



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

Comentarios al Proyecto de Presupuesto 2016



Para qué un presupuesto?

- La Contraloría como organismo técnico de control fiscal en procura de que se cumplan los fines esenciales del Estado presenta sus comentarios y algunas inquietudes como apoyo al debate que dará el Congreso.
- Es el mecanismo a través del cual se concretan las políticas públicas.
- Su ejecución permite atender las necesidades de los ciudadanos a través de bienes y servicios.
- Impacta el crecimiento económico vía Gasto Público.



Contenido

- 1. La programación:** los supuestos macroeconómicos y la proyección de ingresos
- 2. El presupuesto:** variaciones y gasto
- 3. Conclusiones generales**



1. Programación Proyecto de Presupuesto

	Circular supuestos Feb 2015	Marco Fiscal Mediano Plazo (10 Años) Junio 2015	Marco de Gasto de Mediano Plazo (4 años) Julio 2015
CRECIMIENTO PIB REAL (%)	4,2		3,8
PRECIO BRENT (DÓLARES POR BARRIL)			64,4
TASA DE CAMBIO PROMEDIO AÑO	\$2.400		\$2.502 – \$2.700 (Deuda)
INFLACIÓN (%)	3,0		3,0
TASA LIBOR (%)	N.D.		1,5

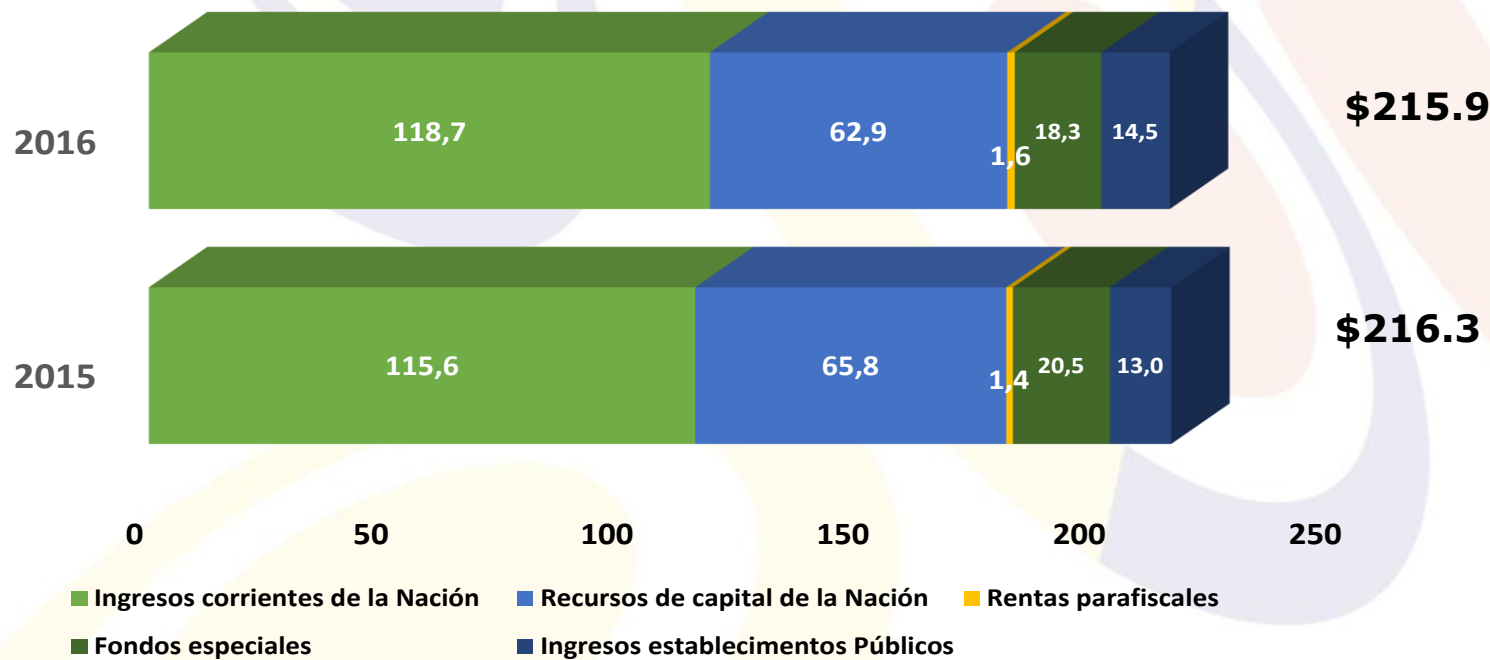


1. Supuestos Macroeconómicos 2015-2016

VARIABLES MACRO	2015				2016		
	Banrep	MHCP	FMI	CEPAL	Banrep	MHCP	FMI
INFLACIÓN (%)	4,5	4,0	N.D.		3,0	3,0	
CRECIMIENTO PIB REAL (%)	2,8	3,6	3,0	3,4	3,2	3,8	3,3
TASA CAMBIO PROMEDIO AÑO		\$2.480				\$2502 - \$2.700*	
PRECIO BRENT (implícito) (DÓLARES POR BARRIL)		60,0				64,6	

2. Ingresos

Distribución de los Ingresos 2015-Proy 2016
