

En la búsqueda de un Presupuesto por Resultados: caso Perú

Hacia una mejora en la calidad del Gasto Público

Agosto - 2011

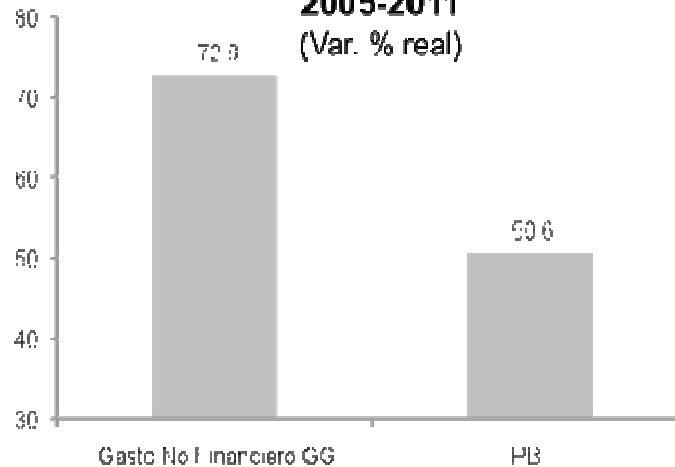
Contenido

- 1) ¿Qué ha venido sucediendo los últimos años?
- 2) La Reforma presupuestal: Hacia un Presupuesto por Resultados
- 3) Instrumentos en la implementación del Presupuesto por Resultados
- 4) Los Programas Presupuestales

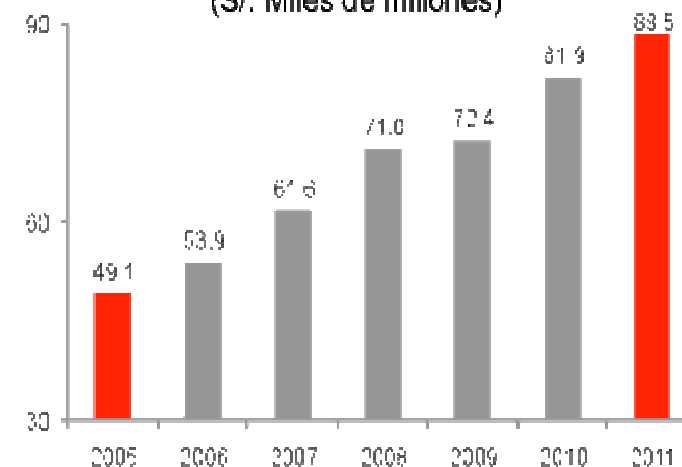
1. Contexto de la Reforma

¿Qué ha sucedido con los recursos?

**PBI y Gasto No Financiero del Gob. General
2005-2011
(Var. % real)**



**Evolución del PIA
(S/. Miles de millones)**

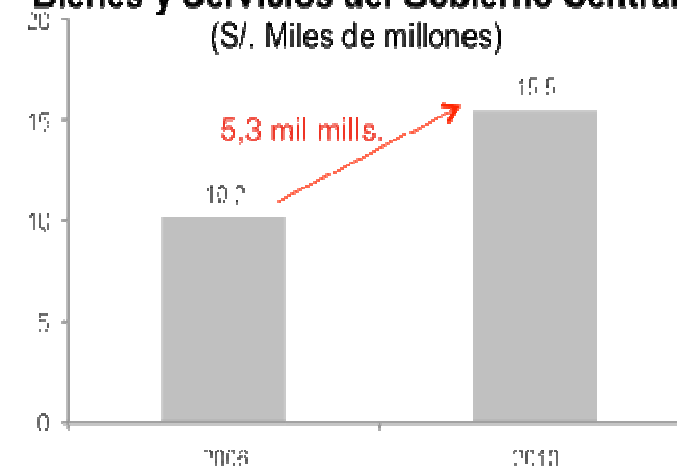


**PIA por Funciones
(S/. Millones)**

Función	2005	2011*	Diferencias 2011-2006
Transporte	1 965	10 176	8 211
Salud y Saneamiento	4 380	12 434	8 054
Educación y Cultura	7 786	13 994	6 208
Defensa y Seguridad Nacional	4 972	7 781	2 808
Protección y Previsión Social	10 462	12 657	2 194
Justicia	1 041	2 492	1 451

