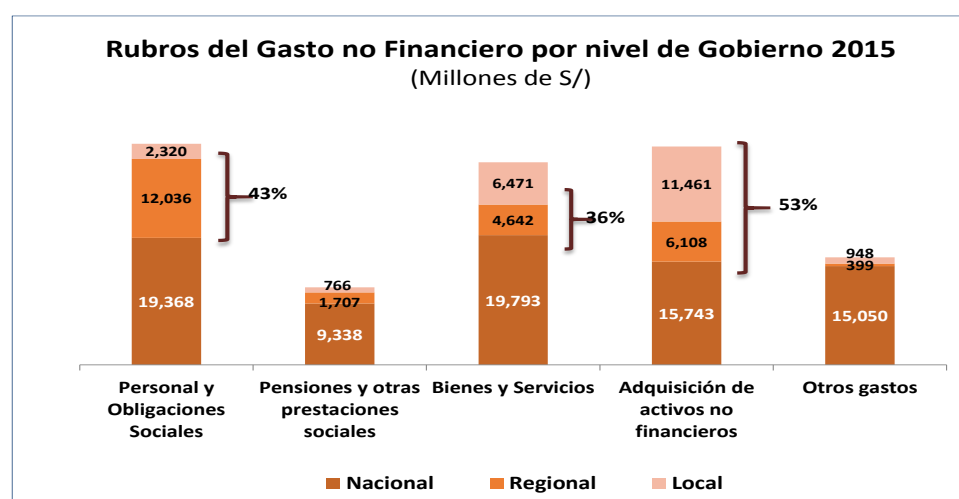


² Considera los recursos transferidos por Canon, Sobre canon Petrolero, FONCOMUN, FOCAM, Regalía Minera y Participación de Renta de Aduanas.

En el año 2015, el gasto de los G. Subnacionales fue financiado en un 24% con las transferencias de recursos predeterminados, el 51% con la fuente de financiamiento recursos ordinarios y el 24% con el resto de recursos³. El departamento del Cusco registró la mayor ejecución del gasto financiado con transferencias predeterminadas (53%).

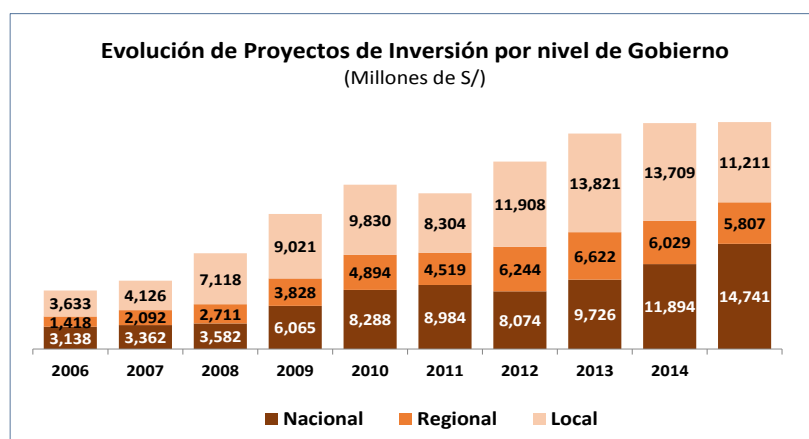


Del gasto ejecutado del año 2015, corresponde a los G. Subnacionales el 53% en la genérica 2.6 Adquisición de activos no financieros, dicho gasto incluye básicamente proyectos de inversión. Asimismo, más del 40% del gasto en personal y obligaciones sociales y el 36% del gasto en bienes y servicios (CAS, mantenimiento, prestaciones de servicios de educación, salud) se ejecutó a nivel descentralizado.

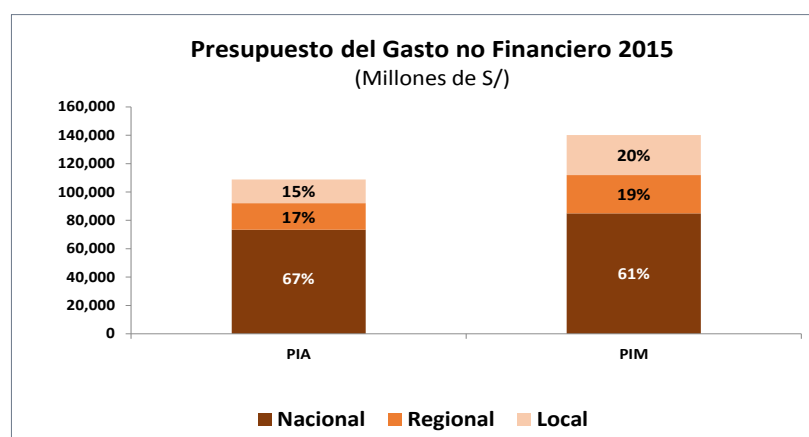


Entre el año 2006 y 2015, el nivel de gasto en proyectos de inversión de los G. Subnacionales fue más del triple, concentrando en el 2015 el 53% de la inversión total.

³ Considera Recursos Directamente Recaudados, Impuestos Municipales, Operaciones Oficiales de Crédito, Donaciones y Transferencias, Foniprel, Plan de Incentivos a la Mejora de la Gestión y Modernización Municipal.

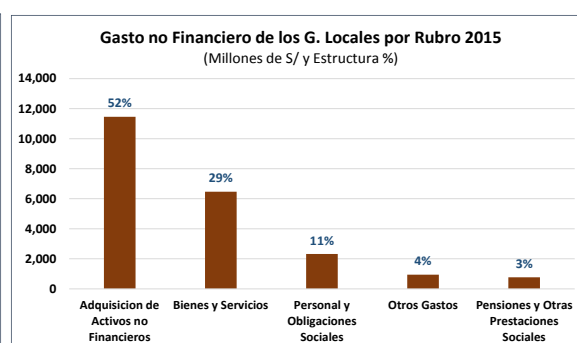
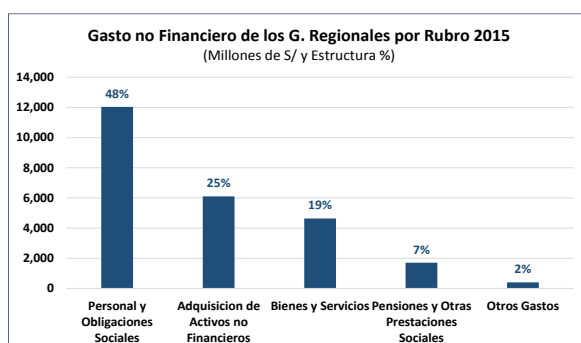


Si analizamos el presupuesto del año fiscal 2015 para el GNF, observamos que los G. Subnacionales pasaron de un presupuesto inicial (PIA) de 32% a un presupuesto modificado (PIM) de 39%, que representa un incremento de alrededor de S/ 20,000 millones, del cual cerca del 30% correspondieron a la incorporación de saldos de balance.

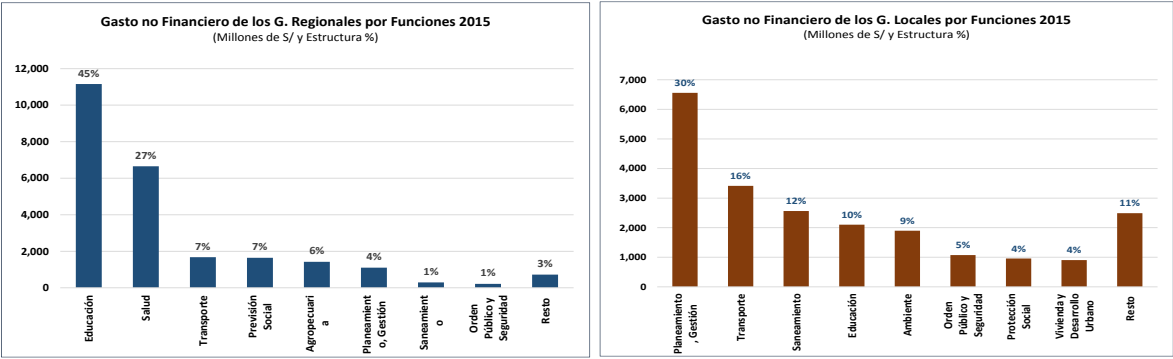


Si analizamos la estructura del gasto de los G. Subnacionales (gobiernos regionales y locales) durante el año 2015, apreciamos que la composición fue diferenciada entre ambos niveles de gobierno.

Es así que mientras en los G. Regionales el mayor gasto se destinó a cubrir el pago de personal y obligaciones sociales (48% del total), principalmente en las áreas de salud y educación; en el caso de los G. Locales, el gasto se destinó mayormente a la adquisición de activos no financieros (52% del total), que está compuesto casi íntegramente por proyectos de inversión.



Finalmente, las diferencias en la composición del gasto también se aprecian cuando analizamos las funciones del Estado a los cuales se destinaron los recursos ejecutados por dichos niveles de gobierno. Es así que, mientras el gasto de los G. Regionales se destinó a cubrir mayormente las actividades y proyectos de las funciones salud y educación; en el caso de los G. Locales este se destinó principalmente a las funciones de planeamiento y gestión, transportes y saneamiento.



PROGRAMAS SOCIALES PRIORITARIOS

En el año 2015, los **Programas sociales prioritarios** alcanzaron un avance del 98% de su presupuesto, superior al obtenido en el año 2014.

Programa	Año 2015				Año 2014	
	PIA	PIM	Devengado	Avance Dev. % PIM	Devengado	Avance Dev. % PIM
Juntos	1,113	1,082	1,067	99	1,091	97
Cuna Más	336	308	293	95	254	95
Pensión 65	761	763	762	100	669	100
Programa Nacional de Becas y Crédito Educativo	858	824	812	99	482	94
SAMU	221	272	261	96	188	83
Qaliwarma	1,428	1,270	1,218	96	970	94
Foncodes	195	367	363	99	883	99
PROEMPLO	50	58	54	92	52	89
Trabaja Perú	65	282	277	98	148	99
Programa Nacional contra la Violencia Familiar y Sexual	88	85	83	98	76	97
Vida Digna	6	6	6	99	6	99
	5,119	5,317	5,196	98	4,819	96

PRESUPUESTO DE LOS PROGRAMAS

PRESUPUESTALES

En el año 2015, el 61% del presupuesto no financiero ni previsional (sin incluir reserva) se destinó a los **Programas Presupuestales (PP)**, cuya ejecución al mes de diciembre alcanzó el 90% del PIM (superior al año 2014).

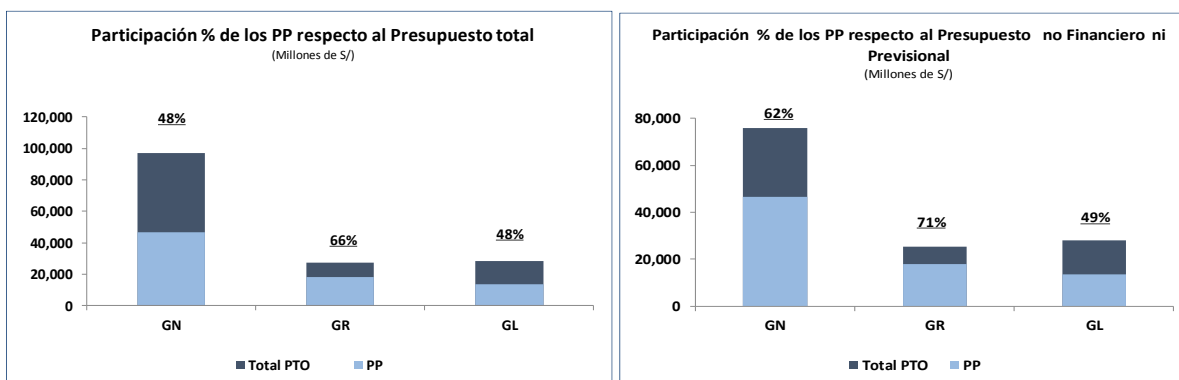
Presupuesto por Resultados
(Millones de S/.)