(Billones de \$ corrientes)





2. Ingresos

Presupuesto General de la Nación (billones de pesos)

Nombre del Recurso	2015	2016	Variación	
	Apropiación definitiva (junio)	Proyecto	%	Absoluta
Ingresos Presupuesto Nacional	203,3	201,5	- 0,9	- 1,8
Ingresos corrientes de la Nación	115,6	118,7	2,7	3,1
Recursos de capital de la Nación	65,8	62,9	- 4,4	- 2,9
Rentas parafiscales	1,4	1,6	14,3	0,2
Fondos especiales	20,5	18,3	- 10,7	- 2,2
Ingresos establecimientos Públicos	13,0	14,5	11,5	1,5
Total	216,3	215,9	- 0,2	- 0,4
Aplazamiento neto	5,8			- 5,8
Total con aplazamiento	210,5	215,9	2,6	5,4

3. Variación del proyecto de presupuesto por recurso

(billones de \$ corrientes)

	Apropiación 2015	Apropiación menos aplazamiento	Proyecto de Presupuesto 2016	Variación sin aplazamiento %	Variación con aplazamiento %
Recursos Nación	\$203.3	\$197.9	\$201.5	-0.9	1.8
Recursos Propios	\$13.0	\$12.4	\$14.5	11.3	16.8
Total	\$216.3	\$210.3	\$215.9	-0.2	2.7



3. Variación del proyecto de presupuesto 2016

(billones de \$ corrientes)

Rubros de vocación permanente	Apropiación 2015 sin descontar aplazamiento	Proyecto 2016	Variación %
Gastos de personal	\$25.3	\$26.1	3.2
Gastos Generales	\$7.5	\$7.6	1.3
Transferencias <ul style="list-style-type: none">• Sentencias y conciliaciones• Pensiones• SGP	\$85.0 <ul style="list-style-type: none">• \$0.9• \$32.2• \$30.6	\$91.0 <ul style="list-style-type: none">• \$1.5• \$32.4• \$33.3	7.1 <ul style="list-style-type: none">• 66,6• 0,6• 10