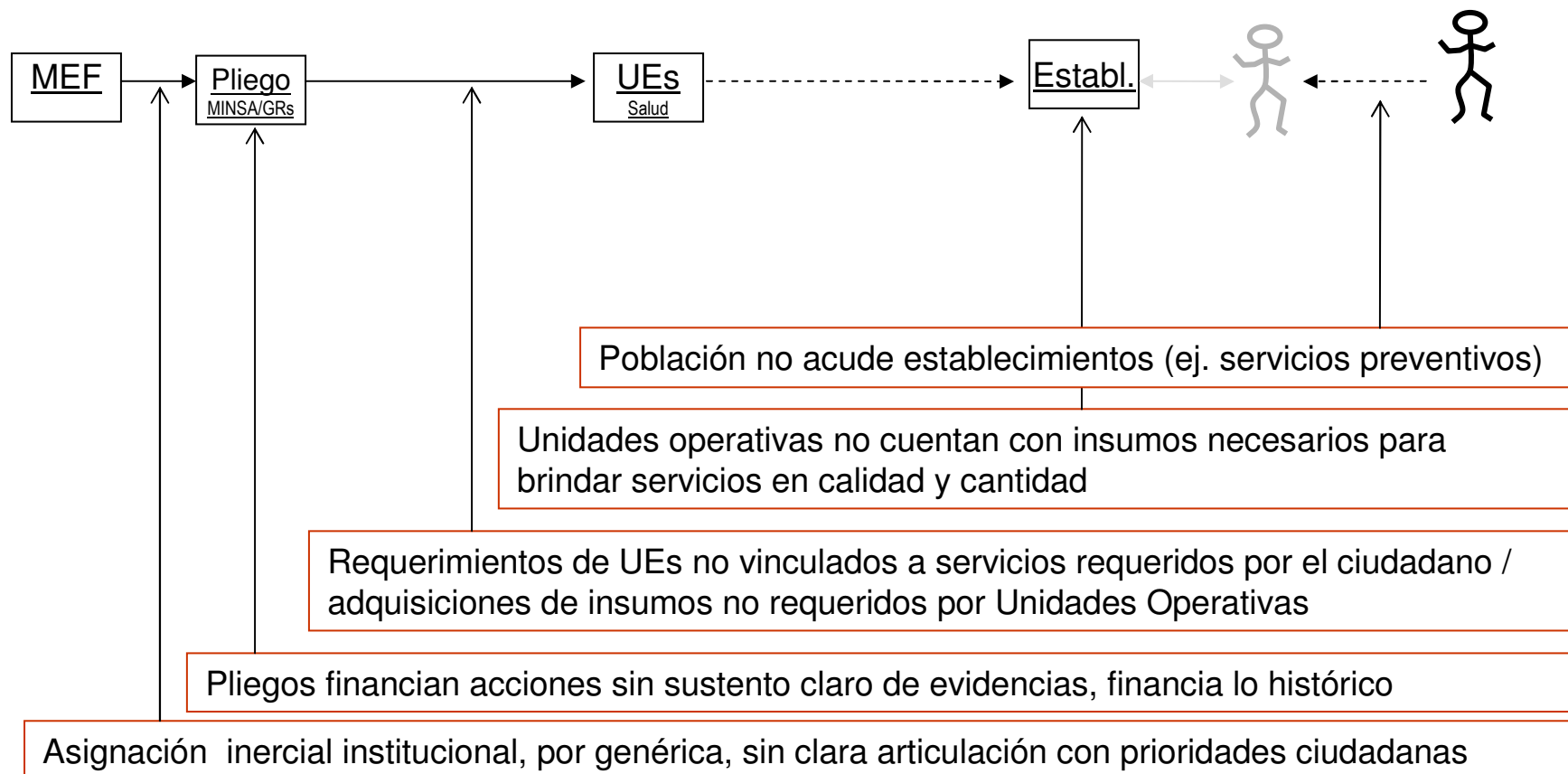
* En el año 2011, no se están considerando las Reguladoras, Supervisoras, Registrales, CENFOTUR, OSCE, SENCICO y Huampani con la finalidad de que sean comparables.

