



I N D I C E

- 1. CONTEXTO LEGAL Y POLÍTICAS**
- 2. METODOLOGÍA APLICADA**
- 3. EVOLUCIÓN DE PRINCIPALES INDICADORES MACROECONÓMICOS**
 - Sector Real
 - Sector Petrolero
 - Sector Externo
- 4. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL SEGUNDO SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2013**
 - 4.1 RESUMEN GENERAL DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**
 - 4.2 ANÁLISIS DETALLADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**
 - 4.2.1 ANÁLISIS DE INGRESOS Y FINANCIAMIENTO
 - 4.2.1.1 INGRESOS TRADICIONALES
 - 4.2.1.1.1 Impuesto a la Renta
 - 4.2.1.1.2 Impuesto a los Consumos Especiales (ICE)
 - 4.2.1.1.3 Impuesto al Valor Agregado (IVA)
 - 4.2.1.1.4 Arancelarios a las Importaciones
 - 4.2.1.1.5 Impuesto a la Salida de Divisas
 - 4.2.1.1.6 Otros impuestos
 - 4.2.1.1.7 Otros ingresos
 - 4.2.1.2 INGRESOS PETROLEROS
 - 4.2.1.2.1 Comparativo de ingresos petroleros efectivos 2012-2013
 - 4.2.1.2.2 Producción y exportación de petróleo, precios y costos unitarios de EP Petroecuador
 - 4.2.1.2.2.1.1 Estimaciones de producción y usos del petróleo
 - 4.2.1.2.3 Producción, consumo nacional, importaciones y exportaciones de derivados
 - 4.2.1.2.4 Precios estimados y efectivos de crudo y derivados
 - 4.2.1.2.5 Volúmenes de exportación de crudo y derivados
 - 4.2.1.3 INGRESOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES
 - 4.2.1.3.1 Ministerio de defensa nacional
 - 4.2.1.3.2 Entidades de educación superior
 - 4.2.1.3.3 Superintendencia de bancos



- 4.2.1.3.4 Consejo nacional de telecomunicaciones y secretaria nacional de comunicaciones
- 4.2.1.3.5 Superintendencia de compañías
- 4.2.1.3.6 Agencia nacional de regulación y control del transporte terrestre, tránsito y seguridad vial
- 4.2.1.3.7 Dirección general de aviación civil
- 4.2.1.3.8 Autoridades portuarias
- 4.2.1.3.9 Secretaría técnica de capacitación y formación profesional – SETEC
- 4.2.1.3.10 Contraloría general del estado
- 4.2.1.3.11 Ministerio de agricultura, ganadería, acuicultura y pesca.
- 4.2.1.3.12 Dirección general de registro civil identificación y cedulación ingresos generados por las instituciones
- 4.2.1.4 INGRESOS DE ASISTENCIA TÉCNICA Y DONACIONES
- 4.2.1.5 INGRESOS DE FINANCIAMIENTO
 - 4.2.1.5.1. Deuda pública
- 4.2.2 ANÁLISIS DE EGRESOS
 - 4.2.2.1 Ejecución a nivel global
 - 4.2.2.2 Ejecución por naturaleza del gasto
 - 4.2.2.3 Ejecución por grupo de gasto
 - 4.2.2.4 Ejecución por fuente de financiamiento
 - 4.2.2.4.1 Fuente de Financiamiento 998 “Anticipos de Ejercicios Anteriores”
 - 4.2.2.5 Ejecución por consejos sectoriales
 - 4.2.2.6 Ejecución por sectoriales
 - 4.2.2.7 Ejecución por programas
 - 4.2.2.8 Ejecución por funcional
 - 4.2.2.9 Ejecución inversión pública
 - 4.2.2.9.1 Ejecución Inversión por Sectorial
 - 4.2.2.9.2 Ejecución Inversión por Grupo de Gasto
- 4.2.3 ANTICIPOS DE RECURSOS
 - 4.2.3.1 Ejecución por sectoriales
- 5. **ADJUNTOS ESPECÍFICOS**
 - 5.1 Gasto Social
 - 5.2 Transferencias a los Gobiernos Autónomos Descentralizados GAD's



- 5.3 Recursos del Presupuesto General del Estado destinados para Reducción de Brechas de Equidad de Género.
- 5.4 Ejecución de Egresos Permanentes del Presupuesto General del Estado
- 5.5 Ejecución de Egresos No Permanentes del Presupuesto General del Estado
- 5.6 Ejecución del Presupuesto General del Estado por Sectoriales
 - 5.6.1 Sectorial Administrativo
 - 5.6.2 Sectorial Agropecuario
 - 5.6.3 Sectorial Ambiente
 - 5.6.4 Sectorial Asuntos del Exterior
 - 5.6.5 Sectorial Asuntos Internos
 - 5.6.6 Sectorial Bienestar Social
 - 5.6.7 Sectorial Comercio Exterior, Industrialización, Pesca y Competitividad
 - 5.6.8 Sectorial Comunicaciones
 - 5.6.9 Sectorial Defensa Nacional
 - 5.6.10 Sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda
 - 5.6.11 Sectorial Educación
 - 5.6.12 Sectorial Electoral
 - 5.6.13 Sectorial Finanzas
 - 5.6.14 Sectorial Jurisdiccional
 - 5.6.15 Sectorial Legislativo
 - 5.6.16 Sectorial Recursos Naturales
 - 5.6.17 Sectorial Salud
 - 5.6.18 Sectorial Tesoro Nacional
 - 5.6.19 Sectorial Trabajo
 - 5.6.20 Sectorial Transparencia y Control Social
 - 5.6.21 Sectorial Turismo

6. **ANEXOS**



ÍNDICE DE CUADROS

Cuadro 1	19
Cuadro 2	23
Cuadro 3	23
Cuadro 4	24
Cuadro 5	25
Cuadro 6	28
Cuadro 7	29
Cuadro 8	30
Cuadro 9	32
Cuadro 10	33
Cuadro 11	33
Cuadro 12	33
Cuadro 13	34
Cuadro 14	35
Cuadro 15	36
Cuadro 16	36
Cuadro 17	37
Cuadro 18	40
Cuadro 19	40
Cuadro 20	41
Cuadro 21	41
Cuadro 22	42
Cuadro 23	43
Cuadro 24	44
Cuadro 25	44
Cuadro 26	45
Cuadro 27	45
Cuadro 28	46
Cuadro 29	46
Cuadro 30	47
Cuadro 31	47
Cuadro 32	48



Cuadro 33.....	49
Cuadro 34.....	50
Cuadro 35.....	51
Cuadro 36.....	51
Cuadro 37.....	52
Cuadro 38.....	53
Cuadro 39.....	54
Cuadro 40.....	55
Cuadro 41.....	55
Cuadro 42.....	56
Cuadro 43.....	57
Cuadro 44.....	58
Cuadro 45.....	59
Cuadro 46.....	60
Cuadro 47.....	61
Cuadro 48.....	62
Cuadro 49.....	63
Cuadro 50.....	65
Cuadro 51.....	67
Cuadro 52.....	68
Cuadro 53.....	70
Cuadro 54.....	73
Cuadro 55.....	77
Cuadro 56.....	79
Cuadro 57.....	82
Cuadro 58.....	86
Cuadro 59.....	88
Cuadro 60.....	89
Cuadro 61.....	92
Cuadro 62.....	92
Cuadro 63.....	94
Cuadro 64.....	95
Cuadro 65.....	96
Cuadro 66.....	97



Cuadro 67.....	98
Cuadro 68.....	101
Cuadro 69.....	104
Cuadro 70.....	105
Cuadro 71.....	106
Cuadro 72.....	107
Cuadro 73.....	109
Cuadro 74.....	117
Cuadro 75.....	119
Cuadro 76.....	120
Cuadro 77.....	128
Cuadro 78.....	130
Cuadro 79.....	132
Cuadro 80.....	133
Cuadro 81.....	134
Cuadro 82.....	136
Cuadro 83.....	137
Cuadro 84.....	138
Cuadro 85.....	140
Cuadro 86.....	141
Cuadro 87.....	146
Cuadro 88.....	148
Cuadro 89.....	150
Cuadro 90.....	151
Cuadro 91.....	153
Cuadro 92.....	154
Cuadro 93.....	156
Cuadro 94.....	158
Cuadro 95.....	160
Cuadro 96.....	162
Cuadro 97.....	163
Cuadro 98.....	165
Cuadro 99.....	167
Cuadro 100.....	168



Cuadro 101.....	170
Cuadro 102.....	171
Cuadro 103.....	172
Cuadro 104.....	174
Cuadro 105.....	175
Cuadro 106.....	176
Cuadro 107.....	177
Cuadro 108.....	179
Cuadro 109.....	180
Cuadro 110.....	181
Cuadro 111.....	182
Cuadro 112.....	184
Cuadro 113.....	184
Cuadro 114.....	185
Cuadro 115.....	187
Cuadro 116.....	189
Cuadro 117.....	191
Cuadro 118.....	193
Cuadro 119.....	196
Cuadro 120.....	197
Cuadro 121.....	199
Cuadro 122.....	202
Cuadro 123.....	204
Cuadro 124.....	205
Cuadro 125.....	206
Cuadro 126.....	208
Cuadro 127.....	208
Cuadro 128.....	209
Cuadro 129.....	212
Cuadro 130.....	214
Cuadro 131.....	215
Cuadro 132.....	216
Cuadro 133.....	218
Cuadro 134.....	219



Cuadro 135.....	220
Cuadro 136.....	221
Cuadro 137.....	223
Cuadro 138.....	224
Cuadro 139.....	226
Cuadro 140.....	228
Cuadro 141.....	229
Cuadro 142.....	231
Cuadro 143.....	232
Cuadro 144.....	235
Cuadro 145.....	237
Cuadro 146.....	239
Cuadro 147.....	240
Cuadro 148.....	242
Cuadro 149.....	244
Cuadro 150.....	245
Cuadro 151.....	247
Cuadro 152.....	248
Cuadro 153.....	249
Cuadro 154.....	250
Cuadro 155.....	251
Cuadro 156.....	253
Cuadro 157.....	256
Cuadro 158.....	258
Cuadro 159.....	261
Cuadro 160.....	263
Cuadro 161.....	266
Cuadro 162.....	267
Cuadro 163.....	269
Cuadro 164.....	270
Cuadro 165.....	271
Cuadro 166.....	273
Cuadro 167.....	275
Cuadro 168.....	278



Cuadro 169.....	278
Cuadro 170.....	279
Cuadro 171.....	281
Cuadro 172.....	283
Cuadro 173.....	285
Cuadro 174.....	287
Cuadro 175.....	289
Cuadro 176.....	289
Cuadro 177.....	293
Cuadro 178.....	294
Cuadro 179.....	296
Cuadro 180.....	297
Cuadro 181.....	299
Cuadro 182.....	300
Cuadro 183.....	301
Cuadro 184.....	302
Cuadro 185.....	304
Cuadro 186.....	305
Cuadro 187.....	308
Cuadro 188.....	309
Cuadro 189.....	310
Cuadro 190.....	311
Cuadro 191.....	314
Cuadro 192.....	316
Cuadro 193.....	318
Cuadro 194.....	320
Cuadro 195.....	321
Cuadro 196.....	323
Cuadro 197.....	325
Cuadro 198.....	326
Cuadro 199.....	328
Cuadro 200.....	330
Cuadro 201.....	331
Cuadro 202.....	333



Cuadro 203.....	335
Cuadro 204.....	336
Cuadro 205.....	338
Cuadro 206.....	339
Cuadro 207.....	340
Cuadro 208.....	342
Cuadro 209.....	343
Cuadro 210.....	343
Cuadro 211.....	345
Cuadro 212.....	346
Cuadro 213.....	347
Cuadro 214.....	349
Cuadro 215.....	350
Cuadro 216.....	351
Cuadro 217.....	351
Cuadro 218.....	353
Cuadro 219.....	354
Cuadro 220.....	356
Cuadro 221.....	358
Cuadro 222.....	359
Cuadro 223.....	360
Cuadro 224.....	361
Cuadro 225.....	362
Cuadro 226.....	364
Cuadro 227.....	366
Cuadro 228.....	367
Cuadro 229.....	369
Cuadro 230.....	371
Cuadro 231.....	372
Cuadro 232.....	373



ÍNDICE DE GRÁFICOS

Gráfico 1	64
Gráfico 2	66
Gráfico 3	67
Gráfico 4	69
Gráfico 5	71
Gráfico 6	74
Gráfico 7	76
Gráfico 8	78
Gráfico 9	83
Gráfico 10	84
Gráfico 11	87
Gráfico 12	90
Gráfico 13	91
Gráfico 14	94
Gráfico 15	102
Gráfico 16	102
Gráfico 17	103
Gráfico 18	103
Gráfico 19	112
Gráfico 20	117
Gráfico 21	122
Gráfico 22	123
Gráfico 23	124
Gráfico 24	125
Gráfico 25	126
Gráfico 26	127
Gráfico 27	131
Gráfico 28	132
Gráfico 29	143
Gráfico 30	147
Gráfico 31	149
Gráfico 32	150
Gráfico 33	152



Gráfico 34.....	155
Gráfico 35.....	159
Gráfico 36.....	161
Gráfico 37.....	162
Gráfico 38.....	165
Gráfico 39.....	168
Gráfico 40.....	170
Gráfico 41.....	172
Gráfico 42.....	173
Gráfico 43.....	175
Gráfico 44.....	177
Gráfico 45.....	179
Gráfico 46.....	180
Gráfico 47.....	182
Gráfico 48.....	183
Gráfico 49.....	185
Gráfico 50.....	188
Gráfico 51.....	190
Gráfico 52.....	193
Gráfico 53.....	195
Gráfico 54.....	199
Gráfico 55.....	203
Gráfico 56.....	204
Gráfico 57.....	206
Gráfico 58.....	207
Gráfico 59.....	209
Gráfico 60.....	213
Gráfico 61.....	214
Gráfico 62.....	216
Gráfico 63.....	217
Gráfico 64.....	220
Gráfico 65.....	222
Gráfico 66.....	223
Gráfico 67.....	225



Gráfico 68.....	227
Gráfico 69.....	230
Gráfico 70.....	234
Gráfico 71.....	236
Gráfico 72.....	237
Gráfico 73.....	240
Gráfico 74.....	243
Gráfico 75.....	246
Gráfico 76.....	247
Gráfico 77.....	248
Gráfico 78.....	250
Gráfico 79.....	252
Gráfico 80.....	257
Gráfico 81.....	259
Gráfico 82.....	262
Gráfico 83.....	264
Gráfico 84.....	268
Gráfico 85.....	271
Gráfico 86.....	272
Gráfico 87.....	274
Gráfico 88.....	276
Gráfico 89.....	279
Gráfico 90.....	282
Gráfico 91.....	284
Gráfico 92.....	286
Gráfico 93.....	288
Gráfico 94.....	292
Gráfico 95.....	295
Gráfico 96.....	296
Gráfico 97.....	298
Gráfico 98.....	300
Gráfico 99.....	302
Gráfico 100.....	305
Gráfico 101.....	307



Gráfico 102.....	308
Gráfico 103.....	310
Gráfico 104.....	312
Gráfico 105.....	315
Gráfico 106.....	317
Gráfico 107.....	319
Gráfico 108.....	321
Gráfico 109.....	324
Gráfico 110.....	328
Gráfico 111.....	329
Gráfico 112.....	331
Gráfico 113.....	332
Gráfico 114.....	336
Gráfico 115.....	340
Gráfico 116.....	341
Gráfico 117.....	342
Gráfico 118.....	344
Gráfico 119.....	347
Gráfico 120.....	348
Gráfico 121.....	349
Gráfico 122.....	350
Gráfico 123.....	352
Gráfico 124.....	355
Gráfico 125.....	357
Gráfico 126.....	358
Gráfico 127.....	360
Gráfico 128.....	362
Gráfico 129.....	365
Gráfico 130.....	366
Gráfico 131.....	368
Gráfico 132.....	370
Gráfico 133.....	373



1. CONTEXTO LEGAL Y POLÍTICAS

El presente informe tiene por objeto informar al señor Presidente de la República, a la Asamblea Nacional y a la ciudadanía en general, los resultados de la ejecución del Presupuesto General del Estado correspondiente al ejercicio fiscal 2013, en cumplimiento del Artículo 296 de la Constitución de la República del Ecuador que establece que la Función Ejecutiva presentará cada semestre a la Asamblea Nacional el informe sobre la ejecución presupuestaria.

El Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas, en el Libro II, Título I, artículo 74 referente a los deberes y atribuciones del ente rector del Sistema Nacional de Finanzas Públicas SINFIPI, establece en el numeral 28 la atribución de efectuar el seguimiento y evaluación de la gestión fiscal del Estado; de igual manera, en la Sección V, el artículo 119 determina que el Ministro a cargo de las finanzas públicas efectuará la evaluación financiera global semestral del Presupuesto General del Estado y la pondrá a conocimiento del Presidente o Presidenta de la República y de la Asamblea Nacional en el plazo de 90 días de terminado cada semestre.

Mediante Oficio No. MF-SENPLADES-2013-002 de 23 de diciembre de 2013, la Secretaría Nacional de Planificación y Desarrollo y el Ministerio de Finanzas solicitaron a todas las Instituciones, Entidades y Organismos del Sector Público, se remita el informe de ejecución presupuestaria en base a los formularios establecidos para el efecto.

El Ministro de Finanzas tiene la facultad de establecer Normas Técnicas relativas a las modificaciones presupuestarias y las reprogramaciones al Programa Anual de Inversiones que incluyen la incorporación de actividades y proyectos no contemplados inicialmente y trasposos entre proyectos del referido Programa. También le compete definir los créditos presupuestarios mediante la aprobación de la Programación Indicativa Anual, Programación Cuatrimestral del Compromiso y Mensual del Devengado de cada institución y disponer las transferencias de recursos fiscales con cargo a la Cuenta Única del Tesoro Nacional.

Las instituciones que perciben recursos del Presupuesto General del Estado tienen varias responsabilidades, destacándose las siguientes: programación de los presupuestos institucionales en concordancia con el Plan Nacional de Desarrollo, directrices presupuestarias y planificación institucional; aprobación de modificaciones específicas en sus presupuestos de gastos no controlados; proponer los programas anuales y mensuales de ejecución; recaudar y administrar recursos de autogestión; establecer compromisos con cargo a las asignaciones presupuestadas dentro de los límites de créditos autorizados; contraer obligaciones y solicitar los pagos respectivos, entre otras.

2. METODOLOGÍA APLICADA

La elaboración del Informe de Ejecución Presupuestaria correspondiente al período Enero – Diciembre 2013 se sustenta en información consolidada registrada al 31 de diciembre del mismo año en el Sistema de Administración Financiera, obtenida a través de los reportes de



la herramienta informática e-SIGEF, además en la siguiente información: reformas presupuestarias y autorizaciones por grupos de gasto registradas en el Sistema de Administración Financiera, informes internos sobre la evolución de las recaudaciones de ingresos provenientes de los hidrocarburos y de los corrientes no petroleros, memorandos de sustento de las Resoluciones Presupuestarias, formularios de seguimiento y evaluación presupuestaria remitidos por las instituciones que conforman el PGE; información proporcionada por las Subsecretarías del Tesoro Nacional y Financiamiento Público, el Servicio de Rentas Internas, Banco Central del Ecuador y otras instituciones del sector público.

Incluye un análisis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos, los cuales se relacionan directamente con la política fiscal y por lo tanto con el Presupuesto General del Estado.

En el orden conceptual se debe considerar que el presupuesto consolidado es la sumatoria de los presupuestos institucionales de cada ámbito de Gobierno, deducidos los dobles registros ocasionados por concepto de transferencias entre entidades otorgantes y receptoras entre diferentes ámbitos de gobierno o sectores durante el desarrollo del ciclo presupuestario. Se destaca que la consolidación en el ámbito del PGE abarca a todas las Instituciones que conforman los sectores Administración del Estado y Entidades de Educación Superior.

Conforme lo establecido en el artículo 292 de la Constitución de la República, el Presupuesto General del Estado es el instrumento para la determinación y gestión de los ingresos y egresos del Estado, con excepción de los pertenecientes a la seguridad social, la banca pública, las empresas públicas y los gobiernos autónomos descentralizados.

Para establecer el nivel de ejecución presupuestaria, se considera la relación del presupuesto codificado a la fecha de corte frente a los montos devengados y recaudados en el caso de los ingresos y al devengado en los gastos.

El presupuesto codificado constituye el presupuesto inicial más las reformas realizadas a una fecha de corte durante la ejecución, en este caso al 31 de diciembre, y resulta de una serie de modificaciones realizadas al presupuesto inicial como son los aumentos y disminuciones en los ingresos, identificación de recursos para gastos adicionales, traspasos, etc.

El presupuesto devengado es el monto de las obras, bienes o servicios gestionados por cada entidad, cuyo valor constituye una obligación de pago por la prestación efectiva realizada, independientemente de si este pago se realizó o no. El devengado es el acto administrativo por el cual la autoridad competente reconoce una obligación a un tercero como consecuencia de la recepción de los bienes y servicios previamente convenidos o contratados.

En el análisis de los ingresos se considera la evolución de los ingresos tributarios, no tributarios, petroleros y financiamiento.



Ingresos permanentes son aquellos provenientes de impuestos, tasas y contribuciones, venta de bienes y servicios, rentas de inversiones y multas, transferencias y donaciones corrientes y otros ingresos.

Ingresos no permanentes son los que provienen de la venta de activos no financieros y transferencias y donaciones de capital e inversión.

En lo correspondiente a los gastos, en primera instancia se analiza el comportamiento de la ejecución del Presupuesto General del Estado, por Sectorial, Consejo Sectorial, Institución, Programas, Naturaleza económica, Grupo de gasto y Fuente de financiamiento; como información adicional se consideran los montos entregados como Anticipos otorgados a proveedores durante el periodo analizado, que si bien no implican registro como devengo constituyen erogación de recursos de la caja fiscal.

Los gastos permanentes contemplan los egresos que tienen carácter recurrente de las instituciones que no pueden dejar de ejecutarse, como: gastos en personal, transferencias a la seguridad social, transferencias y donaciones corrientes, entre otros.

Los gastos no permanentes están conformados por los gastos de capital e inversión.

Para el análisis de la ejecución presupuestaria se consideran los siguientes parámetros:

- ✓ Monto inicial, codificado y devengado, estableciendo el nivel de ejecución mediante la relación del devengado frente al codificado.
- ✓ Como dato comparativo se menciona la ejecución del período excluyendo la fuente 998 (Anticipos de ejercicios anteriores), conforme se explica en el Análisis por Fuente de Financiamiento.
- ✓ Ejecución por Unidad de Administración Financiera – UDAF-
- ✓ Ejecución por naturaleza y grupo de gasto.
- ✓ Ejecución por fuente de financiamiento.
- ✓ Principales programas ejecutados en el sectorial
- ✓ Monto registrado por concepto de anticipos entregados en el transcurso del período enero – diciembre del ejercicio fiscal 2013 y análisis comparativo con similar período del año 2012.
- ✓ Análisis comparativo del nivel de ejecución de los ejercicios fiscales 2009, 2010, 2011, 2012 con el alcanzado en igual período del año 2013.
- ✓ Ejecución contemplando los anticipos entregados no devengados y el monto devengado frente al monto codificado, a efectos de reflejar la utilización real de los recursos, por cuanto los anticipos no se registran presupuestaria sino contablemente.



- ✓ Análisis del comportamiento de ejecución del Programa Anual de Inversiones a nivel de los principales programas y proyectos.

En la sección Adjuntos Específicos se incluyen análisis de las siguientes temáticas:

- ✓ Evolución del Gasto Social
- ✓ Transferencias a Gobiernos Autónomos Descentralizados
- ✓ Ejecución de egresos permanentes del PGE de acuerdo a la composición de Consejos Sectoriales
- ✓ Ejecución de egresos no permanentes del PGE de acuerdo a la composición de Consejos Sectoriales
- ✓ Ejecución del presupuesto de acuerdo a la composición de Sectoriales.

3. EVOLUCIÓN DE LOS PRINCIPALES INDICADORES MACROECONÓMICOS

Durante el ejercicio fiscal 2013, los principales indicadores económicos mostraron el siguiente desempeño:



Cuadro 1
INDICADORES MACROECONOMICOS 2013

Indicadores Macroeconómicos			
Sector Real			
	2012	2013	Diferencia
Inflación anual	4,16	2,70	-2,30
Crecimiento PIB ₁	5,10	4,05	-0,95
Desempleo Urbano – Rural	4,12	4,15	0,03
Sector Petrolero (millones de barriles)			
Producción de campo	184,3	192,1	7,8
Exportación de crudo*	126,6	140,2	13,6
Importación de derivados	43,0	48,6	5,6
Sector Externo (USD millones)			
Balanza Comercial	-440,6	-1.084,0	-643,3
Petrolera	8.350,7	8.027,6	-323,1
No Petrolera	-8.791,3	-9.111,5	-320,2

Fuentes: Banco Central del Ecuador (BCE), Subsecretaría de Hidrocarburos (SH), Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero y EP Petroecuador.

Elaborado por: Subsecretaría de Política Fiscal

Nota: ₁Los datos tomados para las estimaciones 2013, provienen de la lista de los principales indicadores Macroeconómicos.

*Incluye exportaciones de crudo reducido y no se toma en cuenta el volumen entregado por pago de tarifa de servicios a empresas petroleras privadas

Sector Real:

- **Inflación.-** El Índice de Precios al Consumidor correspondiente al año 2013 fue de 145,46, frente al índice del año 2012 (141,63), la inflación anual es de 2,70%, porcentaje inferior al de igual mes del año 2012 que fue de 4.16%. Por cuanto en las divisiones de consumo, 6 agrupaciones se ubicaron por sobre el promedio general, siendo los mayores los de las bebidas alcohólicas, seguido de restaurantes y hoteles, y educación en tanto que las comunicaciones registraron deflación.

Para el año 2013 la Canasta Familiar Básica, alcanzó un costo de USD 620,86 dichos costos, frente al Ingreso Familiar del mes USD 593.60 obtenido con 1,60 perceptores de



Remuneración Básica Unificada, plantea una restricción en el consumo de USD 27,3 esto es del 27,26% del costo actual de la Canasta Familiar Vital. En consecuencia, con su Presupuesto Familiar, los Hogares Urbanos de Ingresos Bajos no pudieron adquirir la Canasta Familiar Básica, pues el poder adquisitivo del ingreso familiar disponible fue insuficiente en 4.3%; pero adecuado para alcanzar una recuperación de 48.82% en la Canasta Familiar Vital.

- **Crecimiento real del PIB¹.**- De acuerdo a la información del Banco Central del Ecuador, en el año 2013 la economía registraría un incremento del 4,05% respecto al año 2012. En el mismo orden, las actividades con mayor contribución al crecimiento del tercer trimestre del año 2013(t/t-4): Construcción (0.62%); Petróleo y Minas (0.56%); Actividades profesionales (0.54%).
- **Empleo.**- Según el INEC la evolución nacional urbano – rural del mercado de la PEA (15 años y más), en el año 2013, la estructura ha tenido algunas variaciones: los subocupados alcanzaron el 52,49% del total, mientras que la tasa de ocupación plena se situó en 43,15% y la desocupación total llegó al 4,15%.

Estos resultados con respecto al año 2012, evidencian que los ocupados plenos, subocupados y los desempleados aumentaron en 0,36; 1,59 y 0,03 puntos porcentuales.

Sector Petrolero²:

- **Producción fiscalizada de petróleo.**- Para el año 2013, de acuerdo con información de la Secretaría de Hidrocarburos, la producción de campo alcanzó 192,1 millones de barriles, superior al año 2012 que llegó a 184,3 millones de barriles, obtuvo el 100,3% de cumplimiento de acuerdo a los volúmenes programados para el año 2013 (191.55 millones de barriles).
- **Exportaciones de crudo.**- Para el año 2013, las exportaciones llegaron a 140,3 millones de barriles, superior en 13,6 millones de barriles, con respecto al año 2012, que fue de 126,6 millones de barriles, obteniendo el 102% de cumplimiento del volumen programado para el año 2013 (137,5 millones de barriles).

Este volumen sumado al incremento de los precios de los crudos Oriente y Napo, permitieron a la caja fiscal obtener recursos petroleros representativos y financiar las inversiones en exploración y explotación del petróleo.

- **Volumen de importaciones de derivados.**- Para el año 2013, las importaciones de derivados llegó a 48,6 millones de barriles, superior en 5,6 millones de barriles respecto al año 2012. Las importaciones se han incrementado principalmente por el aumento en la demanda del volumen de los derivados que en comparación con el año 2012, por otro lado en este año el promedio de los precios fue de 124,68 USD/bl, en el

¹ Fuente: BCE

² Fuente: EP Petroecuador a la fecha de elaboración se dispone de la información ejecutada a diciembre del 2013



año 2012 y 119,03 USD/bl para el año 2013 de acuerdo con la información proporcionada por EP Petroecuador.

Sector Externo³:

En el tercer trimestre del año 2013, la Cuenta Corriente muestra un déficit de USD 157,7 millones, determinado principalmente por el saldo negativo de la Balanza de Bienes USD 90,1 millones, en donde las importaciones alcanzaron un valor de USD - 6.733,6 millones. En tanto que el déficit de la Balanza de Rentas y Servicios se redujo en USD 114,7 millones.

En el tercer trimestre del año 2013, el saldo neto de la Inversión Extranjera Directa neta fue de USD 102,7 millones, siendo USD 16,4 millones más que el tercer trimestre del año 2012. Las ramas de actividad donde se registró mayor inversión fue la Explotación de Minas y Canteras, Industria Manufacturera y Comercio.

En el año 2013, el saldo de la Balanza Comercial es deficitario en USD -1.084,0 millones, valor que al ser comparado con el resultado comercial del mismo periodo del año 2012 (USD -440,6 millones), representó un incremento del déficit en USD 643,3 millones. La Balanza Comercial Petrolera mostró un saldo favorable de USD 8.027,6 millones, USD -323,1 millones inferior al saldo registrado en el año 2012 (USD 8.350,7 millones). Al contrario, los saldos comerciales negativos de la Balanza Comercial No Petrolera pasaron de USD 8.791,3 en 2012 a USD 9.111,5 millones en 2013, lo que significó un incremento del déficit comercial en USD -320,2 millones.

4. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2013

4.1 RESUMEN GENERAL DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Durante el período enero-diciembre del ejercicio fiscal 2013, la ejecución del Presupuesto General del Estado se enmarcó en los objetivos y políticas definidos por el Gobierno Nacional dentro del marco macroeconómico establecido y de los objetivos y metas definidos en el Plan Nacional del Buen Vivir 2009-2013; en aplicación del Art. 295 de la Constitución de la República y del Art. 107 del Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas y por tratarse de un año electoral, hasta el mes de julio se aplicó el presupuesto prorrogado correspondiente al inicial del año 2012 y a partir de agosto se aplicó el Presupuesto del año 2013 aprobado por la Asamblea Nacional, publicado en la Edición Especial Nro. 39 del Registro Oficial de 12 de agosto de 2013. , conforme lo establece la Constitución de la República y el Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas por tratarse de un año de posesión presidencial.

³ Fuente: “Análisis Trimestral de la Balanza de Pagos – IV trimestre 2013” y “Boletín de Información Estadística Mensual” del Banco Central del Ecuador.



El monto inicial prorrogado del 2013 ascendió a USD 26.109,27 millones, en tanto que el aprobado por la Asamblea Nacional totalizó USD 32.366,83 millones en el que se incluyen los valores correspondientes al manejo de la Cuenta de Financiamiento de Derivados Deficitarios (CFDD) por USD 5.885 millones y la fuente de financiamiento 998 con USD 898,01 millones (Anticipos de ejercicios anteriores que no constituye erogación de recursos, sino únicamente espacio presupuestario necesario para el registro contable de anticipos entregados en años anteriores que no fueron devengados).

Los ingresos devengados durante el año sumaron USD 33.992,80 millones, de los cuales se recaudaron efectivamente USD 33.806,50 millones, con un nivel de efectividad de 93,49%. Los ingresos tributarios representaron el 40% de la recaudación con la principal participación del impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, con 17% los ingresos y transferencias corrientes por las participaciones en los ingresos petroleros que alcanzaron USD 5.330,17 millones y con 16% el financiamiento público, que provino en su mayor parte de Gobiernos y Organismos Gubernamentales y de Bonos del Estado.

Al 31 de diciembre del 2013, los gastos codificados del PGE (presupuesto inicial que incluye modificaciones presupuestarias) ascendieron a USD 36.161,72 millones, presentando un incremento de USD 3.794,89 millones, que equivalen al 11.7% %, que se encuentra dentro del límite establecido con respecto a las cifras aprobadas por la Asamblea Nacional.

Durante el ejercicio fiscal se devengaron USD 33.890,51 millones, con lo cual la ejecución alcanzó el 93.72%; la mayor parte de recursos se destinaron para gastos corrientes en 57%, situación que obedece a las remuneraciones especialmente de educación, salud y fuerzas armadas, al financiamiento de derivados deficitarios (CFDD) y el pago a beneficiarios del Bono de Desarrollo Humano a través del Ministerio de Inclusión Económica y Social; para inversión y capital 34%, con la participación fundamentalmente del Ministerio de Transporte y Obras Públicas en varios proyectos de infraestructura vial y el Ministerio de Electricidad y Energía Renovable especialmente en el desarrollo de varias eléctricas e hidroeléctricas en el marco de la reactivación de la matriz productiva del país; y, para cumplir con las obligaciones de financiamiento el 8%, en donde constan los pagos por obligaciones de deuda pública fundamentalmente de Bonos del Estado, a Gobiernos y Organismos Gubernamentales y Multilaterales.

El conjunto de Ingresos más Financiamiento del PGE ejecutado al 31 de diciembre de 2013, registra un total de USD 34.283,40 millones; en cambio, los egresos devengados (gastos devengados más cuentas de financiamiento) ascendieron a USD 33.890,51 millones, con lo cual se registra un superávit de USD 392,90 millones que equivale a 0.43% del PIB; a esa fecha, considerando únicamente ingresos y egresos devengados (no financiamiento) se observa un déficit global de USD 4.344,84 millones, cifra que representa 4.81% del PIB, el mismo que fue financiado mediante operaciones de financiamiento público. Estos resultados incluyen los valores correspondientes a la Cuenta de Financiamiento de Derivados Deficitarios (CFDD).

En este contexto, el siguiente cuadro presenta un resumen de las operaciones del Presupuesto General del Estado:



Cuadro 2
RESUMEN DE OPERACIONES DEL EJERCICIO FISCAL 2013
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO
(Millones de dólares)

CONCEPTO	INICIAL APROBADO ASAMBLEA	CODIFICADO	DEVENGADO Enero-Diciembre 2013	% EJECUCION
	a	b	c	d=c/b
I. INGRESOS	19.055,48	20.363,55	20.671,10	101,51%
II. CUENTAS DE FINANCIAMIENTO	7.426,35	9.874,16	8.284,56	83,90%
Saldos de años anteriores	443,51	290,61	290,61	100,00%
Cuentas por cobrar de años anteriores	726,69	1.855,56	993,20	53,53%
Ventas anticipadas	0,00	1.700,00	1.700,00	100,00%
Financiamiento	6.256,14	6.027,99	5.300,75	87,94%
III. CFDD	5.885,00	5.924,01	5.327,75	89,93%
IV. = I+II+ TOTAL INGRESOS Y FINANCIAMIENTO	32.366,83	36.161,72	34.283,40	94,81%

CONCEPTO	INICIAL APROBADO ASAMBLEA	CODIFICADO	DEVENGADO Enero-Diciembre 2013	% EJECUCION
	a	b	c	d=c/b
I. GASTOS	24.813,98	27.282,18	25.015,94	91,69%
Corrientes	13.657,96	14.029,72	13.476,30	96,06%
Inversión	6.770,19	8.415,90	7.053,81	83,82%
Capital	4.385,83	4.836,56	4.485,84	92,75%
II. APLICACIÓN DE FINANCIAMIENTO	1.667,84	2.955,53	2.950,55	99,83%
III. CFDD	5.885,00	5.924,01	5.924,01	100,00%
IV. = I+II+ TOTAL EGRESOS	32.366,83	36.161,72	33.890,51	93,72%

Notas: En Financiamiento se incluye la CFDD y las Inversiones Financieras

En Devengado se incluye Saldo Años Anteriores (USD 290,61 millones) que no son registrados por el e-SIGEF

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Con respecto a la **regla fiscal**, la misma se cumplió toda vez que los ingresos permanentes sumaron USD 16.129,14 millones, mientras que los gastos de la misma naturaleza alcanzaron USD 13.476,30 millones, registrándose un superávit de USD 2.652,84 millones, el mismo que sirvió para financiar parte del Plan Anual de Inversiones. De su parte los ingresos no permanentes resultaron insuficientes para financiar los gastos de la misma naturaleza, pues se presenta un déficit de USD 6.997,69 millones, como consecuencia de los recursos destinados para importantes proyectos de inversión especialmente los del sector eléctrico e hidroeléctrico. Resultado de esta situación, se registró un déficit global de USD 4.344,84 millones (resultado global con la CFDD).

Cuadro 3
CUMPLIMIENTO REGLA FISCAL
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO	MONTO USD
INGRESOS PERMANENTES	16.129.140.353,55
GASTOS PERMANENTES	13.476.297.899,66
DEFICIT / SUPERAVIT PERMANENTES	2.652.842.453,89
INGRESOS NO PERMANENTES	4.541.959.704,49
GASTOS NO PERMANENTES	11.539.646.793,09
DEFICIT / SUPERAVIT NO PERMANENTES	-6.997.687.088,60
DEFICIT / SUPERAVIT GLOBAL	-4.344.844.634,71

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



4.2 ANÁLISIS DETALLADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

4.2.1 ANÁLISIS DE INGRESOS Y FINANCIAMIENTO

En este capítulo se analizan los ingresos del Presupuesto General del Estado, tales como los petroleros, tributarios y no tributarios, los recursos originados en las operaciones de financiamiento, los provenientes del endeudamiento público y los saldos de períodos anteriores.

El Presupuesto General del Estado inicial para el año 2013, ascendió a USD 32.366,83 millones, cifra que corresponde a la aprobada por la Asamblea Nacional el 23 de julio de ese año; a diciembre el total codificado fue de USD 36.161,72 millones, registrándose una diferencia de USD 3.794,89 millones que representa el 11,7%.

Durante el año 2013, se devengaron USD 32.292,79 millones, cifra que frente al codificado refleja una ejecución del 89,3% y con relación a los ingresos del año 2012 se aprecia un incremento de 10,7%.

Cuadro 4
**INGRESOS DEVENGADOS DEL PGE AÑOS 2012 Y 2013
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO**

(Millones de dólares)

FTE	CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
			INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
001	Recursos fiscales	21.668,89	22.223,73	26.098,97	22.644,49	86,8%	4,5%
002	Recursos fiscales generados por las instituciones	1.645,21	1.566,88	1.285,13	1.646,92	128,2%	0,1%
003	Recursos Provenientes de Preasignaciones	870,90	1.057,80	949,04	1.103,75	116,3%	26,7%
201	Colocaciones externas	5,37	-	-	5,37		0,0%
202	Préstamos externos	1.715,94	4.568,63	3.856,92	3.076,98	79,8%	79,3%
301	Colocaciones internas	2.114,20	1.911,71	2.290,72	2.214,30	96,7%	4,7%
302	Préstamos internos	14,22	11,65	5,63	2,30	40,8%	-83,8%
701	Asistencia técnica y donaciones	44,99	65,89	73,10	30,43	41,6%	-32,4%
996	Otros recursos	74,61	-	-	7,63		-89,8%
998	Anticipo de Ejercicios Anteriores	1.005,87	960,53	1.602,21	1.560,63	97,4%	55,2%
TOTAL DE INGRESOS		29.160,19	32.366,83	36.161,72	32.292,79	89,3%	10,7%

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Del total de los ingresos devengados a diciembre de 2013, el 70,1% corresponden a ingresos fiscales, el 9,5% provienen de desembolsos de créditos externos, 6,9% de colocaciones internas, el 5,1% son los generados por las instituciones y el 3,4% se identifican como preasignados; cabe resaltar que dentro del total de los ingresos se han considerado los provenientes de la fuente 998, con el 4,8%, mismos que si bien no constituyen flujo de recursos, permiten amortizar los anticipos de años anteriores.

Durante el año 2013, los ingresos fiscales generados por las instituciones fueron de USD 1.646,92 millones, las instituciones que mayores ingresos registran son: el Ministerio de



Defensa, las Instituciones de Educación Superior, la Superintendencia de Bancos, el Consejo Nacional de Telecomunicaciones, la Superintendencia de Compañías, la Agencia Nacional de Tránsito, la Dirección General de Aviación Civil y las Autoridades Portuarias.

En cuanto a los desembolsos de créditos externos, éstos ascendieron a USD 3.076,98 millones, corresponden a los créditos de los Gobiernos de China y Brasil, del Banco Interamericano de Desarrollo, la Corporación Andina de Fomento, del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola, entre otros; recursos que permitieron financiar la continuación de la ejecución de varios proyectos de inversión contemplados en el Plan Anual de Inversiones.

Los recursos provenientes de colocaciones internas (fuente 301) presentan un crecimiento del 4,7% al pasar de 2.114,20 millones en el 2012 a USD 2.214,30 millones en el 2013, lo que evidencia una mayor captación de recursos públicos y privados para la inversión pública a través de la venta de títulos valores.

En el siguiente cuadro se presenta la desagregación de los conceptos correspondientes a ingresos de acuerdo a su origen y financiamiento.

Cuadro 5
INGRESOS Y FINANCIAMIENTO PGE 2012 – 2013
POR TIPOS DE INGRESOS
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (f=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (e=d/c)	
A INGRESOS TOTALES + CFDD+ VENTA ANTICIPADA (B+J)	29.160,19	32.366,83	36.161,72	32.292,79	89,3%	10,7%
B SUBTOTAL INGRESOS + FINANCIAMIENTO (C+I)	28.807,01	32.176,83	33.873,91	31.704,99	93,6%	10,1%
C SUBTOTAL INGRESOS (D + H)	24.227,33	26.291,83	27.949,90	26.377,24	94,4%	8,9%
D INGRESOS CORRIENTES Y DE CAPITAL (E+F+G)	19.696,93	18.881,45	19.775,83	20.085,09	101,6%	2,0%
E INGRESOS TRIBUTARIOS NO PETROLEROS	12.317,78	14.288,13	14.008,02	14.167,83	101,1%	15,0%
F INGRESOS DEL PETROLEO Y DERIVADOS	5.678,05	3.009,22	4.471,36	4.232,68	94,7%	-25,5%
G ENTIDADES Y ORGANISMOS	1.701,09	1.584,09	1.296,45	1.684,59	129,9%	-1,0%
G1 AUTOGESTION	1.632,22	1.512,22	1.232,52	1.629,62	132,2%	-0,2%
G2 PREASIGNADOS	23,88	24,91	24,91	24,54	98,5%	2,8%
G3 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	44,99	46,96	39,02	30,43	78,0%	-32,4%
H FINANCIAMIENTO PUBLICO	4.530,41	7.410,38	8.174,07	6.292,14	77,0%	38,9%
H1 INTERNO	2.127,63	1.913,75	2.291,74	2.216,60	96,7%	4,2%
H2 EXTERNO	1.721,31	4.333,26	3.736,17	3.082,35	82,5%	79,1%
H3 OTROS SALDOS, CUENTAS POR COBRAR y VENTA ANTICIPADA	681,47	1.163,36	2.146,17	993,20	46,3%	45,7%
I CUENTA DE FINANCIAMIENTO DE DERIVADOS DEFICITARIOS CFDD	4.579,68	5.885,00	5.924,01	5.327,75	89,9%	16,3%
J VENTA ANTICIPADA DE PETROLEO	353,18	190,00	587,81	587,81	100,0%	66,4%

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Del cuadro precedente, se determina que los ingresos y el financiamiento del PGE devengados al 31 de diciembre de 2013 frente a las cifras codificadas reflejan la siguiente ejecución: los ingresos tributarios no petroleros fueron de USD 14.167,83 millones, sobrepasan en el 1,1% a la cifra codificada, frente al total de los devengados representan el 43,87%, y respecto al año 2012 se han incrementado en el 15,0%. Los ingresos del petróleo y sus derivados fueron de USD 4.232,68 millones, respecto del total de los ingresos representan el 13,11%, frente al año 2012 se reducen en el 25,5%.



En cuanto al financiamiento público, se percibieron ingresos por USD 6.292,14 millones, reflejan una efectividad del 77,0% frente al codificado y representan el 19,48% del total devengado.

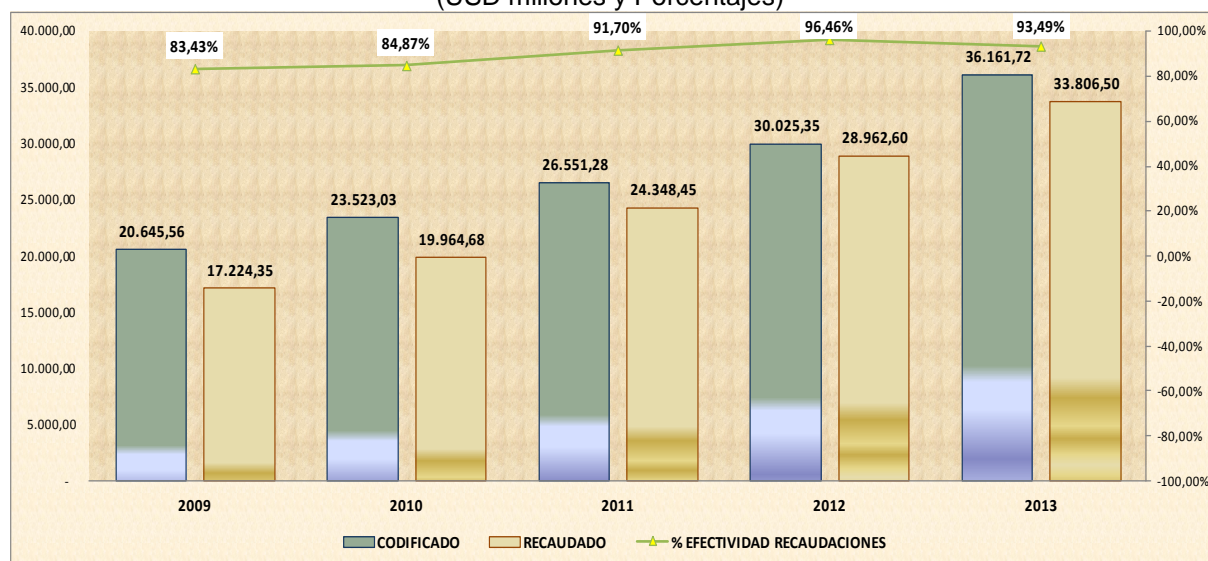
Se percibieron ingresos para el financiamiento de derivados por USD 5.327,75 millones, respecto al codificado representan el 89,9% y con relación al total 16,50%.

El incremento en los ingresos tributarios se debe a la aplicación de la reforma tributaria mediante la cual, el Estado con el fin no solo de generar mayores ingresos, sino crear incentivos para lograr que los ecuatorianos tengan conductas ecológicas, sociales y económicas responsables, que se concienticen sobre la problemática actual en relación no sólo al medio ambiente, sino a los vicios del ser humano como son el alcohol y el tabaco que producen consecuencias nefastas, estableció impuestos a la contaminación vehicular y el redimible a las botellas plásticas, también incrementó la tarifa de los tributos a la salida de divisas y al consumo de cigarrillos y bebidas alcohólicas.

Otro factor que incidió en el rendimiento de los tributos fue la aplicación de planes de control y determinación desarrollados por la administración tributaria, así como la implementación de las declaraciones de impuestos por internet.

Al analizar el comportamiento de los ingresos durante el período 2009-2013, se observa una tendencia al mejoramiento de la recaudación en términos nominales, así en el 2013 existe un incremento de USD 4.843,90 millones, como consecuencia de una mejora en la recaudación tributaria proveniente especialmente del Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a la Renta, Arancelarios a las Importaciones, A la Salida de Divisas y por las políticas implementadas por el Servicio de Rentas para evitar la evasión y elusión tributarias durante los últimos años.

Gráfico 1
SITUACIÓN INGRESOS PGE
2009 - 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



4.2.1.1 INGRESOS TRADICIONALES

Los ingresos tradicionales son recaudados por el Estado Central de acuerdo a disposiciones establecidas en leyes tributarias y otras que regulan el cobro de tasas por los servicios que prestan las instituciones del sector público y constituyen el principal ingreso del Presupuesto General del Estado.

La administración de los impuestos internos le corresponde al Servicio de Rentas Internas – SRI y su principal objetivo es, consolidar la cultura tributaria en el país a efectos de incrementar sostenidamente el cumplimiento voluntario de las obligaciones tributarias por parte de los contribuyentes para lo cual se ha propuesto, contribuir a la construcción de la ciudadanía fiscal, mediante la concientización, la promoción, la persuasión y la exigencia del cumplimiento de las obligaciones tributarias, en el marco de principios y valores, así como de la Constitución y la Ley.

Por su parte la administración de los impuestos aplicados al comercio exterior los realiza el Servicio Nacional de Aduanas del Ecuador - SENA, entidad que se ha propuesto implementar controles eficientes al Comercio Exterior, que promueva una competencia justa en los sectores económicos; teniendo como base un recurso humano honesto y productivo, una tecnología adecuada y un enfoque a la mejora permanente de sus servicios.

Además, los ingresos tradicionales son recaudados por el Estado Central de acuerdo a disposiciones establecidas en leyes tributarias y otras que regulan el cobro de tasas por los servicios que prestan las instituciones del sector público.

En el Impuesto a la Renta, su importante crecimiento respecto al año 2012 se debe principalmente a la política de recaudación del SRI, al incremento en los valores declarados por personas naturales y jurídicas, al crecimiento real de la economía lo que incidió en mayor rentabilidad de los agentes económicos y por ende en la liquidación de las declaraciones realizadas en el año 2013.

En el Impuesto al Valor Agregado, el crecimiento del 15,7% respecto al año precedente se debe principalmente a la aplicación de la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado - LFAOIE (R.O.S. 583; 24-11-2011) que dispuso que el IVA pagado por las entidades del PGE no es sujeto de devolución, con excepción de las Universidades públicas y por el aumento en la demanda de los bienes y servicios sujetos a este impuesto.

El impuesto ambiental a la contaminación vehicular, fue creado con la LFAOIE a fin de lograr una conducta ecológica y concientización de los ecuatorianos frente a la problemática actual que atraviesa el país en relación a la contaminación ambiental, en el año 2013 se refleja su impacto por el mayor número de vehículos que circulan en el país respecto al año 2012.

Los ingresos tradicionales efectivos al 31 de diciembre de 2013 ascendieron a USD 15.499,56 millones, presentan un incremento del 14.5% frente a lo recaudado en el año anterior.



Cuadro 6
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO
INGRESOS TRADICIONALES 2012 - 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
TRADICIONALES	13.541,36	15.666,84	15.035,08	15.499,56	103,1%	14,5%
IMPUESTOS	12.048,69	13.031,10	13.592,41	13.736,13	101,1%	14,0%
A LA RENTA GLOBAL	3.207,32	3.508,00	3.728,92	3.779,63	101,4%	17,8%
A LA RENTA DE EMPRESAS PETROLERAS	109,73	109,73	85,73	94,58	110,3%	-13,8%
A VEHÍCULOS MOTORIZADOS DE TRANSPORTE AÉREO Y ACUÁTICO	173,12	184,69	197,54	197,58	100,0%	14,1%
A LOS ACTIVOS TOTALES	7,74	7,97	7,97	8,42	105,7%	8,8%
A LAS TIERRAS RURALES	5,34	3,38	5,68	6,34	111,5%	18,8%
A LOS ACTIVOS EN EL EXTERIOR	33,82	41,50	47,42	47,80	100,8%	41,3%
OTROS IMPUESTOS AL CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS, ICE	676,96	734,03	756,24	755,92	100,0%	11,7%
AL VALOR AGREGADO IVA	5.283,82	5.901,22	6.030,73	6.115,08	101,4%	15,7%
ARANCELARIOS A LA IMPORTACIÓN (1)	1.287,98	1.230,76	1.343,85	1.342,04	99,9%	4,2%
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS	1.131,73	1.176,51	1.239,80	1.239,58	100,0%	9,5%
RÉGIMEN IMPOSITIVO SIMPLIFICADO	12,17	13,21	14,91	15,12	101,4%	24,2%
IMPUESTO AMBIENTAL CONTAMINACIÓN VEHICULAR	92,39	103,11	116,34	116,23	99,9%	25,8%
IMPUESTO REDIMIBLE BOTELLAS PLÁSTICAS NO RETORNABLES	8,53	-	0,00	0,00	95,2%	-100,0%
OTROS IMPUESTOS (2)	18,04	16,98	17,27	17,79	103,0%	-1,4%
TASAS Y CONTRIBUCIONES (3)	1.008,15	2.015,15	1.040,31	1.239,47	119,1%	22,9%
RENTA DE INVERSIONES Y MULTAS (4)	281,29	218,11	324,90	417,95	128,6%	48,6%
OTROS INGRESOS (5)	203,24	402,47	77,46	106,00	136,8%	-47,8%

Notas:

(1): Incluye Tarifa de Salvaguardia y Otros impuestos al Comercio Exterior

(2): Incluye impuestos a los Ingresos Extraordinarios, Ambientales, compra de Vehículos Usados y Otros

(3): Incluye Otras Tasas y Derechos Consulares

(4): Incluye Intereses y Comisiones por Títulos Valores, otros Intereses y Multas

(5): Incluye Otros No Especificados, Especies Decomisadas, Ejecución de Garantías y Bienes

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Además, el mejor desempeño de los impuestos internos se podría relacionar con disposiciones que facilitan el cobro, como la Resolución del SRI Nro. 32 (R.O. Nro. 635; 07-02-2012) que dispone que las declaraciones de todos los impuestos que los administra se realizarán exclusivamente en medio magnético vía internet, lo que facilita a los contribuyentes el cumplimiento oportuno de sus obligaciones tributarias.

En los ingresos por Tasas y Contribuciones observamos que de USD 1.008,15 millones pasan a USD 1.239,47 millones, con un importante crecimiento del 22,9% debido principalmente a la aplicación del Art. 34 de la Ley de Minería que establece el cobro por patentes de conservación a los concesionarios mineros durante todas las etapas de la explotación.

En cuanto a Rentas de Inversiones y Multas, refleja un crecimiento del 48,6%, respecto del año 2102, debido principalmente a un mayor rendimiento de intereses por mora tributaria, generados por el desarrollo de programas de notificación y facilidades de cobro.



Cuadro 7
ESTRUCTURA DE LOS IMPUESTOS Y SU RELACIÓN CON EL PIB
2012 - 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO	ENERO - DICIEMBRE 2012			ENERO - DICIEMBRE 2013			DIFERENCIA 2012/2013
	DEVENGADO	APORTE%	%PIB	DEVENGADO	APORTE%	%PIB	
IMPUESTOS	12.048,69	100,00%	14,23%	13.736,13	100,00%	14,68%	0,45%
DIRECTOS	4.799,02	39,83%	5,67%	5.533,10	40,28%	5,91%	0,25%
INDIRECTOS	7.249,66	60,17%	8,56%	8.203,03	59,72%	8,77%	0,21%
PIB ANUAL	84.682,27			93.577,23			

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Respecto a la clasificación entre impuestos directos e indirectos a diciembre de 2013, se observa que la participación de los tributos que gravan el consumo (indirectos) se ubicó en 59,72%, ligeramente menor a la participación observada en el año 2012 que fue de 60,17%. Por otro lado, el aporte de la imposición directa (aquella que grava la fuente de riqueza, la propiedad o la renta) fue de 40,28% con una variación del 1,1% frente al registrado en el año 2012.

Al analizar el peso impositivo del país con relación a los niveles de producción interna, durante el período enero – diciembre 2013, los impuesto indirectos representaron el 8,77% del PIB, se incrementa su participación en 0,21 puntos porcentuales frente al del año anterior, mientras que los impuestos directos aumentan su participación en 0.25 puntos porcentuales, que se origina principalmente por el incremento del Impuesto a la renta.

ANÁLISIS DETALLADO DE IMPUESTOS

A continuación se realiza el análisis detallado de cada impuesto administrado por el Servicio de Rentas Internas, debiendo señalar que los valores registrados en el eSIGEF respecto a los que publica el SRI, presentan diferencias, por los siguientes aspectos:

- i. El Ministerio de Finanzas cumple con la obligación de provisionar recursos para destinarlos a la devolución de impuestos, los cuales forman parte de las cuentas de terceros.
- ii. Las estadísticas reportadas en el eSIGEF corresponden a las fechas de depósitos ingresados efectivamente en la Cuenta Corriente Única (CCU), en tanto que las estadísticas del SRI registran cifras de acuerdo a la fecha de recaudación (en el marco del convenio suscrito entre el SRI y los bancos privados, la recaudación es depositada después de 6 días de efectuada la misma).

4.2.1.1.1 IMPUESTO A LA RENTA

Grava los ingresos de fuente ecuatoriana obtenidos a título gratuito u oneroso provenientes del trabajo, del capital o de ambas fuentes y los ingresos obtenidos en el exterior por



personas naturales domiciliadas en el país o por sociedades nacionales; su recaudación presenta un incremento de 16.13% al pasar de USD 3.312.93 millones en el año 2012 a USD 3.847.41 millones en igual período de 2013.

Cuadro 8
IMPUESTO A LA RENTA GLOBAL
2012 - 2013

(Millones de dólares)

CONCEPTO	ENERO - DICIEMBRE 2012		ENERO - DICIEMBRE 2013		VARIACIÓN 2012 - 2013 %
	RECAUDADO	APORTE %	RECAUDADO	APORTE %	
TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE	2.216,69	100,00%	2.474,83	100,00%	11,65%
Retenciones Otras Actividades	2.140,09	96,54%	2.398,34	96,91%	12,07%
Retenciones Empresas Petroleras	76,60	3,46%	76,49	3,09%	-0,14%
TOTAL DECLARACIONES	892,79	100,00%	1.116,76	100,00%	25,09%
Sociedades Jurídicas	774,23	86,72%	946,24	84,73%	22,22%
Personas Naturales	112,53	12,60%	161,50	14,46%	43,51%
Herencias legados y donaciones	6,03	0,67%	9,02	0,81%	49,74%
TOTAL ANTICIPOS AL IR	281,76		341,65		21,25%
TOTAL IMPUESTOS A LA RENTA	3.391,24		3.933,24		15,98%
(-) DEVOLUCIONES	78,30		85,83		9,61%
IMPUESTO A LA RENTA NETA	3.312,93		3.847,41		16,13%

Fuente: Servicio de Rentas Internas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

RETENCIONES EN LA FUENTE

Las retenciones en la fuente reflejan el desempeño de la economía en el año que se efectúa la retención, su recaudación de enero a diciembre de 2013 asciende a USD 2.474.83 millones, que representa un incremento del 11,65% frente a la del año 2012 que fue de USD 2.216,69 millones.

De acuerdo a estadísticas del SRI hasta diciembre de 2013 clasificadas por provincias, del total de retenciones, USD 1.328,09 millones se recaudaron en la provincia de Pichincha (55,36%), USD 682,78 millones en Guayas (28,46%) y 85,65 millones en Azuay (3,57%), alcanzando entre las tres provincias un total de USD 2.096,52 millones que representan el 87,39% del total de retenciones.

Adicional al desempeño económico en el periodo 2013, la recaudación en la fuente respecto de igual período del año anterior fue influenciada por la aplicación de la resolución del SRI No. 144 (R.O. Nro. 678; 09-04-2013) mediante la cual, se grava con 2% de retención a la liquidación de compra de bienes y prestación de servicios a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.

DECLARACIONES

Las declaraciones de sociedades jurídicas constituyen el segundo rubro más importante en la recaudación de impuesto a la renta, alcanzando un total de USD 946,24 millones en el



año 2013, superior a los USD 774.23 millones recaudados en el 2012, lo que significó un incremento de 22,22%.

Por su parte, las declaraciones anuales del IR de personas naturales alcanzaron un monto de USD 161,50 millones en el año 2013 lo que significó un incremento de 43,51% frente al registrado en el año 2012. La declaración del impuesto a herencias, legados y donaciones, evidenció un importante incremento de 49,74% originado entre otras causas por el reavalúo de los predios urbanos.

La Ley Orgánica de Redistribución de los Ingresos para el Gasto Social (R.O.S. 847; 10-12-2012) reformado con Decreto Ejecutivo N°10 (R.O 15; 14-06-2013), dispone que las instituciones financieras privadas y compañías emisoras y administradoras de tarjetas de crédito, sujetas al control de la Superintendencia de Bancos y Seguros, excepto las asociaciones mutualistas de ahorro y crédito para la vivienda, determinarán el anticipo del Impuesto a la Renta considerando el 2% de los ingresos gravables del ejercicio anterior y para los segmentos de bancos privados pequeños y sociedades financieras pequeñas y de menor escala, una tarifa del 1%, lo que incidió en el rendimiento por este concepto.

4.2.1.1.2 IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES (ICE)

Se aplica a los bienes y servicios de procedencia nacional o importada, detallados en el artículo 82 de la Ley de Régimen Tributario Interno, entre otros se encuentran los cigarrillos, cervezas, bebidas gaseosas, licores, perfumes, vehículos. Se determina con base en el precio de venta al público sugerido por el fabricante o importador menos el IVA y el ICE o con base en los precios referenciales que mediante resolución establezca anualmente el SRI. A esta base imponible se aplicarán las tarifas ad - valorem que se establecen en dicha Ley.

En el Impuesto a los Consumos Especiales incide la aplicación de la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado - LFAOIE que estableció la tarifa mixta para bebidas alcohólicas incluido cerveza que comprende: tarifa específica por litro de alcohol puro y tarifa ad valorem; esta última para cerveza se incrementa del 30% al 75% y para alcoholes del 40% al 75%, los vehículos híbridos por efectos de esta misma Ley con un precio de venta al público superior a USD 35.000 actualmente pagan tarifas que fluctúan entre el 8% y 32%.

Hasta diciembre del año 2013, la recaudación total del ICE ascendió a USD 743.63 millones, superando en 8.64% a la registrada en el mismo periodo del año 2012 que fue de USD 684,50 millones. En el mercado interno se reflejan incrementos en la mayoría de productos a excepción de los perfumes y aguas de tocador y otros bienes y servicios, explicados principalmente por el aumento de las tarifas a las bebidas alcohólicas y cigarrillos, mediante Resolución No. NAC-DGERCGC13-00276, publicada en 2S.R.O. 22 de 25-06-2013, según la cual la tarifa específica por unidad de cigarrillo que se aplicó a partir del 1 de julio de 2013, fue de USD 0,0862.



Cuadro 9
IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES
2012 - 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO	AÑO 2012 DEVENGADO (a)	AÑO 2013				VARIACIÓN 2012 - 2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=(d/c))	
ICE DE OPERACIONES INTERNAS	506.99	549.41	577.60	568.69	98.46%	12.17%
CIGARRILLOS	155.84	168.88	176.08	175.77	99.83%	12.79%
CERVEZAS	152.42	165.17	171.01	170.25	99.56%	11.70%
BEBIDAS Y GASEOSAS	51.09	55.36	60.11	56.81	94.51%	11.21%
ALCOHOL Y PRODUCTOS ALCÓHOLICOS	33.67	36.49	42.57	42.90	100.78%	27.40%
VEHÍCULOS	73.03	79.14	88.74	83.76	94.38%	14.69%
PERFUMES, AGUAS DE TOCADOR	14.35	15.56	8.01	7.58	94.68%	-47.20%
SERVICIOS TELEVISIÓN PREPAGADA	23.51	25.47	29.77	30.55	102.60%	29.95%
OTROS BIENES Y SERVICIOS	3.08	3.34	1.31	1.08	82.13%	-65.01%
ICE DE IMPORTACIONES	177.52	184.62	178.64	174.93	97.92%	-1.46%
TOTAL	684.50	734.03	756.24	743.63	98.33%	8.64%

Fuente: Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Además, la Resolución No. NAC-DGERCGC13-00494, publicada en R.O. 87 de 24-08-2013 dispone que para el cálculo de la base imponible del Impuesto a los Consumos Especiales (ICE) de bebidas alcohólicas, incluida la cerveza, se ajuste el valor del precio ex fábrica, a USD 4,10.

El ICE cobrado por operaciones internas a diciembre de 2013 suma USD 568.69 millones, lo que representa el 76.48% de la recaudación total, manteniéndose la estructura del año anterior. El ICE a la cerveza (22.89%), cigarrillos (23.64%), bebidas y gaseosas (7.64%), vehículos (11,26%) representan el mayor aporte del ICE del mercado interno y determinan su variación.

En el año 2013, la recaudación del ICE al comercio exterior registró USD 174,93 millones con una reducción del 1,46% respecto al año 2012 que se explica por la baja en las importaciones de productos sujetos a este tributo, entre ellos vehículos.

4.2.1.1.3 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

Se aplica a la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal en todas sus etapas de comercialización y a la prestación de servicios gravados, a partir de enero del año 2000, la tarifa del IVA es del 12%.

Para el análisis de este impuesto se tomaron en cuenta las cifras proporcionadas por el Servicio de Rentas Internas. Como se observa en el siguiente cuadro, la recaudación bruta por concepto de IVA en el año de 2013 fue de USD 6.186,30 millones, lo que significa un aumento de 12.51%, respecto al rendimiento del año 2012. El IVA es el tributo más importante dentro de los ingresos tradicionales del Presupuesto General del Estado.



El IVA al consumo interno en el año 2013 alcanza la suma de USD 4.096,12 millones, superior en 18,57% al registrado en el año 2012 generado por una mayor dinámica en la demanda de bienes y servicios, así como en sus precios. El IVA al comercio exterior con relación al del 2012 crece en 2,28%.

Cuadro 10
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
2012- 2013

(Millones de dólares)

CONCEPTO	ENERO - DICIEMBRE 2012		ENERO - DICIEMBRE 2013		VARIACIÓN 2012 - 2013 %
	RECAUDADO	APORTE %	RECAUDADO	APORTE %	
MERCADO INTERNO	3.454,61	62,83%	4.096,12	66,21%	18,57%
MERCADO EXTERNO	2.043,63	37,17%	2.090,18	33,79%	2,28%
TOTAL	5.498,24	100,00%	6.186,30	100,00%	12,51%

Fuente: Ministerio de Finanzas y Servicio de Rentas Internas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

En el año 2013, las devoluciones suman USD 360,02 millones, de las cuales a través del SRI se devolvieron USD 130.19 millones y vía presupuesto USD 229.83 millones. Frente al total registrado en el año 2012 que fue de USD 290.76 millones, se incrementan en 67,26%.

Con Resolución No. NAC-DGERCGC13-00383, publicada en R.O. 62 de 20-08-2013, se establece el procedimiento de devolución del impuesto al valor agregado pagado en la adquisición local o en importación del paquete de turismo receptivo, según el cual el límite a devolver no podrá exceder al 12% del valor de venta del paquete turístico receptivo, lo que incide en el rendimiento neto del IVA.

Cuadro 11
DEVOLUCIONES DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
2012 – 2013

(Millones de dólares)

CONCEPTO	2012		2013		VARIACIÓN 2012/2013
	EFFECTIVO	APORTE%	EFFECTIVO	APORTE%	
Devoluciones SRI (1)	83,16	29%	130,19	36%	56,55%
Devoluciones MINFIN (2)	207,59	71%	229,83	64%	10,71%
TOTAL	290,76	100%	360,02	100%	67,26%

Fuente: (2) Ministerio de Finanzas y (1) Servicio de Rentas Internas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Al analizar los parámetros que determinan la base de importaciones que no tributa el IVA, en el año 2013, esta alcanza el 33,74% superior en 11,73% a la registrada en el año 2012 que fue de 30,20%, como se aprecia a continuación:

Cuadro 12
IMPORTACIONES – BASE QUE NO TRIBUTA
ENERO - NOVIEMBRE 2012 – 2013

(Millones de dólares)

CONCEPTO	ENERO - NOVIEMBRE AÑO 2012	ENERO - NOVIEMBRE AÑO 2013	VARIACIÓN 2012 - 2013	
			DIFERENCIA	%
IMPORTACIONES TOTALES CIF	23.236,07	25.069,35	1.833,29	7,89%
Carga Arancelaria	1.162,97	1.219,38	56,40	4,85%
Base Potencial Importaciones	24.399,04	26.288,73	1.889,69	7,74%
IVA recaudado	2.043,63	2.090,18	46,55	2,28%
Base Efectiva	17.030,26	17.418,16	387,90	2,28%
Base que no tributa	7.368,78	8.870,57	1.501,79	20,38%
% QUE NO TRIBUTA	30,20%	33,74%		11,73%

Fuente: Ministerio de Finanzas, Banco Central del Ecuador y Servicio de Rentas Internas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos



En el siguiente cuadro se aprecia la estructura de las importaciones en los años 2013 y 2012, reflejan un incremento de 7,89%, pasando de USD 23.236,07 millones a USD 25.069,35 millones, con un mayor dinamismo en los rubros de combustibles y lubricantes (12,79%), materias primas agrícolas (11,67%), bienes de capital industriales (10,42%). En este periodo se reducen las importaciones de equipos de transporte en 3,94%, entre los más importantes.

Cuadro 13
IMPORTACIONES
ENERO - NOVIEMBRE 2012 – 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO		2012	2013	VARIACIÓN 2012/2013
TOTAL		23.236,1	25.069,4	7,89%
BIENES DE CONSUMO	No Duraderos	2.685,4	2.842,5	5,85%
	Duraderos	2.013,3	2.006,1	-0,35%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		5.138,5	5.795,7	12,79%
MATERIAS PRIMAS	Agrícolas	923,4	1.031,2	11,67%
	Industriales	5.353,3	5.818,6	8,69%
	Materiales de Construcción	890,8	945,0	6,08%
BIENES DE CAPITAL	Agrícolas	110,7	116,2	4,95%
	Industriales	4.272,4	4.717,7	10,42%
	Equipos de Transporte	1.804,7	1.733,5	-3,94%
DIVERSOS		43,5	62,8	44,32%

Fuente: Banco Central del Ecuador y SENAE

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

4.2.1.1.4 ARANCELARIOS A LAS IMPORTACIONES

Constituye un instrumento de política comercial que debe promover el desarrollo de las actividades productivas del país, de conformidad con la política gubernamental de incremento de la competitividad y protección de la producción nacional. En este sentido el Comité de Comercio Exterior (COMEX), a través de resoluciones, aprueba modificaciones y diferimientos arancelarios a ciertas partidas, dentro del marco legal vigente.

Las mercaderías extranjeras que son introducidas al país, están sujetas al pago de derechos arancelarios que se calculan sobre el valor CIF de dichos bienes, de acuerdo a las tarifas establecidas en el Arancel de Importaciones vigente a la fecha de cobro.

En el periodo enero- noviembre 2013 este tributo alcanzó un valor de efectivo USD 1.219,38 millones, superior en 4.86% al del mismo periodo del año 2012; esta variación es menor a la registrada en las importaciones que fue de 7.89% debido a la baja del peso arancelario de 2,82% producto de la disminución de las compras en el exterior de equipos de transporte, que están sujetos a las tarifas más altas del arancel.



Cuadro 14
PESO ARANCELARIO MENSUAL 2012 – 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO	IMPORTACIONES CIF		ARANCELARIOS		PESO ARANCELARIO	
	Nov -12	Nov -13	Nov -12	Nov -13	Nov -12	Nov -13
Enero	2.120,27	2.262,34	96,35	116,49	4,54%	5,15%
Febrero	1.870,73	2.107,92	94,35	95,37	5,04%	4,52%
Marzo	2.040,66	2.196,14	102,69	101,66	5,03%	4,63%
Abril	1.935,93	2.230,49	91,52	110,98	4,73%	4,98%
Mayo	2.296,70	2.479,30	108,01	114,09	4,70%	4,60%
Junio	2.147,01	2.209,63	115,72	104,35	5,39%	4,72%
Julio	2.170,10	2.257,88	109,42	112,69	5,04%	4,99%
Agosto	2.340,28	2.529,96	125,20	116,60	5,35%	4,61%
Septiembre	2.101,96	2.179,70	102,51	105,60	4,88%	4,84%
Octubre	1.964,09	2.432,12	102,37	122,37	5,21%	5,03%
Noviembre	2.248,33	2.183,87	114,83	119,17	5,11%	5,46%
Total Enero - Noviembre	23.236,07	25.069,35	1.162,97	1.219,38	5,01%	4,86%
Variación Enero - Noviembre 2012 -2013		7,89%		4,85%		-2,82%

Fuente: BCE y SENAE

Elaborado por: Dirección Nacional de Ingresos

4.2.1.1.5 IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS

Se aplica sobre el valor de todas las operaciones y transacciones monetarias que se realicen al exterior, con o sin intervención de las instituciones que integran el sistema financiero, sobre la base del monto del traslado de divisas, de la acreditación o depósito, o el monto del cheque, transferencia o giro al exterior.

Comparando el valor efectivo recaudado en el año de 2013, se registra un incremento del 9.53% respecto al del 2012, su rendimiento depende significativamente de las importaciones que en el período analizado se incrementaron en 7,89%.

Según el Artículo agregado con Decreto Ejecutivo No. 986, publicado en Registro Oficial 618 de 13 de Enero del 2013, del Reglamento para aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno y que de conformidad con el Art. 2 del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la ejecución de los servicios prestados bajo los contratos de servicios integrados con financiamiento implica un proceso productivo y, por lo tanto, los contratistas tienen derecho a utilizar el crédito tributario de impuesto a la salida de divisas para el pago del tributo a la renta, siempre y cuando cumplan con la normativa emitida para el efecto.

La Resolución No. NAC-DGERCGC13-00257, publicada en S.R.O. 14 de 13-06-2013, dispone que los respectivos agentes de retención y percepción del impuesto a la salida de divisas declararán y pagarán el impuesto retenido y percibido, mensualmente en las fechas previstas para la declaración y pago de retenciones en la fuente del IR, por lo que el impacto en la recaudación será mensual.



Cuadro 15
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS 2012- 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO	AÑO 2012 DEVENGADO (a)	AÑO 2013				VARIACIÓN 2012 - 2013 (f=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	%EJECUCIÓN (e=(d/c))	
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS	1.131,73	1.176,51	1.239,80	1.239,58	100%	9,53%
TOTAL	1.131,73	1.176,51	1.239,80	1.239,58	100%	9,53%

Fuente: Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

4.2.1.1.6 OTROS IMPUESTOS

Incluye varios impuestos, entre ellos: A las Tierras Rurales, Activos en el Exterior, A los Vehículos Motorizados, Régimen Impositivo Simplificado e Impuesto Ambiental a la Contaminación Vehicular.