3. Variación del proyecto de presupuesto 2016

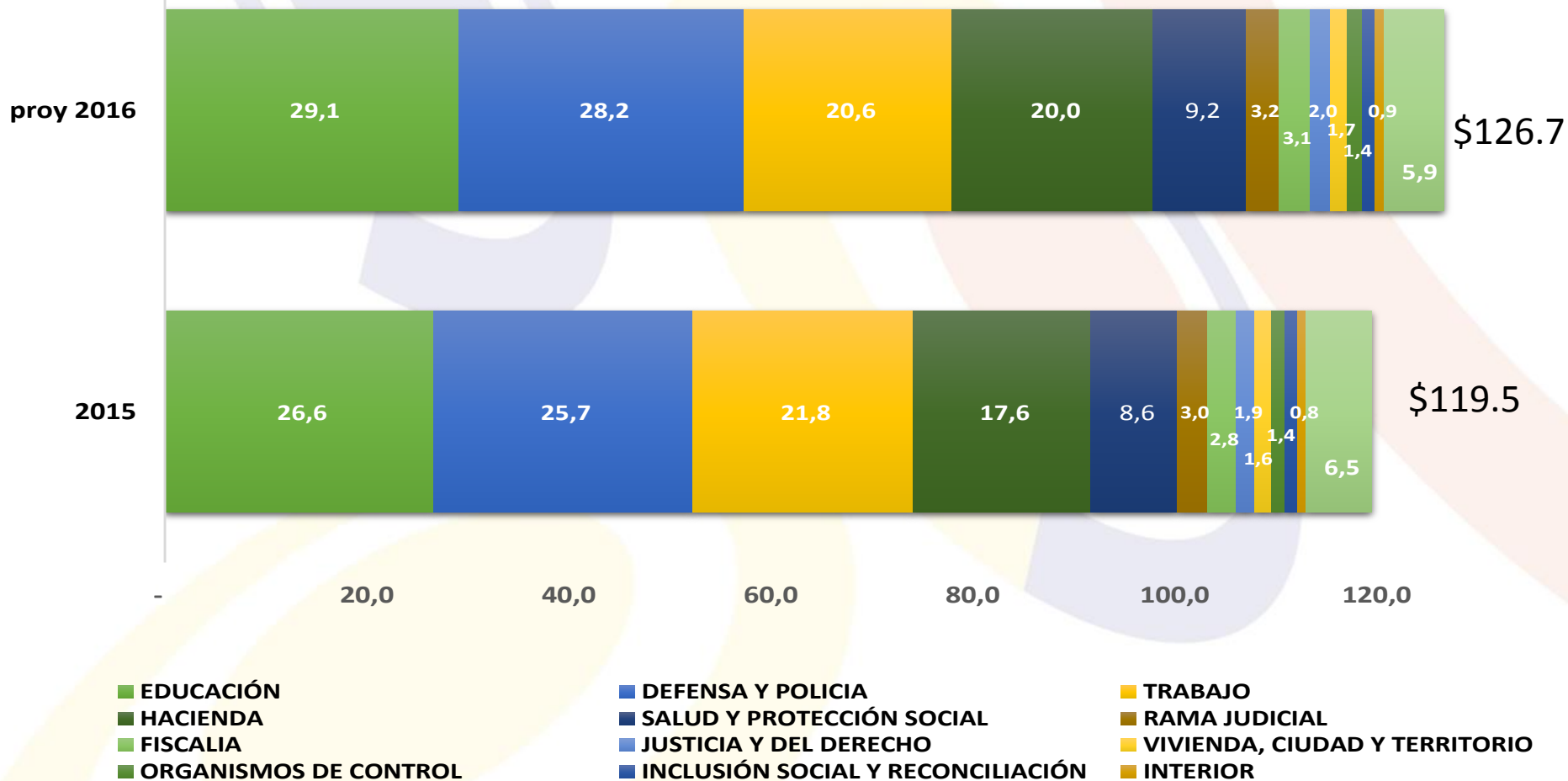
(billones de \$ corrientes)

Inversión

Apropiación 2015 sin aplazamiento	Proyecto 2016	Variación %
\$49.4	\$40.6	-17.8
Apropiación 2015 con aplazamiento	Proyecto 2016	Variación %
\$45.5	\$40.6	-10.7