**Bienes y Servicios del Gobierno Central
(S/. Miles de millones)**



¿Por qué mayor presupuesto asignado no se vincula con mayores servicios y logro de Resultados?

Flujo y circuito básico de la gestión del presupuesto



¿Qué limitaciones presenta el Sistema Nacional de Presupuesto?

- ✓ Muchos actores con capacidades y visiones heterogéneas;
- ✓ No se tiene un enfoque por el ciudadano (resultados)
- ✓ Las actividades de control priman sobre las de orientación y asesoría
- ✓ Limitada información y análisis sobre el desempeño de las intervenciones públicas
- ✓ Predominancia de un criterio inercial de asignación del presupuesto
- ✓ Débil planificación y claridad sobre las prioridades.

Ante este contexto

- ✓ La falta de vinculación entre las decisiones de asignación presupuestal y el logro de los resultados, plantea la necesidad de una reforma de la gestión pública en general, y del sistema de presupuesto en particular.
- ✓ El logro de los resultados no depende únicamente del nivel de asignación presupuestal, se tiene grandes limitaciones en la gestión de esos recursos, vinculadas por ejemplo con sistemas de compras y adquisiciones, de control y de organización institucional.



Aún cuando el **logro de los resultados** tienen que ver con una **reforma de toda la gestión pública**, el papel que juega **el Sistema Nacional de Presupuesto es crítico** para iniciar este cambio tan importante.

2. La Reforma Presupuestal: Hacia un Presupuesto por Resultados

Primeros pasos en la Reforma Presupuestal

2004-2007	2008-2011
<ol style="list-style-type: none"><li data-bbox="218 675 716 857">1. Investigación de metodologías de presupuestación.<li data-bbox="218 898 888 1079">2. Pilotos de Convenios de Administración por Resultados (CARs)	<ol style="list-style-type: none"><li data-bbox="1010 675 1824 857">1. Incorporación del enfoque de PpR en la Ley de Presupuesto 2008.<li data-bbox="1010 898 1745 1079">2. Diseño e inicio de los Programas Presupuestales Estratégicos.<li data-bbox="1010 1120 1812 1174">3. Evaluaciones Independientes.<li data-bbox="1010 1214 1770 1333">4. Inicio de los mecanismos de incentivos al desempeño.

Continuando con la Reforma

- ✓ Ampliar la cobertura de intervenciones públicas diseñadas sobre la base de las evidencias disponibles.
- ✓ Generación y uso de información de desempeño para asignación más eficaz y eficiente de los recursos públicos.
- ✓ Mejorar la articulación entre gasto corriente y de capital.
- ✓ Fortalecer la articulación territorial.

Cambio principal que busca el Presupuesto por Resultados

Mejorar la calidad del gasto a través del fortalecimiento de la relación entre el presupuesto y los resultados, mediante el uso sistemático de la información de desempeño y las prioridades de política, guardando siempre la consistencia con el marco macro fiscal y los topes agregados definidos en el Marco Macroeconómico Multianual.

Mejorar la **priorización** de la asignación presupuestal

Hacia una mejor justificación de la asignación presupuestal

Se busca que progresivamente un mayor porcentaje del gasto público tenga las siguientes características:

- ✓ Identificación de población objetivo y área de intervención.
- ✓ Consistencia causal fundamentada en la evidencia disponible.
- ✓ Rendición de cuentas.
- ✓ Estructura presupuestal que claramente identifique qué se entrega (bienes y servicios - productos) y para qué se entregan (resultados).
- ✓ Estructura de costos justificada.

¿Cómo llegar hacia un Presupuesto por Resultados?