Cuadro 16
OTROS IMPUESTOS 2012- 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO	AÑO 2012 DEVENGADO (a)	2013				VARIACIÓN 2012 - 2013 (f=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (e=(d/c))	
A VEHÍCULOS MOTORIZADOS DE TRANSPORTE AÉREO Y ACUÁTICO	173.12	184.69	197.54	197.58	100.02%	14.13%
A LOS ACTIVOS TOTALES	7.74	7.97	7.97	8.42	105.68%	8.81%
A LAS TIERRAS RURALES	5.34	3.38	5.68	6.34	111.53%	18.83%
A LOS ACTIVOS EN EL EXTERIOR	33.82	41.50	47.42	47.80	100.80%	41.31%
1% A LA COMPRA DE VEHÍCULOS USADOS	15.56	16.59	16.73	17.15	102.48%	10.18%
RÉGIMEN IMPOSITIVO SIMPLIFICADO	12.17	13.21	14.91	15.12	101.36%	24.24%
IMPUESTO AMBIENTAL CONTAMINACIÓN VEHICULAR	92.39	103.11	116.34	116.23	99.91%	25.81%
OTROS IMPUESTOS	2.20	0.17	0.33	0.34	104.05%	-84.48%
TOTAL	342.34	370.64	406.92	408.98	100.51%	19.47%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Por estos impuestos, en el año 2013 se codificó USD 406.92 millones y se devengaron USD 408,98 millones, con una ejecución del 100,51% y un crecimiento del 19,47 % con respecto al año 2012.

Impuesto a los Vehículos Motorizados.- La Ley de Reforma Tributaria Nro. 41 (S.R.O Nro. 325; 14-05-2001), estableció el impuesto anual sobre la propiedad de los vehículos motorizados, destinados al transporte terrestre de personas o carga, tanto de uso particular como de servicio público. En comparación con el año anterior se registra un incremento del 14.13%.

Impuesto a los Activos Totales.- El artículo 1 de la Ley Nro. 6 (R.O. Nro. 413; 17-04-1970) establece el impuesto del dos por mil anual que grava al comercio, bancos e industrias del cantón Guayaquil. Por este concepto se registra un crecimiento de 8.81%, incremento que se explicaría por el aumento los capitales de actividades comerciales e industriales.

A las Tierras Rurales.- El artículo 173 de la Ley Reformativa para la Equidad Tributaria del Ecuador (S.R.O. 242; 29-12-2007) establece el impuesto anual sobre la propiedad o



posesión de inmuebles rurales. Por este concepto se registra un crecimiento del 18.83%, pasando de USD 5.34 millones en el año 2012 a USD 6.34 millones en el 2013. Con Resolución SRI Nro. 140 (R.O. Nro. 674; 02-04-2013), se aprobó el formulario No. 111, para la presentación de la declaración de este tributo y el mecanismo único de declaración a través de medios electrónicos.

Impuesto a los Activos en el Exterior.- Se establece con la Ley 1 (S.R.O. 497; 30-12-2008), su aplicación es mensual sobre los fondos disponibles e inversiones que mantengan en el exterior las entidades privadas reguladas por la Superintendencia de Bancos y Seguros y las Intendencias del Mercado de Valores de la Superintendencia de Compañías. Su rendimiento en el año 2013 se aumenta en 41,31% respecto al del año 2012.

Impuesto a los Vehículos Usados.- Se establece con la Ley 92 (R.O. Nro. 335; 09-07-1998), el impuesto del uno por ciento (1%) sobre el valor de la compra de vehículos usados en el país. Por este tributo se recauda un total de USD 17.15 millones en el año 2013, lo que significa un incremento 10.18% respecto del año 2012.

Régimen Impositivo Simplificado.- Consiste en pagar el IVA y el Impuesto a la Renta a través de cuotas mensuales. A este sistema cada año se acoge un mayor número de contribuyentes, lo que explica la recaudación registrada en el año 2013 de USD 15,12 millones, superior en USD 2,95 millones a la del 2012.

Impuesto Ambiental a la Contaminación Vehicular.- Se creó mediante la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado (S.R.O. Nro. 583; 24-11-2011), grava la contaminación del ambiente producida por el uso de vehículos motorizados de transporte terrestre, su base imponible y tarifa depende del cilindraje y antigüedad de automóviles y motocicletas. Por este concepto se ha recaudado entre enero y diciembre de 2013 un total de USD 116,23 millones, con un crecimiento del 25.81% con respecto a la recaudación del año 2012.

Otros Impuestos.- Se refieren a los remanentes de tributos como el impuesto sobre los contratos de construcción o estudios celebrados con el sector público y el impuesto a los ingresos extraordinarios de contratos de exploración y explotación de otros recursos naturales. En el año 2013 se recaudaron USD 0,34 millones, en el año 2012 USD 2,20 millones.

4.2.1.1.7 OTROS INGRESOS

Incluye ingresos de menor cuantía como: multas e intereses por mora tributaria, cheques protestados, regalías mineras y otros. En el año 2013 alcanza un rendimiento de USD 436.62 millones, superior en 18,74% al registrado en el año 2012. En comparación con la meta presupuestada, se observa un cumplimiento del 113,26%.

Cuadro 17
OTROS INGRESOS AÑO 2012 – 2013
(Millones de dólares)



CONCEPTO	AÑO 2012 DEVENGADO (a)	AÑO 2013				VARIACIÓN 2012 - 2013 (f=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	%EJECUCIÓN (e=(d/c))	
REGALÍAS MINERAS	13,54	14,00	51,31	50,50	98,41%	272,94%
PATENTES DE CONSERVACIÓN MINERA	6,38	2,87	6,70	6,70	99,97%	5,00%
OTRAS TASAS	102,50	123,96	77,96	123,06	157,85%	20,05%
INTERESES POR DEPÓSITOS A PLAZO	2,13	2,19	2,19	1,33	60,80%	-37,58%
INTERESES POR MORA TRIBUTARIA	49,90	54,87	117,02	117,45	100,37%	135,37%
MULTAS TRIBUTARIAS	59,73	63,62	62,52	62,43	99,86%	4,52%
CHEQUES PROTESTADOS	38,74	29,36	36,56	36,45	99,69%	-5,92%
OTRAS RENTAS DE INVERSIÓN Y MULTAS	16,14	7,55	8,50	16,16	190,09%	0,09%
EJECUCIÓN DE GARANTÍAS	0,34	3,19	3,57	3,56	99,78%	954,00%
OTROS NO ESPECIFICADOS	78,29	7,09	19,15	18,97	99,10%	-75,76%
TOTAL	367,71	308,71	385,49	436,62	113,26%	18,74%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaborado por: Dirección Nacional de Ingresos

De los rubros analizados destacan en importancia los ingreso por otras tasas, en el año 2013 se han devengado USD 123.06 millones, cifra superior en el 20.05% frente al año 2102. Por multas tributarias la recaucación en el año 2013 es de USD 62.43 millones y muestran un incremento de 4,52% frente el año anterior. Los intereses por mora tributaria se incrementan en 135,37%, al pasar de USD 49.90 millones en el año 2012 a USD 117.45 millones en el 2013.

La Reforma a la Ley General de Cheques (S.R.O. Nro. 977; 28-06-1996) establece una multa del diez por ciento sobre el valor de cada cheque protestado por insuficiencia de fondos. La recaudación por este concepto se reduce al pasar de USD 38,74 millones en el año 2012 a USD 36,45 millones en el año 2013.

La Ley de Minería (S.R.O. Nro. 517; 29-01-2009) establece el cobro de regalías a los concesionarios mineros, por este concepto se recaudó USD 50,50 millones en el año 2013, que representa un incremento del 272,94% frente al valor recaudado el año anterior, en razón del crecimiento económico del sector explotación de minas y canteras

Cabe indicar que mediante la aplicación de la Ley Orgánica Reformatoria a la ley de Minería, a la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria y a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno; (R.O.S No.37 de 16-07-2013), el Estado participará en los beneficios de aprovechamiento de los recursos mineros en un monto no inferior a los de la empresa que los explota. Para este efecto el concesionario minero deberá pagar una regalía equivalente a un porcentaje sobre la venta del mineral principal y los minerales secundarios, no menor al 5% sobre las ventas y, para el caso del oro, cobre y plata, no mayor al 8%.

También el Reglamento a esta ley y el Contrato de Explotación Minera establece los parámetros para la aplicación del pago de regalías y de los requisitos para su distribución ya sea para proyectos de inversión social en un 60% y el 50% de este porcentaje que correspondería a las instancias de gobierno de las comunidades indígenas y circunscripciones territoriales.



Adicionalmente deberán realizar el pago del 25% del impuesto a la renta, del 12% de las utilidades determinadas en la Ley, del 70% del impuesto sobre los ingresos extraordinarios y del 12% del impuesto al valor agregado.

En cuanto a Patentes de Conservación Minera, en el año 2013 se recaudó USD 6,70 millones, se espera un incremento de este valor con la aplicación de la Ley Orgánica Reformatoria a la ley de Minería; (R.O.S No.37 de 16-07-2013), mediante la cual se aplicará el 2% de una remuneración básica por hectárea concesionada bajo régimen de pequeña minería.

4.2.1.2 INGRESOS PETROLEROS

El presupuesto inicial para el año 2013, corresponde al inicial del año 2012, prorrogado por mandato constitucional, los ingresos de la actividad hidrocarburífica estimados fueron de USD 4.011,3 millones, valor que resulta de considerar entre otras variables, un precio de exportación de crudo de USD 79,70 por barril, el monto estimado en dicho presupuesto se mantiene durante el periodo enero a julio de 2013.

La Asamblea Nacional, el 23 de julio de 2013, aprueba el Presupuesto General del Estado para el ejercicio fiscal 2013, en éste se estima un precio de exportación de crudo de USD 84.94 por barril y los ingresos estimados ascienden a USD 3.001,4 millones.

En octubre de 2013, se procedió a realizar reestimaciones en función de las tendencias del precio del crudo en los mercados internacionales, estableciéndose el precio promedio ponderado en USD 96.18 por barril y los ingresos estimados se incrementaron a USD 4.113,9 millones.



Cuadro 18
PRESUPUESTOS INICIAL, APROBADO POR LA ASAMBLEA NACIONAL Y REESTIMADO
AÑO 2013

(Millones de dólares)

CONCEPTO	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO
	INICIAL 2013 (1)	APROBADO POR LA A. N. (2)	REESTIMADO (3)
	2013	2013	2013
	US\$/BL	US\$/BL	US\$/BL
	79,70	84,94	96,18
IMPUESTOS A LA RENTA PETROLERA:	83,1	78,1	78,1
EXPORTACION DERIVADOS:	27,5	27,2	27,2
REGALIAS EMPRESAS PUBLICAS:	357,8	176,6	325,5
MARGEN DE SOBERANIA:	924,0	917,8	1.037,9
SALDO DEL INGRESO DISPONIBLE PREST. SERVIVIOS	946,4	1.018,6	1.379,0
EXPORTACIONES DIRECTAS EMPRESAS PUBLICAS:	1.570,2	738,6	1.221,7
PARTICIP. ESTADO EXPLOTACION DE GAS NATURAL	57,8	0,0	0,0
VENTA ANTICIPADA DE PETROLEO	0,0	0,0	0,0
PARTICIPACION DE CAPITAL INGRESOS PETROLEROS	0,0	0,0	0,0
CUENTAS POR COBRAR LEY 2006-42:	44,5	44,5	44,5
TOTAL INGRESOS PETROLEROS P.G.E.	4.011,3	3.001,4	4.113,9

Notas: El Presupuesto inicial 2013 corresponde al inicial 2012 prorrogado, Presupuesto 2013 Aprobado por la Asamblea Nacional, Presupuesto codificado a diciembre de 2013.

Fuente: Ministerio de Finanzas – eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

La recaudación efectiva en el año 2013, ascendió a USD 4.820.5 millones, cifra superior en USD 706.6 millones frente a la esperada, con un incremento que representa el 17.2%, como se muestra en el siguiente cuadro.

Cuadro 19
COMPARATIVO DE RECAUDACIÓN REESTIMADA Y EFECTIVA
(Millones de dólares)

C O N C E P T O S	PRESUPUESTO	RECAUDACIÓN	DIFERENCIA	EFFECTIVIDAD
	REESTIMADO	EFFECTIVA		
	2013	2013	2013	2013
	A	B	C=B-A	D=B/A
	US\$/BL	US\$/BL	US\$/BL	100.54%
	96.18	96.7	0.52	
IMPUESTOS A LA RENTA PETROLERA:	78.1	94.6	16.5	121.1%
EXPORTACION DERIVADOS:	27.2	228.8	201.5	840.5%
REGALIAS EMPRESAS PUBLICAS:	325.5	229.1	-96.5	70.4%
MARGEN DE SOBERANIA:	1,037.9	1,041.0	3.2	100.3%
SALDO DEL INGRESO DISPONIBLE PREST. SERVIVIOS	1,379.0	885.9	-493.1	64.2%
EXPORTACIONES DIRECTAS EMPRESAS PUBLICAS:	1,221.7	1,622.3	400.6	132.8%
PARTICIP. ESTADO EXPLOTACION DE GAS NATURAL	0.0	0.0	0.0	0.0%
VENTA ANTICIPADA DE PETROLEO	0.0	587.8	587.8	0.0%
PARTICIPACION DE CAPITAL INGRESOS PETROLEROS	0.0	24.2	24.2	0.0%
CUENTAS POR COBRAR LEY 2006-42:	44.5	106.8	62.4	240.2%
TOTAL INGRESOS PETROLEROS P.G.E.	4,113.9	4,820.5	706.6	117.2%

Fuente: Ministerio de Finanzas – eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos



Cabe indicar que en los USD 706,6 millones, se considera USD 587,8 millones correspondientes a venta anticipada de petróleo y la diferencia de USD 118,8 millones, se debía entregar para inversiones a PETROECUADOR EP, recursos que no fueron solicitados. Los ingresos estimados, efectivos y la variación se muestran a continuación.

Cuadro 20
INGRESOS POR SUBGRUPOS, ESTIMADOS Y EFECTIVOS
(Millones de dólares)

SUBGRUPOS	CONCEPTOS	PRESUPUESTO		
		ESTIMADO	EFECTIVO	DIFERENCIA
1106	IMPUESTO A LA RENTA	78,1	94,6	16,5
1807	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	27,2	228,8	201,5
2807	TRANSFERENCIA DE CAPITAL E INVERSIÓN	44,5	1.146,1	1.101,7
2808	PARTICIPACIÓN DE CAPITAL EN LOS INGRESOS PETROLEROS	0,0	24,2	24,2
2812	TRANSFERENCIA DE CAPITAL E INVERSIÓN	3.964,1	3.326,8	-637,3
TOTAL		4.113,9	4.820,5	706,6
	VENTA ANTICIPADA			587,8
	INVERSIONES NO ENTREGADAS A EP PETROECUADOR			118,8

Fuente: Ministerio de Finanzas - eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

4.2.1.2.1 COMPARATIVO DE INGRESOS PETROLEROS EFECTIVOS 2012 – 2013

Si comparamos los ingresos petroleros efectivos generados en los años 2012 y 2013, se observa una reducción en la recaudación en el 2013 de USD 1.208.5 millones respecto al año precedente, en razón de que el precio promedio ponderado de exportaciones de crudo en el año 2012 fue de USD 99.07 por barril y en el 2013 de USD 96.70; además en el 2012 no se transfirieron todos los valores para financiar la cuenta CFDD para el pago de importación de derivados y los montos programados para cubrir las inversiones de las empresas públicas PETROAMAZONAS EP Y EP PETROECUADOR.

Cuadro 21
INGRESOS PETROLEROS EFECTIVOS
2012 - 2013
(Millones de dólares)

C O N C E P T O S	INGRESOS EFECTIVOS 2012	INGRESOS EFECTIVOS 2013	DIFERENCIA
IMPUESTOS A LA RENTA PETROLERA:	109.7	94.6	-15.1
EXPORTACION DERIVADOS:	574.9	228.8	-346.2
REGALIAS EMPRESAS PUBLICAS:	651.4	229.1	-422.3
MARGEN DE SOBERANIA:	1,111.1	1,041.0	-70.1
SALDO DEL INGRESO DISPONIBLE PREST. SERVIVIOS	1,178.6	885.9	-292.7
EXPORTACIONES DIRECTAS EMPRESAS PUBLICAS:	2,005.6	1,662.4	-343.2
PARTICIP. ESTADO EXPLOTACION DE GAS NATURAL	0.0	0.0	0.0
VENTA ANTICIPADA DE PETROLEO	353.2	587.8	234.6
PARTICIPACION DE CAPITAL INGRESOS PETROLEROS	0.0	24.2	24.2
CUENTAS POR COBRAR LEY 2006-42:	44.5	66.7	22.2
TOTAL INGRESOS PETROLEROS P.G.E.	6,029.0	4,820.5	-1,208.5

Fuente: Ministerio de Finanzas - eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos



4.2.1.2.2 PRODUCCIÓN Y EXPORTACIÓN DE PETRÓLEO, PRECIOS Y COSTOS UNITARIOS DE EP PETROECUADOR

4.2.1.2.2.1 ESTIMACIONES DE PRODUCCIÓN Y USOS DEL PETRÓLEO

La producción de petróleo para el año 2013, se estimó en 188.7 millones de barriles, y su destino fue el siguiente:

- 51.2 millones al mercado interno (refinerías para el procesamiento de derivados).
- 22.3 millones para exportación con la denominación de regalías.
- 115.2 millones para exportaciones como ventas directas.

De los 115.2 millones de barriles de exportaciones directas, 43.2 millones corresponden a los contratos de servicios específicos que administra la Secretaría de Hidrocarburos y la diferencia de 72.0 millones son exportaciones de PETROAMAZONAS EP.

Al comparar los volúmenes de la producción de petróleo estimados para el año 2013 en 188,7 millones de barriles frente a la del año 2012, se observó un incremento de 0,7 millones de barriles en la estimación de la producción total de crudo, además se evidencia una reducción de 3.5 millones de barriles en el consumo interno y un incremento en la exportación de barriles de crudo de 4.2 millones de barriles, como se demuestra en el siguiente cuadro:

Cuadro 22
ESTIMACIONES DE PRODUCCIÓN Y USOS DEL PETRÓLEO
2012 - 2013
(Millones Barriles)

CONCEPTOS	VOLUMENES ESTIMADOS		DIFERENCIA 2013 - 2012
	2012 (1)	2013 (2)	
CONSUMO INTERNO - ENTREGA A REFINERIAS	54,7	51,2	-3,5
EXPORTACIONES DE CRUDO:	133,3	137,5	4,2
-REGALIAS	22,1	22,3	0,2
-DIRECTAS:	111,2	115,2	4,0
TOTAL PRODUCCION	188,0	188,7	0,7

NOTAS:

(1) PETROAMAZONAS, PETROECUADOR Y EMPRESAS PRIVADAS

(2) PETROAMAZONAS Y EMPRESAS PRIVADAS

Fuente: Ministerio de Finanzas - eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

4.2.1.2.3 PRODUCCIÓN, CONSUMO NACIONAL, IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES DE DERIVADOS

La producción nacional de derivados no es suficiente para cubrir la demanda del mercado interno, razón por la cual se debe importar derivados de manera directa o con la modalidad de trueque. Luego de cubrir el consumo nacional, de existir excedentes se destinarían a la exportación.



La estimación de la producción de derivados en el año 2013 es mayor en 5,0 millones de barriles respecto de la producción del año 2012; el consumo nacional en 2,4 millones de barriles y las importaciones en 5,8 millones de barriles, en tanto que las exportaciones de derivados y crudo reducido decrecen en 1,3 millones y 0,4 millones de barriles respectivamente, como se indica en el cuadro siguiente:

Cuadro 23
**COMPARATIVO DE ESTIMACIONES DE PRODUCCIÓN, IMPORTACIÓN, CONSUMO NACIONAL
Y EXPORTACIONES DE DERIVADOS
2012 – 2013**
(Millones Barriles)

CONCEPTOS	VOLUMENES ESTIMADOS		DIFERENCIA 2013 - 2012
	2012	2013	
PRODUCCION	64,8	69,8	5,0
CONSUMO NACIONAL	89,1	91,6	2,4
IMPORTACIONES:	45,8	51,6	5,8
-GASOLINAS	1,9	0,0	-1,9
-DIESEL	17,8	21,2	3,5
-GLP	10,2	10,2	0,0
-AVGAS	0,0	0,0	0,0
-NAFTAS	12,0	17,8	5,8
-CUTTER STOCK	4,0	2,3	-1,6
EXPORTACIONES:	10,7	9,4	-1,3
- FUEL OIL No.6	6,0	4,0	-2,0
- GASEOLOS(1)	0,6	0,2	-0,4
-NAFTAS	0,0	0,7	0,7
CONSUMO NAVES(1)	4,2	4,5	0,4
- CRUDO REDUCIDO(2)	1,3	0,9	-0,4

NOTAS:

(1) Ventas internas a naves internacionales y liquidadas como exportaciones de derivados

(2) Se inyecta al SOTE y se exporta y liquida como petróleo

Fuente: Ministerio de Finanzas - eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

4.2.1.2.4 PRECIOS ESTIMADOS Y EFECTIVOS DE CRUDO Y DERIVADOS

El incremento de los ingresos efectivos frente al codificado se debe a las siguientes razones:

Precios Efectivos del Petróleo

En el siguiente cuadro se presentan los precios promedio ponderado de exportación de crudo, resultante de las liquidaciones y distribuciones realizadas por el Banco Central del Ecuador, cuyo valor alcanza USD 91,32; el pago de tarifas en especies a empresas privadas llega a USD 100,75, y considerando los pagos del factor K por las ventas anticipadas de petróleo; este precio promedio ponderado en el 2013 llega a los USD 96,70.

Si comparamos el precio reestimado de las exportaciones de crudo que fue de USD 96.18 por barril frente al efectivo de USD 96.70, se obtiene un cumplimiento del 99.46% frente al valor reestimado.



Cuadro 24
PRECIOS EFECTIVOS DE PETROLEO

CONCEPTOS	VOLUMEN MILL. BLS	PRECIO US\$/BL	INGRESOS MILL/US\$
LIQUIDACIONES EXP. CRUDO DEL BANCO CENTRAL	121.4	91.32	11,086.5
EXPORTACIONES DE CRUDO MODALIDAD TRUQUE	0.0	0.0	0.0
EXPORTACIONES AMORTIZACION PETROCHINA	0.0	0.0	587.8
PAGOS EN ESPECIES A EMPRESAS PRIVADAS	16.2	100.75	1,632.0
TOTAL	137.6	96.70	13,306.3
PRECIO ESTIMADO 2013		96.18	
CUMPLIMIENTO		99.46%	

Fuente: Banco Central del Ecuador-Ministerio de Finanzas y Secretaría de Hidrocarburos

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Precios de derivados

Las liquidaciones por derivados que realiza el Banco Central determinan un precio promedio ponderado de USD 96,49 por barril, mismo que comparado con el precio promedio ponderado del presupuesto reestimado USD 92,45 de este año se visualiza una diferencia de USD 4,04 por barril, como se demuestra en el cuadro siguiente:

Cuadro 25
PRECIOS DE DERIVADOS

CONCEPTO	VOLUMEN LIQ. BCE.	PRECIO PROM. PONDERADO	INGRESO BRUTO
	MILL. BLS.	(US\$ / BL.)	MILL. US\$
1.- LIQUIDACIÓN BANCO CENTRAL			
FUEL OIL No.6	6,312.4	94.48	596,373.5
NAFTAS	1,556.3	105.56	164,282.5
CONSUMO NAVES	176.0	88.40	15,556.1
TOTAL	8,044.7	96.49	776,212.1
ESTIMACIONES			
FUEL OIL No.6	4,219.3	88.16	371,972.2
NAFTAS	655.7	94.49	61,958.6
CONSUMO NAVES	2,077.0	118.80	246,747.6
RESIDUO INTERNACIONAL	2,443.5	76.91	187,921.7
TOTAL	9,395.5	92.45	868,600.1
DIFERENCIA DE PRECIO		4.04	

Fuente: Liquidaciones efectivas del Banco Central del Ecuador

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

4.2.1.2.5 VOLUMENES DE EXPORTACIÓN DE CRUDO Y DERIVADOS

Exportación de crudo

Los volúmenes efectivos de exportación de petróleo ascendieron a 137,6 millones de barriles, frente al valor estimado para el año 2013, son superiores en 0,1 millones de barriles.



Cuadro 26
COMPARATIVO DE EXPORTACIÓN DE CRUDO ESTIMADA Y EFECTIVA
AÑO 2013
(Millones Barriles)

CONCEPTO	EXPORTACION ESTIMADA A	EXPORTACION EFECTIVA			DIFERENCIA E=D-A
		LIQ. BCE B	PAGO ESPECIES EMPRESAS PRIVADAS(1) C	TOTAL D=B+C	
Enero	10.5	9.3	1.45	10.7	0.2
Febrero	11.1	9.1	1.19	10.3	-0.7
Marzo	11.5	9.6	1.29	10.9	-0.5
Abril	10.4	11.2	1.36	12.6	2.2
Mayo	10.8	9.0	1.40	10.4	-0.4
Junio	10.6	8.0	1.36	9.4	-1.2
PRIMER SEMESTRE	64.9	56.3	8.05	64.4	-0.5
Julio	11.0	11.0	1.40	12.4	1.3
Agosto	11.2	11.2	1.30	12.5	1.3
Septiembre	12.3	10.3	1.27	11.6	-0.7
Octubre	12.8	11.7	1.32	13.0	0.2
Noviembre	12.5	10.3	1.35	11.6	-0.8
Diciembre	12.9	10.6	1.50	12.2	-0.7
SEGUNDO SEMESTRE	72.6	65.1	8.145	73.2	0.6
TOTAL PERIODO	137.5	121.4	16.20	137.6	0.1

Nota: Información remitida por la Secretaría de Hidrocarburos

Fuente: Banco Central, Secretaría de Hidrocarburos y Ministerio de Recursos Naturales No Renovables

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Cuadro 27
COMPARATIVO DE VOLUMENES EFECTIVOS DE EXPORTACIÓN DE CRUDO
2012 – 2013
(Millones Barriles)

CONCEPTO	EXPORTACION EFECTIVA		DIFERENCIA C = B - A
	2012 A	2013 B	
EXPORTACIÓN ANUAL	126.5	137.6	11.1

Fuente: Liquidaciones del Banco Central del Ecuador –Secretaría de Hidrocarburos

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

En el cuadro precedente se comparan los volúmenes efectivos de exportaciones de crudo realizados en los años 2012 y 2013; las del año 2013 son superiores en 11,1 millones de barriles.

Exportación de Derivados

Comparando los volúmenes de exportación de derivados realizados en el año 2012 que llegaron a 10,8 millones de barriles y los efectuados en el 2013 que fueron de 8,0 millones de barriles, da como resultado una reducción en el volumen de exportación de derivados de 2,8 millones de barriles; uno de los factores que contribuyó a esta disminución fue que la Refinería de Esmeraldas entró en un proceso de mantenimiento y reparación.



Cuadro 28
COMPARATIVO DE VOLÚMENES DE EXPORTACIÓN DE DERIVADOS
2012 – 2013
(Millones Barriles)

CONCEPTO	EXPORTACION		DIFERENCIA
	2012	2013	
FUEL OIL	8.6	6.3	-2.3
NAFTAS	1.3	1.6	0.3
CONSUMO NAVES	0.9	0.2	-0.7
SLOP	0.0	0.0	0.0
TOTAL ANUAL	10.8	8.0	-2.8

Fuente: Liquidaciones del Banco Central del Ecuador

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Las exportaciones efectivas de derivados liquidados por el Banco Central del Ecuador son menores en 1,4 millones de barriles con relación a las estimadas en el Presupuesto General del Estado, se explica por el aumento del consumo interno.

Cuadro 29
VOLÚMENES DE EXPORTACIÓN DE DERIVADOS EFECTIVOS Y ESTIMADOS
(Millones Barriles)

CONCEPTO	VOLUMEN ESTIMADO 2013	VOLUMEN LIQ. BCE. 2013	DIFERENCIA
FUEL OIL No.6	4.2	6.3	2.1
NAFTAS	0.7	1.6	0.9
CONSUMO NAVES	2.1	0.2	-1.9
RESIDUO INTERNACIONAL	2.4	0.0	-2.4
TOTAL	9.4	8.0	-1.4

Fuente: Ministerio de Recursos Naturales No Renovables-Banco Central del Ecuador

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Venta Interna de Derivados

Los ingresos por la venta interna de derivados, luego de descontar los costos de refinación, costos de comercialización y el Impuesto al valor agregado IVA, se destina para cubrir parte del costo de la importación de derivados a través de la cuenta CFDD; por lo que el Presupuesto General del Estado no recibe ingreso alguno por este concepto.

Financiamiento de la CFDD

El valor del financiamiento de la CFDD inicial 2013 corresponde por mandato constitucional al prorrogado del 2012 de USD 4.485,8 millones y su codificado del año 2013 alcanza los USD 5.924,0 millones, de los cuales se devengaron USD 5.327,7 millones de conformidad con información obtenida del sistema eSIGEF, con un cumplimiento del 90%



Cuadro 30
EJECUCION DE INGRESOS DE LA CUENTA CFDD DE IMPORTACION DE DERIVADOS
AÑO 2013
(Millones de dólares)

CUENTA	INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGADO	SALDO POR DEVENGAR
	A	B	C=A+B	D	E=C-D
CFDD (1)	4,485.80	1,438.21	5,924.01	5,327.75	596.26

NOTA: (1) CFDD=Cuenta de Financiamiento de Derivados Deficitarios

Fuente: Ministerio de Finanzas-eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

4.2.1.3 INGRESOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES

Los ingresos fiscales generados por las instituciones que son parte del Presupuesto General del Estado, al 31 de diciembre del año 2013 registran un valor codificado de USD 1.285,13 millones, en este período se devengaron USD 1.646,92 millones, cifra que representa una efectividad del 128,15%; frente a los ingresos devengados del año anterior registran un incremento del 4,90%.

Cuadro 31
INGRESOS EFECTIVOS
(Millones de dólares)

INSTITUCIONES	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	165.52	187.64	154.05	184.64	119.86%	11.55%
ENTIDADES DE EDUCACIÓN SUPERIOR	129.07	229.76	209.89	139.23	66.33%	7.87%
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	85.33	108.98	53.86	122.04	226.60%	43.03%
CONSEJO NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES Y SECRETARIA NACIONAL DE COMUNICACIONES	102.46	109.92	13.72	107.18	781.03%	4.61%
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	67.28	76.88	36.15	86.74	239.92%	28.91%
AGENCIA NACIONAL DE REGULACION Y CONTROL DEL TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL	126.43	83.10	45.96	85.64	186.33%	-32.26%
DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL	63.24	62.69	62.97	71.22	113.10%	12.61%
AUTORIDADES PORTUARIAS	67.59	74.63	59.61	71.18	119.41%	5.32%
SECRETARIA TECNICA DE CAPACITACION Y FORMACION PROFESIONAL	61.04	67.39	46.13	62.83	136.19%	2.94%
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	49.43	42.99	28.55	61.77	216.36%	24.98%
MINISTERIO DE AGRICULTURA GANADERIA ACUACULTURA Y PESCA.	77.24	78.11	48.47	51.07	105.36%	-33.89%
DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL IDENTIFICACION Y CEDULACION	47.86	46.00	48.47	50.44	104.06%	5.39%
OTRAS ENTIDADES	527.47	1,517.96	477.30	552.95	115.85%	4.83%
TOTAL	1,569.96	2,686.04	1,285.13	1,646.92	128.15%	4.90%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Los citados ingresos se originan por la prestación de servicios, las contribuciones, comercialización de especies fiscales, infracciones a la Ley de Tránsito, ingresos sobre las nóminas de trabajadores públicos y privados, contribuciones de las compañías y entidades financieras, servicios técnicos especializados y la comercialización de productos, entre otros.



Las instituciones que mayores ingresos han devengado en el año 2013 son: Ministerio de Defensa USD 184,64 millones, entidades de Educación Superior USD 139,23 millones, Superintendencia de Bancos USD 122,04 millones, Consejo Nacional de Telecomunicaciones y Secretaría Nacional de Comunicaciones USD 107,18 millones, Superintendencia de Compañías USD 86,74 millones, Agencia Nacional de Tránsito USD 85,64 millones, Dirección General de Aviación Civil USD 71,22 millones y Autoridades Portuarias USD 71,18 millones, entre las más importantes.

Existen Instituciones que han reducido sus ingresos respecto al año precedente, entre las más importantes cabe mencionar al Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuacultura y Pesca – MAGAP, Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, debido a la menor comercialización de productos agropecuarios y a la descentralización de la competencia de tránsito a los municipios y distritos metropolitanos.

A continuación se presenta la ejecución presupuestaria de ingresos de las instituciones cuyas asignaciones son las más representativas.

4.2.1.3.1 MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL

Sus ingresos provienen de la venta de bienes y servicios que las Entidades Operativas Desconcentradas recaudan en función de su normativa. Los rubros más importantes se originan en el uso de la infraestructura portuaria y aeroportuaria, matrículas, pensiones y otros derechos en educación que recaudaron las entidades educativas de las Fuerzas Armadas, venta de productos y materiales, servicios técnicos y especializados que corresponden a los originados en el convenio con la Empresa PETROECUADOR EP, por la vigilancia y seguridad del Sistema de Oleoductos Transecuatoriano SOTE y Otros Ingresos en el que incluyen inscripciones, registros, matrículas y permisos, licencias y patentes entre otros, cuyos ingresos no son muy significativos.

Cuadro 32
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Uso de Infraestructura Portuaria y Aeroportuaria	18.92	33.05	29.47	28.64	97.2%	51.4%
Matrículas Pensiones Y Otros Derechos En Educación	26.91	26.91	28.04	29.14	103.9%	8.3%
Otras Ventas de Productos y Materiales	24.67	25.02	24.06	23.09	95.9%	-6.4%
Otros Servicios Técnicos y Especializados	9.55	11.17	19.72	20.62	104.6%	116.0%
Incumplimiento de Contratos	2.50	-	0.02	15.76	102467.5%	530.9%
Indemnizaciones por Siniestros	2.06	-	0.11	10.31	9260.0%	400.0%
Otros Ingresos	80.92	91.48	52.62	57.08	108.5%	-29.5%
TOTAL	165.52	187.64	154.05	184.64	119.86%	11.55%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Los ingresos devengados en el año 2013 ascendieron a USD 184,64 millones, frente al monto codificado representa una efectividad del 119,86% y con relación al año 2012 representa un incremento del 11,55%.



4.2.1.3.2 ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR

El Art. 356 de la Constitución de la República, se establece la gratuidad de la educación superior pública hasta el tercer nivel, disposición constitucional que fue regulada con la Ley Orgánica de Educación Superior.

Esta Ley en su artículo 20, determina que las universidades y escuelas politécnicas públicas entre otros ingresos, para su financiamiento disponen de los ingresos fiscales generados por las instituciones, específicamente los que corresponden a matrículas, derechos y aranceles; con las excepciones establecidas en la Constitución y en la citada Ley, y los beneficios obtenidos por su participación en actividades productivas.

Cuadro 33
ENTIDADES DE EDUCACIÓN SUPERIOR
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Matrículas Pensiones Y Otros Derechos En Educación	46.54	52.46	40.76	36.29	89.03%	-22.02%
Prestación de Servicios	15.83	34.30	39.20	35.28	90.02%	122.82%
Otras Tasas	26.57	47.82	34.98	26.26	75.06%	-1.17%
Otros Servicios Técnicos y Especializados	10.30	18.86	21.67	16.59	76.56%	61.13%
Otros Ingresos	29.83	76.33	73.28	24.80	33.85%	-16.86%
TOTAL	129.07	229.76	209.89	139.23	66.33%	7.87%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Durante el año 2013, los ingresos devengados de las universidades y escuelas politécnicas fueron de USD 139,23 millones, frente al valor codificado cuyo monto fue USD 209,89, se evidencia una efectividad en la ejecución del 66,33% y comparando con los ingresos recaudados en el período 2012 registra un incremento de 7,87%.

Los ingresos más significativos corresponden a los provenientes de matrículas y otros derechos en educación, que cancelan los estudiantes que participan en los cursos posgrado en especializaciones y maestrías, durante el período han percibido USD 36,29 millones, frente al total representan el 26,07% y con respecto al año anterior presenta una reducción del 22,02%, esto se debe a la vigencia de la gratuidad en la educación hasta el tercer nivel, ya que desde la aplicación de esta norma constitucional, los ingresos por este concepto se han ido reduciendo progresivamente, salvo en el caso de universidades que han incorporado a su oferta académica programas de cuarto nivel.

Otro ingreso importante es el que se origina por la prestación de servicios, mismos que están contemplados en el Reglamento del Sistema Nacional de Nivelación y Admisión – SNNA; Acuerdo Nro. 2012–076, Art. 35, inciso 2, mediante el cual la SENESCYT suscribirá los correspondientes convenios o contratos conforme a la ley para la realización de cursos. En el año 2013 se devengaron USD 35,28%, frente al año 2012 refleja un incremento del 122,82%.



Por concepto de otras tasas han devengado USD 26,26 millones, cifra que representa el 18,86% del total; por los servicios técnicos especializados se registran USD 16,59 millones y representa el 11,92% del total recaudado.

En el rubro Otros Ingresos se incluyen los provenientes de la venta de insumos médicos, medicinas, productos y materiales, por el arrendamiento de edificios, locales y residencias, entre otros ingresos menores y representan el 17,81% del total devengado.

4.2.1.3.3 SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

En la Ley General de Instituciones Financieras en el Art. 185 dispone: “Los fondos para atender los egresos de la Superintendencia de Bancos se obtendrán de las contribuciones que ésta fije a todas las instituciones sujetas a su vigilancia y control, de las retenciones que las compañías de seguros realicen en su favor de conformidad con la ley de la materia, así como del rendimiento de sus recursos patrimoniales”.

Cuadro 34
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Contribuciones de las Compañías y las Entidades Financieras	47.09	47.09	12.53	55.56	443.6%	18.0%
Otras Tasas	36.95	60.00	39.99	63.53	158.8%	71.9%
Otros Ingresos	1.29	1.89	1.34	2.96	220.2%	129.4%
TOTAL	85.33	108.98	53.86	122.04	226.6%	43.03%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

En el año 2013 esta entidad registra valores de USD 122,04 millones de ingresos devengados, frente al valor codificado representa una efectividad del 226,6%, y comparando con los ingresos del año 2012 se evidencia un incremento del 43,03%.

Los mayores ingresos que percibe esta entidad corresponden a “Contribuciones de las Compañías y las Entidades Financieras” que en el período analizado se incrementa en 18,0% originado principalmente por el aumento del patrimonio de las instituciones financieras. Esta contribución es calculada sobre el patrimonio de las instituciones sujetas a vigilancia por parte de esta Superintendencia, para lo cual la Junta Bancaria ha establecido contribuciones de entre el 0,10 y el 1 por mil dependiendo del tipo de institución, del 2 al 5 por mil de contribución a personas naturales y jurídicas y del 3% a las entidades de seguridad social que están bajo su vigilancia, de acuerdo a las respectivas resoluciones amparadas en el Art. 185 de la Ley General de Instituciones Financieras.

Otro ingreso importante para la Entidad se registra en el ítem “Otras tasas”, en este se registran los provenientes de las primas netas retenidas de los seguros directos, de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 67 de la Ley General de Seguros.

En “Otros Ingresos”, están los obtenidos por la venta de formularios, publicaciones y otros no especificados.



4.2.1.3.4 CONSEJO NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES Y SECRETARIA NACIONAL DE COMUNICACIONES

Sus ingresos provienen principalmente de la autorización por el uso de frecuencias radioeléctricas para la prestación de servicios de radiodifusión, televisión, telefónico, internet y otros fines, para lo cual requieren una concesión previa otorgada por el Estado.

Cuadro 35
CONSEJO NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES Y SECRETARIA NACIONAL DE COMUNICACIONES
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Telecomunicaciones	101.38	109.37	13.29	106.74	802.95%	5.29%
Otros Ingresos	1.08	0.55	0.43	0.44	103.48%	-58.91%
TOTAL	102.46	109.92	13.72	107.18	781.03%	4.61%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Los valores devengados durante año de 2013 refleja un incremento del 4,61%, en relación al año 2012, variación que se origina principalmente en la mayor demanda de frecuencias que se han otorgado en cumplimiento de lo establecido en la Resolución 164-04 CONATEL-2008/SENATEL-208-0062. Cabe indicar que el 99,58% de los ingresos que percibe la entidad corresponden a concesiones.

4.2.1.3.5 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

La Ley de Compañías el inciso tercero Art. 449 expresa: “Los fondos para atender a los gastos de la Superintendencia de Compañías se obtendrán por contribuciones señaladas por el Superintendente. Estas contribuciones se fijarán anualmente, antes del primero de agosto, y se impondrán sobre las diferentes compañías sujetas a su vigilancia, en relación a los correspondientes activos reales”.

Cuadro 36
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Contribuciones de las Compañías y las Entidades Financieras	58.19	64.14	31.43	72.39	230.36%	24.41%
De Cuentas por Cobrar	6.71	7.40	3.00	8.01	267.01%	19.33%
Otros Ingresos	2.38	5.33	1.73	6.33	367.03%	165.85%
TOTAL	67.28	76.88	36.15	86.74	239.92%	28.91%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Como se puede observar, en el año 2013 esta entidad registra valores de USD 86,74 millones; misma que frente al codificado presenta un nivel de ejecución del 239,92% y con respecto al año 2012 se evidencia un incremento del 28,91%.



Los mayores ingresos que percibe esta entidad se registran en el ítem “Contribuciones de las Compañías y las Entidades Financieras” que en el período analizado ha devengado 72,39 millones, frente al año precedente se incrementa en el 24,41%, estos ingresos se recaudan en función de las tarifas que se aplican de acuerdo al monto real del activo de las compañías, misma que fluctúan entre el 0,71 y el 0,93 por mil.

4.2.1.3.6 AGENCIA NACIONAL DE REGULACIÓN Y CONTROL DEL TRANSPORTE TERRESTRE, TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL

La Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, creada con Ley No.1, publicada en R.O.S. 398 de 7-08-2008, establece en el Art. 16.- La Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, es el ente encargado de la regulación, planificación y control del transporte terrestre, tránsito y seguridad vial en el territorio nacional.

Cuadro 37
AGENCIA NACIONAL DE REGULACIÓN Y CONTROL DEL TRANSPORTE TERRESTRE, TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Infracciones a la Ley de Tránsito	20.29	16.31	6.86	42.00	612.35%	107.00%
Especies Fiscales	32.74	33.68	24.26	36.03	148.52%	10.03%
Inscripciones Registros Y Matrículas	58.60	1.40	12.35	3.81	30.82%	-93.50%
Otros Ingresos	14.80	31.71	2.50	3.81	152.65%	-74.24%
TOTAL	126.43	83.10	45.96	85.64	186.33%	-32.26%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Los ingresos devengados en el año 2013 fueron de USD 85,64 millones, supera a la cifra codificada en el 86,33% y frente al año 2012 se evidencia una reducción del 32,26%.

Por infracciones a la Ley de Tránsito se han recaudado USD 42,00 millones, cifra superior a la registrada en el año precedente; respecto al total de los ingresos representa el 49,04%

En el año 2013 los ingresos provenientes por la recaudación de Especies Fiscales alcanzaron un incremento del 10,03%; respecto al total de la recaudación obtenida en el año 2012; mismo que se debe a la mayor demanda de especies para la emisión de licencias, permisos y títulos de propiedad, entre otros.

Los ingresos por inscripciones, registros y matrículas en el año 2013 ha decrecido considerablemente; se devengaron USD 3,81 millones, frente a los del año 2012 decrecieron en un 93,50%. La reducción en los ingresos se fundamenta en la aplicación de la Resolución Nro. 6 del Consejo Nacional de Competencias que dispone transferir la competencia para planificar, regular y controlar el tránsito, el transporte terrestre y la seguridad vial, a favor de los gobiernos autónomos descentralizados metropolitanos y municipales del país.



4.2.1.3.7 DIRECCIÓN GENERAL DE AVIACIÓN CIVIL

Sus ingresos se originan principalmente por la Recepción y Despacho de Naves y por el Uso de Infraestructura Portuaria y Aeroportuaria.

Cuadro 38
DIRECCION GENERAL DE AVIACIÓN CIVIL
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Recepción y Despacho de Naves	29.62	30.42	30.42	32.85	108.00%	10.92%
Uso de Infraestructura Portuaria y Aeroportuaria	10.13	10.60	10.74	11.66	108.56%	15.12%
Otras Contribuciones	0.00	8.45	8.45	10.72	126.97%	
Otros Ingresos	23.50	13.22	13.36	15.98	119.62%	-31.97%
TOTAL	63.24	62.69	62.97	71.22	113.10%	12.61%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Durante al año 2013 se devengaron USD 71,22 millones, frente al codificado representa una ejecución del 113,10%, y con relación al año precedente se evidencia un incremento del 12,61%, esta variación obedece principalmente al aumento de las frecuencias de las aeronaves que prestan servicios domésticos e internacionales.

Los ítems que más recursos aportan son los que se provienen de la “Recepción y despacho de naves” con el 46,13%, el “Uso de la infraestructura portuaria y aeroportuaria” 16,37%, la deferencia corresponde a otras contribuciones y otros ingreso. Los ingresos antes citados están contemplados en la Ley de Aviación Civil, Código Aeronáutico y regulados por el Consejo de Aviación Civil Resolución, en la actualidad están en vigencia las Resoluciones Nos. 066/2010 – 009/2011.

4.2.1.3.8 AUTORIDADES PORTUARIAS

En el país se cuenta con el servicio de los puertos marítimos, cuya competencia es la administración del transporte de carga de exportación e importación a nivel nacional e internacional, éstos puertos son administrados por cuatro Autoridades Portuarias: Puerto Bolívar, Manta, Esmeraldas y Guayaquil, entidades que son responsables de dotar a los usuarios de servicios portuarios de calidad, a través de los procedimientos administrativos, mantenimiento del calado del muelle y el canal de navegación.



Cuadro 39
AUTORIDADES PORTUARIAS
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Concesiones Portuarias	24.47	24.07	19.66	25.07	127.50%	2.45%
Uso de Infraestructura Portuaria y Aeroportuaria	17.23	19.78	17.29	18.38	106.33%	6.66%
Recepción y Despacho de Naves	10.32	13.68	8.93	13.63	152.72%	32.14%
Otros Ingresos	15.57	17.09	13.73	14.10	102.66%	-9.43%
TOTAL	67.59	74.63	59.61	71.18	119.41%	5.32%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Las Autoridades Portuarias incrementaron sus ingresos en el 2013 en un 5,32% con respecto al 2012, debido principalmente a la mayor demanda de los servicios portuarios por el aumento de la carga exportada e importada.

El ingreso más significativo corresponde al originado por las concesiones portuarias, con una recaudación de USD 25,07 millones y que genera un aporte del 35,22%. Cabe indicar que el Puerto de Guayaquil se encuentra concesionado al sector privado.

Otro ingreso importante para las Autoridades Portuarias constituye los originados por el uso de la infraestructura portuaria y aeroportuaria, que registra un incremento del 6,66%.

Por la recepción y despacho de naves se han devengado USD 13,63 millones, que representa el 19,15% respecto al total del año 2013, el rubro de otros ingresos corresponden a servicios de cabotaje, intereses y comisiones de títulos y valores, arrendamientos de maquinarias y equipos, se han registrado USD 14,10 millones y representan el 19,81% del total.

Al analizar los ingresos por Autoridades Portuarias: Guayaquil devengó USD 37,78 millones, Esmeraldas USD 16,11 millones, Manta USD 8,68 millones y Puerto Bolívar USD 8,61 millones.

Todos estos ingresos están contemplados en Tarifario y Normativa publicados en el R.O. No. 336 de Mayo de 2008 y R.O. No. 471 de junio de 2011.

4.2.1.3.9 SECRETARÍA TÉCNICA DE CAPACITACIÓN Y FORMACIÓN PROFESIONAL – SETEC

De acuerdo a lo establecido en los artículos 18, 21 y 22 del Decreto Ejecutivo 680 publicado en el R.O. 406 de 17 de marzo de 2011, esta Secretaría financia sus actividades relacionadas con la capacitación y formación profesional con el 0,5% sobre el valor de los roles de pago por los sueldos y salarios de las empresas públicas, de economía mixta y privadas que realicen actividades comerciales, industriales y de servicios, recursos que son recaudados por el IESS.



Cuadro 40
SECRETARÍA TÉCNICA DE CAPACITACIÓN Y FORMACIÓN PROFESIONAL, SETEC
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Sobre Nóminas de Empresas Privadas y Públicas	60,98	67,38	46,13	62,82	136,16%	3,02%
Otros Ingresos	0,06	0,02	-	0,01	0,00%	-145,50%
TOTAL	61,04	67,40	46,13	62,83	136,19%	2,94%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Los ingresos devengados en el año 2013 ascendieron a USD 62,83 millones, frente al codificado presenta una efectividad del 136,19%, respecto al año precedente le supera en el 2,94%. Cabe indicar que la diferencia entre el monto codificado y devengado, se debe a que esa Secretaría si bien percibió los ingresos de parte del IESS, no presentó los proyectos de reformas al presupuesto a fin de incrementar los ingresos y los egresos.

4.2.1.3.10 CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

Sus recursos provienen principalmente del aporte del 5 por mil de los ingresos reales de las empresas públicas, instituciones de la seguridad social y gobiernos autónomos descentralizados GAD's, así como por la emisión de certificados que otorga esa Institución.

Cuadro 41
CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
De Empresas Públicas	16.46	15.04	15.04	25.66	170.58%	55.86%
De Gobiernos Autonomos Descentralizados	20.80	8.80	8.80	18.46	209.87%	-11.25%
De la Seguridad Social	8.95	8.97	3.24	8.31	256.68%	-7.17%
Otros Ingresos	3.21	10.18	1.48	9.35	632.93%	190.77%
TOTAL	49.43	42.99	28.55	61.77	216.36%	24.98%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

Del cuadro precedente se determina que la recaudación del 2013 aumento en el 24,98% respecto al año 2012, resultado de aumentos en los ingreso provenientes de las empresas públicas y de otros ingresos y disminuciones en los aportes de los GADs y de la Seguridad Social.

La contribución de las empresas representan el 41,54% respecto al total devengado, los GADs el 29,88%, la Seguridad Social el 13,45% y la diferencia del 15,13% corresponde a otros ingresos.



4.2.1.3.11 MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERIA, ACUACULTURA Y PESCA.

El MAGAP, se financia además de los recursos asignados a través del Presupuesto General del Estado, con recursos fiscales que los genera a través de la comercialización de productos agropecuarios y forestales, concesiones para uso de agua de riego, licencias y patentes, prestación de servicios entre otros, por efecto de las competencias establecidas en las normas vigentes.

Los ingresos devengados en el año 2013, disminuyeron a USD 51,07 millones; monto que frente al codificado representa una ejecución del 105,36% y comparado con el valor recaudado en el año 2012 que fue de USD 77,24 millones, refleja una reducción del 33,89%.

Esta disminución en los ingresos se debió básicamente a que las competencias para la comercialización de productos e insumos agropecuarios que tenía la Unidad Nacional de Almacenamiento UNA fueron asumidas por la empresa que se creó para el efecto el 17 de junio de 2013, cuyo efecto se refleja en la reducción de los valores devengados en el ítem “Agropecuarios y forestales”.

Es representativa la recaudación de ingresos de esta entidad por el cobro de Permisos, Licencias y Patentes, refleja un incremento del 14,23% respecto al año 2012 en razón de la apertura de varios locales de comercialización de insumos agropecuarios y la autorización para el funcionamiento de piladoras.

En el ítem otros no especificados se devengaron USD 3,58 millones en el año 2013, frente al 2012 representa un incremento de 28,85%, este incremento se debió a los procesos administrativos que se desarrollan para la legalización de la tenencia de la tierra en los sectores rurales y urbanos marginales en cumplimiento de las disposiciones legales vigentes.

Dentro del componente “Otros Ingresos”, se incluyen los provenientes de las Inscripciones, Registros y Matriculas; de Edificios Locales y residencias, entre otros, en el año 2013 se devengaron USD 5,01 millones.

Cuadro 42
MINISTERIO DE AGRICULTURA GANADERIA ACUACULTURA Y PESCA
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Agropecuarios y Forestales	67.95	68.00	38.80	38.72	99.79%	-43.02%
Permisos Licencias Y Patentes	3.29	3.63	3.69	3.76	101.87%	14.23%
Otros no Especificados	2.78	3.93	0.92	3.58	388.62%	28.85%
Otros Ingresos	3.22	2.55	5.06	5.01	99.09%	55.44%
TOTAL	77.24	78.11	48.47	51.07	105.36%	-33.89%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos



4.2.1.3.12 DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL IDENTIFICACIÓN Y CEDULACIÓN

Sus ingresos provienen principalmente de la venta de especies fiscales, para el otorgamiento de partidas de nacimiento y defunciones, actas de matrimonios, cédulas, copias, certificaciones, reposiciones y renovaciones entre otros documentos.

Cuadro 43
DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL IDENTIFICACION Y CEDULACIÓN
(Millones de dólares)

CONCEPTO	DEVENGADO 2012 (a)	2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=d/c)	
Especies Fiscales	47.59	45.80	48.16	49.98	103.79%	5.02%
Otros Servicios Técnicos y Especializados	-	-	0.30	0.45	148.58%	-
Otros no Especificados	0.27	0.20	0.01	0.01	93.81%	-95.38%
TOTAL	47.86	46.00	48.47	50.44	104.06%	5.39%

Fuente: eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

La recaudación 2013 fue de USD 50,44 millones, misma que representa un incremento en 5,39%, con relación a la recaudación del año 2012, se originó por la creciente demanda de cédulas por el proceso de elecciones, la necesidad de disponer de las cédulas de identidad con el nuevo formato y la creciente demanda de partidas de nacimiento para el ingreso a las instituciones educativas; respecto al codificado refleja una ejecución del 104,06%.

4.2.1.4 INGRESOS DE ASISTENCIA TÉCNICA Y DONACIONES

Los ingresos de las entidades provenientes de asistencia técnica y donaciones, durante el año 2013, ascienden a un valor codificado de USD 73,10 millones, del mismo se ha devengado USD 30,43 millones, reflejando un nivel de ejecución del 41,63 %, según el siguiente detalle:



Cuadro 44
ASISTENCIA TÉCNICA Y DONACIONES
Año 2013
(Millones de dólares)

SECTOR	CODIFICADO	RECAUDADO	% PARTICIPACIÓN	% CUMPLIMIENTO
TESORO NACIONAL	13.30	13.30	43.69%	100.00%
SECTORIAL AMBIENTE	9.16	5.96	19.59%	65.06%
SECTORIAL ADMINISTRATIVO	8.03	4.23	13.90%	52.72%
SECTORIAL SALUD	6.96	2.67	8.76%	38.33%
SECTORIAL FINANZAS	0.64	0.89	2.93%	139.03%
SECTORIAL EDUCACION	26.16	0.70	2.30%	2.68%
SECTORIAL BIENESTAR SOCIAL	0.94	0.69	2.27%	73.70%
SECTORIAL AGROPECUARIO	3.16	0.54	1.77%	17.06%
SECTORIAL ASUNTOS DEL EXTERIOR	0.55	0.51	1.67%	92.53%
SECTORIAL ASUNTOS INTERNOS	0.35	0.41	1.34%	117.40%
SECTORIAL RECURSOS NATURALES	0.56	0.32	1.04%	56.76%
SECTORIAL JURISDICCIONAL	0.21	0.18	0.60%	85.97%
SECTORIAL DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	0.18	0.03	0.09%	15.54%
OTROS SECTORES	2.92	0.01	0.03%	0.34%
TOTAL	73.10	30.43	100.00%	41.63%

Fuente: Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Ingresos

Considerando el porcentaje de ejecución, se determina que los sectores que tienen una mayor ejecución de los recursos de Asistencia Técnica, son el Tesoro Nacional, Ambiente, Administrativo, Salud, entre los más importantes.

A continuación, se muestra el detalle de las instituciones clasificadas de acuerdo a los ingresos que recibieron durante el año 2013.

El Tesoro Nacional, los Ministerio del Ambiente, Salud Pública y Ministerio de Finanzas, junto con la Secretaría Nacional de Planificación, SENPLADES, recibieron en conjunto USD 25,23 millones que significa el 82,91% del total general de recursos de donación del PGE.

Las donaciones provienen de la Unión Europea, del Fondo de Población de las Naciones Unidas y Banco Interamericano de Desarrollo, BID, entre las más importantes y se destinaron a la ejecución de los siguientes proyectos: Programa de Apoyo al Sistema Económico Solidario y Sostenible del PND, Apoyo Técnico al Gobierno del Ecuador en Población y Desarrollo, Fortalecimiento de la Capacidad de Gestión Pública por Resultados, Apoyo a la Evaluación Operativa y de Impacto de Programas Sociales.

El porcentaje de ejecución es de 41,62% y depende del nivel de cumplimiento que realicen las Entidades para la entrega de recursos por parte de los Donantes, muchas de las Instituciones que tienen valores codificados no realizan las gestiones necesarias para concretar los desembolsos de los recursos por Asistencia Técnica y Donaciones.



Cuadro 45
ASISTENCIA TÉCNICA Y DONACIONES POR INSTITUCIONES
Año 2013
(Millones de dólares)

INSTITUCIÓN	CODIFICADO	DEVENGADO	% PARTICIPACIÓN EN EL TOTAL	% CUMPLIMIENTO
TESORO NACIONAL	13.30	13.30	43.70%	100.00%
MINISTERIO DEL AMBIENTE	8.84	5.84	19.20%	66.06%
MINISTERIO DE SALUD PUBLICA	6.95	2.67	8.76%	38.38%
SECRETARIA NACIONAL DE PLANIFICACION Y DESARROLLO SENPLADES	4.81	2.53	8.32%	52.62%
MINISTERIO DE FINANZAS	0.64	0.89	2.93%	139.03%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	1.08	0.57	1.86%	52.56%
MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES Y MOVILIDAD HUMANA	0.55	0.51	1.67%	92.53%
MINISTERIO DE AGRICULTURA GANADERIA ACUACULTURA Y PESCA.	3.12	0.50	1.64%	16.03%
CONSEJO DE DESARROLLO DE LAS NACIONALIDADES Y PUEBLOS INDIGENAS DEL ECUADOR	0.49	0.47	1.55%	95.83%
MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS	0.35	0.41	1.34%	117.40%
UNIVERSIDAD ESTATAL DE CUENCA	0.56	0.35	1.16%	62.81%
INSTITUTO NACIONAL DE PREINVERSION	0.31	0.28	0.93%	90.80%
INSTITUTO NACIONAL DE PATRIMONIO CULTURAL	0.35	0.27	0.88%	76.59%
SECRETARIA DE GESTION DE RIESGOS	0.25	0.25	0.83%	100.00%
MINISTERIO DE COORDINACION DE DESARROLLO SOCIAL	0.95	0.22	0.72%	23.31%
COMISION DE TRANSICION PARA LA DEFINICION DE LA INSTITUCIONALIDAD QUE GARANTICE LA IGUALDAD ENTRE HOMBRES Y MUJERES	0.22	0.22	0.72%	100.00%
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION GEOLOGICO MINERO METALURGICO	0.19	0.19	0.61%	100.00%
DEFENSORIA DEL PUEBLO	0.21	0.18	0.60%	85.97%
SERVICIO NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - SERCOP	0.14	0.13	0.43%	90.00%
SECRETARIA TECNICA DE COOPERACION INTERNACIONAL	0.20	0.13	0.42%	65.19%
MINISTERIO DE ELECTRICIDAD Y ENERGIA RENOVABLE	0.37	0.13	0.42%	34.79%
OTRAS INSTITUCIONES	29.22	0.39	1.29%	1.34%
TOTAL	73.10	30.43	100.00%	41.62%

Fuente: Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Ingresos

4.2.1.5 INGRESOS DE FINANCIAMIENTO

Estos ingresos provienen de créditos externos (202), colocaciones internas (301) y préstamos internos (302); además se consideran los saldos del ejercicio anterior y cuentas por cobrar.

El financiamiento inicial del Presupuesto General del Estado del 2013 ascendió a USD 7.410,38 millones, el codificado fue de USD 8.174,07 millones, el valor devengado registra USD 6.292,14 millones, con relación al monto codificado representa una ejecución del 76,98% y comparado con el monto devengado del año 2012 que fue de USD 4.530,41 millones, se expresa un incremento del 38,89%.



El rubro que más recursos aporta en el año 2013 en el financiamiento, proviene de la contratación de deuda externa e interna que ascienden a USD 5.298,95 millones, mientras en Otros Saldos y Cuentas por Cobrar se registra USD 993,20 millones.

Cuadro 46
RESUMEN DE INGRESOS POR FINANCIAMIENTO
Años 2012 - 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO	FUENTE	AÑO 2012 DEVENGADO (a)	AÑO 2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
			INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=(d/c))	
FINANCIAMIENTO PÚBLICO TOTAL		3.848,94	6.247,02	6.027,91	5.298,95	87,91%	37,67%
<u>Financiamiento público externo</u>		1.721,31	4.333,26	3.736,17	3.082,35	82,50%	79,07%
PRESTAMOS EXTERNOS	202	1.721,13	4.333,26	3.735,91	3.082,09	82,50%	79,07%
INTERESES POR DEPÓSITOS A PLAZO	202	0,18	-	0,26	0,26	100,00%	42,14%
<u>Financiamiento público interno</u>		2.127,63	1.913,75	2.291,74	2.216,60	96,72%	4,18%
COLOCACIONES INTERNAS	301	2.098,72	1.911,71	2.290,16	2.204,12	96,24%	5,02%
PRESTAMOS INTERNOS	302	14,22	1,85	0,71	1,98	280,41%	-86,08%
ENTIDADES FINANCIERAS PÚBLICAS	302	-	0,19	0,32	0,32	100,00%	
INTERESES Y COMISIONES DE TÍTULOS Y VALORES	301	1,07	-	0,56	0,56	100,00%	-47,88%
DESCUENTOS EN BONOS DEL ESTADO		13,62	-	-	9,63		-29,33%
OTROS SALDOS Y CUENTAS POR COBRAR		681,47	1.163,36	2.146,17	993,20	46,28%	45,74%
TOTAL		4.530,41	7.410,38	8.174,07	6.292,14	76,98%	38,89%

Fuente: Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos

El financiamiento público externo presenta una ejecución del 82,50%, debido a que no se concretaron los desembolsos de créditos ya suscritos. Los saldos de ejercicios anteriores que no utilizaron en el periodo anterior fueron incorporados en los presupuestos codificados de las Universidades y Escuelas Politécnicas del país para financiar obras de inversión.

4.2.1.5.1. DEUDA PÚBLICA

En esta sección se analizan los resultados del movimiento de la deuda interna y externa del conjunto de instituciones que conforman el PGE, para el año 2013 se presupuestaron desembolsos provenientes de deuda pública por USD 6.491,99 millones, con un valor codificado de USD 6.153,27 millones, de los cuales se ejecutaron USD 5.298,95 millones, con un cumplimiento de 86,12% y un crecimiento con respecto al año 2012 del 37,64%.



Del valor devengado de USD 5.298,95 millones provenientes del endeudamiento público, el 58,17% corresponden a deuda externa (USD 3.082,35 millones) y el restante 41,83% a deuda interna (USD 2.216,60 millones).

Deuda Pública Externa

Como se aprecia en el siguiente cuadro, el presupuesto inicial con recursos provenientes de deuda pública externa para el año 2013 fue de USD 4.598,64 millones, el codificado asciende a USD 3.856,92 millones, el monto devengado es de USD 3.082,35 millones es decir una ejecución del 79,92%, debido a que no se recibieron los desembolsos que se esperaban del BID que tiene una ejecución del 75,21% y además no se concretaron operaciones de crédito con Otros Organismos.

Al analizar los desembolsos recibidos en el año 2013, se observa un incremento del 79,07% con respecto al año 2012, en este año los desembolsos externos ascendieron a USD 1.721,31 millones, se aprecia un importante apoyo recibido de Gobiernos como China, Francia y Brasil.

Cuadro 47
DESEMBOLSOS DE DEUDA PÚBLICA
AÑOS 2012 Y 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO	AÑO 2012 DEVENGADO (a)	AÑO 2013				VARIACIÓN 2012-2013 (g=d/a-1)
		INICIAL (b)	CODIFICADO (c)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (f=(d/c))	
BID	327,38	455,83	460,58	346,40	75,21%	5,81%
CAF	132,81	190,20	287,76	292,72	101,72%	120,41%
FIDA	4,14	19,77	14,17	8,23	58,07%	98,90%
FLAR	514,64	-				
GOBIERNOS	736,97	3.927,83	2.503,02	2.429,63	97,07%	229,68%
BANCOS		5,00				
COLOCACIONES EXTERNAS	5,37			5,37		
OTROS ORGANISMOS			591,39			
DEUDA EXTERNA	1.721,31	4.598,64	3.856,92	3.082,35	79,92%	79,07%
Colocaciones Internas						
BONOS DEL ESTADO	2.114,20	1.876,98	2.290,72	2.214,30	96,66%	4,73%
Préstamos Internos						
BANCO DEL ESTADO	14,22	16,37	5,63	2,30	40,84%	-83,83%
DEUDA INTERNA	2.128,42	1.893,35	2.296,35	2.216,60	96,53%	4,14%
TOTAL DESEMBOLSOS	3.849,72	6.491,99	6.153,27	5.298,95	86,12%	37,64%

Fuente: Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos



Deuda Pública Interna

Corresponde a las colocaciones internas (301) y a los préstamos internos (302), en el año 2013 se obtuvo recursos provenientes de deuda pública interna por USD 1.893,35 millones, se codificó USD 2.296,35 millones, se devengó USD 2.216,60 millones. Existe una ejecución del 96,53% y un crecimiento del 4,14% con respecto al año 2012.

En el año 2013, los recursos de la deuda interna ascendieron a la suma de USD 2.214,30 millones, si comparamos con los valores de desembolsos recibidos en el año 2012 existe un incremento de 4,73%.

Este aumento en la obtención de recursos provenientes de la deuda interna, evidencia un crecimiento importante en la ejecución de la inversión pública a través de la colocación de títulos valores a fin de cumplir con el Programa de Inversión para Infraestructura Económica y además fomentar el desarrollo del mercado interno, que es uno de los objetivos propuestos por el Gobierno.

Se registra una disminución importante de 83,83% en los recursos de préstamos del Banco del Estado, de USD 14,22 millones devengados en el año 2012 se reduce a USD 2,3 millones, debido a que este Banco canaliza los préstamos directamente a los Gobiernos Seccionales.

Saldos de la Deuda Pública

De la información proporcionada por la Subsecretaría de Financiamiento Público, se determina que el saldo de la deuda pública del PGE al 31 de diciembre de 2013 (excluye deuda contingente y flotante) asciende a USD 22.846,66 millones, de los cuales USD 12.920,11 millones (56,55%) corresponden a deuda pública externa y USD 9.926,55 millones (43,45%) a deuda pública interna.

Comparando con el saldo de la deuda pública al 31 de diciembre de 2012, en el 2013 el nivel de endeudamiento se incrementó en 22,49%, el mayor crecimiento (27,58%), se observa en la deuda interna.

Cuadro 48
SALDO DE LA DEUDA PÚBLICA POR TIPO
2012 Y 2013
(Millones de dólares)

CONCEPTO	SALDO		SALDO		RELACIÓN DEUDA/PIB	Tasa de Crecimiento %
	2012	%	2013	%		
TOTAL DEUDA PÚBLICA (I+II)	18,652.29	100.00%	22,846.66	100.00%	24.41%	22.49%
Total Deuda Externa (I)	10,871.78	58.29%	12,920.11	56.55%	13.81%	18.84%
Total Deuda Interna (II)	7,780.51	41.71%	9,926.55	43.45%	10.61%	27.58%

PIB 2013 USD 93.577,23 millones

Fuente: Subsecretaría de Financiamiento Público

Elaboración: Dirección Nacional de Ingresos



Si tomamos en cuenta el PIB estimado para el 2013 de USD 93.577,23 millones, la relación de la deuda pública externa representa el 13,81% y de la interna el 10,61%, la deuda total significa el 22,49% del PIB, porcentaje inferior al límite del 40% que establece el Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas.

En el siguiente cuadro, apreciamos que con respecto al saldo total de la deuda pública, el 56,55% corresponde a la deuda externa y el 43,45% a la interna. Analizando la participación en el saldo de la deuda pública externa tenemos que un 46,55% corresponde a créditos de Organismos Internacionales, 44,47% a créditos de Gobiernos, 8,76% corresponde a Bancos y Bonos, el 0,22% a Proveedores. Con respecto al total de la deuda pública interna el 91,92% corresponde a la emisión de títulos y certificados y el 8,08 % a otras entidades del Estado.

Cuadro 49
SALDO DE LA DEUDA PÚBLICA POR ACREEDOR
Año 2013
(Millones de dólares y Porcentajes)

CONCEPTO	SALDO 31/12/2013	PORCENTAJE	
		RESPECTO AL TOTAL DE LA DEUDA	RESPECTO AL TOTAL POR TIPO DE DEUDA
TOTAL DEUDA PÚBLICA (I+II)	22,846.66	100.0%	
Total Deuda Externa (I)	12,920.11	56.55%	100.0%
ORG. INTERNACIONALES	6,013.83	26.32%	46.55%
GOBIERNOS	5,745.04	25.15%	44.47%
BANCOS Y BONOS	1,132.41	4.96%	8.76%
PROVEEDORES	28.82	0.13%	0.22%
Total Deuda Interna (II)	9,926.55	43.45%	100.0%
TITULOS Y CERTIFICADOS	9,124.62	39.94%	91.92%
ENTIDADES DEL ESTADO	801.94	3.51%	8.08%

Fuente: Subsecretaría de Financiamiento Público
Elaborado por: Dirección Nacional de Ingresos

4.2.2 ANÁLISIS DE EGRESOS

4.2.2.1 EJECUCIÓN A NIVEL GLOBAL

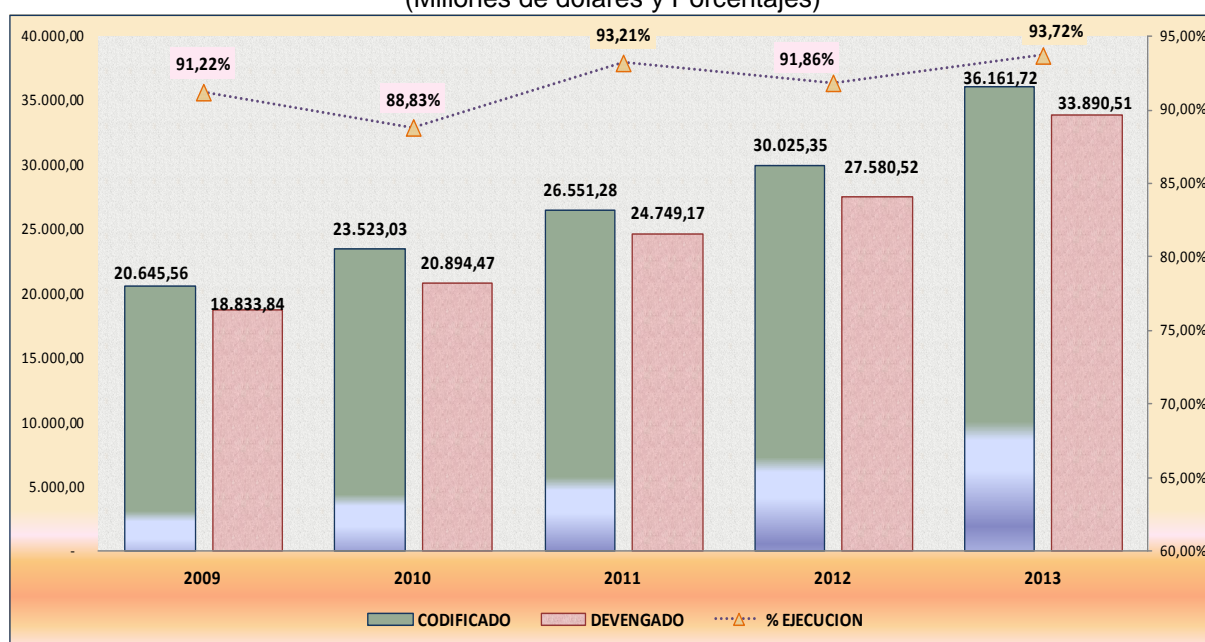
Los gastos codificados del Presupuesto General del Estado 2013 ascendieron a USD 36.161,72 millones (incluida la Cuenta de Financiamiento de Derivados Deficitarios), de los cuales se devengaron USD 33.890,51 millones, monto que representa el 93.72% de la ejecución. Del valor devengado, se pagaron USD 33.606,47 millones.

En el siguiente gráfico se expresa el desempeño registrado en el período 2009 - 2013, donde se observa que existe una tendencia variable que oscila entre 1% y 4%, alcanzado el mayor nivel en el 2013 con 93.72%, situación que responde al mejoramiento en la gestión de las entidades públicas, al monitoreo mensual de la ejecución de la inversión pública y a



las facilidades brindadas para la ejecución del presupuesto, así mediante la aprobación directa de modificaciones presupuestarias de gasto permanente y no permanentes siempre y cuando no se refieran a grupos controlados y no superen los techos asignados.

Gráfico 2
SITUACIÓN EGRESOS PGE
2009 – 2013
(Millones de dólares y Porcentajes)



Fuente: e-SIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Al excluir la fuente de financiamiento 998 “Anticipos de ejercicios anteriores” que no implica erogación de recursos sino únicamente registro contable, el nivel de ejecución presupuestaria alcanza 93.59%.

4.2.2.2 EJECUCIÓN POR LA NATURALEZA DEL GASTO

El Presupuesto **codificado** al 31 de diciembre del 2013 de acuerdo a la naturaleza del gasto, demuestra que el 57% está destinado a financiar gastos corrientes, por los recursos utilizados para cubrir remuneraciones mensuales unificadas especialmente de maestros, médicos, militares y policías; y bienes y servicios de consumo necesarios para el normal funcionamiento de las entidades públicas; 21% para gastos de inversión, destacándose la participación de los Ministerios de Transporte y Obras Públicas y Electricidad y Energía Renovable por la ejecución de proyectos viales y eléctricos e hidroeléctricos considerados estratégicos; 14% para gastos de capital, en donde se reflejan las transferencias que se realizan desde el Tesoro Nacional para Gobiernos Autónomos Descentralizados y Empresas Públicas básicamente; y 8% para el pago de deuda pública por concepto de bonos del Estado, a Gobiernos y Organismos Gubernamentales y Organismos Multilaterales, como los más importantes.



