



Gobierno de la República del
Ecuador



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

PRESUPUESTO POR RESULTADOS Y PRESUPUESTO PLURIANUAL



SUBSECRETARÍA DE PRESUPUESTOS E C U A D O R

AGOSTO DE 2011



PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas del Ecuador

ARTICULACIÓN DE LOS INSTRUMENTOS DE PLANIFICACIÓN





PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

PLANIFICACIÓN COMO POLÍTICA DEL ESTADO

CONSTITUCIÓN
DE LA REPÚBLICA
(20-10-2008)



PLANIFICAR
EL
DESARROLLO
NACIONAL

- Erradicar la pobreza
- Promover el desarrollo sustentable
- Redistribuir equitativamente los recursos
- Derechos del BUEN VIVIR

PLANIFICACIÓN

- Propicie la equidad social y territorial
- Promueva la concertación
- Sea participativa, descentralizada y transparente

PLAN NACIONAL
DEL BUEN VIVIR
2009 - 2013



CÓDIGO ORGÁNICO
DE PLANIFICACIÓN
Y FINANZAS
PÚBLICAS
(22-10-2010)

- Recuperar la funcionalidad de los recursos públicos
- Facilitar la acción del Estado
- Orientar programas económicos a objetivos de mediano y largo plazo

- Políticas, programas y proyectos públicos
- La programación y ejecución del PRESUPUESTOS DEL ESTADO
- La inversión y la asignación de los recursos públicos





PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

SISTEMA NACIONAL DE FINANZAS PÚBLICAS

CONSTITUCIÓN DE LA REPÚBLICA

SISTEMA NACIONAL DE FINANZAS PÚBLICAS

Las finanzas públicas, en todos los niveles de gobierno, se conducirán de forma sostenible, responsable, transparente y procurarán la estabilidad económica. **Los egresos permanentes se financiarán con ingresos permanentes** (Art. 296)

PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO

Instrumento para la determinación y gestión de los ingresos y egresos del Estado; su formulación y ejecución se sujetará al **PLAN NACIONAL DE DESARROLLO** (Art. 292-293).

Función Ejecutiva elaborará cada año la Proforma Presupuestaria Anual y la Programación Presupuestaria Cuatrianual (Art. 294)



PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

OBJETIVOS DE POLÍTICA FISCAL ESTABLECIDOS EN LA CONSTITUCIÓN

1. Financiamiento de servicios , inversión y bienes públicos

2. La redistribución del ingreso por medio de transferencias, tributos y subsidios adecuados

3. Generación de incentivos para inversión en los diferentes sectores de la economía y para la producción de bienes y servicios socialmente deseable y ambientalmente aceptables