- ✓ Uso sistemático de información de desempeño.
- ✓ Definiciones claras de los resultados (efectos sobre la población) y los productos (bienes y servicios provistos por el Estado).
- ✓ Comparar costos y beneficios de las distintas opciones de gasto.
- ✓ Rendición de cuentas y vigilancia ciudadana
- ✓ Criterios para la priorización del gasto.
- ✓ Desempeño asociado a financiamiento

Progresividad de la implementación

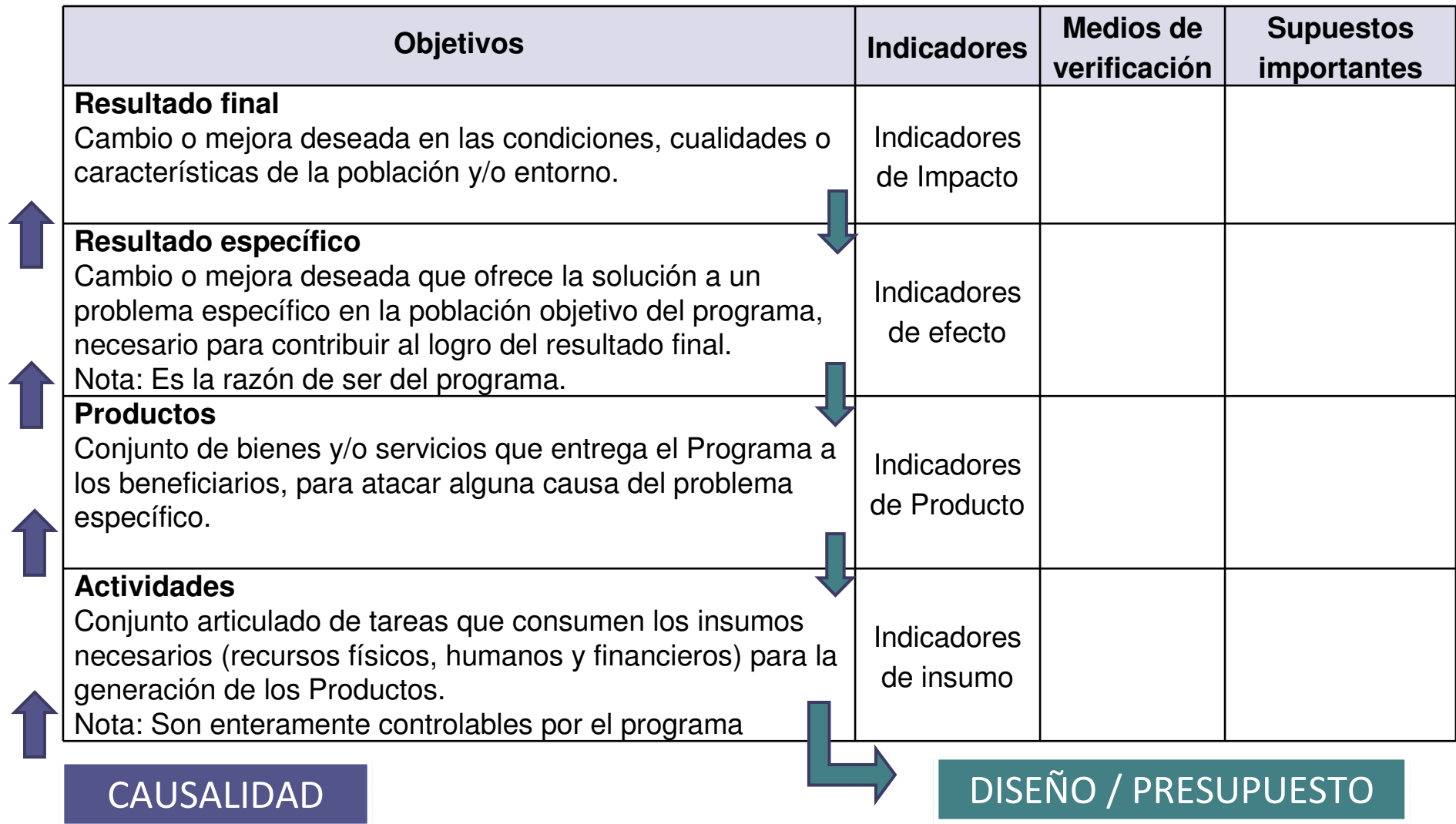
- ✓ La implementación se realizará en los próximos cinco años (2012-2016).
- ✓ Se espera lograr que el 100% del presupuesto (no considera pago de deuda ni pensiones) se encuentre formulado en programas con una lógica por resultados.
- ✓ El Sistema Nacional de Presupuesto deberá contribuir a la eficiencia y efectividad del gasto público a través del vínculo del financiamiento de los programas presupuestales con los resultados que deben entregar, haciendo un uso sistemático de la información de desempeño.