Categoría	2015				2014
	PIA	PIM	Dev. A Diciembre	Avance Dev. % PIM	Avance Dev. % PIM
A) Acciones Centrales	13,302	15,715	14,163	90	90
B) APNOP	57,171	58,586	52,174	89	91
C) Prog. Presupuestales	60,148	78,259	70,704	90	89
Gasto Total	130,621	152,559	137,041	90	90

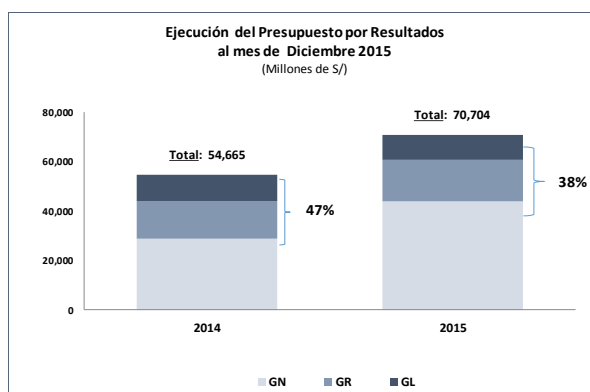
Del cual:

D) Gasto no financiero, ni previsional ni reserva	103,407	129,143	115,518
% PP (C / D)	58	61	61

Si analizamos la participación de los PP dentro del presupuesto total para el año 2015, observamos que en el G. Nacional la participación es de 48%, pero si se excluye el gasto previsional, pensiones y la reserva de contingencia la participación aumenta a 62%.



La ejecución del Presupuesto por Programas en el año 2015 fue superior en 29%, respecto al 2014, registrando la participación del gasto de los G. Subnacionales en 38% (menor al año 2014).

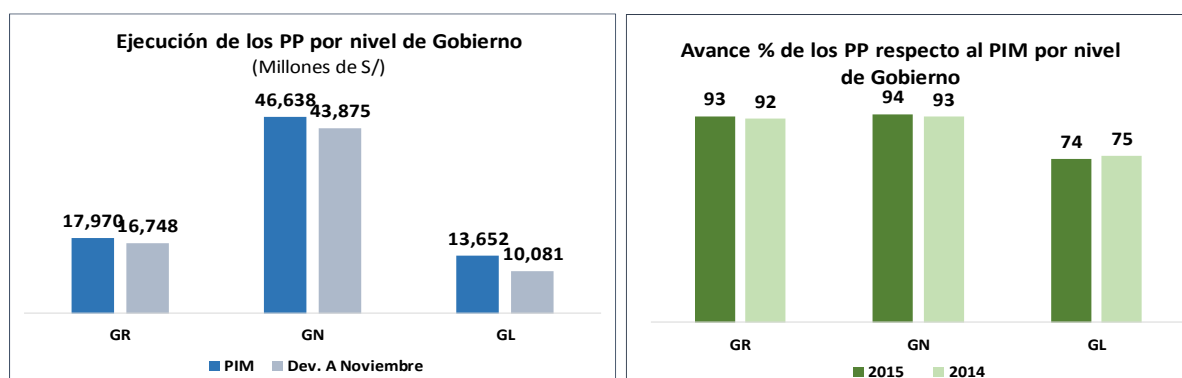


Durante el año 2015, la ejecución de los PP vinculados a la seguridad ciudadana, justicia, educación universitaria, programas sociales y transportes se concentraron mayormente en el G. Nacional; en los relacionados a salud y educación (sin considerar la universitaria), la mayor participación corresponde a los G. Regionales; y los vinculados a saneamiento rural, urbanismo y residuos sólidos el mayor gasto corresponde al nivel de gobierno local.

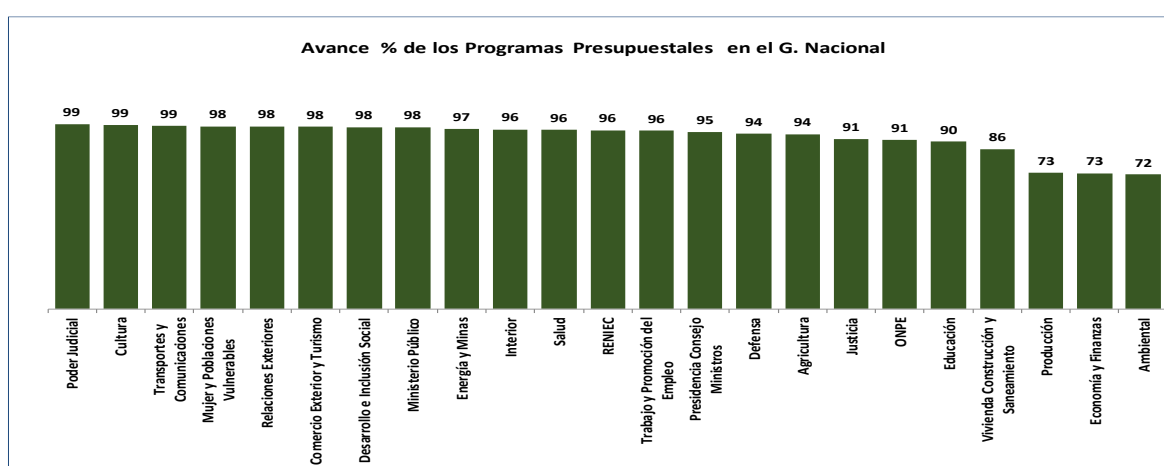
Ejecución de los Programas Presupuestales: Al mes de Diciembre 2015

Programa Presupuestal	(Millones de S/)				Estructura %		
	GN	GR	GL	TOTAL	GN	GR	GL
Logros de Aprendizaje de Estudiantes de la Educación Básica Regular	3,146	9,139	1,289	13,574	23	67	9
Reducción del Costo, Tiempo e Inseguridad Vial en el Sistema de Transporte Terrestre	7,030	1,321	1,503	9,855	71	13	15
Mejora de las Capacidades Militares para la Defensa y el Desarrollo Nacional	7,027	2		7,029	100	0	0
Reducción de Delitos y Faltas que Afectan la Seguridad Ciudadana	4,123	25	627	4,776	86	1	13
Reducción de Vulnerabilidad y Atención de Emergencias por Desastres	1,378	586	631	2,595	53	23	24
Programa Nacional de Saneamiento Rural	491	87	1,519	2,097	23	4	72
Programa Articulado Nutricional	758	1,207	129	2,094	36	58	6
Formación Universitaria de Pregrado	2,069	0		2,069	100	0	0
Salud Materno Neonatal	763	1,148	48	1,959	39	59	2
Aprovechamiento de los Recursos Hídricos Para uso Agrario	605	877	260	1,742	35	50	15
Mejora de los Servicios del Sistema de Justicia Penal	1,468	3		1,471	100	0	0
Bono Familiar Habitacional	1,468	0		1,468	100	0	0
Programa Nacional de Saneamiento Urbano	378	152	849	1,378	27	11	62
Mejoramiento Integral de Barrios	9	51	1,255	1,314	1	4	95
Programa Nacional de Alimentación Escolar	1,204		0	1,205	100	0	0
RESTO DE PP	11,957	2,149	1,972	16,078	74	13	12
TOTAL	43,875	16,748	10,081	70,704	62	24	14

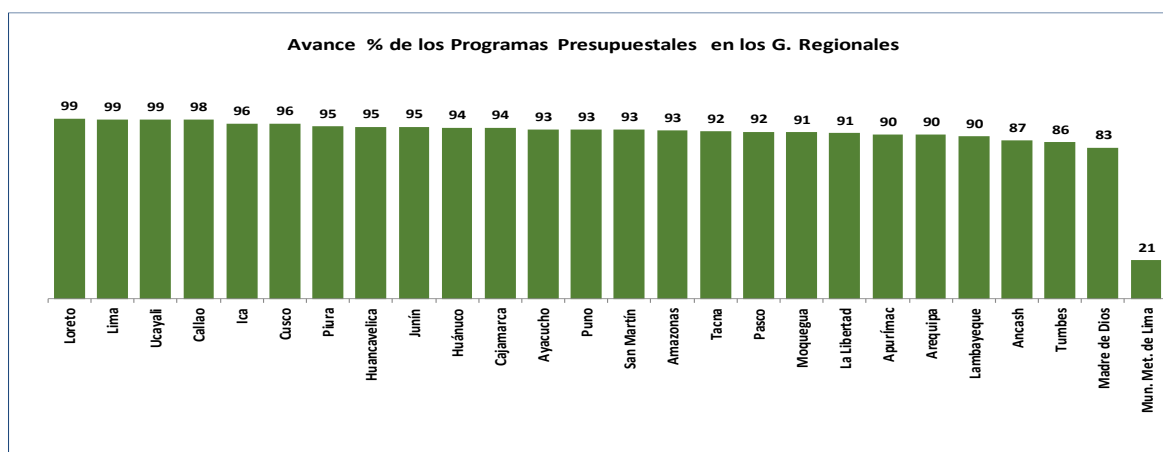
El G. Nacional, en el año 2015, ejecutó el mayor nivel de gasto destinado a PP (concentra el 62% del gasto en PP), y a su vez registró el mayor avance con respecto al PIM (94%), superior al año 2014.



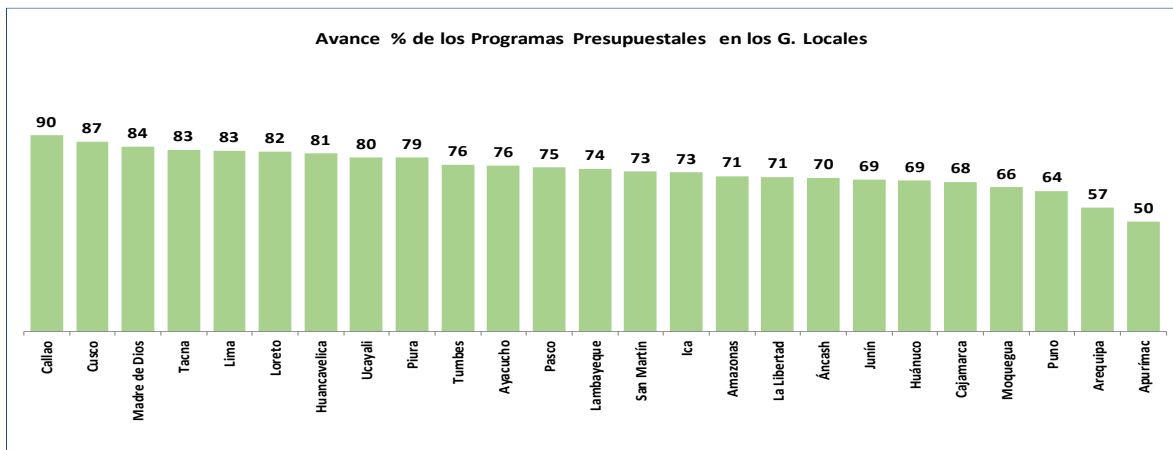
En el G. Nacional, los sectores que lideraron la ejecución en el año 2015 fueron: Poder Judicial (PP “Mejora de los Servicios del Sistema de Justicia Penal”); Cultura (PP “Puesta en valor y Uso social del Patrimonio Cultural”); Transportes y Comunicaciones (PP “Reducción del Costo, Tiempo e inseguridad Vial en el Sistema de Transportes Terrestre”); Mujeres y Poblaciones Vulnerables (PP “Atención Oportuna de Niñas, Niños y Adolescentes en Presunto Estado de Abandono”); Relaciones Exteriores (PP “Optimización de la Política de Protección y Atención a las Comunidades Peruanas en el Exterior”); Comercio Exterior y Turismo (PP “Mejora de la Competitividad de los Destinos Turísticos”); Desarrollo e Inclusión Social (PP “Programa Nacional de Apoyo Directo a los más Pobres”) y Ministerio Público (PP “Mejora de los Servicios del Sistema de Justicia Penal”)



En los G. Regionales, el mayor avance en el año 2015 se registró en los GRs de Loreto, Lima, Ucayali y la Provincia Constitucional del Callao.