Cuadro 50
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013
POR NATURALEZA DEL GASTO
(Millones de dólares)

NATURALEZA	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Devengado (c)	Pagado (d)	% Ejecución (e= c/b)
Corriente	19.653,74	20.029,86	19.471,80	19.423,27	97,21%
Inversión	6.770,19	8.415,90	7.053,81	6.915,35	83,82%
Capital	4.397,67	4.957,43	4.606,48	4.511,30	92,92%
Aplicación Financiamiento	1.545,23	2.758,53	2.758,42	2.756,54	100,00%
Total	32.366,83	36.161,72	33.890,51	33.606,47	93,72%

Nota: El gasto corriente incluye el valor correspondiente a la CFDD (Cuenta de Financiamiento de Derivados Deficitarios) por USD 5.885 millones en inicial, en codificado y devengado USD 5.924 millones y en pagado USD 5.908,28 millones; y otros pasivos (grupo 99).

Fuente: e-SIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

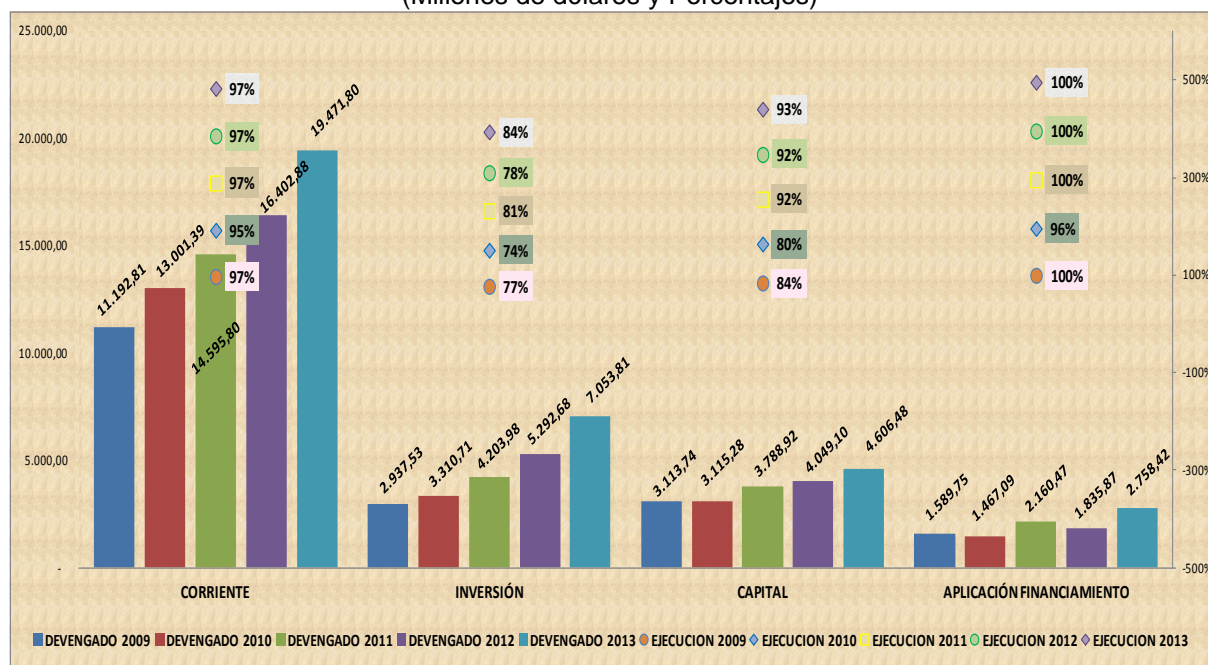
En el análisis histórico, se observa que los gastos de aplicación del financiamiento se ejecutan en su totalidad y esto por cuanto se proforman y se incorporan de acuerdo al cronograma de pagos de deuda pública; los gastos corrientes se ejecutan en 97%, esto obedece al comportamiento de los gastos en personal que en promedio registran ejecuciones entre 98% y 99%, en tanto que los bienes de uso y consumo y otros gastos corrientes alcanzan menores niveles como consecuencia de contratos que no se cumplieron hasta diciembre; los gastos de capital a partir del 2011 presentan una tendencia constante con 92%, situación que responde a las políticas implementadas para el control de los recursos destinados a la adquisición de bienes muebles, equipos de computación, entre otros.

La ejecución de los gastos de inversión presenta una tendencia a mejorar, así en el 2013 alcanza 84%, 6 puntos porcentuales mayor a la registrada en el 2012, lo cual responde a la política de Gobierno de ejecutar proyectos estratégicos (infraestructura educativa, vial, eléctricos) a nivel nacional y su monitoreo mensual.

En el siguiente gráfico se puede apreciar la **ejecución** según esta clasificación del período 2009 - 2013:



Gráfico 3
EJECUCIÓN PGE 2009 – 2013
POR NATURALEZA DEL GASTO
(Millones de dólares y Porcentajes)



Fuente: e-SIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Estos niveles evidencian la tendencia a mejorar los niveles de ejecución en el año 2013, lo cual ha permitido la normal gestión de las entidades públicas y la ejecución de programas y proyectos en forma oportuna y continua.

4.2.2.3 EJECUCIÓN POR GRUPO DE GASTO

Por grupo de gasto, se observa que el 23% del presupuesto **codificado** está destinado a bienes y servicios de consumo (grupo 53), 22% para cubrir gastos en personal (grupo 51), 10% a donaciones y transferencias de capital (grupo 88), 9% para obras públicas, mientras que otros grupos participan en menores porcentajes.

Con respecto a las cifras devengadas, los grupos 51 y 53 concentran el 23% cada uno; remuneraciones destinadas especialmente para 164.634 maestros/as, 34.656 médicos y enfermeras, 84.500 militares y policías, garantizando de esta manera la prestación de servicios de salud, educación y seguridad a toda la población; y gastos operativos necesarios para el funcionamiento de las entidades.

La mayor parte de grupos de gasto registraron en el período enero-diciembre 2013 niveles de ejecución que oscilan entre 71% y 100%, como se puede apreciar a continuación:



Cuadro 51
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013
POR GRUPO DE GASTO
(Millones de dólares y Porcentajes)

Grupo	Descripción	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Devengado (c)	Pagado (d)	% Ejecución (e= c/b)
51	Gastos en Personal	7.884,28	8.054,29	7.897,13	7.892,44	98,05%
53	Bienes y Servicios de Consumo	8.303,98	8.274,00	7.935,21	7.900,97	95,91%
56	Gastos Financieros	646,76	1.183,37	1.182,85	1.182,63	99,96%
57	Otros Gastos Corrientes	140,46	158,17	148,07	147,00	93,61%
58	Transferencias y Donaciones Corrientes	2.567,49	2.283,89	2.237,04	2.228,89	97,95%
71	Gastos en Personal para Inversión	525,62	1.051,54	1.020,95	1.007,40	97,09%
73	Bienes y Servicios para Inversión	1.876,04	1.681,82	1.199,18	1.182,86	71,30%
75	Obras Públicas	2.747,12	3.323,89	2.494,50	2.467,44	75,05%
77	Otros Gastos de Inversión	2,57	8,14	6,94	6,90	85,27%
78	Transferencias y Donaciones para Inversión	1.618,84	2.350,51	2.332,23	2.250,76	99,22%
84	Bienes de Larga Duración	1.015,74	1.285,54	955,40	889,52	74,32%
87	Inversiones Financieras	11,84	120,86	120,64	120,64	99,81%
88	Transferencias y Donaciones de Capital	3.370,09	3.551,03	3.530,44	3.501,14	99,42%
96	Amortización de la Deuda Pública	1.285,77	2.112,93	2.112,83	2.110,94	100,00%
97	Pasivo Circulante	69,46	69,44	69,43	69,43	100,00%
98	Obligaciones por Ventas Anticipadas de Petróleo	190,00	576,16	576,16	576,16	100,00%
99	Otros Pasivos	110,78	76,14	71,49	71,34	93,90%
Total general		32.366,83	36.161,72	33.890,51	33.606,47	93,72%

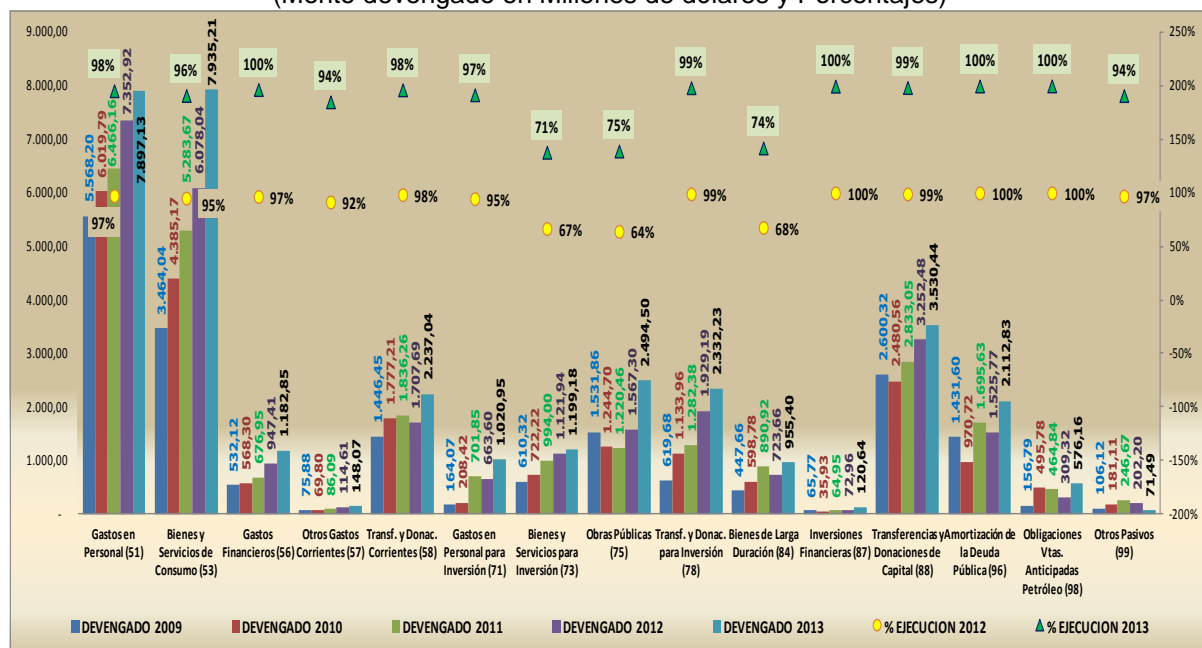
Nota: En el grupo 53 se incluye la CFDD

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

En cuanto a la **ejecución** por el destino de los recursos del período 2009-2013, ésta se aprecia en el siguiente gráfico:

Gráfico 4
EJECUCIÓN PGE 2009 – 2013
POR NATURALEZA DEL GASTO
(Monto devengado en Millones de dólares y Porcentajes)



Notas: No se incluyen los grupos 77 y 97 porque registran cifras inferiores a USD 11 millones.

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



Al efectuar un análisis comparativo, se aprecia que los bienes y servicios de consumo (grupo 53) se incrementaron en USD 1.857,17 millones, por los recursos dirigidos a la importación de derivados garantizando el abastecimiento de combustibles en el mercado interno; de su parte para obras públicas (grupo 75) se destinaron USD 927 millones adicionales a los registrados en el 2012 (11 puntos porcentuales de incremento), lo cual refleja el énfasis brindado a la construcción de obras de infraestructura en el país; los bienes de uso y consumo (grupo 73) mejoraron su ejecución en 5 puntos frente al año anterior, lo que obedece a los recursos direccionados para la contratación de asesorías e investigación especializada fundamentalmente por la SENAGUA para el desarrollo del Plan Nacional del Agua y el Ministerio Coordinador de la Producción para la implementación de la ventanilla única ecuatoriana; para estudio y diseño de proyectos en su mayor parte a cargo del MTOP para obras y supervisión vial y el Plan Relámpago; y, en alimentos y bebidas que el Ministerio de Educación entrega en el marco del Programa de Alimentación Escolar PAE.

4.2.2.4 EJECUCIÓN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

De acuerdo a la fuente de financiamiento, el presupuesto **codificado** a junio de 2013 se encuentra financiado en 89.2% por recursos fiscales (fuente 001), 4.4% con recursos fiscales generados por las instituciones (fuente 002) y anticipos de ejercicios anteriores (fuente 998) cada una, 3.6% recursos provenientes de preasignaciones (fuente 003) y con un porcentaje inferior a 1% aquellos de asistencia técnica y donaciones, como se aprecia a continuación:

Cuadro 52
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(Millones de dólares y Porcentajes)

Fuente	Descripción	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Devengado (c)	Pagado (d)	% Ejecución (e=c/b)
001	Recursos Fiscales	27.660,82	32.252,23	30.510,01	30.272,92	94,60%
002	Recursos Fiscales Generados por las Instituciones	2.686,04	1.285,13	997,89	989,35	77,65%
003	Recursos provenientes de Preasignaciones	1.057,80	949,04	801,73	800,23	84,48%
701	Asistencia Técnica y Donaciones	64,16	73,10	35,48	35,08	48,53%
998	Anticipos de Ejercicios Anteriores	898,01	1.602,21	1.545,40	1.508,88	96,45%
Total general		32.366,83	36.161,72	33.890,51	33.606,47	93,72%

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Los anticipos de ejercicios anteriores (998) y los recursos fiscales (001) alcanzaron los niveles de ejecución más elevados. En el caso de la fuente 998, se concentra fundamentalmente en el Ministerio de Transporte y Obras Públicas especialmente para los programas Desarrollo Vial y Plan Relámpago y en el Servicio de Contratación de Obras SECOB para Gestión de infraestructura social.

De otro lado, los recursos de la fuente 001 fueron utilizados en mayor parte para financiar los derivados deficitarios, cubrir las asignaciones a gobiernos autónomos descentralizados distritales y municipales por la participación en el 21% de ingresos permanentes, pago de la



deuda pública y financiamiento de la remuneración mensual unificada de los servidores públicos (incluye docentes del magisterio, docentes e investigadores universitarios y personal médico) y de las Fuerzas Armadas.

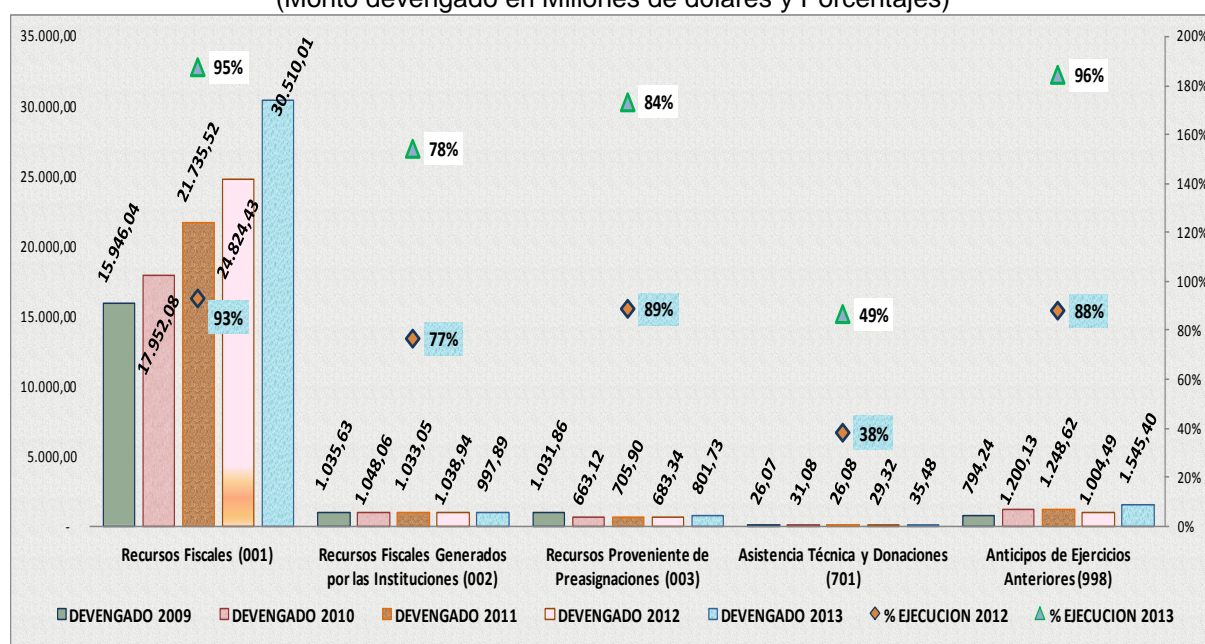
Los recursos de preasignaciones (003) alcanzaron 84% de utilización por las transferencias efectuadas en forma oportuna a los GAD's, Universidades Públicas y Escuelas Politécnicas en cumplimiento de las disposiciones legales vigentes.

La fuente 002 alcanzó 78%, destacándose el Ministerio de Defensa por los recursos dirigidos a los programas Gestión Institucional y Bienestar del Personal, en tanto que otras entidades no alcanzaron las estimaciones previstas de generación de recursos propios, debiendo cubrir sus necesidades con otras fuentes de financiamiento.

Al efectuar el análisis comparativo, se observa que los recursos de preasignaciones (fuente 003) presentan una tendencia a contraerse en los niveles de ejecución a partir del año 2010 en el que alcanzó 91% y pasa a 84% en el 2013, situación que obedece a lo estipulado en el Art. 298 de la Constitución. Las restantes fuentes tienen un comportamiento a incrementarse entre 1% y 10%, registrando los mayores niveles los recursos de asistencia técnica y donaciones (fuente 701) debido a las gestiones efectuadas por el Ministerio de Educación que consiguió recursos de la Unión Europea para proyectos de inversión para mejorar la calidad de la educación; y, los anticipos de ejercicios anteriores (fuente 998) en donde se resalta la intervención del MTOP con el registro de USD 300 millones y el SECOB USD 113 millones por concepto anticipos entregados en años anteriores.

La ejecución registrada bajo este criterio se observa a continuación:

Gráfico 5
EJECUCIÓN PGE 2009 - 2013
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(Monto devengado en Millones de dólares y Porcentajes)



Notas: En los años 2009 y 2010 en la fuente 001 se incluyen los recursos registrados en las fuentes 201, 202, 301 y 302.

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



En términos nominales, los recursos fiscales presentan el monto más representativo con un incremento de USD 5.685 millones en el 2013 con relación al año anterior, alcanzando un monto devengado de USD 30.510 millones, destinados a financiar gastos permanentes, y varios programas y proyectos de inversión considerados prioritarios para el desarrollo del país, como por ejemplo: Hidroeléctrico Coca Codo Sinclair, Reforma Institucional de la Gestión Pública, Hidroeléctrico Sopladora, Ecuador Estratégico como los más representativos.

A continuación se detalla la composición de la fuente de financiamiento 001 (recursos fiscales), por cuanto la misma incluye los recursos provenientes de préstamos y colocaciones internas y externas.

Cuadro 53
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013
COMPOSICIÓN FUENTE DE FINANCIAMIENTO 001 (RECURSOS FISCALES)
(Millones de dólares)

Código Organismo	Descripción Organismo	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Devengado (c)	Pagado (d)	% Ejecución (e= c/b)	% Participación
0	SIN ORGANISMO	26.315,68	30.614,36	29.034,98	28.834,48	94,8%	94,9%
1002	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR	178,74	510,00	508,91	495,37	99,8%	1,6%
1053	BANCO DEL ESTADO	7,39	5,63	5,45	5,45	96,9%	0,0%
2002	BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO	310,54	188,31	154,05	141,47	81,8%	0,6%
2004	CORPORACION ANDINA DE FOMENTO	111,44	39,16	38,51	38,51	98,3%	0,1%
2005	FONDO INTERNACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA	8,58	8,61	7,94	7,94	92,3%	0,0%
2011	BANCO EUROPEO DE INVERSIONES BEI	5,00	-	-	-		0,0%
5025	BNDES BRASIL	91,00	77,81	36,71	36,71	47,2%	0,2%
5035	EXPORT-IMPORT BANK OF CHINA (EXIMBANK)	78,82	651,13	651,13	651,13	100,0%	2,0%
5036	BANCO DE DESARROLLO DE CHINA	380,52	157,22	72,32	61,84	46,0%	0,5%
5039	GOBIERNO DE FRANCIA	52,00	-	-	-		0,0%
5040	BANK DE CHINA	117,69	-	-	-		0,0%
9999	ORGANISMO NO IDENTIFICADO	3,42	-	-	-		0,0%
Total general		27.660,82	32.252,23	30.510,01	30.272,92	94,6%	100,0%

Nota: Sin Organismo corresponde a los recursos fiscales del Estado provenientes del cobro de impuestos, tasas y contribuciones, etc. y que no son otorgados por ningún organismo o entidad nacional o internacional.

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

A diciembre de 2013, la fuente 001 (recursos fiscales) está integrada por recursos tributarios, petroleros y otros (Organismo 0) por un monto de USD 30.614,36 millones que representan el 95% del total codificado y el 5% (USD 1.638 millones) se financia con recursos provenientes de colocaciones y préstamos tanto internos como externos, en su mayor parte del EXIMBANK y de emisión de Bonos del Estado.

En términos nominales en el organismo 0000 “Sin Organismo” se concentró el 95% de los recursos fiscales devengados, situación que garantizó que el Estado atienda en forma oportuna el pago de remuneraciones, gastos de operación y mantenimiento de las entidades que conforman el PGE; y, las transferencias y donaciones de capital y corrientes que se efectúan a las Universidades, Escuelas Politécnicas y GAD’S; cumpliendo de esta manera con las disposiciones constitucionales vigentes.



4.2.2.4.1 Fuente de Financiamiento 998 “Anticipos de Ejercicios Anteriores”

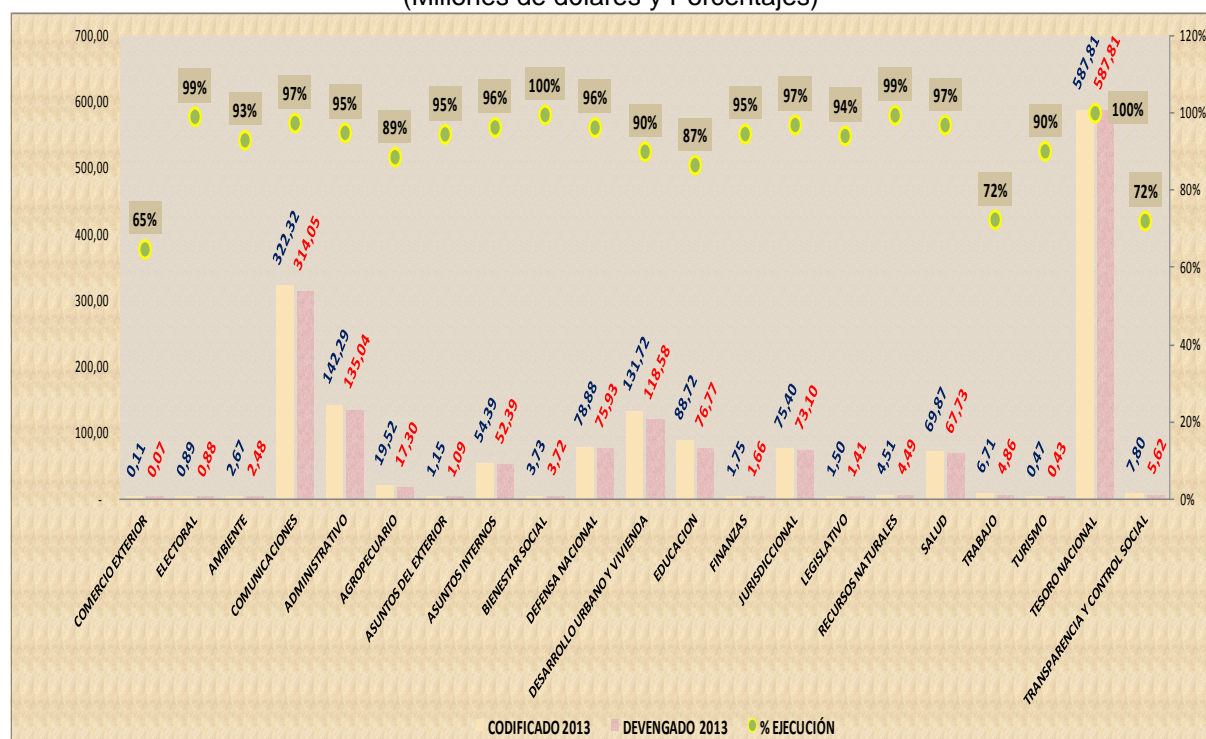
La fuente de financiamiento 998, Anticipos de Ejercicios Anteriores, fue creada con el objetivo de facilitar a las Instituciones que conforman el Presupuesto General del Estado la convalidación de los anticipos entregados en años anteriores que no fueron devengados en el respectivo ejercicio fiscal, de acuerdo con la base legal vigente⁴.

Debe considerarse que el devengamiento de anticipos de contratos de ejercicios anteriores **en ningún caso implican erogación de recursos del ejercicio vigente**, únicamente tienen afectación contable al pago en el ejercicio en el que se convalida.

En el presupuesto codificado al 31 de diciembre del 2013, el valor registrado en la fuente 998 ascendió a USD 1.602,21 millones que equivalen al 4.4% del monto total del codificado; se devengaron USD 1.545,40 millones, alcanzado una ejecución del 96%.

Al analizar el comportamiento de esta fuente por sectoriales durante el período enero-diciembre de 2013, la misma oscila entre 65% y 100%, como se puede apreciar en el siguiente gráfico.

Gráfico 6
EJECUCIÓN PGE 2013
FUENTE DE FINANCIAMIENTO 998 “ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES”
(Millones de dólares y Porcentajes)



Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

⁴ Decreto Ejecutivo No 1728 de 15 de mayo de 2009, publicado en el Registro Oficial No 602 de 1 de junio de 2009. Acuerdo Ministerial No. 232 de 30 de junio de 2009. Acuerdo Ministerial No. 233 de 30 de junio de 2009. Acuerdo Ministerial No. 439, publicado en el Suplemento del Registro Oficial No. 533 de 20 de febrero de 2009



La ejecución del 100% se presenta en el Tesoro Nacional por el registro de la venta anticipada de petróleo y en Bienestar Social por el proyecto de Construcción, reconstrucción, rehabilitación y equipamiento de Centros Infantiles del Buen Vivir a cargo del MIES. Los sectoriales Electoral y Recursos Naturales alcanzaron 99% por la gestión del devengamiento de los recursos entregados especialmente para los programas Elecciones y Referendos en el primer caso y Modelo de Gestión del Sector Eléctrico en el segundo.

Registran menores niveles los sectoriales Transparencia y Control Social junto con Trabajo con 72% cada uno, esto se debe a que no se devengaron los recursos contemplados especialmente para los programas Administración General de la Contraloría y Formación y Capacitación a grupos de atención prioritaria, respectivamente.

Al compararse la ejecución de esta fuente con respecto al ejercicio fiscal 2012, se puede establecer que es superior en 8 puntos porcentuales, que equivalen a USD 500,91 millones, pues en ese año alcanzó USD 1.004,49 millones y una ejecución de 88%.

4.2.2.5 EJECUCIÓN POR CONSEJOS SECTORIALES

Mediante Decreto Ejecutivo No. 117-A de 15 de febrero de 2007, se crearon los Ministerios de Coordinación; y, con Decreto Ejecutivo No. 726 de 8 de abril de 2011, se establece que los Ministerios de Coordinación tienen la finalidad de concertar y coordinar la formulación y ejecución de políticas y acciones que adopten las diferentes instituciones que integran sus áreas de trabajo, así como realizar el seguimiento, evaluación y control del cumplimiento de las decisiones de los Consejos Sectoriales y monitorear la gestión institucional de las entidades que integran el área de trabajo y de los proyectos y procesos de las mismas.

Los Consejos Sectoriales constituyen instancias de coordinación institucional, dirigidos a la revisión, articulación, coordinación, armonización y aprobación de la política ministerial e interministerial dentro de su sector y con sujeción al Plan Nacional de Desarrollo. Están constituidos por los Ministerios Coordinadores que los presiden, con los respectivos miembros plenos, asociados e invitados.

Resulta importante mencionar que debido a las modificaciones existentes en la composición de los Consejos Sectoriales, por parte de la Secretaría Nacional de la Administración Pública y los Ministerios Coordinadores, la información bajo esta clasificación difiere en forma continua.

Hasta el año 2012 existían 9 Ministerios Coordinadores; en mayo de 2013 con Decreto Ejecutivo 1507 de 8 de mayo de 2013, se suprime el Ministerio de Coordinación de Patrimonio cuyas entidades se distribuyen en los Ministerios de Coordinación de Sectores Estratégicos, Conocimiento y Talento Humano y Desarrollo Social, y mediante Decreto Ejecutivo 1522 de 20 de mayo de 2013, se suprimen el Ministerio Coordinador de la Política y Gobiernos Autónomos Descentralizados y la Secretaría Nacional de Pueblos, Movimientos Sociales y Participación Ciudadana creándose la Secretaría Nacional de Gestión de la Política.



Con Decreto No.3 de 30 de mayo del 2013 se creó la Secretaría Nacional de la Administración Pública. (SNAP) y la Secretaría Nacional de Comunicación (SECOM) inicia sus actividades conforme lo establecido en el Decreto Ejecutivo 3 de 30 de mayo del 2013.

Se crea el Consejo de Regulación y Desarrollo de la Información y Comunicación, mediante Ley Orgánica de Comunicación Art. 47 publicado en el Registro Oficial No. 22 de 25 de junio del 2013. Se creó el Servicio Integrado de Seguridad ECU 911, mediante Decreto Ejecutivo No. 988, publicado en el Registro Oficial No. 44-S de 25 de julio de 2013.

En este sentido, al finalizar el 2013 existen 7 Ministerios Coordinadores y 69 Instituciones no pertenecen a los mismos, agrupándose en Otras Instituciones del Ejecutivo (Tesoro Nacional, Deuda Pública, Recursos Pre-asignados, CFDD) y en Otras Funciones del Estado (Asamblea Nacional, Corte Constitucional, Universidades, entre otras), como se puede observar en el Anexo No. 1.

Cuadro 54
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013
POR CONSEJO SECTORIAL
(Millones de dólares y Porcentajes)

Consejo Sectorial	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Devengado (c)	Pagado (d)	% Ejecución (e= c/b)
CONSEJO DE LA IGUALDAD	9,52	9,56	8,94	8,89	93,57%
CONSEJO SECTORIAL DE DESARROLLO SOCIAL	4.627,36	3.980,45	3.764,03	3.700,85	94,56%
CONSEJO SECTORIAL DE LA POLITICA ECONOMICA	199,36	213,26	200,94	200,17	94,22%
CONSEJO SECTORIAL DE LA POLITICA Y GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS	53,17	14,94	14,72	14,72	98,53%
CONSEJO SECTORIAL DE LA PRODUCCION EMPLEO Y COMPETITIVIDAD	1.876,45	2.837,94	2.569,23	2.535,23	90,53%
CONSEJO SECTORIAL DE SECTORES ESTRATEGICOS	2.183,30	2.488,95	2.301,24	2.220,27	92,46%
CONSEJO SECTORIAL DE SEGURIDAD	3.816,09	4.381,02	4.083,22	4.069,27	93,20%
CONSEJO SECTORIAL DEL TALENTO HUMANO Y EL CONOCIMIENTO	3.211,59	3.745,00	3.538,35	3.535,37	94,48%
OTRAS FUNCIONES DEL ESTADO	2.534,91	2.641,19	2.210,40	2.198,69	83,69%
OTRAS INSTITUCIONES DEL EJECUTIVO	13.855,08	15.849,41	15.199,44	15.123,02	95,90%
TOTAL	32.366,83	36.161,72	33.890,51	33.606,47	93,72%

Nota: El Consejo Sectorial de Patrimonio no consta por cuanto fue suprimido en mayo de 2013 y el presupuesto fue aprobado en julio del mismo año.

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

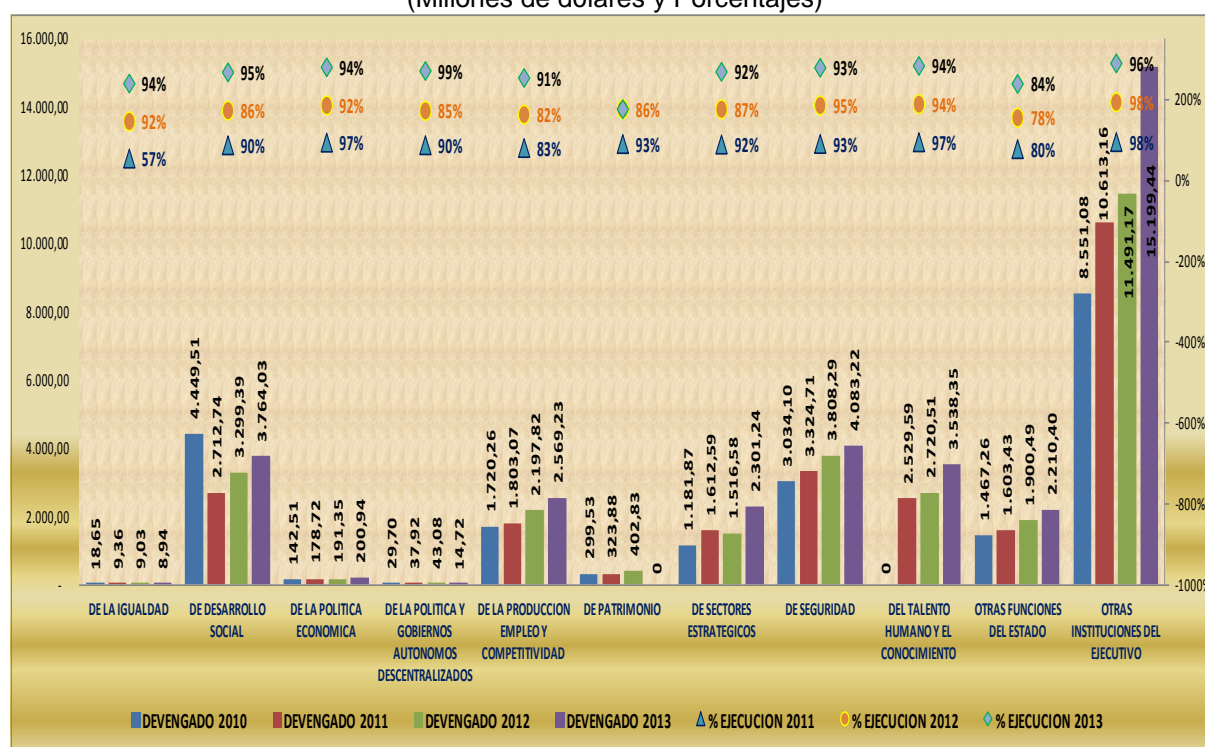
Al analizar el comportamiento del presupuesto 2013, se establece que en Otras Instituciones del Ejecutivo se concentró el 45% del gasto (USD 15.199,44 millones), como consecuencia de la participación del Tesoro Nacional que incluye financiamiento para gastos de personal, transferencias a GAD's y Empresas Públicas y CFDD; en segundo lugar se encuentra el Consejo Sectorial de Seguridad con 12% por los recursos utilizados fundamentalmente por el Ministerio de Defensa y la Policía Nacional en el haber militar y policial respectivamente, además de varios programas de protección y seguridad interna desarrollados durante el año; con 11% se ubica el Consejo Sectorial de Desarrollo Social en donde se destaca el accionar de los Ministerios de Salud y Bienestar Social especialmente en la prestación de servicios de salud en el primer caso y en el segundo para promoción del desarrollo humano mediante el bono que recibieron aproximadamente 1.717.491 beneficiarios a nivel nacional;



y, el Consejo Sectorial de Talento Humano y el Conocimiento con 10% destinado básicamente por el Ministerio de Educación para programas de educación básica de primero a décimo año y bachillerato.

En lo concerniente a los niveles de ejecución del periodo analizado, el mismo oscila entre 84% y 99%, registrando el menor porcentaje Otras Funciones del Estado, esto debido a la creación e incorporación en ese grupo del Consejo de Regulación y Desarrollo de la Información y Comunicación, que inició sus operaciones financieras a partir de octubre de 2013 y utilizó el 47% del presupuesto asignado, esto debido a limitaciones de tiempo para concretar la adquisición de bienes e insumos, así como mobiliarios previstos para su funcionamiento.

Gráfico 7
EJECUCIÓN PGE 2010 - 2013
POR CONSEJO SECTORIAL
(Millones de dólares y Porcentajes)



Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

En el análisis comparativo del período 2010-2013, se aprecian incrementos en los presupuestos asignados y utilizados, especialmente por los sectoriales de Talento Humano, Sectores Estratégicos, Desarrollo Social, Producción y Seguridad; situación que responde a la importancia brindada a la educación, bienestar social fundamentalmente de la población más vulnerable, a los sectores eléctrico, hidroeléctrico y de producción como los ejes para el fomento de la matriz productiva del país, y hacia la protección y seguridad interna.

De acuerdo con la **naturaleza del gasto**, los Consejos Sectoriales de Desarrollo Social, Seguridad, Política Económica y Talento Humano destinaron la mayor parte de su presupuesto para cubrir gasto corriente, lo que responde a la función que realizan los mismos, así el pago por Bono de Desarrollo Humano, remuneraciones de Fuerzas Armadas,



Policías y Maestros; en tanto que direccionaron mayores recursos para inversión Sectores Estratégicos y Producción, reflejando la importancia otorgada a los proyectos eléctricos e hidroeléctricos, así como a la infraestructura vial. (Anexo No. 2).

Analizando la **fuentes de financiamiento** (Anexo No. 3), se puede establecer que los recursos fiscales (fuente 001) se han utilizado en un promedio de 94% en los Consejos Sectoriales y se destinaron en su mayor parte para cubrir remuneraciones de Fuerzas Armadas, Policía y Educación, además para el pago del Bono de Desarrollo Humano por el MIES.

Los anticipos de ejercicios anteriores (fuente 998) registran los niveles más elevados de ejecución en Otras Instituciones del Estado, lo cual obedece al proceso de regulación por parte de las entidades que los integran y al espacio registrado en el Tesoro Nacional para atender los requerimientos institucionales sobre este tema.

Los recursos fiscales generados por las instituciones (fuente 002) presentaron mejor ejecución en los Consejo Sectorial de Política Económica e Igualdad, básicamente por los recursos generados y utilizados por el Servicio Nacional de Aduana del Ecuador y el Consejo Nacional de Discapacidades, respectivamente.

La fuente 701 (asistencia técnica y donaciones) registró los montos más altos en el Consejo Sectorial del Talento Humano y el Conocimiento (USD 16,07 millones) por las gestiones del Ministerio de Educación ante la Unión Europea en el marco del Programa de Apoyo al Plan Decenal de Educación 2006-2015 PAPDE; con respecto al nivel de ejecución, el Consejo Sectorial de Seguridad alcanzó 84% por los recursos gestionados y utilizados por el Ministerio de Relaciones Exteriores y Movilidad Humana y la Secretaría de Gestión de Riesgos para el proyecto Fortalecimiento de la Dirección General de Refugiados en el primer caso y en el programa Prevención y defensa contra incendios en el segundo.

4.2.2.6 EJECUCIÓN POR SECTORIALES

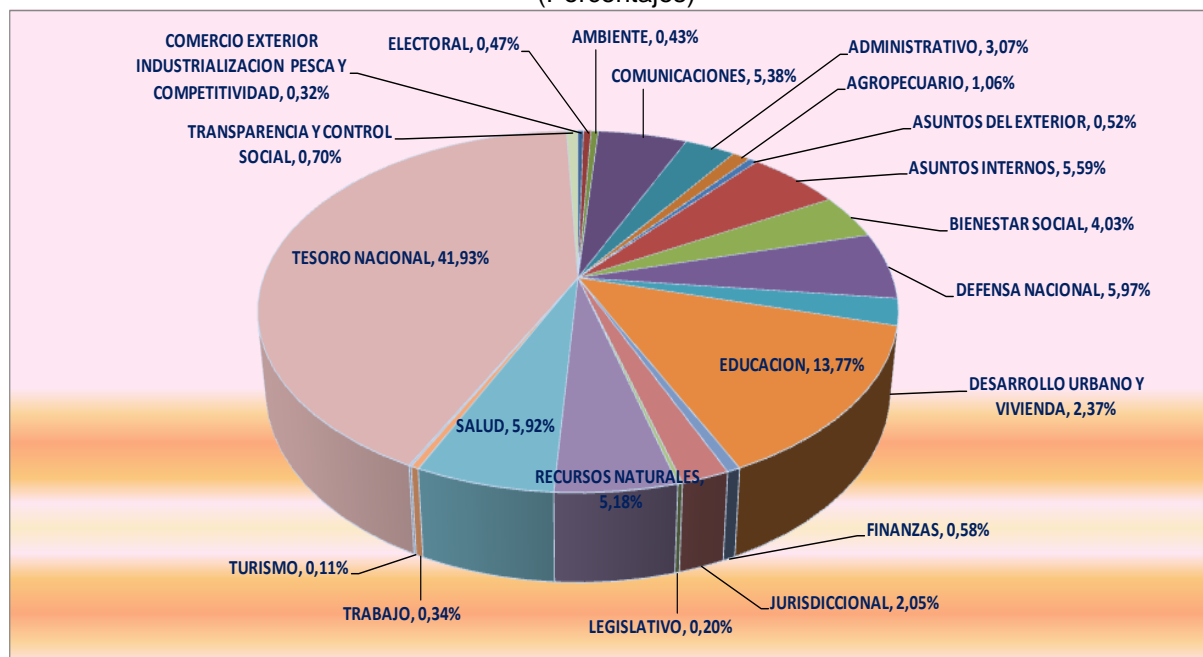
El Presupuesto General del Estado está conformado por 21 sectoriales, de los cuales, la mayor participación en el presupuesto devengado corresponde al Tesoro Nacional con 42%, debido a que en éste se concentran los recursos destinados para cubrir las remuneraciones de los servidores públicos, las transferencias corrientes y de inversión que se efectúan a las instituciones, GAD's, empresas públicas que se encuentran fuera del Sistema de Administración Financiera (Empresa Nacional Minera, Empresa de Ferrocarriles, IECE, entre otras).

Educación participa con 14% por el apoyo brindado al fortalecimiento del sistema educativo y al cumplimiento de la disposición constitucional relacionada con la gratuidad de la educación superior; Defensa, Salud y Asuntos Internos, tienen una participación del 6% cada uno, por la política del Gobierno relacionada con el mejoramiento y ampliación de la cobertura de los servicios de salud y la seguridad ciudadana; Comunicaciones y Recursos Naturales se ubican en tercer lugar con 5% cada uno, como resultado de los recursos



dirigidos al mantenimiento y ampliación de la red vial y el impulso a varios proyectos eléctricos e hidroeléctricos.

Gráfico 8
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013
PARTICIPACIÓN EN DEVENGADO POR SECTORIALES
(Porcentajes)



Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Con respecto a la ejecución presupuestaria, en el siguiente cuadro se observa que oscila entre 60% y 100%, con un promedio de 89%, esto es 3 puntos superior a la registrada en el 2012, lo cual guarda relación con la política de Gobierno referida a una ejecución lineal de 8,33% mensual con un margen de +/- 30%.

Los Sectoriales Tesoro Nacional, Recursos Naturales y Bienestar Social registraron los niveles de ejecución más elevados, esto por las transferencias para remuneraciones, GAD's, Universidades, entre otras en el primer caso; en el segundo por el desarrollo de varios proyectos eléctricos e hidroeléctricos como Coca Codo Sinclair, Sopladora, Minas-San Francisco, Mandariacu y Delsitanisagua como los más importantes; en el tercer caso por los recursos destinados para el pago del Bono de Desarrollo Humano y para Desarrollo Infantil básicamente.

El sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda registró 60%, esto obedece a los recursos entregados en calidad de anticipos que no se devengaron por el Servicio de Contratación de Obras SECOB y el Ministerio de Desarrollo Urbano y Vivienda para varios proyectos de infraestructura, los cuales sumaron USD 373,52 millones; al considerarse este rubro con el presupuesto devengado la ejecución alcanza 88%.



Cuadro 55
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013
POR SECTORIALES
(Millones de dólares)

SECTORIAL	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Modificaciones (c)	Devengado (d)	Pagado (e)	% Ejecución (f= d/b)
COMERCIO EXTERIOR INDUSTRIALIZACION						
PESCA Y COMPETITIVIDAD	51,30	118,31	67,01	109,44	108,95	92,50%
ELECTORAL	179,78	189,71	9,93	158,42	157,06	83,50%
AMBIENTE	157,68	172,43	14,74	146,18	145,16	84,78%
COMUNICACIONES	1.182,12	1.999,90	817,78	1.823,89	1.798,77	91,20%
ADMINISTRATIVO	1.333,17	1.369,01	35,83	1.040,53	1.011,93	76,01%
AGROPECUARIO	342,93	410,23	67,30	359,68	346,48	87,68%
ASUNTOS DEL EXTERIOR	169,55	184,16	14,61	176,31	174,94	95,74%
ASUNTOS INTERNOS	1.817,88	2.022,69	204,81	1.895,24	1.892,69	93,70%
BIENESTAR SOCIAL	1.207,23	1.393,13	185,90	1.365,26	1.363,59	98,00%
DEFENSA NACIONAL	1.846,84	2.116,41	269,57	2.022,56	2.012,97	95,57%
DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	1.337,14	1.331,18	(5,97)	803,55	800,62	60,36%
EDUCACION	4.510,78	5.173,91	663,14	4.666,91	4.656,56	90,20%
FINANZAS	192,30	207,02	14,72	194,90	194,23	94,15%
JURISDICCIONAL	734,77	739,66	4,88	695,69	691,79	94,06%
LEGISLATIVO	82,00	74,22	(7,78)	68,44	68,43	92,21%
RECURSOS NATURALES	1.423,43	1.778,02	354,59	1.755,77	1.687,37	98,75%
SALUD	1.918,16	2.146,41	228,25	2.007,95	1.951,18	93,55%
TRABAJO	125,25	132,18	6,93	115,41	114,53	87,32%
TURISMO	37,11	49,19	12,08	36,56	36,26	74,34%
TESORO NACIONAL	13.428,12	14.270,13	842,01	14.210,38	14.155,72	99,58%
TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL	289,27	283,82	(5,45)	237,44	237,25	83,66%
TOTAL	32.366,83	36.161,72	3.794,89	33.890,51	33.606,47	93,72%

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

En el transcurso del período enero-diciembre 2013 se presentaron **modificaciones presupuestarias** por un monto de USD 3.794,89 millones, que equivalen al 11.72% del presupuesto aprobado por la Asamblea Nacional, con lo cual se cumple lo estipulado en el Art. 118 del Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas.

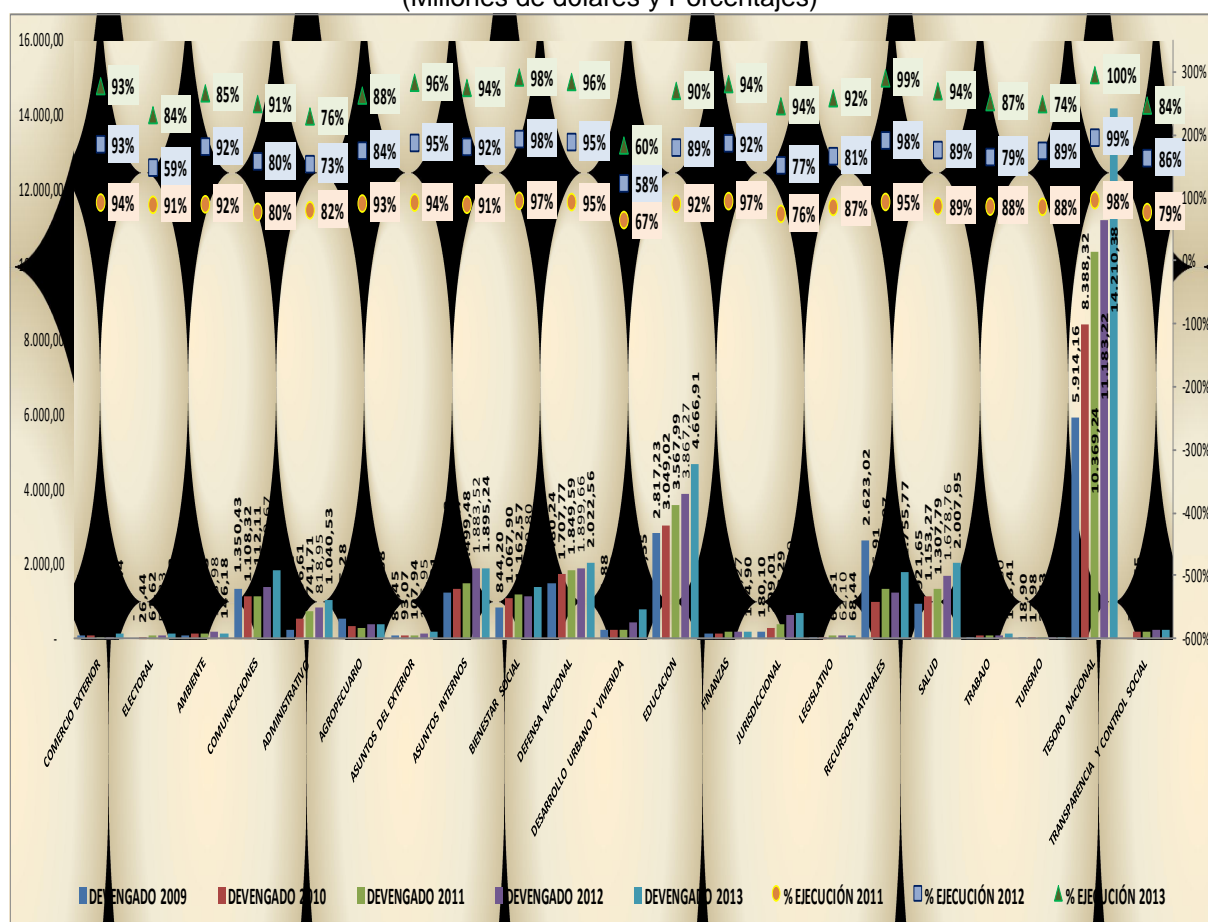
Al analizar el comportamiento de los sectoriales del PGE en el período **2009-2013**, se observa que en términos nominales la mayor parte de los sectoriales utilizaron mayores recursos durante el 2013, excepto Agropecuario, Ambiente y Turismo en donde se presentan reducciones, situación que responde a los anticipos entregados que no fueron devengados hasta el mes de diciembre, en el primer caso por USD 19 millones especialmente para los programas Sistema Nacional de Gestión e Información de Tierras Rurales e Innovación Tecnológica Participativa y Productividad Agrícola; en el segundo USD 4.63 millones fundamentalmente para el proyecto Gestión Integral de Desechos Sólidos; y, en el tercero por cuanto no se suscribieron los contratos previstos para la ejecución del proyecto Implementación del Sistema Nacional de Señalización Turística.

En términos porcentuales, se aprecia que el 86% de los sectoriales mejoraron sus niveles de ejecución, especialmente Electoral por los recursos utilizados para las elecciones de Presidente de la República efectuadas en febrero; Jurisdiccional por la continuación de



obras relacionadas con la creación y mejoramiento de la infraestructura civil judicial ajustada al nuevo modelo de gestión de la justicia; y Comunicaciones por el énfasis al mejoramiento y mantenimiento de la red vial del país.

Gráfico 9
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2009 - 2013
POR SECTORIALES
(Millones de dólares y Porcentajes)



Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

La ejecución desagregada de los sectoriales consta en el Adjunto Específico 5.6.

4.2.2.7 EJECUCIÓN POR PROGRAMAS

Al analizar la ejecución del PGE 2013 conforme la clasificación de programas presupuestarios, se puede establecer que 41 programas abarcan el 86% del presupuesto devengado a diciembre, esto equivale a USD 28.836 millones, como se puede apreciar en el siguiente cuadro.



Cuadro 56
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013
POR PROGRAMAS
(USD millones)

Programas	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Devengado (d)	Pagado (e)	% Ejecución (= d/b)
CUENTA DE FINANCIAMIENTO DE DERIVADOS DEFICITARIOS	5.885,00	5.924,01	5.924,01	5.908,28	100,00%
TRANSFERENCIAS DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO	5.517,19	4.980,89	4.919,75	4.883,05	98,77%
SERVICIO DEUDA PUBLICA	1.923,25	3.264,07	3.263,97	3.261,93	100,00%
DESARROLLO DE PROYECTOS HIDROELECTRICOS	1.157,15	1.452,99	1.446,30	1.379,12	99,54%
GESTION INSTITUCIONAL	1.197,10	1.326,14	1.320,90	1.318,91	99,60%
EDUCACION BASICA DE PRIMERO A DECIMO	1.296,29	1.352,95	1.298,78	1.298,66	96,00%
PROTECCION Y SEGURIDAD INTERNA	1.013,18	1.132,29	1.127,95	1.127,83	99,62%
PROMOCION DE DESARROLLO HUMANO	877,26	1.055,50	1.055,16	1.055,16	99,97%
EDUCACION DE OCTAVO A DECIMO Y BACHILLERATO	1.088,85	1.063,41	1.046,26	1.045,82	98,39%
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	864,45	1.011,69	985,83	982,63	97,44%
PROYECTOS DE INVERSION PARA MEJORAR LA CALIDAD DE LA EDUCACION	193,25	585,15	570,84	570,70	97,55%
GESTION INFRAESTRUCTURA SOCIAL	993,63	1.057,21	575,28	573,51	54,41%
FORTALECER LOS SERVICIOS JUDICIALES	555,28	551,79	526,69	524,76	95,45%
ADMINISTRACION GENERAL DE LOS SERVICIOS DE SALUD	436,20	451,15	435,58	434,55	96,55%
DESARROLLO VIAL	296,93	437,33	402,24	394,14	91,98%
PLAN ANUAL DE INVERSIONES	491,35	464,74	400,51	395,88	86,18%
PLAN RELAMPAGO	161,56	391,82	381,91	381,91	97,47%
PROVISION DE EDUCACION SUPERIOR	345,87	389,78	304,94	303,40	78,23%
ADMINISTRACION Y CONTROL DE LOS RECURSOS HIDRICOS	376,78	340,57	222,05	217,78	65,20%
ADMINISTRACION DE LA EDUCACION SUPERIOR	253,17	260,95	217,72	214,89	83,44%
PROGRAMA CONSTRUCCIONES VIALES	136,93	256,87	214,56	210,62	83,53%
FOMENTO Y DESARROLLO DE LA VIVIENDA	198,39	198,98	175,04	174,01	87,97%
ORDEN PÚBLICO Y SEGURIDAD	172,32	215,94	170,91	170,83	79,15%
FOMENTO Y DESARROLLO DE LA CIENCIA Y TECNOLOGÍA	132,13	172,36	156,14	156,14	90,59%
CONTROL Y REGULACION DEL TRANSPORTE TERRESTRE	181,38	162,70	152,42	152,41	93,68%
DESARROLLO INFANTIL	145,02	158,16	148,20	147,44	93,70%
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD OPERATIVA	127,46	150,63	146,27	145,43	97,11%
DESARROLLO INSTITUCIONAL	133,65	142,97	140,06	139,79	97,96%
SOPORTE TECNICO DE APOYO A LA INFRAESTRUCTURA VIAL	80,61	132,89	130,92	130,92	98,52%
PROGRAMA DE LA RED DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD	61,41	151,34	128,35	128,18	84,81%
MANTENIMIENTO E INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	160,58	181,97	125,08	124,95	68,73%
SEGURIDAD INTERNA Y EXTERNA	104,34	187,37	124,44	124,13	66,42%
ADMINISTRACION GENERAL DE LOS SERVICIOS DEL DEPORTE	107,13	115,48	113,38	112,60	98,18%
PROGRAMAS DE SALUD PUBLICA	100,20	119,04	111,42	63,48	93,60%
ADMINISTRACION GESTION Y APOYO DE PROTECCION SOCIAL	120,61	121,25	108,91	108,36	89,82%
ADMINISTRACION GENERAL DE ASUNTOS DE ELECTRICIDAD Y ENERGIA RENOVABLE	57,75	109,86	108,80	108,80	99,03%
ADMINISTRACION Y CONTROL DEL TRANSITO Y TRANSPORTE TERRESTRE	107,99	112,34	105,99	105,99	94,35%
ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA FGE Y SUS UNIDADES EJECUTORAS	106,80	106,30	103,57	103,05	97,43%
DESARROLLO DE FUENTES ENERGETICAS ALTERNATIVAS	97,35	102,76	102,52	102,52	99,76%
ELECCIONES Y REFERENDOS	117,88	124,47	101,98	101,41	81,93%
RECURSOS PREASIGNADOS	101,16	101,16	101,30	101,30	100,14%
OTROS	4.892,01	5.542,45	4.693,58	4.621,19	84,68%
TOTAL	32.366,83	36.161,72	33.890,51	33.606,47	93,72%

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Los programas presupuestarios constituyen la categoría de la estructura que permiten integrar el conjunto de acciones necesarias para la prestación de un servicio público específico y que permite la solución de un problema, contribuyendo al cumplimiento de las



funciones del Estado y de las prioridades de la política pública contenidas en el Plan Nacional de Desarrollo. Su finalidad es organizar la prestación de servicios del Estado, permitiendo que se aprecie como se encuentra organizado el presupuesto desde la perspectiva de la oferta que se provee para atender la demanda de los ciudadanos.

A continuación se describen los principales programas ejecutados durante el año de análisis.

La Cuenta de Financiamiento de Derivado Deficitarios y la Transferencias del Presupuesto General del Estado son los programas con mayores recursos asignados y utilizados, en ellos constan los recursos destinados para la importación de combustibles deficitarios en el primero y para cumplir con las transferencias a GAD's, Universidades, Empresas Públicas conforme disposiciones constitucionales y legales el segundo.

El programa Servicio de la Deuda Pública refleja el conjunto de deudas que mantiene un Estado frente a los particulares u otro país, se ubica en tercer lugar y representó el 10% del total del presupuesto; se direccionaron USD 1.154,57 millones para cubrir intereses y USD 2.109,40 para la amortización.

Uno de los programas más importantes ejecutados durante los últimos años, es Desarrollo de Proyectos Hidroeléctricos bajo la responsabilidad del Ministerio de Electricidad y Energía Renovable, cuyo objetivo es generar bienestar y aprovisionamiento de energía eléctrica con elevados estándares de calidad y eficiencia y generar aproximadamente 8.028 GWH al año; se destacan las gestiones realizadas para la ejecución de varios proyectos emblemáticos como Coca Codo Sinclair, Sopladora, Madariacu, Minas-San Francisco, Sopladora, Delsitanisagua, Toachi Pilatón, Villonaco como los más representativos, con los cuales hasta el 2013 se crearon más de 9.000 empleos, beneficiando a 465.000 habitantes de varios cantones en donde se ejecutan.

El programa Gestión Institucional concentra los recursos destinados para pago de remuneraciones de las entidades del PGE, especialmente para el haber militar de las Fuerzas Armadas.

Otros programas relevantes lo constituye Educación Básica de Primero a Décimo y Bachillerato, los cual tiene como objetivo brindar educación equitativa y de calidad que garantice y respete los derechos, diversidad cultural y lingüística de niños, niñas y adolescentes de primero a bachillerato. El Ministerio de Educación destinó USD 2.345,04 millones permitiendo el accionar de aproximadamente 1.800 Unidades Educativas y Colegios públicos a nivel nacional, establecimientos que en el 2013 desarrollaron sus actividades con normalidad.

La Policía Nacional de su parte ejecuta el programa Protección y Seguridad Interna, el cual tiene como objetivo cubrir el haber policial y de esa manera garantizar la gestión adecuada y oportuna de los policías a nivel nacional.



El Ministerio de Inclusión Económica y Social es el responsable del programa Promoción de Desarrollo Humano, a través del cual se transfirieron USD 621,41 millones que recibieron aproximadamente 1.717.491 beneficiarios del Bono a nivel nacional; y, USD 318,80 millones para financiar pensiones de adultos mayores; resultados que demuestran la importancia brindada al bienestar de los ciudadanos con menores ingresos y que se encuentran en estado de vulnerabilidad.

Para los programas Prestación y Administración General de los Servicios de Salud se destinaron USD 1.421,41 millones, los mismos que sirvieron para financiar las remuneraciones de médicos, enfermeras, auxiliares y personal administrativo de Hospitales, Centros y Subcentros de Salud a nivel nacional; además para cubrir gastos operativos y de funcionamiento, la adquisición de medicinas y productos farmacéuticos, materiales para laboratorio y de uso médico, necesarios para brindar atención oportuna y de calidad a los usuarios.

El programa Gestión Infraestructura Social, tiene como objetivo el desarrollo de obras de construcción y edificación para deporte, seguridad ciudadana, vivienda, salud y educación. En el 2013 su gestión estuvo a cargo del Instituto de Contratación de Obras hasta julio y a partir de agosto fue reemplazado por el Servicio de Contratación de Obras; hasta el año 2013 se construyeron 7 Escuelas del Milenio, 19 Centros Infantiles del Buen Vivir, 7 Hospitales, 45 Unidades de Policía Comunitaria (UPC), 303 Unidades de Vigilancia Comunitaria (UVC) y 24 Centros de Formación de Deporte.

El Consejo de la Judicatura desarrolló el programa Fortalecer los Servicios Judiciales, a través del cual se financiaron las remuneraciones de Jueces, Conjueces, Secretarios Judiciales, entre otros y se continuó con la ejecución del proyecto Creación y Mejoramiento de la Infraestructura Civil Judicial Ajustada al Nuevo Modelo de Gestión de la Justicia, y hasta diciembre del 2013 se seleccionaron 919 Jueces, se abrieron 20 Unidades Judiciales en varias provincias del país; y de 1.296.840 causas ingresadas se resolvieron 629.229.

4.2.2.8 EJECUCIÓN POR FUNCIONAL

Esta clasificación se fundamenta en el Catálogo Funcional del Gasto, que tiene como propósito identificar la naturaleza de las funciones a las que corresponde el gasto que realizan las instituciones como consecuencia de las acciones que se ejecutan, los bienes y servicios terminales que producen para satisfacer las demandas de la sociedad.

Conforme el registro del funcional por parte de las entidades, el presupuesto codificado del 2013 se destinó en 46% a Servicios Públicos Generales (función A00) por los registros efectuados para Supervisión y Control y Asuntos Fiscales y Financieros (CFDD y Tesoro Nacional); para Asuntos Económicos (función D00) 15% con la mayor asignación para Vial D51 (MTOP) y Electricidad D35 (Transferencias del Ministerio de Electricidad y Energía Renovable); y, para Educación (función I00) 16%, con la mayor participación de Educación Superior de Tercer Nivel I41 por los registros de las Universidades y Escuelas Politécnicas



Públicas y Educación Diversificada y Básica I22 y 13; y, en menores porcentajes a otras funciones como se aprecia en el siguiente cuadro.

Cuadro 57
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013
POR FUNCIONAL
(Millones de dólares)

Código Funcional	Descripción Funcional	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Devengado (d)	Pagado (e)	% Ejecución (f=d/b)
A	Servicios Públicos Generales	15.633,71	16.550,98	16.187,83	16.103,51	97,81%
B	Defensa	1.608,15	1.800,13	1.723,37	1.716,25	95,74%
C	Orden Público y Seguridad	2.303,11	2.648,46	2.377,73	2.373,73	89,78%
D	Asuntos Económicos	4.133,66	5.396,59	4.807,06	4.692,78	89,08%
E	Protección Ambiental y de Biodiversidad	144,83	153,62	134,86	133,52	87,78%
F	Vivienda y Servicios Comunitarios	415,95	358,94	286,90	285,59	79,93%
G	Salud	1.966,12	2.266,85	2.038,29	1.981,58	89,92%
H	Recreación, Cultura y Religión	312,09	354,09	306,22	303,67	86,48%
I	Educación	4.456,17	5.045,68	4.521,32	4.513,19	89,61%
J	Protección Social	1.393,04	1.586,38	1.506,94	1.502,66	94,99%
Total general		32.366,83	36.161,72	33.890,51	33.606,47	93,72%

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Las sub funciones A91 (Supervisión y Control) y A14 (Asuntos Fiscales y Financieros) registran una participación de 17% y 14% respectivamente del presupuesto total codificado y devengado y obedece al financiamiento de derivados deficitarios en el primer caso; y, por los recursos destinados a financiar remuneraciones, gastos de funcionamiento de las entidades públicas, transferencias a Universidades, Gobiernos Autónomos Descentralizados por el Tesoro Nacional en el segundo.

En cuanto a la **ejecución** registrada, se observa que fluctúa entre 80% y 98%. La función A00 (Asuntos Públicos General) registró el mayor nivel por lo expuesto en el párrafo anterior; en segundo lugar con 96% de ejecución aparece la función B00 (Defensa) por los recursos destinados para el haber militar y de esa manera garantizar la defensa del territorio; y, J00 (Protección Social) con 95%, fondos direccionados fundamentalmente para beneficiarios del Bono de Desarrollo Humano, y para programas de Protección a la Niñez del Ministerio de Inclusión Económica y Social.

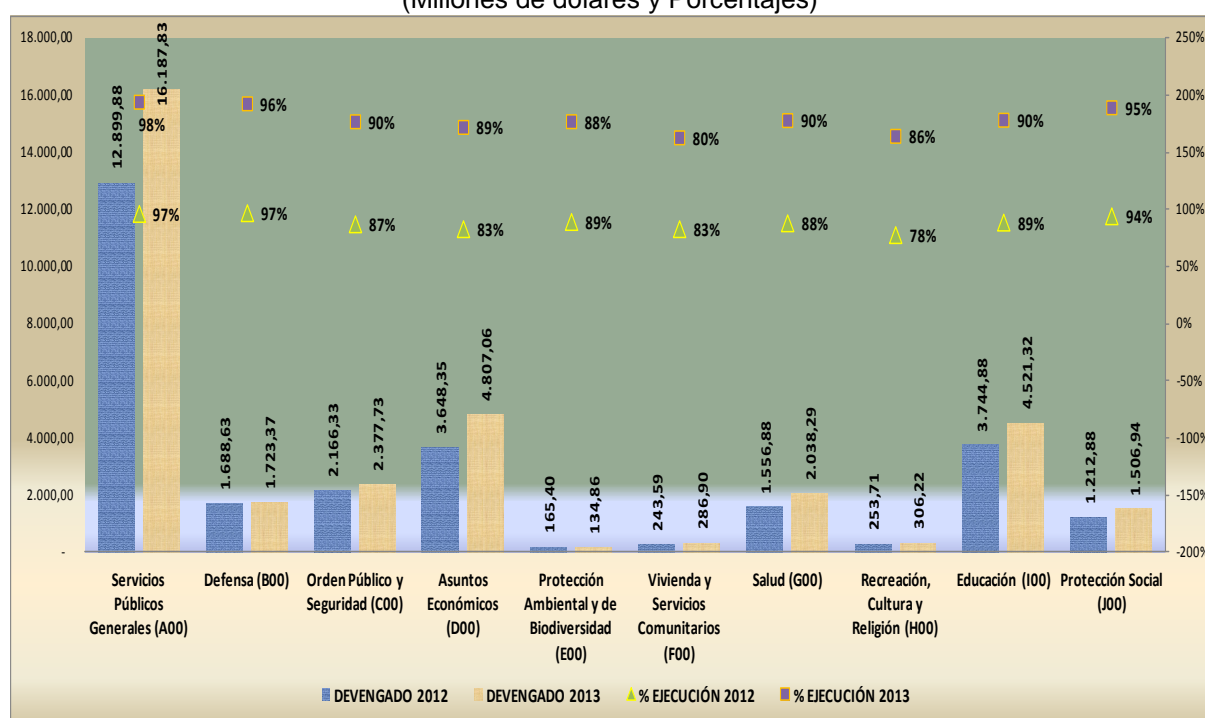
En el caso de la función F00 (Vivienda y Servicios Comunitarios) alcanzó una ejecución de 80% resultante del nivel registrado por el MIDUVI en varios proyectos relacionados con programas de vivienda y que se explica por los recursos entregados en calidad de anticipos de obras que no se devengaron en el 2013.

En el Anexo No. 4 se encuentra el detalle de las funciones utilizadas por las entidades que conforman el Presupuesto General del Estado.



Al efectuar un análisis comparativo con la situación registrada en el 2012 y conforme se observa en el siguiente gráfico, se establece que se incrementa nominal y porcentualmente la ejecución de la mayor parte de funcionales, especialmente A00 por los recursos destinados para la importación de combustibles deficitarios necesarios para abastecer el consumo interno y por el cumplimiento de las disposiciones legales relacionadas con transferencias a Universidades, GAD's y Empresas Públicas; y, D00 por el énfasis a proyectos viales y eléctricos que se ejecutan a nivel nacional como en el marco del fomento de la matriz productiva.

Gráfico 10
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2012-2013
POR FUNCIONAL
(Millones de dólares y Porcentajes)



Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

4.2.2.9 EJECUCIÓN INVERSIÓN PÚBLICA

El Plan Anual de Inversiones 2013 inicial aprobado por la Asamblea Nacional ascendió a USD 7.690,43 millones, el monto codificado al 31 de diciembre alcanzó USD 9.688,06 millones, reflejando un incremento de USD 1.997,63 millones (25.98%), de los cuales: i) USD 2.647,60 millones corresponden a recursos fiscales necesarios para la normal ejecución de programas y proyectos de inversión eléctricos e hidroeléctricos especialmente (en esta fuente se encuentran incluidos los recursos provenientes de créditos externos y colocaciones internas); USD 305,33 millones están vinculados con la fuente 998 “Anticipos de ejercicios anteriores”, utilizada únicamente para el registro contable de anticipos entregados en años anteriores (no implica erogación monetaria); en tanto que registraron disminuciones en los recursos fiscales generados por las instituciones (USD 963,51



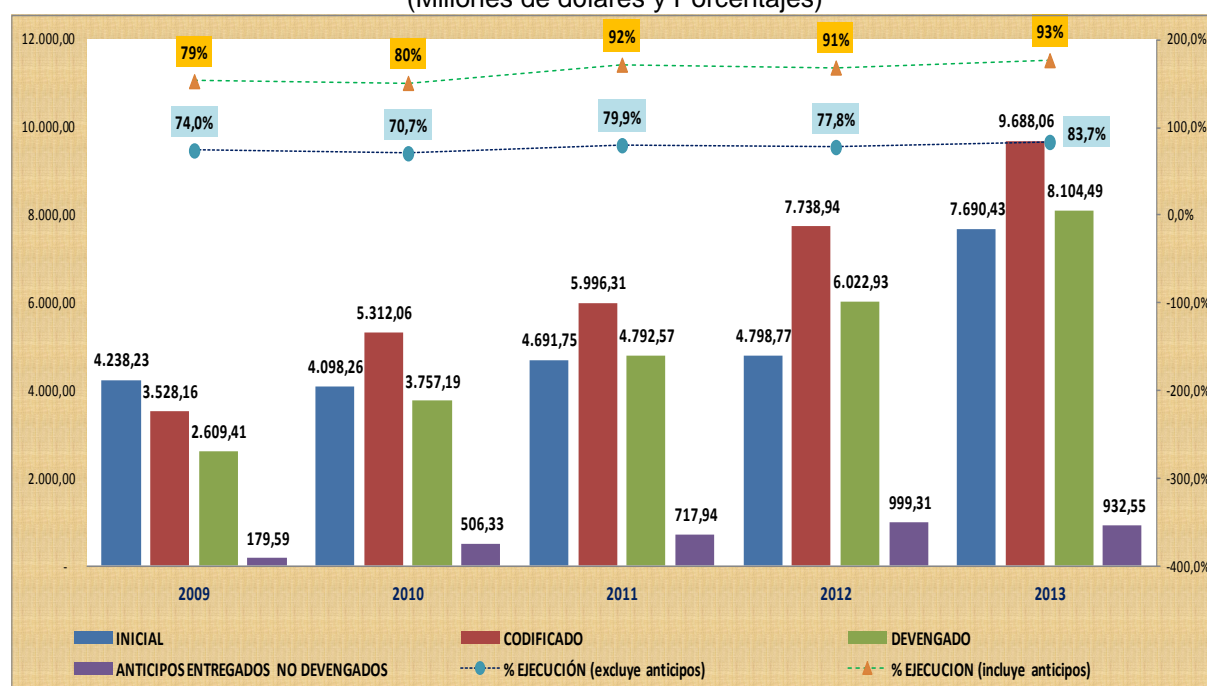
millones) y en aquellos provenientes de asistencia técnica (USD 4,55 millones). Por su parte, el monto devengado ascendió a USD 8.104,49 millones registrando un nivel de ejecución de 83.65%.

Se entregaron anticipos de recursos para la ejecución de varios proyectos, de los cuales no se devengaron durante el año USD 932,55 millones; y, considerando este monto con el devengado, se establece que las entidades destinaron para inversión USD 9.037,05 millones, con lo cual el nivel de ejecución es de 93%.

Al analizar el comportamiento histórico de la inversión pública del Ecuador, presenta un crecimiento en los montos asignados y utilizados, así en el 2013 fue superior en más de USD 5.000,00 millones con respecto al registrado en el 2009 y USD 2.000 millones adicionales frente al 2012; y, en cuanto a los niveles de ejecución registran una tendencia a incrementarse, alcanzando el máximo en el 2013 con 83.7% sin anticipos no devengados y 93.14% considerándolos mismos, recursos que fueron enfocados principalmente a proyectos eléctricos e hidroeléctricos a nivel nacional; infraestructura educativa y vial, desarrollo infantil, fortalecimiento de la capacidad docente, recurso humano y calidad de la educación; creación y mejoramiento de la infraestructura civil y judicial, entre otros.

Gráfico 11
COMPARATIVO PLAN ANUAL DE INVERSIONES
2009 - 2013

(Millones de dólares y Porcentajes)



Notas: Se considera proyecto diferente a 0 y grupos de gasto 7 y 8, incluye fuente de financiamiento 998 "Anticipo de ejercicios anteriores".

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Al excluir la fuente de financiamiento 998, el monto codificado asciende a USD 8.744,69 millones y el devengado más anticipos totalizan USD 8.144,90 millones, con lo cual la ejecución presupuestaria de los gastos de inversión alcanza 93%.



El análisis de la ejecución presupuestaria de la inversión pública a nivel detallado se efectúa excluyendo la fuente 998, debido a que no implica erogación de recursos como se explicó en el numeral 4.2.2.4.1.

4.2.2.9.1 EJECUCIÓN INVERSIÓN A NIVEL DE SECTORIAL

En este capítulo se va a analizar el comportamiento de la ejecución de la inversión en cada uno de los 21 sectoriales que conforman el PGE.