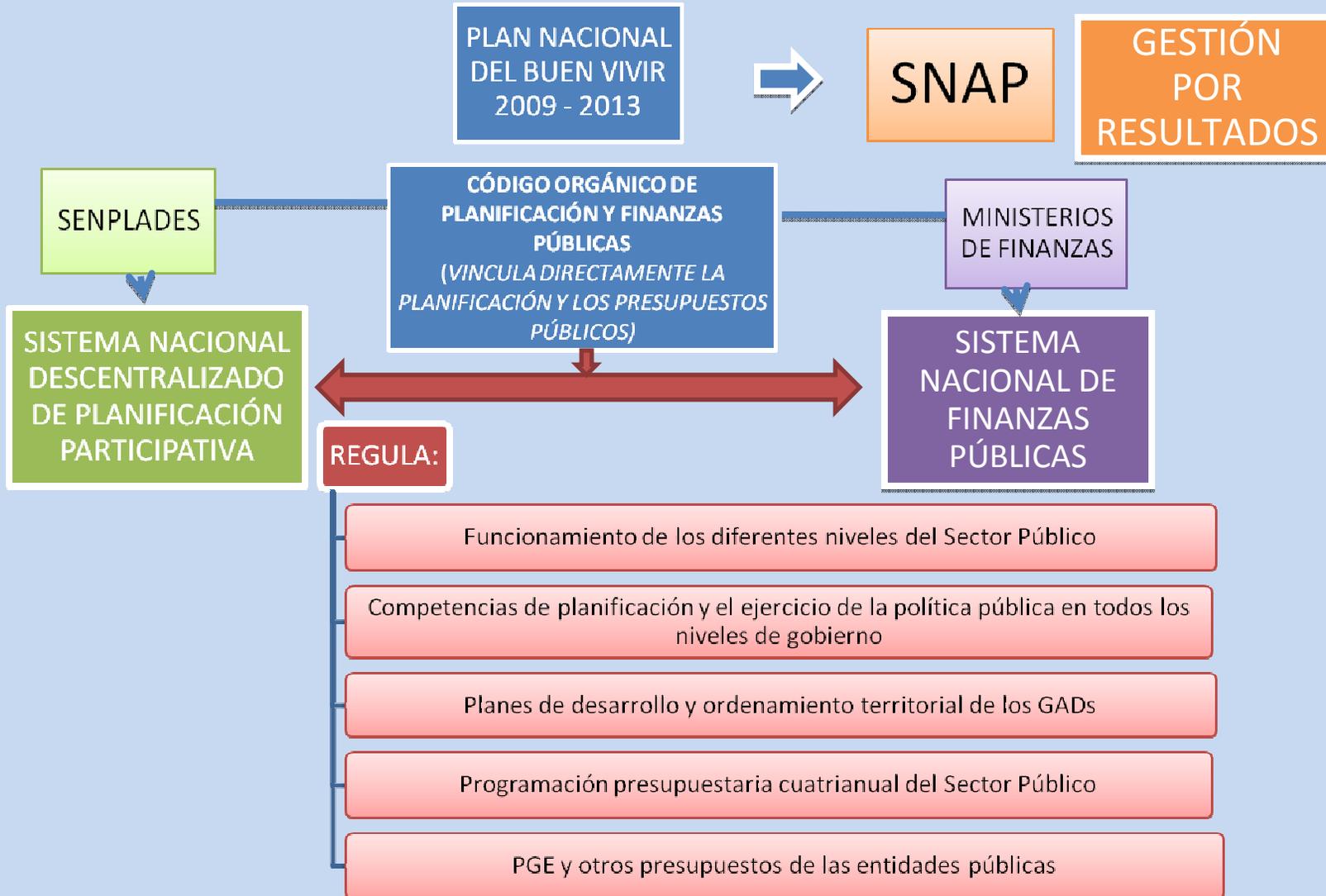


PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas del Ecuador

ARTICULACIÓN SISTEMA DE PLANIFICACIÓN Y FINANZAS PÚBLICAS

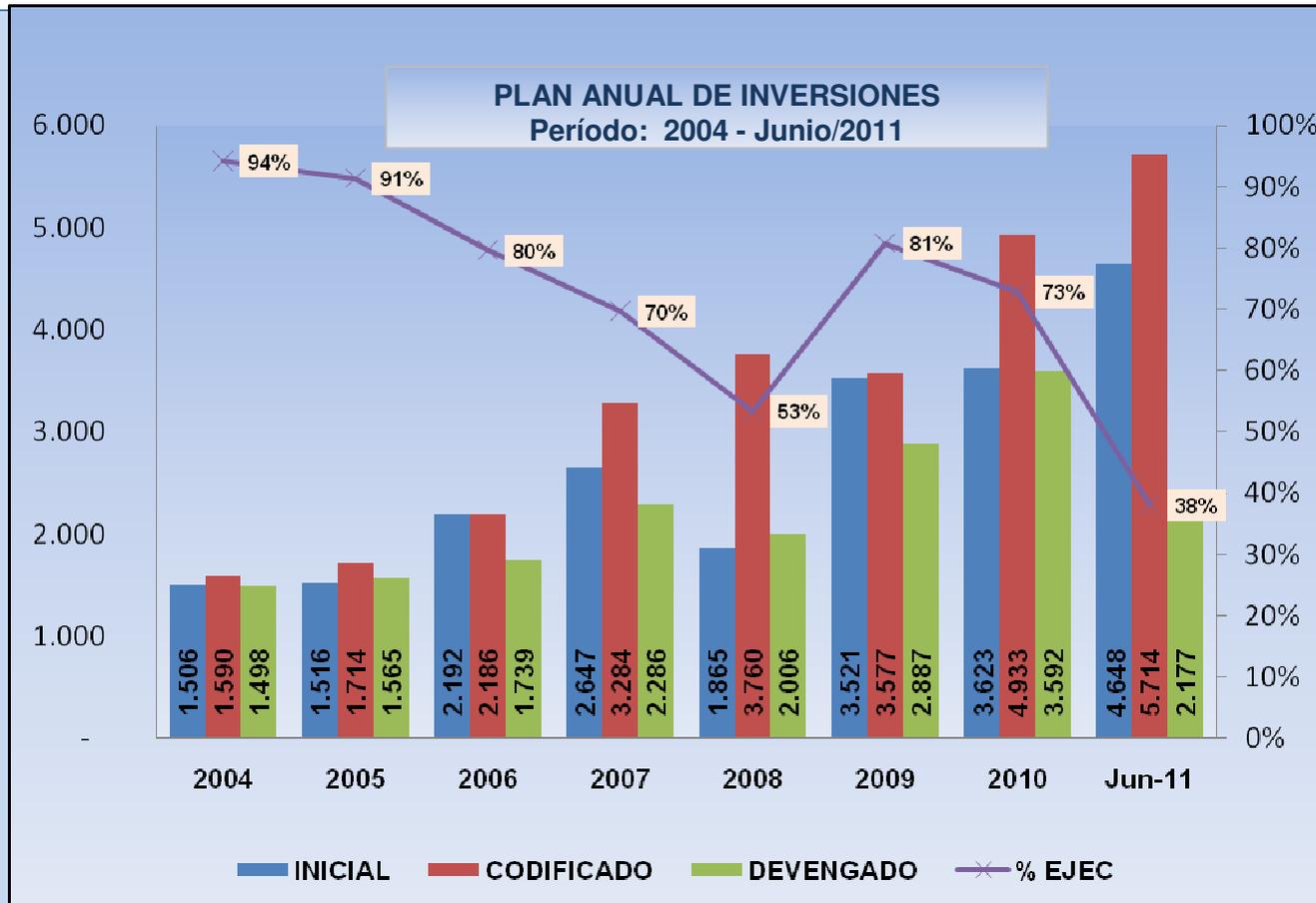




PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador



NOTAS:

- 1.- Base presupuestaria consolidada 2004 al 2011; sector Gobierno Central (ámbito 111)
- 2.- Del 2004 al 2007 Inversión grupos 7 y 8
- 3.- Del 2008 al 2011 Inversión proyectos diferentes de 0 y grupos 7 y 8
- 4.- En el año 2009 corresponde al presupuesto prorrogado



PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

PLAN ANUAL DE INVERSION COMPARATIVO 2010 - 2011 (USD millones)

SECTORIAL	2010		2011		VARIACIÓN 2011/2010
	CODIFICADO	% APOORTE	CODIFICADO	% APOORTE	
EDUCACION	540	10.1%	692	11.7%	28.2%
SALUD	313	5.9%	650	11.0%	107.4%
DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	276	5.2%	245	4.1%	-11.4%
BIENESTAR SOCIAL	332	6.2%	315	5.3%	-5.3%
TRABAJO	47	0.9%	50	0.9%	6.7%
AMBIENTE	101	1.9%	96	1.6%	5.1%
TOTAL INVERSIÓN SOCIAL	1,609	30.1%	2,047	34.6%	27.2%
RECURSOS NATURALES	686	12.8%	1,128	19.1%	64.3%
COMUNICACIONES	1,304	24.4%	1,106	18.7%	-15.1%
AGROPECUARIO	243	4.5%	191	3.2%	-21.2%
TURISMO	21	0.4%	48	0.8%	128.6%
TOTAL INVERSIÓN DESARROLLO PRODUCTIVO	2,254	42.2%	2,474	41.8%	9.7%
OTROS SECTORIALES ADMINISTRATIVOS Y DE CONTROL	1,481	27.7%	1,392	23.5%	-6.0%
TOTAL PAI	5,344	100.0%	5,913	100.0%	10.6%