En los G. Locales, el mayor avance lo registraron las municipalidades de la Provincia Constitucional del Callao y de los departamentos de Cusco, Madre de Dios, Tacna y Lima (por los PP relacionados a transporte terrestre, reducción de delitos y gestión de residuos sólidos).



Entre los PP que registraron un mayor avance respecto a su PIM en el año 2015 destacan: “Acceso y Permanencia de Población con Alto Rendimiento Académico a una Educación Superior de Calidad” a cargo del Ministerio de Educación; el “Programa Nacional de Asistencia Solidaria Pensión 65” a cargo del Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social; los PPs “Bono Familiar Habitacional” y “Apoyo al hábitat rural” a cargo del Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento.



Logros del Presupuesto de los Programas Presupuestales en el año 2015

- En el marco de la progresividad de la reforma de Presupuestos por Resultados, en cuanto a los **Programas Presupuestales (PP)** al año 2015 se implementaron 85 PP, 12 más que el año 2014, lo cual representa el 58% del presupuesto anual (sin considerar deuda y pensiones, así como, excluyendo la reserva de contingencia). Cabe mencionar que estos PP tienen diseños de intervención establecidos bajo objetivos de política nacional prioritarios, en el marco del Plan Bicentenario Perú al 2021 del CEPLAN y con perspectiva de atención al ciudadano, y para algunos PP involucran su implementación a nivel de los gobiernos sub nacionales.
- Asimismo, de los 85 Programas Presupuestales se cuenta con 51 PP que involucran un nivel de articulación territorial con los Gobiernos Regionales y/o Locales, de los cuales a 20 PP de forma progresiva se viene brindando asistencia técnica a los equipos técnicos de los sectores responsables de estos PP para la revisión y/o validación de sus modelos operacionales, a efectos de consolidar las intervenciones específicamente en la provisión de los bienes y servicios de cada PP en correspondencia a las competencias de los pliegos y en el marco del ciclo presupuestal.
- En cuanto al **seguimiento del desempeño**, se realizó seguimiento a 375 indicadores de desempeño en 57 Programas Presupuestales, de los cuales 191 son indicadores de resultados y 184 son indicadores de productos. Esta información se encuentra publicada a través de los reportes que anualmente se elaboran, así como en el aplicativo Resulta (ver página web del MEF).
- En relación a las **evaluaciones independientes**, desde los inicios de su implementación en el año 2008, se han programado 63 **Evaluaciones de Diseño y Ejecución Presupuestal (EDEP)**, de las cuales 52 se han culminado hasta finales del 2015. De estas, 32 cuentan con una matriz de compromisos de mejora del desempeño, siendo que 04 de ellas se firmaron durante el 2015: Atención de Parto Normal, Seguridad Ciudadana, Programa Nacional de Asistencia Solidaria “Pensión 65” y Programa Nacional de Beca 18 (PRONABEC). Asimismo, se ha utilizado la información de las matrices durante la fase de formulación presupuestaria, para lo cual se elaboraron unos reportes de cumplimiento de matrices EDEP para facilitar la toma de decisiones de los decisores. En la misma línea, se elaboró el informe de seguimiento de cumplimiento de matrices de compromisos al 31 de diciembre de 2014 donde un 30% de los compromisos (a esa fecha de corte) se encontraban con un “cumplimiento alto”, 37% con un avance “regular”, en tanto 33% de las matrices presentaban un avance “bajo”. Asimismo, se elaboró el resumen ejecutivo (02 páginas) de la EDEP de Conservación de Áreas Naturales, y su respectiva impresión y difusión.
- Dentro de la cartera de **evaluaciones de impacto**, en 2015 se culminaron los operativos de campo de las mediciones de seguimiento de Cuna Más, JUNTOS y Pensión 65 del MIDIS y de la convocatoria 2015 de Beca 18 del MINEDU, a partir de los cuales se podrán culminar las evaluaciones de impacto de dichos programas y presentar los informes de resultados durante el primer semestre de 2016. Asimismo, se culminaron los informes de los resultados de las evaluaciones de impacto al Soporte Pedagógico Intercultural Bilingüe del MINEDU y a los Convenios de Apoyo Presupuestario del MEF. Finalmente, se ha iniciado la evaluación de impacto de la línea 2 del Metro de Lima. Durante el 2015, se ha elaborado el diseño metodológico de dicha evaluación y se han realizado las coordinaciones para la realización de la línea de base en el 2016.

- Con relación al **Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal (PI)**, en promedio, el 45% de las 1 842 municipalidades cumplieron las 29 metas establecidas al 31 de diciembre de 2014, recibiendo S/ 296.3 millones; mientras que el 76%, en promedio, de las 1 851 municipalidades cumplieron las 16 metas establecidas al 31 de julio de 2015, recibiendo S/ 451.9 millones. Adicionalmente, con la transferencia por el cumplimiento de metas al 31 de julio de 2015 se realizó la devolución de los recursos retenidos durante la primera transferencia (cumplimiento de metas al 31 de diciembre de 2014) por aplicación de la Sexta Disposición Complementaria Modificatoria de la Ley N° 30114, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2014, por un monto de S/ 5.1 millones; y se distribuyó S/ 346.7 millones entre las municipalidades que cumplieron todas las metas evaluadas durante el año 2015
- La **Herramienta de Priorización de Gasto Público (HPGP)** prioriza PIP por unidades geográficas geo-referenciadas, tomando en cuenta las necesidades de la población, la eficiencia y potencial agrícola/pecuario/capital humano, y la capacidad de los gobiernos locales para ejecutar gasto público y proyectos de inversión.

Prevención de Desastres Naturales

Mediante la Ley Nº 30191, en el año 2014 se destinaron recursos por S/ 3 100 millones a diversos pliegos de los tres niveles de gobierno para que realicen acciones con el fin que sean destinados a la prevención, mitigación y adecuada preparación para la respuesta ante situaciones de desastre.

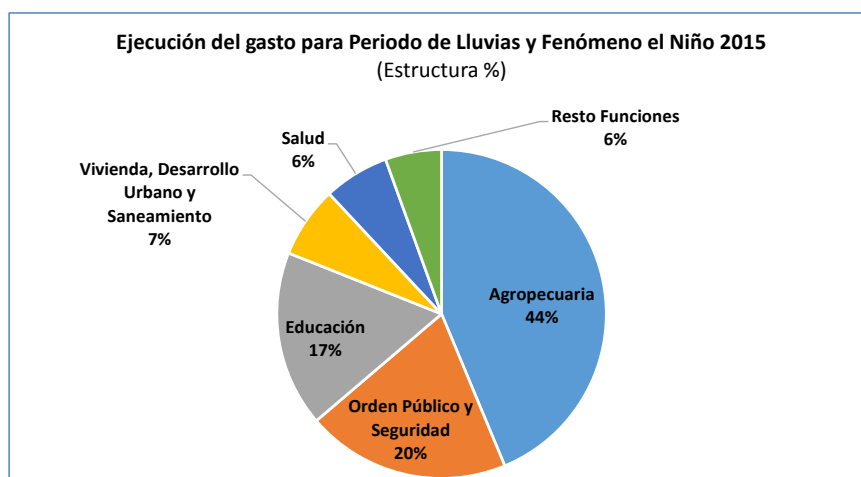
En el siguiente cuadro se observa que la ejecución de los recursos en el marco de la citada Ley entre el año 2014 y 2015 ascendió a S/ 2 722 millones, que significa un avance de 87,8% respecto a los recursos autorizados, registrando el mayor avance el Gobierno Nacional con 91,1%, principales a través de los sectores Agricultura, Defensa y Vivienda, Construcción y Saneamiento.

Ejecución de los recursos autorizados para la prevención de desastres (Ley Nº 30191)

(Millones de S/)

Nivel de Gobierno / Sectores	Monto Autorizado (1)	Monto Modificado (2)	Ejecución		Total (5)=(3+4)	Avance % (6)=(5/2)
			2014 (3)	2015 (4)		
GOBIERNO NACIONAL	2,480	1,502	1,241	126	1,368	91.1
Presidencia del Consejo de Ministros	119	119	84	20	104	87.2
Interior	23	23	18	0	18	79.1
Educación	499	134	134	0	134	99.6
Salud	144	144	15	80	95	66.4
Trabajo y Promoción del Empleo	85	0	0	0	0	100.0
Agricultura	189	187	168	11	179	95.8
Defensa	303	303	293	8	302	99.5
Transportes y Comunicaciones	389	209	154	3	157	75.0
Vivienda, Construcción y Saneamiento	725	259	256	3	259	99.7
Producción	1	1	1	0	1	93.1
Mujer y Poblaciones Vulnerables	3	3	3	0	3	93.8
Desarrollo e Inclusión Social	0	120	116	1	117	97.9
GOBIERNOS REGIONALES	310	514	345	97	442	85.9
GOBIERNOS LOCALES	310	1,085	627	286	913	84.1
Total	3,101	3,101	2,213	509	2,722	87.8

Cabe señalar que, dentro de dicho monto, S/. 1,684 millones han sido ejecutados para intervenciones para el periodo de lluvias 2015-2016 y Fenómeno el Niño, destinándose el 44% a actividades y proyectos en el área agropecuaria.



Para mayor información, consultar:

<http://apps5.mineco.gob.pe/fenomenonino/Diario/Default.aspx>.

ASOCIACIONES PÚBLICO PRIVADAS

En el año 2015, el presupuesto para atender los gastos de los compromisos de las Asociaciones Público Privadas (APPs) ascendió a S/ 4 060 millones, correspondiendo S/ 828 millones al Pago anual por Obras (PAO); S/ 399 millones al Pago anual por Mantenimiento de Obras (PAMO) y S/ 2 833 millones a otros compromisos, como: obras adicionales, obras faltantes, liberación y saneamiento de áreas, concesiones portuarias, pago por Kilómetro Tren Recorrido – PKT del Tren Eléctrico, entre otros.

Del total presupuestado, se ejecutó en el año 2015 la suma de S/ 3 997 millones, que representa un avance del 98% del PIM, explicado principalmente por los compromisos de concesión de carreteras del Ministerio de Transportes y Comunicaciones. Respecto al año 2014, el gasto para compromisos de APPs se incrementó en 11% (S/ 410 millones).

Ejecución de Compromisos por APPs
(En Millones de S/)

Proyectos / Conceptos	2015			2014			Comparativo 2015 - 2014		Precisiones
	PIM	Dev. A Diciembre	Avance Dev. % PIM	PIM	Dev. A Diciembre	Avance Dev. % PIM	Var. %	Diferencia	
Carreteras	2,473	2,473	100	1,972	1,973	100	25	500	Carreteras: IIRSA Sur y Norte, Buenos Aires canchaque, Nuevo Mucupe-Cyalti-Oyotun, Ovalo Chancay-Huaral-Acos
PAMO	356	355	100	175	180	103	97	175	
PAO	782	782	100	739	739	100	6	43	
Otras	1,335	1,336	100	1,059	1,054	100	27	282	
Aeropuertos	160	159	99	253	252	99		-93	Aeropuerto Internacional Jorge Chávez y Aeropuertos de Provincias - MTC
PAMO	42	36	85	24	24			12	
PAO	46	46	100	153	152			-106	
Otras	71	76	107	76	76	99		0	
Ferrovios	696	659	95	1,223	1,204	98		-545	Línea 1 y 2 del Metro de Lima - MTC
Otras - PKT	696	659	95	1,223	1,204	98		-545	
Portuarios	12	20	175	15	12	83		8	Puertos del Muelle Callao y Puerto de Paíta - MTC
Otras	12	20	175	15	12	83		8	
Telecomunicaciones	41	40	99	2	2	117		38	Red Dorsal de Fibra Óptica - MTC
Otras	41	40	99	2	2	117		38	
Hospital del Niño	6	6	1						Hospital del Niño (San Borja) - Salud
Otras	6	6	1						
Agua y Saneamiento	4	1	13	7	1	7		0	Agua y Saneamiento de la Ciudad de Tumbes
Otras	4	1	13	7	1	7		0	
Kuelap	43	43	100						Zona arqueológica monumental de Kuelap
Otras	43	43	100						
Majes Sihuas	115	96	83	101	33	33	190	63	Irrigación Majes Sihuas
Otras	115	96	83	101	33	33	190	63	
Olmos Tinajones	119	118	99	108	108	100	10	11	Túnel Trasandino - Olmos Tinajones
Otras	119	118	99	108	108	100	10	11	
III Etapa Chavimochic	392	382	98	55	3	5		379	Tercera Etapa Chavimochic
Otras	392	382	98	55	3	5		379	
Total	4,060	3,997	98	3,736	3,587	96	11	410	
PAMO	399	391	98	200	204	102	92	187	
PAO	828	828	100	891	891	100	-7	-63	
Otras	2,833	2,778	98	2,645	2,492	94	11	285	

NORMATIVIDAD PRESUPUESTAL

En el siguiente cuadro se presentan las normas legales publicadas en el mes de diciembre 2015 que tienen incidencia presupuestal.