Considerando los recursos utilizados por los sectoriales, se establece:

i) El 22% del presupuesto devengado del Plan Anual de Inversiones 2013 se destinó al sectorial Recursos Naturales que incluye el desarrollo de proyectos eléctricos e hidroeléctricos por parte del Ministerio de Electricidad y Energía Renovable que concentra el 99% de los recursos (USD 1.558,76 millones) y constituyen uno de los elementos fundamentales para el cambio de matriz energética promovida por el Gobierno Nacional, destacándose la ejecución de Coca Codo Sinclair que se encuentra bajo responsabilidad de la empresa SINOHYDRO y hasta finales del año de análisis generó 4.700 empleos directos a favor de 16.559 habitantes de El Chaco en Napo y Gonzalo Pizarro en Sucumbíos, registrando un avance de 41.18%; y, Sopladora que se ubica en el límite de las provincias de Azuay y Morona Santiago, generando 2.107 empleos directos favoreciendo a 15.184 habitantes y cuenta con un Plan de Manejo Ambiental.

ii) Para Comunicaciones se destinó el 19%, dirigidos en su mayor parte para los proyectos: Ampliación de la Infraestructura de la Vía Concesionada de la Vía Rumichaca - Riobamba varios tramos, Ampliación a 6 carriles del Tramo Jámbela, Latacunga, Ambato en una longitud de 90 km aproximadamente incluye la Construcción de Intercambiadores y Obras Conexas, Construcción Vía de Acceso Nuevo Aeropuerto de Quito Conexas y en general obras de construcción, reconstrucción y mantenimiento vial a nivel nacional.

iii) El 16% se direccionó a Educación, especialmente para el Programa de Reforma Institucional de la Gestión Pública a través del cual se financió la jubilación de aproximadamente 10.300 docentes y 1.300 funcionarios administrativos a nivel nacional, proceso que ha permitido el cambio generacional del sistema educativo; además para proyectos de importancia como: Nueva Infraestructura Educativa, Hilando el Desarrollo, Educación Básica para Jóvenes y Adultos, como los más representativos.

iv) En Desarrollo Urbano y Vivienda se invirtió 9% del total del PAI devengado del 2013,; la mayor participación registra el Servicio de Contratación de Obras que destinó USD 666,90 millones (sin considerar anticipos no devengados) en el desarrollo de proyectos de importancia como: Infraestructura Física, Equipamiento, Mantenimiento, Estudios y Fiscalización en Salud, Desconcentración de los Servicios de Seguridad en Distritos y Circuitos, Mi Hospital, Construcción de Centros de Rehabilitación, contribuyendo con las políticas públicas de cambio y mejoramiento en salud, educación, seguridad, etc.



v) El 7% corresponde al sectorial Administrativo, en el que se destaca las gestiones realizadas por la Secretaría Nacional del Agua básicamente en obras relacionadas con manejo del agua y control de inundaciones, así: Control de Inundaciones Bulubulu- Cañar, Trasvase Chongón-San Vicente, Propósito Múltiple Chone; y, el Servicio de Gestión Inmobiliaria del Sector Público INMOBILIAR, fundamentalmente en los proyectos: Implementación de Proyectos Inmobiliarios Estratégicos para la distribución a nivel nacional de las Instituciones del Sector Público, Proyecto Ciudad del Conocimiento y Dotación de Infraestructura para Instituciones del Sector Público en las ciudades de Quito y Guayaquil.

Cuadro 58
EJECUCIÓN INVERSIÓN PÚBLICA PGE 2013
POR SECTORIAL
(Millones de dólares)

SECTORIAL	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Modificaciones (c)	Devengado (d)	Pagado (e)	% Ejecución (f= d/b)
RECURSOS NATURALES	1.298,37	1.595,67	297,30	1.579,66	1.511,58	99,00%
COMUNICACIONES	868,93	1.533,67	664,74	1.382,74	1.359,01	90,16%
EDUCACION	787,99	1.438,32	650,33	1.178,88	1.174,29	81,96%
DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	1.218,23	1.179,34	(38,89)	666,90	664,01	56,55%
ADMINISTRATIVO	831,46	785,17	(46,29)	508,89	481,61	64,81%
SALUD	488,98	417,99	(70,99)	350,10	332,52	83,76%
TESORO NACIONAL	215,94	315,64	99,70	315,13	313,97	99,84%
ASUNTOS INTERNOS	296,27	328,74	32,47	278,17	278,16	84,62%
DEFENSA NACIONAL	208,06	252,83	44,77	201,25	199,05	79,60%
BIENESTAR SOCIAL	200,19	208,41	8,22	193,26	192,08	92,73%
AGROPECUARIO	141,13	220,99	79,86	187,69	175,30	84,93%
JURISDICCIONAL	214,15	195,54	(18,61)	163,91	162,17	83,82%
AMBIENTE	82,68	96,44	13,76	75,84	75,13	78,64%
TRABAJO	49,62	62,97	13,34	52,61	52,50	83,55%
TURISMO	25,83	37,50	11,67	25,32	25,05	67,53%
TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL	41,91	30,24	(11,67)	16,28	16,28	53,82%
FINANZAS	13,55	15,85	2,30	14,85	14,83	93,72%
ASUNTOS DEL EXTERIOR	17,52	12,58	(4,94)	9,92	8,84	78,82%
COMERCIO EXTERIOR INDUSTRIALIZACION PES	26,83	9,46	(17,37)	6,86	6,85	72,50%
LEGISLATIVO	11,96	3,69	(8,27)	2,47	2,47	66,87%
ELECTORAL	12,79	3,66	(9,14)	1,60	1,00	43,80%
TOTAL	7.052,39	8.744,69	1.692,30	7.212,34	7.046,70	82,48%

Notas: Se considera proyecto diferente a 0 y grupos de gasto 7 y 8, excluye fuente de financiamiento 998 "Anticipo de ejercicios anteriores".

En los reportes generados en el Sectorial Tesoro Nacional constan proyectos de inversión de la Empresa Nacional Minera, Empresa de Ferrocarriles, montos para los proyectos Metro de Quito, Tranvía de Cuenca, Guayaquil Ecológico, Ciudad del Conocimiento YACHAY y Programa de Inversión Ecuador Estratégico 2012.

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

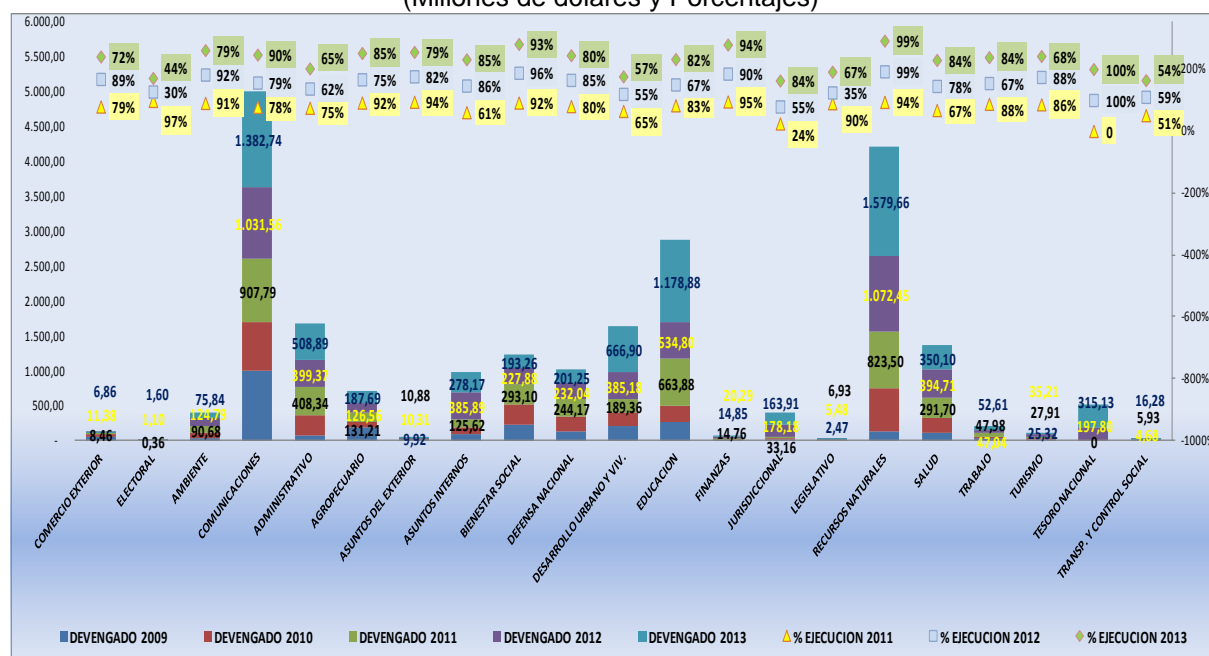
Al analizar la ejecución, se puede apreciar que oscila entre 44% y 99%, presentándose los menores niveles en Electoral, Transparencia y Control Social y Desarrollo Urbano y Vivienda; el primero por los anticipos entregados para el proyecto Modernización del Registro Electoral a Nivel Nacional y del Exterior que no se devengaron por USD 0,37 millones con lo cual la ejecución alcanza 54%, y los dos últimos por los recursos entregados como anticipos y que no se devengaron hasta diciembre con lo cual llegarían a nivel de 78% y 88% respectivamente.



En el siguiente gráfico se puede observar la evolución de la ejecución por sectorial del período 2009 - 2013.

Gráfico 12
EJECUCIÓN INVERSIÓN PÚBLICA 2009-2013
POR SECTORIAL

(Millones de dólares y Porcentajes)



Nota: Se considera proyecto diferente a 0 y grupos de gasto 7 y 8, excluye fuente de financiamiento 998

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

En los años analizados, se observa una tendencia variable, así mejora los niveles de ejecución en forma considerable en: Legislativo, Jurisdiccional y Educación en 32, 29 y 15 puntos porcentuales respectivamente, esto como consecuencia de la gestión realizada fundamentalmente para la construcción del nuevo edificio de la Asamblea Nacional en el primer caso, en el segundo por los recursos destinados para la creación y mejoramiento de la infraestructura del sistema judicial acorde al nuevo modelo de gestión, y en el tercero en su mayor parte para infraestructura educativa y fortalecimiento del conocimiento y talento humano.

Existe tendencia a reducir la ejecución en los sectoriales: i) Turismo, por cuanto no se concretaron los convenios previstos con el SECOB especialmente para los proyectos Implementación del Sistema Nacional de Señalización Turística y Plandetur; ii) Comercio Exterior, Industrialización, Pesca y Competitividad, por dificultades presentadas en el desarrollo de los proyectos bajo la responsabilidad del Instituto Ecuatoriano de Propiedad Intelectual IEPI por cuanto se requiere la actualización de los lineamientos técnicos para el proyecto Adecuación y Mejoramiento de la Infraestructura Física del Instituto, pues fueron elaborados en el 2010 y no responden a la realidad actual de la entidad; y, Ambiente, por los recursos entregados en calidad de anticipos par varios estudios, diseños y proyectos; además por los ajustes solicitados por los Ministerios de Transporte y Obras Públicas y Ambiente para construcciones de puentes, los cuales serán efectuados en el próximo año.

En el Anexo No. 5 se puede observar la ejecución a nivel de entidad y proyecto de inversión.



4.2.2.9.2 EJECUCIÓN INVERSIÓN POR GRUPO DE GASTO

Considerando la clasificación por grupo de gasto, se destinó el 32% de la inversión en transferencias y donaciones (grupo 78), fundamentalmente recursos utilizados por el Ministerio de Electricidad y Energía Renovable (USD 1.552,75 millones) para la ejecución de proyectos eléctricos e hidroeléctricos a nivel nacional (Coca Codo Sinclair, Sopladora, Termoeléctrico Fuell Oil 380); 27% para financiar obras públicas (grupo 75), especialmente por el Ministerio de Transporte y Obras Públicas (USD 1.112,13 millones) y el SECOB (USD 434,22 millones) en varios proyectos viales y de infraestructura en salud y educación básicamente; en gastos en personal y bienes y servicios de consumo (grupos 71 y 73) 14% cada uno, en los dos casos por los recursos utilizados por el Ministerio de Salud en el Programa de Reforma Institucional de la Gestión Pública a través del cual se beneficiaron del proceso de jubilación aproximadamente 6.000 trabajadores y para Extensión de la Protección Social en Salud.

Cuadro 59
EJECUCIÓN INVERSIÓN PÚBLICA
PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO 2013 – PRIMER SEMESTRE
POR GRUPO DE GASTO

(Millones de dólares)

Grupo	Descripción	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Modificaciones (c)	Devengado (d)	Pagado (e)	% Ejecución (f=d/b)
71	Gastos en Personal para Inversión	525,63	1.051,54	525,91	1.020,95	1.007,40	97,09%
73	Bienes y Servicios para Inversión	1.731,61	1.496,94	(234,67)	1.027,87	1.011,71	68,66%
75	Obras Públicas	2.359,83	2.727,06	367,23	1.930,08	1.906,04	70,78%
77	Otros Gastos de Inversión	2,53	8,00	5,47	6,81	6,77	85,08%
78	Transferencias y Donaciones para Inversión	1.618,42	2.350,22	731,80	2.331,94	2.250,48	99,22%
84	Bienes de Larga Duración	622,48	795,29	172,81	579,55	550,33	72,87%
88	Transferencias y Donaciones de Capital	191,88	315,64	123,76	315,13	313,97	99,84%
Total general		7.052,39	8.744,69	1.692,30	7.212,34	7.046,70	82,48%

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Analizando el comportamiento de ejecución, oscila entre 70% y 100%, el mayor nivel se presentó en el grupo 88 (Transferencias y Donaciones de Capital) por los recursos transferidos a Empresas Públicas, especialmente al Programa de Inversión Ecuador Estratégico 2012 para la adquisición de equipos.

El grupo 75 (Obras públicas) registró el menor nivel con 71%, producto de los recursos entregados como anticipos por el SECOB y MTOP básicamente para el desarrollo de obras de infraestructura.

4.2.3.0 ANTICIPOS DE RECURSOS

Las instituciones que conforman el Presupuesto General del Estado entregaron anticipos de recursos para inversión durante el período enero-diciembre 2013 por USD 1.365,35 millones



que representan el 3.8% del presupuesto codificado consolidado; en tanto que en el 2012 totalizaron USD 1.396,06 millones, evidenciándose una ligera reducción de 2%.

Con relación a los anticipos entregados que no fueron devengados en el 2013, ascendieron a USD 932,55 millones y equivalen al 2.6% del codificado del PGE a diciembre del 2013; en tanto que en el año anterior sumaron USD 999,31 millones, representando 4% del total codificado; esto evidencia una reducción de USD 66,76 millones, por cuanto varios contratos que implicaron anticipos hasta finales de año presentaron productos por lo que fueron devengados y por lo tanto reflejados presupuestaria y contablemente.

Cuadro 60
ANTICIPOS 2013
POR SECTORIALES
(Millones de dólares y Porcentajes)

Sectorial	Anticipo Entregado	Anticipo No Devengado	% Part. Anticipos Entregados	% Part. Anticipos No Devengados
DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	479,65	373,52	35,13%	40,05%
COMUNICACIONES	258,35	195,56	18,92%	20,97%
ADMINISTRATIVO	200,24	168,32	14,67%	18,05%
EDUCACION	159,91	59,79	11,71%	6,41%
ASUNTOS INTERNOS	60,07	25,19	4,40%	2,70%
SALUD	56,80	28,44	4,16%	3,05%
DEFENSA NACIONAL	42,05	25,20	3,08%	2,70%
JURISDICCIONAL	38,43	16,83	2,81%	1,80%
AGROPECUARIO	30,38	19,04	2,22%	2,04%
TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL	11,27	7,43	0,83%	0,80%
RECURSOS NATURALES	8,35	3,72	0,61%	0,40%
AMBIENTE	7,00	4,33	0,51%	0,46%
TRABAJO	4,98	3,02	0,37%	0,32%
FINANZAS	2,67	0,21	0,20%	0,02%
BIENESTAR SOCIAL	1,88	0,55	0,14%	0,06%
TURISMO	1,23	0,30	0,09%	0,03%
ASUNTOS DEL EXTERIOR	0,72	0,44	0,05%	0,05%
COMERCIO EXTERIOR INDUSTRIALIZACION PESCA Y COMPETITIVIDAD	0,62	0,28	0,05%	0,03%
ELECTORAL	0,37	0,37	0,03%	0,04%
LEGISLATIVO	0,36	0,01	0,03%	0,00%
Total general	1.365,35	932,55	100,00%	100,00%

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

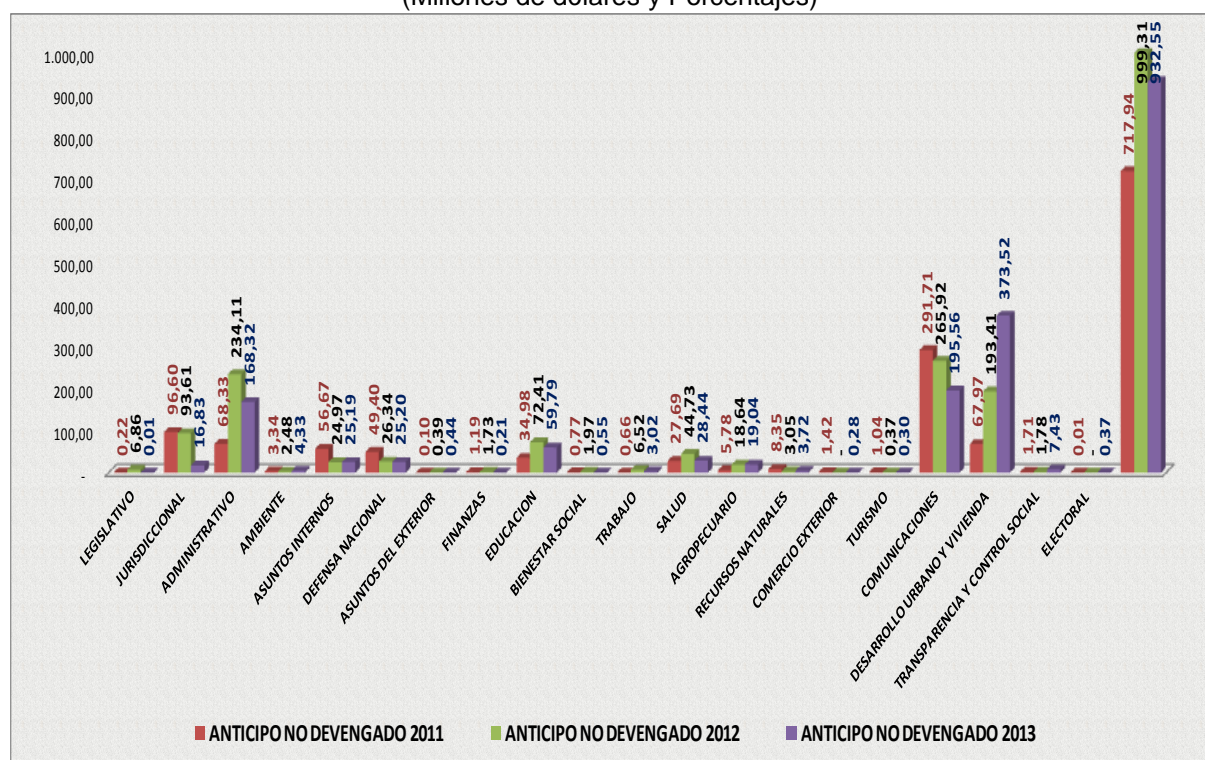
En el cuadro se observa que el Sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda mantiene la tendencia a concentrar el 35% de los anticipos entregados y el 40% de los anticipos no liquidados, debido a los proyectos bajo la responsabilidad del Servicio de Contratación de Obras (SECOB), especialmente: Infraestructura física, equipamiento, mantenimiento, estudios y fiscalización en salud y Mi Hospital básicamente; Comunicaciones registra 19% de anticipos entregados y el 21% no se ha devengado; situación que obedece a que varios de los proyectos ejecutados por el Ministerio de Transporte y Obras Públicas tienen el carácter de plurianuales y se van a entregar y ejecutar las obras en los próximos años, tales como: Reconstrucción vía rápida Cuenca Azogues Biblián incluido ampliación tramo El Descanso Azogues Biblián; Fiscalización y construcción de autopista y de Corralitos-Tillales; y, Construcción vía de acceso nuevo aeropuerto de Quito.



El Sectorial Administrativo se ubica en tercer lugar con el 15% de anticipos entregados y 18% no liquidados, situación que responde a la gestión de la Secretaría Nacional del Agua especialmente para la ejecución de los proyectos Trasvase Daule-Vinces y Control de Inundaciones de Cañar y Naranjal. En cuarto lugar se encuentra el Sectorial Educación con 12% de anticipos entregados y 6% no liquidados, que obedece fundamentalmente a los recursos que el Ministerio de Educación entregó para la ejecución de los proyectos Programa de Alimentación Escolar PAE, Nueva Infraestructura Educativo y Textos Escolares Gratuitos, como los más representativos.

Considerando los anticipos no devengados, la situación se resume a continuación:

Gráfico 13
ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS
2009 – 2013
POR SECTORIALES
(Millones de dólares y Porcentajes)



Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Si se comparan los anticipos entregados que no fueron liquidados (devengados) en el período 2011-2013 se puede observar que la tendencia fluctúa, así: i) el sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda presenta una tendencia a incrementar cada año los anticipos no devengados, presentando el mayor monto en el 2013 que registra una tasa de crecimiento de 450% con respecto al 2012 y obedece a los proyectos de infraestructura que ejecuta el SECOB; ii) se mantiene la tendencia a registrar los mayores montos de anticipos no devengados en los sectoriales Desarrollo Urbano y Vivienda y Comunicaciones por la naturaleza plurianual de los proyectos que ejecutan; iii) la mayor parte de sectoriales presentan menores cifras por este concepto por cuanto en el año 2013 se concretaron varias obras y se registraron los movimientos presupuestarios y contables respectivos.



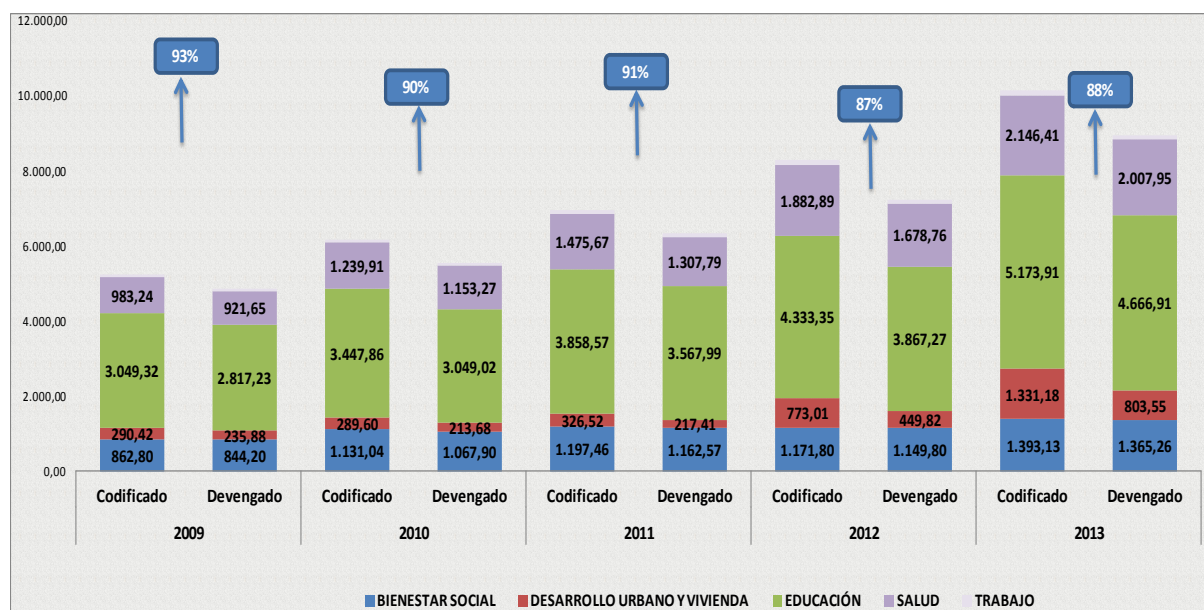
5. ADJUNTOS ESPECÍFICOS

5.1 GASTO SOCIAL

El Sector Social está conformado por los sectoriales Educación, Salud, Trabajo, Bienestar Social, y Desarrollo Urbano y Vivienda. El monto inicialmente presupuestado en el año 2013 ascendió a USD 9.098,57 millones, el monto codificado a diciembre ascendió a USD 10.176,81 millones, con un incremento del 22.7% con respecto al registrado en el 2012 y obedece principalmente a los recursos destinados para el sector educativo y salud. Adicionalmente, el monto ejecutado (devengado) en el año de análisis en todo el Sector Social es mayor en USD 1.709,63 millones en relación al año anterior y en términos porcentuales implica un incremento de 1 punto al pasar de 87% a 84%.

A diciembre de 2013, el **gasto social** representó el 9.92% del PIB. En el siguiente gráfico se evidencia el presupuesto codificado y la ejecución de los sectoriales que comprenden el sector social, mismo que ha crecido como consecuencia de las políticas, objetivos y metas establecidas por este Gobierno que van dirigidas a mejorar la calidad de vida de las personas.

Gráfico 14
EVOLUCION DEL GASTO SOCIAL 2009-2013
(Millones de dólares)



Notas: Ámbito PGE. Incluye todas las fuentes de financiamiento. Cifras del Sectorial Trabajo son inferiores a USD 100.000 por lo que no aparecen en el gráfico

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Subsecretaría de Presupuesto / Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El monto codificado para el gasto social a diciembre del 2013 representó el 11.27% del PIB, y responde a la política gubernamental correspondiente a garantizar la protección social de los más vulnerables y a la atención integral de salud y educación gratuita, oportuna y eficiente.



Cuadro 61
PRESUPUESTO SECTOR SOCIAL
Enero –Diciembre 2013
(Millones de dólares y Porcentajes)

Sectorial	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Devengado (c)	Pagado (d)	% Ejecución (e= c/b)	Presupuesto Codificado como % PIB
BIENESTAR SOCIAL	1.207,23	1.393,13	1.365,26	1.363,59	98,00%	1,54%
DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	1.337,14	1.331,18	803,55	800,62	60,36%	1,47%
EDUCACION	4.510,78	5.173,91	4.666,91	4.656,56	90,20%	5,73%
SALUD	1.918,16	2.146,41	2.007,95	1.951,18	93,55%	2,38%
TRABAJO	125,25	132,18	115,41	114,53	87,32%	0,15%
TOTAL	9.098,57	10.176,81	8.959,08	8.886,48	88,03%	11,27%

*PIB 2013: 90.326 millones.

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Con respecto a la ejecución presupuestaria, en el período de análisis se evidencia una tendencia constante en el sector social que oscila entre 88% y 93%, con un promedio de 85.9%; el mayor nivel lo registra Bienestar Social con 98%, situación asociada básicamente a los recursos transferidos para el Programa Promoción de Desarrollo Humano, que contempla las transferencias por Bono de Desarrollo Humano que alcanzó USD 621,41 millones y para Desarrollo Infantil; y, el de menor ejecución fue el Sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda, con 60.4%, debido a los recursos entregados por el Servicio de Contratación de Obras SECOB como anticipos para la ejecución de varios proyectos de inversión que no se devengaron hasta diciembre por USD 373,52 millones, especialmente para Infraestructura física, equipamiento, mantenimiento, estudios y fiscalización en salud; manteniéndose la situación evidenciada en el 2012.

Cuadro 62
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA (DEVENGADO) EN EL SECTOR SOCIAL
2009–2013
(Millones de dólares y Porcentajes)

Sectorial	2009		2010		2011		2012		2013		Variación	Variación	Variación	Variación	Tasa	Tasa	Tasa	Tasa
	Devengado	% Participación Devengado	Devengado	% Participación Devengado	Devengado	% Participación Devengado	Devengado	% Participación Devengado	Devengado	% Participación Devengado	2013 vs 2009	2013 vs 2010	2013 vs 2011	2013 vs 2012	Crecimiento 2013 vs 2009	Crecimiento 2013 vs 2010	Crecimiento 2013 vs 2011	Crecimiento 2013 vs 2012
BIENESTAR SOCIAL	844,20	17%	1.067,90	19%	1.162,57	18%	1.149,80	16%	1.365,26	15%	521,06	297,36	202,69	215,46	62%	28%	17%	19%
DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	235,88	5%	213,68	4%	217,41	3%	449,82	6%	803,55	9%	567,67	589,87	586,14	353,73	241%	276%	270%	79%
EDUCACION	2.817,23	58%	3.049,02	55%	3.567,99	56%	3.867,27	53%	4.666,91	52%	1.849,68	1.617,89	1.098,93	799,64	66%	53%	31%	21%
SALUD	921,65	19%	1.153,27	21%	1.307,79	21%	1.678,76	23%	2.007,95	22%	1.086,30	854,67	700,16	329,18	118%	74%	54%	20%
TRABAJO	45,01	1%	58,93	1%	84,92	1%	103,80	1%	115,41	1%	70,40	56,48	30,49	11,61	156%	96%	36%	11%
TOTAL	4.863,97	100%	5.540,80	100%	6.340,68	100%	7.249,45	100%	8.959,08	100%	4.095,11	3.416,28	2.618,40	1.709,63	84%	62%	41%	24%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Al comparar la evolución del gasto social en el período 2009-2013, se observa que los sectoriales con la mayor variación nominal son Educación, Desarrollo Urbano y Vivienda y



Educación, lo cual responde al cumplimiento de las disposiciones constitucionales relativas a incrementos de 0.5% del PIB para estas áreas y que han permitido el normal desarrollo de las actividades educativas públicas, así como de los servicios hospitalarios a nivel nacional.

El principal programa ejecutado en educación fue Reforma Institucional de la Gestión Pública a través del cual se financió la jubilación de aproximadamente 10.300 docentes y 1.300 funcionarios administrativos a nivel nacional, permitiendo el cambio generacional del sistema educativo.

En Desarrollo Urbano tiene la mayor incidencia el Servicio de Contratación de Obras SECOB, como entidad encargada de ejecutar obras de infraestructura especialmente para salud y educación, entre otras.

En salud se brindó énfasis al desarrollo de los programas Prestación y Administración de Servicios de Salud, mediante los cuales se financiaron remuneraciones, gastos operativos y de funcionamiento, adquisición de medicinas y productos farmacéuticos, materiales para laboratorio y de uso médico, necesarios para brindar atención oportuna y de calidad a los usuarios.

A nivel de crecimiento porcentual, el sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda presenta los niveles más elevados, recursos direccionados en su mayor parte al programa Gestión Infraestructura Social a cargo del SECOB, el mismo contempla la ejecución de proyectos de importancia para salud, educación, deportes, justicia, etc.

El Sector Social a diciembre del 2013 ejecutó USD 4.095,11 millones más respecto al 2009 y USD 1.709,63 millones frente al 2012, lo cual refleja las políticas implementadas para el mejoramiento en la gestión de la salud, educación y protección social en el país.

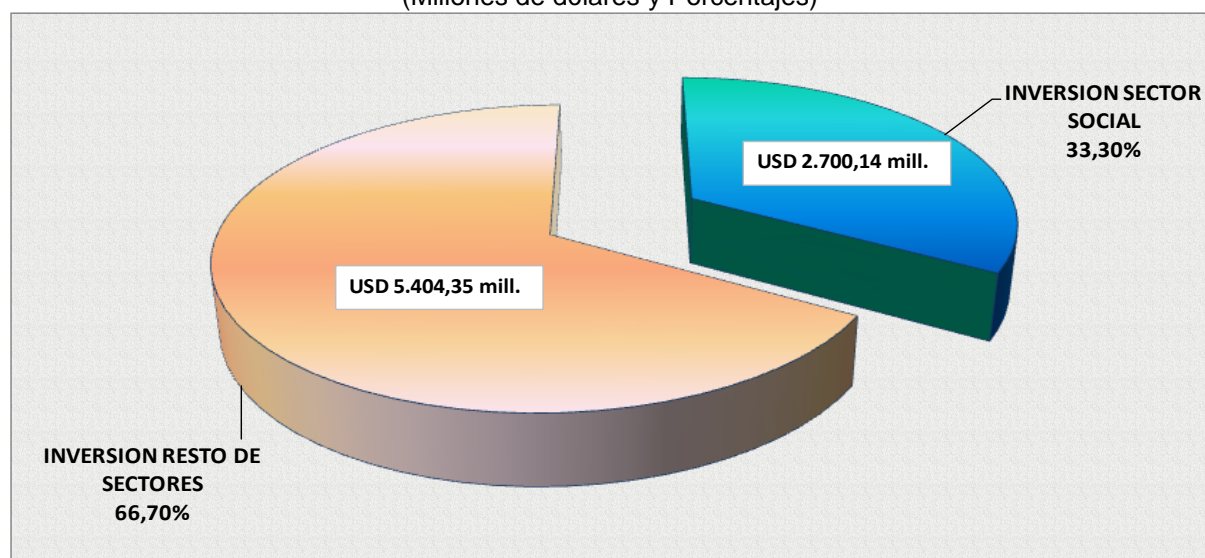
INVERSIÓN EN EL SECTOR SOCIAL

En cuanto a los gastos en proyectos de inversión, si comparamos los sectoriales que comprenden el Sector Social frente los otros Sectores del Presupuesto General del Estado, se determina que el **codificado** representa el 37.1% con un monto de USD 3.593,00 millones frente a USD 6.095,06 millones del resto, equivalente al 62.9%.

En cuanto a la **ejecución**, en el período enero-diciembre 2013 se aprecia que el Sector Social devengó USD 2.700,14 millones, que equivale al 75% del presupuesto asignado, y respecto a los otros sectores del PGE representa el 33.3%, como se muestra el siguiente gráfico:



Gráfico 15
PARTICIPACIÓN DEL GASTO DE INVERSIÓN SOCIAL EN DEVENGADO 2013
(Millones de dólares y Porcentajes)



Nota: Incluye todas las fuentes de financiamiento

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

En el siguiente cuadro se identifica la ejecución de la inversión pública por cada uno de los sectoriales y se establece que la misma se ejecutó fundamentalmente en el Sectorial Educación con USD 1.248,12 millones destinados principalmente a proyectos de inversión para mejorar la calidad de la educación, fomento y desarrollo de la ciencia y tecnología, educación básica de primero a decimo y mantenimiento e infraestructura educativa. En segundo lugar se encuentra Desarrollo Urbano y Vivienda, por las gestiones realizadas para la ejecución de obras infraestructura física, equipamiento, mantenimiento, estudios y fiscalización en salud; infraestructura educativa y construcciones de centros de rehabilitación social como los más representativos.

En el caso de Salud, la mayor parte de la inversión se destinó para los proyectos: Mi Emergencia, Inmunizaciones enfermedades inmuno prevenibles por vacuna, Sostenibilidad de la operación de las unidades del Ministerio de Salud y Programa de reforma institucional de la gestión pública; mediante los cuales se ha ampliado la cobertura y mejorado la atención en el sistema de salud público.

Cuadro 63
EJECUCIÓN INVERSIÓN SECTOR SOCIAL 2013
(Millones de dólares y Porcentajes)

Sectorial	Aprobado Asamblea (a)	Codificado (b)	Devengado (c)	Pagado (d)	% Ejecución (e = c/b)
BIENESTAR SOCIAL	202,93	211,34	196,17	195,00	92,82%
DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	1.315,92	1.310,86	785,29	782,39	59,91%
EDUCACION	863,28	1.518,32	1.248,12	1.243,46	82,20%
SALUD	510,32	483,09	413,38	361,15	85,57%
TRABAJO	51,71	69,39	57,19	57,07	82,42%
Total general	2.944,16	3.593,00	2.700,14	2.639,06	75,15%

Nota: Incluye la fuente 998 "Anticipo de ejercicios anteriores"

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



5.2 TRANSFERENCIAS A LOS GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS (GAD's)

MODELO DE EQUIDAD TERRITORIAL

La equidad constituye un principio fundamental en la construcción de un nuevo modelo de desarrollo, contempla el crecimiento y desarrollo equilibrado de todas las regiones del país y la igualdad de oportunidades al acceso de servicios públicos, que garantice condiciones de vida digna para los ecuatorianos y ecuatorianas sin importar en qué parte del territorio se encuentren.

Con el objetivo de garantizar el Modelo de Equidad Territorial, los recursos para los Gobiernos Autónomos Descentralizados son asignados de acuerdo a los artículos 192 y 193 del COOTAD, mediante la fórmula establecida en el art. 194 del mismo cuerpo legal, en el cual centralizan todas las preasignaciones existentes.

Las transferencias que reciben los GAD's corresponden al 21% de los ingresos permanentes y 10% de los ingresos no permanentes del Presupuesto General del Estado.

Bajo este contexto, el Ministerio de Finanzas durante el período enero - diciembre 2013 realizó transferencias por USD 2.735,04 millones, que representa el 7,56% del Presupuesto General del Estado codificado, como se puede apreciar en el siguiente cuadro.

Cuadro 64
RESUMEN TRANSFERENCIAS GAD's 2013
(Millones de dólares)

GOBIERNOS AUTÓNOMOS DESCENTRALIZADOS	TRANSFERENCIAS MODELO EQUIDAD A DICIEMBRE 2013
GAD PROVINCIALES	739,71
GAD MUNICIPALES	1.838,61
GAD PARROQUIALES	156,71
TOTAL TRANSFERIDO GAD's	2.735,04
PGE CODIFICADO 31 DICIEMBRE 2013	36.161,72
% Participación GAD's en PGE	7,56%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Al comparar con las transferencias realizadas en el año 2012 (USD 2.420,06 millones), se aprecia un incremento de 13%, que en términos nominales asciende a USD 314,98 millones.

En el caso de los recursos transferidos a los **Gobiernos Autónomos Descentralizados Provinciales** que ascendieron a USD 739,71 millones, la mayor cantidad se destinaron a Guayas, Manabí y Pichincha con 19% en el primer caso y 10% en el segundo y tercero; situación que responde a la concentración de población en esas provincias.



Cuadro 65
**RECURSOS TRANSFERIDOS A GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS
PROVINCIALES
EJERCICIO FISCAL 2013**
(Dólares y Porcentajes)

PROVINCIA	TRANSFERENCIAS MODELO EQUIDAD A DICIEMBRE 2013	% PARTICIPACIÓN
GUAYAS	139.587.806,94	18,87%
MANABI	75.427.335,09	10,20%
PICHINCHA	73.932.957,85	9,99%
LOS RIOS	44.480.926,52	6,01%
ESMERALDAS	33.425.928,42	4,52%
EL ORO	31.037.116,06	4,20%
AZUAY	30.066.440,46	4,06%
CHIMBORAZO	29.110.635,06	3,94%
LOJA	29.100.935,84	3,93%
COTOPAXI	24.252.555,23	3,28%
TUNGURAHUA	23.879.895,54	3,23%
SUCUMBIOS	22.772.592,84	3,08%
ORELLANA	22.252.341,38	3,01%
IMBABURA	20.843.114,73	2,82%
SANTO DOMINGO DE LOS TSÁCHILAS	20.230.351,10	2,73%
PASTAZA	18.209.538,23	2,46%
MORONA SANTIAGO	16.950.834,78	2,29%
SANTA ELENA	16.860.748,10	2,28%
NAPO	13.833.932,43	1,87%
CAÑAR	13.829.638,30	1,87%
CARCHI	13.684.911,50	1,85%
BOLIVAR	13.444.331,30	1,82%
ZAMORA CHINCHIPE	12.499.768,32	1,69%
TOTAL GAD's PROVINCIALES	739.714.636,02	100,00%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

A los **Gobiernos Autónomos Descentralizados Municipales** se transfirieron USD 1.838,61 millones, en su mayor parte hacia las provincias de Guayas y Pichincha que participan con 23% y 18% respectivamente del total, en tercer lugar consta Manabí con 9%, como se observa a continuación:



Cuadro 66
**RECURSOS TRANSFERIDOS A GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS
MUNICIPALES**
EJERCICIO FISCAL 2013
(Dólares y Porcentajes)

PROVINCIA	TRANSFERENCIAS MODELO EQUIDAD A DICIEMBRE 2013	% PARTICIPACIÓN
GUAYAS	421.493.138,65	22,92%
PICHINCHA	331.992.415,59	18,06%
MANABI	166.148.082,17	9,04%
LOS RIOS	96.704.260,72	5,26%
AZUAY	78.920.876,44	4,29%
EL ORO	77.152.775,85	4,20%
LOJA	72.332.541,80	3,93%
ESMERALDAS	68.862.121,36	3,75%
TUNGURAHUA	58.239.139,27	3,17%
CHIMBORAZO	55.312.589,06	3,01%
COTOPAXI	49.542.631,03	2,69%
IMBABURA	45.659.459,75	2,48%
SUCUMBIOS	41.053.074,05	2,23%
SANTO DOMINGO DE LOS TSÁCHILAS	38.350.247,39	2,09%
SANTA ELENA	34.244.095,93	1,86%
CAÑAR	29.580.809,21	1,61%
ORELLANA	28.875.153,07	1,57%
BOLIVAR	28.546.221,90	1,55%
CARCHI	27.120.490,34	1,48%
MORONA SANTIAGO	27.072.857,51	1,47%
NAPO	18.613.838,35	1,01%
ZAMORA CHINCHIPE	18.529.842,95	1,01%
PASTAZA	18.282.674,31	0,99%
GALAPAGOS	5.984.844,69	0,33%
TOTAL GAD's PROVINCIALES	1.838.614.181,39	100,00%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Además, con cargo al Presupuesto General del Estado, a diciembre del 2013 se entregaron USD 156,71 millones a los **Gobiernos Autónomos Descentralizados Parroquiales Rurales**, con una participación mayoritaria de aquellos pertenecientes a las provincias de Carchi, Imbabura, Santo Domingo de los Tsáchilas y Esmeraldas, que presentan una participación aproximada del 8% cada uno del total transferido.



Cuadro 67
**RECURSOS TRANSFERIDOS A GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS
PARROQUIALES RURALES
EJERCICIO FISCAL 2013**
(Dólares y Porcentajes)

PROVINCIA	TRANSFERENCIAS MODELO EQUIDAD A DICIEMBRE 2013	% PARTICIPACIÓN
CARCHI	12.995.595,62	8,29%
IMBABURA	12.437.007,49	7,94%
SANTO DOMINGO DE LOS TSÁCHILAS	12.379.622,35	7,90%
ESMERALDAS	11.757.943,26	7,50%
GUAYAS	10.539.183,37	6,73%
PASTAZA	8.875.670,32	5,66%
AZUAY	8.484.050,54	5,41%
CHIMBORAZO	8.141.948,81	5,20%
LOJA	7.955.452,60	5,08%
SANTA ELENA	7.424.290,17	4,74%
COTOPAXI	7.038.720,91	4,49%
EL ORO	6.962.470,11	4,44%
SUCUMBIOS	4.768.767,31	3,04%
ZAMORA CHINCHIPE	4.707.479,19	3,00%
LOS RIOS	4.530.336,15	2,89%
ORELLANA	4.475.710,98	2,86%
MANABI	4.338.393,73	2,77%
GALAPAGOS	3.779.578,23	2,41%
PICHINCHA	3.642.346,17	2,32%
BOLIVAR	3.092.427,81	1,97%
CAÑAR	3.056.210,09	1,95%
MORONA SANTIAGO	2.880.927,76	1,84%
NAPO	1.880.390,14	1,20%
TUNGURAHUA	570.119,48	0,36%
TOTAL GAD's PROVINCIALES	156.714.642,59	100,00%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Por lo expuesto, se establece que mediante la asignación y transferencia oportuna de los recursos a los Gobiernos Autónomos Descentralizados en el período de análisis, se ha permitido que las Autoridades de los mismos puedan cumplir con las obligaciones de gastos de gestión y en general con varias obras consideradas prioritarias en cada una de las Provincias, Municipios y Juntas Parroquiales del país.



5.3 RECURSOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO DESTINADOS PARA REDUCCIÓN DE BRECHAS DE EQUIDAD DE GÉNERO.

En correspondencia a la planificación de la Dirección Nacional de Equidad Fiscal y la programación del GPR de esta unidad administrativa, se presenta el informe anual sobre la ejecución presupuestaria correspondiente a la reducción de brechas de equidad de género del año 2013.

La base legal correspondiente a la inclusión del enfoque de género en la gestión pública para alcanzar la igualdad entre hombres y mujeres, y la reducción de brechas socioeconómicas, se encuentra en la Constitución del Ecuador (2008) y el Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas (2010).

Los principales artículos referentes a la equidad de género y los enfoques de equidad son los siguientes:

El Art. 70 de la Constitución de la República del Ecuador, establece que: “El Estado formulará y ejecutará políticas para alcanzar la igualdad entre mujeres y hombres... incorporará el enfoque de género en planes y programas, y brindará asistencia técnica para su obligatoria aplicación en el sector público”.

El Art. 14 del Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas dispone que: “En el ejercicio de la planificación y la política pública se establecerán espacios de coordinación, con el fin de incorporar los enfoques de género, étnico-culturales, generacionales, de discapacidad y movilidad. Asimismo en la definición de acciones públicas se incorporarán dichos enfoques para conseguir la reducción de brechas socio-económicas y la garantía de derechos.”

En observancia de la normativa citada, del cumplimiento de la misión institucional y dando seguimiento a la planificación plurianual, el Ministerio de Finanzas continuó durante el año 2013⁵ trabajando en el afianzamiento del Clasificador Orientador de Gasto en Políticas de Igualdad de Género, como un instrumento técnico presupuestario que permite la orientación, asignación y transparencia de los recursos fiscales en los temas de equidad fiscal. Es decir, el Clasificador tiene el objetivo de visibilizar el cumplimiento de los derechos garantizados en la Constitución, transparentar el uso de recursos fiscales con enfoque de género, reducir las brechas socioeconómicas y promover la igualdad de oportunidades.

La normativa técnica presupuestaria determina que el Clasificador Orientador de Gasto se utiliza fundamentalmente para “Vincular las actividades de los programas contenidos en los presupuestos institucionales con los objetivos y metas estratégicos de la planificación global o de determinadas políticas públicas, para verificar en qué medida están siendo incorporadas en el presupuesto, así como facilitar su seguimiento en la ejecución presupuestaria”

⁵ El Clasificador Orientador de Gasto en Políticas de Igualdad en Género inició su vigencia en el ejercicio presupuestario 2012; y, reemplazó al Catálogo Funcional (Función K, Equidad de Género) que estuvo vigente para los ejercicios presupuestarios 2010 y 2011.



El Clasificador Orientador de Gasto es aplicable a gasto corriente e inversión y los recursos se registran tanto en la proforma como en la ejecución presupuestaria desde el nivel programático “Actividad”. Todas las entidades del sector público están obligadas a utilizar el Clasificador Orientador de Gasto, según lo disponen el numeral 6 del Art. 74 del Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas, las Directrices Presupuestarias anuales y la Programación Presupuestaria cuatrianual.⁶

El Clasificador Orientador de Gasto en Políticas de Igualdad de Género se detalla a continuación:

CLASIFICADOR DE ORIENTACIÓN DEL GASTO EN POLÍTICAS DE IGUALDAD DE GÉNERO			
ORIENTACIÓN DEL GASTO	DIRECCIONAMIENTO DEL GASTO	CATEGORIA	DESCRIPCIÓN DEL CLASIFICADOR
01	00	00	POLÍTICAS DE IGUALDAD
01	01	00	GÉNERO
01	01	01	Promoción de la autonomía y empoderamiento de la mujer en el marco de la economía social y solidaria
01	01	02	Promoción, garantía y generación de igualdad de oportunidades y condiciones de trabajo
01	01	03	Promoción y desarrollo de sistemas de cuidado y corresponsabilidad
01	01	04	Promoción y garantía del derecho a la participación social, política y ejercicio de ciudadanía
01	01	05	Promoción y garantía de una vida libre de violencia
01	01	06	Promoción, protección y garantía del derecho a la salud
01	01	07	Protección y garantía del derecho a la educación
01	01	08	Promoción del acceso a recursos para procurar acciones de desarrollo sustentable
01	01	09	Reconocimiento y promoción de los saberes y conocimientos ancestrales
01	01	10	Promoción y garantía del derecho de las mujeres a la recreación y uso de espacios públicos en condiciones de igualdad
01	01	11	Promoción, garantía y desarrollo de institucionalidad y políticas públicas con equidad de género
01	02	00	DISCAPACIDADES
01	03	00	INTERCULTURAL
01	04	00	MOVILIDAD HUMANA
01	05	00	INFANCIA, NIÑEZ Y ADOLESCENCIA
01	06	00	JUVENTUD
01	07	00	ADULTO MAYOR
01	08	00	AMBIENTE
99	99	99	SIN ORIENTACION DE GASTO

⁶ El Ministerio de Finanzas tiene la facultad de dictar normas, manuales, directrices, clasificadores, catálogos, glosarios y otros instrumentos de cumplimiento obligatorio para las entidades públicas.



1. RECURSOS REGISTRADOS EN EL PRESUPUESTO GENERAL DE ESTADO DESTINADO A REDUCIR LAS BRECHAS EN EQUIDAD DE GÉNERO- AÑO 2013

En primera instancia, el análisis socioeconómico y de reducción de brechas socioeconómicas debe considerar que las políticas públicas tienen un impacto diferenciado entre hombres y mujeres. La incorporación de la perspectiva de género en las políticas públicas y en el Presupuesto General del Estado (PGE), contribuye a la eliminación o reducción de las desigualdades existentes entre los dos géneros.

El proceso que viene impulsando el Ministerio de Finanzas, a través de la incorporación del Clasificador de Orientación de Gasto en Políticas de Género, implica la reflexión y comprensión de las demandas diferenciadas y el respeto de la igualdad de derechos y oportunidades de mujeres y hombres, de manera que el Estado pueda dar respuestas a tales especificidades, lo que requiere el mejoramiento de la gestión pública.

Para el período enero-diciembre del año 2013 se registró la siguiente información:

Cuadro 68

PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO

RECURSOS DESTINADOS A GÉNERO

Periodo: Enero-Diciembre 2012 - Enero-Diciembre 2013

valores en dólares

DESCRIPCIÓN	2012	2013*
Producto Interno Bruto (PIB)	87.494.700.000,00	93.577.200.000,00
Presupuesto General del Estado (PGE) inicial	26.109.270.275,91	32.366.825.839,55
Cuenta CFDD	4.485.800.000,00	5.885.000.000,00
Presupuesto General del Estado (PGE) devengado (Incluye Cuenta CFDD)	27.580.524.146,16	33.890.506.526,38
Recursos devengados destinados a reducir las brechas de género	178.298.497,53	487.278.707,67
Recursos devengados destinados a reducir brechas de género respecto al PIB	0,20%	0,52%
Recursos devengados destinados a reducir brechas de género respecto al total del PGE devengado	0,65%	1,44%

* PIB datos provisionales

* Presupuesto 2013 corresponde al presupuesto prorrogado de 2012

CFDD = Cuenta de Financiamiento de Derivados Deficitarios

Fuente: Ministerio de Finanzas del Ecuador, e-Sigef

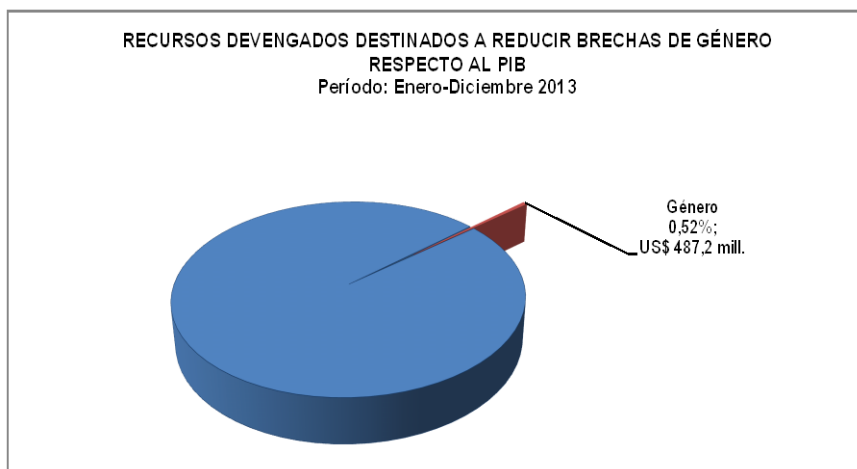
Elaboración: Dirección Nacional de Equidad Fiscal

INDICADORES DE MAGNITUD

Los recursos públicos registrados en género al 31 de diciembre de 2013 representaron 0,52% del PIB y 1,44% del total del Presupuesto General del Estado (PGE).



Gráfico 16



Nota: PGE incluye Cuenta CFDD

Fuente: Ministerio de Finanzas del Ecuador, e-Sigef

Elaboración: Dirección Nacional de Equidad Fiscal

Gráfico 17



* PGE incluye Cuenta CFDD

Fuente: Ministerio de Finanzas del Ecuador, e-Sigef

Elaboración: Dirección Nacional de Equidad Fiscal

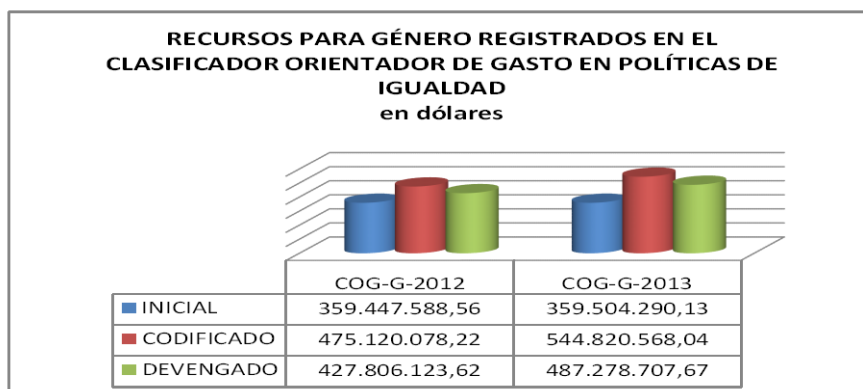
INDICADORES HISTÓRICOS

En los años 2010 y 2011 se aplicó la herramienta de la Función K o Catálogo Funcional, los recursos devengados para género fueron US\$ 16,3 millones y US\$ 34,4 millones, respectivamente.

En el año 2012 que entró en vigencia el Clasificador Orientador de Gasto en Políticas de Igualdad de Género, los recursos devengados para género fueron US\$ 178,29 millones y en el año 2013 alcanzaron US\$ 487,2 millones.



Gráfico 18

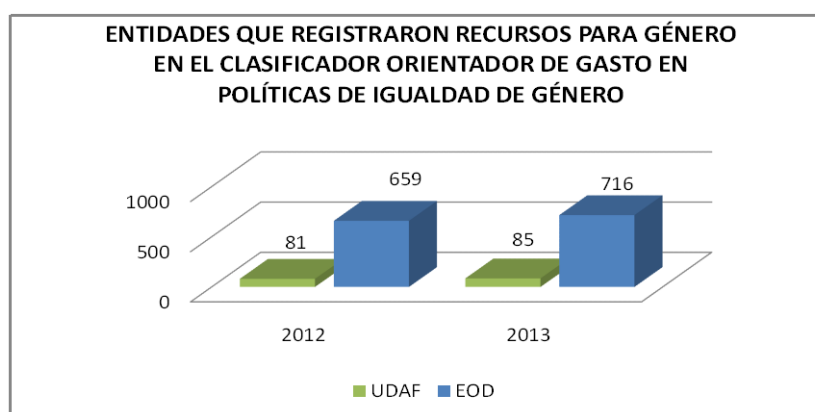


Fuente: Ministerio de Finanzas del Ecuador, e-Sigef

Elaboración: Dirección Nacional de Equidad Fiscal

En los años 2012 y 2013, con la aplicación del Clasificador Orientador de Gasto se observa un incremento de 81 UDAF (unidades administrativas financieras) a 85 UDAF; y, de 659 EOD (unidades desconcentradas) a 716 EOD, de un total de más de tres mil unidades desconcentradas.

Gráfico 19



Fuente: Ministerio de Finanzas del Ecuador, e-Sigef

Elaboración: Dirección Nacional de Equidad Fiscal

PARTICIPACIÓN POR SECTOR Y EJECUCIÓN DE RECURSOS ASIGNADOS A GÉNERO, AÑO 2013.

En la participación del ejercicio fiscal 2013 se observa que cinco sectores aglutinan 97,41% de los recursos asignados a género: Educación (32,47%), Salud (32,41%) Defensa (13,71%), Administrativo (10,76%) y Asuntos Internos (8,06%).



Cuadro 69

PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO
RECURSOS DESTINADOS A GÉNERO
PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN SECTORIAL
Periodo: Enero - Diciembre 2013

valores en dólares

SECTORIAL	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% PARTICIPACIÓN
SECTORIAL EDUCACION	211.846.744,49	178.984.961,60	158.241.596,67	32,47
SECTORIAL SALUD	34.186.050,24	183.704.317,04	157.913.138,85	32,41
SECTORIAL DEFENSA NACIONAL	50.718.390,58	70.296.164,77	66.821.256,12	13,71
SECTORIAL ADMINISTRATIVO	16.615.650,85	54.728.154,30	52.438.243,67	10,76
SECTORIAL ASUNTOS INTERNOS	34.796.199,65	43.331.921,85	39.262.201,64	8,06
SECTORIAL JURISDICCIONAL	2.764.405,89	7.588.716,59	7.104.912,28	1,46
TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL	3.057.555,46	2.261.691,50	2.100.802,62	0,43
SECTORIAL ASUNTOS DEL EXTERIOR	3.832.398,34	2.035.211,49	1.814.459,36	0,37
SECTORIAL AGROPECUARIO	193.693,71	705.506,50	640.165,64	0,13
SECTORIAL AMBIENTE	698.118,61	621.656,63	547.928,20	0,11
SECTORIAL BIENESTAR SOCIAL	334.509,21	448.577,54	293.534,13	0,06
SECTORIAL FINANZAS	133.167,60	70.278,00	60.977,07	0,01
COMERCIO EXTERIOR INDUST. PESCA Y COMPET.	327.405,50	43.410,23	39.491,42	0,01
SECTORIAL COMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	359.504.290,13	544.820.568,04	487.278.707,67	100,00

Fuente: Ministerio de Finanzas del Ecuador, e-Sigef

Elaboración: Dirección Nacional de Equidad Fiscal

El restante 2,59% correspondió a los sectores Jurisdiccional, Transparencia y Control Social, Asuntos del Exterior, Agropecuario, Ambiente, Bienestar Social, Finanzas, y Comercio Exterior, Industrias, Pesca y Competitividad.

En referencia a la ejecución presupuestaria a nivel agregado, se observa que del total de recursos codificados (US\$ 544.820.568,04) para reducir brechas de género en el año 2013 se ejecutaron (devengaron) US\$ 487.278.707,67, equivalentes al 89,44% de los recursos.

Al cierre del año 2013, los sectores que presentaron una mejor ejecución del presupuesto asignado a equidad de género fueron: Administrativo con una relación de recursos Devengado/Ejecutado de 95,82%, Defensa Nacional con 95,06%, Transparencia y Control Social 92,89%, Comercio Exterior 90,97%, Agropecuario 90,74% y Asuntos Internos 90,61%.



Cuadro 70

PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO
RECURSOS DESTINADOS A GÉNERO
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN POR SECTORIAL

Periodo: Enero- Diciembre 2013

valores en dólares

SECTORIAL	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
SECTORIAL ADMINISTRATIVO	16.615.650,85	54.728.154,30	52.438.243,67	95,82
SECTORIAL DEFENSA NACIONAL	50.718.390,58	70.296.164,77	66.821.256,12	95,06
SECTORIAL JURISDICCIONAL	2.764.405,89	7.588.716,59	7.104.912,28	93,62
TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL	3.057.555,46	2.261.691,50	2.100.802,62	92,89
COMERCIO EXTERIOR INDUSTRIALIZACION PESCA	327.405,50	43.410,23	39.491,42	90,97
SECTORIAL AGROPECUARIO	193.693,71	705.506,50	640.165,64	90,74
SECTORIAL ASUNTOS INTERNOS	34.796.199,65	43.331.921,85	39.262.201,64	90,61
SECTORIAL ASUNTOS DEL EXTERIOR	3.832.398,34	2.035.211,49	1.814.459,36	89,15
SECTORIAL EDUCACION	211.846.744,49	178.984.961,60	158.241.596,67	88,41
SECTORIAL AMBIENTE	698.118,61	621.656,63	547.928,20	88,14
SECTORIAL FINANZAS	133.167,60	70.278,00	60.977,07	86,77
SECTORIAL SALUD	34.186.050,24	183.704.317,04	157.913.138,85	85,96
SECTORIAL BIENESTAR SOCIAL	334.509,21	448.577,54	293.534,13	65,44
SECTORIAL COMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	359.504.290,13	544.820.568,04	487.278.707,67	89,44

Fuente: Ministerio de Finanzas del Ecuador, e-Sigef

Elaboración: Dirección Nacional de Equidad Fiscal

PARTICIPACIÓN POR CATEGORÍA DE RECURSOS DEVENGADOS

El Clasificador Orientador de Gasto en Políticas de Igualdad de Género consta de 11 categorías vinculadas a la Política de Igualdad. Al cierre del año 2013, la categoría con mayor cantidad de recursos registrados para la reducción de brechas de género fue “Promoción, protección y garantía del derecho a la salud” correspondiente al 36,68% (US\$ 178.712.010,15) del total devengado en el ejercicio.

Le siguen en participación la categoría: “Promoción y garantía del derecho de mujeres a recreación y uso de espacios públicos en condiciones de igualdad” con una participación de 20,40% (US\$ 99.402.765,21) y “Promoción, garantía y generación de igualdad de oportunidades y condiciones de trabajo” con 13,89% (US\$ 67.662.383,41).

Las siguientes categorías tienen participaciones inferiores a 10%: “Promoción, garantía, y desarrollo de la institucionalidad y políticas públicas con equidad de género” con 8,42% (US\$ 41.021.587,99), “Promoción y desarrollo del sistema de cuidado y corresponsabilidad” con 6,74% (US\$32.865.405,42), “Protección y garantía del derecho a la educación” con 6,17% (US\$ 30.063.535,84) y “Promoción y garantía de una vida libre de violencia” con 3,82% (US\$18.592.356,95).

Como se puede observar, estas participaciones se evidencian en categorías relacionadas con temas fundamentales para el desarrollo equitativo de las mujeres como son cuidado y corresponsabilidad, educación, violencia; y a su vez vinculadas con otras categorías como



participación social y política, desarrollo sustentable, autonomía y empoderamiento, cuestiones esenciales que inciden directamente en la calidad de vida y bienestar de las mujeres.

Cuadro 71

PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO.
RECURSOS DESTINADOS A GÉNERO
PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN POR CATEGORÍA
Periodo: Enero - Diciembre 2013
valores en dólares

No.	CATEGORÍAS	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% PARTICIPACIÓN
6	Promoción protección y garantía del derecho a la salud	44.989.706,49	205.630.676,15	178.712.010,15	36,68
10	Promoción y garantía de derecho de mujeres a recreación y uso de espacios públicos en condición de igualdad	76.590.256,64	100.084.728,18	99.402.765,21	20,40
2	Promoción garantía y generación de igualdad de oportunidades y condiciones de trabajo	50.476.393,16	71.508.550,27	67.662.383,41	13,89
11	Promoción garantía y desarrollo de institucionalidad y políticas públicas con equidad de género	57.965.631,35	48.633.621,56	41.021.587,99	8,42
3	Promoción y desarrollo de sistemas de cuidado y corresponsabilidad	10.145.667,59	34.004.855,88	32.865.405,42	6,74
7	Protección y garantía del derecho a la educación	86.439.824,84	41.215.639,60	30.063.535,84	6,17
5	Promoción y garantía de una vida libre de violencia	8.450.286,47	21.369.393,68	18.592.356,95	3,82
1	Promoción de la autonomía y empoderamiento de la mujer en el marco de la economía social y solidaria	7.885.974,95	11.895.535,96	10.221.249,29	2,10
4	Promoción y garantía del derecho a la participación social política y ejercicio de ciudadanía	5.880.909,64	6.231.103,64	5.755.419,72	1,18
9	Reconocimiento y promoción de los saberes y conocimientos ancestrales	7.604.310,52	2.459.368,44	1.646.587,08	0,34
8	Promoción del acceso a recursos para procurar acciones de desarrollo sustentable	3.075.328,48	1.787.094,68	1.335.406,61	0,27
		359.504.290,13	544.820.568,04	487.278.707,67	100,00

Fuente: Ministerio de Finanzas del Ecuador, e-Sigef

Elaboración: Dirección Nacional de Equidad Fiscal

EJECUCIÓN DE RECURSOS DESTINADOS A GÉNERO POR CATEGORÍA

Con relación a la ejecución presupuestaria por categoría, es decir los recursos ejecutados o devengados en el año 2013, las tres categorías de mayor ejecución según el Clasificador Orientador de Gasto en Políticas de Igualdad de Género fueron: “Promoción y garantía del derecho de mujeres a recreación y uso de espacios públicos en condiciones de igualdad” (99,32%), “Promoción y desarrollo de sistemas de cuidado y corresponsabilidad” (96,65%) y “Promoción, garantía y generación de igualdad de oportunidades y condiciones de trabajo” (94,62%).



GOBIERNO NACIONAL DE LA
REPUBLICA DEL ECUADOR



Av. 10 de Agosto y J. Washington
Telf.: (5932)3998300 – 3998400 -
3998500

www.finanzas.gob.ec

Cuadro 72

PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO

RECURSOS DESTINADOS A GÉNERO

PORCENTAJE DE EJECUCIÓN POR CATEGORÍA

Periodo: Enero-Diciembre 2013

valores en dólares

No.	CATEGORÍAS	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
10	Promoción y garantía de derecho de mujeres a recreación y uso de espacios públicos en condición de igualdad	76.590.256,64	100.084.728,18	99.402.765,21	99,32
3	Promoción y desarrollo de sistemas de cuidado y corresponsabilidad	10.145.667,59	34.004.855,88	32.865.405,42	96,65
2	Promoción garantía y generación de igualdad de oportunidades y condiciones de trabajo	50.476.393,16	71.508.550,27	67.662.383,41	94,62
4	Promoción y garantía del derecho a la participación social política y ejercicio de ciudadanía	5.880.909,64	6.231.103,64	5.755.419,72	92,37
5	Promoción y garantía de una vida libre de violencia	8.450.286,47	21.369.393,68	18.592.356,95	87,00
6	Promoción protección y garantía del derecho a la salud	44.989.706,49	205.630.676,15	178.712.010,15	86,91
1	Promoción de la autonomía y empoderamiento de la mujer en el marco de la economía social y solidaria	7.885.974,95	11.895.535,96	10.221.249,29	85,93
11	Promoción garantía y desarrollo de institucionalidad y políticas públicas con equidad de género	57.965.631,35	48.633.621,56	41.021.587,99	84,35
8	Promoción del acceso a recursos para procurar acciones de desarrollo sustentable	3.075.328,48	1.787.094,68	1.335.406,61	74,73
7	Protección y garantía del derecho a la educación	86.439.824,84	41.215.639,60	30.063.535,84	72,94
9	Reconocimiento y promoción de los saberes y conocimientos ancestrales	7.604.310,52	2.459.368,44	1.646.587,08	66,95
		359.504.290,13	544.820.568,04	487.278.707,67	89,44

Fuente: Ministerio de Finanzas del Ecuador, e-Sigef

Elaboración: Dirección Nacional de Equidad Fiscal



5.4 EJECUCION DE EGRESOS PERMANENTES DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO

Los Egresos Permanentes constituyen los gastos que realiza el Estado continuamente para el funcionamiento u operación de las entidades, instituciones u organismos públicos a fin de cumplir con los servicios a la sociedad como son el pago de las remuneraciones a los servidores y trabajadores públicos, la dotación permanente de bienes y servicios públicos a la sociedad, las transferencias corrientes al sector público y privado, la atención de gastos financieros y otros gastos corrientes y pasivos.

La Constitución del Estado determina que los gastos permanentes deben ser cubiertos por los ingresos permanentes, bajo esta regla fiscal podemos indicar que en el año 2013 la totalidad de los gastos permanentes codificados consolidados que ascendieron a USD 20.029,86 millones fueron cubiertos con el 93,32% de los ingresos permanentes codificados en el mismo periodo, en tanto que el monto devengado del gasto utilizó el 90.9% de los ingresos recaudados, por consiguiente las obligaciones del Gobierno para sus entidades han sido atendidas en los diferentes gastos que han necesitado para su operación y funcionamiento.

Los gastos permanentes codificados para el año 2013 fueron de USD 20.029.86 millones que representa el 55,39% del Presupuesto aprobado en el mes de Julio del 2013 por la Asamblea Nacional, en tanto que su devengamiento alcanzó el monto de USD 19.471,78 millones que representa el 97% de su ejecución.

5.4.1 EJECUCIÓN POR CONSEJOS SECTORIALES

Los Consejos Sectoriales constituyen instancias de obligatoria convocatoria institucional, dirigidos a la revisión, articulación, coordinación, armonización y aprobación de la política ministerial e interministerial dentro de su sector y con sujeción al Plan Nacional de Desarrollo.

Los Ministerios de Coordinación tienen la finalidad de concertar y coordinar la formulación y ejecución de políticas y acciones que adopten las diferentes instituciones que integran sus áreas de trabajo, así como realizar el seguimiento, evaluación y control del cumplimiento de las decisiones de los Consejos Sectoriales y monitorear la gestión institucional de las entidades.

A partir de su creación se han producido varias modificaciones en la composición de cada uno de los Consejos Sectoriales, para lo cual la Secretaría Nacional de la Administración Pública y los Ministerios Coordinadores han solicitado la actualización de las entidades que lo conforman.

En junio de este año, mediante Decreto Ejecutivo No. 1507 de 8 de mayo de 2013 se suprime el Ministerio de Coordinación de Patrimonio, y conforme al Artículo 2 de este Decreto se reasignan competencias, atribuciones, representaciones y delegaciones que le



correspondían al Ministerio Coordinador de Patrimonio hacia otros Ministerios Coordinadores.

Actualmente, existen 8 Consejos Sectoriales, y varias entidades no pertenecen a esta clasificación y se agrupan en Otras Instituciones del Ejecutivo (Tesoro Nacional, Deuda Pública, Recursos Pre-asignados, CFDD) y en Otras Funciones del Estado (Asamblea Nacional, Corte Constitucional, Universidades, entre otras).

El Presupuesto de gastos permanentes por Consejo Sectorial para el año 2013, inicialmente alcanzó USD 19.653,74 millones, y se realizaron modificaciones presupuestarias por USD 376,13 millones lo que refleja un codificado al 31 de diciembre de USD 20.029,86 millones, de los cuales se han devengado USD 19.471,80 millones, que representan el 97% de ejecución.

Cuadro 73
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA GASTOS PERMANENTES 2013
POR CONSEJO SECTORIAL
(Millones de dólares y Porcentajes)

CONSEJO SECTORIAL	INICIAL	CODIFICADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN	% PARTICIPACIÓN
CONSEJO DE LA IGUALDAD	8.02	7.83	(0.20)	7.73	99%	0%
CONSEJO SECTORIAL DE DESARROLLO SOCIAL	2,520.96	2,948.37	427.41	2,876.53	98%	15%
CONSEJO SECTORIAL DE LA POLÍTICA ECONOMICA	181.04	189.65	8.62	179.06	94%	1%
CONSEJO SECTORIAL DE LA POLÍTICA Y GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS	26.25	10.74	(15.51)	10.58	98%	0%
CONSEJO SECTORIAL DE LA PRODUCCION EMPLEO Y COMPETITIVIDAD	541.07	520.89	(20.18)	483.01	93%	3%
CONSEJO SECTORIAL DE SECTORES ESTRATEGICOS	305.93	358.94	53.01	331.58	92%	2%
CONSEJO SECTORIAL DE SEGURIDAD	3,033.17	3,441.91	408.74	3,349.89	97%	17%
CONSEJO SECTORIAL DEL TALENTO HUMANO Y EL CONOCIMIENTO	2,534.34	2,494.68	(39.66)	2,454.45	98%	12%
OTRAS FUNCIONES DEL ESTADO	1,862.41	1,969.38	106.96	1,747.37	89%	10%
OTRAS INSTITUCIONES DEL EJECUTIVO	8,640.53	8,087.48	(553.06)	8,031.60	99%	40%
TOTAL GENERAL	19,653.74	20,029.86	376.13	19,471.80	97%	100%

FUENTE: MINISTERIO DE FINANZAS – ESIGEF

ELABORADO POR: DNEP

Con respecto a las modificaciones presupuestarias, a nivel de Consejo Sectorial se evidencia un incremento de recursos en el orden de USD 376,13 millones.

El Ministerio de Finanzas como ente Rector de las Finanzas Públicas administra a través del Tesoro Nacional cinco entidades virtuales, donde se registran modificaciones al presupuesto que permitan reasignar recursos a entidades de otros sectoriales para cumplir con los compromisos adquiridos. El análisis determina que existieron incrementos y disminuciones en algunas instituciones y entre las más representativas se tiene:

Consejo Sectorial de Desarrollo Social, incrementó su asignación en USD 427,41 millones, estos recursos fueron destinados a financiar varios programas como son: el Programa de Promoción de Desarrollo Humano, que actualmente cubre a 1 millón 212 mil hogares; el Ministerio de Salud en el marco del fortalecimiento de los servicios de salud a nivel regional,



asignó recursos para el Programa de la Red de Protección Social en Salud que mantiene convenios con clínicas privadas, de igual forma se financió el Convenio de Implementación del Programa Ecuador Saludable vuelvo por ti que está promoviendo el retorno de los Profesionales de la Salud que se encuentran en el exterior con el objetivo de cubrir las áreas críticas y regiones desabastecidas del Ecuador, otro Programa de envergadura es la Red de Servicios de Salud a fin de construir nuevos Centros de Salud, llevar a cabo campañas de Vigilancia y Alerta Temprana contra la Malaria, Papiloma, Dengue, Fiebre Amarilla.

El Consejo Sectorial de Seguridad presenta un incremento de USD 408,74 millones recursos que fueron al Ministerio de Defensa y Policía Nacional a fin de dar cumplimiento con lo dispuesto en las resoluciones Nos. 134 Y 136 de febrero del 2013, referente al Sistema de Compensación a las servidoras y servidores activos de las Fuerzas Armadas y Policía Nacional, de conformidad a lo previsto en el Art. 115 de la LOSEP; asignaciones para cubrir gastos para la provisión de aéreo combustible para el servicio militar voluntario y para la contratación de servidores públicos que anteriormente eran financiados con recursos de autogestión de la empresa “Holding Dine” y pasaron a ser contratados con recursos fiscales. El Ministerio del Interior también registra una ampliación en su presupuesto inicial, estos recursos fueron destinados a la ejecución del Programa “Administración General del Orden Público y Seguridad” relacionado con la operatividad de las Unidades de Vigilancia Comunitaria UVC y Unidades de Policía Comunitaria UPC a nivel nacional, Plan Comunicacional “Ecuador Habla” enmarcados en el Plan Nacional de Seguridad Integral como eje estratégico de la Política Gubernamental actual.