3. Instrumentos en la implementación del Presupuesto por Resultados

¿Qué es un programa presupuestal?

Un programa consiste en la provisión de un conjunto de productos (bienes y servicios que reciben sus beneficiarios), mediante el desarrollo de actividades integradas y articuladas, que atacan las principales causas de un problema específico que afecta a una población objetivo.

El Programa Presupuestal: unidad básica de gerencia y control de resultados



Ventajas para la gestión de las políticas públicas

1. La lógica causal y búsqueda de evidencias (causa – efecto) permite identificar **acciones efectivas** para lograr los objetivos de la política.
2. Genera información para realizar **evaluaciones de impacto de las políticas públicas** e introducir ajustes en el diseño.
3. Identifica un **responsable de su diseño e implementación** que rinde cuentas sobre los resultados atribuibles al programa.
4. Permite la **articulación** de los Sectores con los Gobiernos Regionales y Locales.

¿Cómo se contribuye a la mejora de la calidad del gasto público?

ASIGNACIÓN

- Visibilidad de programas presupuestales alineados a las prioridades país.
- Identificación de programas, que por la rigurosidad de su diseño, garantizan acción pública eficaz.
- Rigurosidad en la definición de costos por productos y análisis de requerimientos.

EJECUCIÓN

- La definición de metas físicas permitirá migrar de un seguimiento solo a la ejecución financiera a un seguimiento a los logros alcanzados en la entrega de bienes y servicios a la población.
- Los gerentes tendrán mayor información sobre desempeño del programas para la toma de decisiones.