Norma	Descripción
RM N° 365-2015-EF/50	Modifican los Índices de Distribución del Fondo de Compensación Municipal - FONCOMUN, del Canon Gasífero y del Canon Hidroenergético, por la creación de los distritos Vizcatan del Ene en la provincia de Satipo y Villa Kintiarina en la provincia de la Convención, departamentos de Junín y Cusco.
DS N° 340-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 16 millones a favor del INDECI a fin de atender 26 actividades de emergencia y 4 PIP de Emergencia, en aplicación del artículo 2 del DU N° 004-2015 .
DS N° 341-2015-EF	Aprueban la Formalización de los Créditos Suplementarios del Tercer Trimestre del Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 79 millones en el Presupuesto Consolidado de los Organismos Públicos y Empresas de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales.
RS N° 051-2015-EF	Designan miembros del Consejo Fiscal
RM N° 0592-2015-MINAGRI	Aprueban el denominado "Plan de Comunicación ante el Fenómeno El Niño"
LEY N° 30372	Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2016
LEY N° 30373	Ley de Equilibrio Financiero de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2016
LEY N° 30374	Ley de Endeudamiento del Sector Público para el Año Fiscal 2016
DS N° 084-2015-PCM	Prorroga el Estado de Emergencia en algunos distritos y provincias de los departamentos de Tumbes y Piura, por Peligro Inminente ante el período de lluvias 2015-2016 y posible ocurrencia del Fenómeno El Niño.
DS N° 342-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 6 millones a favor de la UN Hermilio Valdizan de Huánuco, a fin de atender los gastos relacionados con la ejecución de la obra "Mejoramiento de los servicios académicos de experimentación e investigación en las carreras de Enfermería, Obstetricia, Psicología y Odontología" con Código SNIP 120707.
DS N° 343-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 29 millones a favor de los pliegos Instituto de Gestión de Servicios de Salud y diversos Gobiernos Regionales, destinadas al pago de la asignación económica anual por cumplimiento de metas institucionales, indicadores de desempeño y compromisos de mejora de los servicios, en el marco de lo dispuesto en el Decreto Legislativo N° 1153.
DS N° 344-2015-EF	Dictan disposiciones reglamentarias para el otorgamiento del Aguinaldo por Navidad cuyo monto fijado por la Ley N° 30281, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, corresponde hasta la suma de S/ 300 , que se abona por única vez, en la planilla de pagos del mes de diciembre de 2015.
DS N° 346-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 3 millones a favor del pliego Instituto Peruano del Deporte, destinada a cubrir los gastos por conceptos de impuesto predial y arbitrios de sus infraestructuras deportivas.
DS N° 347-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 27 millones a favor del pliego Instituto de Gestión de Servicios de Salud, a fin de garantizar la continuidad de los servicios de salud de 23 Unidades Ejecutoras de Salud, como consecuencia de la ampliación de la cobertura y mejora de los servicios de salud, en el marco de la reforma del sector salud.
DS N° 349-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 49 millones a favor del pliego M. Relaciones Exteriores, para el pago de cuotas ante los organismos internacionales de los cuales el Perú es país miembro.
DS N° 350-2015-EF	Aprueban el Reglamento de la Ley N° 30225, Ley de Contrataciones del Estado .

Norma	Descripción
DS N° 351-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 266 787 a favor del M. Defensa, para financiar las acciones de apoyo que brinden las Fuerzas Armadas al Ministerio de Transportes y Comunicaciones.
DS N° 352-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 131 926 a favor del M. Defensa, para financiar las acciones de apoyo que brinden las Fuerzas Armadas al Ministerio de Agricultura y Riego.
DS N° 353-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 30 000 a favor del M. Defensa, para financiar las acciones de apoyo que brinden las Fuerzas Armadas al Sector Ambiental.
COMUNICADO N° 007-2015-EF/50.01	A los Pliegos del Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales, así como a sus Oficinas de Presupuesto, Administración, Abastecimiento y Tesorería, o las que haga sus veces en las Entidades, como responsables del proceso de ejecución del gasto, se recomienda cumplir estrictamente con las prohibiciones referidas a Gastos de Personal señaladas en el artículo 6° de la Ley N° 30281, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015.
DS N° 354-2015-EF	Aprueban disposiciones y fijan montos de los conceptos que conforman la política de ingresos del personal en actividad del Servicio Diplomático de la Republica (SDR) y autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 7 millones a favor del M. RREE para financiarla.
DS N° 355-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 15 millones a favor de la Presidencia del Consejo de Ministros, para implementar el Plan Comunicacional a ejecutarse ante el Fenómeno El Niño y periodo de lluvias intensas 2015-2016.
DS N° 356-2015-EF	Autorizan Crédito Suplementario en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 93 millones a favor del M. de Vivienda Construcción y Saneamiento, para financiar la ejecución de 46 proyectos de inversión pública de agua y saneamiento, con cargo a los recursos del Fondo para la Inclusión Económica en Zonas Rurales (FONIE).
DS N° 357-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 36 millones a favor del Pliego DEVIDA, a fin de realizar actividades y PIP en el marco de las acciones de pre y post erradicación de los cultivos ilegales de hoja de coca.
Ley N° 30381	Ley que cambia el nombre de la Unidad Monetaria de Nuevo Sol a Sol, para agilizar las transacciones económicas y adecuarlas a la realidad actual.
DS N° 358-2015-EF	Aprueban Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2016 de los Organismos Públicos y Empresas de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales, ascendente a la suma de S/ 2 millones .
DS N° 359-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 71 millones a favor del Pliego M. Defensa, para financiar el costo diferencial por el tipo de cambio de los contratos suscritos por el referido Ministerio, en el marco de operaciones oficiales de crédito.
DS N° 360-2015-EF	Aprueban montos de dietas para los miembros del Consejo Directivo del Instituto Tecnológico de la Producción - ITP.
DS N° 361-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 621 605 a favor de la Municipalidad Provincial de Santiago de Chuco, para financiar la ejecución y supervisión de proyecto de inversión pública de infraestructura vial vecinal.
RM N° 378-2015-EF/41	Modifican Plan Estratégico Institucional del Ministerio de Economía y Finanzas - PEI 2012-2016, en lo concerniente a la variación de las metas, para los años 2015 y 2016, del indicador "Ratio de Productividad" y del indicador "Expedientes Resueltos".
DS N° 363-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 200 millones a favor del Pliego M. Vivienda Construcción y Saneamiento, destinado a financiar el otorgamiento del Bono Familiar Habitacional (BFH), en el marco de la Ley N° 27829, Ley que crea el BFH.
DS N° 364-2015-EF	Aprueban Reglamento de Organización y Funciones de la Central de Compras Públicas - Perú Compras .
DS N° 365-2015-EF	Aprueban Operación de Endeudamiento Externo con el BIRF hasta por la suma de US\$ 300 millones, destinada a financiar parcialmente el Proyecto "Construcción de la Línea 2 y Ramal Av. Faucett - Gambetta de la Red Básica del Metro de Lima y Callao Provincias de Lima y Callao, Departamento de Lima".

Norma	Descripción
RD N° 038-2015-EF/52.03	Aprueban Cronograma de Conciliación de Desembolsos al 31 de diciembre de 2015, para entidades o Unidades Ejecutoras que tengan a su cargo la ejecución de operaciones de endeudamiento del Gobierno Nacional.
DS N° 366-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 98 millones a favor del Pliego M. Trabajo y Promoción del Empleo para el financiamiento de 178 PIP en el marco del Programa para la Generación de Empleo Social Inclusivo "Trabaja Perú".
DS N° 367-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 45 millones a favor del Pliego M. Agricultura y Riego para financiar 79 nuevos PIP de reconversión productiva agropecuaria del Programa de Compensaciones para la Competitividad.
DS N° 368-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 65 millones a favor de Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales, para financiar 26 proyectos de inversión pública.
DS N° 369-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 8 millones a favor de diversos Gobiernos Regionales, para financiar pago de pensiones.
DS N° 370-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 54 millones a favor de diversos Gobiernos Regionales.
RM N° 381-2015-EF/41	Aprueban el Plan Operativo Institucional (POI) 2016 del Ministerio de Economía y Finanzas.
RVM N° 001-2015-EF/52	Aprueban Cronograma Anual Mensualizado para el Pago de Remuneraciones y Pensiones en la Administración Pública, así como de las Pensiones correspondientes al Decreto Ley N° 19990, a cargo de la ONP, a aplicarse durante el Año Fiscal 2016.
DS N° 372-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 410 781 a favor de diversos Gobiernos Regionales, para financiar el costo diferencial del pago de la bonificación económica por el otorgamiento de la condecoración de Palmas Magisteriales.
RD N° 027-2015-EF/50.01	Publican montos estimados de Recursos Determinados que los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales considerarán en el Presupuesto Institucional correspondiente al Año Fiscal 2016.
DS N° 373-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 99 millones a favor del Pliego Instituto de Gestión de Servicios de Salud y del Gobierno Regional de Ucayali.
DS N° 374-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 8 millones a favor de Gobiernos Locales en el marco del Plan de Incentivos a la Mejora de la Gestión y Modernización Municipal.
DS N° 375-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 63 millones a favor de los Pliegos ONAGI, M. Interior y M. Defensa.
DS N° 376-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015 hasta por la suma de S/ 1 099 millones a favor del M. Interior y M. Defensa para el pago de las obligaciones previsionales a cargo de la Caja de Pensiones Militar Policial, con cargo a los recursos de la Reserva de Contingencia del MEF habilitados con los saldos disponibles al cierre del año fiscal 2015, en los presupuestos institucionales de diversos pliegos del Gobierno Nacional, de conformidad a lo establecido en la Quinta y la Nonagésima Segunda Disposición Complementaria Final de la Ley N° 30372, Ley de Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2016.
DS N° 377-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 9 millones a favor de los Gobiernos Regionales para financiar el otorgamiento del Bono de Incentivo al Desempeño Escolar (BDE).
DS N° 378-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 15 millones a favor de los Gobiernos Regionales de los departamentos de Cusco y Pasco, para completar el financiamiento de la implementación de la Ley de Reforma Magisterial.