También se evidencia que en Otras Instituciones del Ejecutivo se realizaron modificaciones presupuestarias que disminuyeron recursos en el orden de USD 553,06 millones, este decremento esta dado básicamente en las entidades que forman parte del Tesoro Nacional, cuyo objetivo fue financiar las remuneraciones y compromisos de cada una de las instituciones y organismos que conforman el PGE.

El Ministerio de Relaciones Exteriores y Movilidad Humana, también obtuvo recursos adicionales, estos le permitieron cubrir los sueldos y beneficios adicionales de las personas que laboran en el exterior, adicionalmente se incorporaron 170 terceros secretarios y representantes regionales, de igual forma se financiaron eventos públicos y oficiales efectuados en el año 2013 dentro y fuera del país relacionados con la posesión presidencial, compromisos presidenciales internacionales y organización de giras.

Con Decreto Ejecutivo No. 25 se crea el Ministerio de Comercio Exterior, y se cambia la nominación del Ministerio de Relaciones Exteriores Comercio e Integración a Ministerio de Relaciones Exteriores y Movilidad Humana.

En lo referente al nivel de ejecución, este fluctúa entre el 89% y el 99%, siendo el más relevante el Consejo de la Igualdad con una ejecución del 99%, debido a los recursos destinados para la ejecución de actividades relacionados con los programas de Desarrollo Integral de grupos étnicos, indígenas, montubios y afroecuatorianos: ampliar los servicios de protección a personas discapacitadas y garantizar el cumplimiento de los derechos de la niñez y adolescencia.



En este mismo nivel de ejecución se encuentran Otras Instituciones del Ejecutivo (99%), comportamiento dado por el financiamiento de derivados deficitarios y las transferencias del Tesoro Nacional y como se dijo anteriormente incluye el financiamiento de remuneraciones y transferencias del PGE.

En segundo lugar se encuentra tres Consejos Sectoriales que alcanzaron el 98% de ejecución, así:

De Desarrollo Social, relacionado con la ejecución de varios programas entre los más relevantes se encuentran: el Programa de Prestación de Servicios de Salud liderado por el Ministerio de Salud, cuyo objetivo apunta al cumplimiento del Plan Nacional del Buen Vivir, como eje fundamental del desarrollo y bienestar a través de la recuperación de lo público, con la implementación del Modelo de Atención Integral de Salud, orientado a garantizar la atención integral de salud gratuita y oportuna para los usuarios en cada ciclo de vida. Se destaca también los recursos transferidos a los beneficiarios del Bono de Desarrollo Humano (BDH), que es un beneficio monetario mensual sin ningún tipo de condicionalidad para adultos mayores y personas con discapacidad, con prioridad en la población bajo la línea de pobreza, además se constituye en un instrumento clave de política orientado a la protección de ingresos del consumo, la generación de capacidades y la protección de grupos de atención prioritaria. Al 31 de diciembre del 2013, el número de beneficiarios del BDH alcanzó 1'717.491 de los cuales las personas habilitadas para el pago del: BDH 1.026.114; adultos mayores 569.144 y personas con discapacidad por 122.233.

De Talento Humano y Conocimiento: El destino de los recursos dentro de este Consejo es múltiple, sin embargo del análisis se determina que la entidad que mayor ejecución presenta es el Ministerio de Educación por la ejecución de programas y proyectos relacionados con el incremento en la cobertura de Educación Básica de primero a décimo nivel y Bachillerato, y el funcionamiento de 31 Unidades Educativas del Milenio a nivel nacional y 33 Unidades Educativas que se encuentran en construcción, este conjunto de actividades desarrolladas ha permitido al sector Educación fortalecer las siguientes líneas de acción:

- Universalización de la Educación Inicial para asegurar el desarrollo infantil integral.
- Universalización de la cobertura de servicios educativos.
- Mejoramiento de la calidad de la educación con un enfoque transversal de género, generacional, intercultural, de inclusión y ambiental.
- Fortalecimiento del cuerpo docente.
- Evaluación educativa de autoridades, docentes, estudiantes y establecimientos educativos.
- Fortalecimiento de la educación intercultural bilingüe y la interculturalización del sistema educativo.

De la Política y Gobiernos Autónomos Descentralizados: Mediante Decreto Ejecutivo No. 1522 de 17 de mayo de 2013, se crea la Secretaría Nacional de Gestión de la Política, que será la encargada de establecer las políticas para la gobernabilidad, el relacionamiento político con otras funciones del Estado, con los Gobiernos Autónomos Descentralizados, el diálogo político con los actores sociales y la coordinación con los representantes del ejecutivo.



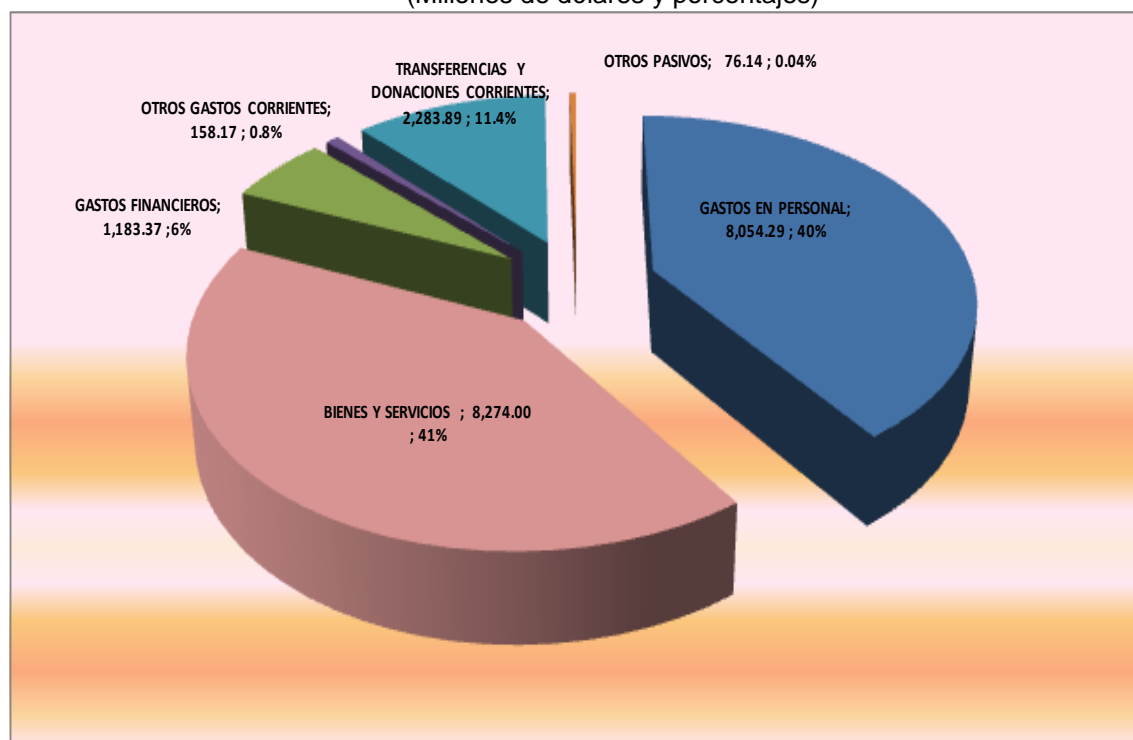
La nueva Entidad absorbe las competencias que fueron encomendadas al Ministerio Coordinador de la Política y Gobiernos Autónomos Descentralizados y a la Secretaría de Pueblos, Movimientos Sociales y Participación Ciudadana, por lo que las competencias y atribuciones de las entidades que desaparecieron fueron asumidas por la Secretaría Nacional de Gestión de la Política, por lo que se redujeron los presupuestos de las dos entidades en su totalidad a fin de proceder con el cierre presupuestario y contable.

5.4.2 COMPOSICION DE EGRESOS PERMANENTES POR GRUPO DE GASTO

Los egresos permanentes codificados a diciembre de 2013 a nivel de grupo de gastos se estructuran en:

Gastos en Personal con USD 8.054.29 millones con la participación del 40.2% Gastos de Bienes y Servicios de Consumo con USD 8.274.00 con la participación del 41.3% Transferencias y Donaciones Corrientes con USD 2.283.89 con una participación de 11.4% Gastos Financieros con USD 1.183.37 con la participación del 5.9% Otros Gastos Corrientes con USD 158.17 con la participación de 0.8% Otros Pasivos con USD 76.14 con la participación de 0.4%.

Gráfico 20
COMPOSICION GASTOS PERMANENTES
(Millones de dólares y porcentajes)



FUENTE: MINISTERIO DE FINANZAS – ESIGEF

ELABORADO POR: Dirección Nacional de Egresos Permanentes



GASTOS EN PERSONAL

Disposiciones Legales para Gastos en Personal

Para la proyección de los gastos en personal se consideran las disposiciones legales para los diferentes regímenes laborales del sector público, a través de las cuales se determinan las remuneraciones e ingresos complementarios para los/as servidores/as y los/as obreros/as.

Entre las principales disposiciones legales:

- ✓ Ley Orgánica del Servicio Público-LOSEP
- ✓ Código del Trabajo
- ✓ Otros Regímenes Especiales
 - Ley Orgánica de Educación Intercultural Bilingüe-LOEI
 - Ley Orgánica de Educación Superior-LOES
 - Ley Orgánica del Servicio Exterior-LOSE
 - Ley de Personal de las Fuerzas Armadas y Policía Nacional, Vigilantes
 - Ley del Sistema Judicial y Ministerio Público
 - Ley de la Función Legislativa
 - Ley de la Función Electoral y Constitucional

De conformidad con lo dispuesto en el Mandato Constituyente No. 2 no se consideran parte de la Remuneración Mensual Unificada los ingresos complementarios como: décimo tercero y décimo cuarto sueldos, viáticos, movilizaciones y subsistencias, horas suplementarias y extraordinarias, subrogación de funciones o encargos, compensación por residencia, aporte patronal al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y fondos de reserva. Igualmente, se prohíbe la creación o restablecimiento de complementos remunerativos, bonificaciones y beneficios económicos adicionales, que sumados a los que componen la remuneración mensual unificada, asciendan a un total superior al límite fijado en el Art. 1 del Mandato.⁷

En el año 2013, la Dirección Nacional de Egresos Permanentes sobre la base de lo dispuesto en el Art. 132 de la Ley Orgánica de Servicio Público – LOSEP, ha realizado los respectivos análisis de impactos presupuestarios de los Acuerdos y Resoluciones emitidas por el Ministerio de Relaciones Laborales en materia remunerativa para el Sector Público, entre las más destacadas tenemos:

- Norma Técnica que regula las excepciones para el pago de viáticos por gastos de residencia para el personal que tengan domicilio fuera del país y de la provincia.
- Norma Técnica que regula el pago de Viáticos, Movilización y Subsistencias de los servidores que se trasladan al interior de país.

⁷ El Art. 1 del Mandato Constituyente 2 establece como Remuneración Mensual Unificada Máxima el valor equivalente a veinticinco salarios básicos unificados del trabajador privado para los dignatarios, magistrados, autoridades, funcionarios, delegados o representantes a los cuerpos colegiados, miembros de la Fuerza Pública, servidores y trabajadores del sector público, tanto financiero como no financiero.



- Acuerdo Interministerial No. 109 mediante el cual se inhabilitan los puestos vacantes existentes hasta el 29 de junio del presente año en las entidades del PGE.
- Con Decreto Ejecutivo No. 106 de 11 de septiembre del 2013, se otorgan competencias a la Secretaría Nacional de la Administración Pública relacionadas con la de ejercer la rectoría en materia de estatutos orgánicos y estructuras institucionales en la administración pública central, institucional y dependiente de la función ejecutiva.
- El Ministerio de Finanzas con el objeto de facilitar la interoperabilidad entre los sistemas e-SIGEF, historial laboral del IESS, Ministerio Coordinador de Desarrollo Social, Registro Civil y posteriormente Ministerio de Relaciones Laborales, ha desarrollado el Subsistema Presupuestario de Remuneraciones y Nómina SRYN, este subsistema permitirá incrementar la eficiencia en la atención de las reformas al Distributivo de Remuneraciones Mensuales Unificadas y unificar la nómina en un solo Subsistema. En forma previa a la implementación del Subsistema se realizó el Pilotaje de prueba, las entidades líderes en este proceso fueron: Ministerio de Finanzas, Ministerio de Salud Planta Central, Ministerio de Educación Planta Central y Dirección Provincial de Pichincha, Ministerio de Relaciones Exteriores, Consejo de la Judicatura, Policía Nacional, Ministerio Coordinador de Seguridad, SENPLADES, Contraloría General del Estado, Escuela Politécnica Nacional, este proceso inició el 24 de junio y culminó el 1 de agosto del 2013.

A partir del 16 de septiembre del 2013, se inició la capacitación del SPRYN a nivel nacional y se extendió hasta mediados del mes de diciembre.

- Para efectos de la implementación del SPRYN, la Subsecretaría de Presupuesto, suscribe el contrato de Consultoría para la elaboración de la Norma Técnica.

Los gastos en personal constituyen las obligaciones y la contribución del Estado en cumplir con la responsabilidad como patrono de dotar de remuneraciones y demás beneficios económicos y sociales dignos a los ciudadanos/as como los servidores y trabajadores del Estado por la prestación de servicios públicos, reconocido a través de un estipendio económico, que constituye la remuneración y los ingresos complementarios a favor de los dignatarios(as), autoridades, funcionarios(as), servidores(as) y trabajadores(as), que mantienen una relación laboral en las instituciones que conforman el Presupuesto General del Estado.

Las asignaciones destinadas al pago de remuneraciones y demás beneficios económicos y sociales constituyen uno de los principales componentes en la conformación de los egresos del Estado alcanzando el monto de USD 8.054.29 millones de ahí que representa el 40.21% de los egresos permanentes 22,27% del total del Presupuesto General del Estado y 8,92% del Producto Interno Bruto.

De conformidad con el marco legal vigente podemos indicar que los regímenes laborales que existen en el sector público son: servicio civil, código de trabajo y regímenes especiales, los cuales se rigen por las siguientes Leyes Orgánicas emitidas para su regulación, control y evaluación:



- Servicio Civil - Ley Orgánica de Servicio Público (LOSEP antes LOSSCA)
- Código de Trabajo – Código de Trabajo
- Especiales - Ley Orgánica de Educación Superior-LOES, Ley Orgánica de Educación Intercultural Bilingüe-LOEI, Ley del Servicio Exterior-LOSE, Leyes de Personal de las Fuerzas Armadas; así como de la Policía Nacional, entre otras.

Esta diferenciación nos permite identificar los beneficios remunerativos y económicos que se aplican a cada uno de estos regímenes partiendo desde las escalas remunerativas, sus propias estructuras de series de puestos y aplicación de ítem presupuestario que determina el concepto de remuneración; así también están regidas por su propia entidad rectora y reguladora que en coordinación con el Ministerio de Relaciones Laborales determinan sus políticas y lineamientos de aplicación.

Resulta importante considerar las siguientes resoluciones emitidas por los entes rectores en materia de remuneraciones, la aplicación de las mismas inciden directamente en el comportamiento de gastos en personal:

- Aplicación del salario básico unificado, que pasó de USD. 292.00 en el 2012 a USD. 318.00 en el año 2013.
- Aplicación de la Resolución No. MRL-2011-000033 del año 2011 para profesionales de la salud se incorpora a una jornada laboral de 8 horas diarias.
- Aplicación de las Resoluciones Nos. MRL-2013-0134 y 0136 de 18 y 20 de febrero del presente año respectivamente, mediante el cual se emiten los valores que percibirán los servidores y servidoras públicos en servicio activo de las fuerzas armadas por concepto de compensaciones anuales para el año 2013.
- Aplicación de la Resolución No. MRL-2012-0076 mediante la cual se fijan los techos de negociación para los contratos colectivos, contratos individuales de trabajo y actas transaccionales, cuyos incrementos se pueden aplicar de acuerdo a la disponibilidad presupuestaria de la Entidad.
- Aplicación del Reglamento de Sistema de Carrera y Escalafón del Profesor e Investigador del Sistema de Educación Superior, expedido por el Consejo de Educación Superior – CES en noviembre de 2012, para los Profesores e Investigadores del Sistema de Educación Superior.
- Cabe señalar que las remuneraciones establecidas para el Servicio Civil se mantienen constantes desde el año 2012, de acuerdo a la resolución del Ministerio de Relaciones Laborales No. MRL-2012-021 y MRL-2012-020 para el personal técnico y operativo, y nivel jerárquico superior.

Según la ejecución presupuestaria codificada y devengada a diciembre de 2013 el rubro más representativo constituye la Remuneración Mensual Unificada de Docentes del Magisterio y Docentes e Investigadores Universitarios cuyo monto asciende a USD 1.481,44 millones y USD 1.459,06 millones en su orden con una ejecución del 98%, este monto permite atender el pago de haberes de 115.312 docentes (106.238 docentes del Ministerio de Educación y 9.074 catedráticos universitarios).



El segundo ítem importante es remuneraciones unificadas con un valor codificado y devengado de USD 1.368,35 millones y USD 1.336,69 millones en su orden, destinados a cubrir el pago de haberes de 82.392 servidores públicos de los cuales 75.592 están bajo las escalas de remuneraciones del nivel jerárquico superior y profesional, técnico y operativo administrado por el Ministerio de Relaciones Laborales y 6.800 servidores mantienen sus propias remuneraciones en función de su norma legal vigente como son: judicatura, fiscalía, tribunal constitucional y legislatura.

El tercer rubro en importancia constituye el haber militar y haber policial, cuyo monto codificado y devengado es de USD 1.378,38 millones y USD 1.378,32 millones respectivamente, montos que se destina para el pago mensual de haberes a favor de los miembros activos de las fuerzas armadas de 40.515 militares (8.759 Naval; 6.553 FAE y 25.203 Ejército) y de 44.028 policías, adicionalmente se incluye el monto destinado al pago de conscriptos y aspirantes a oficiales y tropa de 21.919 ciudadanos, que no reciben el haber militar o policial sino un estipendio económico; en este grupo también se encuentran 3.061 vigilantes de la Comisión de Tránsito del Guayas.

El cuarto rubro en importancia es el monto destinado al pago de servicios personales por contratos en USD 1.217,55 millones y devengado de USD 1.191,73 millones a través del cual se paga los haberes mensuales de 132.859 servidores y trabajadores públicos de los cuales 47.026 corresponden al servicio civil; 12.550 son trabajadores y 73.283 a regímenes especiales fundamentalmente docentes del ministerio de educación que alcanzan los 53.658 funcionarios sujetos al Magisterio Nacional.

El quinto rubro importante constituyen los valores destinados a la seguridad social (IESS, ISSFA, ISSPOL) por un monto codificado al 31 de diciembre de USD 1.197,20 millones con un devengado de USD 1.169,27 millones que son producto de las aportaciones que el estado realiza a favor de 488.377⁸ servidores y trabajadores por concepto de aporte patronal USD 757,21 millones y fondo de reserva por US\$ 412,06 millones.

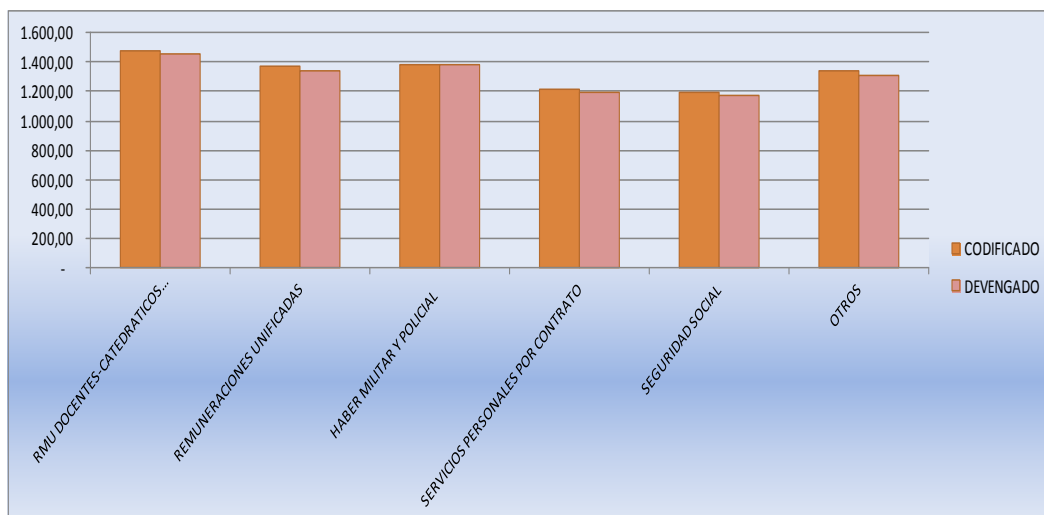
Estos montos señalados constituyen el 82% de las asignaciones de gastos en personal, en tanto que el valor de USD 1.345,64 millones corresponde a otros conceptos relacionados con el pago de los décimos cuarto y décimo tercer sueldo por USD 621,04 que favorecen 488.377 servidores y trabajadores; así como, el pago de compensación régimen remunerativo de fuerzas armadas y policía por USD 138,71 millones a favor de 84.543 miembros activos de las fuerzas armadas y policía, y USD 257,12 para el pago de salarios unificados en función de los techos de negociación de contratos colectivos y contratos directos a favor de 33.416 trabajadores y la diferencia de USD 328,77 corresponde al pago de alimentación de los miembros de la fuerza pública y trabajadores, así como los valores pagados por desenrolamiento de servidores y trabajadores públicos.

La sumatoria de estos conceptos da el monto de USD 8.054,29 del valor codificado y su devengamiento al primer semestre fue de USD 7.897,13 millones que represente el 98% de ejecución.

⁸ El número 488.377 corresponde al total de servidores del Presupuesto General del Estado, sin considerar al régimen de Jubilados (2,3) y Becados de las Fuerzas Armadas y Policía (3,74).



Gráfico 21
GASTO EN PERSONAL POR CONCEPTO
(Millones de dólares)



FUENTE: MINISTERIO DE FINANZAS – ESIGEF
ELABORADO POR: DNEP.

A través del Subsistema Presupuestario de Remuneraciones y Nómina, se ha podido establecer el número de ciudadanos/as que han ingresado al sector público y ocupan un puesto presupuestario asignado en las entidades que conforman el PGE desagregadas a nivel de los distintos regímenes laborales en la cual se incluye los cargos designados a dignatarios, autoridades, funcionarios, servidores y trabajadores a nombramiento y/o contratos de servicios ocasionales que prestan sus servicios como se demuestra en el siguiente cuadro:

Cuadro 74
RECURSOS HUMANOS
PUESTOS POR REGIMEN Y MODALIDAD LABORAL
A DICIEMBRE DE 2013

REGIMEN	MODALIDAD LABORAL				TOTAL
	NOMBRAMIENTO			CONTRATOS	
	OCUPADOS	VACANTES	TOTAL NOMB.		
LOSEP	74,523	6,261	80,784	75,279	156,063
CODIGO DE TRABAJO	-	-	-	49,666	49,666
REGIMEN ESPECIAL	232,979	31,045	264,024	79,123	343,147
TOTAL	307,502	37,306	344,808	204,068	548,876

Nota: Para el cálculo del número de servidores/as públicos/as ocupados/as se tomaron las siguientes consideraciones: Sector 111 (Administración Central) y 112 (Entidades de Educación Superior). No se incluyen los registros de las agrupaciones registradas en el e-SIPREN como: 2.3 (Jubilados).

Fuente: e-SIPREN – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos Permanentes



Del análisis efectuado para el año 2013, se determina que existen 548.876⁹ puestos de los cuales el 93.20% (511.570) se encuentran ocupados y el 7.29% (37.306) se encuentran en estado vacante.

Los servidores que se encuentran bajo la Ley Orgánica del Servicio Público – LOSEP alcanzan los 149.802, de los cuales 74.523 son a nombramiento y 75.279 están bajo la modalidad de contrato de servicios ocasionales, explicado en parte por Entidades nuevas que aún mantiene contratos de servicios ocasionales hasta la creación de los puestos de acuerdo a su Estructural Orgánico y Manual de Puestos debidamente elaborados y validados por el Ministerio de Relaciones Laborales de acuerdo a lo determinado en la LOSEP. Los servidores amparados bajo el Código del Trabajo al 31 de diciembre fueron 49.666, que son aquellos trabajadores bajo contratación indefinida y a plazo fijo.

En los regímenes especiales en el cual se encuentran ubicados los docentes de magisterio, docentes universitarios, vigilantes de la Comisión de Tránsito, Jueces, Asambleístas y Parlamentarios Andinos, Fuerzas Armadas, Policía Nacional, Tribunal Constitucional, entre otros, existen 312.102 servidores, de los cuales el 25,35% se encuentran bajo la modalidad de contratos de servicios ocasionales (79.123).

Adicionalmente, a través de ésta herramienta se puede realizar transacciones con el Sistema de Administración Financiera, toda vez que el distributivo de remuneraciones mensuales unificadas es la desagregación del monto asignado a los ítems presupuestarios de gastos en personal que entre los principales componentes de la masa salarial tenemos: remuneración mensual unificada, décimo tercer sueldo o remuneración, décimo cuarto sueldo o remuneración, aportaciones a la seguridad social como aporte patronal y fondo de reserva, a los cuales se adicionan beneficios sociales como: honorarios, subrogaciones, horas extras, subsidios, etc., que por su características de temporalidad se registran en las entidades donde se incurren en estos gastos cuya sumatoria contemplan la masa salarial de los servidores y trabajadores públicos.

Puestos por Sectoriales

La agrupación de información a nivel de Sectorial permite conocer los aspectos relativos a varios sectores de la economía o de la sociedad, atendidos por una dependencia.

Según la información a diciembre de 2013 registrada por las entidades operativas desconcentradas del PGE en el Subsistema Presupuestario de Remuneraciones y Nómina, existen 482.328 servidores/as públicos/as ocupados/as¹⁰ que prestan sus servicios laborales para las diferentes entidades que conforman el Presupuesto General de Estado (PGE).

⁹ Total de puestos ocupados y vacantes, sin considerar el régimen 2.3 Jubilados

¹⁰ Según la Ley Orgánica del Servicio Público, serán servidoras o servidores públicos todas las personas que en cualquier forma o a cualquier título trabajen, presten servicios o ejerzan un cargo, función o dignidad dentro del sector público.

Para el cálculo del número de servidores/as públicos/as ocupados/as se tomaron las siguientes consideraciones: Sector 111 (Administración Central) y 112 (Entidades de Educación Superior). No se incluyen los registros de las agrupaciones registradas en el e-SIPREN como: 2.3 (Jubilados), 3.74 (Becarios), 4.20 (Pasantes) y 3.11 (Educadores comunitarios).



Cuadro 75
**NÚMERO DE SERVIDORES PÚBLICOS POR SECTORIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

SECTORIAL	dic-13	% Participación	% ACUMULADO
Sectorial Educación	222.824	46,20%	46,20%
Sectorial Salud	66.027	13,69%	59,89%
Sectorial Asuntos Internos	61.340	12,72%	72,60%
Sectorial Defensa Nacional	51.999	10,78%	83,39%
Sectorial Jurisdiccional	15.383	3,19%	86,57%
Sectorial Administrativo	13.427	2,78%	89,36%
Sectorial Bienestar Social	10.515	2,18%	91,54%
Sectorial Agropecuario	7.175	1,49%	93,03%
Sectorial Finanzas	5.729	1,19%	94,21%
Transparencia y Control Social	5.245	1,09%	95,30%
Sectorial Comunicaciones	4.753	0,99%	96,29%
Sectorial Ambiente	2.978	0,62%	96,90%
Electoral	2.583	0,54%	97,44%
Sectorial Trabajo	2.443	0,51%	97,95%
Sectorial Asuntos del Exterior	2.336	0,48%	98,43%
Sectorial Recursos Naturales	2.307	0,48%	98,91%
Sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda	2.208	0,46%	99,37%
Sectorial Legislativo	1.353	0,28%	99,65%
Comercio Exterior Industrialización Pesca y Competitividad	1.124	0,23%	99,88%
Sectorial Turismo	579	0,12%	100,00%
TOTAL	482.328	100,00%	100,00%

Nota: Para el cálculo del número de servidores/as públicos/as ocupados/as se tomaron las siguientes consideraciones: Sector 111 (Administración Central) y 112 (Entidades de Educación Superior). No se incluyen los registros de las agrupaciones registradas en el e-SIPREN como: 2.3 (Jubilados), 3.74 (Becarios), 4.20 (Pasantos) y 3.11 (Educadores comunitarios).

Fuente: e-SIPREN – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos Permanentes

El Presupuesto General del Estado está conformado por 21 sectoriales, y a diciembre del 2013, el número de servidores públicos ascendió a 482.328, correspondiendo el mayor porcentaje al sectorial Educación con el 46.20% (222.824), seguido del sectorial Salud con el 13.69% (66.027), sectorial Asuntos Internos que incorpora al personal de la Policía Nacional, con el 12.72% (61.340) y sectorial Defensa Nacional, integrado por la Fuerzas Armadas, con el 10.78% (51.999); sectoriales que evidencian su importancia para el Gobierno Nacional al registrar en conjunto una participación del 83.39% (402.190) en relación al total de servidores públicos del PGE.

Con el propósito de mejorar las acciones de cada una de las entidades del Sector Público que les permita cumplir con los objetivos establecidos en Plan Nacional del Buen Vivir, el Gobierno Central mediante varios decretos ejecutivos a creado y/o fusionado algunas entidades, lo cual tiene incidencia en el incremento o disminución de servidores públicos dentro del Presupuesto General del Estado, y por lo tanto tiene un impacto presupuestario.



Cuadro 76
SERVIDORES PÚBLICOS DEL PGE COMPARATIVO AÑOS 2012 – 2013
(Número y porcentajes)

SECTORIAL	2012	2013												Var. 2012- 2013	Var. 2012- 2013 (%)
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept.	Octubre	Noviemb.	Diciemb.		
Comercio Exterior Industrialización Pesca y Competitividad	741	642	720	724	733	738	723	769	812	834	976	1.023	1.124	383	51,69%
Elector	1.604	1.903	9.707	7.348	4.550	3.790	3.252	2.049	2.366	2.473	2.447	2.383	2.583	979	61,03%
Sectorial Ambiente	2.393	2.012	2.403	2.577	2.593	2.504	2.552	2.619	2.661	2.623	2.858	2.901	2.978	585	24,45%
Sectorial Comunicaciones	4.691	4.580	4.763	4.762	4.753	4.729	4.721	4.714	4.661	4.705	4.699	4.791	4.753	62	1,32%
Sectorial Administrativo	11.973	9.979	11.464	11.957	12.156	12.242	12.124	12.472	12.369	12.481	12.990	13.404	13.427	1.454	12,14%
Sectorial Agropecuario	6.400	3.761	5.510	6.101	6.196	6.333	6.543	6.614	6.570	6.763	6.901	7.151	7.175	775	12,11%
Sectorial Asuntos del Exterior	2.098	2.084	2.216	2.280	2.309	2.326	2.325	2.323	2.321	2.401	2.352	2.349	2.336	238	11,34%
Sectorial Asuntos Internos	58.486	58.096	59.050	59.839	60.033	60.021	59.730	59.572	59.636	60.717	60.872	61.324	61.340	2.854	4,88%
Sectorial Bienestar Social	7.194	5.837	9.495	10.096	10.096	10.021	9.822	9.648	9.696	9.848	10.166	9.981	10.515	3.321	46,16%
Sectorial Defensa Nacional	50.015	51.253	51.445	50.564	51.511	51.136	51.214	51.204	52.522	52.381	51.852	52.149	51.999	1.984	3,97%
Sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda	1.730	1.577	1.710	1.818	1.873	1.901	2.000	2.075	2.119	2.096	2.176	2.162	2.208	478	27,63%
Sectorial Educación	222.769	214.617	216.474	215.290	216.546	215.995	216.976	220.846	218.780	217.330	218.050	219.636	222.824	55	0,02%
Sectorial Finanzas	5.457	5.194	5.425	5.458	5.478	5.540	5.571	5.570	5.693	5.763	5.749	5.779	5.729	272	4,98%
Sectorial Jurisdiccional	12.722	12.247	12.550	12.748	12.779	12.905	13.215	13.477	13.646	14.107	14.497	14.621	15.383	2.661	20,92%
Sectorial Legislativo	1.078	1.062	1.077	1.109	1.171	653	1.210	1.241	1.274	1.326	1.331	1.263	1.353	275	25,51%
Sectorial Recursos Naturales	2.140	2.076	2.151	2.166	2.195	2.205	2.182	2.248	2.265	2.308	2.333	2.331	2.307	167	7,80%
Sectorial Salud	62.417	51.270	59.062	61.976	63.523	63.224	63.133	64.249	64.125	63.044	64.733	63.949	66.027	3.610	5,78%
Sectorial Trabajo	2.518	2.438	2.494	2.657	2.707	2.640	2.620	2.601	2.563	2.425	2.441	2.459	2.443	(75)	-2,98%
Sectorial Turismo	526	506	518	523	515	486	532	521	529	521	547	521	579	53	10,08%
Transparencia y Control Social	4.898	4.589	4.749	4.833	4.916	4.956	4.968	4.895	5.033	5.098	5.122	5.225	5.245	347	7,08%
TOTAL	461.850	435.723	462.983	464.826	466.633	464.345	465.413	469.707	469.641	469.244	473.092	475.402	482.328	20.478	4,43%

Nota: Para el cálculo del número de servidores/as públicos/as ocupados/as se tomaron las siguientes consideraciones: Sector 111 (Administración Central) y 112 (Entidades de Educación Superior). No se incluyen los registros de las agrupaciones registradas en el e-SIPREN como: 2.3 (Jubilados), 3.74 (Becarios), 4.20 (Pasantes) y 3.11 (Educadores comunitarios).

Fuente: e-SIPREN – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos Permanentes

Para diciembre del 2013 el número de servidores públicos que se encuentran prestando sus servicios en cada Sectorial alcanzan los 482.328 funcionarios, por lo que existe un incremento del 4.43% respecto al año anterior, es decir que se incorporaron 20.478 servidores. A fin de optimizar el uso de los recursos públicos en gastos de personal se emitió el Acuerdo Ministerial No. 109 mediante el cual el Ministerio de Finanzas y el Ministerio de Relaciones Laborales acuerdan inhabilitar las vacantes hasta el 29 de junio de 2013 con algunas excepciones.

De acuerdo al cuadro anterior, el número de servidores en cada Sectorial se incrementó, a excepción del Sectorial Trabajo, este incremento respecto a diciembre del 2013, está dado porque en los meses posteriores se registran los contratos de servicios ocasionales finalizados en diciembre del 2012. Además, el incremento de servidores en cada Sectorial responde a los diferentes procesos de concursos de méritos y oposición realizados en este año, para lo cual se ha realizado la creación de puestos para los contratos que superan los 24 meses en la misma Entidad de conformidad a la normativa vigente.



De los 482.328 puestos existentes a diciembre del 2013, aproximadamente el 83.39% se encuentra concentrado en tres Sectoriales: Educación con el 46.20% (222.824 servidores), Asuntos Internos con el 12.72% (61.340) y Defensa Nacional con el 10.78% (51.999).

Dentro del Sectorial de Educación el mayor porcentaje corresponde al Ministerio de Educación donde se encuentra el personal docente que cumple con las funciones de oferta directa de los servicios educativos y garantizan la inversión en el sector y promueve las condiciones de acceso y calidad, sin embargo es preciso anotar que en el Ministerio de Educación el número de funcionarios a nombramiento disminuyeron, por cuanto en septiembre, octubre, noviembre y diciembre del 2013, se dio el proceso de desvinculación de maestros que se acogieron a la jubilación. Como consecuencia de este proceso se incrementó el número de docentes contratados con RMU de USD 430 y USD 530, proceso que se encuentra en el marco de la Aplicación del Nuevo Modelo de Gestión – ZONALES-DISTRITOS-CIRCUITOS.

El Sectorial de Asuntos Internos agrupa al personal de la Policía Nacional, encargados de la seguridad eje fundamental de la Política Integral de Seguridad del Gobierno Nacional y dentro del Sector de Defensa el más representativo es el Ministerio de Defensa Nacional donde se incrementó el número de funcionarios por la incorporación del personal administrativo y docente de las unidades educativas de la Fuerza Aérea y Naval, de conformidad a la Disposición General Octava de la Ley Orgánica de Educación Intercultural – LOEI.

GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

Son los gastos necesarios destinados para el funcionamiento operacional de las entidades públicas del PGE, como servicios básicos; servicios generales; traslados, instalaciones, viáticos y subsistencias; mantenimiento y reparaciones; arrendamiento de bienes; contratación de estudios y asesorías y bienes de uso y consumo corriente entre los más relevantes y que permiten a los servidores de las entidades poder ejercer el servicio público para cumplir con los objetivos y misión institucional.

Según la ejecución presupuestaria codificada y devengada a diciembre de 2013 por estos gastos se asignaron y ejecutaron los montos de USD 8.274,00 millones y USD 7.935,00 millones respectivamente con una ejecución del 96%.

El principal gasto de este grupo son los bienes de uso y consumo corriente por USD 6.666.14 millones con un devengamiento de USD 6.567,21 millones, que entre otros son los pagos de facturas a proveedores y otras obligaciones relacionadas con la importación de derivados de hidrocarburos realizadas por Petroecuador, así también los gastos relacionados con la adquisición de medicinas, productos farmacéuticos, materiales para laboratorio y uso médico y vestuarios, lencería y prendas de protección y alimentos y bebidas entre las más importantes de este grupo de gastos.

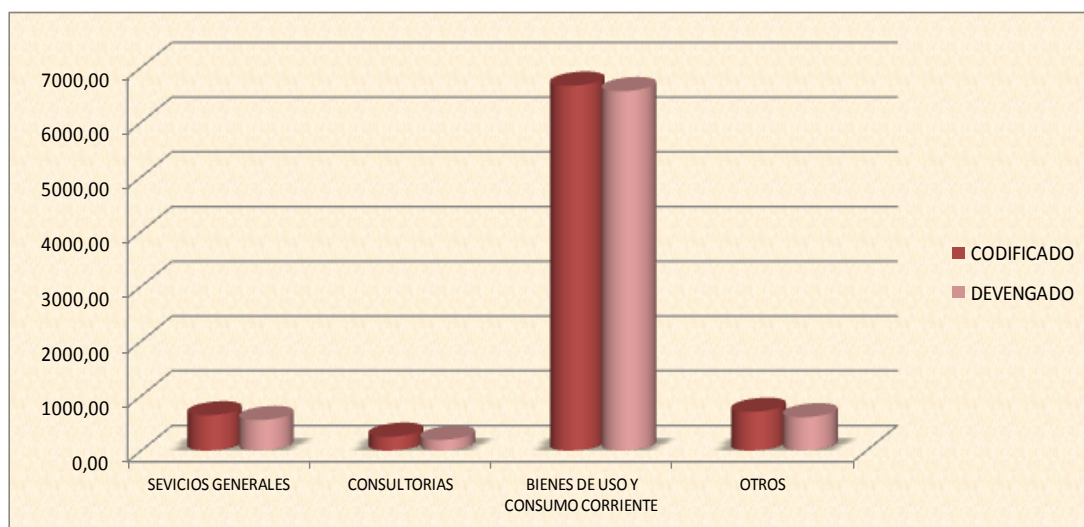
El siguiente gasto fundamental de este grupo son los servicios generales que asciende a USD 644,70 millones con un devengamiento de USD 560,13 millones como seguridad y vigilancia; publicidad y propaganda y servicios médicos hospitalarios y complementarios.



El siguiente gasto fundamental de este grupo son los servicios por contratación de estudios, investigación y servicios técnicos especializados generales que asciende a US\$ 253,78 millones, con un devengamiento de USD 197,66 millones entre los más representativos están las consultorías realizadas por la Procuraduría General del Estado para llevar a cabo el análisis de los casos de Chevron III, Compañías Perenco, Cooper Mesa Mining Corporation; en el Ministerio de Educación se requirió de servicios especializados de consultoría para el Fortalecimiento de programas de coordinación escolar DINERE-BACHILLERATO INTERNACIONAL, en el Ministerio de Finanzas se han realizado consultorías para fortalecer el Sistema de Información de las Finanzas Públicas y Administrar el Endeudamiento Público de manera constante y transparente.

Estos gastos representa el 91% de las asignaciones de gastos en bienes y servicios de consumo, en tanto que el valor de USD 709,38 corresponde a otros conceptos relacionados con el pago de servicios básicos, viáticos y subsistencias, pasajes al interior y pasajes al exterior, instalación mantenimiento y reparaciones entre los más representativos.

Gráfico 22
GASTO EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO POR CONCEPTO
(Millones de dólares)



FUENTE: MINISTERIO DE FINANZAS – ESIGEF
ELABORADO POR: DNEP

GASTOS FINANCIEROS

Son los gastos destinados para cubrir los intereses, descuentos, comisiones y otros cargos de la deuda pública interna y externa necesarios para la administración del proceso de financiamiento público.

Según la ejecución presupuestaria codificada y devengada a diciembre de 2013 para estos gastos se asignaron y ejecutaron los montos de USD 1.183,37 millones y USD 1.182,85 millones en su orden con una ejecución del 99,96%.

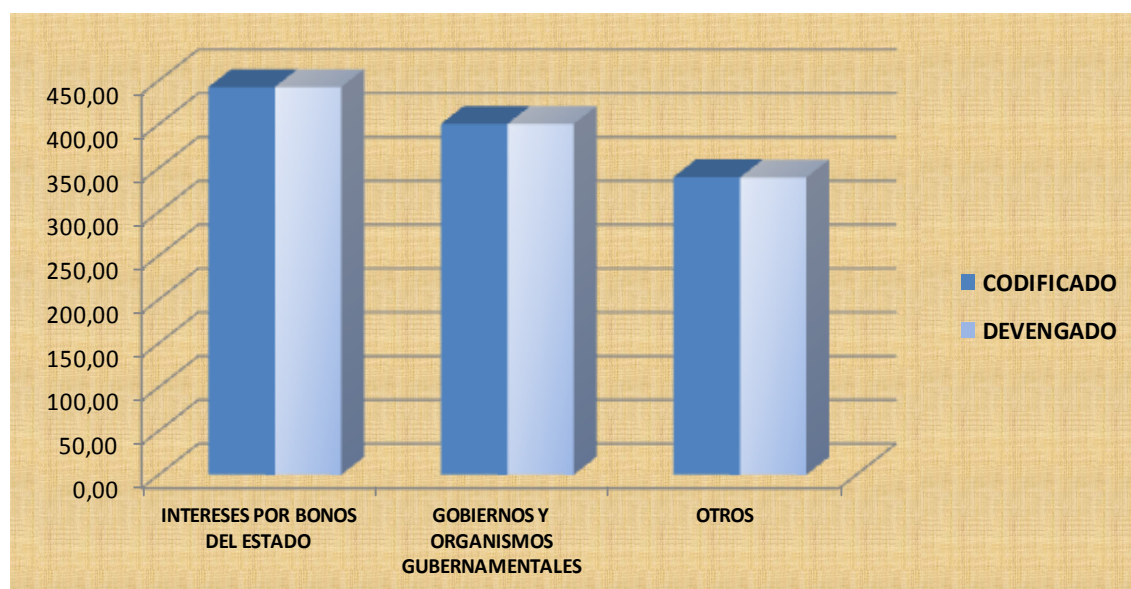


El principal gasto de este grupo se destinó al pago de intereses por la colocación de bonos del Estado por USD 442,74 millones con un devengamiento por el mismo valor.

El siguiente gasto constituye el pago de intereses de Gobiernos y Organismos Gubernamentales correspondientes a la deuda pública externa por USD 400,64 millones con un devengamiento de USD 400,63 millones.

Estos gastos representan el 71% de las asignaciones de gastos financieros, en tanto que el valor de USD 340,00 corresponde al pago de interés a los desembolsos externos entregados por los Organismos Multilaterales entre otros.

Gráfico 23
GASTO EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO POR CONCEPTO
(Millones de dólares)



FUENTE: MINISTERIO DE FINANZAS – ESIGEF
ELABORADO POR: DNEP

OTROS GASTOS CORRIENTES

Son los gastos que las entidades incurren en el pago de impuestos, tasas, contribuciones, seguros y otros gastos originados en las actividades operacionales del Estado.

De conformidad a la ejecución presupuestaria codificada y devengada a diciembre de 2013 para estos gastos se asignaron y ejecutaron los montos de USD 158 millones y USD 148 millones respectivamente con una ejecución del 93,61.

El principal gasto de este grupo se destinó al pago de seguros personales, propiedades y otros por US\$ 93,26 millones con un devengamiento de USD 87,30 millones.

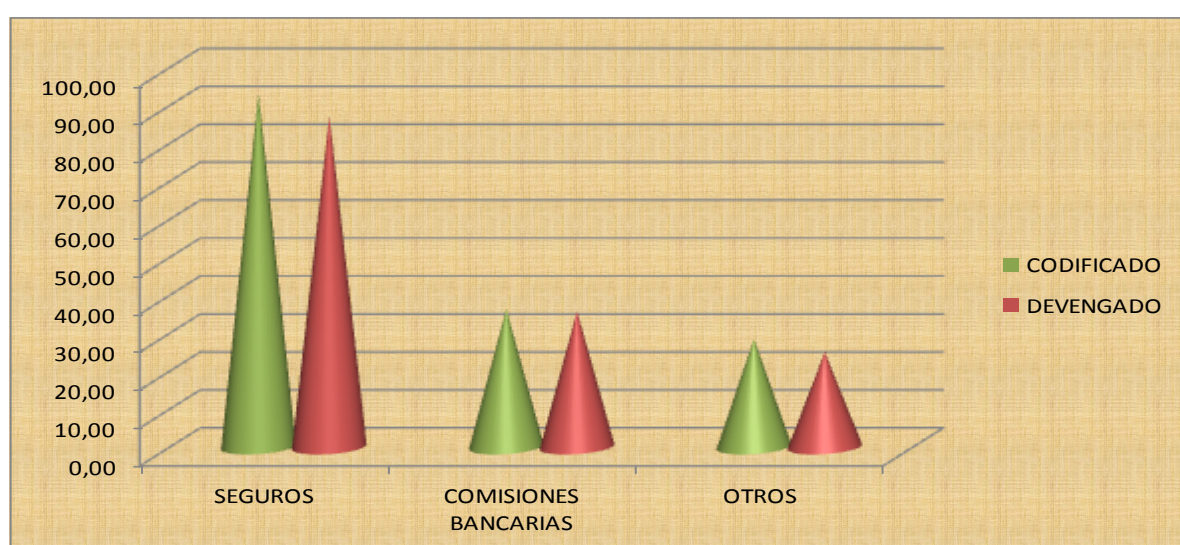
El siguiente gasto constituye el pago por concepto de comisiones bancarias y financieros por operaciones realizadas con intermediación de organismos financieros por USD 36,37 millones con un devengamiento de USD 35,79. En este monto se incluye el valor de USD



8,61 millones destinados al pago de obligaciones al IESS por responsabilidad patronal, coactivas e intereses por mora patronal, valor que debe ser notificado a la Contraloría General del Estado a fin de establecer las responsabilidades que permitan la recuperación de estos valores para el Estado.

Estos gastos representan el 82% de las asignaciones de otros gastos financieros, en tanto que el valor de USD 28,54 millones corresponden al pago de tasas generales e impuestos y contribuciones entre otros.

Gráfico 24
GASTO EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO POR CONCEPTO
(Millones de dólares)



FUENTE: MINISTERIO DE FINANZAS – ESIGEF
ELABORADO POR: DNEP

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES

Son aquellas subvenciones sin contraprestación otorgadas por el Estado para fines operativos en las que se incluyen los subsidios, las transferencias a los Gobiernos Autónomos Descentralizados, las asignaciones destinadas al pago de pensiones del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS, Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional ISSPOL, Instituto de Seguridad Social de las Fuerzas Armadas ISSFA, y transferencias y donaciones al Sector Privado.

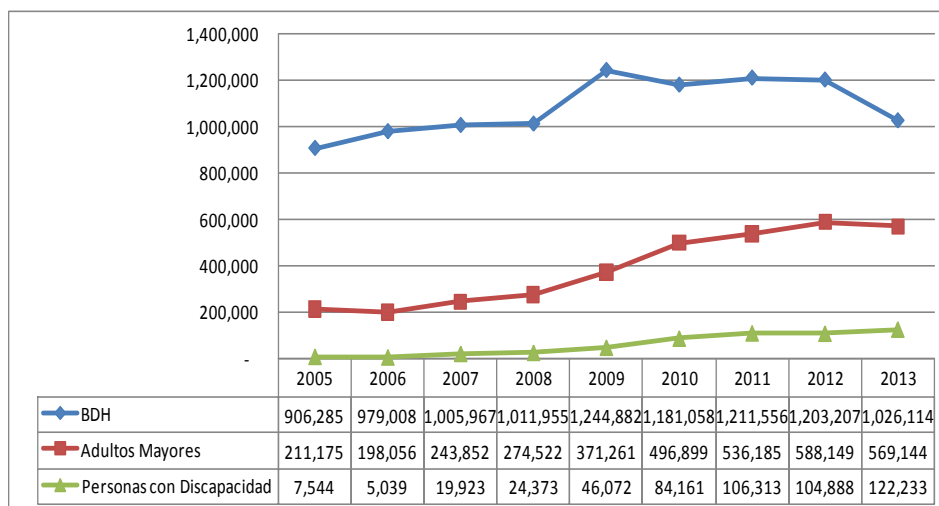
De conformidad a la ejecución presupuestaria codificada y devengada a diciembre de 2013 por estos gastos se asignaron y ejecutaron los montos de USD 2.283.89 millones y USD 2.237.04 millones respectivamente con una ejecución del 97,95.

El principal gasto de este grupo se destina al pago de Bono de Desarrollo Humano que administra el Ministerio de Inclusión Económica y Social que consiste en una transferencia monetaria dirigida a los ciudadanos/as en un valor de USD 50 mensuales, y que a diciembre del 2013 asciende a USD 621.45 millones con un devengamiento de USD 621.41 millones.



En el gráfico se puede observar los beneficiarios del Bono de Desarrollo Humano por tipo de subsidio en el período 2005 al 2013.

Gráfico 25
Número de Personas beneficiarias del BDH



Fuente: Ministerio de Inclusión Económica Social

Elaborado: DNEP

El siguiente gasto constituye los pagos por concepto a la seguridad social que son el aporte que el estado realiza para cubrir las pensiones del seguro social general, seguros social campesino, reservas matemáticas, pensiones al ISSFA e ISSPOL, por USD 508,56 millones con un devengamiento de USD 508,56 millones.

Otro gasto representativo es el relacionado con las transferencias al sector privado no financiero por concepto de Déficit Tarifario y Tarifa de la Dignidad¹¹; Contribuciones a la Sociedad de Lucha contra el Cáncer a nivel nacional, y transferencias a deportistas beneficiarios de pensión vitalicia por USD 286.60 millones y un devengado de USD 284.75 millones.

Así también se registran las transferencias para gasto operacional que se asigna a las empresas públicas, a los Gobiernos Autónomos Descentralizados y cuentas o fondos especiales por un monto de USD 211,87 millones, con un devengamiento de USD 210,62 millones.

Otro gasto importante constituye el aporte que el Estado realiza para cubrir pensiones jubilares mediante transferencia solidaria, mensual directa unilateral y vitalicia con fines de asistencia social por USD 63.21 millones y un devengamiento de USD 59,36 millones.

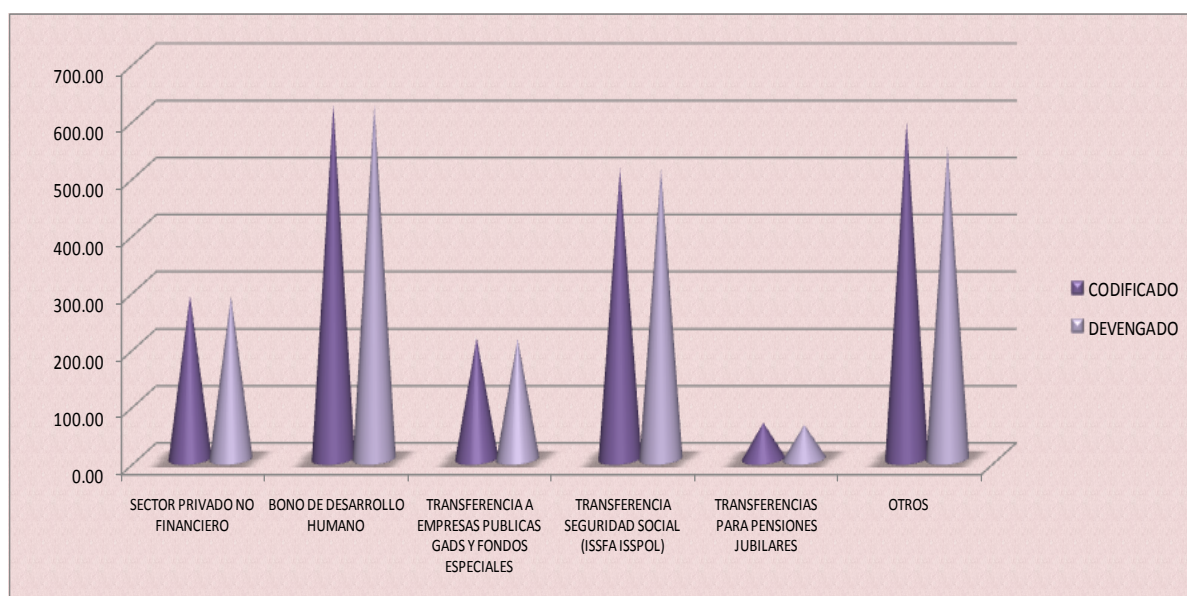
Estos gastos representan el 74.1% de las asignaciones de transferencias y donaciones corrientes, en tanto que el valor de USD 592.19 corresponde a: donde se destaca los recursos preasignados para Universidades correspondiente a la distribución del Fondo Permanente de Desarrollo Universitario y Politécnico – FOPEDUPO, de conformidad a lo

¹¹ El déficit tarifario eléctrico es la diferencia existente entre el coste del suministro eléctrico y la tarifa eléctrica. La Tarifa de la dignidad busca abaratar el costo de energía eléctrica para los sectores más pobres del país.



establecido en el Art. 24 de la vigente Ley de Educación Superior, Ciencia, Tecnología e Innovación, SENESCYT; pago a pasantes, becas y ayudas económicas, donaciones a organismos multilaterales y sector privado financiero y no financiero, adicionalmente se incluye la pensión para adultos mayores y para personas con discapacidades y beneficiarios del bono Joaquín Gallegos Lara que actualmente reciben un beneficio de USD 240 mensuales.

Gráfico 26
GASTO EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO POR CONCEPTO
(Millones de dólares)



FUENTE: MINISTERIO DE FINANZAS – ESIGEF
ELABORADO POR: DNEP

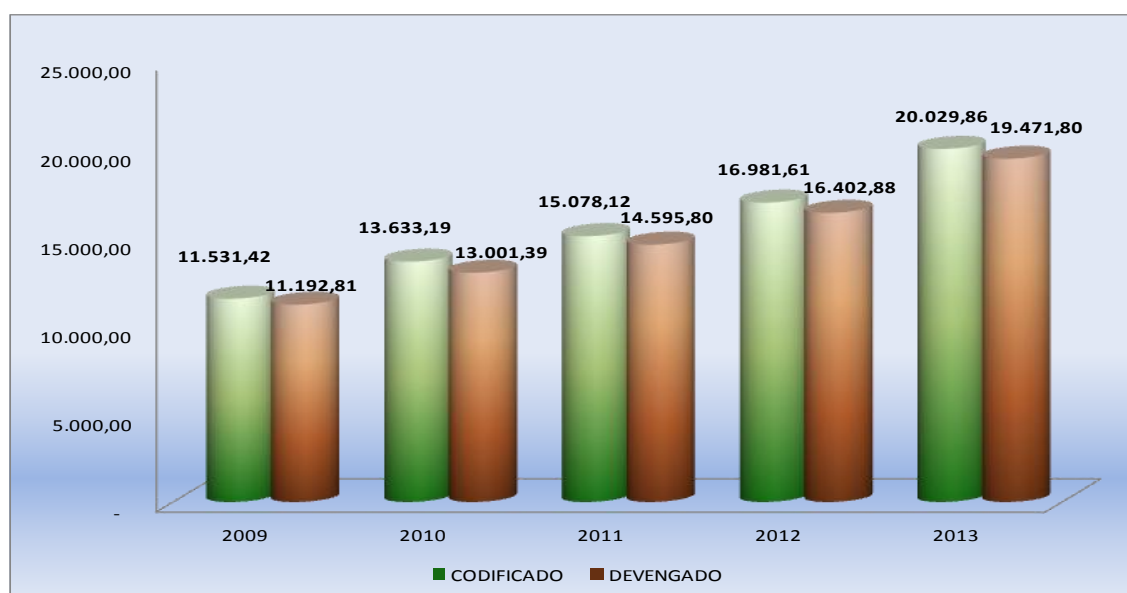
5.4.3 EVOLUCIÓN HISTÓRICA DEL GASTO PERMANENTE

Al analizar la evolución del gasto público se determina que el gasto corriente en el período 2009 – 2013 presenta un incremento promedio del 15%.

El Gasto Corriente engloba, principalmente, a los recursos destinados al pago de remuneraciones, servicios básicos y transferencias corrientes del Sector Público. De hecho como se indicó anteriormente, el gasto corriente es el componente con mayor participación dentro del presupuesto de 2013. Su participación histórica ha sido constante, siendo más de la mitad del presupuesto total, alcanzando en 2013 un peso relativo del 55,39%. Esta situación responde, básicamente en parte, a que el salario de docentes y médicos se incluye dentro del gasto corriente, personal docente y personal de salud que están vinculados directamente con la oferta directa de los servicios, garantizando la inversión y promueven las condiciones de acceso y calidad.



Gráfico 27
GASTOS PERMANENTES CODIFICADO VS. DEVENGADO 2009-2013
(Millones de dólares)



FUENTE: MINISTERIO DE FINANZAS – ESIGEF
ELABORADO POR: DNEP

En el período de 2009 – 2013, se observa una tendencia creciente de los montos codificado y devengado, del análisis se rescata que los recursos asignados permitieron desarrollar programas que entre los más destacados están los que se detallan a continuación:

- Transferencias Generales del Gobierno Central: Se registra los recursos fiscales transferidos a entidades descentralizadas y autónomas, Gobiernos Autónomos Descentralizados (GADs), entidades de seguridad social y otros beneficiarios públicos y de carácter privado, que cumplen actividades de finalidad social o hacia los cuales el Estado tiene la obligación de transferir recursos.
- ✓ Financiamiento Importación de Derivados Deficitarios: para el registro de exportación de derivados de petróleo.
- ✓ Servicio de la Deuda Pública: para el registro de todo lo concerniente a pagos de intereses, comisiones y amortización de deuda pública.
- ✓ Administración de la Defensa Nacional, Soberanía Nacional e Integridad Territorial.
- ✓ Programa de Educación Básica de primero a séptimo, y octavo a décimo de bachillerato.
- ✓ Protección y Seguridad Interna.
- ✓ Fortalecimiento de los Servicios Judiciales.
- ✓ Administración General de los Servicios de Salud.
- ✓ Promoción de Desarrollo Humano.

En términos generales se evidencia un mejoramiento en los niveles de ejecución lo cual ha permitido el normal funcionamiento y gestión de las entidades públicas y la ejecución de varios programas de interés nacional.



5.5 EJECUCION DE EGRESOS NO PERMANENTES DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO

En el ejercicio fiscal 2013 se asignaron recursos para financiar **los egresos no permanentes** (inversiones y capital) por USD 12.713,09 millones, valor que representa el 39,28% del total del Presupuesto.

En el monto señalado, constan las asignaciones para financiar el Plan Anual de Inversiones y los grupos de gasto que pertenecen a Egresos No Permanentes sin proyecto: 84 “Bienes De Larga Duración”; 87 “Inversiones Financieras”; 88 “Transferencias Y Donaciones De Capital”; 96 “Amortización de la Deuda Pública”; y 98 “Obligaciones por Ventas Anticipadas de Petróleo”.

En el transcurso del año se realizaron modificaciones de incremento y disminuciones al presupuesto, por una parte para financiar gastos que debían efectuar las entidades de acuerdo a sus necesidades institucionales y que no constaban en el presupuesto inicial; y, para devengar con la fuente virtual 998 “Anticipos de ejercicios anteriores” los anticipos entregados el año 2012 y que debían amortizarse en el 2013, valores que la Asamblea Nacional convalidó al aprobar el Presupuesto General del Estado para ese ejercicio fiscal, siendo esta la razón por la cual el Presupuesto inicial incluye la fuente virtual 998.

5.5.1 EJECUCION POR CONSEJOS SECTORIALES

A continuación se resume la ejecución de los egresos no permanentes a nivel de Consejo Sectorial:

Cuadro 77
EJECUCION EGRESOS NO PERMANENTES POR CONSEJO SECTORIAL
(Millones de dólares y Porcentajes)

CODIGO	CONSEJO SECTORIAL	PTO INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	ANTICIPO NO DEVENGADO	TOTAL EJECUCION	% EJECUCION	% EJECUCION CON ANT	% DE PARTICIPACION
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e=c+d)	(f=c/b)	(g=e/b)	(h=b/Σb)
1	CONSEJO SECTORIAL DE DESARROLLO SOCIAL	2,106.40	1,032.95	888.01	42.36	930.37	85.97%	90.07%	6.40%
2	CONSEJO SECTORIAL DE LA POLITICA ECONOMICA	18.32	23.61	21.88	0.21	22.09	92.67%	93.56%	0.15%
3	CONSEJO SECTORIAL DE LA PRODUCCION EMPLEO Y COMPETITIVIDAD	1,335.38	2,317.77	2,086.84	214.42	2,301.27	90.04%	99.29%	14.36%
4	CONSEJO SECTORIAL DE LA POLITICA Y GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS	26.91	4.77	4.72	0.02	4.74	98.85%	99.27%	0.03%
6	CONSEJO SECTORIAL DE SECTORES ESTRATEGICOS	1,877.37	2,131.20	1,970.65	122.16	2,092.81	92.47%	98.20%	13.21%
7	CONSEJO SECTORIAL DE SEGURIDAD	782.92	940.98	735.18	81.05	816.24	78.13%	86.74%	5.83%
8	CONSEJO DE LA IGUALDAD	1.50	1.73	1.21	0.04	1.25	70.17%	72.31%	0.01%
9	CONSEJO SECTORIAL DEL TALENTO HUMANO Y EL CONOCIMIENTO	677.25	1,250.33	1,083.91	45.55	1,129.45	86.69%	90.33%	7.75%
15	OTRAS INSTITUCIONES DEL EJECUTIVO	5,214.54	7,761.97	7,167.86	388.48	7,556.34	92.35%	97.35%	48.10%
16	OTRAS FUNCIONES DEL ESTADO	672.50	671.98	463.14	38.26	501.40	68.92%	74.61%	4.16%
	Total general	12,713.09	16,137.28	14,423.39	932.55	15,355.94	89.38%	95.16%	100.00%

Fuente: eSIGEF

Elaborado por: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes



El presupuesto inicial para Gastos no Permanentes a nivel de los Consejos Sectoriales asciende a USD 12.713,09 millones, valor que representa el 39,28%, frente al total del Presupuesto General del Estado (USD 32.366,83 millones).

En el transcurso de los meses de enero a diciembre, se realizaron modificaciones a los presupuestos de las instituciones que conforman los Consejos Sectoriales, llegando al 31 de diciembre a un presupuesto codificado de USD 16.137,28 millones, dando como resultado un incremento en el año de USD 3.424,19 millones; del codificado se devengó USD 14.423,39 millones, que representa un nivel de ejecución durante ese ejercicio fiscal del 89.38%.

Las entidades en el período de análisis, entregaron anticipos por USD 1.365,34 millones, de los cuales al 31 de diciembre 2013 amortizaron USD 432,79 millones, quedando por devengar USD 932,55 millones que se incorpora al monto devengado sumando un total ejecutado de USD 15.355,94 millones, valor que relacionado con el codificado representa el 95,16% de ejecución.

Los Consejos Sectoriales que mayor ejecución tienen en el período enero - diciembre son: de la Producción Empleo y Competitividad con el 99.29%; de la Política y Gobiernos Autónomos Descentralizados con el 99.27%; Sectores Estratégicos con el 98.20%; Otras Instituciones del Ejecutivo con el 97.35%; de la Política Económica con el 93.56%; Talento Humano y el Conocimiento con el 90.33%; Desarrollo Social con el 90.07%; los otros Consejos Sectoriales demuestran una ejecución que oscila entre el 72% y el 87%.

En relación al codificado, los Consejos Sectoriales que mayor participación tienen son: **Otras Instituciones del Ejecutivo** con el 48.10%, en este Consejo están incorporadas las entidades virtuales 996 “Ingresos y Transferencias”, 997 “Deuda Pública”, 990 “Preasignaciones”, entre otras; de la **Producción, Empleo y Competitividad** con el 14.36%, destacándose en este Consejo los Ministerios de Transporte y Obras Públicas, y, de Agricultura, Ganadería, Acuicultura y Pesca; de **Sectores Estratégicos** con el 13.21%, en el que se destaca el Ministerio de Electricidad y Energía Renovable que tiene mayor participación dentro del Consejo; del **Talento Humano y el Conocimiento** con el 7.75%, en este Consejo constan principalmente el Ministerio de Educación, la Secretaría Nacional de Educación Superior, Ciencia, Tecnología e Innovación; de **Desarrollo Social** con el 6.40%, en este Consejo se encuentran los Ministerio de Salud Pública, de Inclusión Económica y Social, la SECOB y el MIDUVI, que tienen mayor participación en el Consejo; los otros Consejos Sectoriales tienen una participación mínima en relación al total codificado.

5.5.2 EJECUCION POR GRUPOS DE GASTO

La ejecución de los Egresos no Permanentes, por grupos de gasto, presenta el siguiente comportamiento.



Cuadro 78
EJECUCION DE LOS EGRESOS NO PERMANENTES POR GRUPOS DE GASTO
(Millones de dólares y Porcentajes)

CODIGO	GRUPOS DE GASTO	PTO INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	ANTICIPOS NO DEVENGADOS	TOTAL EJECUTADO	% EJECUCION	% EJECUCION CON ANTICIPOS
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e=c+d)	(f=c/b)	(g=e/b)
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	525.63	1,051.54	1,020.95	0.00	1,020.95	97%	97%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	1,876.04	1,681.82	1,199.18	191.67	1,390.85	71%	83%
75	OBRAS PUBLICAS	2,747.11	3,323.89	2,494.50	669.69	3,164.19	75%	95%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	2.57	8.14	6.94	0.00	6.94	85%	85%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSION	1,618.84	2,350.51	2,332.23	0.00	2,332.23	99%	99%
84	BIENES DE LARGA DURACION	1,015.75	1,285.54	955.40	71.20	1,026.60	74%	80%
87	INVERSIONES FINANCIERAS	11.84	120.86	120.64	0.00	120.64	100%	100%
88	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	3,370.09	3,551.03	3,530.44	0.00	3,530.44	99%	99%
96	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	1,285.77	2,112.93	2,112.83	0.00	2,112.83	100%	100%
97	PASIVO CIRCULANTE	69.46	69.44	69.43	0.00	69.43	100%	100%
98	OBLIGACIONES POR VENTAS ANTICIPADAS DE PETROLEO	190.00	576.16	576.16	0.00	576.16	100%	100%
99	OTROS PASIVOS	0.00	5.43	4.68	0.00	4.68	86%	86%
	Total general	12,713.09	16,137.28	14,423.39	932.55	15,355.94	89%	95%

Fuente: eSIGEF

Elaborado por Dirección Nacional de Egresos no Permanentes

La ejecución de los gastos no permanentes de los Consejos Sectoriales, considerando la clasificación por grupo de gasto, y el monto total invertido, se destinó el **23.0% a Transferencias y donaciones de capital (grupo 88)**, especialmente por las transferencias que realiza el Ministerio de Finanzas a través de la entidad virtual 996 "Ingresos y Transferencias" al Seguro Social, a los Gobiernos Autónomos descentralizados, Empresa Públicas, Universidades, entre otros; el **21.0% a obras públicas (grupo 75)**, destacándose la inversión efectuada en la ejecución de los proyectos de infraestructura vial a través del Ministerio de Transporte y Obras Públicas; de infraestructura de riego, unidades hospitalarias, infraestructura educativa, centros de rehabilitación, centros infantiles del buen vivir CIBV, Sistemas integrados de seguridad ciudadana a nivel nacional, a través del Servicio de Contratación de Obras; el **15.0% a Transferencias y donaciones para inversión (grupo 78)**, que se explica por la participación especialmente del Ministerio de Electricidad y Energía Renovable que transfiere recursos a las empresas CELEC EP, COCASINCLAIR EP e HIDROLITORAL, entre otras para la ejecución de los proyectos eléctricos e hidroeléctricos a nivel nacional; el **14.0% a Amortización de la deuda pública (grupo 96)**, que corresponde al pago de la deuda interna y externa que tiene el país con Organismos Crediticios, Gobiernos y Multilaterales; el **9.0% a Bienes y servicios para inversión (grupo 73)**, valor utilizado en la adquisición de bienes y servicios necesarios para el desarrollo de programas sociales o proyectos de formación de obra pública del Estado, contrataciones de estudios, investigaciones especializadas, asesorías entre otros, el **7.0% se destinó a Gastos en personal para inversión (grupo 71)**, dicho porcentaje se debe a la cancelación de las remuneraciones al personal contratado para la ejecución de proyectos, y para cubrir las indemnizaciones que se pagaron por el desenrolamiento del personal del

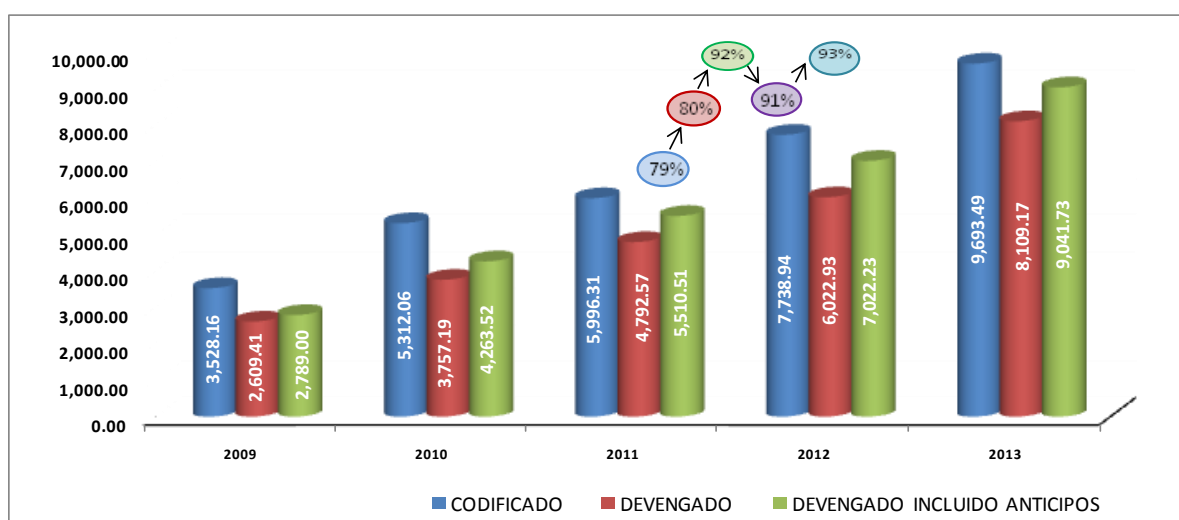


sector público, en especial a los docentes del Ministerio de Educación (aproximadamente 11.000 profesores) que se acogieron al proceso de jubilación, utilizándose en este caso USD 551.1 millones; el **7.0% a Bienes de larga duración con proyecto y sin proyecto (grupo 84)**, el valor utilizado en este grupo corresponde a la adquisición de bienes muebles e inmuebles para una mejor gestión de las entidades, así como el equipamiento indispensable con la compra de vehículos, equipos informáticos, expropiaciones de terrenos para la ejecución de los proyectos de infraestructura física, entre otros¹².

5.5.3 EVOLUCION HISTÓRICA DE LA INVERSION PÚBLICA

Al analizar el comportamiento de los diferentes conceptos en el período 2009 – 2013, se observa que la ejecución de la inversión pública en el país incluyó los anticipos entregados y no amortizados, se incrementa en 14 puntos porcentuales que en términos absolutos representa USD 6.252,73 millones, recursos entregados a las entidades para financiar principalmente la construcción de las centrales eléctricas e hidroeléctricas; la infraestructura física vial, educativa, de seguridad y de riego, así como la inversión social dirigida a la población rural y urbano marginal más vulnerable del país.

Gráfico 28
COMPARATIVO PLAN ANUAL DE INVERSIONES 2009 – 2013
(Millones de dólares y Porcentajes)



Fuente: eSIGEF

Elaborado por: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes

ANÁLISIS DEL PLAN ANUAL DE INVERSIONES 2013

El monto inicial para financiar el Plan Anual de Inversiones (PAI) 2013, fue de USD 7.690,43 millones, monto que representa el 23.76% del total del Presupuesto General del Estado aprobado por la Asamblea Nacional; el codificado a diciembre 2013 asciende a USD

¹² Ver Anexo 1 “Detalle Egresos no Permanentes por Consejo Sectorial – Grupo de Gasto”



9.693,49, existiendo un incremento de USD 2.003,06 millones (26 % en relación al PTO inicial); se han *devengado* USD 8.109,17 millones, y alcanza un índice de ejecución del 83.7% (considerando la FF 998, utilizada únicamente para el registro contable); incorporando al devengado los valores entregados como anticipos no devengados en el 2013 por USD 932.55 millones, alcanza un *devengado de* USD 9.041.73 millones, y el 93.3% de ejecución.