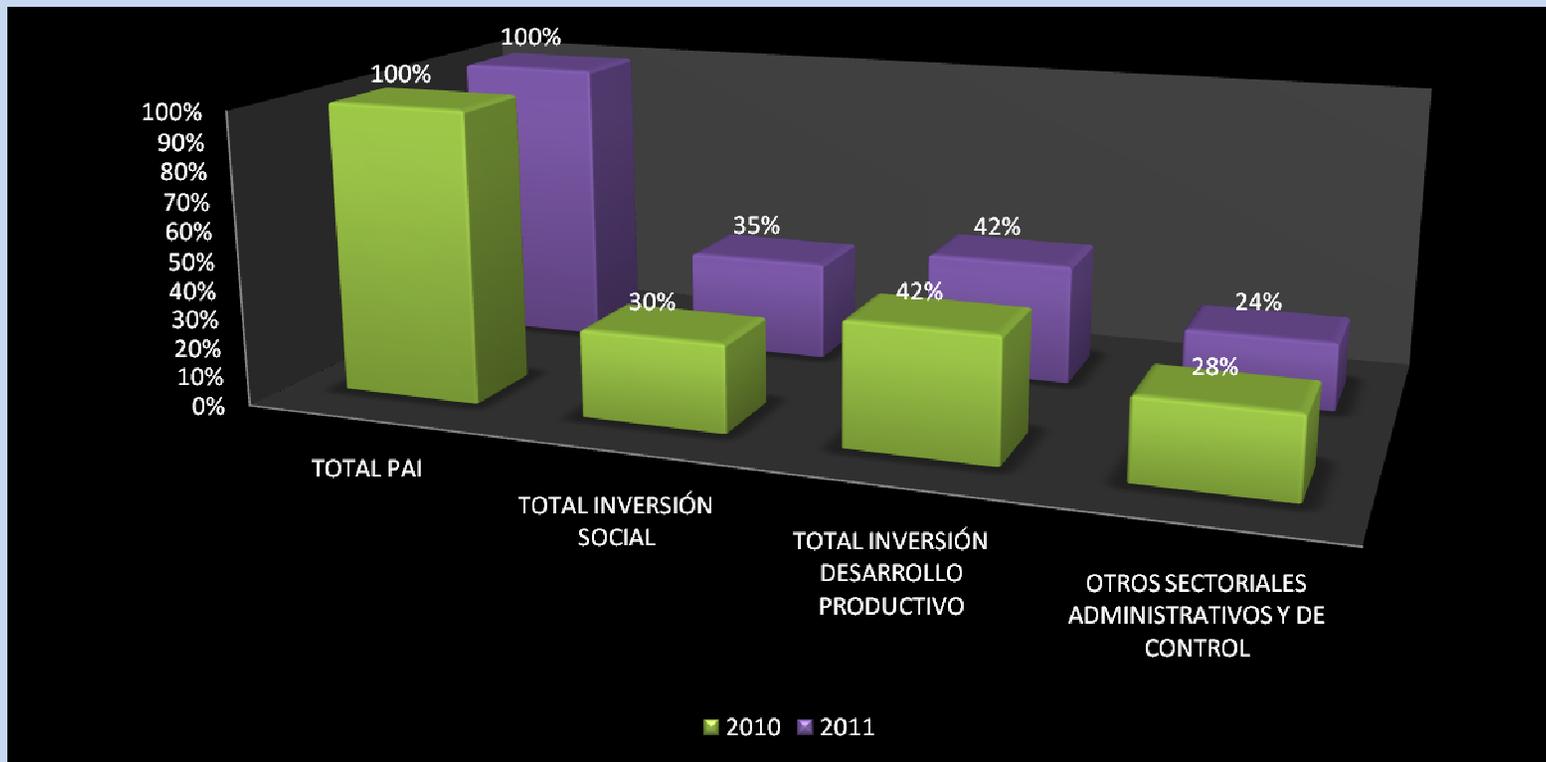


PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

PLAN ANUAL DE INVERSION PARTICIPACION 2011-2010 (PORCENTAJE)