Norma	Descripción
DS N° 379-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 25 millones a favor de diversos Gobiernos Regionales, para financiar el pago de la Compensación por Tiempo de Servicios de los profesores nombrados sin título pedagógico retirados del servicio público magisterial.
DS N° 383-2015-EF	Medidas de austeridad, disciplina y calidad en el gasto público y de ingresos de personal a aplicarse durante el año fiscal 2016 para las empresas y entidades bajo el ámbito del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado - FONAFE.
DS N° 384-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 429 millones a favor del M. Cultura, para atender los gastos relacionados a la ejecución de la I Etapa del PIP "Mejoramiento Integral del Servicio de Interpretación del Patrimonio Cultural mediante la creación del Museo Nacional del Perú en el Distrito de Lurín, Provincia de Lima, Departamento de Lima", con Código SNIP 303849.
DS N° 386-2015-EF	Aprueban montos de dietas para los miembros del Consejo Directivo del Organismo Nacional de Sanidad Pesquera (SANIPES)
DS N° 387-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 1 942 millones a favor de los Gobiernos Regionales, para financiar el costo diferencial del pago de la bonificación única por el otorgamiento de la condecoración de Palmas Magisteriales.
DS N° 388-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 19 millones a favor del Gobierno Regional Junín y diversos Gobiernos Locales, para el financiamiento del 20% restante, requerido para financiar la ejecución de 19 PIP en infraestructura educativa.
DS N° 389-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 379 millones a favor del M. Defensa, para financiar la ejecución del PIP "Recuperación de la Capacidad Submarina en el Teatro de Operaciones Marítimo".
DS N° 390-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 76 582 a favor del Gobierno Regional Huánuco, para financiar la elaboración del expediente técnico del PIP Código SNIP 290066., con cargo a los recursos provenientes del Fondo para la Inclusión Económica en Zonas Rurales (FONIE).
RD N° 0026-2015-EF/50.01	Aprueban Lineamientos para la Aprobación y Presentación del Presupuesto Institucional de Apertura correspondiente al año fiscal 2016 de los Gobiernos Locales.
DS N° 391-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/. 50 millones a favor de Pliegos Seguro Integral de Salud, Instituto de Gestión de Servicios de Salud y diversos Gobiernos Regionales, para ser destinados al pago de prestaciones realizadas por Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud Públicas y Privadas; así como el pago de prestaciones económicas de sepelio de los asegurados SIS.
DS N° 392-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 6 millones a favor de 7 Gobiernos Regionales, con cargo a los recursos del Fondo de Estimulo al Desempeño y Logro de Resultados Sociales - FED , para financiar 193 intervenciones en salud, educación y acceso al agua potable.
DS N° 393-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 2 millones a favor del Pliego Organismo Nacional de Sanidad Pesquera (SANIPES) para financiar diversas actividades relacionadas con el cumplimiento de sus objetivos institucionales.
DS N° 394-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 1 millón a favor del Pliego Ministerio de la Mujer y Poblaciones Vulnerables, para atender los gastos relacionados con la continuidad de la operatividad de los servicios del INABIF, Centros de Atención Residencial - CAR y Centros de Desarrollo Integral de la Familia - CEDIF.
DS N° 395-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 2 millones a favor de diversos Gobiernos Regionales, destinado al mantenimiento y capacitación en el marco del proceso de implementación del mecanismo de la Ventanilla Única para promover la formalización minera.
DS N° 396-2015-EF	Autorizan Crédito Suplementario en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 34 millones a favor del Pliego M. Energía y Minas, para financiar el Fondo para la Estabilización de Precios de los Combustibles Derivados del Petróleo.
DS N° 397-2015-EF	Aprueban el valor de la Unidad Impositiva Tributaria (UIT) como índice de referencia en normas tributarias para el 2016 será de S/ 3 950 .
DS N° 398-2015-EF	Aprueban préstamo contingente con el BID denominado "Programa de Modernización de la Gestión para la Cobertura Universal de Salud I" hasta por la suma de US\$ 300 millones destinado a financiar los gastos de emergencia ante la ocurrencia de un desastre natural o crisis de tipo económica o financiera.

Norma	Descripción
DS N° 399-2015-EF	Aprueban disposiciones y fijan montos por concepto de "Bonificación por Desempeño Efectivo de Cargos de Responsabilidad", "Bonificación por Función Administrativa y de Apoyo Operativo Efectivo" y "Bonificación por Alto Riesgo a la Vida", aplicables al personal en situación de actividad, militar de las Fuerzas Armadas y policial de la Policía Nacional del Perú; así como el monto por concepto de Subsidio Póstumo y por invalidez para los pensionistas del Decreto Ley N° 19846, y aprueban una Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 70 millones a favor del M. Defensa, M. Interior y Fuero Militar Policial.
RD N° 0028-2015-EF/50.01	Establecen la Programación de Compromisos Anual (PCA) del año fiscal 2016 para los pliegos del Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales, ascendente a la suma de S/ 123 millones , por toda Fuente de Financiamiento.
RM N° 393-2015-EF/41	Autorizan una modificación presupuestaria en el Nivel Funcional Programático en el Presupuesto Institucional del Pliego MEF para el año fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 8 millones a favor de la actividad 5.001253 Transferencia de Recursos para la ejecución de proyectos de inversión, con cargo a los recursos asignados a la Reserva de Contingencia del MEF.
DS N° 400-2015-EF	Aprueban los procedimientos para el cumplimiento de metas y la asignación de los recursos del Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal del año 2016.
RD N° 029-2015-EF/50.01	Establecen que la Dirección General de Presupuesto Publico emite pronunciamiento correspondiente para aquellas solicitudes que haya recepcionado de los Organismos Públicos y Empresas de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales (ETEs) hasta el 29 de diciembre de 2015.
DS N° 401-2015-EF	Aprueban Tercer Tramo de Incremento progresivo de haberes de los Fiscales del M. Publico, que comprende la aplicación de la Trigésima Séptima Disposición Complementaria Final de la Ley N° 30372, Ley de Presupuesto del Sector Publico para el Año Fiscal 2016, a favor de los Presidentes de Junta de Fiscales Superiores.
DS N° 402-2015-EF	Aprueban Tercer Tramo de Incremento progresivo de haberes de los Jueces del Poder Judicial, que comprende la aplicación de la Trigésima Séptima Disposición Complementaria Final de la Ley N° 30372, Ley de Presupuesto del Sector Publico para el Año Fiscal 2016, a favor de los Presidentes de Corte Superior de Justicia.
DS N° 403-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 116 millones a favor del pliego M. Interior, destinada a financiar pago CTS de los efectivos policiales que han pasado a la situación de retiro; así como para el pago diferencial de planilla de pensiones.
DS N° 404-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 26 millones a favor de diversos pliegos de los Gobiernos Locales, para el financiamiento de 12 proyectos de inversión publica de saneamiento rural, con cargo a los recursos incorporados en el Presupuesto Institucional del M. Vivienda, Construcción y Saneamiento, en la Fuente Recursos Determinados, provenientes del Fondo para la Inclusión Económica en Zonas Rurales (FONIE).
DS N° 405-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 59 millones a favor de Gobiernos Regionales, para financiar el costo diferencial del pago de encargaturas en cargos jerárquicos, directivos o de especialistas en educación, la asignación por tiempo de servicios, la compensación por tiempo de servicios y el subsidio por luto y sepelio.
DS N° 406-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 3 millones a favor del INDECI a fin de atender 07 actividades de emergencia, en aplicación del artículo 2 del DU N° 004-2015 .
DS N° 407-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 12 millones a favor de Gobiernos Locales en el marco del Plan de Incentivos a la Mejora de la Gestión y Modernización Municipal.
DS N° 094-2015-PCM	Prorroga el Estado de Emergencia en algunos distritos y provincias del departamento de Ayacucho, por Peligro Inminente ante el periodo de lluvias 2015-2016 y posible ocurrencia del Fenómeno El Niño.
RM N° 390-2015-EF/52	Aprueban Convenio de Traspaso de recursos provenientes de la operación de endeudamiento interno aprobada por D.S. N° 322-2015-EF a ser suscrito con el Gobierno Regional del Callao, para financiar parcialmente el proyecto "Construcción de la Vía Costa Verde Tramo Callao".
RM N° 391-2015-EF/43	Delegan facultades en temas del Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Publico y del ex Fondo Nacional de Salud y Bienestar Social, y en materias de contratación publica, tesorería y presupuesto y recursos humanos, en el Ministerio de Economía y Finanzas.
RM N° 392-2015-EF/50	Aprueban Índices de Distribución de la Regalía Minera correspondientes al mes de noviembre 2015, para aplicar a los Gobiernos Locales, Gobiernos Regionales y Universidades Nacionales beneficiados.

Norma	Descripción
DS N° 408-2015-EF	Modifican Reglamento de Compensaciones de la Ley N° 30057, Ley del Servicio Civil, aprobado mediante Decreto Supremo N° 138-2014-EF.
DS N° 409-2015-EF	Aprueban Reglamento de la Ley N° 29230, Ley que impulsa la inversión pública regional y local con participación del sector privado, y del artículo 17 de la Ley N° 30264, Ley que establece medidas para promover el crecimiento económico.
DS N° 410-2015-EF	Aprueban Reglamento del Decreto Legislativo N° 1224, Decreto Legislativo del Marco de Promoción de la Inversión Privada mediante Asociaciones Público Privadas y Proyectos en activos.
RPE N° 360-2015-SERVIR/PE	Declaran Iniciado el Proceso de Implementación del Nuevo Régimen del Servicio Civil en los Ministerios de Economía y Finanzas, Justicia, Defensa, Energía y Minas y de la Producción.
RPE N° 365-2015-SERVIR/PE	Declaran Iniciado el Proceso de Implementación del Nuevo Régimen del Servicio Civil en la ONP, IGP, PROVIAS NACIONAL, CEPLAN, CONCYTEC, SUSALUD y SERFOR.
RPE N° 372-2015-SERVIR/PE	Declaran Iniciado el Proceso de Implementación del Nuevo Régimen del Servicio Civil en OSINFOR, SIS, SENACE, DEVIDA, CONADIS, SENASA, ACFFAA y SERVIR.
DS N° 095-2015-PCM	Declara el Estado de Emergencia en 32 distritos de 05 provincias del departamento de Loreto, por Peligro Inminente ante el periodo de lluvias 2015-2016.
RD N° 008-2015-EF/63.01	Aprueban Directiva N° 001-2015-EF/63.01, Directiva que establece criterios y procedimientos para sustentar la necesidad de actividades de emergencia y Proyectos los Proyectos de Inversión Pública de emergencia, a que se refiere la Segunda Disposición Complementaria Final de la Ley N° 30373, Ley de Equilibrio Financiero de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2016.
RD N° 009-2015-EF/63.01	Aprueban Directiva N° 002-2015-EF/63.01, Directiva del procedimiento simplificado para determinar la elegibilidad de los Proyectos de Inversión Pública de Emergencia ante la presencia de desastres.
RM N° 399-2015-EF/41	Autorizan Transferencia Financiera a favor del Fondo de Promoción a la Inversión Pública Regional y Local (FONIPREL), hasta por la suma de S/ 8 millones , destinada a la entrega del cofinanciamiento correspondiente a la Convocatoria FONIPREL 2014-II Madre de Dios.
DS N° 412-2015-EF	Aprueban operación de endeudamiento externo con el KfW hasta US\$ 24 millones, destinados a financiar parcialmente el proyecto "Optimización de Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado, Sectorización, Rehabilitación Redes y Actualización de Catastro - Área de influencia Planta Huachipa - Área de Drenaje Oquendo, Sinchi Roca, Puente Piedra y Sectores 84, 83, 85 y 212 - Lima".
DS N° 414-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 12 millones a favor del Pliego Poder Judicial, destinado al financiamiento del déficit en la Genérica de Gasto 2.3 Bienes y Servicios, orientado, entre otros, al pago de servicios públicos a cargo del pliego.
DS N° 415-2015-EF	Autorizan Transferencia de Partidas en el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 4 millones a favor del Pliego M. Público, destinados a financiar la implementación del DS N° 401-2015-EF, que aprobó el Tercer Tramo de incremento progresivo de haberes de los Fiscales del M. Público.
RM N° 401-2015-EF/41	Autorizan una modificación presupuestaria en el Nivel Funcional Programático en el Presupuesto Institucional del Pliego MEF para el año fiscal 2015, hasta por la suma de S/ 50 millones a favor de la actividad 5.002175 Pagos del Gobierno Central y Otros Pagos Expresos.
RD N° 015-2015-EF/51.01	Aprueban Directiva N° 003-2015-EF/51.01, "Preparación y Presentación de la Información Presupuestaria, Financiera, Complementaria y de Presupuesto de Inversión, para la elaboración de la Cuenta General de la República por las Empresas y Entidades de Tratamiento Empresarial del Estado" y sus formatos, aprobada por RD N° 013-2013-EF/51.01; así como su modificatoria aprobada mediante RD N° 013-2014-EF/51.01,
RD N° 016-2015-EF/51.01	Aprueban Directiva N° 004-2015-EF/51.01, "Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria del Cierre Contable por las Entidades Gubernamentales del Estado para la elaboración de la Cuenta General de la República", "Cronograma de Presentación Información Contable de Cierre para la elaboración de la Cuenta General de la República de la Dirección de Gobiernos Locales : Gobiernos Locales, Sociedades de Beneficencia Pública, Institutos Viales Provinciales y Mancomunidades Municipales" y "Formatos de Cierre Contable 2015".
RD N° 030-2015-EF/50.01	Aprueban Cuadro de Plazos de la Fase de Ejecución Presupuestaria para el Año Fiscal 2016 correspondiente a los pliegos del Gobierno Nacional y los Gobiernos Regionales, y los Clasificadores Presupuestarios para el Año Fiscal 2016.