Cuadro 79

PLAN ANUAL DE INVERSIONES AÑO 2013, POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(Millones de dólares y Porcentajes)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INICIAL (a)	CODIFICADO (B)	VARIACION c=b-a	DEVENGADO (d)	ANTICIPOS NO DEVENGADOS (e)	TOTAL DEVENG + ANTICIPOS f=d+e	% EJEUCION g=d/b	% EJEUCION CON ANTICIPO h=f/b
701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	63.72	59.17	-4.55	34.89	6.14	41.02	59.0%	69.3%
001 RECURSOS FISCALES	5,821.95	8,474.54	2,652.59	7,045.52	909.16	7,954.68	83.1%	93.9%
002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	1,138.68	175.60	-963.08	120.38	12.26	132.64	68.6%	75.5%
003 RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	28.04	40.81	12.77	16.24	4.99	21.23	39.8%	52.0%
SUBTOTAL	7,052.39	8,750.12	1,697.73	7,217.02	932.55	8,149.58	82.5%	93.1%
998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	638.04	943.37	305.33	892.15	0.00	892.15	94.6%	94.6%
TOTAL GENERAL	7,690.43	9,693.49	2,003.06	8,109.17	932.55	9,041.73	83.7%	93.3%

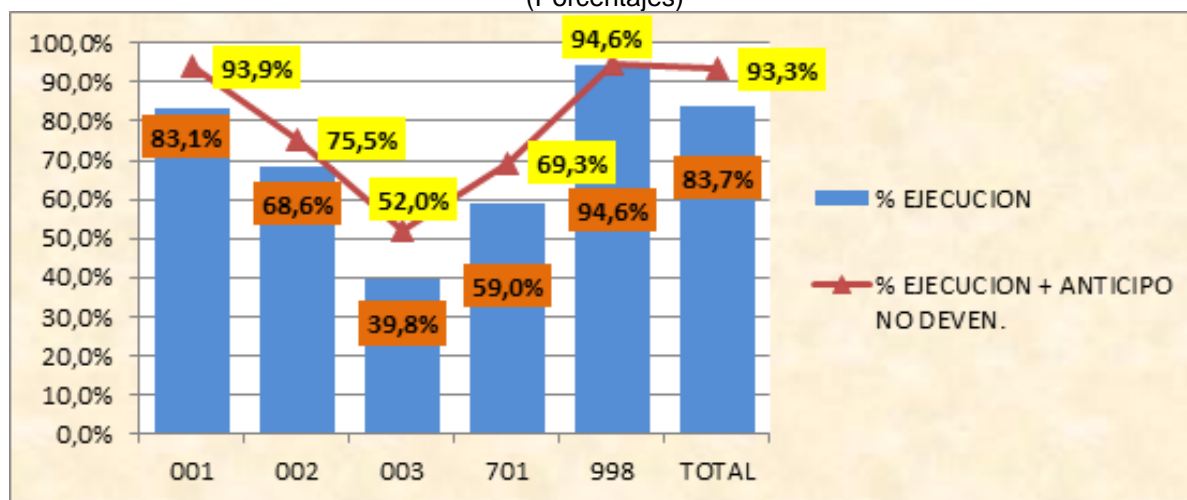
Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes

Es necesario señalar que las entidades con el propósito de amortizar los anticipos entregados en años anteriores, solicitaron reformas de incremento a sus presupuestos con la fuente de financiamiento virtual 998 "Anticipos de ejercicios anteriores", ascendiendo el codificado a USD 943.37 millones, de los cuales se devengaron USD 892.15 millones (94.6%). El incremento en el porcentaje de ejecución por la incorporación de los Anticipos entregados y no devengados, se refleja en el siguiente gráfico:

Gráfico 29

EJECUCIÓN DEL PAI POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO INCLUIDO ANTICIPOS
(Porcentajes)



Nota: - Incluye la fuente de financiamiento 998

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes



ANALISIS DE LA INVERSION PÚBLICA POR CONSEJO SECTORIAL

A nivel de Consejo Sectorial, se analiza la inversión realizada y los programas más representativos ejecutados por las entidades en el ejercicio fiscal 2013.

Cuadro 80
INVERSIÓN POR CONSEJO SECTORIAL
(Millones de dólares y Porcentajes)

		(a)	(b)	(d)	(e=d/b)
1	CONSEJO SECTORIAL DE DESARROLLO SOCIAL	2,082.08	1,000.36	869.14	86.9%
2	CONSEJO SECTORIAL DE LA POLITICA ECONOMICA	14.10	16.53	15.53	94.0%
3	CONSEJO SECTORIAL DE LA PRODUCCION EMPLEO Y COMPETITIVIDAD	1,320.08	2,219.64	1,998.58	90.0%
4	CONSEJO SECTORIAL DE LA POLITICA Y GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS	20.17	4.65	4.59	98.8%
6	CONSEJO SECTORIAL DE SECTORES ESTRATEGICOS	1,864.72	2,114.22	1,956.98	92.6%
7	CONSEJO SECTORIAL DE SEGURIDAD	673.43	828.29	648.96	78.3%
8	CONSEJO DE LA IGUALDAD	1.36	1.50	0.98	65.8%
9	CONSEJO SECTORIAL DEL TALENTO HUMANO Y EL CONOCIMIENTO	661.69	1,225.41	1,071.19	87.4%
15	OTRAS INSTITUCIONES DEL EJECUTIVO	483.95	1,714.15	1,142.94	66.7%
16	OTRAS FUNCIONES DEL ESTADO	568.86	568.73	400.28	70.4%
	Total general	7,690.43	9,693.49	8,109.17	83.7%

Nota: Incluye la fuente de financiamiento 998

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes

Incorporando al monto utilizado (devengado) los anticipos no devengados por USD 932.55 millones, el valor total devengado en el ejercicio fiscal 2013 asciende a USD 9.041,72 millones, estableciéndose una ejecución del 93.3% en relación al presupuesto codificado.

EJECUCION PRINCIPALES PROGRAMAS POR CONSEJO SECTORIAL

El Consejo Sectorial de la Producción Empleo y Competitividad es el que mayores recursos utilizó en el 2013, USD 1.998.58 millones a través de los Ministerios de Transporte y Obras Públicas (USD 1.650,83 millones), Agricultura, Ganadería, Acuicultura y Pesca (USD 182,41 millones), Industrias y Competitividad (USD 78,12 millones), otras entidades (USD 87.22 millones), en la ejecución entre otros de los siguientes programas más representativos:



Cuadro 81
EJECUCION PRINCIPALES PROGRAMAS CONSEJO SECTORIAL
PRODUCCION EMPLEO Y COMPETITIVIDAD
(Millones de dólares y Porcentajes)

DESCRIPCION PROGRAMAS	INICIAL	CODIFICADO	DEVNGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	(c)	(d=c/b)
CONSTRUCCIONES VIALES	61.11	89.29	85.33	95.57%
DESARROLLO VIAL	296.93	437.33	402.24	91.98%
MANTENIMIENTO VIAL	58.98	102.77	92.71	90.21%
PLAN RELAMPAGO	161.56	391.82	381.91	97.47%
PROGRAMA CONSTRUCCIONES VIALES	136.93	256.87	214.56	83.53%
PUERTOS Y AEROPUERTOS	61.74	101.33	89.06	87.89%
SERVICIOS TÉCNICOS	58.11	106.64	87.04	81.62%
SOPORTE TECNICO DE APOYO A LA INFRAESTRUCTURA VIAL	79.76	132.10	130.84	99.05%
OTROS PROGRAMAS	404.96	601.48	514.89	85.60%
Total General	1,320.08	2,219.64	1,998.58	90.04%

Fuente: eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes

Como se observa en el cuadro precedente, los programas más relevantes del Consejo Sectorial en su mayoría corresponden al Ministerio de Transporte y Obras Públicas, como es el caso de:

Desarrollo Vial.- El objetivo de este programa es construir, reconstruir, rehabilitar y mejorar la infraestructura de los diferentes modos de transporte para llegar a niveles óptimos de servicios del transporte multimodal bajo criterios plurianuales de programación de la inversión mediante la consecución de fuentes de financiamiento con créditos, asignándose para este programa el valor presupuestado de USD 437,33 millones y su ejecución fue del 91.98% esto es USD 402,24 millones; considerando que en 47 proyectos se han ejecutado el 100% del valor presupuestado; esto de un total de 88 proyectos.

Mantenimiento Vial que se refiere a la Conservación Vial como una forma de preservar el patrimonio vial del Estado utilizando diversos modelos de gestión, para dotar de seguridad al usuario mediante un plan de señalización y seguridad vial; para este programa se estimó un presupuesto de USD 102,77 millones de los cuales se ejecutó el 90,21% esto es USD 92,71 millones, considerando que 11 proyectos se han ejecutado el 100% del valor presupuestado de un total de 33 proyectos previstos.

Construcciones Viales, el objetivo de éste programa es construir, reconstruir, rehabilitar y mejorar la infraestructura vial en apoyo a otros Organismos Gubernamentales, con un valor vigente de USD 89,29 millones, ejecutándose el monto de USD 85,33 millones con un



porcentaje de ejecución del 95,57, considerando que 6 proyectos se han ejecutado el 100% del valor presupuestado, de un total de 9 proyectos.

Plan Relámpago, que se refiere a obras emergentes prioritarias, para éste programa se presupuestó el valor de USD 391,82 millones y se ejecutó USD 381,91 millones con un porcentaje de ejecución del 97,47% considerando que 18 proyectos han ejecutado el 100% del valor presupuestado, de un total de 35 proyectos.

Programa Construcciones Viales que se relaciona con la construcción, reconstrucción, rehabilitación y mejoramiento de la infraestructura del transporte cuyo presupuesto fue de USD 256,87 millones, con un porcentaje de ejecución del 83.53%, esto es de USD 214,56 millones. Considerando que 11 proyectos han ejecutado el 100% del valor presupuestado de un total de 22 proyectos.

Puertos y Aeropuertos, contempla los diferentes modos de transportes aéreo y marítimo, para este programa se presupuestó el valor de USD 101,33 millones y los recursos utilizados fueron de USD 89,06 millones con un porcentaje de ejecución del 87,89%, considerando que en 5 proyectos se han ejecutado el 100% del valor presupuestado de un total de 15 proyectos; mientras que los proyectos que no tienen ejecución presupuestaria alguna son los siguientes: Modernización de los sistemas de Navegación Aérea del Ecuador – Fase II con una asignación de USD 5.5 millones; y Desarrollo del Puerto de Aguas Profundas de Manta con una asignación de USD 1.2 millones, estaba destinado para cancelar el anticipo del contrato total, el cual no se llegó a concluir por hacerlos en los últimos días de diciembre.

Soporte Técnico de Apoyo a la Infraestructura Vial. Permite el Desarrollo Organizacional de la Institución, específicamente en lo concerniente al Fortalecimiento Institucional, Tecnológico y supresión de puestos, el presupuesto vigente fue de USD 132,10 millones, ejecutándose USD 130,84 millones, esto es 99,05%.

El Consejo Sectorial de Sectores Estratégicos, ocupa el segundo lugar con una inversión de USD 1.956,98 millones, a través de las instituciones que conforman el Consejo Sectorial, destacándose el Ministerio de Electricidad y Energía Renovable en el que se han devengado USD 1.561,45 millones (79.79%), la Secretaria Nacional del Agua con USD 201,85 millones (10.31%), Ministerio del Ambiente con USD 70,45 millones (3.60%), Dirección General de Registro Civil Identificación y Cedulación con USD 60,78 millones (3.10%); y, otras entidades con USD 62,45 millones (3.20%), habiéndose ejecutado entre otros los siguientes programas más representativos:



Cuadro 82
EJECUCION PRINCIPALES PROGRAMAS CONSEJO SECTORIAL
SECTORES ESTRATÉGICOS
(Millones de dólares y Porcentajes)

DESCRIPCION PROGRAMAS	INICIAL	CODIFICADO	DEVNGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	(c)	(d=c/b)
ADMINISTRACION Y CONTROL DE LOS RECURSOS HIDRICOS	332.12	296.20	185.33	62.6%
CONSERVACION Y APROVECHAMIENTO SUSTENTABLE DE LOS RECURSOS DE LA BIODIVERSIDAD MARINA Y COSTERA	38.07	30.16	28.83	95.6%
CONSERVACION Y UTILIZACION SUSTENTABLE DE LOS RECURSOS FORESTALES.	15.89	27.23	24.02	88.2%
DESARROLLO DE FUENTES ENERGETICAS ALTERNATIVAS	97.35	102.76	102.52	99.8%
DESARROLLO DE PROYECTOS HIDROELECTRICOS	1,157.15	1,452.99	1,446.30	99.5%
REGISTRO E IDENTIFICACION CIUDADANA	57.79	63.72	60.78	95.4%
OTROS PROGRAMAS	166.35	141.16	109.19	77.4%
Total General	1,864.72	2,114.22	1,956.98	92.6%

Fuente: eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes

El principal Programa del Consejo Sectorial a cargo del Ministerio de Electricidad y Energía Renovable es el relacionado con el **“Desarrollo de Proyectos Hidroeléctricos”** en el que se han invertido durante el ejercicio fiscal USD 1.446,30 millones, financiados en su mayoría con recursos fiscales y crédito externo, en la ejecución de los proyectos hidroeléctricos, considerados emblemáticos Coca Codo Sinclair USD 698,05 millones; San Francisco USD 77,12 millones; Delsitanisagua USD 46,57 millones, Manduriacu USD 80,68 millones; Sopladora USD 215,46 millones; Quijos USD 16,95 millones; proyecto hidroeléctrico FUEL OIL 380 USD 87,03 millones; Plan de Mejoramiento de los Sistemas de Distribución de Energía Eléctrica USD 43,64 millones, entre otros.

Encaminado al gran cambio de la matriz energética en Ecuador, se están ejecutando 9 proyectos emblemáticos que constituyen la muestra más grande de avance y desarrollo que el Gobierno nacional impulsa con decisión y gestión en el país. Con la terminación de los proyectos hidroeléctricos, permitirán generar energía renovable de la manera más eficiente y sustentable aprovechando la diversificación de las fuentes de energía. Los proyectos emblemáticos son el claro ejemplo de un nuevo Ecuador que avanza, alcanzando niveles históricos en el desarrollo productivo, energético y social.

El Ecuador espera en el 2016 duplicar la capacidad de generación de energía, con lo que podrá reducir de forma significativa el actual consumo de derivados de petróleo, e inclusive se podrá exportar energía a los países vecinos.

El proyecto hidroeléctrico Coca Codo Sinclair, con un costo aproximado de USD 4.200 millones, considerado el proyecto más grande del país en materia energética, generará 1.500 Megavatios de potencia efectiva con una producción de energía de 8.731 GWh/año; el proyecto hasta el año 2013 ha generado 4.700 empleos favoreciendo a 16.559 habitantes



de los cantones amazónicos El Chaco en Napo y Gonzalo Pizarro en Sucumbíos; tiene un avance del 41.18 por ciento y se espera que para el año 2016 se inaugure este emblemático proyecto nacional.

En el Programa “**Administración y Control de los Recursos Hídricos**”, a cargo de la Secretaria Nacional del Agua, en el período enero – diciembre 2013 se han devengado USD 185,33 millones, en la ejecución entre otros los proyectos: Trasvases Daule – Vinces, Chongón – San Vicente con una inversión de USD 96,98; Control de Inundaciones en las zonas de la costa UDS 30.69 millones; Multipropósito Chone USD 20,44 millones; Estudios de proyectos Multipropósito y Control de Inundaciones USD 2,51 millones; Carrizal Chone USD 2.0 millones. Con los referidos proyectos y otros que constan en el programa, se ejecutaron obras de prevención para las inundaciones, como es el caso del proyecto Trasvase Chongón – San Vicente que protegerá contra las inundaciones a más de 85.000 habitantes de las provincias de Santa Elena y Guayas; y, dotará de agua para riego a 7.700 hectáreas del valle del río Javita; la obra tiene un avance del 70%.

El Consejo Sectorial Otras Instituciones del Ejecutivo, está en tercer lugar con una inversión de USD 1.142.94 millones, a través de las entidades que conforman el Consejo Sectorial, destacándose el Servicio de Contratación de Obras con USD 584,2 millones (51.1%), la Entidad Virtual Ingresos y Transferencias con USD 315,1 millones (27.6%), Servicio de Gestión Inmobiliaria del Sector Público con USD 125,5 millones (11.0%), la Secretaria Nacional de Planificación y Desarrollo con USD 34,4 millones (3.0%), otras entidades con USD 83,7 millones (7.3%); habiéndose ejecutado entre otros los siguientes programas más representativos:

Cuadro 83
**EJECUCION PRINCIPALES PROGRAMAS CONSEJO SECTORIAL
OTRAS INSTITUCIONES DEL EJECUTIVO**
(Millones de dólares y Porcentajes)

DESCRIPCION PROGRAMAS	INICIAL	CODIFICADO	DEVNGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	(c)	(d=c/b)
ADMINISTRACION DE PROYECTOS DE GESTION Y DOTACION INMOBILIAR	46.65	105.82	75.73	71.6%
BIENES INMUEBLES DE LAS INSTITUCIONES PUBLICAS	40.07	54.79	49.78	90.8%
GESTION INFRAESTRUCTURA SOCIAL ICO	0.00	820.18	425.44	51.9%
GESTION INFRAESTRUCTURA SOCIAL SEGURIDAD CIUDADANA	0.00	123.72	78.43	63.4%
GESTION INFRAESTRUCTURA SOCIAL VIVIENDA	0.00	65.67	41.22	62.8%
TRANSFERENCIAS DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO	215.94	315.64	315.13	99.8%
OTROS PROGRAMAS	181.29	228.33	157.21	68.9%
Total General	483.95	1,714.15	1,142.94	66.7%

Fuente: eSIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes

De los programas antes citados, el relacionado a la **Gestión Infraestructura Social ICO**, con una inversión de USD 425,44 millones, es el más representativo de los programas ejecutados por el Consejo Sectorial, valor utilizado en la ejecución de los proyectos de infraestructura física a través del Servicio de Contratación de Obras (ex ICO), como son: construcción y adecuaciones de los Centros de Rehabilitación Social



(CRS) Sierra Centro Norte, Sierra Centro Sur, Quito Zona Sur, equipamiento y mantenimiento de la Red de Centros de Privación de la Libertad.

Transferencias del Presupuesto General del Estado, con un devengado de USD 315,13 millones, que representa el 99.8% en relación al codificado, valor que se transfirió a las Empresas Públicas, a los GAD's para ejecutar proyectos de inversión en el área Minera, de Ferrocarriles, Tranvía de Cuenca, Generación y Restauración de Áreas Verdes – Guayaquil Ecológico, Programa de Inversión Ecuador Estratégico, Proyecto Ciudad del Conocimiento, entre otros.

Gestión Infraestructura Social Seguridad Ciudadana, con una inversión de USD 78,48 millones, que representa el 63.4% del codificado, se ha destinado principalmente a la Desconcentración de los Servicios de Seguridad en Distritos y Circuitos USD 66,8 millones, cuyo objetivo es optimizar los servicios y operatividad policial contra el hampa organizada; y atender de manera oportuna a los requerimientos de la ciudadanía respecto a la seguridad en las diferentes regiones del país; durante el 2013 a través del Servicio de Contratación de Obras se concretó la construcción y equipamiento de 80 Unidades de Policía Comunitaria – UPC, para el Distrito Metropolitano de Guayaquil USD 11,6 millones, las cuales son un logro más del Gobierno en la lucha contra la delincuencia y la erradicación de la violencia, con los que suman alrededor de 346 UPC implementados en las principales ciudades del país, como parte de la política de seguridad emitida por el Gobierno Nacional.

El Consejo Sectorial del Talento Humano y el Conocimiento, con un devengado de USD 1.071,19 millones, se ubica en cuarto lugar, inversión que se ejecutó a través de todas las entidades que conforman el Consejo Sectorial (Casas de la Cultura, Orquestas Sinfónicas, Universidades, Ministerio de Educación, de Deporte, entre otras), destacándose el Ministerio de Educación con una inversión de USD 854,11 millones (79.73%); Universidades y Escuelas Politécnicas USD 90,23 millones (8.42%); Ministerio de Cultura y Patrimonio con USD 23,59 millones (2.20%); Ministerio de Deporte USD 17,08 millones (1.59%); otras entidades USD 86,18 millones (8.06%), habiéndose ejecutado entre otros los siguientes programas más representativos:

Cuadro 84
**EJECUCION PRINCIPALES PROGRAMAS CONSEJO SECTORIAL
DEL TALENTO HUMANO Y EL CONOCIMIENTO**
(Millones de dólares y Porcentajes)

DESCRIPCION PROGRAMAS	INICIAL	CODIFICADO	DEVNGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	(c)	(d=c/b)
PROYECTOS DE INVERSION PARA MEJORAR LA CALIDAD DE LA EDUCACION	193.25	585.15	570.84	97.6%
FOMENTO Y DESARROLLO DE LA CIENCIA Y TECNOLOGÍA	132.13	172.36	156.14	90.6%
EDUCACION BASICA DE PRIMERO A DECIMO	106.08	172.41	123.44	71.6%
MANTENIMIENTO E INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	158.48	174.72	122.97	70.4%
EDUCACION POPULAR PERMANENTE	19.88	35.75	34.75	97.2%
OTROS PROGRAMAS	51.87	85.03	63.05	74.1%
Total General	661.69	1,225.41	1,071.19	87.4%

Fuente: eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes



El Programa que mayores recursos utilizó en el ejercicio fiscal 2013, y que corresponde al Ministerio de Educación fue **“Proyectos de Inversión para Mejorar la Calidad de la Educación”**, con USD 570,84 millones, destinado principalmente a financiar el pago de la indemnización por el desenrolamiento del personal docente que se acogió al proceso de jubilación, en el que se invirtieron USD 551,1 millones (96.54%); en el Nuevo Modelo de Gestión del Sistema Educativo, que permitirá dinamizar la educación en los niveles primario y secundario, se invirtieron USD 14,45 millones; y, en la elaboración e implementación del Sistema Nacional de Evaluación se utilizaron USD 5,29 millones.

En el Programa **“Fomento y Desarrollo de la Ciencia y Tecnología”**, se devengaron recursos por USD 156,14 millones, a través de la Secretaría Nacional de Educación Superior, Ciencia, Tecnología e Innovación, en la ejecución entre otros de los proyectos “Fortalecimiento del Conocimiento y Talento Humano” USD 85,52 millones, “Sistema Nacional de Nivelación y Admisión” USD 30,22 millones, “Plan de Contingencias” para las Universidades USD 10,53 millones, proyectos que facilitaron a los estudiantes disponer de los medios necesarios para su preparación, especialización y profesionalismo.

En el Programa **“Educación Básica de Primero a Décimo”**, se devengaron USD 123,44 millones, en la ejecución de los siguientes proyectos que beneficiaron directamente a la niñez en la etapa escolar, “Programa de Alimentación Escolar- PAE” con una inversión de USD 82,5 millones, programa con el que el Gobierno entrega alimentación a los niños para que su desempeño educativo sea positivo y tengan la vitalidad para cumplir con el tiempo de clases y atención a las mismas; “Proyecto Hilando el Desarrollo” con USD 38,03 millones, que permitió financiar la confección y entrega de uniformes a los niños y niñas de edad escolar.

El Programa **“Mantenimiento e Infraestructura Educativa”**, tuvo un devengado en el año de USD 122,97 millones, valor que se destinó para financiar principalmente la dotación de Textos Escolares Gratuitos a los niños y niñas en etapa escolar, invirtiendo para el efecto USD 25,41 millones; construcción de Nueva Infraestructura Educativa especialmente en las zonas rurales y urbano marginales del país, con una inversión de USD 88,85 millones, como los proyectos más representativos del programa.

El Consejo Sectorial de Desarrollo Social, en el año 2013 devengó USD 869,14 millones, ubicándose en quinto lugar, inversión que lo ejecutó a través de todas las entidades que conforman el Consejo Sectorial, destacándose principalmente el Ministerio de Salud Pública con una inversión de USD 426,64 millones (49.09%); el Ministerio de Desarrollo Urbano y Vivienda con USD 202,12 millones (23.26%); y, el Ministerio de Inclusión Económica y Social con USD 191,47 millones (22.03%); las otras entidades en total han invertido USD 48,91 millones (5.62%). Con la inversión realizada se han ejecutado entre otros los siguientes programas más representativos.



Cuadro 85
EJECUCION PRINCIPALES PROGRAMAS
CONSEJO SECTORIAL DE DESARROLLO SOCIAL
(Millones de dólares y Porcentajes)

DESCRIPCION PROGRAMAS	INICIAL	CODIFICADO	DEVNGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	(c)	(d=c/b)
PLAN ANUAL DE INVERSIONES	398.87	353.05	296.36	83.9%
FOMENTO Y DESARROLLO DE LA VIVIENDA	196.32	196.86	172.98	87.9%
DESARROLLO INFANTIL	145.02	158.16	148.20	93.7%
PROGRAMAS DE SALUD PUBLICA	100.16	119.04	111.42	93.6%
FOMENTO Y DESARROLLO DEL DEPORTE	19.45	35.92	34.02	94.7%
OTROS PROGRAMAS	1,222.05	137.34	106.17	77.3%
Total General	2,081.88	1,000.36	869.14	86.9%

Fuente: eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes

El programa al que mayores recursos se destinaron en el Consejo Sectorial es el relacionado con el **Plan Anual de Inversiones** USD 296,36 millones, para ejecutar los proyectos priorizados por la SENPLADES, relacionados con la Extensión de la Protección Social en Salud USD 35,39 millones, Inmunizaciones Enfermedades Inmuno Prevenibles por Vacuna USD 42,58 millones; Sostenibilidad de la Operación de las Unidades de Salud USD 41,38 millones; Infraestructura Física, Equipamiento y Mantenimiento de las Unidades de Salud USD 38,64 millones; Proyecto de Participación Comunitaria para el Control Biológico USD 16,64 millones; Proyecto para el desenrolamiento de personal USD 40,69 millones, Fortalecimiento de la Red de Servicios en Salud USD 12,72 millones, entre otros.

Con el Programa **Fomento y Desarrollo de la Vivienda**, con USD 172,98 millones devengados en el año, se ejecutaron proyectos que directamente beneficiaron a la población rural y urbano marginal vulnerable, así como para cumplir con el objetivo social a través del Proyecto de Vivienda Manuela Espejo; y, la entrega de recursos con el proyecto Socio Vivienda, como una ayuda a las personas de escasos recursos que obtuvieron o construyeron sus viviendas.

El Programa **Desarrollo Infantil**, con una inversión de USD 148,20 millones, se destinó a la atención de la niñez, con el objetivo de mejorar la situación de salud y nutrición de la población, con énfasis en niños y niñas menores de cinco años, mediante intervenciones de varios sectores articuladas que modifiquen los factores determinantes de la malnutrición. Desde el punto de vista nutricional, las carencias más importantes en los niños con desnutrición crónica son de proteínas, hierro, vitamina A y zinc. La anemia por carencia de hierro en la alimentación de la población ecuatoriana bordea el 60% en menores de dos años y 44% en mujeres entre 15 y 49 años.

La Estrategia Nacional Intersectorial de Primera Infancia tiene como objetivo consolidar un modelo integral e intersectorial de atención a la primera infancia con enfoque territorial, intercultural y de género para asegurar el acceso, cobertura y calidad de los servicios de salud, educación e inclusión económica y social, promoviendo la responsabilidad de la familia y la comunidad.



A los **Programas de Salud Pública**, se destinaron USD 111,42 millones, con el propósito de mejorar la atención a la población especialmente de escasos recursos ubicados en las zonas rurales y urbano marginales, entregando medicina preventiva; y, a través de la ejecución de los proyectos Mi Emergencia en el cual se han utilizado USD 55,23 millones, alcanzando una cobertura a nivel nacional; el Proyecto Mi Hospital considerado emblemático por el Gobierno Nacional, tuvo un devengado en el 2013 de USD 48,26 millones, especialmente en la construcción, rehabilitación y equipamiento de las Hospitales, acorde a la necesidad poblacional, convirtiéndose en Unidades Hospitalarias de primer orden, el Proyecto Desnutrición Cero con un devengado de USD 2,69 millones, tuvo como principal actor la población infantil más vulnerable como son los quintiles 1, 2 y 3.

El Consejo Sectorial de Seguridad, en el año 2013 devengó USD 648,96 millones, inversión que lo ejecutó a través de todas las entidades que conforman el Consejo Sectorial, destacándose principalmente el Ministerio de Defensa Nacional con una inversión de USD 222,76 millones; la Agencia Nacional de Regulación y Control del transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial con una inversión de USD 114,37 millones; el Ministerio del Interior con USD 117,99 millones; Ministerio de Coordinación de la Seguridad con USD 117,19 millones; y Otras Entidades con USD 76,65 millones.

Con el monto invertido se han ejecutado en el período enero diciembre 2013, los siguientes programas considerados más representativos del Consejo Sectorial:

Cuadro 86
EJECUCION PRINCIPALES PROGRAMAS CONSEJO SECTORIAL DE SEGURIDAD
(Millones de dólares y Porcentajes)

DESCRIPCION PROGRAMAS	INICIAL	CODIFICADO	DEVNGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	(c)	(d=c/b)
CONTROL Y REGULACION DEL TRANSPORTE TERRESTRE	114.05	114.37	114.37	100.0%
SEGURIDAD INTERNA Y EXTERNA	97.90	179.03	116.31	65.0%
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD OPERATIVA	104.69	128.43	124.07	96.6%
PLAN ANUAL DE INVERSIONES	51.62	69.75	63.34	90.8%
UNIDAD DE BIENES ESTRATEGICOS DE LA DEFENSA NACIONAL	39.99	38.68	33.75	87.2%
ORDEN PÚBLICO Y SEGURIDAD	121.45	160.90	117.99	73.3%
PREVENCION	44.18	34.69	19.74	56.9%
OTROS PROGRAMAS	99.53	102.43	59.39	58.0%
Total General	673.43	828.29	648.96	78.3%

Fuente: eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes

El Programa al que mayores recursos se destinaron en el Consejo Sectorial es el relacionado con el **Fortalecimiento de la Capacidad Operativa**, que a través del Ministerio de Defensa Nacional se devengó USD 124,07 millones, para la ejecución entre otros de los siguientes proyectos que permitieron incrementar la seguridad del país: Ampliación de la Infraestructura de Transporte Liviano de la Fuerza Terrestre – Helicópteros Livianos Multipropósito USD 29,58 millones; Fortalecimiento del Sistema de Defensa Marítimo USD 25,53 millones; Mejoramiento de la Infraestructura de las Guarniciones Militares USD 14,30



millones; y Proyecto de Sostenimiento Operacional de Fuerzas Armadas USD 18,14 millones; en otros proyectos USD 36,53 millones.

Con el Programa **Orden Público y Seguridad**, perteneciente al Ministerio del Interior, al que se destinó USD 117,99 millones, se ejecutaron principalmente los proyectos Desconcentración de los Servicios de Seguridad en Distritos y Circuitos USD 88,37 millones, permitiendo la atención del personal policial en forma oportuna y eficaz a los requerimientos de la ciudadanía a fin de combatir los brotes delictivos y de violencia; y,

Programa de Seguridad Ciudadana por Gestión para Resultados de Desarrollo USD 24,45 millones, en otros proyectos USD 5,17 millones.

El Programa **Seguridad Interna y Externa**, al que se destinaron USD 116,31 millones, permitieron a través del Ministerio de Coordinación de la Seguridad ejecutar el proyecto “Sistema Nacional de Comando y Control para la Seguridad Ciudadana”, encaminado a reforzar la seguridad de los ciudadanos a nivel nacional; para el efecto el Gobierno implementó el Servicio Integrado de Seguridad ECU-911, en las ciudades de Quito, Guayaquil, Cuenca, Machala, Ambato y Manabí en modernos edificios que cuentan con la tecnología y el talento humano para monitorear diferentes regiones del país; y, constituye una de las obras emblemáticas con las que el Gobierno ha marcado un hito en el combate a la delincuencia organizada.

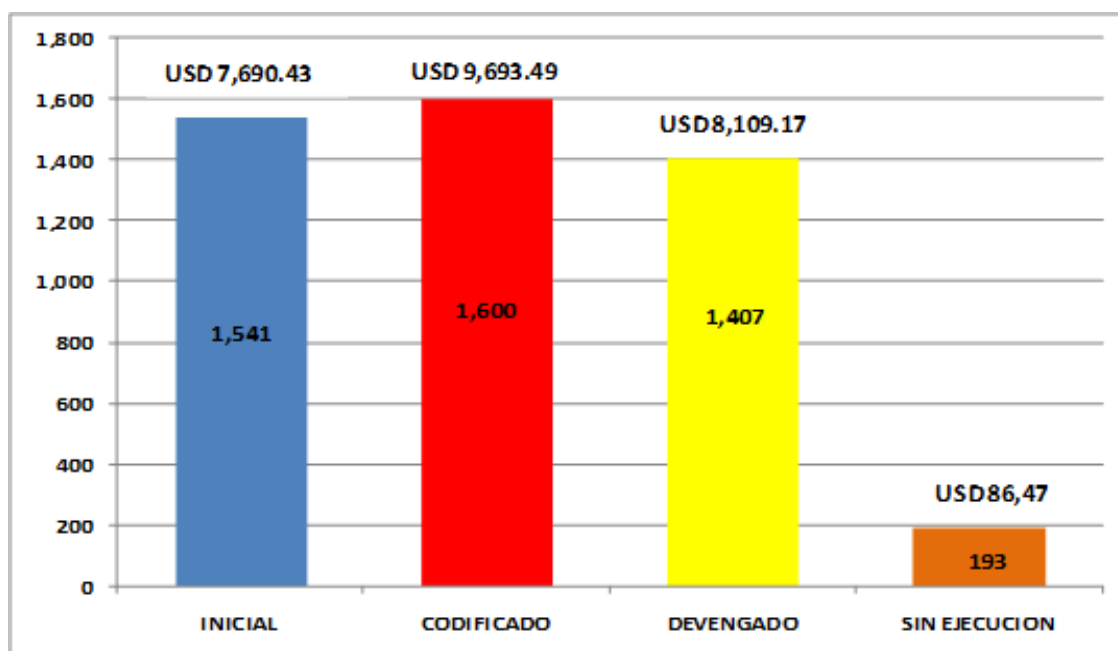
El Programa **Control y Regulación del Transporte Terrestre**, en el cual la Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre Transito y Seguridad Vial utilizó recursos por USD 114,37 millones, para ejecutar principalmente los proyectos: “Fortalecimiento y Mejora de la Calidad del Servicio de Transporte Urbano en el Ecuador”, con una inversión de USD 37,54 millones; y, “Fortalecimiento y Mejora de la Calidad del servicios de Transporte INTRA e Interprovincial en el Ecuador”, con una inversión de USD 68,79 millones.

EJECUCION PROYECTOS DE INVERSION

El Plan Anual de Inversiones (PAI) 2013 inició con 1.541 proyectos asignados a las diferentes entidades del Presupuesto General del Estado con un monto inicial de USD 7.690,43 millones; durante el período enero diciembre el PAI tuvo modificaciones de incremento como de disminución tanto en el número de proyectos como en las asignaciones; al 31 de diciembre el número de proyectos llega a 1.600 proyectos, con una asignación codificada de USD 9.693,49 millones, de los cuales se devengaron USD 8.109.17 millones en la ejecución de 1.407 proyectos; quedando al 31 de diciembre 193 proyectos, que teniendo valor en el codificado por USD 86,47 millones, no se invirtió valor alguno en el ejercicio fiscal.



Gráfico 30
EJECUCION DE PROYECTOS
(No. Proyectos y USD millones)



Fuente: Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Egresos no Permanentes



5.6 EJECUCION DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO POR SECTORIALES

5.6.1 SECTORIAL ADMINISTRATIVO

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El Sectorial Administrativo se encuentra conformado por las siguientes entidades: Consejos Nacionales: Contra Lavado de Activos, de Competencias, de Control de Sustancias Estupefacientes y Psicotrópicos y de Telecomunicaciones y Secretaría Nacional de Comunicaciones, Corporación de Seguro de Depósitos COSEDE, Institutos Nacionales de Contratación Pública, de Estadísticas y Censos y de Preinversión, Ministerios de Coordinación de: Desarrollo Social, de la Política, de la Política Económica, de la Producción, Empleo y Competitividad, de los Sectores Estratégicos, de Patrimonio y de Seguridad, Presidencia y Secretaría General de la Administración Pública, Procuraduría General del Estado, Programa Nacional de Finanzas Populares, Emprendimiento y Economía Solidaria, Secretarías de: Gestión Inmobiliaria del Sector Público, INMOBILIAR, Pueblos, Movimientos Sociales y Participación Ciudadana SPMSPC, Nacional de Gestión de la Política, Nacional de Gestión de Riesgos, Nacional de Planificación y Desarrollo SENPLADES, Nacional de Transparencia de Gestión, Técnica de Discapacidades, Nacional del Agua, Nacional del Migrante SENAMI, Técnica de Cooperación Internacional, Técnica del Mar y Vicepresidencia de la República.

A.2 MISIÓN

Garantizar una eficiente administración pública central; asesorar y asistir al Presidente de la República en la adopción y ejecución de las políticas de Estado, para el cumplimiento de las atribuciones que le corresponden y en la coordinación con las demás funciones del Estado y con otros niveles de gobierno; coordinación y supervisión del cumplimiento de los lineamientos de la planificación nacional, de la ejecución de planes, programas económicos y sociales institucionales; ejercer la rectoría del sistema estadístico nacional; y, garantizar el manejo responsable del registro de datos públicos.

A.3 VISIÓN

Garantizar una gestión eficaz, transparente y sostenible de la administración pública, para coadyuvar al fortalecimiento de la gobernabilidad y estabilidad del país mediante la confianza pública.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Las instituciones que conforman el Sectorial Administrativo, se encuentran articuladas con 10 objetivos del Plan del Buen Vivir como son: Auspiciar la Igualdad, Cohesión e Integración



Social y Territorial en la Diversidad; Mejorar las Capacidades y Potencialidades de la Ciudadanía; Mejorar la Calidad de Vida de la Población; Garantizar los Derechos de la Naturaleza y Promover un Ambiente Sano y Sustentable; Garantizar la Soberanía y la Paz, e Impulsar a Inserción Estratégica en el Mundo y la Integración Latinoamericana; Construir y Fortalecer Espacios Públicos, Interculturales y de Encuentro Común; Afirmar y Fortalecer la Identidad Nacional, las Identidades Diversas, la Plurinacionalidad y la Interculturalidad; Garantizar el Acceso a la Participación Pública y Política; Establecer un Sistema Social, Solidario y Sostenible; y, Construir un Estado Democrático para el Buen Vivir.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

Los ingresos de las entidades de este Sectorial, en su mayoría se componen de recursos de anticipos de ejercicios anteriores (998) con el 65% de participación, aun cuando el registro es contable y no presupuestario, ya que se utilizan para devengar los anticipos entregados de ejercicios anteriores y no devengados; mientras que con recursos fiscales generados por las instituciones (002) y por monto de recaudación se ubica en primer lugar el Consejo Nacional de Telecomunicaciones y Secretaría Nacional de Comunicaciones por los servicios propios de su actividad como permisos y concesiones, mientras que las demás los ingresos con esta fuente son debido principalmente a multas, comisiones, especies fiscales, seguido por la Secretaría Nacional de Riesgos, registra la mayor recaudación, principalmente por los recursos que reciben los Cuerpos de Bomberos, por el otorgamiento de Permisos, Licencias y Patentes y por una contribución adicional mensual que pagan los usuarios de los servicios de alumbrado eléctrico a cuyos nombres se encuentren registrados los medidores, de conformidad con el Art. 32 de la Ley de Defensa contra Incendios.

Las entidades que mayor recaudación con fuente (002) recursos fiscales generados por las instituciones son el Consejo Nacional de Telecomunicaciones y Secretaría Nacional de Comunicaciones con un 774%, pasando de USD 13 millones codificados a USD 106.16 millones recaudados especialmente por los ingresos provenientes del cobro por la utilización de servicios de telecomunicaciones y sus relaciones; seguido por la Secretaría del Agua pasando de USD 1.36 millones a USD 6.27 millones con una ejecución del 460% especialmente por cobro de otras tasas, y la Secretaría Nacional de Gestión de Riesgos con el 96%, por los ingresos de la contribución adicional para los cuerpos de bomberos proveniente de los servicios de alumbrado eléctrico.

A continuación se presenta el detalle de entidades que conforman el Sectorial Administrativo agrupado por fuente de financiamiento.



Cuadro 87
EJECUCION SECTORIAL ADMINISTRATIVO
POR ENTIDAD (UDAF) EJERCICIO 2013
(Millones de dólares)

INSTITUCION	FUENTE	DESCRIPCION FUENTE	INICIAL	MODIFICACION	CODIFICADO	RECAUDADO	% EFECTIVIDAD	
			a	b	c	d	e=d/c	
PRESIDENCIA Y SECRETARIA GENERAL DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,01	0,00	0,01	0,01	0%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,75	0,48	1,23	1,14	-9%	
VICEPRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,01	-	0,01	0,01	0%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,94	-	2,69	3,25	0%	
SECRETARIA NACIONAL DE PLANIFICACION Y DESARROLLO SENPLADES	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	-	0,00	0,00	0,02	2%	
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	8,24	-	3,42	2,53	-228%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,34	-	0,34	0,32	-3%	
MINISTERIO DE COORDINACION DE LA POLITICA ECONOMICA	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,30	-	0,27	-	-2%	
MINISTERIO DE COORDINACION DE LA PRODUCCION EMPLEO Y COMPETITIVIDAD	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,28	-	0,28	0,31	31%	
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	-	-	-	-	0%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,18	-	0,05	0,08	-5%	
MINISTERIO DE COORDINACION DE PATRIMONIO	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	1,11	-	1,00	-	-10%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,67	0,99	4,67	4,63	-4%	
MINISTERIO DE COORDINACION DE SEGURIDAD	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	-	-	-	0,23	23%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,72	48,43	57,15	57,25	10%	
SECRETARIA DE GESTION DE RIESGOS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	47,45	1,93	49,38	47,39	-199%	
	003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	-	-	-	-	0%	
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,23	0,02	0,25	0,25	0%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,14	0,53	7,66	6,07	-159%	
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	2,78	-	1,42	6,27	490%	
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	1,04	0,04	1,08	0,57	-51%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	26,39	25,44	51,83	50,26	-157%	
MINISTERIO DE COORDINACION DE DESARROLLO SOCIAL	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,01	-	0,01	0,01	1%	
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	1,29	-	0,34	0,22	-73%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,49	-	0,49	0,49	0%	
SERVICIO NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - SERCOP	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,01	0,13	0,14	0,13	-1%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,52	-	0,52	0,51	-1%	
SECRETARIA NACIONAL DEL MIGRANTE SENAMI.	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,04	-	0,04	0,04	0%	
CONSEJO NACIONAL DE COMPETENCIAS	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,09	0,03	0,12	0,12	0%	
SECRETARIA DE PUEBLOS MOVIMIENTOS SOCIALES Y PARTICIPACION CIUDADANA SPMSPC.	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,81	-	0,81	0,60	-20%	
	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	-	-	-	0,01	1%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,08	-	0,08	0,05	-3%	
INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS Y CENSOS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,48	0,02	0,50	0,43	-7%	
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,04	0,00	0,04	-	-4%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,20	-	0,20	0,20	0%	
SECRETARIA TECNICA DE COOPERACION INTERNACIONAL	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,00	-	0,00	0,00	0%	
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,20	-	0,20	0,13	-7%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,04	-	0,04	0,04	0%	
INSTITUTO NACIONAL DE PREINVERSION	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,31	-	0,31	0,28	-3%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,66	-	3,78	3,87	0%	
SERVICIO DE GESTION INMOBILIARIA DEL SECTOR PUBLICO INMOBILIAR	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	1,00	0,05	1,05	1,20	15%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,02	3,45	8,47	8,31	-16%	
SECRETARIA TECNICA DEL MAR	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,03	-	0,03	0,03	3%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,12	-	0,12	0,12	0%	
PROCURADURIA GENERAL DEL ESTADO	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,66	0,87	1,53	1,55	2%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,21	-	0,21	0,21	0%	
CONSEJO NACIONAL DE CONTROL DE SUSTANCIAS ESTUPEFACIENTES Y PSICOTROPICOS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	1,72	-	0,07	1,70	6%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,03	0,14	0,17	0,05	-12%	
CONSEJO NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES Y SECRETARIA NACIONAL DE COMUNICACIONES	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	109,92	-	96,19	106,16	9244%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,45	-	0,45	0,45	0%	
CONSEJO NACIONAL CONTRA EL LAVADO DE ACTIVOS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,53	-	0,32	0,21	0%	
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,55	-	0,55	0,55	0%	
TOTAL SECTORIAL ADMINISTRATIVO			247.05	-	27.33	219.72	308.25	140%

Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

En cuanto a los recursos de anticipo de ejercicios anteriores (998), se debe fundamentalmente a los valores entregados como anticipo y no devengados de varios proyectos en su mayoría del Ministerio de Coordinación de Seguridad y la Secretaría Nacional del Agua.

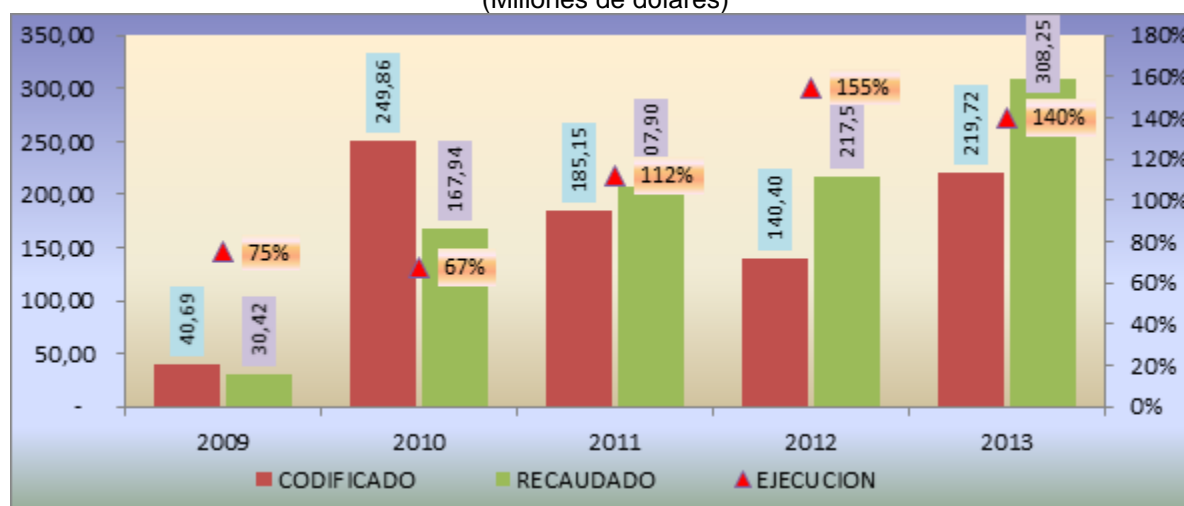


B.1 COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2009 – 2013

A partir del 2010, la asignación de este Sectorial se ha incrementado significativamente, debido principalmente a la creación de la Secretaría Nacional de Gestión de Riesgos para atender las emergencias por desastres naturales y la incorporación de las entidades descentralizadas al Presupuesto General del Estado cuyo monto más significativo es el del Consejo Nacional de Telecomunicaciones y Secretaría Nacional de Comunicaciones.

A continuación se detalla la evolución de los valores codificados y recaudados:

Gráfico 31
**EJECUCION SECTORIAL ADMINISTRATIVO
COMPARATIVO DE INGRESOS 2009-2013**
(Millones de dólares)



Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Como se puede ver del cuadro precedente, las entidades de este Sectorial son excelentes recaudadores, con un porcentaje aceptable en la efectividad de la recaudación ubicándose en porcentajes superiores al 67% al 140% inclusive, la misma que se ha ido incrementando durante este período de análisis, siendo con fuente de recursos fiscales generados por las instituciones (002) los principales el Consejo Nacional de Telecomunicaciones y Secretaría Nacional de Comunicaciones y con recursos de anticipo de ejercicios anteriores (998), la Secretaría Nacional de Gestión de Riesgos, por los motivos indicados en la sección de ingresos, y los principales recaudadores y la Secretaría Nacional del Agua y Ministerio Coordinador de Seguridad, especialmente para proyectos de Seguridad y control de inundaciones.

C. SITUACION DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

El Sectorial Administrativo durante el ejercicio 2013 registró un presupuesto codificado de USD 1.369.01 millones, recursos que fueron destinados a financiar proyectos de inversión del Ministerio de Coordinación de Seguridad y de la Secretaría Nacional del Agua; en el



primer caso relacionados con el Sistema Nacional de Comando y Control para la Seguridad Ciudadana C4I2 y en el segundo para Tránsito Daule - Vices.

A continuación se presente la distribución por entidad.

Cuadro 88
EJECUCION SECTORIAL ADMINISTRATIVO POR ENTIDAD (UDAF) 2013
(Millones de dólares)

ENTIDAD	INICIAL (a)	MODIFICADO (b)	CODIFICADO c= (b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION e=(d/c)
PRESIDENCIA Y SECRETARIA GENERAL DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	68,29	- 11,48	56,82	52,73	93%
VICEPRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	133,49	- 71,93	61,55	55,35	90%
SECRETARIA NACIONAL DE TRANSPARENCIA DE GESTION	7,05	- 4,42	2,63	2,62	100%
SECRETARIA NACIONAL DE PLANIFICACION Y DESARROLLO SENPLADES	42,72	13,75	56,47	52,10	92%
MINISTERIO DE COORDINACION DE LA POLITICA ECONOMICA	5,24	- 0,78	4,46	4,33	97%
MINISTERIO DE COORDINACION DE LA PRODUCCION EMPLEO Y COMPETITIVIDAD	19,20	- 2,84	16,36	14,32	88%
MINISTERIO DE COORDINACION DE PATRIMONIO	54,00	- 35,01	19,00	18,94	100%
MINISTERIO DE COORDINACION DE SEGURIDAD	107,60	81,80	189,40	126,47	67%
MINISTERIO DE COORDINACION DE LA POLITICA	10,79	- 4,66	6,13	6,13	100%
SECRETARIA NACIONAL DE GESTION DE RIESGOS	110,23	- 6,70	103,53	80,95	78%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	414,77	- 41,70	373,07	247,98	66%
MINISTERIO DE COORDINACION DE DESARROLLO SOCIAL	35,23	- 1,19	34,04	28,34	83%
INSTITUTO NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA	17,01	0,97	17,98	13,57	75%
SECRETARIA NACIONAL DEL MIGRANTE SENAMI.	12,53	- 5,40	7,14	7,14	100%
CONSEJO NACIONAL DE COMPETENCIAS	0,93	- 0,09	0,83	0,77	92%
SECRETARIA TECNICA DE DISCAPACIDADES	-	19,76	19,76	10,02	51%
SECRETARIA DE PUEBLOS MOVIMIENTOS SOCIALES Y PARTICIPACION CIUDADANA SPMSPC.	14,96	- 6,15	8,81	8,59	98%
MINISTERIO DE COORDINACION DE LOS SECTORES ESTRATEGICOS	10,07	- 1,10	8,96	7,59	85%
INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS Y CENSOS	33,21	- 3,83	29,38	27,17	92%
SECRETARIA TECNICA DE COOPERACION INTERNACIONAL	3,21	- 0,38	2,83	2,77	98%
INSTITUTO NACIONAL DE PREINVERSION	44,20	- 9,62	34,58	21,22	61%
SECRETARIA DE GESTION INMOBILIARIA DEL SECTOR PUBLICO INMOBILIAR	101,83	74,75	176,57	140,13	79%
SECRETARIA NACIONAL DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	-	7,89	7,89	4,69	59%
SECRETARIA NACIONAL DE COMUNICACION	-	11,16	11,16	4,42	40%
CONSEJO DE REGULACION Y DESARROLLO DE LA INFORMACION Y COMUNICACION	-	1,08	1,08	0,50	47%
SECRETARIA NACIONAL DE GESTION DE LA POLITICA	-	12,84	12,84	6,47	50%
SECRETARIA TECNICA DEL MAR	7,15	3,10	10,26	7,01	68%
PROCURADURIA GENERAL DEL ESTADO	42,39	14,83	57,22	56,78	99%
CONSEJO NACIONAL DE CONTROL DE SUSTANCIAS ESTUPEFACIENTES Y PSICOTROPICOS	17,13	0,07	17,21	17,00	99%
CONSEJO NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES Y SECRETARIA NACIONAL DE COMUNICACIONES	14,11	-	14,11	8,08	57%
CONSEJO NACIONAL CONTRA EL LAVADO DE ACTIVOS	4,00	1,16	5,16	4,65	90%
CORPORACION DEL SEGURO DE DEPOSITOS COSEDE	1,82	- 0,04	1,79	1,71	96%
TOTAL SECTORIAL ADMINISTRATIVO	1.333,17	35,83	1.369,01	1.040,53	76%

Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

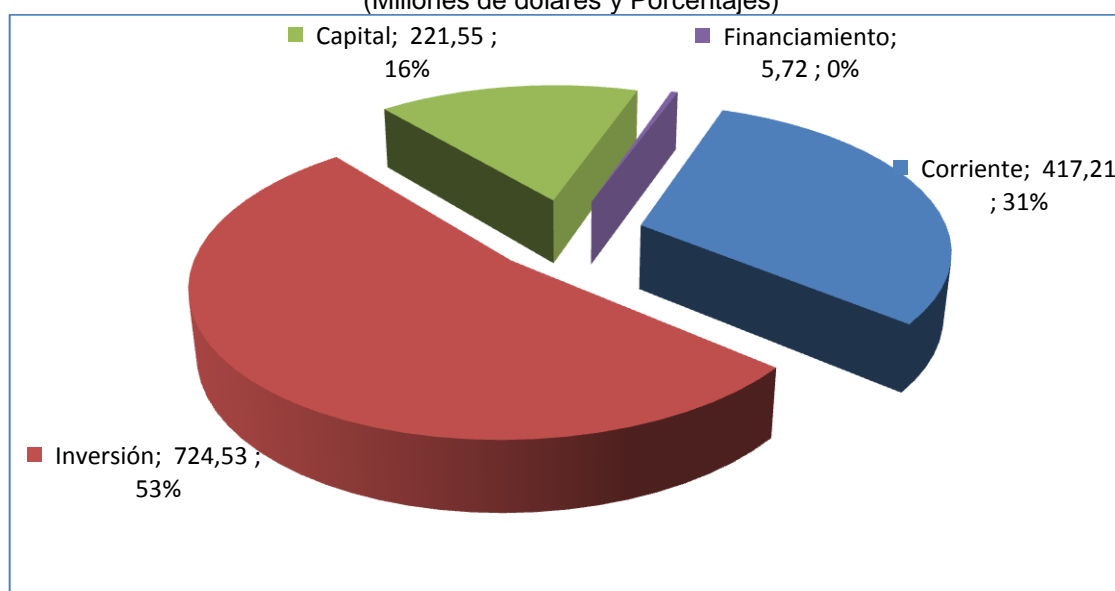
Por monto ejecutado y codificado los que mayor porcentaje de ejecución registran son la Secretaría del Agua, Secretaría de Gestión Inmobiliar del Sector Público y Ministerio de Coordinación de Seguridad, con el 66%, 79% y 67%, respectivamente, especialmente en la ejecución de proyectos de control de Inundaciones, infraestructura de entidades del Sector Público, de Quito y Guayaquil y control para la seguridad ciudadana, entre los principales.



C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

Considerando esta clasificación, gran parte del presupuesto asignado del sectorial se destina para gastos para inversión (53%), esto fundamentalmente por los recursos asignados al Ministerio de Coordinación de Seguridad por USD 163 millones y una ejecución de 71%, recursos utilizados en el proyecto control de la seguridad; en segundo lugar se ubican los gastos corrientes con 31% de participación y fueron registrados en su mayor parte la Procuraduría General del Estado USD 56,5 millones y una ejecución del 99%, para cubrir gastos de Consultoría, Asesoría e Investigación Especializada en la defensa del Estado Ecuatoriano en litigios internacionales, entre los más significativos.

Gráfico 32
**EJECUCION SECTORIAL ADMINISTRATIVO
POR NATURALEZA ECONOMICA EJERCICIO 2013**
(Millones de dólares y Porcentajes)



Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.3 GASTOS POR GRUPOS

En este sectorial, gran parte del presupuesto se asignó para inversión, especialmente para cubrir gastos de bienes y servicios para inversión (73) y obra pública (75), con el 25 % y 23% de participación, respectivamente.

En cuanto al grupo de obra pública, la mayor parte del presupuesto se destinó a cubrir gastos de obras de infraestructura del proyecto Sistema Nacional de Comando y Control para la Seguridad Ciudadana C4I2 con una ejecución del 57% y en el segundo para cubrir gastos de riego y manejo de aguas del proyecto Trasvase Daule – Vinces con una ejecución del 60%.



Cuadro 89
EJECUCION SECTORIAL ADMINISTRATIVO GRUPO DE GASTO 2013
(Millones de dólares)

GRUPO GASTO	DESCRIPCION GASTO	INICIAL (a)	MODIFICADO (b)	CODIFICADO c= (b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION e=(d/c)
51	GASTOS EN PERSONAL	193,41	- 12,85	180,56	174,39	97%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	158,82	33,60	192,42	162,04	84%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	4,67	0,23	4,90	4,23	86%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	59,44	- 20,11	39,33	39,12	99%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	50,86	3,42	54,28	52,42	97%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	374,86	- 63,69	311,17	210,11	68%
75	OBRAS PUBLICAS	325,37	13,51	338,88	190,80	56%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	0,78	2,92	3,69	3,60	97%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSION	12,16	4,35	16,51	15,39	93%
84	BIENES DE LARGA DURACION	142,59	78,96	221,55	183,04	83%
87	INVERSIONES FINANCIERAS	0,00	-	0,00	0,00	100%
88	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	5,68	- 5,68	-	-	0%
99	OTROS PASIVOS	4,54	1,18	5,72	5,38	94%
Total Sectorial Administrativo		1.333,17	35,83	1.369,01	1.040,53	76%

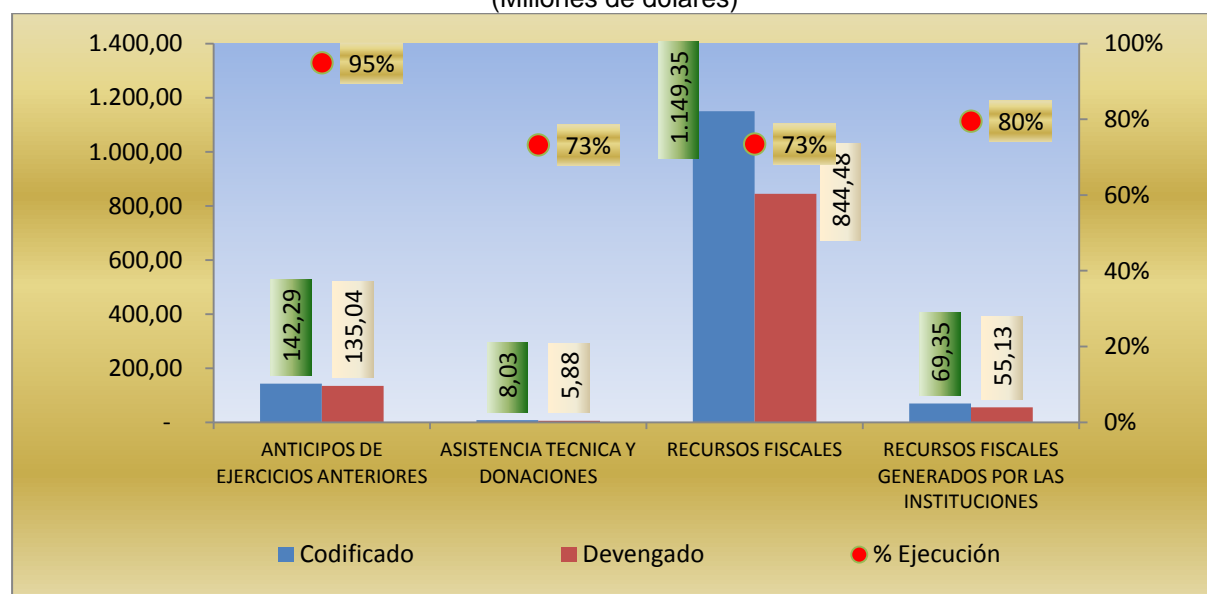
Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

La mayor parte del presupuesto de las entidades que conforman este sectorial, se financia con recursos fiscales (84.0%), en segundo lugar están los recursos de anticipos de ejercicios anteriores con 10.4%, recursos que sirven para devengar valores de anticipos entregados y no devengados de ejercicios anteriores.

Gráfico 33
**EJECUCION SECTORIAL ADMINISTRATIVO
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2013**
(Millones de dólares)



Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



C.5 GASTO POR PROGRAMAS

Las 29 entidades que conforman el sectorial Administrativo han agrupado sus presupuestos en 54 programas, siendo los más representativos por asignación: Administración y Control de los Recursos Hídricos, con el 25% de participación, producto del registro de los recursos asignados a la Secretaría Nacional del Agua; en segundo lugar con el 14% de participación se encuentran los recursos asignados al Ministerio Coordinador de Seguridad para ejecutar actividades de Seguridad Interna y Externa y en tercer lugar con el 9% de participación, están las asignaciones para programas de Administración de Proyectos de Gestión y Dotación.

Cuadro 90
EJECUCION SECTORIAL ADMINISTRATIVO POR PROGRAMAS PERIODO 2013
Cifras en Millones de USD

PROGRAMAS	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	% EJECUCION d=(c/b)
ADMINISTRACION Y CONTROL DE LOS RECURSOS HIDRICOS	376,78	340,57	222,05	65%
SEGURIDAD INTERNA Y EXTERNA	104,34	187,37	124,44	66%
ADMINISTRACION DE PROYECTOS DE GESTION Y DOTACION INMOBILIAR	61,76	121,78	90,36	74%
SERVICIOS GENERALES DE PLANIFICACIÓN	68,29	56,82	52,73	93%
BIENES INMUEBLES DE LAS INSTITUCIONES PUBLICAS	40,07	54,79	49,78	91%
PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO PLANTA CENTRAL	39,24	54,35	53,96	99%
PREVENCIÓN	76,94	53,02	37,20	70%
DEFENSA CONTRA INCENDIOS	33,29	50,51	43,75	87%
ADMINISTRACION GENERAL DE LA VICEPRESIDENCIA	61,18	39,63	37,80	95%
COORDINACION ARTICULACION DISEÑO PLANIFICACION SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE LAS POLITICAS PLANES Y PROGRAMAS DEL AMBITO DEL SECTOR SOCIAL	35,23	34,04	28,34	83%
ADMINISTRACION DE PROYECTOS	23,53	33,79	30,40	90%
MANUELA ESPEJO	56,78	31,01	18,80	61%
FOMENTO DESARROLLO ADMINISTRACION Y CONTROL DE LOS RECURSOS HIDRICOS	37,99	29,82	25,77	86%
CENSOS, ESTADISTICAS Y REGISTROS POBLACIONALES	33,21	29,38	27,17	92%
CARTERA DE PROYECTOS NUEVOS PARA PREINVERSION	32,13	24,35	11,95	49%
COORDINACION DE GESTION DEL PATRIMONIO NATURAL Y CULTURAL	54,00	19,00	18,94	100%
ADMINISTRACION GENERAL	16,29	18,19	17,58	97%
FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA	17,01	17,98	13,57	75%
ADMINISTRACION GENERAL DEL CONSEJ	16,92	16,97	16,78	99%
FOMENTO Y PROMOCION DE LA PRODUCCION, COMPETITIVIDAD Y COMERCIALIZACION	19,20	16,36	14,32	88%
ADMINISTRACION DE SERVICIOS DE RADIO Y TELECOMUNICACIONES	14,11	14,10	8,06	57%
ADMINISTRACION DE LOS DERECHOS DEL MAR	7,15	10,26	7,01	68%
ADMINISTRACION DE LA POLITICA NACIONAL DE COMUNICACION E INFORMACION		9,93	4,13	42%
ADMINISTRACION GENERAL DE LA COORDINACION DE LOS SECTORES ESTRATEGICOS	10,07	8,96	7,59	85%
SISTEMA NACIONAL DE PARTICIPACION CIUDADANA	6,93	8,84	4,54	51%
PROGRAMA DE PROYECTOS DE PREINVERSION 2010	10,54	8,59	7,80	91%
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO DE LA GESTION POLITICA	10,79	7,13	5,01	70%
PROGRAMA DE GESTIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA		6,57	3,84	58%
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO DE LA COORDINACION POLÍTICA		6,13	6,13	100%
ADMINISTRACIÓN GENERAL, SECRETARÍA TÉCNICA DE DISCAPACIDADES		5,83	5,47	94%
PREVENCIÓN, DETECCIÓN Y ERRADICACION DEL LAVADO DE ACTIVOS	4,00	5,16	4,65	90%
ADMINISTRACION Y GESTION DEL MINISTERIO DE COORDINACION DE LA POLITICA ECONOMICA	5,24	4,46	4,33	97%
PROGRAMA SOLIDARIDAD CIUDADANA	13,31	4,12	2,58	63%
PROTECCION,APOYO Y DESARROLLO DEL MIGRANTE	7,87	4,09	4,09	100%
PROGRAMAS DE DESARROLLO	2,90	4,04	4,04	100%
ADMINISTRACION DE LA SECRETARIA DE LOS PUEBLOS	6,28	3,98	3,98	100%
PROGRAMA CONTRA LA CORRUPCION	7,05	3,36	3,29	98%
PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO-DIRECCION REGIONAL GUAYAS	3,15	2,86	2,83	99%
DOTACION DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO Y RESIDUOS SOLIDOS		2,68	0,15	6%
SERVICIOS GENERALES PARA LA COOPERACIÓN INTERNACIONAL		2,55	2,50	98%
POLITICA MIGRATORIA	3,28	2,44	2,44	100%
SERVICIOS GENERALES DE PLANIFICACION		1,81	0,47	26%
GESTION ADMINISTRATIVA COSEDE	1,82	1,79	1,71	96%
ADMINISTRACION GENERAL DE LA PARTICIPACION CIUDADANA, PUEBLOS Y MOVIMIENTOS SOCIALES Y DIALOGO SOCIAL	1,75	1,70	1,53	90%
FORTALECIMIENTO DEL PROCESO DE PREINVERSION	1,53	1,64	1,47	90%
ADMINISTRACION DE LA SECRETARIA TECNICA DEL PLAN ECUADOR	1,82	1,60	1,22	77%
PROGRAMA DE GESTIÓN DE REGULACIÓN Y DESARROLLO E LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		1,08	0,50	47%
PROGRAMAS DE INVERSION	1,43	0,88	0,88	99%
ADMINISTRACION GENERAL CNC	0,93	0,83	0,77	92%
MISSION JOAQUIN GALLEGOS LARA	2,21	0,72	0,71	99%
BIENVENIDOS A CASA	1,37	0,61	0,61	100%
SERVICIOS GENERALES PARA LA COOPERACION INTERNACIONAL	3,21	0,28	0,27	95%
ADMINISTRACION TEMPORAL DE LOS BIENES SUJETOS A MEDIDAS CAUTELARES	0,21	0,24	0,22	94%
PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA		0,02	0,02	100%
Total Sectorial Administrativo	1.333,17	1.369,01	1.040,53	76%

Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



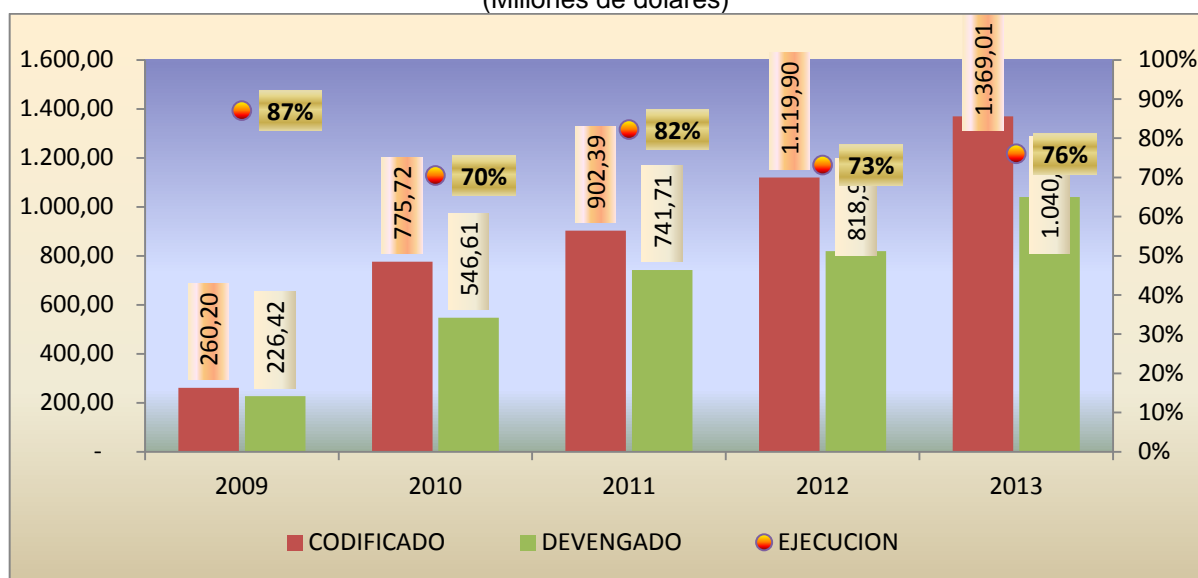
Considerando la ejecución alcanzada en el ejercicio 2013 y los valores asignados, los mejores niveles son: Procuraduría General del Estado Planta Central con el 99%, Servicios Generales de Planificación con el 93% ejecutados por la Presidencia y Secretaría General de la Administración Pública, Secretarías Nacionales de Comunicación y de la Administración Pública; y, Programa de Bienes Inmuebles de las Instituciones Públicas con el 91% ejecutado por el Servicio de Gestión Inmobiliaria del Sector Público.

C.6 COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 – 2013

Durante el período 2009 al 2013 el Sectorial Administrativo presenta una expansión y nuevos retos, asumiendo nuevas funciones, vinculadas con el objetivo 12 del Plan Nacional del Buen Vivir relacionadas con las acciones necesarias para alcanzar la satisfacción de las necesidades humanas con servicios públicos de calidad.

El Sectorial Administrativo ha modificado su composición, por esta razón a partir del 2010, la asignación se ha incrementado, debido principalmente a la creación de la Secretaría Nacional de Gestión de Riesgos, por la asignación de recursos para atender las emergencias por desastres naturales y la incorporación de las entidades descentralizadas, tales como el Consejo Nacional de Telecomunicaciones y Secretaría Nacional de Comunicaciones.

Gráfico 34
**EJECUCION SECTORIAL ADMINISTRATIVO
COMPARATIVO DE GASTOS 2009-2013**
(Millones de dólares)



Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSION POR ENTIDAD

El Sectorial Administrativo tiene asignado USD 919.94 millones para inversión, cuyos recursos han sido direccionados en un mayor porcentaje a financiar proyectos relacionados



con Control de Inundaciones, con una ejecución del 45%, y Seguridad Ciudadana con el 71% de ejecución y proyectos Inmobiliarios a Nivel Nacional con el 83% de ejecución, ejecutados por la Secretaría del Agua, Ministerio de Coordinación de Seguridad e INMOBILIAR.

A continuación se detalla las asignaciones distribuidas por entidades:

Cuadro 91
**SECTORIAL ADMINISTRATIVO INVERSION POR ENTIDAD
EJERCICIO 2013**
(Millones de dólares y Porcentajes)

ENTIDAD	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	ANTICIPO NO DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e= c+d/b)
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	356,50	317,51	201,07	100,53	95%
MINISTERIO DE COORDINACION DE SEGURIDAD	99,34	179,91	117,19	32,21	83%
SERVICIO DE GESTION INMOBILIARIA DEL SECTOR PUBLICO INMOBILIAR	86,72	160,61	125,50	8,54	83%
VICEPRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	72,25	21,90	17,53	2,77	93%
MINISTERIO DE COORDINACION DE PATRIMONIO	49,69	16,77	16,72	2,08	112%
SECRETARIA DE GESTION DE RIESGOS	44,18	34,70	19,74	5,70	73%
INSTITUTO NACIONAL DE PREINVERSION	42,67	32,94	19,75	9,04	87%
MINISTERIO DE COORDINACION DE DESARROLLO SOCIAL	27,91	26,44	21,01	0,63	82%
SECRETARIA NACIONAL DE PLANIFICACION Y DESARROLLO SENPLADES	26,43	37,83	34,44	0,34	92%
INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS Y CENSOS	20,33	19,00	17,99	0,20	96%
PRESIDENCIA Y SECRETARIA GENERAL DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	19,32	10,32	7,77	0,63	81%
MINISTERIO DE COORDINACION DE LA PRODUCCION EMPLEO Y COMPETITIVIDAD	14,68	11,86	9,90	-	83%
SERVICIO NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - SERCOP	10,19	9,80	5,89	0,42	64%
SECRETARIA NACIONAL DEL MIGRANTE SENAMI.	6,92	3,91	3,91		100%
SECRETARIA DE PUEBLOS MOVIMIENTOS SOCIALES Y PARTICIPACION CIUDADANA SPMSPC.	6,37	2,55	2,50	0,02	99%
SECRETARIA TECNICA DEL MAR	4,25	6,40	4,52	1,45	93%
MINISTERIO DE COORDINACION DE LA POLITICA	3,22	1,52	1,52	-	100%
SECRETARIA NACIONAL DE TRANSPARENCIA DE GESTION	1,31	0,09	0,09	0,01	114%
CONSEJO NACIONAL DE CONTROL DE SUSTANCIAS ESTUPEFACIENTES Y PSICOTROPICOS	0,62	0,59	0,59	-	100%
MINISTERIO DE COORDINACION DE LA POLITICA ECONOMICA	0,30	0,02	0,02	-	98%
SECRETARIA TECNICA DE COOPERACION INTERNACIONAL	0,29	0,28	0,27	-	95%
CONSEJO NACIONAL DE COMPETENCIAS	0,09	0,12	0,11	-	97%
CONSEJO NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES Y SECRETARIA NACIONAL DE COMUNICACIONES	-	0,02	0,02	-	100%
PROCURADURIA GENERAL DEL ESTADO	-	0,73	0,46	0,19	89%
SECRETARIA NACIONAL DE COMUNICACION	-	1,22	0,29	0,27	46%
SECRETARIA NACIONAL DE GESTION DE LA POLITICA	-	7,62	2,86	1,57	58%
SECRETARIA NACIONAL DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	-	1,32	0,85	0,31	87%
SECRETARIA TECNICA DE DISCAPACIDADES	-	13,93	4,54	1,43	43%
Total general	893,58	919,94	637,06	168,32	88%

Nota: incluye todas las fuentes de financiamiento

Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D.2 PROYECTOS DE INVERSION

Los proyectos de mayor asignación en el sectorial son: Sistema Nacional de Comando y Control para la Seguridad Ciudadana C412 a cargo del Ministerio de Coordinador de Seguridad, con una ejecución del 91%, Trasvase Daule-Vínces ejecutado por la Secretaría Nacional de Agua, con el 99% de ejecución, Implementación de proyectos inmobiliarios estratégicos para la distribución a nivel nacional de las instituciones del sector público con 83%.