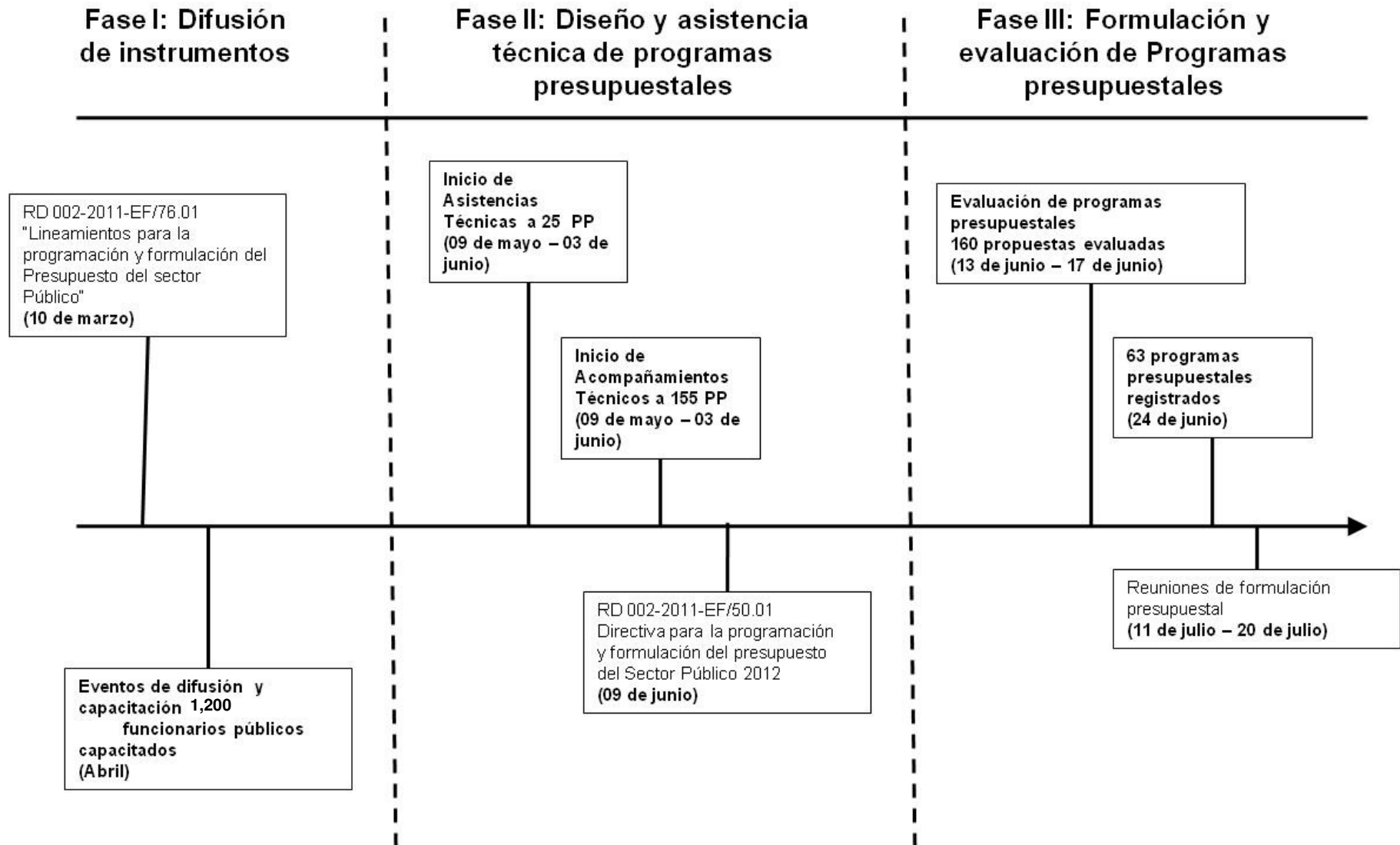
EVALUACIÓN

- La generación de información de desempeño permitirá el desarrollo de un Sistema de Evaluación que promueva mejoras en la acción del Estado y premie las buenas prácticas.

Contenidos mínimos de un programa presupuestal

- ✓ Vincular resultados con los objetivos nacionales.
- ✓ Definir población objetivo y área de intervención.
- ✓ Identificar la relación causal entre productos y resultados en base a la evidencia disponible.
- ✓ Formular indicadores de desempeño y supuestos para su seguimiento.
- ✓ Contar con una estructura presupuestal que identifique los productos y resultados.
- ✓ Identificar al responsable de rendir cuentas sobre el desempeño del programa presupuestal.

¿Cómo se ha llevado a cabo la implementación de Programas Presupuestales?



4. Los Programas Presupuestales

Primeros resultados de la implementación de Programas Presupuestales

Institución	Programa Presupuestal
SUNARP	Inscripción y Publicidad Registral
MININTER	Reducción de los Niveles de Victimización en Zonas Urbanas
MININTER	Reducción del Tráfico Ilícito de Drogas
MININTER	Lucha contra el terrorismo
MININTER	Lucha contra la criminalidad
FONDEPES	Desarrollo de la Pesca Artesanal y Acuícola
IPD	Incremento de los niveles de actividad física y deportiva de la población peruana
MIMDES	Contra la violencia familiar
MIMDES	Asistencia Solidaria Gratitud
Defensoría	Atención de casos de vulneración de derechos fundamentales
RENIEC	Acceso de la Población a Identidad
OEFA	Fiscalización Ambiental
Academia de la Magistratura	Formación y capacitación de jueces, fiscales, aspirantes a la magistratura y auxiliares de justicia para la mejora de sus competencias y habilidades
OSCE	Mejora del sistema de abastecimiento del Estado
Cuerpo General de Bomberos	Mejora de la capacidad operativa para la prevención y atención de incendios, emergencia médicas, rescates, desastres naturales y otros
SERNANP	Mejora en la conservación de la diversidad biológica y aprovechamiento sostenible de los RRNN en ANP
Poder Judicial	Celeridad de los Procesos Judiciales de Familia
Poder Judicial	Código Procesal Penal