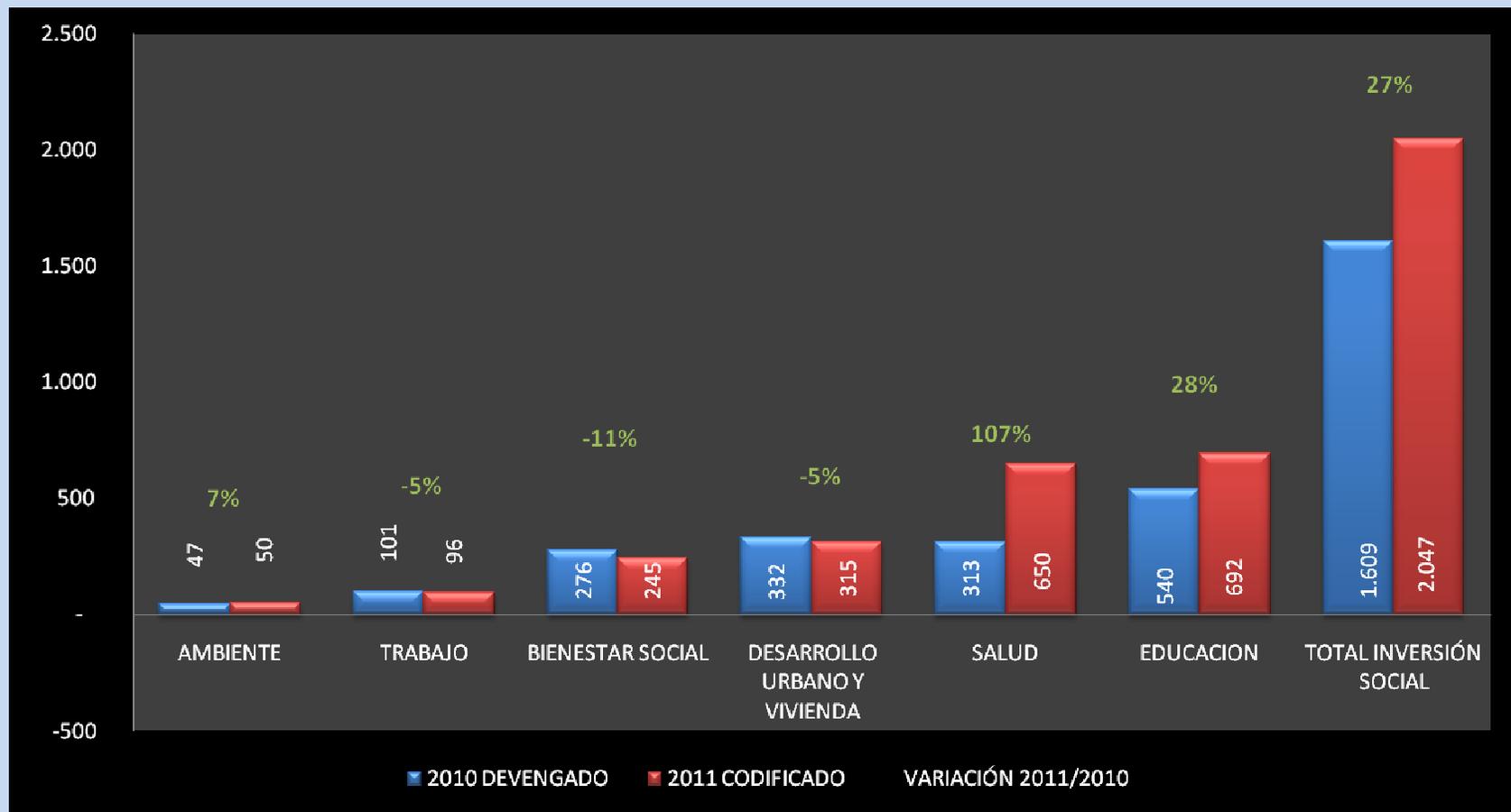


PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

INVERSION SOCIAL COMPARTIVO 2011-2010 (USD millones)





PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

Programación Presupuestaria Cuatrianual 2011 – 2014

PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO

(USD millones)

	PROGRAMACIÓN CUATRIANUAL *			
	2011	2012	2013	2014
Total de Ingresos y Financiamiento	19.850	20.190	21.315	22.864
Total de Ingresos	14.480	15.570	16.626	17.515
Ingresos Petroleros	3.507	3.757	3.750	3.782
Ingresos No Petroleros	10.973	11.813	12.875	13.733
Ingresos Tributarios	9.426	10.160	11.110	11.863
Impuesto A La Renta	2.764	2.822	3.031	3.379
IVA	4.278	4.775	5.324	5.756
Vehículos	185	206	228	254
ICE	555	609	666	714
Salida De Divisas	385	395	422	323
Aranceles	1.080	1.159	1.244	1.326
Otros	116	195	195	110
No Tributarios	1.288	1.367	1.450	1.519
Transferencias	259	285	316	350
Total de Financiamiento	5.369	4.620	4.689	5.349
Desembolsos Internos	1.093	1.321	1.833	2.358
Desembolsos Externos	3.859	2.969	2.689	2.857
Disponibilidades Y Otros	418	330	150	100
Total de Gastos, Amortizaciones y Otros	19.850	20.190	21.315	22.864
Total de Gastos	18.215	19.004	20.059	21.130
Gastos Permanente	10.865	11.517	12.109	12.618
Sueldos y Salarios	6.523	6.862	7.185	7.508
Bienes y Servicios	1.304	1.353	1.407	1.463
Intereses	739	831	939	1.079
Transferencias	2.299	2.470	2.579	2.567
Gasto No Permanente	7.350	7.487	7.949	8.513
Amortizaciones	1.574	1.220	1.256	1.717
Deuda Interna	605	169	384	862
Deuda Externa	968	1.051	872	855
Otros Pasivos	61	-	34	17

Fuente: Ministerio de Finanzas

Notas:

(1) la cifra presentada es neta de costos e inversiones de EP PETROECUADOR

(2) Incluye impactos del Código de la Producción

* No incluye la cuenta de financiamiento de derivados deficitarios CFDD



PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

PGE CUMPLEN CON DISPOSICIONES CONSTITUCIONALES EN MATERIA SOCIAL

EDUCACIÓN

- El Estado asignará de forma progresiva recursos públicos del PGE para la educación inicial básica y el bachillerato, con incrementos anuales de al menos 0,5% del PIB, hasta alcanzar un mínimo del 6% de PIB.

SALUD

- El PGE destinará al financiamiento del Sistema Nacional de Salud e incrementará cada año en un porcentaje no inferior al 0,5% del PIB hasta alcanzar al menos un mínimo del 4% de PIB



PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

Beneficios de GPR en un despliegue nacional

- **Mejorar los servicios públicos a la ciudadanía**
- **Reducir costos operacionales**
- **Mejorar la eficiencia gubernamental**
- **Simplificar la burocracia**
- **Establecer una cultura de medición del desempeño**
- **Establecer una base para la Presupuestación por Resultados**
- **Alineación de todos los Planes y Programas del Gobierno al Plan Nacional para el Buen Vivir**
 - ✓ **Sectoriales, Institucionales**
 - ✓ **Regionales, Provinciales y Municipales**



PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

GPR es una solución integral para mejorar el Desempeño gubernamental





PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

Jerarquía de la Medición del Desempeño

Tipo de
Desempeño

Estratégico



Impacto

(Impacto nacional / estatal / sectorial)

Operativo



Resultados

(Servicios / productos entregados,
reducción de costos)

Humano



Actividades

(Proyectos y procesos ejecutados)



PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

Logros esperados

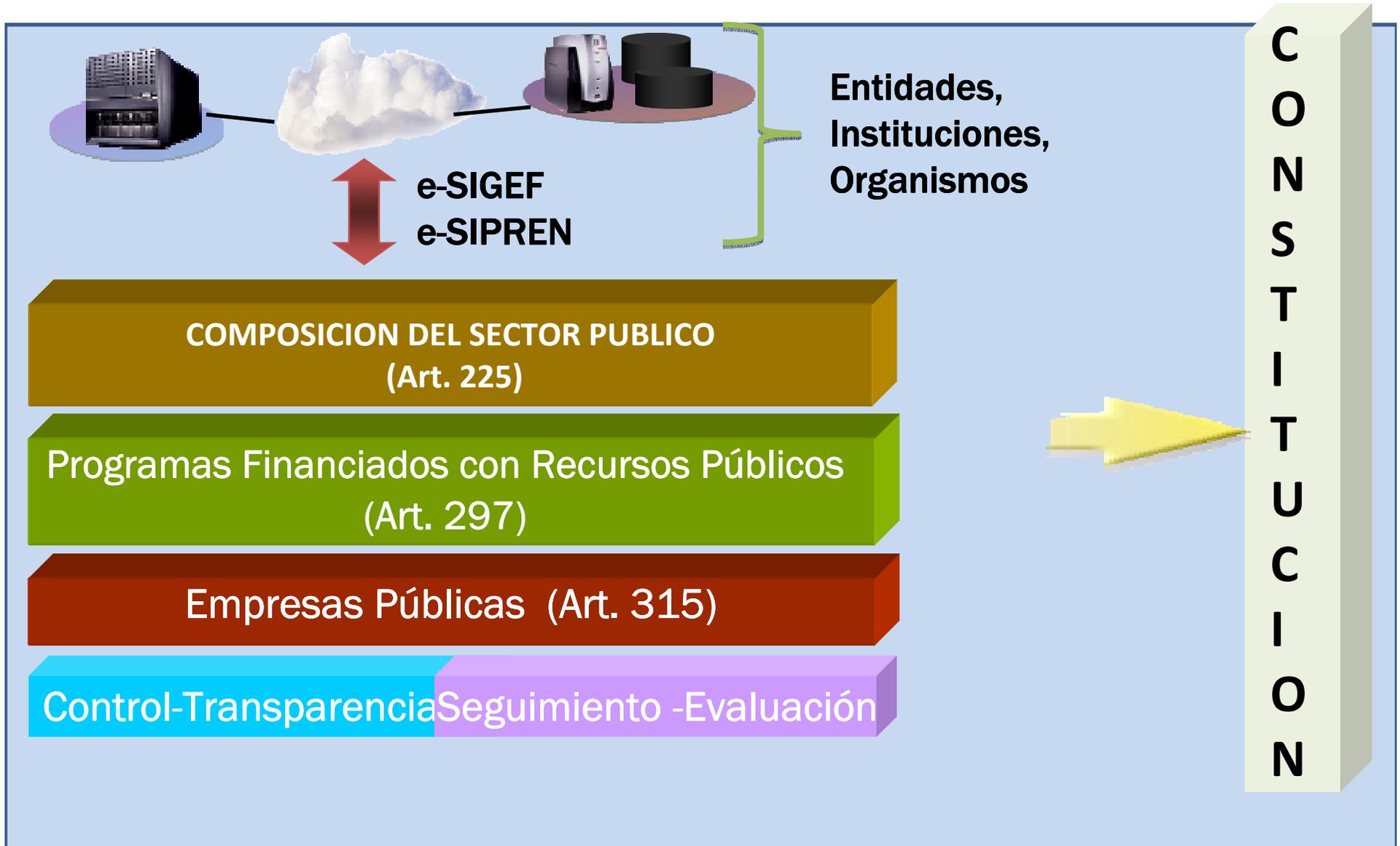
1. Diagnóstico de la realidad operacional y la identificación de las áreas más críticas a mejorar
2. Planeación Estratégica y Operativa de múltiples niveles
3. Identificación y priorización de procesos críticos para obtener el desempeño óptimo
4. Identificación, evaluación y priorización de proyectos de mejora e inversión
5. Transformación hacia una cultura orientada a medición del desempeño y a la generación de resultados



PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas del Ecuador





PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO POR RESULTADOS



Ministerio de Finanzas
del Ecuador

SISTEMA INTEGRADO DE GESTION PUBLICA