Cuadro 92
SECTORIAL ADMINISTRATIVO INVERSION POR ENTIDAD Y PROYECTOS
EJERCICIO 2013
(Millones de dólares y Porcentajes)

ENTIDAD	PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	ANTICIPO NO DEVENGADO	% EJECUCION (1)	% EJECUCION (2)
		(a)	(b)	(c)	(d=b/a)	(e=c+b/a)
MINISTERIO DE COORDINACION DE SEGURIDAD	SISTEMA NACIONAL DE COMANDO Y CONTROL PARA LA SEGURIDAD CIUDADANAC412	163,06	116,01	32,21	71%	91%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	TRASVASE DAULE-VINCES	114,09	71,61	41,23	63%	99%
SERVICIO DE GESTION INMOBILIARIA DEL SECTOR PUBLICO	IMPLEMENTACION DE PROYECTOS INMOBILIARIOS ESTRATEGICOS PARA LA DISTRIBUCION A NIVEL NACIONAL DE LAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO	39,93	29,99	3,09	75%	83%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	PROYECTO PROPOSITO MULTIPLE CHONE	37,29	20,44	16,03	55%	98%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	CONTROL DE INUNDACIONES CANAR	35,06	7,39	27,48	21%	99%
SERVICIO DE GESTION INMOBILIARIA DEL SECTOR PUBLICO	DOTACION DE INFRAESTRUCTURA PARA INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO EN LAS CIUDADES DE QUITO Y GUAYAQUIL	32,55	26,43	0,78	81%	84%
SERVICIO DE GESTION INMOBILIARIA DEL SECTOR PUBLICO	PROYECTO CIUDAD DEL CONOCIMIENTO	26,69	26,65	0,23	100%	101%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	TRASVASE CHONGON-SAN VICENTE	26,43	25,37		96%	96%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	CONTROL DE INUNDACIONES BULUBULU CAZAR	20,54	20,34	0,02	99%	99%
MINISTERIO DE COORDINACION DE DESARROLLO SOCIAL	SISTEMA DE IDENTIFICACION Y SELECCION DE BENEFICIARIOS DE PROGRAMAS SOCIALES SELBEN	19,07	15,65	0,43	82%	84%
SERVICIO DE GESTION INMOBILIARIA DEL SECTOR PUBLICO	DESCENTRALIZACION Y DESCONCENTRACION DE LAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO BASADO EN LA GESTION	18,28	15,56		85%	85%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	CONTROL DE INUNDACIONES NARANJAL	16,69	2,94	13,50	18%	99%
MINISTERIO DE COORDINACION DE SEGURIDAD	SISTEMA DE RESPUESTA COMUNICACION DEL SIS ECU-911	15,57	-		0%	0%
SECRETARIA NACIONAL DE PLANIFICACION Y DESARROLLO	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DE LA SENPLADES-FASE II	13,85	13,85		100%	100%
VICEPRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	ESTUDIO BIOPSIICOSOCIAL SOBRE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MISION SOLIDARIA MANUELA ESPEJO DIAGNOSTICO Y RESPUESTA	13,29	10,53	1,85	79%	93%
SECRETARIA TECNICA DE DISCAPACIDADES	ESTUDIO BIO-PSIICOSOCIAL SOBRE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MISION SOLIDARIA MANUELA ESPEJO DIAGNOSTICO Y RESPUESTA	12,94	3,92	1,43	30%	41%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	REVESTIMIENTO TUNEL CERRO AZUL (7 KM)	11,18	11,16		100%	100%
SECRETARIA DE GESTION DE RIESGOS	PROGRAMA DE PREVENCIÓN Y MITIGACIÓN PARA REDUCIR EL RIESGO POR DIFERENTES AMENAZAS	10,40	4,65	3,01	45%	74%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	PLAN NACIONAL DEL AGUA	9,81	9,00	0,37	92%	95%
MINISTERIO DE COORDINACION DE PATRIMONIO	IMPLEMENTACION DE LA SEGUNDA FASE DEL PLAN DE PROTECCION Y RECUPERACION DEL PATRIMONIO CULTURAL DEL ECUADOR	9,51	9,51	0,77	100%	108%
SECRETARIA DE GESTION DE RIESGOS	SISTEMA NACIONAL DESCENTRALIZADO DE LA GESTION DEL RIESGO Y EMERGENCIAS	9,14	5,40	0,93	59%	69%
SERVICIO NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - SERCOP	FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA DEL ECUADOR	9,02	5,11	0,42	57%	61%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	INUNDACIONES DE LA CUENCA BAJA DEL GUAYAS SISTEMA TRASVASE DAULE-SANTA	8,03	4,39	0,38	55%	60%
SECRETARIA DE GESTION DE RIESGOS	ENCAUZAMIENTO Y PROTECCION DE LA QUEDRADA LAS TOTORAS	7,87	3,18	1,76	40%	63%
INSTITUTO NACIONAL DE PREINVERSION	CARTERA DE PROYECTOS NUEVOS PARA PREINVERSION	6,23	5,65	0,18	91%	94%
MINISTERIO DE COORDINACION DE LA PRODUCCION EN AGROPECUARIO	IMPLEMENTACION DE LA VENTANILLA UNICA ECUATORIANA	6,17	6,14		100%	100%
SECRETARIA TECNICA DEL MAR	ESTUDIOS DE CARACTERIZACION DEL MAR TERRITORIAL CONTINENTAL DEL ECUADOR, BASES PARA LOGRAR LA	6,01	4,18	1,45	70%	94%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	MANEJO DEL RECURSOS HIDRICO DE LA CUENCA DEL PAUTE	5,38	5,15	0,03	96%	96%
SERVICIO DE GESTION INMOBILIARIA DEL SECTOR PUBLICO	CREACION DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE EDUCACION EN AZOGUEZ, CAÑAR	5,18	4,13		80%	80%
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	PROGRAMA NACIONAL DE MANTENIMIENTO Y OPERACION DE INFRAESTRUCTURA	5,02	4,04	0,21	80%	85%
OTRAS ENTIDADES Y PROYECTOS		205,64	148,68	20,55	72%	82%
TOTAL GENERAL		919,94	637,06	168,32	69%	88%

Nota: incluye todas las fuentes de financiamiento

Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

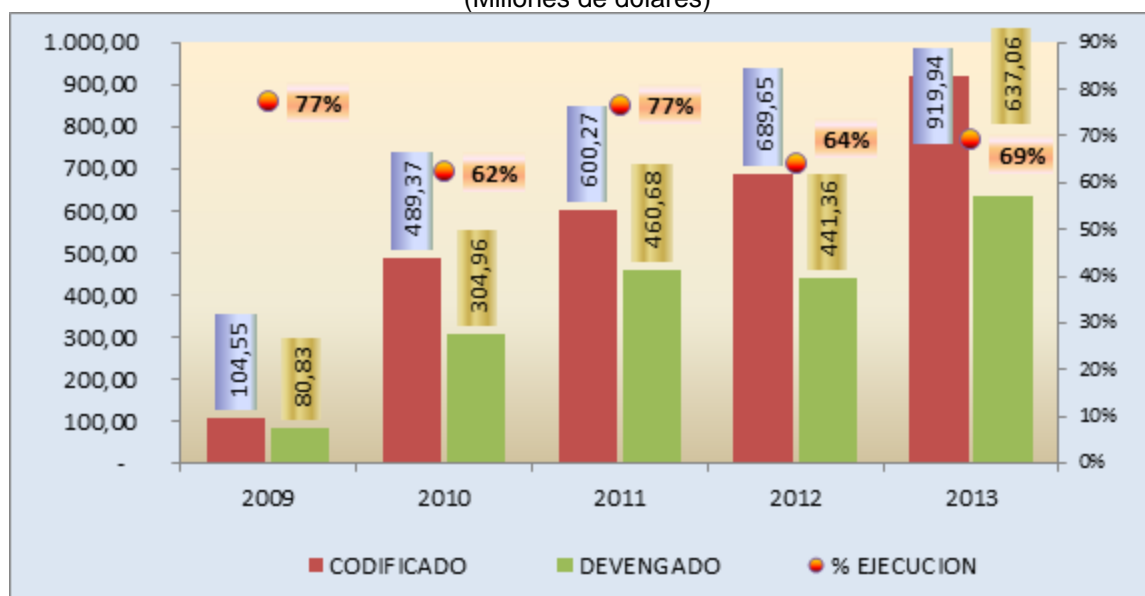
D.3 COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2009 – 2013

Durante el período 2009 al 2013 la inversión en el Sectorial Administrativo se ha incrementado sustancialmente, principalmente para financiar proyectos como: Sistema Nacional Descentralizado de la Gestión del Riesgo y Emergencias, Sistema de Identificación y Selección de Beneficiarios para Programas Sociales- SELBEN, Programa de Apoyo a las Personas con Discapacidad Ecuador sin Barreras en el 2009; Sistema Nacional Descentralizado de la Gestión del Riesgo y Emergencias, Recuperación de la Infraestructura afectada por las Inundaciones 2008, Estudio Bio-psicosocial y Clínico Genético Discapacidades en el Ecuador y Respuestas en el 2010; Programa de Liquidación y Ejecución de obras por concluir (fase i) de la Dirección de Servicios de Infraestructura y



Desarrollo Guayas Ex CORPECUADOR, Programa de Prevención y Mitigación para Reducir el Riesgo por Diferentes Amenazas, Sistema Nacional de Comando y Control para la Seguridad Ciudadana-C4I2 en el 2011 y continúa en el 2013; Programa de Inversión Ecuador Estratégico 2012, Dotación de Infraestructura para Instituciones del Sector Público en las Ciudades de Quito y Guayaquil en el 2012; y, Tránsito Daule-Vinces y Implementación de Proyectos Inmobiliarios Estratégicos para la Distribución a Nivel Nacional de las Instituciones del Sector Público en el 2013, proyectos que están relacionadas con control y seguridad, mitigación de los efectos negativos causados por la naturales, coadyuvando a la entrega de servicios públicos de calidad, lo que permitirá mejorar la calidad de vida de la ciudadanía.

Gráfico 35
**EJECUCION INVERSION SECTORIAL ADMINISTRATIVO
COMPARATIVO 2009 - 2013**
(Millones de dólares)



Nota: incluye todas las fuentes de financiamiento

Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

Las entidades que integran el sectorial Administrativo durante el ejercicio 2013 han entregado anticipos por USD 200.2 millones, de los cuales no se han devengado USD 168.3 millones; el 60% de los anticipos fueron entregados por la Secretaría Nacional del Agua, especialmente para los proyectos Tránsito Daule-Vinces, Control de Inundaciones Cañar y Naranjal y Propósito Múltiple Chone seguido por el Ministerio de Coordinación de Seguridad con el 19% de anticipos entregados para financiar el proyecto Sistema Nacional de Comando y Control para la Seguridad Ciudadana C4I2.

En el 2013, al considerar el monto devengado y los anticipos entregados no devengados, el porcentaje de ejecución de la inversión asciende a 88%.



Cuadro 93
SECTORIAL ADMINISTRATIVO
ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS
EJERCICIO 2013
(Millones de dólares)

ENTIDAD	ANTICIPO ENTREGADO	ANTICIPO NO DEVENGADO
SECRETARIA NACIONAL DEL AGUA	112.54	100.53
MINISTERIO DE COORDINACION DE SEGURIDAD	32.34	32.21
SERVICIO DE GESTION INMOBILIARIA DEL SECTOR PUBLICO INMOBILIAR	10.72	8.54
INSTITUTO NACIONAL DE PREINVERSION	10.13	9.04
SECRETARIA DE GESTION DE RIESGOS	9.09	5.70
SECRETARIA TECNICA DEL MAR	4.84	1.45
VICEPRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	4.54	2.77
MINISTERIO DE COORDINACION DE DESARROLLO SOCIAL	3.73	0.63
MINISTERIO DE COORDINACION DE PATRIMONIO	3.00	2.08
SECRETARIA NACIONAL DE GESTION DE LA POLITICA	1.81	1.57
SECRETARIA NACIONAL DE PLANIFICACION Y DESARROLLO SENPLADES	1.51	0.34
SECRETARIA TECNICA DE DISCAPACIDADES	1.47	1.43
PRESIDENCIA Y SECRETARIA GENERAL DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	1.01	0.63
SERVICIO NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - SERCOP	1.00	0.42
INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS Y CENSOS	0.99	0.20
SECRETARIA NACIONAL DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	0.56	0.31
SECRETARIA NACIONAL DE COMUNICACION	0.27	0.27
PROCURADURIA GENERAL DEL ESTADO	0.26	0.19
MINISTERIO DE COORDINACION DE LA PRODUCCION EMPLEO Y COMPETITIVIDAD	0.21	-
CONSEJO NACIONAL DE CONTROL DE SUSTANCIAS ESTUPEFACIENTES Y PSICOTROPICOS	0.21	-
SECRETARIA DE PUEBLOS MOVIMIENTOS SOCIALES Y PARTICIPACION CIUDADANA SPMSPC.	0.02	0.02
SECRETARIA NACIONAL DE TRANSPARENCIA DE GESTION	0.01	0.01
TOTAL GENERAL	200.24	168.32

Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

5.6.2 SECTORIAL AGROPECUARIO

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El Sectorial Agropecuario se encuentra conformado por las siguientes entidades: Agencia Ecuatoriana de Aseguramiento de la Calidad del Agro, Conferencia Nacional de Soberanía Alimentaria, Consejo de Gestión de Aguas de la Cuenca del Paute, Instituto Nacional Autónomo de Investigaciones Agropecuarias I.N.I.A.P., Instituto Nacional de Pesca I. N. P., Junta de Recursos Hidráulicos y Obras Básicas de los Cantones Jipijapa, Pajan y Puerto López, Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuacultura y Pesca y Misión F.A.O. en el Ecuador.

A.2 MISIÓN

Regular, facilitar, controlar y evaluar la gestión de la producción agrícola, pecuaria, forestal, pesquera y acuícola del país, con acciones que permitan el incremento de la productividad y competitividad para fomentar el crecimiento y desarrollo permanente, a través de la



asistencia técnica, zonificación y priorización de acciones que garanticen la sustentabilidad del agro, generar y proporcionar innovaciones tecnológicas apropiadas, productos, servicios y capacitación especializada.

A.3 VISIÓN

Ser el sectorial modelo de gestión de calidad basado en sistemas de información y comunicación que posibiliten la producción de bienes y servicios para garantizar la soberanía alimentaria del país, crecimiento y desarrollo equitativo para generar mayor valor agregado con rentabilidad económica, equidad social, sostenibilidad ambiental e identidad cultural, fomentar la innovación y desarrollo tecnológico agropecuario sustentable que satisfaga con productos especializados y de alta calidad las demandas efectivas del sector agropecuario, agroforestal y agroindustrial; y, alcanzar un alto prestigio nacional e internacional comprometido con el desarrollo científico y socioeconómico del país.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Las entidades que conforman el Sectorial Agropecuario se alinean a los siguientes objetivos del Plan Nacional para el Buen Vivir 2013-2017:

- Establecer un sistema económico social, solidario y sostenible.
- Garantizar el acceso a la participación pública y política.
- Construir un estado democrático para el Buen Vivir.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

El Sectorial Agropecuario presenta como principal fuente de ingreso la recaudación efectuada por el Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuacultura y Pesca que registró USD 51,02 millones recaudados por la emisión de certificados de origen, certificaciones y autorizaciones emitidas para empresas y personas artesanales dedicadas a esta actividad, tasas por ventas de productos agrícolas y avalúos de tierras; y, la Agencia Ecuatoriana de Aseguramiento de la Calidad del Agro, que mantiene una recaudación de USD 12,09 millones recaudados por prestación de servicios de laboratorio, inscripción de registros, matrículas, emisión de permisos, patentes, tasas y multas.



Cuadro 94
SECTORIAL AGROPECUARIO
INGRESOS POR ENTIDAD EJERCICIO FISCAL 2013
(Millones de dólares)

ENTIDAD	FTE	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	RECAUDADO	% EFECTIVO RECAUDADO
AGENCIA ECUATORIANA DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL AGRO	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	14,85	12,48	2,68	12,09	96,81%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,01	1,01	1,01	1,01	100,00%
CONFERENCIA NACIONAL DE SOBERANÍA ALIMENTARIA	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,01	0,01	0,01	0,01	100,00%
INSTITUTO NACIONAL AUTÓNOMO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS - I.N.I.A.P.	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	8,19	7,90	2,09	7,13	90,20%
	701	ASISTENCIA TÉCNICA Y DONACIONES	-	0,04	0,04	0,04	95,38%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,07	0,09	0,09	0,09	100,00%
INSTITUTO NACIONAL DE PESCA - INP	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	2,77	2,41	-	2,78	115,00%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,14	0,15	0,15	0,15	100,00%
JUNTA DE RECURSOS HIDRÁULICOS Y OBRAS BÁSICAS DE LOS CANTONES JIPIJAPA PAJAN Y PUERTO LOPEZ	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	-	-	(0,16)	-	0,00%
MINISTERIO DE AGRICULTURA GANADERIA ACUACULTURA Y PESCA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	78,11	48,47	41,03	51,02	105,27%
	701	ASISTENCIA TÉCNICA Y DONACIONES	2,06	3,12	3,12	0,50	16,03%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,22	18,27	18,27	16,12	88,27%
TOTAL			116,44	93,95	68,33	90,93	96,79%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

Recursos Fiscales Generados por las Instituciones

Las entidades que conforman el Sectorial Agropecuario generaron valores provenientes mayoritariamente de la venta de productos agropecuarios y forestales, alcanzando un nivel de efectividad de 105,27%, en donde los ítems: “Agropecuarios y Forestales” recauda USD 44,73 millones e “Inscripciones, Registros y Matrículas” recauda USD 9,46 millones representan la mayor ejecución de los ingresos del Sectorial.

El Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuacultura y Pesca (MAGAP) registró los mayores montos de ejecución, con USD 51,02 millones ejecutados correspondientes por emisión de certificaciones de desembarque de origen, credenciales a empresas y personas artesanales, certificaciones y autorizaciones a empresas, granjas, laboratorios acuícolas, venta de productos agrícolas (Arroz Puddy y Pelado, Maíz, Soya y Urea), y por tasas por avalúos de tierras.

La Agencia Ecuatoriana de Aseguramiento de la Calidad del Agro (AGROCALIDAD) registró USD 12,09 millones ejecutados correspondientes a la recaudación por la emisión de permisos, licencias, patentes en cuanto a Sanidad Animal y Vegetal (Registros de importación y exportación de animales, productos y subproductos de origen animal) Vigilancia Epidemiológica, Inocuidad Alimenticia y Servicios de Laboratorio (Calidad de los Alimentos, entre otros).

El Instituto Nacional Autónomo de Investigaciones Agropecuarias (INIAP) muestra una recaudación de USD 7,13 millones que corresponde a recaudaciones por servicios de análisis de suelos, aguas y tejidos vegetales, análisis físico químico de los alimentos, diagnóstico fitosanitario, venta de productos y materiales, análisis de laboratorio y venta de semovientes, alquiler de suelos y tejidos vegetales, y por servicios biotecnológicos (Análisis de marcadores moleculares, clonaje vegetal y secuenciación de ADN, propagación masiva de plantas por cultivo de tejidos, erradicación de virus, entre otros).



El Instituto Nacional de Pesca (INP) presenta un valor de recaudación de USD 2,78 millones recaudados por la emisión de certificados de importación y exportación de productos pesqueros y acuícolas, registro sanitario unificado, prestación de servicios de laboratorio (Análisis Químico y Microbiológico en alimentos, aguas y sedimentos, Virales por PCR, detección de componentes de animales terrestres en productos acuícolas, entre otros).

Asistencia Técnica y Donaciones

El Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuacultura y Pesca (MAGAP) recaudó USD 0,50 millones por recursos otorgados por el Gobierno de Japón para obras de riego (2KR); y el Instituto Nacional Autónomo de Investigaciones Agropecuarias (INIAP) muestra una recaudación de USD 0,04 millones que corresponde al préstamo otorgado tanto por Global Crup Diversity Trust y el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo para contribuir al proyecto Regeneración de la Colección de la Papa del INIAP y cambio climático MAE-PNUD respectivamente.

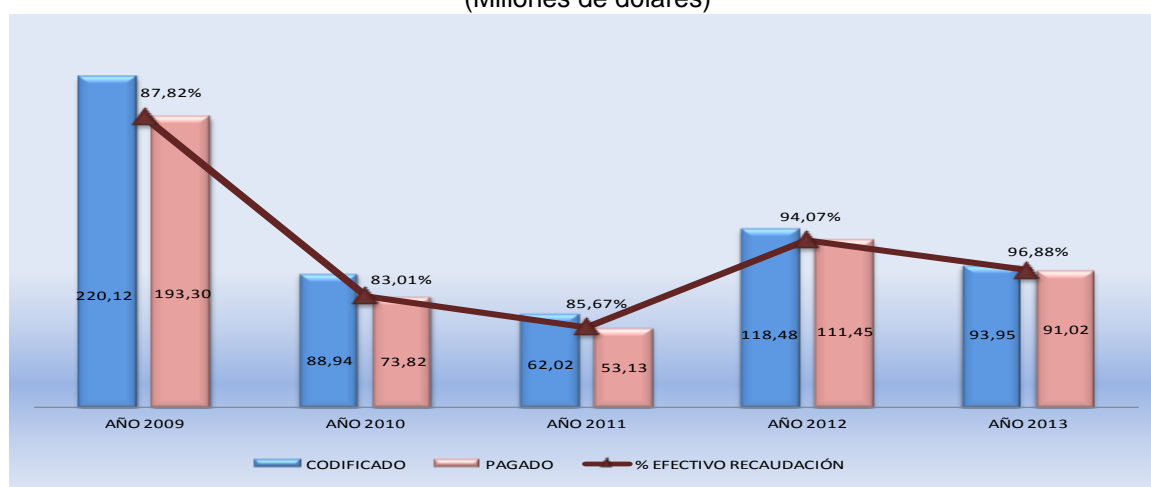
Anticipos de Ejercicios Anteriores

El Sectorial Agropecuario logró una recaudación de USD 17,38 millones a fin de cubrir obligaciones pendientes por liquidar de ejercicios fiscales anteriores.

B.1 COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2009 – 2013

El Sectorial Agropecuario durante los años 2009 - 2013, en cuanto a sus recaudaciones ha mantenido una tendencia a la disminución por aproximadamente USD 102,28 millones menos recaudados durante todo el periodo de evaluación, que representan el 20% del total de recaudación, sin embargo, durante los años 2010 y 2011 se observa un incremento recaudado por USD 37,63 millones (8% adicional) de un codificado de USD 522,73.

Gráfico 36
SECTORIAL AGROPECUARIO
COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2009 – 2013
(Millones de dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



SITUACIÓN DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

El Sectorial Agropecuario presenta una asignación inicial de USD 342,93 millones, presentando un Codificado de USD 410,23 millones. De este valor se ejecutaron USD 359,68 millones que corresponde al 87,68% de ejecución.

Las entidades que registran el mayor nivel de ejecución son: Misión F.A.O Ecuador con el 97,36% destinados en mayor parte al Programa “Asistencia Técnica”, la Conferencia Nacional de Soberanía Alimentaria (95,01%) con su único programa “Soberanía Alimentaria”; el Instituto Nacional Autónomo de Investigaciones Agropecuarias (INIAP) (91,77%) por el programa “Investigación Pesquera y Aseguramiento de la Inocuidad de los Productos Pesqueros y Acuícolas”, el Ministerio de Agricultura Ganadería Acuacultura y Pesca (87,60%) en donde la mayor parte de recursos se destinaron al programa “Estudios, Rehabilitación, Terminación de Obras de Infraestructura y Tecnificación del Riego”, y la Agencia Ecuatoriana de Aseguramiento de la Calidad del Agro (AGROCALIDAD) con el 86,07% de ejecución del cual la mayor parte del presupuesto se ubicó en el programa “Regulaciones y Soporte de Actividades Económicas y Comerciales de Sanidad Agropecuaria”.

Igualmente, se observa que durante el ejercicio fiscal 2013 se han efectuado modificaciones que incrementan el presupuesto sectorial por USD 198,77 millones, de los cuales USD 180,85 millones corresponden al Ministerio de Agricultura Ganadería Acuacultura y Pesca destinados mayoritariamente al programa “Servicios Técnicos”.

Cuadro 95
SECTORIAL AGROPECUARIO
GASTOS POR ENTIDAD EJERCICIO FISCAL 2013
(Millones de dólares)

ENTIDAD	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
AGENCIA ECUATORIANA DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL AGRO	31,92	37,17	8,42	31,99	86,07%
CONFERENCIA NACIONAL DE SOBERANIA ALIMENTARIA	1,22	1,15	(0,02)	1,09	95,01%
CONSEJO DE GESTION DE AGUAS DE LA CUENCA DEL PAUTE	-	-	(0,77)	-	0,00%
INSTITUTO NACIONAL AUTONOMO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS - I.N.I.A.P.	21,68	26,33	11,98	24,16	91,77%
INSTITUTO NACIONAL DE PESCA -INP	8,31	8,89	4,24	7,46	83,96%
JUNTA DE RECURSOS HIDRAULICOS Y OBRAS BASICAS DE LOS CANTONES JIPIJAPA PAJAN Y PUERTO LOPEZ	-	-	(5,92)	-	0,00%
MINISTERIO DE AGRICULTURA GANADERIA ACUACULTURA Y PESCA.	279,68	336,60	180,85	294,87	87,60%
MISION F.A.O. EN EL ECUADOR	0,11	0,10	(0,01)	0,10	97,36%
TOTAL	342,93	410,23	198,77	359,68	87,68%

Fuente: Reportes eSIGEF

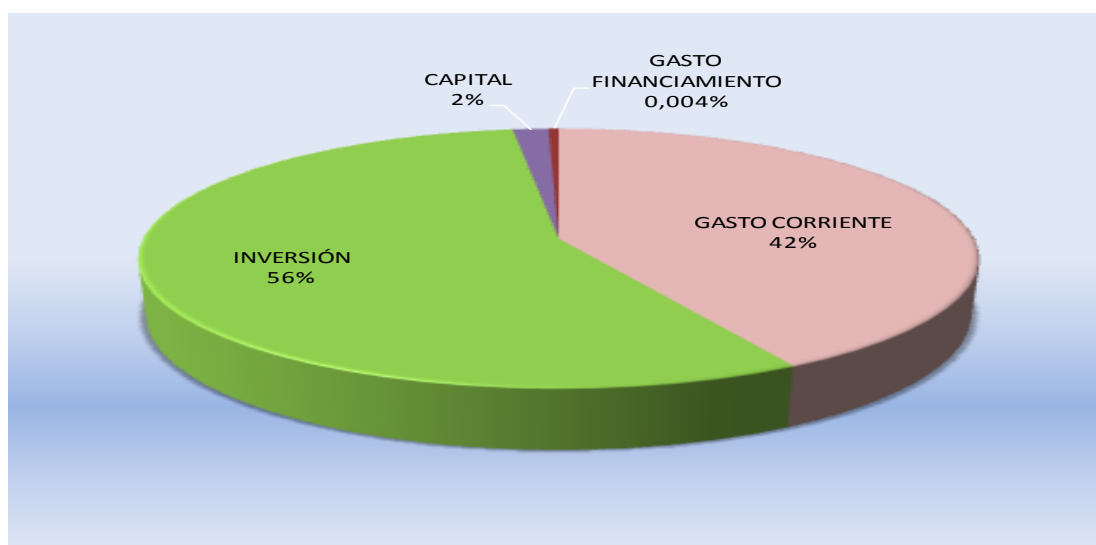
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA

El presupuesto devengado por el Sectorial Agropecuario asciende a USD 359,68 millones, de los cuales USD 201,89 millones fueron destinados a inversión, básicamente para los proyectos: “Programa Nacional de Innovación Tecnológica Participativa y Productividad Agrícola”, “Proyecto de Reactivación del Cacao Nacional Fino o de Aroma”, “Programa Sistema Nacional de Gestión e Información de Tierras Rurales”, “Construcción y Terminación del Proyecto de Riego Tabacundo” a cargo del MAGAP, y para la “Erradicación de la Fiebre Aftosa” a cargo de AGROCALIDAD, USD 150,46 fueron destinados para gasto corriente, esto es, gastos en persona, servicios de consumo y otros servicios necesarios para el funcionamiento de la institución, USD 5,71 millones en gastos de capital por la adquisición de Equipos Sistemas y Paquetes Informáticos necesarios para incrementar la calidad de los datos, confiabilidad e integridad de la información pública oficial compartida, la capacidad de almacenamiento de servidores para la conservación información de operadores agrícolas (6 bases de datos confiables y actualizadas con información sobre productos estratégicos de la canasta básica); y USD 1,61 millones a fin de finiquitar obligaciones pendientes por concluir de la ejecución de ejercicios fiscales anteriores.

Gráfico 37
GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA EJERCICIO FISCAL 2013
(Millones de dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

C.3 GASTOS POR GRUPOS

Aproximadamente el 56% del presupuesto devengado por el Sectorial Agropecuario se destinó para inversión, con la participación fundamentalmente del MAGAP con un monto de USD 177,88 millones, el 42% para adquisiciones de bienes y servicios, gastos por renovaciones de pólizas de seguros, transferencias y donaciones corrientes, entre otros gastos, cuya ejecución se le atribuye principalmente al MAGAP con USD 65,20 millones, y el porcentaje restante de la ejecución presupuestaria con el 2% para adquisición de bienes y liquidación de obligaciones de ejercicios anteriores.



Cuadro 96
EJECUCIÓN DE GRUPOS EJERCICIO FISCAL 2013
(Millones de dólares)

GRUPO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
51	GASTOS EN PERSONAL	69,02	65,43	0,73	63,82	97,54%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	108,27	90,54	31,87	81,18	89,66%
56	GASTOS FINANCIEROS	-	-	(0,02)	-	0,00%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	2,18	2,41	0,24	2,24	92,90%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	6,65	3,31	(0,16)	3,22	97,18%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	28,76	48,82	26,55	46,34	94,92%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	84,04	85,42	32,58	61,66	72,19%
75	OBRAS PÚBLICAS	6,97	15,77	15,77	13,88	88,01%
77	OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	0,28	0,26	(0,02)	0,19	74,03%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	7,45	64,54	64,54	63,45	98,31%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	26,37	32,04	27,26	22,07	68,89%
99	OTROS PASIVOS	2,94	1,68	(0,56)	1,61	96,04%
TOTAL		342,93	410,23	198,77	359,68	87,68%

Fuente: Reportes eSIGEF

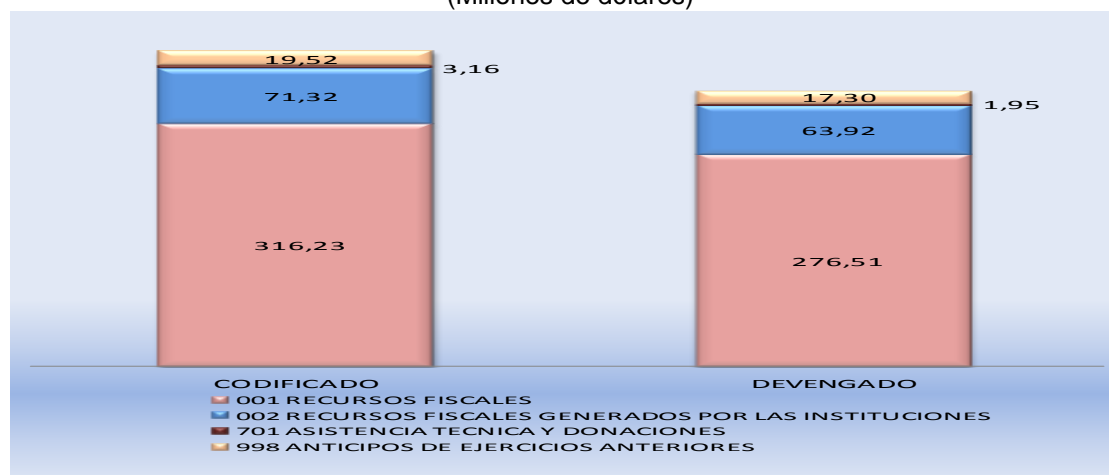
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El monto destinado a Gasto Corriente mantuvo un valor Codificado de USD 236,42 millones, que representa el 41,83% del presupuesto total del sectorial, destinado adicionalmente al pago de servicios básicos y aquellos servicios inherentes al funcionamiento de cada Institución; en donde el porcentaje de ejecución mayor corresponde al MAGAP, cuya ejecución es de USD 65,20 millones devengados en la comercialización de productos agrícolas directamente con las Unidad Nacional de Almacenamiento y con las empresas asociativas rurales (9.496 productores beneficiados), asistencia técnica para agricultores (33.803 productores beneficiados) entre otras actividades.

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

El Sectorial Agropecuario presenta mayor ejecución con Recursos Fiscales, alcanzando el 76,88% de ejecución, también se encuentran los recursos generados por las instituciones con autogestión con el 17,77% de ejecución, y el 5,35% entre recursos devengados por asistencia técnica y a fin de cubrir anticipos de ejercicios anteriores.

Gráfico 38
GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2013
(Millones de dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

El Sectorial Agropecuario ejecutó varios programas de los cuales se toma aquellos con mayor incidencia en cuanto a asignación y ejecución presupuestaria, y entorno a este criterio, se mantienen los siguientes programas:

Cuadro 97
GASTOS POR PROGRAMA EJERCICIO FISCAL 2013
(Millones de dólares)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	INICIAL	CODIFICADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
ADMINISTRACION GENERAL DE ASUNTOS AGROPECUARIOS	-	5,92	-	(5,92)	-	0,00%
ADMINISTRACIÓN GENERAL DE ASUNTOS AGROPECUARIOS	40,86	22,64	33,78	11,13	32,17	95,23%
ALMACENAMIENTO DE PRODUCTOS AGROPECUARIOS	61,37	18,40	47,78	29,38	43,79	91,66%
ASISTENCIA TECNICA	0,11	0,11	0,10	(0,01)	0,10	97,36%
ASUNTOS AGROPECUARIOS	15,38	14,35	17,34	2,99	16,05	92,56%
CONSERVACION Y DESARROLLO DE LA CUENCA DEL RIO PAUTE Y SUS AFLUENTES	-	0,77	-	(0,77)	-	0,00%
ESTUDIOS, REHABILITACIÓN, TERMINACIÓN DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA Y TECNIFICACIÓN DEL RIEGO	0,01	-	19,57	19,57	19,55	99,87%
FOMENTO Y DESARROLLO AGROPECUARIO	42,44	21,80	52,45	30,65	48,63	92,71%
FOMENTO Y DESARROLLO DE LA PRODUCCION AGROPECUARIA	11,40	0,61	2,86	2,26	2,19	76,64%
FOMENTO Y DESARROLLO DE RECURSOS PESQUEROS	15,43	14,42	25,14	10,72	23,49	93,44%
INVESTIGACION PESQUERA Y ASEGURAMIENTO DE LA INOCUIDAD DE LOS PRODUCTOS PESQUEROS Y ACUICOLAS	4,72	4,65	5,61	0,96	5,14	91,72%
INVESTIGACION Y APOYO AL PLAN NACIONAL DE DESARROLLO AGROPECUARIO INIAP	6,30	-	8,99	8,99	8,11	90,25%
INVESTIGACIONES DE RECURSOS BIOACUATICOS Y SU AMBIENTE	3,60	-	3,28	3,28	2,32	70,70%
OBRAS DE REHABILITACIÓN	1,26	-	3,07	3,07	2,81	91,53%
OBRAS POR CONCLUIR	-	-	0,11	0,11	0,08	70,98%
PLAN ANUAL DE INVERSIONES 2012	-	30,91	-	(30,91)	-	0,00%
PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE GESTION PÚBLICA	-	-	-	-	-	0,00%
PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	28,10	11,64	19,14	7,50	11,84	61,85%
PROMOCIÓN DEL DESARROLLO	10,01	4,63	15,25	10,62	13,74	90,13%
REGULACIONES Y SOPORTE DE ACTIVIDADES ECONOMICAS Y COMERCIALES DE SANIDAD AGROPECUARIA	20,31	18,30	20,35	2,05	18,42	90,53%
RIEGO DRENAJE Y CONTROL DE INUNDACIONES	2,80	2,62	4,69	2,08	3,98	84,80%
SERVICIOS FORESTALES Y REFORESTACIÓN	4,08	6,08	3,03	(3,05)	2,86	94,53%
SERVICIOS TÉCNICOS	61,92	23,36	109,73	86,37	89,74	81,79%
SERVICIOS TECNICOS AGROPECUARIOS	11,62	9,10	16,81	7,71	13,57	80,68%
SOBERANIA ALIMENTARIA	1,22	1,17	1,15	(0,02)	1,09	95,01%
TOTAL	342,93	211,46	410,23	198,77	359,68	87,68%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



MAGAP

“Fomento y Desarrollo Agropecuario”

La asignación para este programa corresponde a USD 52,45 millones representando así el 12,79% del presupuesto total del sectorial, con un devengado de USD 48,63 millones, ejecutado casi en su totalidad, y se logró 137.713 has de incremento en la productividad agrícola.

“Estudios, Rehabilitación, Terminación de Obras de Infraestructura y Tecnificación del Riego”

La asignación para este programa corresponde a USD 19,57, de los cuales se han devengado de USD 19,55 millones, ejecutado casi en su totalidad a fin de cubrir obligaciones pendientes con el Ex INAR.

“Servicios Técnicos”

La asignación para este programa corresponde a USD 109.73 millones representando así el 26,75% del presupuesto total del sectorial, con un devengado de USD 89,74 millones, ejecutado casi en su totalidad, y se logró aproximadamente 6.246 has sembradas con semilla certificada y mejorada; 33.803 agricultores que reciben asistencia técnica, 6.956,810 animales ingresados en el sistema de identificación y trazabilidad (SIFA/ASITA), 4.690 productores que comercializan sus productos mediante empresas asociativas rurales, 25.000 productores articulados a empresas anclas mediante el mecanismo de negocios inclusivos.

MISIÓN F.A.O. - “Asistencia Técnica”

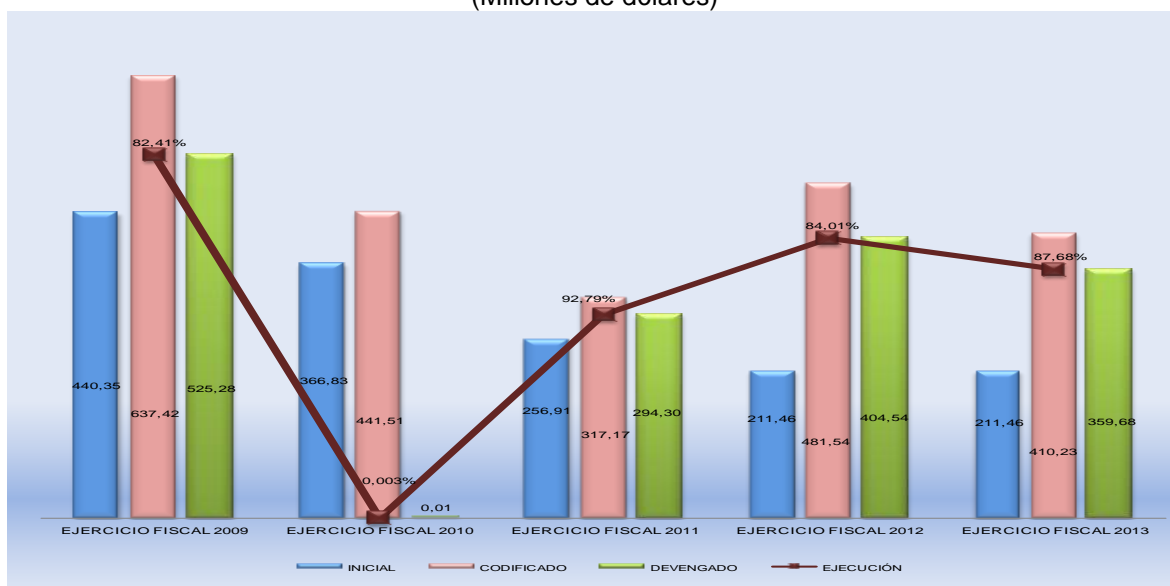
Este programa presentó una asignación de USD 0,10 millones, de los cuales se devengaron el 100% de los recursos a fin de llevar a cabo acciones para el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la institución, la seguridad alimentaria, aumentar la productividad agrícola, conservar los recursos naturales, utilizar los insumos de manera sostenible y eficiente, reducir la pobreza y el hambre a través de estrategias amplias de desarrollo rural sostenible, programas de protección social de reducción de la inseguridad alimentaria y de los ingresos de la población rural, crear, proteger y recuperar medios de vida sostenibles de poblaciones dependientes de la agricultura a través de acciones de protección y resiliencia de los medios de vida ante las catástrofes.

C.6 COMPARATIVO DE LOS GASTOS DURANTE LOS AÑOS 2009 – 2013

A partir del año 2010, en el cual se crea el Sectorial Agropecuario, hasta el año 2013, en cuanto a asignaciones iniciales ha mantenido una tendencia a la disminución por aproximadamente 228,89 millones menos otorgados durante todo el periodo de evaluación, sin embargo, y su ejecución global, durante los años 2011 y 2012 la ejecución se eleva en un 26%, mantiene igualmente un decremento de USD 165,60 millones menos ejecutados durante todo el periodo, especialmente en el año 2010.



Gráfico 39
SECTORIAL AGROPECUARIO
COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 – 2013
(Millones de dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

C. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

El Sectorial Agropecuario presenta un PAI cuyas modificaciones presupuestarias han dado como resultado un valor Codificado de USD 236,42 millones al finalizar el año 2013, cuya ejecución se le atribuye mayoritariamente al MAGAP con un valor ejecutado de USD 177,88 millones correspondiente al 94,64% del valor total devengado del Sectorial, de una asignación de USD 207,31 que constituye el 87,69% del presupuesto total Codificado.

Cuadro 98
INVERSIÓN POR ENTIDAD EJERCICIO FISCAL 2013
(Millones de dólares)

ENTIDAD	CODIFICADO	DEVENGADO	ANT. ENT. NO DEV.	% EJECUCIÓN
AGENCIA ECUATORIANA DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL AGRO	16,81	13,57	0,43	83,22%
CONFERENCIA NACIONAL DE SOBERANIA ALIMENTARIA	0,02	0,02	-	100,00%
INSTITUTO NACIONAL AUTONOMO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS - I.N.I.A.P.	8,98	8,11	0,02	90,41%
INSTITUTO NACIONAL DE PESCA -INP	3,28	2,32	0,27	78,92%
JUNTA DE RECURSOS HIDRAULICOS Y OBRAS BASICAS DE LOS CANTONES JIPIJAPA PAJAN Y PUERTO LOPEZ	-	-	-	0,00%
MINISTERIO DE AGRICULTURA GANADERIA ACUACULTURA Y PESCA.	207,31	177,88	18,32	94,64%
TOTAL	236,42	201,89	19,04	93,45%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



D.2 PROYECTOS DE INVERSIÓN

A continuación se detallan los principales proyectos del sectorial.

- **Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuacultura y Pesca**

Programa Nacional de Innovación Tecnológica Participativa y Productividad Agrícola, cuyo propósito corresponde a crear un espacio para la rendición de cuentas, interoperabilidad de información entre operarios agropecuarios del país, articular acciones que contribuyan al desarrollo del Sistema de Innovación Tecnológica Participativa (SITPA), y uno de los mayores hitos corresponde al incremento del 90% de la calidad de los datos, confiabilidad e integridad de información pública oficial compartida al 2013, mantiene un valor codificado de USD 40,45 millones y ejecuta el 81,95% de este valor.

Proyecto de Reactivación del Cacao Nacional Fino o de Aroma, los mayores hitos corresponden a la atención de más de 14 mil productores a nivel nacional con 38.491 hectáreas podadas de Cacao Nacional Fino de Aroma, la formación de 2.250 podadores profesionales certificados y con experiencia adquirida con la gran Minga del Cacao Nacional en conjunto con la participación de entidades privadas, mantiene un valor codificado de USD 40,45 millones y ejecuta el 81,95% de este valor.

Habilitación de Tierras para uso Agrícola en Áreas Comunes de la Península de Santa Elena, en el Marco del Proyecto PIDAASSE, los mayores hitos corresponden 18.459,55 has aptas para la forestación y reforestación, 203.761 predios catastrados y actualizados, 35.472 has con ortofotos, 60.848 Títulos entregados a familias beneficiadas, 45 proyectos productivos cofinanciados, mantiene un valor codificado de USD 10,37 millones y ejecuta el 90,94% de este valor.

- **Agencia Ecuatoriana de Aseguramiento de la Calidad del Agro**

Erradicación de la Fiebre Aftosa, que entre los resultados del proyecto se mantiene 28 meses sin brotes, acciones conjuntas con asociaciones de ganaderos, organizaciones campesinas, centros agrícolas, corporaciones de ganaderos y demás entes dedicados a la ganadería, bajo la firma de 51 convenios en ejecución por campañas de vacunación por aproximadamente USD 2,565 millones, mantiene un valor codificado de USD 3,41 millones y ejecuta el 95,54% de este valor.



Cuadro 99
INVERSIÓN POR ENTIDAD Y PROYECTOS PERIODO 2013
(Millones de dólares)

ENTIDAD	PROYECTOS	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
AGENCIA ECUATORIANA DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL AGRO	ERRADICACION DE LA FIEBRE AFTOSA	11,88	11,15	93,88%
	PROYECTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA	4,35	2,01	46,21%
INSTITUTO NACIONAL AUTONOMO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS - I.N.I.A.P.	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO NACIONAL AUTONOMO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS	4,75	4,42	93,12%
	PROYECTOS DE I+D+I CONVOCATORIA SENACYT - 2010	2,44	1,97	80,74%
INSTITUTO NACIONAL DE PESCA -INP	PROYECTOS DE I+D+I CONVOCATORIA SENACYT 2012	3,23	2,27	70,23%
MINISTERIO DE AGRICULTURA GANADERIA ACUACULTURA Y PESCA.	AGRO SEGURO PARA PEQUEÑOS Y MEDIANOS PRODUCTORES	4,09	3,72	90,94%
	ARRASTRE, REHABILITACION Y TERMINACION DE INFRAESTRUCTURA DE RIEGO	2,41	2,41	99,87%
	COMPETITIVIDAD AGROPECUARIA Y DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE	4,02	4,00	99,60%
	CONSTRUCCION Y TERMINACION DEL PROYECTO DE RIEGO TABACUNDO	16,83	16,83	100,00%
	ESTUDIO DE FACTIBILIDAD, DISEÑOS DEFINITIVOS, CONSTRUCCION DE LAS FACILIDADES PESQUERAS ARTESANALES Y EL PUERTO PESQUERO ARTESANAL DE SANTA ROSA.	2,25	1,64	72,99%
	FORTALECIMIENTO CAPACIDADES PESCADORES ARTESANALES DE LAS REGIONES COSTA Y GALAPAGOS Y DE SUS EMBARCACIONES MEDIANTE LA CAPACITACION PERIODICA Y EL RECAMBIO Y/O SUMINISTRO DE MATERIALES Y EQUIPOS PARA	3,97	3,89	97,79%
	HABILITACION DE TIERRAS PARA USO AGRICOLA EN AREAS COMUNALES DE LA PENINSULA DE SANTA ELENA, EN EL MARCO DEL PROYECTO PIDAASSE	10,37	9,43	90,94%
	IMPLANTACIÓN DEL PROCESO DE REFORMA INSTITUCIONAL DEL MAGAP	4,49	3,73	83,04%
	IMPLEMENTACION DE NUEVOS SILOS DE ALMACENAMIENTO	3,88	3,73	96,20%
	INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO TERRITORIAL DEL CORREDOR ENTRE IBARRA Y SAN LORENZO	2,38	1,95	82,00%
	LEGALIZACIÓN MASIVA DE LA TIERRA EN EL TERRITORIO ECUATORIANO	6,26	5,88	93,92%
	OBRAS POR REHABILITAR	1,27	1,02	79,83%
	PLAN DE CONTINGENCIAS PARA LOS AFECTADOS POR LA ELIMINACION DE LA FLOTA LANGOSTINERA ARRASTRERA INDUSTRIAL	4,59	4,56	99,20%
	PLAN DE FOMENTO DEL ACCESO A TIERRAS DE LOS PRODUCTORES FAMILIARES EN EL ECUADOR	7,10	5,97	84,04%
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	9,85	9,57	97,14%
	PROGRAMA DEL BUEN VIVIR EN TERRITORIOS RURALES	4,54	4,26	93,88%
	PROGRAMA NACIONAL DE AGROENERGIA	1,38	0,76	54,77%
	PROGRAMA NACIONAL DE CARNICOS	12,38	10,69	86,34%
	PROGRAMA NACIONAL DE INNOVACION TECNOLOGICA PARTICIPATIVA Y PRODUCTIVIDAD AGRICOLA	40,45	33,15	81,95%
	PROGRAMA NACIONAL DE NEGOCIOS RURALES INCLUSIVOS - PRONERI	1,16	1,05	90,63%
	PROGRAMA SISTEMA NACIONAL DE GESTION E INFORMACION DE TIERRAS RURALES	19,14	11,84	61,87%
	PROYECTO 2KR	2,72	1,87	68,69%
	PROYECTO DE REACTIVACION DE LA CAFICULTURA	8,75	6,42	73,44%
	PROYECTO DE REACTIVACION DEL CACAO NACIONAL FINO O DE AROMA	20,82	18,36	88,19%
	PROYECTO DE TRASBASE SISTEMA DE RIEGO CANGAHUA	1,18	1,18	99,99%
	PROYECTO NACIONAL RED LECHERA	5,32	4,48	84,20%
	REGULACIÓN Y RECAMBIO DE ARTES Y APAREJOS DE LA FLOTA PESQUERA ARTESANAL NACIONAL	1,33	1,32	99,85%
	REHABILITACION ADMINISTRACION OPERACION Y MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE RIEGO INTERPROVINCIALES	1,76	1,70	96,34%
	OTROS PROYECTOS TODAS LAS ENTIDADES	5,07	4,67	92,11%
TOTAL		236,42	201,89	85,40%

Fuente: Reportes eSIGEF Ministerio de Finanzas

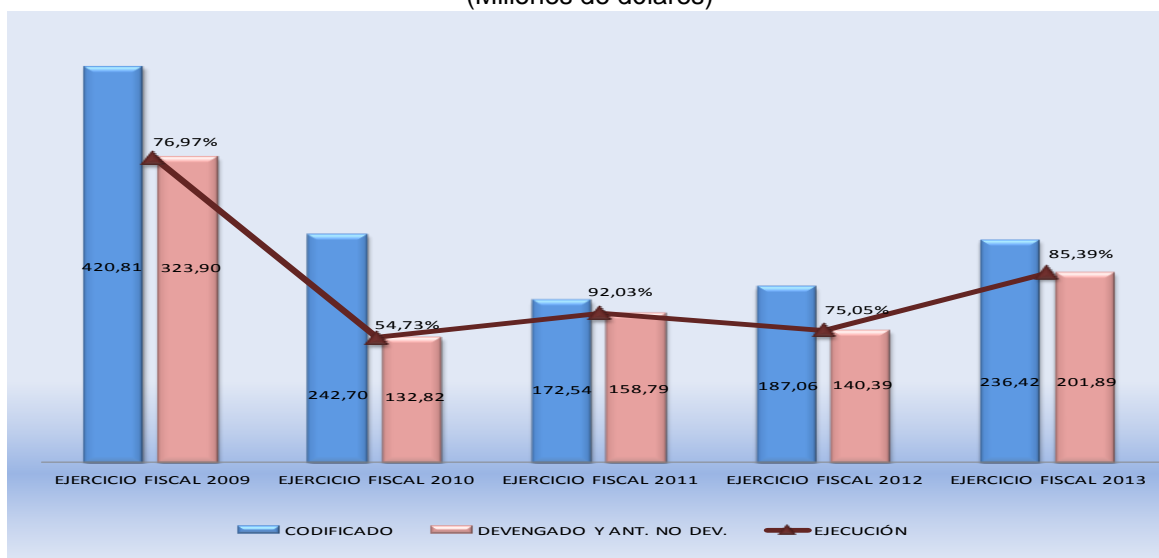
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



D.3 COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN SECTORIAL 2009-2013

El Sectorial Agropecuario durante los años 2009 al 2013 ha mantenido una tendencia a la disminución de asignación y ejecución durante todo el periodo, durante el año 2013 se observa un incremento del 10,34% de incremento de ejecución presupuestaria.

Gráfico 40
COMPARATIVO INVERSIÓN 2009 – 2013
(Millones de dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

D. ANTICIPOS DE RECURSOS

El Sectorial Agropecuario durante el ejercicio fiscal 2013 registra anticipos por USD 30,38 millones, de los cuales USD 26,77 millones corresponden al MAGAP cuya participación corresponde al 88,13% del total de anticipos entregados; y, de este monto, el valor por anticipos no devengados asciende a USD 18,32 millones, es decir, aproximadamente el 60,32% del valor por anticipos no devengados de la entidad.

Cuadro 100
ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS
EJERCICIO FISCAL 2013
(Millones de dólares)

ENTIDAD	ANTICIPOS TOTALES	ANTICIPOS NO DEVENGADOS
AGENCIA ECUATORIANA DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL AGRO	2,37	0,43
CONFERENCIA NACIONAL DE SOBERANÍA ALIMENTARIA	-	-
INSTITUTO NACIONAL AUTÓNOMO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS - I.N.I.A.P.	0,40	0,02
INSTITUTO NACIONAL DE PESCA -INP	0,84	0,27
JUNTA DE RECURSOS HIDRAULICOS Y OBRAS BASICAS DE LOS CANTONES JIPIJAPA PAJAN Y PUERTO LOPEZ	-	-
MINISTERIO DE AGRICULTURA GANADERIA ACUACULTURA Y PESCA.	26,77	18,32
TOTAL	30,38	19,04

Fuente: Reportes eSIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



5.6.3 SECTORIAL AMBIENTE

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El sectorial Ambiente se encuentra conformado por 4 entidades, Ministerio del Ambiente, Parque Nacional Galápagos, Consejo de Gobierno del Régimen Especial de Galápagos y el Instituto para el Ecodesarrollo de la Región Amazónica – ECORAE.

A.2 MISIÓN

Ejercer en forma eficaz y eficiente el adecuado manejo ambiental nacional, garantizando un ambiente sano y ecológicamente equilibrado, mediante la planificación del ordenamiento territorial, el manejo de los recursos y la organización de actividades que se realizan en todo el país para promover la conservación del patrimonio natural del estado y el buen vivir; diseñando y ejecutando una estrategia consensuada basada en un sistema de evaluación y rendición de cuentas para alcanzar el desarrollo humano sustentable; y dictando políticas para la conservación de la integridad ecológica y biodiversidad de los ecosistemas insulares y marinos de las áreas protegidas del Archipiélago de Galápagos.

A.3 VISIÓN

Hacer del Ecuador un país que conserva y usa sustentablemente su biodiversidad, mantiene y mejora su calidad ambiental, promoviendo el desarrollo sustentable, participación social y el uso racional de los bienes y servicios ambientales.

A.4 ARTICULACION CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Los objetivos del PNBV a los que apunta el sectorial Ambiente corresponden al 1, 2, 3, 4, 5 y 6 que se enmarcan en lo relacionado con fomentar el desarrollo sustentable, reducir la vulnerabilidad ambiental, el consumo de recursos y la producción de desechos, promover un modelo de desarrollo económico, armónico y sustentable para Galápagos, así como la preservación y control de la contaminación ambiental y el uso eficiente de recursos estratégicos para mejorar la calidad de vida.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

El sectorial Ambiente cuenta con ingresos diferentes a los fiscales que representan el 34,5% del total codificado (USD 172,43 millones), de éstos ingresos, los generados por las instituciones (002) alcanzan el 17,6%, seguidos por los ingresos provenientes de preasignaciones que percibe solo el ECORAE relacionados a las participaciones corrientes y de capital en los ingresos petroleros llegan al 10%. La fuente 701 representa el 5,3% y la fuente virtual 998 el 1,5% del total.



Cuadro 101
EJECUCION INGRESOS SECTORIAL AMBIENTE PERIODO 2013
ENTIDAD Y FUENTES DE FINANCIAMIENTO
(En millones de dólares)

COD.	UDAF - DESCRIPCION	FTE.	DESCRIPCION FUENTE	INICIAL a	CODIFICADO b	MODIFICADO c = (b-a)	RECAUDADO d	% EFECT. e = (d/b)
0035	INSTITUTO PARA EL ECODesarrollo DE LA REGION AMAZONICA -ECORAE	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,00	0,03	0,03	0,04	143%
		003	PREASIGNACIONES	16,94	16,94	-	16,12	95%
		998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,10	0,58	(0,52)	0,53	92%
40	MINISTERIO DEL AMBIENTE	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	12,61	13,96	1,35	13,98	100%
		701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	7,73	8,84	1,11	5,84	66%
		998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,16	1,72	(0,45)	1,60	93%
45	CONSEJO DE GOBIERNO DEL REGIMEN ESPECIAL DE GALAPAGOS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	3,03	3,00	(0,03)	3,44	114%
		701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,71	0,20	(0,51)	-	0%
		998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,14	0,19	0,05	0,19	100%
330	PARQUE NACIONAL GALAPAGOS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	13,22	13,18	(0,05)	14,11	107%
		701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	-	0,12	0,12	0,12	100%
		998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,18	0,18	-	0,16	87%
387	PARQUE NACIONAL GALAPAGOS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,50	0,50	-	0,50	100%
		701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	-	-	-	-	
		998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	
TOTAL INGRESOS 2013 SECTORIAL AMBIENTE				58,33	59,44	1,11	56,63	95%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

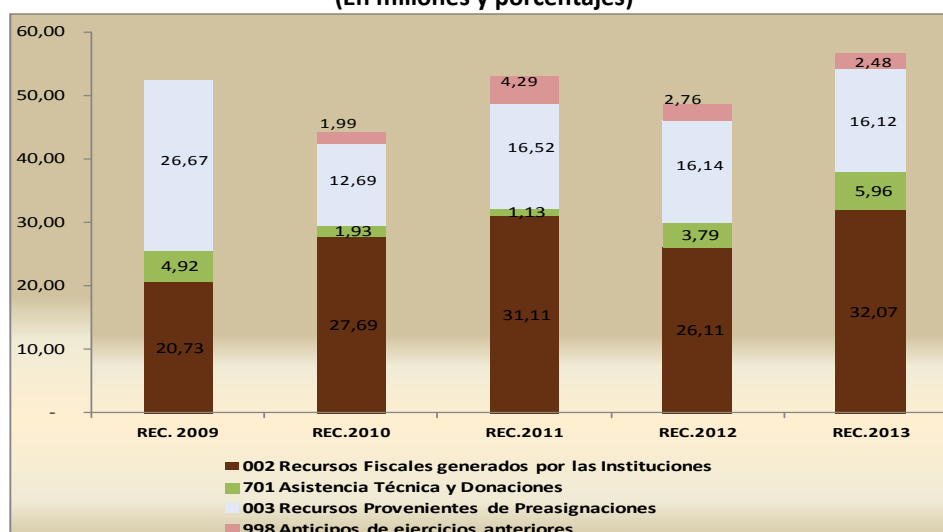
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

La efectividad en la recaudación de los ingresos diferentes a los fiscales (001) llegó al 95% en promedio de todas las instituciones que conforman el sectorial, lo que indica una alta efectividad en todas las fuentes.

B.1 COMPARATIVO DE INGRESOS DEL SECTORIAL 2009 - 2013

El comportamiento de los ingresos diferentes a los fiscales (001) del sectorial tiene una tendencia estable, como más adelante se puede observar en el gráfico.

Gráfico 41
EVOLUCION DE LOS INGRESOS DEL SECTORIAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
PERIODO 2009 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



Los recursos con fuente 002 son los más representativos en este sectorial después de los fiscales, en razón de que el Ministerio del Ambiente y el Parque Nacional Galápagos son generadores de recursos por la emisión de permisos, licencias y patentes y la emisión de especies fiscales por el ingreso al parque. El porcentaje de efectividad en la recaudación en el año 2013 es superior al 2012 en 23 puntos porcentuales, las demás fuentes de financiamiento de igual manera crecen en relación al 2012. La fuente virtual 998 no representa ingresos efectivos.

C. SITUACION DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

El presupuesto codificado del sectorial Ambiente asciende a USD 172,43 millones, con 85% de ejecución en promedio, los recursos codificados que se destinan a inversión alcanzan el 56%, el gasto corriente llega al 38% y los de capital y aplicación del financiamiento representan el 6%.

Cuadro 102
GASTOS DEL SECTORIAL POR ENTIDAD PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

UDAF	UDAF_DESC	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c = b - a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e = d/b)
35	INSTITUTO PARA EL ECODesarrollo DE LA REGION	19,44	18,79	(0,65)	9,08	48%
40	MINISTERIO DEL AMBIENTE	106,56	117,22	10,66	102,31	87%
45	CONSEJO DE GOBIERNO DEL REGIMEN ESPECIAL DE	11,77	16,52	4,75	15,49	94%
47	AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL DE LA BIOSEG	3,34	3,18	(0,16)	3,13	98%
330	PARQUE NACIONAL GALAPAGOS	16,56	16,70	0,14	16,15	97%
387	PARQUE NACIONAL GALAPAGOS	0,01	0,01	-	0,01	100%
TOTAL SECTORIAL AMBIENTE 2013		157,68	172,43	14,74	146,18	85%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Como se puede observar en el cuadro precedente el Ministerio del Ambiente es la institución con mayor representación en este sectorial (68%) de asignación codificada frente al total, seguido con porcentajes menores por el ECORAE, Parque Nacional Galápagos, y el Consejo de Gob. Del Régimen Especial de Galápagos. Sin embargo el ECORAE con una ejecución del 48% anual determina en el sectorial una ejecución relativamente baja.

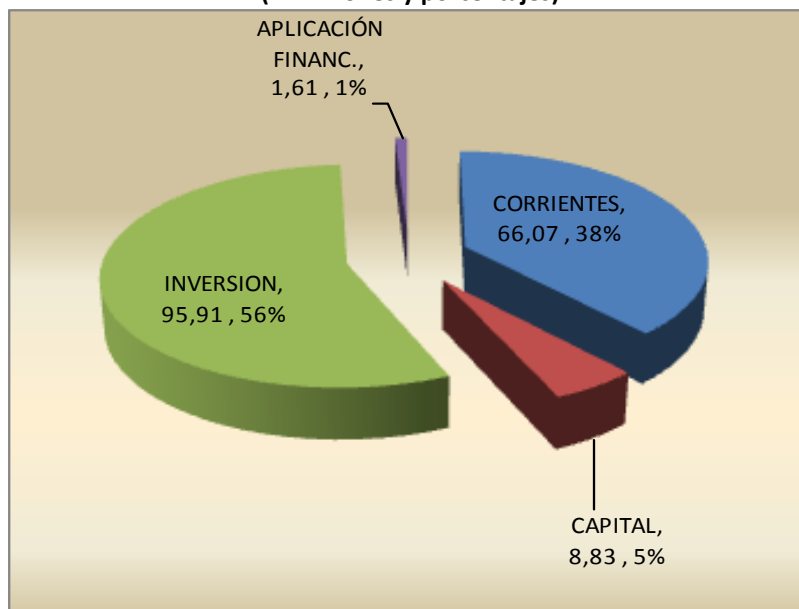
C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

El 56% de recursos son destinados a inversión, relacionados con transferencias de recursos a empresas públicas y a instituciones financieras públicas, provisión de bienes y servicios para inversión y obras públicas principalmente, los gastos corrientes que financian el funcionamiento del sectorial a nivel nacional le siguen en representación, con un porcentaje mínimo están los gastos de capital y aplicación del financiamiento, como se puede ver en el gráfico siguiente con cifras codificadas.



Gráfico 42
**EJECUCION DEL GASTO POR NATURALEZA ECONOMICA
PERIODO 2013**

(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.3 GASTOS POR GRUPOS

Cuadro 103
GASTOS POR GRUPO PERIODO 2013
(En millones de dólares)

GRUPO	GRUPO_DESC	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c = b - a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e = d/b)
51	GASTOS EN PERSONAL	40,66	40,01	(0,65)	38,82	97%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	16,81	20,46	3,65	17,31	85%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	0,62	1,39	0,77	1,31	94%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	4,70	4,21	(0,50)	4,21	100%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	8,32	11,54	3,22	10,50	91%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	32,37	27,74	(4,63)	15,77	57%
75	OBRAS PUBLICAS	3,41	13,09	9,68	5,78	44%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	0,12	0,11	(0,01)	0,10	88%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSION	35,40	43,43	8,02	43,34	100%
84	BIENES DE LARGA DURACION	13,87	8,83	(5,04)	7,53	85%
99	OTROS PASIVOS	1,40	1,61	0,21	1,53	95%
TOTAL SECTORIAL AMBIENTE		157,68	172,43	14,74	146,18	85%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

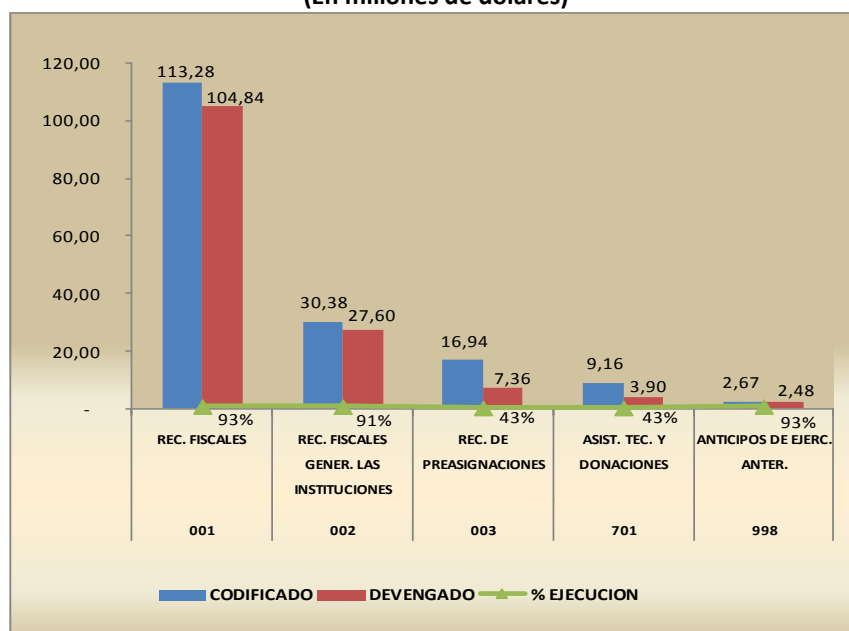
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Cerca del 50% de los recursos están ubicados en dos grupos, el 51 (gastos en personal) y 78 (transferencias y donaciones para inversión). En el gasto para inversión los recursos se destinan al financiamiento de la ejecución de alrededor de 100 proyectos, con un monto codificado de USD 98,75 millones, mientras el gasto corriente asciende a USD 73,68 millones.



C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Gráfico 43
GASTOS SECTORIAL AMBIENTE PERIODO 2013
(En millones de dólares)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Los recursos fiscales financian el 66% del gasto total del sectorial y las demás fuentes cubren el 34% donde la fuente 002 representa el 51,4% de los recursos diferentes a los fiscales. El ECORAE es la única entidad que dispone de recursos pre asignados (USD 16,84 millones codificados). Las demás fuentes de financiamiento son poco significativas.

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

En los programas detallados en el cuadro se concentra el 91% del total del sectorial, siendo los más representativos: *Conservación y Aprovechamiento Sustentable de los Recursos de la Biodiversidad Marina y Costera*, *Gestión Ambiental*, *Conservación y Utilización Sustentable de los Recursos Forestales y Fortalecimiento de la Institucionalidad que Asegure la Gestión Ambiental*. En promedio la ejecución del sectorial llegó al 85%, el programa de *Conservación y Aprovechamiento Sustentable de los Recursos de la Biodiversidad Marina y Costera*, realiza transferencias a empresa públicas y entidades financieras públicas.



Cuadro 104
EJECUCION DEL GASTO POR PROGRAMAS
ENERO – DICIEMBRE 2013
(En millones y porcentajes)

PROGRAMA_DESC	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c = b - a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e = d/b)
DESARROLLO REGIONAL INTEGRAL	10,61	4,01	(6,60)	3,19	80%
PROGRAMA DE DESARROLLO REGIONAL AMAZONICO	2,15	3,94	1,80	2,72	69%
PROGRAMA MEJORAMIENTO DE LA ACCESIBILIDAD DE LAS COMUNIDADES AMAZONICAS	3,94	9,87	5,93	2,59	26%
CONSERVACION Y APROVECHAMIENTO SUSTENTABLE DE LOS RECURSOS DE LA BIODIVERSIDAD MARINA Y COSTERA	38,13	30,22	(7,91)	28,89	96%
CONSERVACION Y UTILIZACION SUSTENTABLE DE LOS RECURSOS FORESTALES.	16,58	29,85	13,27	25,83	87%
CONTROL DE LA CONTAMINACION AMBIENTAL PARA MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA	4,70	9,40	4,70	4,33	46%
GESTION AMBIENTAL.	28,39	29,55	1,16	27,97	95%
PREVENCION DE LA CONTAMINACION AMBIENTAL.	10,03	6,86	(3,17)	6,49	95%
ADMINISTRACION CENTRAL	9,80	10,50	0,69	9,67	92%
PLAN PARA EL DESARROLLO SUSTENTABLE DE LA PROVINCIA DE GALAPAGOS	1,96	6,02	4,06	5,82	97%
CONSERVACION DE LA INTEGRIDAD ECOLÓGICA DE LA BIODIVERSIDAD INSULAR Y MARINA	0,80	1,11	0,31	1,09	98%
FORTALECIMIENTO DE LA INSTITUCIONALIDAD QUE ASEGURE LA GESTIÓN AMBIENTAL	14,53	14,50	(0,03)	14,04	97%
PROGRAMAS VARIOS	16,06	16,60	0,54	13,55	82%
TOTAL SECTORIAL AMBIENTE	157,68	172,43	12,88	146,18	85%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

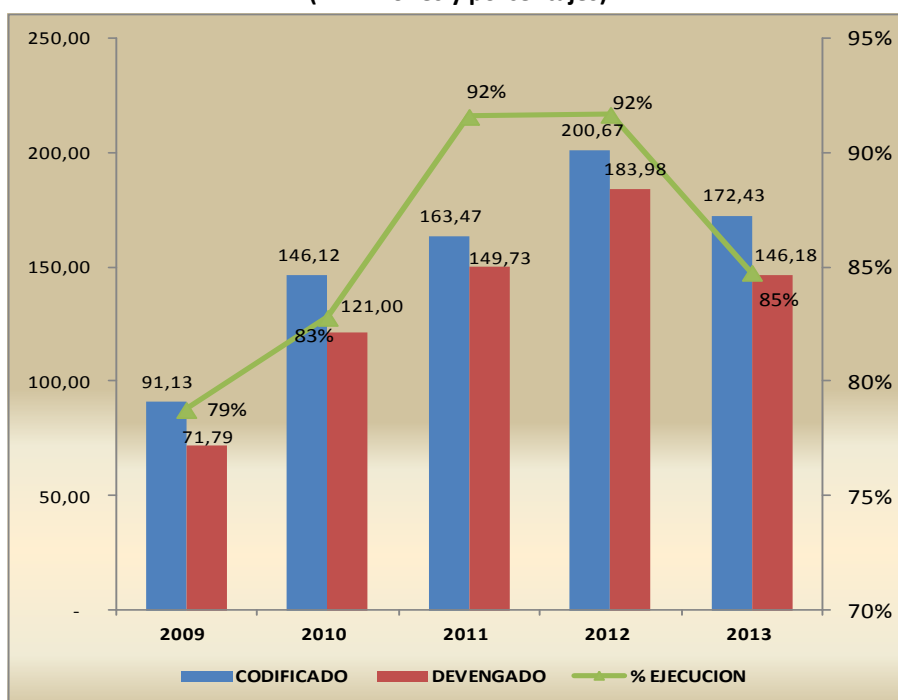
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.6 COMPARATIVO DE GASTOS PERIODO 2009 – 2013

La ejecución del período analizado en el sectorial Ambiente, delata que las modificaciones del 7% de incremento al presupuesto inicial en forma global no fueron utilizadas, dado que de un inicial de USD 157,68 millones logró devengar USD 146,18 millones, como se puede observar en el gráfico siguiente. Cabe señalar que la evolución del gasto es creciente excepto en el año 2013.



Gráfico 44
GASTOS CODIFICADOS Y DEVENGADOS 2009 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D. ANALISIS DE LA INVERSION

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

Cuadro 105
INVERSIÓN POR ENTIDAD PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	CODIFICADO (b)	DEVENGADO + ANTICIPOS (c)	ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENG. (d)	% EJECUCION (e = c/b)
INSTITUTO PARA EL ECODesarrollo DE LA REGION AMAZONICA -ECORAE	14,78	7,46	1,57	50%
MINISTERIO DEL AMBIENTE	77,45	68,46	2,67	88%
CONSEJO DE GOBIERNO DEL REGIMEN ESPECIAL DE GALAPAGOS	6,02	5,91	0,09	98%
PARQUE NACIONAL GALAPAGOS	0,50	0,49	-	98%
TOTAL SECTORIAL AMBIENTE	98,75	82,32	4,33	83%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

La inversión en este sectorial asciende al 57,3% del total del presupuesto codificado, con una ejecución total promedio del 83%. La entidad más representativa es el Ministerio del Ambiente que ejecuta el 78,4% del total de recursos destinados a inversión, por lo que no es comparable con las otras entidades que conforman el sectorial.