ANEXOS

ANEXO Nº 1

Gasto no Financiero del G. Nacional

(Millones de S/)

Sector	PIM			Dev. A Dic. 2015			Avance % PIM		
	Corriente	Capital	Total GNF	Corriente	Capital	Total GNF	Corriente	Capital	Total GNF
Presidencia Consejo Ministros	2,085	198	2,283	1,942	184	2,125	93	93	93
Cultura	372	556	929	362	554	916	97	100	99
Poder Judicial	1,771	106	1,877	1,760	95	1,855	99	90	99
Ambiental	488	155	643	442	67	509	90	43	79
Justicia	1,369	244	1,613	1,270	203	1,474	93	83	91
Interior	9,375	1,073	10,448	9,151	933	10,083	98	87	97
Relaciones Exteriores	664	121	785	650	82	732	98	68	93
Economía y Finanzas	8,417	1,404	9,821	7,783	1,025	8,809	92	73	90
Educación	8,929	2,797	11,726	8,332	2,014	10,346	93	72	88
Salud	6,734	633	7,368	6,524	563	7,087	97	89	96
Trabajo y Promoción del Empleo	262	271	533	242	266	507	92	98	95
Agricultura	1,774	1,156	2,931	1,724	972	2,696	97	84	92
Energía y Minas	985	421	1,406	946	401	1,347	96	95	96
Contraloría General	429	42	471	419	38	457	98	92	97
Defensoría del Pueblo	61	3	64	58	3	60	95	96	95
Consejo Nac. Magistratura	33	16	49	31	8	39	94	50	80
Ministerio Público	1,373	45	1,418	1,343	42	1,385	98	93	98
Tribunal Constitucional	28	21	50	25	19	44	89	89	89
Defensa	7,203	3,352	10,556	6,813	3,155	9,967	95	94	94
Fuero Militar Policial	15	3	19	15	3	19	99	0	99
Congreso de la República	482	62	544	467	8	475	97	13	87
JNE	62	13	75	56	3	60	91	24	79
ONPE	122	46	168	109	43	152	89	94	91
RENIEC	319	26	345	306	24	330	96	91	96
Comercio Exterior y Turismo	479	123	602	465	122	587	97	99	98
Transportes y Comunicaciones	2,519	6,734	9,253	2,440	6,622	9,063	97	98	98
Vivienda Const. y Saneamiento	723	3,136	3,859	667	2,648	3,316	92	84	86
Producción	454	355	809	419	295	715	92	83	88
Mujer y Poblaciones Vulnerables	349	10	359	340	8	347	97	76	97
Desarrollo e Inclusión Social	3,794	118	3,912	3,678	111	3,788	97	94	97
Gobierno Nacional	61,672	23,242	84,914	58,780	20,513	79,292	95	88	93

ANEXO Nº 2

Gasto no Financiero de los G. Regionales

(Millones de S/)

G. Regional	PIM			Dev. A Dic. 2015			Avance % PIM		
	Corriente	Capital	Total GNF	Corriente	Capital	Total GNF	Corriente	Capital	Total GNF
Amazonas	454	218	673	445	182	627	98	83	93
Áncash	1,067	234	1,301	986	66	1,051	92	28	81
Apurímac	608	295	903	573	245	818	94	83	91
Arequipa	1,035	469	1,504	978	381	1,359	94	81	90
Ayacucho	849	499	1,347	826	428	1,254	97	86	93
Cajamarca	1,236	258	1,494	1,216	165	1,381	98	64	92
Cusco	1,222	550	1,772	1,188	477	1,665	97	87	94
Huancavelica	600	254	854	576	219	795	96	86	93
Huánuco	697	259	956	658	240	897	94	92	94
Ica	701	182	883	682	164	846	97	90	96
Junín	1,058	387	1,445	1,022	339	1,361	97	88	94
La Libertad	1,292	657	1,949	1,205	578	1,783	93	88	91
Lambayeque	810	401	1,211	774	309	1,083	96	77	89
Loreto	1,062	223	1,284	1,022	200	1,222	96	90	95
Madre de Dios	180	156	337	167	125	292	93	80	87
Moquegua	253	163	415	231	145	376	91	89	90
Pasco	308	224	532	297	191	488	96	85	92
Piura	1,277	346	1,623	1,184	297	1,481	93	86	91
Puno	1,152	248	1,400	1,112	198	1,310	97	80	94
San Martín	760	680	1,441	739	613	1,352	97	0	94
Tacna	353	102	455	334	82	416	95	80	91
Tumbes	321	88	410	303	55	359	94	63	88
Ucayali	455	209	664	446	206	651	98	98	98
Lima	863	208	1,071	850	207	1,057	99	100	99
Callao	816	195	1,011	779	148	927	95	76	92
Municip. Metrop. Lima	16	43	58	14	25	39	89	59	67
Gobierno Regional	19,443	7,549	26,992	18,608	6,284	24,891	96	83	92

ANEXO Nº 3

Gasto no Financiero de los G. Locales

(Millones de S/)

Departamento	PIM			Dev. A Dic. 2015			Avance % PIM		
	Corriente	Capital	Total GNF	Corriente	Capital	Total GNF	Corriente	Capital	Total GNF
Amazonas	127	337	464	114	235	350	90	70	75
Áncash	509	754	1,263	428	511	940	84	68	74
Apurímac	149	748	897	133	407	539	89	54	60
Arequipa	579	1,002	1,581	445	567	1,013	77	57	64
Ayacucho	231	756	988	196	586	782	85	78	79
Cajamarca	577	1,060	1,637	493	701	1,194	85	66	73
Callao	541	112	654	482	82	563	89	72	86
Cusco	772	1,830	2,602	697	1,600	2,297	90	87	88
Huancavelica	193	477	669	161	379	540	83	80	81
Huánuco	247	607	854	213	403	616	86	66	72
Ica	286	462	747	231	328	559	81	71	75
Junín	399	698	1,098	336	461	797	84	66	73
La Libertad	563	941	1,504	472	601	1,074	84	64	71
Lambayeque	280	477	757	241	330	572	86	69	75
Lima	3,989	1,803	5,791	3,533	1,355	4,888	89	75	84
Loreto	356	387	743	320	315	635	90	81	85
Madre de Dios	45	47	92	38	36	75	85	78	81
Moquegua	207	317	523	147	197	345	71	62	66
Pasco	157	242	399	127	176	303	81	73	76
Piura	658	1,010	1,668	570	776	1,346	87	0	81
Puno	388	950	1,338	340	630	969	88	66	72
San Martín	229	489	718	200	345	545	87	71	76
Tacna	265	313	578	194	254	448	73	81	78
Tumbes	111	175	286	92	135	227	83	77	79
Ucayali	180	246	427	161	189	349	89	77	82
Gobiernos Locales	12,038	16,241	28,279	10,364	11,602	21,966	86	71	78

ANEXO Nº 4

Gasto no Financiero por Funciones

(Millones de S/)

Función	2015				2014		Comparativo 2015 - 2014	
	PIA	PIM	Dev. A Dic.	Avance Dev. % PIM	Dev. A Dic.	Avance Dev. % PIM	Var. %	Diferencias
Legislativa	489	511	443	87	431	90	3	11
Relaciones Exteriores	550	753	701	93	607	89	16	94
Planeamiento, Gestión y Res. de Cont.	14,465	16,285	13,819	85	13,840	84	0	-21
Defensa y Seguridad Nacional	4,884	7,664	7,226	94	5,586	97	29	1,640
Orden Público y Seguridad	7,857	10,427	9,463	91	8,774	91	8	689
Justicia	4,143	4,271	4,161	97	4,023	98	3	138
Trabajo	322	621	563	91	402	88	40	160
Comercio	450	691	608	88	662	86	-8	-54
Turismo	442	522	476	91	401	87	19	75
Agropecuaria	3,532	5,327	4,644	87	3,627	75	28	1,017
Pesca	308	396	356	90	296	86	20	60
Energía	1,034	1,883	1,732	92	1,237	87	40	496
Minería	123	145	126	87	130	88	-3	-4
Industria	129	201	138	68	88	79	57	50
Transporte	11,836	15,196	13,334	88	14,832	88	-10	-1,498
Comunicaciones	342	1,118	1,039	93	402	71	159	637
Ambiente	2,374	3,011	2,582	86	2,565	86	1	16
Saneamiento	3,161	5,529	3,767	68	4,569	73	-18	-801
Vivienda y Desarrollo Urbano	3,314	3,699	3,370	91	2,547	88	32	823
Salud	13,725	15,593	14,665	94	13,267	90	11	1,397
Cultura y Deporte	1,019	2,186	1,954	89	2,138	84	-9	-184
Educación	22,351	25,560	23,065	90	19,961	89	16	3,104
Protección Social	5,834	5,547	5,274	95	5,817	94	-9	-543
Previsión Social	11,531	13,047	12,646	97	12,621	99	0	25
Total	114,216	140,185	126,150	90	118,821	89	6	7,328

ANEXO Nº 5

Gasto en Bienes y Servicios por Sectores

(Millones de S/)

	2015				2014		Comparativo 2015 -2014	
	PIA	PIM	Dev. A Dic.	Avance Dev. % PIM	Dev. A Dic.	Avance Dev. % PIM	Var. %	Diferencias
Nacional	18,925	21,700	19,793	91	16,941	91	17	2,852
Presidencia Consejo Ministros	1,013	1,213	1,107	91	942	88	17	165
Cultura	235	309	301	98	287	95	5	15
Poder Judicial	285	420	410	98	377	96	9	33
Ambiental	351	393	348	89	271	91	28	77
Justicia	731	818	769	94	597	94	29	173
Interior	1,371	1,470	1,258	86	1,214	89	4	44
Relaciones Exteriores	234	265	252	95	224	96	13	28
Economía y Finanzas	1,454	1,720	1,573	91	1,414	87	11	160
Educación	3,036	3,281	2,827	86	2,250	84	26	577
Salud	2,400	2,830	2,660	94	2,095	89	27	565
Trabajo y Promoción del Empleo	188	192	177	92	149	87	19	29
Agricultura	597	1,110	1,067	96	588	92	81	479
Energía y Minas	171	165	141	85	165	95	-15	-24
Contraloría General	69	88	80	91	65	98	24	15
Defensoría del Pueblo	28	32	29	91	24	99	18	4
Consejo Nac. de la Magistratura	11	15	13	89	13	98	2	0
Ministerio Público	322	387	364	94	340	99	7	23
Tribunal Constitucional	7	7	7	95	6	98	19	1
Defensa	1,879	2,149	1,800	84	1,752	94	3	48
Fuero Militar Policial	8	9	9	99	8	98	19	1
Congreso de la República	90	96	86	90	84	92	3	3
JNE	26	41	38	94	105	98	-64	-67
ONPE	131	103	93	91	358	96	-74	-264
RENIEC	166	271	261	96	239	97	10	23
Comercio Exterior y Turismo	375	429	417	97	365	95	14	51
Transportes y Comunicaciones	2,142	2,235	2,177	97	1,758	97	24	419
Vivienda Construcción y Saneamiento	375	460	410	89	349	89	18	61
Producción	286	345	318	92	225	95	42	94
Mujer y Poblaciones Vulnerables	257	247	240	97	207	97	16	33
Desarrollo e Inclusión Social	688	599	558	93	473	91	18	85
Regional	2,777	5,389	4,642	86	3,645	87	27	996
Local	5,381	7,716	6,471	84	6,595	85	-2	-124
Total Bienes y Servicios	27,083	34,805	30,905	89	27,181	89	14	3,724