3. Apropiaciones de funcionamiento por sectores

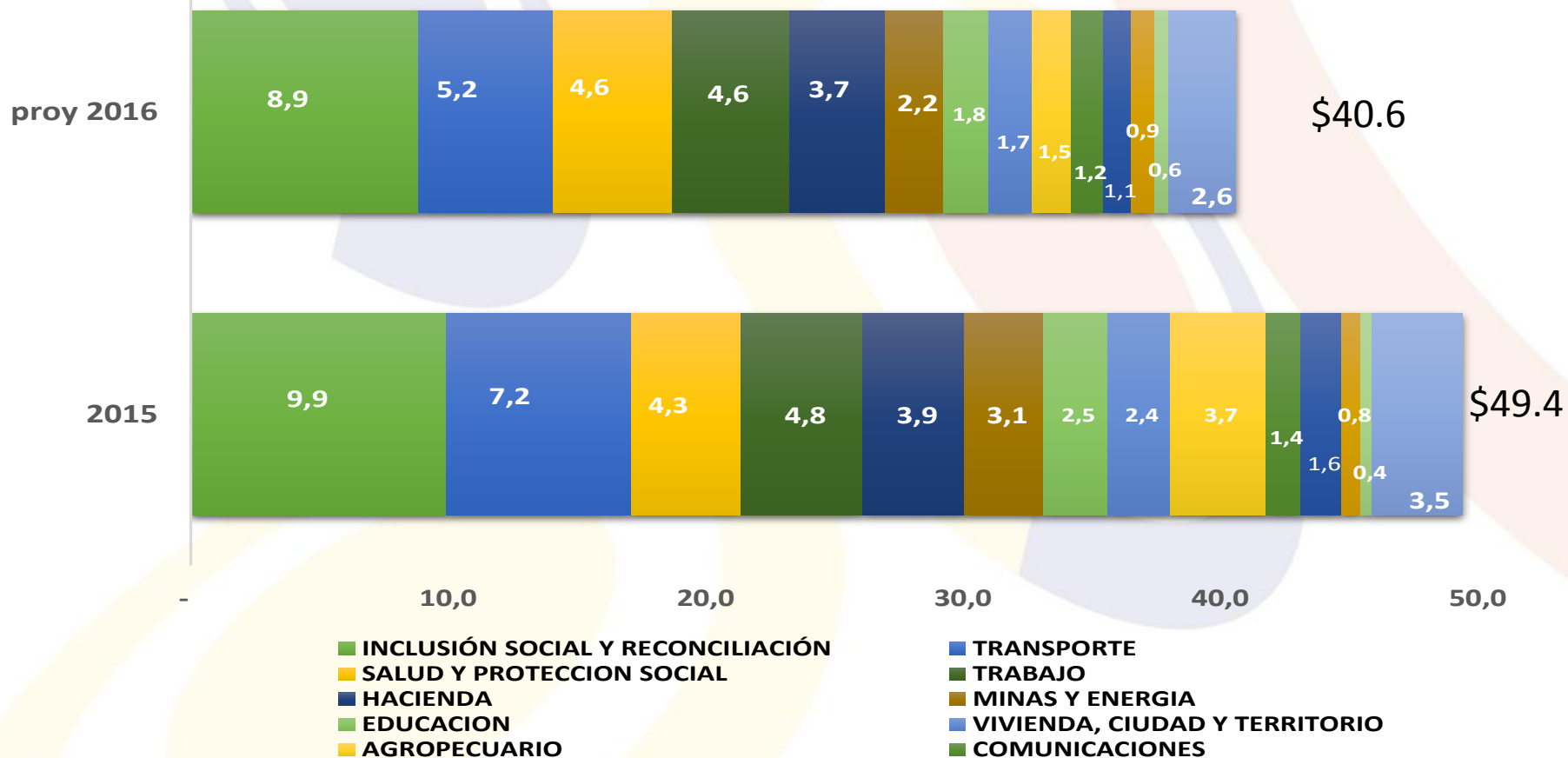
(billones de \$ corrientes)