Primeros resultados de la implementación de Programas Presupuestales

Institución	Programa Presupuestal
RREE	Optimización de la Política de Protección y Atención a las Comunidades en el Exterior
INPE	Inserción Social Positiva de la Población Penal
MINAM	Gestión Sostenible de los Recursos Naturales y Diversidad Biológica
MINAM	Gestión Integral de Residuos Sólidos
Produce	Promoción y Ordenamiento de la Acuicultura
Produce	Desarrollo de la Pesca Artesanal y Acuícola
Produce	Incremento de la Productividad MYPE y Cooperativas
Produce	Innovación y Transferencia Tecnológica
COFOPRI	Acceso de la población a la propiedad predial formalizada
MINTRA	ProJoven
MINTRA	Construyendo Perú
SENASA	Mejora y mantenimiento de la sanidad animal
SENASA	Mejoramiento de la sanidad vegetal
SENASA	Mejora de la inocuidad agroalimentaria
MINAG	Mejora de la eficiencia del aprovechamiento de los recursos hídricos para uso agrario
MINAG	Incremento de la competitividad forestal y de fauna silvestre
MVCS	Agua y saneamiento para la población urbana
MVCS	Bono Familiar Habitacional
MVCS	Agua y saneamiento para la población rural
MVCS	Habilitaciones urbanas "Mi Lote"

Primeros resultados de la implementación de Programas Presupuestales

Institución	Programa Presupuestal
MINEDU	PELA Inicial
MINEDU	PELA Primaria
MINEDU	PELA Secundaria
MINEDU	Mejores logros de competencias laborales de los egresados de centros de educación Técnico Productivo
MINEDU	Educación Superior Pedagógica
MINEDU	Mejora de las competencias profesionales en jóvenes de ISTP
Universidades	Formación Universitaria de Pregrado
MINEM	Acceso y uso de la electrificación rural
MINSA	Programa Articulado Nutricional
MINSA	Salud Materno Neonatal
MINSA	TBC - VIH/SIDA
MINSA	Enfermedades Metaxénicas y Zoonosis
MINSA	Enfermedades No transmisibles
MINSA	Prevención y control del cancer
DEVIDA	Impacto Rápido desarrollo alternativo, integral y sostenible "PIRDAIS" 2012-2016
DEVIDA	Prevención y tratamiento del consumo de drogas
DEVIDA	Reducir la oferta de drogas ilícitas
MINCETUR	Mejora del aprovechamiento de las oportunidades comerciales brindadas por los principales socios comerciales del Perú
PCM	Juntos
PCM	Mejor atención al ciudadano
Archivo General de la Nación	Acceso a los servicios archivísticos, desarrollo del sistema nacional de archivos
MEF	Gestión del presupuesto e inversión pública
MVCS, INDECI, MINAG	Riesgos
MTC	Telecomunicaciones rurales
MTC	Transporte Terrestre



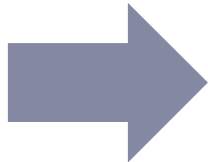
Se cuenta con 58 Programas Presupuestales diseñados para la formulación del presupuesto 2012

Primeros resultados de la implementación de Programas Presupuestales

- Espacio para la planificación territorial en los diseños de los programas presupuestales
- Identifica **resultados** (efectos sobre la población) y los **productos** (bienes y servicios provistos por el Estado).
- Iniciar la programación del presupuesto a partir de los problemas de la población.

(en millones de soles)

Niveles de Gobierno	Formulación 2012			PIA 2011		
	Asignado por Resultados	Total	Asignación por Resultados (%)	Asignado por Resultados	Total	Asignación por Resultados (%)
Gobierno Nacional	18,307	58,391	31.4%	7,124	62,594	11.4%
Gobiernos Regionales	7,075	14,419	49.1%	2,396	13,839	17.3%
Total GN y GR	25,383	72,810	34.9%	9,520	76,433	12.5%



En los Gobiernos Regionales además del incremento en la asignación por resultados, ésta representa el **49.1%** de los recursos a nivel de las regiones.

Siguientes desafíos

- ✓ Posicionar la reforma en el nivel político con el objetivo de institucionalizar la gestión presupuestal por resultados
- ✓ Posicionar la reforma en el nivel ciudadano con el objetivo de promover prácticas de vigilancia del uso de los recursos públicos
- ✓ Sensibilizar a los actores técnicos y políticos que inciden en la asignación de recursos públicos para que tomen decisiones de priorización del gasto a partir del análisis de la información de desempeño de los programas y de las prioridades de política

En el largo plazo, además

- ✓ Avanzar de una política reactiva a una política preventiva.
- ✓ Consolidar la planificación desde el territorio

En la búsqueda de un Presupuesto por Resultados: caso Perú

Hacia una mejora en la calidad del Gasto Público