ANEXO Nº 6

Proyectos de Inversión del Gobierno Nacional

(Millones de S/)

Sector	2015				2014		Comparativo 2015 -2014	
	PIA	PIM	Dev. A Dic.	Avance Dev. % PIM	Dev. A Dic.	Avance Dev. % PIM	Var. %	Diferencias
Presidencia Consejo Ministros	11	17	16	97	85	72	-81	-69
Cultura	86	536	535	100	63	92	749	472
Poder Judicial	23	49	39	80	41	68	-4	-2
Ambiental	110	102	21	21	43	50	-50	-21
Justicia	377	159	138	87	151	91	-9	-13
Interior	249	919	800	87	90	78	0	710
Relaciones Exteriores	8	77	41	54	35	38	0	6
Economía y Finanzas	140	257	196	76	127	72	54	69
Educación	1,622	1,877	1,281	68	1,101	65	16	181
Salud	1,346	338	298	88	336	88	-11	-38
Trabajo y Promoción del Empleo	0	3	2	82	1	48	0	2
Agricultura	552	1,024	906	89	818	63	11	89
Energía y Minas	268	142	141	99	220	99	-36	-79
Contraloría General	41	41	38	92	9	99	100	28
Consejo Nac. Magistratura	0	16	8	49	0	0	0	8
Ministerio Público	16	16	15	93	32	96	-53	-17
Tribunal Constitucional	0	21	18	89	25	100	0	-7
Defensa	861	3,223	3,047	95	1,498	96	103	1,549
Fuero Militar Policial	3	3	3	100	0	0	0	3
Congreso de la República	12	38	2	4	5	15	0	-3
JNE	0	0	0	81	2	100	-97	-2
ONPE	1	1	0	35	4	99	0	-3
RENIEC	0	0	0	100	0	0	0	0
Comercio Exterior y Turismo	74	112	112	100	43	92	163	69
Transportes y Comunicaciones	6,273	6,541	6,438	98	6,571	98	-2	-132
Vivienda Construcción y Saneamiento	1,410	403	394	98	506	93	-22	-112
Producción	132	303	246	81	63	67	292	183
Mujer y Poblaciones Vulnerables	5	5	3	59	2	100	0	1
Desarrollo e Inclusión Social	0	1	1	84	26	90	0	-25
Gobierno Nacional	13,618	16,225	14,741	91	11,894	88	24	2,847

ANEXO Nº 7

Proyecto con mayor presupuesto del Gobierno Nacional por Sector (Millones de S/)

Sector	Proyecto	2014			2015		
		PIM	Dev. A Dic.	Avance % PIM	PIM	Dev. A Dic.	Avance % PIM
Presidencia del Consejo de Ministros	Ampliación y Mejoramiento de los Servicios Públicos y Programas Sociales a través de la Plataforma Itinerante de Acción Social PIAS en la Cuenca del Río Putumayo, Región Loreto	17	16	96	6	6	100
Cultura	Mejoramiento Integral del Servicio de Interpretación del Patrimonio Cultural mediante la Creación del Museo Nacional del Perú en el Distrito de Lurín, Provincia de Lima, Departamento de Lima	0	0	0	440	440	100
Ambiente	Proyecto de Desarrollo de Sistemas de Gestión de Residuos Sólidos en Zonas Prioritarias.	14	9	64	18	6	35
Justicia	Ampliación y Mejoramiento del Servicio de Internamiento Penitenciario en la Jurisdicción de la Oficina Regional Oriente Pucallpa	20	20	100	39	39	100
Interior	Mejoramiento del Servicio de Patrullaje en el Área Urbana en 17 Departamentos	12	12	97	313	311	100
Relaciones Exteriores	Pasos de Frontera Desaguadero (Perú Bolivia)	85	29	34	65	35	53
Economía y Finanzas	Implementación del Nuevo Centro de Servicio al Contribuyente y Centro de Control y Fiscalización en la Zona Centro 1 de Lima Metropolitana	0.2	0.1	53	36	35	96
Educación	Mejoramiento de las Oportunidades de Aprendizaje con Tic en mil Instituciones Educativas del Nivel Secundaria con Jornada Escolar Completa del Ambito Nacional	0	0	0	170	168	99
Salud	Fortalecimiento de la Atención de los Servicios de Emergencia y Servicios Especializados - Nuevo Hospital Emergencias Villa el Salvador	88	88	99	69	69	100
Trabajo y Promoción del Empleo	Mejoramiento de la Capacidad Prestadora de Servicios de la Oficina de Atención al Ciudadano y Gestión Documentaria del Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo, Distrito de Jesús María, Provincia y Departamento de Lima	0	0	0	2	2	82
Agricultura	Ampliación del Apoyo a las Alianzas Rurales Productivas en la Sierra del Perú - Aliados II, en las Regiones de Apurímac, Ayacucho, Huancavelica, Huanuco, Junín y Pasco	0	0	0	45	45	100
Energía y Minas	Mejoramiento de los Servicios de las Redes de media tensión y baja tensión Ejes Tablachaca, Colcabamba y Restitución de los Distritos de las Provincias de Tayacaja y Huancavelica, Departamento De Huancavelica	0	0	0	10	10	100
Comercio Exterior y Turismo	Acondicionamiento Turístico de Lago Yarinacocha - Región Ucayali	0	0	0	45	45	100
Transportes y Comunicaciones	Concesiones Viales	1,510	1,510	100	1,403	1,403	100
Vivienda, Construcción y Saneamiento	Instalación de un Centro De Convenciones en Lima - Perú	284	284	100	167	167	100
Producción	Mejoramiento del Servicio de Comercialización del Gran Mercado de Belén - Iquitos, Provincia de Maynas, Departamento de Loreto	0	0	0	83	83	100
Mujer y Poblaciones Vulnerables	Mejoramiento y Ampliación de los Servicios del Hogar San Martín Porres Puno	0	0	0	2	1	91
Desarrollo e Inclusión Social	Programa Municipal de Atención a los Servicios Básicos	24	24	99	1	1	84

ANEXO Nº 8
Proyectos de Inversión de los Gobiernos Regionales
(Millones de S/)

G. Regional	2015				2014		Comparativo 2015 -2014	
	PIA	PIM	Dev. A Dic.	Avance Dev. % PIM	Dev. A Dic.	Avance Dev. % PIM	Var. %	Diferencias
Amazonas	180	203	168	83	260	84	-35	-92
Ancash	99	217	53	25	119	50	-55	-66
Apurímac	236	283	234	83	221	79	6	14
Arequipa	312	427	349	82	372	73	-6	-23
Ayacucho	231	477	407	85	395	96	3	13
Cajamarca	56	239	148	62	150	64	-2	-3
Cusco	352	533	464	87	599	72	-22	-134
Huancavelica	188	223	190	85	213	94	-11	-23
Huánuco	180	235	219	93	219	98	0	0
Ica	128	112	95	85	138	66	-31	-42
Junín	126	329	287	87	299	63	-4	-13
La Libertad	398	632	556	88	166	64	236	390
Lambayeque	139	389	301	77	237	65	27	64
Loreto	199	185	178	96	216	88	-18	-39
Madre de Dios	103	141	111	79	109	67	2	2
Moquegua	114	156	141	90	284	88	-50	-144
Pasco	98	212	182	86	146	73	24	36
Piura	293	316	272	86	245	85	11	27
Puno	173	227	183	80	275	81	-34	-93
San Martín	244	666	599	90	445	74	35	154
Tacna	57	93	78	84	132	88	-41	-54
Tumbes	100	83	51	62	117	90	-56	-66
Ucayali	120	194	192	99	166	85	15	26
Lima	143	192	192	100	219	98	-12	-27
Callao	120	171	132	77	242	81	-45	-110
Munic. Metrop. de Lima	38	42	25	59	46	69	100	-21
Gobiernos Regionales	4,428	6,976	5,807	83	6,029	77	-4	-222

ANEXO Nº 9
Proyectos de Inversión de los Gobiernos Locales
(Millones de S/)

Departamento	2015				2014		Comparativo 2015 -2014	
	PIA	PIM	Dev. A Dic.	Avance Dev. % PIM	Dev. A Dic.	Avance Dev. % PIM	Var. %	Diferencias
Amazonas	47	332	232	70	252	69	-8	-20
Áncash	267	729	495	68	1,008	78	-51	-513
Apurímac	49	742	403	54	349	55	16	54
Arequipa	309	970	543	56	729	62	-25	-186
Ayacucho	119	745	577	77	607	70	-5	-30
Cajamarca	202	1,025	682	67	932	76	-27	-250
Callao	58	99	77	78	67	64	15	10
Cusco	1,567	1,789	1,565	87	2,033	87	-23	-469
Huancavelica	135	464	371	80	432	74	-14	-62
Huánuco	103	591	391	66	415	72	-6	-24
Ica	259	450	321	71	379	65	-15	-59
Junín	135	682	448	66	424	61	6	24
La Libertad	259	909	582	64	866	71	-33	-284
Lambayeque	75	464	324	70	303	58	7	22
Lima	685	1,662	1,251	75	1,385	69	-10	-134
Loreto	145	368	301	82	297	74	1	3
Madre de Dios	14	43	34	78	29	69	18	5
Moquegua	139	308	192	63	288	75	-33	-96
Pasco	76	237	172	73	178	70	-3	-6
Piura	476	962	743	77	894	73	-17	-151
Puno	284	924	609	66	722	70	-16	-112
San Martín	88	472	333	70	337	78	-1	-4
Tacna	147	309	253	82	351	79	-28	-98
Tumbes	72	169	132	78	172	72	-24	-41
Ucayali	140	235	183	78	261	81	-30	-79
Gobiernos Locales	5,848	15,682	11,211	71	13,709	72	-18	-2,498

ANEXO Nº 10

Proyecto con mayor presupuesto de los Gobiernos Regionales por Pliegos (Millones de S/)