3. Apropiación de inversión por sectores

(billones de \$ corrientes)





Ejecución a Junio 2015

Consolidado por sector a junio 2015
(billones \$ corrientes)

Sector	Aprp. Definitiva	Obligaciones	Ejecución %
AGROPECUARIO	4,3	1,3	30,7%
CONGRESO DE LA REPÚBLICA	0,5	0,2	39,7%
PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA	0,6	0,3	43,4%
PLANEACIÓN	0,6	0,1	22,3%
INFORMACION ESTADÍSTICA	0,4	0,1	28,8%
EMPLEO PÚBLICO	0,3	0,0	17,9%
RELACIONES EXTERIORES	0,7	0,4	52,3%
JUSTICIA Y DEL DERECHO	2,6	0,8	31,5%
HACIENDA	21,5	6,8	31,8%
SERVICIO A LA DEUDA	47,0	16,3	34,5%
DEFENSA Y POLICIA	27,3	11,2	41,0%
SALUD Y PROTECCION SOCIAL	12,8	6,8	53,3%
MINAS Y ENERGÍA	3,9	1,4	36,2%
EDUCACIÓN	29,1	13,8	47,5%
COMUNICACIONES	1,9	0,7	39,3%
TRANSPORTE	8,1	3,5	42,6%
ORGANISMOS DE CONTROL	1,5	0,6	36,2%
RAMA JUDICIAL	3,3	1,3	38,5%
REGISTRADURIA	0,9	0,2	20,7%
FISCALIA	3,0	1,1	38,0%
AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	0,7	0,2	23,6%
CULTURA	0,5	0,2	46,9%
COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO	0,9	0,4	41,2%
TRABAJO	26,6	7,3	27,5%
INTERIOR	1,0	0,3	26,1%
CIENCIA Y TECNOLOGIA	0,4	0,2	50,2%
VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	4,0	2,5	61,0%
INCLUSION SOCIAL Y RECONCILIACION	11,2	5,1	45,8%
INTELIGENCIA	0,1	0,0	33,3%
DEPORTE Y RECREACION	0,5	0,1	24,9%
Total general	216,3	83,2	38,5%



Conclusiones



Prudencia en los supuestos macro de inflación y crecimiento económico, además por que ambos impactan el PIB nominal



Deben procurarse fuentes de ingresos estables con ingresos estructurales de largo plazo, por ello, se habla de la necesidad de introducir una reforma de tipo estructural al sistema tributario, (se esperaría un modelo equitativo y redistributivo).







No se tienen elementos suficientes en los documentos presentados hasta ahora para conocer el detalle del cumplimiento del PND. Por lo tanto la CGR realizará seguimiento especial a los resultados del PND a través de las auditorías de desempeño que ayudan a medir la planeación y los resultados de la política pública.



De aprobarse la distribución sectorial propuesta en el proyecto, de los 26 sectores, 15 reducirían el presupuesto respecto al de 2015, aplíquese o no el aplazamiento presupuestal.

Conclusiones

-  En el proyecto de presupuesto en el gasto de inversión se identifican sectores como el agro, ambiente y transporte, entre otros, que sufrieron recortes significativos. Por ello su impacto debe ser considerado en detalle.
-  Las inversiones más afectadas en el sector agropecuario son: programas de vivienda de interés social rural (-86%), incentivo a la capitalización rural y subsidio al crédito (-58%) y comercialización de productos agropecuarios (-84%).
-  En el sector Transporte se afectarían proyectos estratégicos en el PND como a Plataformas Logísticas, Servicios de Transporte y Logística y Corredores Férreos, necesarios para el desarrollo del país.
-  En el sector Medio Ambiente el recorte pone en riesgo el cumplimiento de las metas físicas formuladas en los Planes de Acción de las Entidades beneficiarias de estos recursos para la vigencia 2016 y de la Estrategia Verde del PND.



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

Gracias por su atención.