G. Regional	Proyecto	2014			2015		
		PIM	Dev. A Dic.	Avance % PIM	PIM	Dev. A Dic.	Avance % PIM
Amazonas	Gestión del Programa y Otros - Establecimiento de las Bases para el Desarrollo Rural a través del Turismo en el Corredor Turístico del Valle del Utcubamba, Sector Pedro Ruiz- Leymebamba, Región Amazonas	15	1	9	15	1	9
Ancash	Mejoramiento y Construcción de la Institucion Educativa Dos de Mayo Nivel Secundario de la Ciudad de Caraz, Distrito de Caraz, Provincia de Huaylas - Ancash	5	0	0	11	0	0
Apurimac	Mejoramiento y Ampliación de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado de la Ciudad de Abancay	23	23	100	23	23	100
Arequipa	Majes Siguas - II Etapa	101	101	100	115	96	83
Ayacucho	Mejoramiento de la Capacidad Resolutiva del Hospital Regional Miguel Angel Mariscal Llerena de Ayacucho.	171	166	98	147	138	94
Cajamarca	Construcción e Implementación del Hospital II-2 De Jaén	37	14	37	43	34	80
Cusco	Mejoramiento de la Transitabilidad Peatonal y Vehicular de la Avenida Evitamiento de la Ciudad del Cusco	243	206	85	63	59	93
Huancavelica	Mejoramiento de la Carretera Departamental HV-109, Abra Acopalca - Wari - Trancapampa - Yananya - San Marcos De Rocchac - Matibamba - Emp. Hv-101 (Nueva Esperanza) en la Provincia de Tayacaja - Huancavelica	17		0	17	0	0
Huánuco	Mejoramiento de la Capacidad Resolutiva de los Servicios de Salud del Hospital Regional Hermilio Valdizan de Huánuco-Nivel III-1	26	26	100	26	26	100
Ica	Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Abastecimiento de Agua Potable de la Ciudad de Ica, Provincia de Ica - Ica	26	25	96	26	25	96
Junin	Mejoramiento de la Capacidad Resolutiva del Hospital Daniel Alcides Carrión Huancayo	145	118	81	49	49	99
La Libertad	Proyecto Chavimochic Tercera Etapa	55	3	5	392	382	98
Lambayeque	Construcción, Operación y Mantenimiento del Tunel Trasandino y la Primera Etapa De La Presa Limón.	108	108	100	119	118	99
Loreto	Construcción y Equipamiento del Hospital Santa Gema - Yurimaguas	43	43	100	43	43	100
Madre de Dios	Mejoramiento de la Capacidad de Comunicación y Monitoreo para las Acciones de Defensa Civil y Seguridad del Centro de Operaciones de Emergencias Regionales del Gobierno Regional de Madre De Dios	10	0	0	10	0	0
Moquegua	Ampliación y Mejoramiento del Hospital de Moquegua	36	33	94	36	33	94
Pasco	Mejoramiento y Ampliación de la Capacidad Resolutiva de los Servicios de Salud del Hospital Regional Daniel A. Carrión - Distrito de Yanacancha - Provincia de Pasco - Región Pasco	49	49	99	49	49	99
Piura	Mejoramiento de Riego y Generación Hidroenergético del Alto Piura	71	70	98	71	70	98
Puno	Construcción y Mejoramiento de la Carretera Desvío Vilquechico-Cojata-Sina-Yanahuaya	16	13	82	16	13	82
San Martín	Mej. De Vías; Sm-107: Tingo De Ponaza-Shamboyacu; Sm-108: Nvo. Lima-Barranca; Sm-118; Sm-119: Bellavista-Alto Cuñumbuza; Sm-120: Pte. Sta Martha-Huicungo Y Sm-103: Piscoyaco-El Dorado, Prov. de Huallaga, M. Caceres, Picota y Bellavista - San Martín	38	38	100	122	116	95
Tacna	Mejoramiento de la Carretera Ta-109: Tramo Ticaco-Candarave, Tacna	45	43	96	20	18	90
Tumbes	Mejoramiento de la Carretera Zarumilla - El Bendito (Ruta 23-101)	15	0	1	15	0	1
Ucayali	Fortalecimiento de los Servicios de Salud del Hospital Regional de Pucallpa - Region Ucayali	41	41	100	41	41	100
Lima	Construcción y Equipamiento del Hospital Regional en la Provincia de Cañete	57	57	100	57	57	100
Prov. Const. Del Callao	Construcción de la Via Costa Verde-Costanera Tramo-Callao	106	4	4	107	106	100
Municipalidad Metropolitana de Lima	Mejoramiento de la Av. Carlos Yzaguirre, Tramo Av. Universitaria - Av. Santa Callao, Distrito de San Martin de Porres, Provincia de Lima, Lima	15	14	97	15	14	97

ANEXO Nº 11
Proyecto con mayor presupuesto de los Gobiernos Regionales por Pliego
(Millones de S/)

Departamento	Proyectos	2014			2015		
		PIM	Dev. A Dic.	Avance % PIM	PIM	Dev. A Dic.	Avance % PIM
Amazonas	Mejoramiento, Ampliación y Rehabilitación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado Y Tratamiento de Aguas Servidas de la Ciudad de Chachapoyas, Provincia de Chachapoyas - Amazonas	40	40	100	47	28	61
Áncash	Mejoramiento Integral del Sistema de Agua Potable y Saneamiento de la Ciudad Chiquian - Ancash	0	0		16	12	79
Apurímac	Ampliación y Mejoramiento de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado de las Localidades de Andahuaylas y Talavera, Provincia De Andahuaylas - Apurímac	36	1	2	44	0	2
Arequipa	Mejoramiento de los Sistemas de Agua Potable en la Ciudad de Camana, Camana - Arequipa	30		0	63	0	0
Ayacucho	Mejoramiento del Servicio Educativo del Nivel Primario de Once Instituciones Educativas en los Distritos de los Morochucos y Cangallo, Provincia de Cangallo - Ayacucho	0	0		17	10	57
Cajamarca	Mejoramiento del Servicio de Educacion Primaria de las Instituciones Educativas I.E N 82412 en el C.P Jerez; I.E N 821056 C.P. Santa Rosa; I.E. N 82470 C.P. Vista Alegre; I.E N 82958 Cas. Tupac Amaru; I.E. N 82414 Del Cas Huangashanga; I.E. N 82473	0	0		10	0	2
Callao	Mejoramiento de la Institucion Educativa Nro. 5142 Virgen de Guadalupe en el Barrio XV Sector G Grupo Residencial 2 - U.P.I.S. - P.E.C.P., Distrito de Ventanilla - Callao - Callao	0.2	0.2	1	11	11	1
Cusco	Apoyo a la Produccion Agropecuaria	44	42	96	37	34	90
Huancavelica	Mejoramiento y Ampliación del Servicio de Agua Potable Instalación del Sistema de Alcantarillado en los Barrios de Waricorral, Chupas, Santa Clara de Cosme, Ccampato, Muñapata, del Area Urbana de Cosme, Distrito de Cosme - Churcampá - Huancavelica	0	0		9	7	75
Huánuco	Construcción Trocha Carrozable Tramo Contadera - Pirush, Distrito de Jircan - Huamalies - Huanuco	0	0		14	3	20
Ica	Construcción Pistas y Veredas en la Urbanización Lotización la Esperanza del Distrito de Pisco, Provincia de Pisco - Ica	0	0		11	11	98
Junín	Mejoramiento y Ampliación de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado de la Localidad de Rio Negro, Distrito de Rio Negro - Satipo - Junin	0	0		17	0	2
La Libertad	Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Agua Potable y Saneamiento en la Localidad de Laredo del Distrito de Laredo, Provincia de Trujillo - La Libertad	18	6	31	23	14	60
Lambayeque	Instalación del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de las Localidades de Pativilca, Santa Clara, Sime y Los Aguilares y Sistema de Agua Potable de San Luis, Jabonero y otros en Pitipo, Distrito de Pitipo - Ferrenafe - Lambayeque	0	0		38	29	75
Lima	Mejoramiento del Malecón de la Costa Verde, Provincia de Lima - Lima	0	0		47	47	100
Loreto	Mejoramiento y Construcción de la Carretera Santa Clara, Distrito de San Juan Bautista - Maynas - Loreto	27	1	5	44	34	5
Madre de Dios	Mejoramiento Vial de la Avenida 15 de Agosto en la Ciudad de Puerto Maldonado, Provincia de Tambopata - Madre de Dios	0	0		4	3	85
Moquegua	Instalación y Mejoramiento de los Sistemas de Agua Potable, Alcantarillado y Almacenamiento II Etapa, en el Distrito de Moquegua, Provincia de Mariscal Nieto - Moquegua	0	0				
Pasco	Mejoramiento, Ampliación de los Sistemas de Agua Potable, Sistema de Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de la Localidad de Ticlayan, Distrito de Ticlacayan - Pasco - Pasco	0	0	70	14	14	70
Piura	Instalación, Ampliación, Mejoramiento del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado en los AA.HH. Asentados en las Cuenas 1, 2, y 3 de la Zona Alta de la Ciudad de Paíta, Provincia de Paíta - Piura	116	97	83	37	37	100
Puno	Drenaje Pluvial De La Ciudad De Juliaca	85	43	50	129	33	25
San Martín	Mejoramiento y Ampliación del Sistema de Agua Potable e Instalación del Sistema de Alcantarillado en las Localidades de Panama, Santa Catalina, La Libertad, San José, San Rafael, Distrito de San Rafael - Bellavista - San Martín	12	0	0	21	17	81
Tacna	Mejoramiento de la Carretera Ilabaya - Cambaya - Camilaca, Distrito de Ilabaya - Jorge Basadre - Tacna	2	1	75	75	74	99
Tumbes	Mejoramiento y Ampliación de los Sistemas de Agua Potable y Desague de la Localidad de Aguas Verdes y AA.HH., Distrito de Aguas Verdes - Zarumilla - Tumbes	19	5	25	23	17	74
Ucayali	Mejoramiento de la Av. Miraflores (Av. Arborización / Jr. J.F. Kennedy) Y Jr. J.F. Kennedy (Av. Miraflores / Jr. Comandante Suarez) -Distrito de Calleria, Provincia de Coronel Portillo - Ucayali	0.1	0.0	30	18	14	73

ANEXO Nº 12
Avance de los Programas Presupuestales
(Millones de S/)

Programa Presupuestal	PIA	PIM	Dev. a Dicimebre	% Avance
Logros de Aprendizaje de Estudiantes de la Educación Básica Regular	13,421	14,111	13,574	96
Reducción el Costo, Tiempo e Inseguridad Vial en el Sistema de Transporte Terrestre	8,534	10,813	9,855	91
Mejora de las Capacidades Militares para la Defensa y el Desarrollo Nacional	4,620	7,427	7,029	95
Reducción de Delitos y Faltas que Afectan la Seguridad Ciudadana	4,209	5,062	4,776	94
Reducción de Vulnerabilidad y Atención de Emergencias por Desastres	1,028	3,093	2,595	84
Programa Nacional de Saneamiento Rural	1,222	2,920	2,097	72
Formación Universitaria de Pregrado	2,199	2,726	2,069	76
Programa Articulado Nutricional	1,627	2,237	2,094	94
Programa Nacional de Saneamiento Urbano	1,755	2,203	1,378	63
Salud Materno Neonatal	1,439	2,075	1,959	94
Aprovechamiento de los Recursos Hídricos Para uso Agrario	1,174	2,050	1,742	85
Mejoramiento Integral de Barrios	873	1,786	1,314	74
Mejora de los Servicios del Sistema de Justicia Penal	1,348	1,517	1,471	97
Bono Familiar Habitacional	867	1,470	1,468	100
Gestión Integral de Residuos Sólidos	906	1,317	1,111	84
Programa Nacional de Alimentación Escolar	1,428	1,256	1,205	96
Programa Nacional de Apoyo Directo a los más Pobres	1,113	1,082	1,067	99
Incremento en el Acceso de la Población de 3 a 16 Años a los Servicios Educativos Públicos de la Educación Básica Regular	669	883	685	78
Acceso y Uso Adecuado de los Servicios Públicos de Telecomunicaciones e Información Asociados	108	763	747	98
Programa Nacional de Asistencia Solidaria Pensión 65	755	758	758	100
Prevención y Control del Cáncer	519	694	670	97
Mejora de las Competencias de la Población Penitenciaria para su Reinserción Social Positiva	805	633	624	99
Acceso y Permanencia de Población con Alto Rendimiento Académico a una Educación Superior de Calidad	613	611	610	100
TBC-VIH/SIDA	509	609	593	97
Servicios Registrales Accesibles y Oportunos con Cobertura Universal	529	606	501	83
Mejora de la Articulación de Pequeños Productores al Mercado	364	604	594	98
Programa para la Generación del Empleo Social Inclusivo - Trabaja Perú	64	546	368	68
Incremento de la Práctica de Actividades Físicas, Deportivas y Recreativas en la Población Peruana	302	527	416	79
Acceso y Uso de la Electrificación Rural	483	513	450	88
Lucha Contra el Terrorismo	442	468	435	93
Apoyo al Habitat Rural	314	420	416	99
Enfermedades No Transmisibles	341	366	358	98
Mejora de la Competitividad de los Destinos Turísticos	310	357	328	92
Fortalecimiento de la Política Exterior y de la Acción Diplomática	260	349	345	99
Enfermedades Metaxénicas y Zoonosis	265	320	302	94
Cuna Más	339	311	295	95
Gestión Sostenible de Recursos Naturales y Diversidad Biológica	235	288	247	86
Reducción del Tráfico Ilícito de Drogas	299	277	271	98
Programa de Desarrollo Alternativo Integral y Sostenible - PIRDAIS	131	275	263	96
Reducción de la Mortalidad por Emergencias y Urgencias Médicas	221	272	262	96
RESTO DE PP	3,507	3,665	3,360	92
Total	60,148	78,259	70,704	90