D.2 INVERSIÓN POR PROYETOS

Cuadro 106
INVERSION POR ENTIDAD Y PROYECTOS
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD / PROYECTO	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	DEVENGADO + ANTIC. ENTREG. NO (d)	% EJCUC.(1) (e = c/b)	% EJCUC. (2) (f = c/b)
INSTITUTO ECODES. REG. AMAZ. -ECORAE					
PROGRAMA DE PUENTES EN LA AMAZONIA ECUATORIANA	2,33	0,27	0,27	12%	12%
MINISTERIO DEL AMBIENTE					
GENERACION Y RESTAURACION DE AREAS VERDES PARA LA CIUDAD DE GUAYAQUIL GUAYAQUIL ECOLOGICO	29,02	28,26	28,43	97%	98%
GESTION INTEGRAL DE DESECHOS SOLIDOS	7,82	3,32	5,13	42%	66%
PLAN REPARACION AMBIENTAL Y SOCIAL PRAS DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE	4,71	4,52	4,64	96%	98%
PROGRAMA DE CONSERVACION DE BOSQUES SOCIO BOSQUE	9,13	8,35	8,41	91%	92%
SISTEMA NACIONAL DESCENTRALIZADO DE CONTROL FORESTAL	13,04	11,16	11,29	86%	87%
CONSEJO GOB.REG. ESPECIAL DE GALAPAGOS					
MOVILIDAD SOSTENIBLE PARA GALAPAGOS	2,07	1,93	2,00	93%	97%
OBRA PUBLICA E INFRAESTRUCTURA HIDRICA Y FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS SUSTENTABLES	3,28	3,22	3,25	98%	99%
PROYECTOS VARIOS	27,34	16,94	18,90	62%	69%
TOTAL PROYECTOS SECTORIAL AMBIENTE	98,75	77,99	82,32	79%	83%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

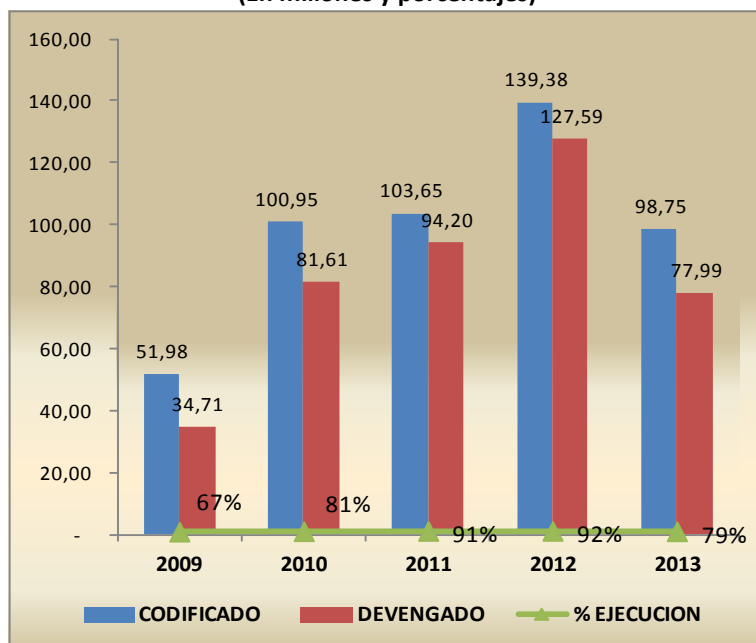
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El proyecto que sobresale es el denominado “Generación y Restauración de Áreas Verdes para la Ciudad de Guayaquil – Guayaquil Ecológico” con USD 29,02 millones de asignación el mismo que ha sido ejecutado en un 98% incluyendo los anticipos entregados y no devengados, como se puede apreciar en el cuadro. Este proyecto representa el 29,39% del total de la inversión, seguido del Sistema Nacional Descentralizado de Control Forestal, proyecto bajo la responsabilidad también del Ministerio del Ambiente, con un monto codificado de USD 13,04 millones, representa el 13,21% del presupuesto. Cerca del 28% de las asignaciones están distribuidas en alrededor de 100 proyectos pequeños. Se ha considerado los anticipos entregados y no devengados, sin embargo los anticipos representan un valor poco considerable por lo que no influyen en gran medida en la ejecución, pasando del 79% al 83% en promedio.



D.3 COMPARATIVO INVERSIÓN PERIODO 2009 – 2013

Gráfico 45
GRAFICO COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2012 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Para el análisis se ha considerado los grupos 7 y 8 y todas las fuentes de financiamiento, la evolución de la inversión en el sectorial es creciente, sin embargo en el período fiscal 2013 se reduce un 29% la cifra codificada, frente al año 2012 y al mismo tiempo la ejecución baja en 13 puntos porcentuales, demostrando una capacidad de gestión menor.

E. ANTICIPO DE RECURSOS

Cuadro 107
ANTICIPOS A LAS INVERSIONES ENERO - DICIEMBRE 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	ANTICIPOS TOTALES	ANTICIPOS ENTREGADOS NO
INSTITUTO ECODES. REG. AMAZ. -ECORAE	2,39	1,57
MINISTERIO DEL AMBIENTE	4,29	2,67
CONSEJO DE GOBIERNO DEL REGIMEN ESPECIAL DE GALAPAGOS	0,20	0,09
TOTAL SECTORIAL AMBIENTE	6,88	4,33

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El Ministerio del Ambiente es el mayor ejecutor de proyectos dentro de este sectorial, por tanto tiene también la mayor cantidad de anticipos entregados y no devengados, seguido en



porcentaje por el ECORAE; el total del sectorial asciende a USD 6,88 millones de los cuales faltó por devengar USD 4,33 millones.

En el período analizado los anticipos entregados no son representativos, por tanto la incidencia en el porcentaje de ejecución es de 3 puntos porcentuales, pasando del 79% al 83%.

5.6.4 SECTORIAL ASUNTOS DEL EXTERIOR

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El Sectorial Asuntos del Exterior lo integra el Ministerio de Relaciones Exteriores y Movilidad Humana y el Instituto de Promoción de Exportaciones e Inversiones Extranjeras.

A.2 MISIÓN

Impulsar y coordinar la política exterior del Ecuador, promover la integración latinoamericana y la participación del país en el ámbito internacional, en cumplimiento de los principios constitucionales y las normas del derecho internacional, en el marco de los planes nacionales de desarrollo. Dinamizar el Sistema Ecuatoriano de Cooperación Internacional de modo que contribuya al logro de las prioridades de desarrollo del país, a través del fortalecimiento de la capacidad de implementación de programas y proyectos que cuenten con financiamiento externo no reembolsable, principalmente de la cooperación técnica y la asistencia económica.

A.3 VISIÓN

Contar con instituciones modernas, que contribuyen a consolidar el reconocimiento y respeto internacional a través de un ejercicio diplomático de la democracia, la solidaridad y el dialogo, para atender los desafíos del contexto mundial en transformación, al interés y bienestar del país y de los ciudadanos y fortalecer procesos de integración y participación de la comunidad migrante en Ecuador y mejorar el acceso a servicios básicos de la población en situación de refugio y desplazados.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Las instituciones que conforman el Sectorial Asuntos del Exterior, a fin garantizar una política internacional y comercial su accionar se vincula con los objetivos 5, 11 y 12 del Plan Nacional del Buen Vivir; que es el de garantizar la soberanía y la paz, e impulsar la inserción estratégica en el mundo y la integración latinoamericana, Establecer un Sistema Económico Social, Solidario y Sostenible y Construir un Estado Democrático para el Buen Vivir.



B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

Los ingresos generados por las instituciones del sectorial Asuntos del Exterior del año 2013 se componen en su mayor parte de recursos fiscales generados por las instituciones (002), con una participación del 95% del total de ingresos codificado, los mismos que provienen de cobros de los derechos consulares y especies fiscales por parte del Ministerio de Relaciones Exteriores. A continuación se presente el detalle del presupuesto de ingresos por entidad y fuente de financiamiento.

Cuadro 108
EJECUCION SECTORIAL ASUNTOS DEL EXTERIOR EJERCICIO 2013
POR ENTIDAD Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(USD millones)

INSTITUCION	FUENTE	DESCRIPCION FUENTE	INICIAL	MODIFICACION	CODIFICADO	RECAUDADO	% EFECTIVIDAD
			(a)	(b)	(c)	(d)	(e=d/c)
INSTITUTO DE PROMOCION DE EXPORTACIONES E INVERSIONES EXTRANJERAS	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,41	0,04	0,45	0,45	100%
MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES Y MOVILIDAD HUMANA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITU	29,81	-	6,39	23,42	130%
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	-	0,55	0,55	0,51	93%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,70	-	0,70	0,63	91%
Total general			30,92	-	5,80	25,12	127%

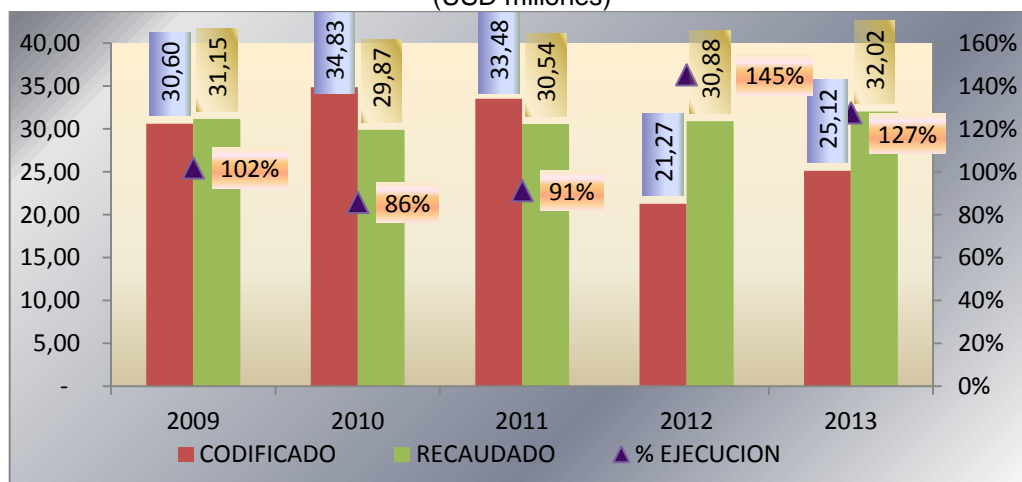
Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

B.1 COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2009 - 2013

Durante el período 2009 - 2013, las entidades del sectorial Asuntos del Exterior han demostrado ser excelentes generadores de ingresos, presentando un comportamiento estable, en la recaudación efectiva especialmente a partir del 2010 por la incidencia de los ingresos provenientes de derechos consulares y especies fiscales.

Gráfico 46
EJECUCION SECTORIAL COMPARATIVO 2009- 2013
(USD millones)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



C. SITUACION DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

De las instituciones que conforman el Sectorial Asuntos del Exterior, el Ministerio de Relaciones Exteriores tiene una participación del 98% de total codificado del ejercicio 2013, a partir de este año la estructura de modifica sustancialmente, primeramente por las funciones de comercio exterior que son asumidas por el Ministerio del mismo nombre, y en segundo lugar por cuanto asumió las funciones de la Secretaría Nacional del Migrante.

Cuadro 109
GASTOS POR ENTIDAD (UDAF) / EJERCICIO 2013
(USD millones)

ENTIDAD	INICIAL	MODIFICADO	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	c= (b-a)	(d)	e=(d/c)
INSTITUTO DE PROMOCION DE EXPORTACIONES E INVERSIONES EXTRANJERAS	21,09	8,59	29,68	25,71	87%
MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES Y MOVILIDAD HUMANA	148,46	6,02	154,48	150,60	97%
Total general	169,55	14,61	184,16	176,31	96%

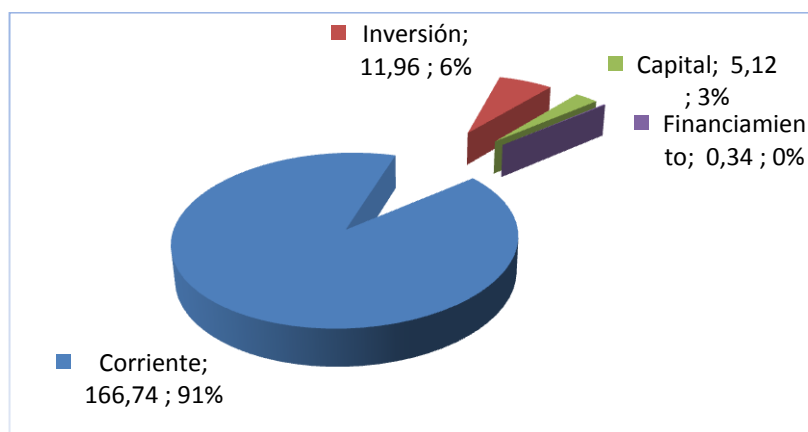
Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

Por la naturaleza del gasto, este sectorial ha destinado la mayor cantidad a gastos corrientes que equivalen al 91% del codificado y destinándose en su mayor parte a gastos en personal con el 51% de participación y bienes y servicios corrientes con el 34% de participación, especialmente para cubrir gastos de alquiler por ocupación de edificios, locales, residencias y parqueaderos; en cuanto a inversión, especialmente por las asignaciones para el proyecto Sistema y Programa de Fomento y Promoción de Exportaciones-PROECUADOR.

Gráfico 47
EJECUCION POR NATURALEZA ECONOMICA EJERCICIO 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



C. 3 GASTOS POR GRUPOS

Con respecto a los gastos corrientes, los recursos se destinaron principalmente a financiar la compensación en el exterior y contratos de funcionarios públicos; en cuanto a los gastos destinados para bienes y servicios corrientes, estos permitieron cubrir gastos de edificios, locales, residencias, parqueaderos, casilleros judiciales y bancarios, como se demuestra en el siguiente cuadro:

Cuadro 110
EJECUCION GRUPO DE GASTO EJERCICIO 2013
(USD millones)

GRUPO GASTO	DESCRIPCION GASTO	INICIAL	MODIFICADO	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION
		(a)	(b)	c= (b-a)	(d)	e=(d/c)
51	GASTOS EN PERSONAL	86,10	8,37	94,46	93,51	99%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53,09	10,34	63,44	60,44	95%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	3,44	0,68	4,12	3,57	87%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	3,45	1,27	4,72	4,72	100%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	3,56	1,08	4,64	4,53	98%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	6,39	0,89	7,28	5,11	70%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	-	0,04	0,04	0,03	89%
84	BIENES DE LARGA DURACION	13,29	(8,17)	5,12	4,09	80%
96	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0,12	(0,01)	0,12	0,12	100%
99	OTROS PASIVOS	0,11	0,11	0,22	0,20	91%
Total general		169,55	14,61	184,16	176,31	96%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

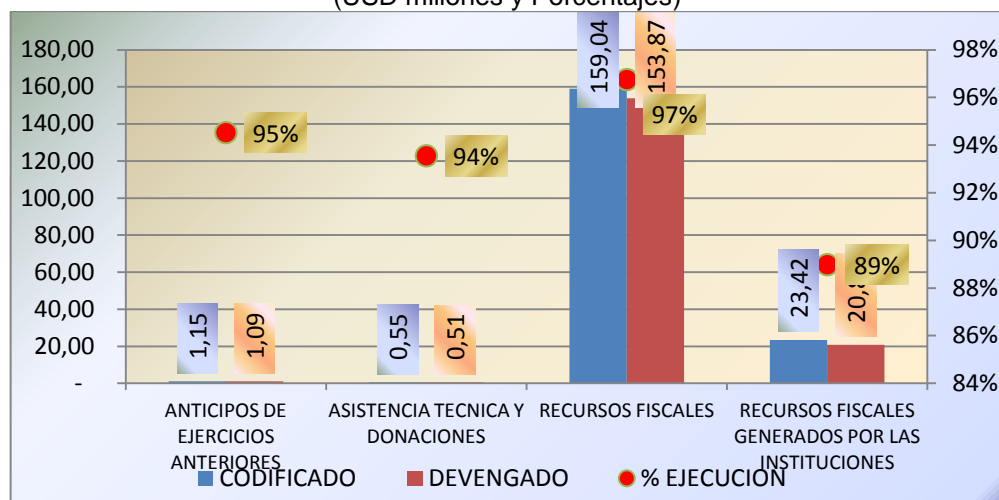
C. 4. GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

La mayor parte del presupuesto de las entidades que conforman este sectorial se financia con recursos fiscales (001) que representan el 86% del codificado, seguido por los recursos fiscales generados por las instituciones (002) con el 13% de participación; esta situación se explica por cuanto la mayor parte del presupuesto se destina para gastos en personal.

Al excluir la fuente de financiamiento 998, el porcentaje de ejecución no variaría, por cuanto no registran montos significativos con esta fuente de financiamiento.



Gráfico 48
EVOLUCIÓN GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO EJERCICIO 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C. 5. GASTO POR PROGRAMAS

Las dos entidades que conforman este sectorial, han estructurado la estructura sus presupuestos institucionales, en 8 programas, siendo el de Desarrollo Institucional el que mayor asignación y una ejecución del 98%, en este programa se encuentran las asignaciones para gastos en personal y bienes y servicios del Ministerio de Relaciones Exteriores y Movilidad Humana, en donde existe una tabla de remuneraciones diferente, la misma que varía de acuerdo a los países en donde prestan sus servicios los funcionarios diplomáticos.

A continuación se detallan los programas de este sectorial.

Cuadro 111
**EJECUCION SECTORIAL ASUNTOS DEL EXTERIOR
POR PROGRAMAS EJERCICIO 2013**
(USD millones)

PROGRAMAS	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	(c)	d=(c/b)
BIENVENIDOS A CASA	-	0,12	0,10	83%
DESARROLLO INSTITUCIONAL	133,65	142,97	140,06	98%
POLITICA MIGRATORIA	-	1,25	1,21	97%
PROMOCION DE EXPORTACIONES E INVERSIONES EXTRANJERAS	21,09	29,68	25,71	87%
PROMOCION Y PARTICIPACION DEL ECUADOR EN LA COMUNIDAD INTERNACIONAL	10,73	4,69	4,22	90%
PROTECCION, APOYO Y DESARROLLO DEL MIGRANTE	-	1,19	0,97	82%
VICEMINISTERIO DE COMERCIO EXTERIOR E INTEGRACION ECONOMICA	1,18	0,52	0,52	100%
VICEMINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES E INTEGRACION POLITICA	2,90	3,74	3,52	94%
Total general	169,55	184,16	176,31	96%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

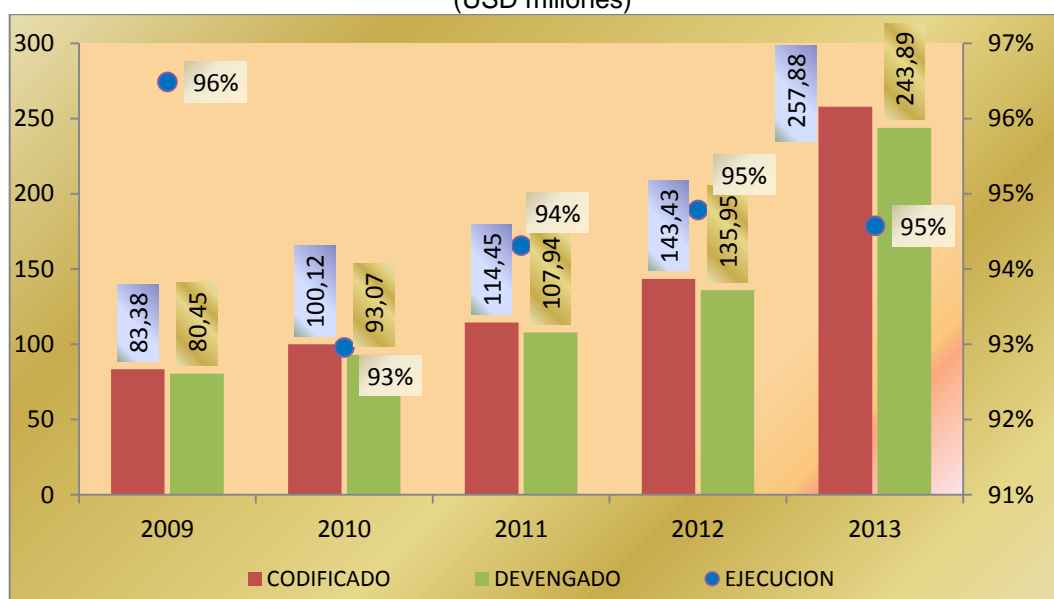
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



C.6 COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 - 2013

El mayor incremento se ha realizado en el 2013, con un incremento del 80% con relación al 2012, debido fundamentalmente a las asignaciones para cubrir gastos en la realización de exposiciones y eventos culturales y sociales; actos y ceremonias oficiales públicas, para la recepción y atención del cuerpo diplomático, misiones diplomáticas y huéspedes oficiales, y la absorción de las actividades de la ex – Secretaría Nacional del Migrante, entre los principales.

Gráfico 49
COMPARATIVO DE GASTOS 2009-2013
(USD millones)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D. ANALISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSION POR ENTIDAD

Durante el ejercicio 2013 el presupuesto codificado de inversión asciende a USD 12.97 millones, existe una disminución con relación al valor inicial del 5%, debido fundamentalmente a la no ejecución del proyecto Implementación del Nuevo Modelo de Gestión Consular en las Unidades del Servicio Exterior del Ministerio de Relaciones Exteriores.

La inversión de este sectorial se enfoca en el cumplimiento del objetivo 5 del Plan Nacional del Buen Vivir, fortaleciendo las instituciones que la conforman y coadyuvando al proceso de integración que se encuentra impulsando el Gobierno Nacional, lo que le permitirá la inserción estratégica en el mundo y la integración latinoamericana.



Cuadro 112
INVERSION POR ENTIDAD EJERCICIO 2013
(USD millones)

ENTIDAD	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	ANTICIPO NO DEVENGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e= c+d/b)
INSTITUTO DE PROMOCION DE EXPORTACIONES E INVERSIONES EXTRANJERAS	7,19	6,84	4,75	0,08	71%
MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES Y MOVILIDAD HUMANA	10,71	6,12	5,56	0,35	96%
Total general	17,90	12,97	10,30	0,44	83%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D.2 PROYECTOS DE INVERSIÓN

Los proyectos de mayor asignación en el sectorial son: Sistema y Programa de Fomento y Promoción de Exportaciones – PROECUADOR, ejecutado por el Instituto de Promoción de Exportaciones e Inversiones Extranjeras; especialmente para brindar consultoría, asesoría e investigación especializada con el 57% de ejecución: y, Fortalecimiento Institucional del Ministerio de Relaciones Exteriores, Comercio e Integración 2010-2012 ejecutado por el Ministerio de Relaciones Exteriores para cubrir gastos en personal.

Cuadro 113
INVERSION POR ENTIDAD Y PROYECTOS EJERCICIO 2013
(USD millones)

ENTIDAD	PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	ANTICIPO NO DEVENGADO	% EJECUCION (1)	% EJECUCION (2)
		(a)	(b)	(c)	(d=b/a)	(e=c+b/a)
INSTITUTO DE PROMOCION DE EXPORTACIONES E INVERSIONES EXTRANJERAS	SISTEMA Y PROGRAMA DE FOMENTO Y PROMOCION DE EXPORTACIONES - PROECUADOR	6,00	4,35	0,04	72%	73%
	PROYECTO DE PROMOCION Y ATRACCION DE INVERSIONES	0,80	0,36	0,05	45%	51%
	PROYECTO DE INVERSION PARA APERTURA Y FORTALECIMIENTO DE OFICINAS COMERCIALES EN PAISES PRIORITARIOS	0,04	0,04	-	97%	97%
MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES Y MOVILIDAD HUMANA	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES COMERCIO E INTEGRACION 2010-2012	3,22	3,20	-	100%	100%
	PROGRAMA APOYO A ORGANISMOS DEPORTIVOS	0,92	0,91	-	99%	99%
	IMPLEMENTACION DEL NUEVO MODELO DE GESTION CONSULAR EN LAS UNIDADES DEL SERVICIO EXTERIOR DEL MINISTERIO DE RELA	0,83	0,41	0,35	50%	93%
	FORTALECIMIENTO DE LA DIRECCION GENERAL DE REFUGIADOS DEL MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES COMERCIO E INTEGRACION 2010-2011	0,55	0,51	-	94%	94%
	RED DE CASAS EN EL EXTERIOR	0,34	0,30	-	90%	90%
	RELOCALIZACION TOTAL DE LA SENAMI HACIA LA CIUDAD DE AZOGUES	0,12	0,10	-	84%	84%
	FONDO DE CONTINGENCIA Y APOYO A VULNERABLES	0,10	0,09	-	90%	90%
	REPATRIACION DE CADAVERES	0,04	0,02	-	53%	53%
	FONDO PARA EL RETORNO DIGNO EL CUCAYO	0,02	0,01	-	25%	25%
	RED DE OFICINAS DE ACOMPAÑAMIENTO A LA INICIATIVA EMPRESARIAL DE LA PERSONA MIGRANTE REDIEM	0,00	-	-	0%	0%
Total general		12,97	10,30	0,44	79%	83%

NOTA: incluye todas las fuentes de financiamiento

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

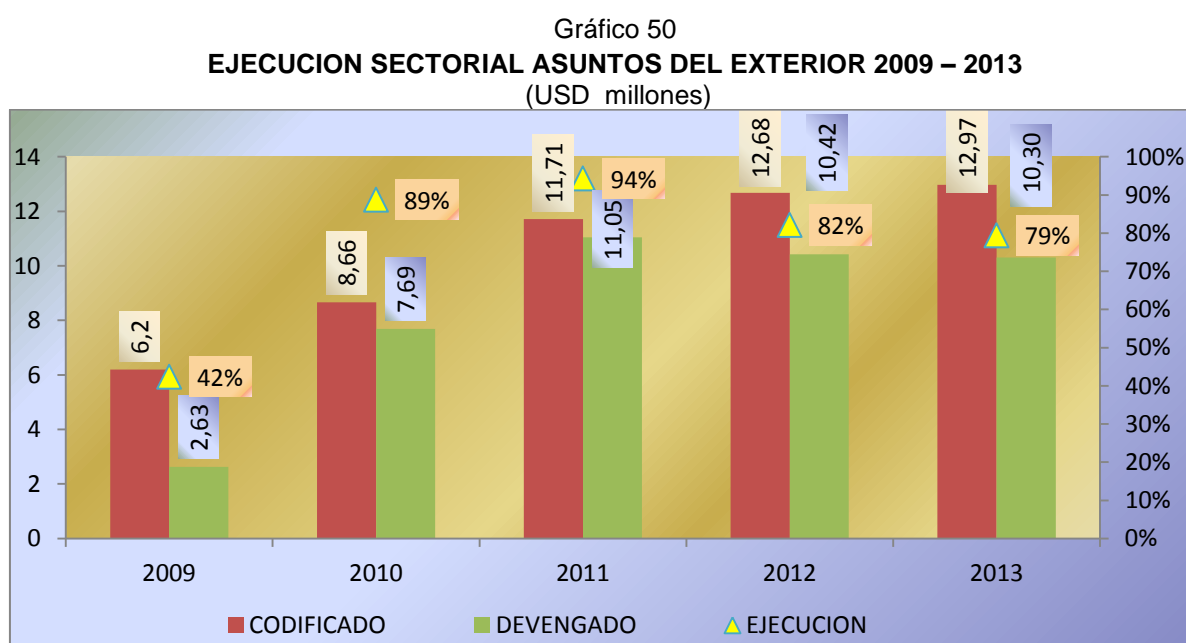
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



D.3. COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2009 – 2013

Durante el período 2009 y 2013, se observa un incremento en las asignaciones especialmente para financiar nuevos proyectos que permitan mejorar la integración económica regional con la comunicada andina y el impulso que se ha venido dando en la promoción de exportaciones, con el proyecto Sistema y Programa de Fomento y Promoción de Exportaciones – PROECUADOR.

Como se manifestó anteriormente las entidades de este sectorial han manejado eficientemente los recursos asignados, cuyo porcentaje de ejecución es muy bueno, con un promedio del 80% a partir del 2010, lo que se refleja en un fortalecimiento institucional, como se demuestra en el siguiente gráfico:



NOTA: incluye todas las fuentes de financiamiento

Fuente: Reportes e-SIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

En cuanto a los anticipos, por el destino de los recursos y el tipo de proyectos del sectorial, el monto entregado como anticipo y el monto no devengado es muy bajo que si excluimos la fuente 998 el porcentaje de ejecución no tiene impacto.

Cuadro 114
SECTORIAL ASUNTOS DEL EXTERIOR
ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS 2013
(USD millones)

ENTIDAD	ANTICIPO ENTREGADO	ANTICIPO NO DEVENGADO
INSTITUTO DE PROMOCION DE EXPORTACIONES E INVERSIONES EXTRANJERAS	0,37	0,08
MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES Y MOVILIDAD HUMANA	0,35	0,35
Total general	0,72	0,44

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



5.6.5 ASUNTOS INTERNOS

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El Sectorial Asuntos Internos se encuentra conformado por las siguientes entidades:

Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, Comisión de Tránsito del Ecuador, Dirección General del Registro Civil, Dirección Nacional de la Policía Judicial, Dirección Nacional de Migración, Dirección Nacional de Salud de la Policía Nacional, Dirección de Seguridad Pública, Ministerio de Justicia y Derechos Humanos, Ministerio del Interior y Policía Nacional.

A.2 MISIÓN

Conducir los asuntos internos en el orden político del Estado, coordinando las relaciones de los diferentes niveles de gobierno y actores sociales; mediante la identificación integral de los habitantes del Ecuador, en los actos civiles, otorgando documentos confiables; asesoramiento en solución de problemas políticos y socio-económicos; controlando el movimiento migratorio; contribuyendo a una efectiva administración de justicia mediante la investigación técnica y científica de los delitos de instancia pública; controlar el transporte terrestre, tránsito y seguridad vial; velar por el acceso a una justicia oportuna, independiente y de calidad; promover la paz social y la plena vigencia y ejercicio de los derechos humanos; mejorar la rehabilitación y reinserción social relacionadas al sistema de justicia.

A.3 VISIÓN

Garantizar y ofrecer seguridad interna, mediante la prevención y control, la inclusión social y la participación ciudadana general; contar con información confiable de los habitantes del Ecuador; entidades que garanticen el orden público; tener una justicia desconcentrada con la asistencia y rehabilitación integral para lograr su óptima reinserción en la sociedad; desarrollar actividades de control migratorio; tener el liderazgo en investigación criminal y judicial; proporcionar prestaciones integrales de salud al personal policial; aplicación de las normas del buen vivir, ejecutando un sistema de gestión de calidad, promoviendo el mejoramiento continuo y la adaptabilidad a los cambios del entorno; administrar el transporte terrestre, tránsito y seguridad vial; ser un referente de justicia con el pleno ejercicio de los derechos humanos.

A. 4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

- Construir y fortalecer espacios públicos, interculturales y de encuentro común
- Garantizar la vigencia de los derechos y la justicia
- Garantizar el acceso a la participación pública y política
- Mejorar la calidad de vida de la población



- Impulsar el conocimiento, la valoración y afirmación de las diversas identidades socioculturales de los distintos pueblos y nacionalidades que conforman el Ecuador, así como de las y los ecuatorianos que se encuentren residiendo fuera del país, en atención al fortalecimiento de la identidad ecuatoriana

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

Cuadro 115
INGRESOS POR ENTIDAD Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	FUE	FUENTE DESCRIPCIÓN	INICIAL a	CODIFIC b	MODIF c=b-a	RECAUD d	% EFECTI e=d/b
Agencia N. Transporte y S. V.	002	R. F. Generados Instituciones	83,10	45,96	(37,14)	85,64	186,33%
	998	Anticipos E. Anteriores	9,16	6,91	(2,25)	6,91	100,00%
Comisión Tránsito Ecuador	002	R. F. Generados Instituciones	41,92	23,26	(18,66)	39,10	168,13%
	998	Anticipos E. Anteriores	4,11	4,08	(0,03)	4,04	99,05%
Dirección Registro Civil y C	002	R. F. Generados Instituciones	46,00	48,47	2,47	50,44	104,06%
	998	Anticipos E. Anteriores	17,41	20,10	2,69	19,70	98,03%
Dirección N. Policía Judicial	002	R. F. Generados Instituciones	4,58	0,23	(4,35)	0,25	106,93%
	998	Anticipos E. Anteriores	1,73	1,73	0,00	1,73	100,00%
Dirección N. Migración	002	R. F. Generados Instituciones	0,66	0,44	(0,22)	0,37	83,55%
	998	Anticipos E. Anteriores	0,02	0,02	0,00	0,02	100,00%
Dirección Salud Policía Nac	002	R. F. Generados Instituciones	48,67	54,34	5,67	47,36	87,15%
	998	Anticipos E. Anteriores	3,59	3,66	0,07	3,02	82,59%
Ministerio Justicia y D. H.	002	R. F. Generados Instituciones	0,07	0,07	(0,00)	0,41	622,33%
	701	Asistencia Técnica y Donaciones	0,86	0,35	(0,51)	0,41	117,40%
	998	Anticipos E. Anteriores	4,02	5,07	1,05	4,59	90,64%
Ministerio del Interior	002	R. F. Generados Instituciones	17,48	15,68	(1,80)	17,03	108,62%
	998	Anticipos E. Anteriores	6,68	9,18	2,50	8,65	94,14%
Policía Nacional	002	R. F. Generados Instituciones	9,55	3,79	(5,76)	2,43	64,04%
	998	Anticipos E. Anteriores	4,27	3,64	(0,63)	3,64	100,00%
TOTAL GENERAL			303,88	246,98	(56,90)	295,74	119,74%

FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

Recursos fiscales Generados por las instituciones

La Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre, Comisión de Tránsito del Ecuador, Dirección de Salud de la Policía Nacional; Policía Nacional; y, Ministerio del Interior presentan la asignación inicial sobreestimado; las mismas que se regulan en el Primer Semestre 2013. El codificado en este grupo de ingreso asciende a USD 192.24 millones, que representa el 77.84% del codificado y un porcentaje en la efectividad de la recaudación del 126.42%, especialmente por el incremento de las recaudaciones por multas a las infracciones de tránsito que se encontraban pendientes de cobro.

Anticipos de Ejercicios Anteriores

Los Anticipos de Ejercicios Anteriores de las entidades que integran el sectorial presentan un codificado de USD 54.39 millones, especialmente para la Dirección General del Registro Civil, Identificación y Cedulación (USD 20.10 millones); Agencia Nacional de Regulación y



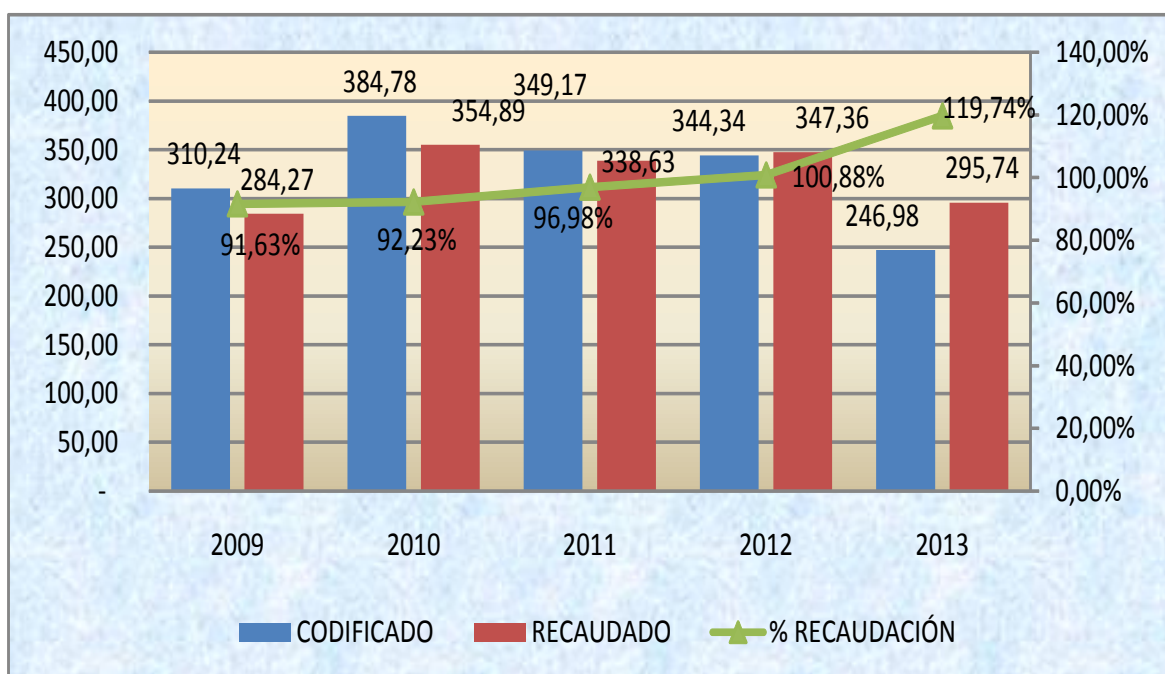
Control del Transporte Terrestre (USD 6.91 millones); recauda USD 52.31 millones, lo cual representa una efectividad del orden del 96.17.

Asistencia Técnica y Donaciones

El Ministerio de Justicia registra una asignación codificada de USD 0.35 millones, la misma que a diciembre 2013 se recauda USD 0.41 millones. Con una efectividad en la recaudación de 117.40%.

B.1. COMPARATIVO DE LOS INGRESOS PERIODO 2009 – 2013

Gráfico 51
SECTORIAL ASUNTOS INTERNOS
COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2009-2013
(En millones de dólares)



FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Sectorial Asuntos Internos en el período 2009-2011 presenta un comportamiento similar en la efectividad en la recaudación de los ingresos. En el 2012 en anticipos de ejercicios anteriores presenta una recaudación de USD 61.46 millones, la misma que se reduce en el 2013 a USD 52.31 millones; la Asistencia Técnica y Donaciones en el 2012 fue USD 1.20 millones y en el 2013 USD 0.41 millones; y, los recursos fiscales generados por las instituciones en el 2012 fue de USD 284.70 millones y en el 2013 USD 243.02 millones, en consideración a que se elimina el cobro de especies valoradas como por ejemplo el Certificado de Antecedentes Personales, según Decreto Ejecutivo No. 116 de 17 de mayo de 2012.

C. SITUACIÓN DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD



Cuadro 116
SECTORIAL ASUNTOS INTERNOS GASTOS POR ENTIDAD
EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	INICIAL a	CODIFICADO b	MODIFICADO c=b-a	DEVENGADO d	% EJECU e=d/b
AGENCIA N. REGULACION TRANSPORTE TERR	181,38	162,70	(18,68)	152,42	93,68%
COMISION TRANSITO DEL ECUADOR	107,99	112,34	4,35	105,99	94,35%
DIRECCION GENERAL REGISTRO CIVIL	90,44	99,03	8,59	93,68	94,59%
DIRECCION NACIONAL POLICIA JUDICIAL	11,37	15,24	3,87	14,59	95,68%
DIRECCION NACIONAL DE MIGRACION	1,75	0,98	(0,77)	0,89	90,71%
DIRECCION N. SALUD POLICIA NACIONAL	50,00	69,40	19,40	55,85	80,48%
DIRECCION N. SEGURIDAD PUBLICA	0,10	0,05	(0,05)	0,05	94,99%
MINISTERIO JUSTICIA Y D. HUMANOS	93,90	109,24	15,34	99,87	91,42%
MINISTERIO DEL INTERIOR	258,31	309,45	51,14	235,06	75,96%
POLICIA NACIONAL	1.022,64	1.144,25	121,61	1.136,85	99,35%
TOTAL GENERAL	1.817,88	2.022,69	204,81	1.895,24	93,70%

FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

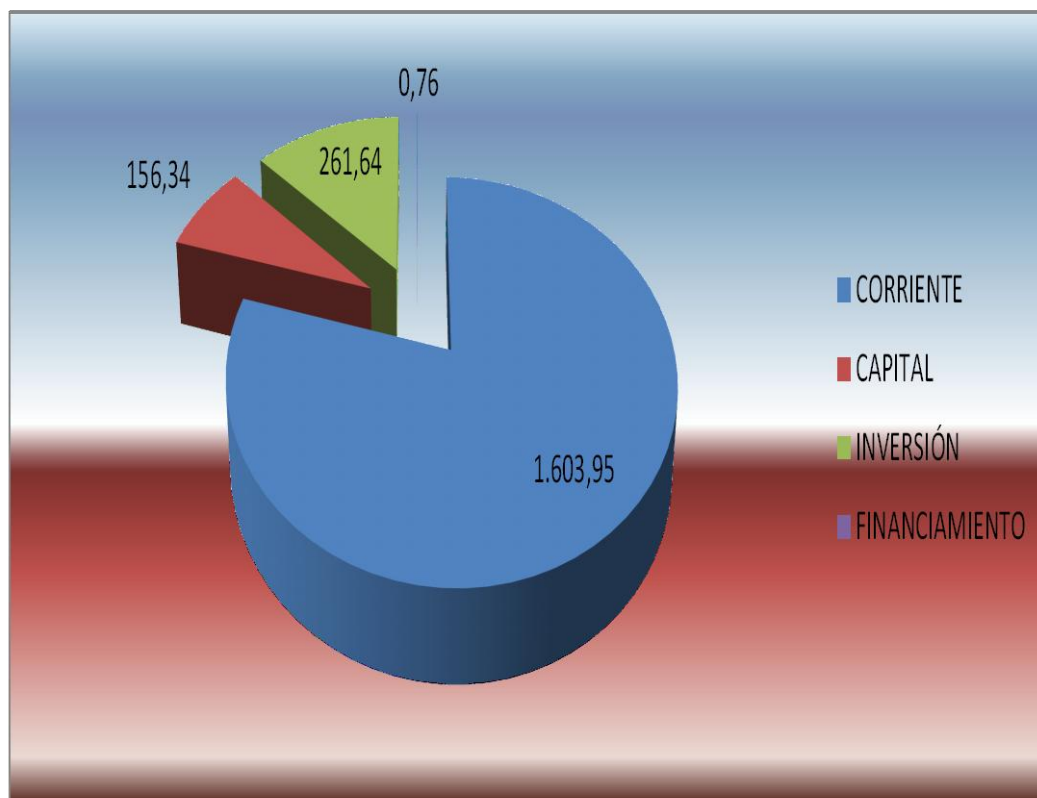
El Presupuesto inicial del Sectorial Asuntos del Interior registra USD 1.817.88 millones, codificado a diciembre 2013 de USD. 2.022.69 millones, refleja una incremento de USD 204.81 millones, especialmente en la: Policía Nacional (USD 121.61 millones); Ministerio del Interior (USD 51.14 millones), para el fortalecimiento de la policía nacional para la disminución de delitos y aseguramiento al servicio de acceso a la justicia; aumentar las capacidades del talento humano del Ministerio del Interior y sus dependencias desconcentradas, a través de capacitación, evaluación, definición; Ministerio de Justicia, Derechos Humanos y Cultos (USD 15.34 millones), para el proyecto de capacitación a agentes de tratamiento penitenciario construcción de centros de privación de libertad para reducir el hacinamiento; Dirección Nacional de Salud de la Policía Nacional (USD 19.40 millones) ; y, Dirección General de Registro Civil, Identificación y Cedulación (8.59 millones) para mejorar la confiabilidad, calidad, seguridad y eficiencia de los servicios públicos.

La Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, presenta una reducción de USD 18.68 millones.



C.2. GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA

Gráfico 52
SECTORIAL ASUNTOS INTERNOS
GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)



FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

Del presupuesto asignado al Sectorial Asuntos Internos USD 1.603.95 millones de dólares, es decir el 79.30% se destina a cubrir gastos en personal; gastos operativos para el funcionamiento de las instituciones; campañas de información de los servicios ofrecidos por las entidades; instalación de programas informáticos y diseño de la página web; para inversión USD 261.64 millones que representa el 12.94% para vivienda fiscal a favor del personal policial; unidades de vigilancia y estaciones de policía, para la construcción y mejoramiento de la infraestructura del Sistema de Rehabilitación Social Ecuatoriano a nivel nacional, con mecanismos para una efectiva recuperación y reinserción social; para el Laboratorio de Criminalística y ciencias forenses, para la Policía Nacional; construcción de UVC; para gastos de capital USD 156.34 millones orientados al equipamiento de las unidades operativas y centros de rehabilitación social; dotar de 800 radios móviles y 500 radios bases digitales troncalizados para la policía nacional; instalar 45796 kit de seguridad en los vehículos de transporte público.



C.3. GASTOS POR GRUPOS

Cuadro 117
EJECUCIÓN GASTOS POR GRUPOS EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

GR	GRUPO DESCRIPCIÓN	INICIAL a	CODIFICADO b	MODIFICADO c=b-a	DEVENGADO d	% EJECUC e=d/b
51	Gastos en Personal	1.155,46	1.265,16	109,70	1.260,86	99,66%
53	Bienes y Servicios de Consumo	229,59	293,11	63,52	240,05	81,90%
56	Gastos Financieros	0,33	0,24	(0,09)	0,24	100,00%
57	Otros Gastos Corrientes	11,28	19,61	8,33	17,87	91,11%
58	Transferencias y Donaciones Corrientes	17,65	22,12	4,47	21,88	98,91%
71	Gastos en Personal para Inversión	23,49	31,33	7,84	31,04	99,09%
73	Bienes y Servicios para Inversión	103,73	74,79	(28,94)	56,79	75,93%
75	Obras Públicas	29,80	28,37	(1,43)	24,95	87,96%
77	Otros Gastos de Inversión	-	0,14	0,14	0,14	100,00%
78	Transferencias y Donac. para Inversión	71,85	127,01	55,16	126,83	99,86%
84	Bienes de Larga Duración	172,83	156,34	(16,49)	110,35	70,58%
96	Amortización de la Deuda Pública	0,83	0,76	(0,07)	0,76	100,00%
99	Otros Pasivos	1,04	3,71	2,67	3,48	93,97%
	TOTAL GENERAL	1.817,88	2.022,69	204,81	1.895,24	93,70%

FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

A continuación se presenta un análisis de los Grupos de Gasto más representativos del Sectorial Asuntos Internos:

Gastos en Personal

Destinados al pago de remuneraciones del personal de conformidad con las disposiciones legales emitidas por el Ministerio de Relaciones Laborales, sistema de remuneraciones especiales para el personal de las zonas de frontera y lugares violentos; formación profesional de clases y policías; formación de oficiales superiores; especialización de investigadores en criminalística; y, otros.

Bienes y Servicios de Consumo

Para programas de formación, promoción y capacitación; campañas de información de los servicios ofrecidos por las entidades; instalación de programas informáticos y diseño de la página web; campañas de difusión de los más buscados, artículos robados, usura y 1800 delito con lo cual se alcanzó los siguientes logros:

- 71 capturados en el 2013 de la base de los más buscados
- 768 bandas desarticuladas
- 864 operativos anticachinerías
- 91.217 objetos incautados
- 2.681 vehículos recuperados

Gastos en Personal para Inversión

Destinados al pago de remuneraciones del personal en proyectos de inversión.



Bienes y Servicios para Inversión

Especialmente para la elaboración de las tipologías para la construcción de las oficinas de atención al usuario a nivel nacional de la Agencia de Tránsito.

Obras Públicas

Para la construcción y mejoramiento de la infraestructura del Sistema de Rehabilitación Social Ecuatoriano a nivel nacional, con mecanismos para una efectiva recuperación y reinserción social; para el Laboratorio de Criminalística y ciencias forenses, para la Policía Nacional; Construcción de UVC's en Chone, Duran, Modelo Guayaquil y Carapungo, para implementar los servicios de desconcentración de seguridad y justicia, en base al modelo de atención a la ciudadanía, atendiendo las necesidades de orden jurídico, social, salud, registro civil, protección de derechos de la familia contra la violencia y el delito

Transferencias y Donaciones para Inversión

Para la transferencia a 247 operadoras de transporte urbano y 387 operadoras de transporte interprovincial.

Bienes de Larga Duración

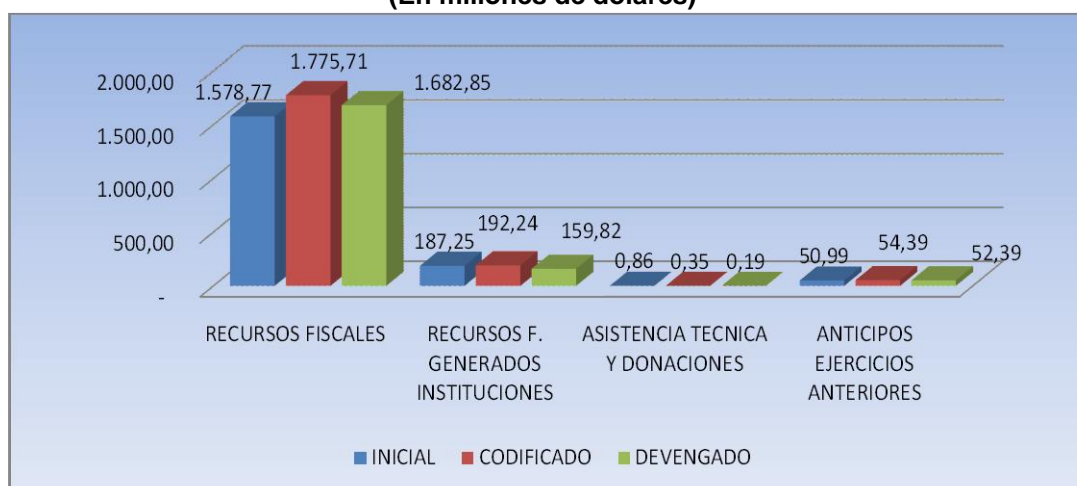
Presenta un codificado de USD 156.34 representa el 7.73%, se ejecuta el 70.58% principalmente para:

- Equipamiento de las unidades operativas y centros de rehabilitación social.
- Adquisición de un sistema integrado de búsqueda biométrica para fortalecer la capacidad operacional para la investigación científica que permita afrontar y luchar con eficiencia todas las forma delincuenciales.
- Mejorar la capacidad resolutive de los casos de investigación y represión jurídica del delito.
- Implementar un sistema que ha permitido solucionar investigaciones a cargo de la policía nacional
- Infraestructura y equipamiento para la seguridad para dotar de 800 radios móviles y 500 radios bases digitales troncalizados para la policía nacional
- Implementación de 45796 kit de seguridad en los vehículos de transporte público.



C.4. GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Gráfico 53
SECTORIAL ASUNTOS INTERNOS
GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)



FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El presupuesto del Sectorial se financia el 87.79% con recursos fiscales, 9.50% con recursos fiscales generados por las instituciones; 0.02% con asistencia técnica y donaciones; y, 2.69% con anticipos de ejercicios anteriores.

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

Cuadro 118
GASTOS POR PROGRAMAS EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

PROGRAMAS	INICIAL	CODIFICA	DEVENGAD	% EJEC
PROTECCION Y SEGURIDAD INTERNA	1.013,18	1.132,29	1.127,95	99,62%
ORDEN PÚBLICO Y SEGURIDAD	172,32	215,94	170,91	79,15%
CONTROL Y REGULACION DEL TRANSPORTE TERRESTRE	181,38	162,70	152,42	93,68%
ADMINISTRACION Y CONTROL DEL TRANSITO Y TRANSPORTE TERRESTRE	107,99	112,34	105,99	94,35%
REGISTRO E IDENTIFICACION CIUDADANA	90,44	99,03	93,68	94,59%
ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL ORDEN PUBLICO Y SEGURIDAD	73,23	79,79	53,65	67,24%
FOMENTO A LA JUSTICIA	65,81	73,66	67,59	91,76%
PROVISION DE SERVICIOS HOSPITALARIOS GENERALES	50,00	69,40	55,85	80,48%
CONSTRUCCIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DEL SISTEMA DE REHABILITACIÓN SOCIAL A NIVEL NACIONAL	24,52	33,44	30,28	90,56%
INVESTIGACIÓN TECNICA Y CIENTIFICA DE LOS DELITOS	11,37	15,24	14,59	95,68%
SEGURIDAD Y PROTECCIÓN INTERNA	9,56	12,01	8,96	74,58%
UNIDAD TÉCNICA PARA LA ADMINISTRACIÓN DEL FONSAT	11,46	11,61	9,03	77,76%
OTROS PROGRAMAS	6,62	5,23	4,35	83,17%
TOTAL	1.817,88	2.022,69	1.895,24	93,70%

FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Sectorial Asuntos Internos ejecuta varios programas, a continuación se analiza los programas que registran un mayor codificado:



Protección y Seguridad Ciudadana

A cargo de la Policía Nacional orientado a fortalecer la capacidad de los servicios policiales para aumentar los niveles de seguridad e incrementar permanentemente el nivel de satisfacción de la comunidad, presenta un codificado de USD 1.132.29 millones que representa el 55.98% del presupuesto sectorial, se ejecuta el 99.62%.

Orden Público y Seguridad

Lo ejecuta el Ministerio del Interior, tiene como objetivo promover las condiciones de la seguridad ciudadana mediante un diálogo social, abierto y transparente; mejorar las condiciones para la seguridad ciudadana; proponer y ejecutar la gestión operativa para prevenir la violencia y la criminalidad.

Control y Regulación del Transporte Terrestre

La Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre y Seguridad Vial, tiene a su cargo el Programa Control y Regulación del Transporte Terrestre para lo cual ha emitido Reglamentos Específicos y Normas Técnicas, ha suscrito varios Convenios Nacionales e Internacionales relacionados con los Sistemas de Transporte y Licencias, tiene una asignación codificada de USD 162.70 millones que representa el 8.04% del presupuesto sectorial y se ejecuta el 93.68%.

Registro e Identificación Ciudadana

Tiene como objetivo mejorar la calidad del servicio a los usuarios, optimizar la atención en las regiones y brindar seguridad y confianza en la administración de los datos de los ciudadanos.

Fomento a la Justicia

Bajo la responsabilidad del Ministerio de Justicia, Derechos Humanos y Cultos con el objetivo de incrementar la coordinación de políticas de justicia mediante el fortalecimiento en la generación y desarrollo de los mecanismos consensuados por los operadores de justicia.

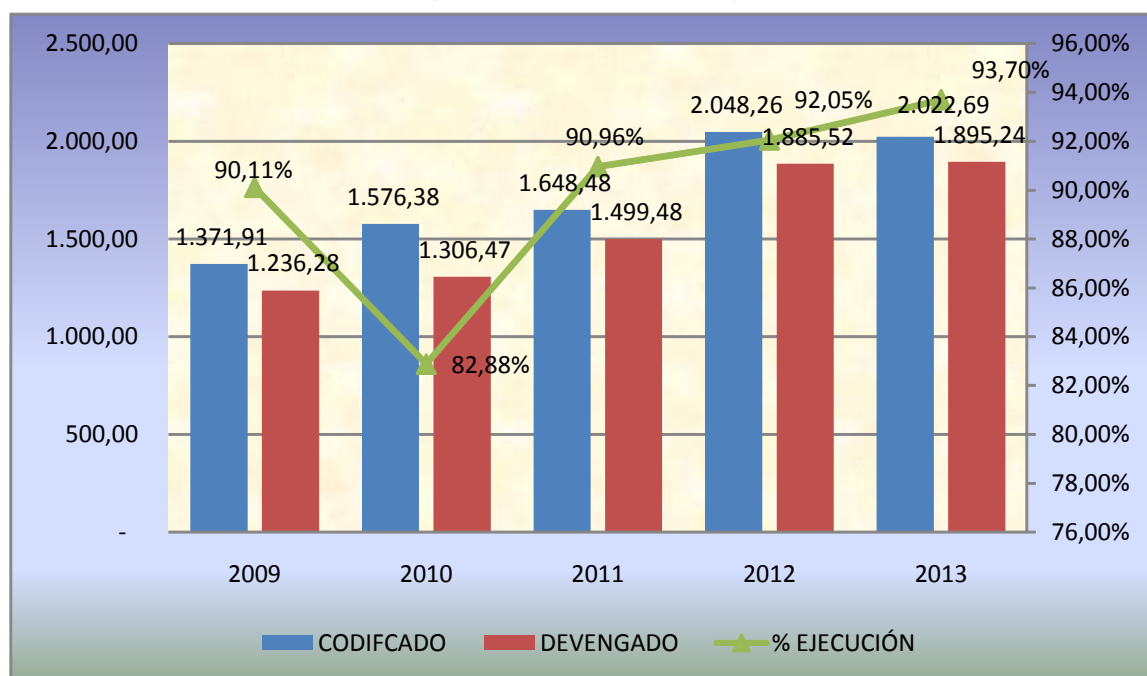
Provisión de los Servicios Hospitalarios Generales

La Dirección Nacional de Salud de la Policía Nacional con el objeto de garantizar la atención integral de salud realizó la contratación y ejecución del proyecto ampliación de consulta externa del Hospital Quito No. 1; y, el mantenimiento de los establecimientos de salud de salud de la policía nacional para el fortalecimiento del sistema nacional de salud.



C.6 COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 – 2013

Gráfico 54
COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 – 2013
(En millones de dólares)



FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

Los gastos del Sectorial Asuntos Internos presentan una tendencia creciente parten de USD 1.371.91 en el 2009 y llegan a USD 2.022.69 en el 2013.

- Se realizan 603 operativos de control de velocidad a través de radares de velocidad móviles
- Instalación de infraestructura tecnológica y equipamiento de Motorola
- Servicios de alojamiento y alimentación para la formación de Agentes Civiles de Tránsito en Cuenca
- Remodelación y Adecuación de la Delta 6 como escuela de formación
- Formación de 624 aspirantes a Vigilantes de Tránsito
- Campaña de Publicidad para reducir el número de accidentes de tránsito
- Mejorar la calidad de la atención de los servicios, se cedula 2.126.972 de usuarios
- Implementar una solución tecnológica integral permanente actualizada, que se refleja en la digitalización de 32.108.210 documentos
- Se logró 8 mega agencias operativas, 4 mega agencias en ejecución, 2 mega agencias cantonales en ejecución y 2 agencias cantonales terminadas con entrega provisional
- Agencias del Registro Civil en 27 establecimientos de salud, a través de las cuales se atendió con inscripción de nacimiento a 59.891 niños y niñas
- Por el Convenio MIESS-INNFA se cedularon 24.061 niños menores de cinco años.



- Por el Convenio con UNICEF se atendieron 4.132 en 10 provincias del país
- Se han ejecutado proyectos de capacitación a Agentes de Tratamiento Penitenciario
- Construcción de centros de privación de libertad para reducir el asinamiento existente
- Se implementó un sistema sobre indicadores de derechos humanos
- Se ha trabajado en un modelo de atención integral para adolescentes privados la libertad.

En el 2013 se ejecutan programas y proyectos importantes tendientes al fortalecimiento de la policía nacional para la disminución de delitos; aseguramiento al servicio de acceso a la justicia; capacitación a agentes de tratamiento penitenciario; construcción de centros de privación de libertad para reducir el hacinamiento; mejorar la confiabilidad, calidad, seguridad y eficiencia de los servicios públicos.

D. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

Cuadro 119
INVERSIÓN POR ENTIDAD EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	CODIF a	DEVENG b	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO c	% EJECU
AGENCIA CONTROL TRANSPORTE TERRES TRANSITO Y SEGURIDAD VIA	114,37	114,37	-	100,00%
COMISION DE TRANSITO DEL ECUADOR	18,12	15,14	1,59	92,28%
DIRECCION REGISTRO CIVIL IDENTIFICACION Y CEDULACION	59,10	56,43	1,03	97,23%
DIRECCION NACIONAL DE SALUD DE LA POLICIA NACIONAL	1,27	0,79	0,06	66,51%
MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS	9,54	6,97	0,20	75,10%
MINISTERIO DEL INTERIOR	160,90	117,99	22,29	87,18%
TOTAL	363,31	311,68	25,17	92,72%

FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Sectorial Asuntos Internos presenta un PAI codificado de USD 363.31 millones, el mismo que a diciembre 2013 se reduce a USD 311.68 millones de los cuales 37.85% corresponden al Ministerio del Interior; 36.69% a la Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial; el 18.11% a la Dirección General del Registro Civil; el 4.86% a la Comisión de Tránsito del Ecuador; 2.24% al Ministerio de Justicia, Derechos Humanos y Cultos; y, 0.25% a la Dirección Nacional de Salud de la Policía Nacional. Registra anticipos no devengados de USD 25.17 millones, de los cuales USD 22.29 millones corresponden al Ministerio de Interior.



D.2 PROYECTOS DE INVERSIÓN

Cuadro 120
**INVERSIÓN POR ENTIDAD Y PROYECTOS
EJERCICIO 2013**
(En millones de dólares)

ENTIDAD	PROYECTO	CODIF a	DEVENG b	% EJE c=b/a
AGENCIA TRANSPORTE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL	FORTALECIMIENTO Y MEJORA CALIDAD SERVICIO DE TRANSPORTE URBANO EN EL ECUADOR	37,54	37,54	100,00%
	PROYECTO FORTALECIMIENTO Y MEJORA DE LA CALIDAD DEL SERVICIO DE TRANSPORTE INTRA E INTERPROVINCIAL EN EL ECUADOR	68,80	68,79	99,99%
DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL IDENTIFICACION Y CEDULACION	MODERNIZACION DEL SISTEMA NACIONAL DEL REGISTRO CIVIL IDENTIFICACION Y CEDULACION FASE MASIFICACION	59,10	56,43	95,48%
MINISTERIO DEL INTERIOR	DESCONCENTRACION DE LOS SERVICIOS DE SEGURIDAD EN DISTRITOS Y CIRCUITOS	126,75	88,37	69,72%
	PROGRAMA DE SEGURIDAD CIUDADANA POR GESTION PARA RESULTADOS DE DESARROLLO	26,82	24,45	91,16%
TOTAL		319,01	275,58	86,39%

FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El presupuesto codificado para inversión del sectorial a diciembre 2013 presenta una asignación de USD 363.31 millones, de la cual se han seleccionado los proyectos que registran mayor nivel de asignación presupuestaria en el sectorial, muestra que representa el 87.81% del codificado y se detallan a continuación:

Desconcentración de los Servicios de Seguridad en Distritos y Circuitos, proyecto financiado con recursos fiscales, a cargo del Ministerio de Interior, devenga USD 88.37 millones para la construcción de:

- 6 unidades de vigilancia comunitaria construidas
- 212 unidades de policía comunitaria construidas y en funcionamiento
- 128 unidades de policía comunitaria en construcción
- 3 unidades de vigilancia comunitaria en construcción
- Equipamiento de 212 unidades de policía
- Equipamiento de 6 unidades de vigilancia comunitaria

Programa de Seguridad Ciudadana por Gestión para Resultados del Desarrollo, se crea durante la ejecución con USD 26.82 millones, presenta una ejecución del 91.16%, ejecutado por el Ministerio del Interior, con el cual se alcanzaron los siguientes logros:

- Obtención de la no objeción para la presentación de pliegos para la adquisición de infraestructura para soportar la migración de datos a nivel de seguridad
- Obtención de la no objeción por parte del BID para la contratación de una firma para la autorización de los servicios operativos de la policía nacional
- Capacitación a 55 funcionarios públicos en análisis de información del delito, capacitación realizada a nivel nacional



- Adquisición de 13 licencias de software de inteligencia de las cuales 12 se destinaron al fortalecimiento de los departamentos de análisis de información
- Adquisición y equipamiento tecnológico (laptops, impresoras y escanners)

Modernización del Sistema Nacional de Registro Civil, Identificación y Cedulación, Fase Masificación, presenta codificado de USD 59.10 millones, utilizado para continuar con el proceso de equipamiento y contratación de personal a nivel nacional para alcanzar el objetivo de modernización institucional, se ejecuta el 95.48%, para:

- 7.994.395 usuarios atendidos
- 2.902.842 cédulas entregadas en el 2013
- 8.290.069 cedulas acumuladas entregadas hasta el 2013
- 95.145.256 documentos digitalizados acumulados hasta el 2013
- 2 Agencias Principales Operativas en Portoviejo y Azogues
- 3 Agencias Cantonales en Huaquillas, Quinindé y Catamayo
- 24 Agencias de Registro Civil en entidades de salud

Fortalecimiento y Mejora de la Calidad del Servicio de Transporte Urbano en el Ecuador, USD 37.54 millones costado en su totalidad con recursos fiscales, se ejecuta el 100%, bajo la responsabilidad de la Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial.

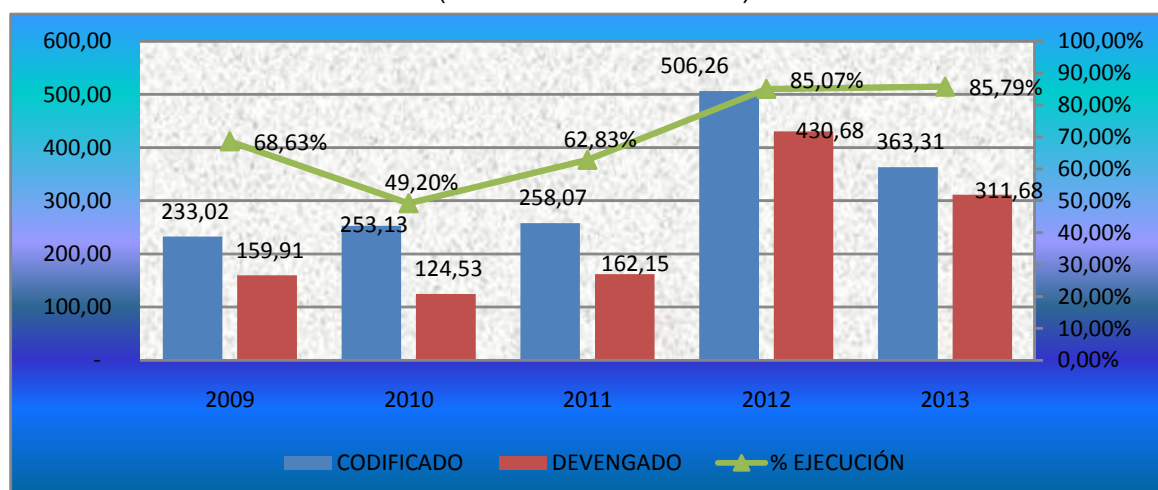
Proyecto para el Fortalecimiento y Mejora de la Calidad del Servicio de Transporte intra e interprovincial en el Ecuador a cargo de la Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, codificado de USD 68.80 millones de recursos fiscales y devenga 99.992%, para:

- Pago de la compensación de USD 350.00 y USD 800.00 mensuales que el Estado Ecuatoriano entrega a las unidades de transporte urbano e interprovincial a nivel nacional, para lo cual firma un Convenio entre la Agencia y cada una de las Cooperativas y Compañías de Transporte Urbano e Interprovincial
- Adquisición, instalación e implementación de 45796 kit de seguridad en los vehículos de transporte público.



D.3 COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN EN EL 2009 – 2013

Gráfico 55
COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2009 – 2013
(En millones de dólares)



FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

Al comparar la evolución de la inversión pública se determina que el codificado presenta una tendencia creciente al pasar de USD 233.02 millones en el 2009 a USD 363.31 millones en el 2013. El 2012 presenta el codificado más representativo (USD 506.26 millones), se ejecuta el 85.07% con un promedio mensual de 7.15%; para el 2013 la asignación codificado y devengada se reduce por cuanto proyectos como: Fortalecimiento y Mejora de la Calidad del Servicio de Transporte Urbano en el Ecuador; Modernización del Sistema Nacional del Registro Civil, Identificación y Cedulación Fase Masificación; Programa de Seguridad Ciudadana por Gestión para Resultados de Desarrollo; y, Otros Proyectos reducen su codificado y devengado.

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

Cuadro 121
ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	ANTICIPO	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO
AGENCIA N. REGULACION Y CONTROL TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y S. VIAL	0,11	-
COMISION DE TRANSITO DEL ECUADOR	3,83	1,59
DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL IDENTIFICACION Y CEDULACION	1,31	1,03
DIRECCION NACIONAL DE SALUD DE LA POLICIA NACIONAL	0,17	0,06
MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS	1,83	0,20
MINISTERIO DEL INTERIOR	52,82	22,29
TOTAL	60,07	25,19

FUENTE: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

ELABORACIÓN: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

En el 2013, las entidades que conforman el Sectorial Asuntos Internos entregan anticipos por USD 60.07 millones principalmente: Ministerio del Interior (USD 52.82 millones), para los proyectos: Desconcentración de los Servicios de Seguridad en Distritos y Circuitos y



Programa de Seguridad Ciudadana por Gestión para Resultados de Desarrollo; Comisión de Tránsito del Ecuador (USD 3.83 millones) para el Control de Tránsito en Carreteras Trocales del Ecuador, Formación de Agentes de Tránsito para el Ecuador, e Implementación de Unidades de Rescate y Emergencias Médicas en la Red Vial Estatal; Ministerio de Justicia, Derechos Humanos y Cultos (USD 1.83 millones) para el proyecto Adecuación, Equipamiento y Mantenimiento de la Red de Centros Privación de la Libertad; y, Dirección General de Registro Civil, Identificación y Cedulación (USD 1.31 millones), para el proyecto Modernización del Sistema Nacional de Registro Civil, Identificación y Cedulación, Fase Masificación; y, registra anticipos no devengados por USD 25.19 millones.

5.6.6 SECTORIAL BIENESTAR SOCIAL

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACION SECTORIAL

El Sectorial Bienestar Social está conformado por 9 entidades que son: Ministerio de Inclusión Económica y Social, Instituto Nacional de Economía Popular y Solidaria, Consejo de Desarrollo de las Nacionalidades y Pueblos Indígenas del Ecuador, Consejo Nacional de Discapacidades-CONADIS, consejo de Desarrollo del Pueblo Montubio de la Costa Ecuatoriana y Zonas Subtropicales de la Región Litoral (CODEMOC), Corporación de Desarrollo Afro-Ecuatoriano-CODAE, Consejo Nacional de la Niñez y Adolescencia, Comisión de Transición para la Definición de la Institucionalidad que Garantice la Igualdad entre Hombres y Mujeres.

A.2 MISIÓN

Garantizar los derechos económicos, sociales y culturales a los grupos de atención prioritaria y aquellos en situación de pobreza y exclusión, mediante la protección integral, la inclusión económica y social, la promoción de la economía popular y solidaria, la construcción de ciudadanía, la formulación de políticas, la cogestión, la participación, la coordinación la equidad y la consecución de recursos contribuyendo al mejoramiento de la calidad de vida; así como generar políticas y coordinar acciones con los sectores público y privado en el ámbito de las discapacidades y promover la defensa de los derechos de las personas con discapacidad; definir, promover, evaluar, vigilar y exigir el cumplimiento de la normativa legal y las políticas públicas de protección integral para el ejercicio pleno de los derechos de los niños niñas y adolescentes en el Ecuador.

Direccionar y promover el desarrollo integral de las nacionalidades y pueblos indígenas, montubios y afro ecuatorianos mediante la ejecución de planes programas y proyectos con responsabilidad social económica ambiental cultural y política con el objetivo de contribuir al desarrollo socioeconómico y cultural.

A.3 VISIÓN



Que los grupos de atención prioritaria y aquellos en situación de pobreza y exclusión cuenten a lo largo de su ciclo de vida con capacidades y oportunidades para lograr el buen vivir; así como velar por la entrega de servicios de calidad de manera transparente a las nacionalidades y pueblos del Ecuador para garantizar su efectiva contribución al desarrollo integral sustentable, y garantizar el ejercicio pleno de los derechos de los niños, niñas, adolescentes, y en general de toda la población

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Objetivos

- Contribuir a la inclusión y protección social de los grupos de atención prioritaria y aquellos en situación de pobreza y exclusión, a través de procesos participativos y equitativos que promuevan ciudadanía.
- Generar oportunidades desde una visión de género, etno cultural e inter generacional y ampliar capacidades de inclusión económica que garantice las oportunidades para el buen vivir (Sumak Kawsay) que permitan dinamizar la economía popular y solidaria local.
- Fomentar la ciudadanía, la organización y cohesión social mediante la promoción o garantía de participación de los ciudadanos y ciudadanas como actores fundamentales de su propio desarrollo. El reconocimiento de su capacidad transformadora y de emprender acciones que les permita acceder o recobrar la titularidad de los derechos económicos y sociales y la ampliación de las oportunidades de la población para interrelacionarse.
- Diseñar, implementar y monitorear políticas públicas para la constitución de un estado plurinacional, con las nacionalidades y pueblos.
- Impulsar el fortalecimiento y desarrollo integral sustentable de las nacionalidades y pueblos.
- Promover una cultura de prevención de la discapacidad en la sociedad Ecuatoriana y promover la atención y equiparación de oportunidades de las personas con discapacidad.
- Vigilar el funcionamiento del sistema nacional descentralizado de protección integral a la niñez y adolescencia-SNDPINA-en todos sus componentes y promover la conformación, articulación, coordinación y funcionamiento de sus organismos con la participación de todos los actores sociales.

Este sectorial trabaja para ampliar las capacidades de la población proporcionando servicios de salud, nutrición, protección social, favoreciendo la cohesión social y garantizando el desarrollo integral de la población en igualdad de oportunidades. Las entidades que conforman este sectorial se caracterizan por el cumplimiento de los derechos establecidos en la nueva Constitución en lo relacionado al respeto de los derechos colectivos de las nacionalidades y pueblos del Ecuador, proyectos comunitarios agropecuarios que contribuyen a la seguridad alimentaria, elevando el poder de competitividad, así como también observa el cumplimiento de los derechos humanos de las mujeres y de las personas de diversa condición sexo-genérica.



B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

Cuadro 122
EJECUCION INGRESOS DEL SECTORIAL PERIODO 2013
ENTIDAD Y FUENTES DE FINANCIAMIENTO
(En millones de dólares)

COD.	UDAF - DESCRIPCION	FTE.	DESCRIPCION FUENTE	INICIAL a	% MODIFIC. b = (c - a)	CODIFICADO c	RECAUDADO d	% EFECT. REC. e = (d / c)
274	INSTITUTO NACIONAL DE ECONOMIA POPULAR	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,03		0,03	0,03	
280	MINISTERIO DE INCLUSION ECONOMICA Y SOCIAL	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,01	173,16	0,03	0,08	261%
		701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,00		0,08	-	0%
		998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,03		3,68	3,58	97%
281	INSTITUTO DE LA NIÑEZ Y LA FAMILIA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	-	-	-	-	
		701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	-	-	-	-	
		998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	
282	CONSEJO DE DESARROLLO DE LAS NACIONALIDADES Y PUEBLOS INDIGENAS DEL ECUADOR	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,00	-25,00	0,00	0,00	43%
		701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,49		0,49	0,47	96%
		998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,03		0,02	0,02	100%
283	CONSEJO NACIONAL DE DISCAPACIDADES - CONADIS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,34	-19,14	0,27	0,28	102%
287	CONSEJO DE DESARROLLO DEL PUEBLO MONTUBIO DE LA COSTA ECUATORIANA Y ZONAS SUBTROPICALES DE LA REGION LITORAL (CODEPMOC)	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,00	-36,3	0,00	0,00	26%
288	CORPORACION DE DESARROLLO AFRO - ECUATORIANO- CODAE	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	-		0,15	-	0%
289	CONSEJO NACIONAL DE LA NINEZ Y ADOLESCENCIA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	-		-	-	
291	COMISION DE TRANSICIÓN PARA LA DEFINICION DE LA INSTITUCIONALIDAD QUE GARANTICE LA IGUALDAD ENTRE HO	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,22		0,22	0,22	100%
TOTAL INGRESOS 2013 SECTORIAL BIENESTAR SOCIAL				4,13	20,40	4,97	4,68	94%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

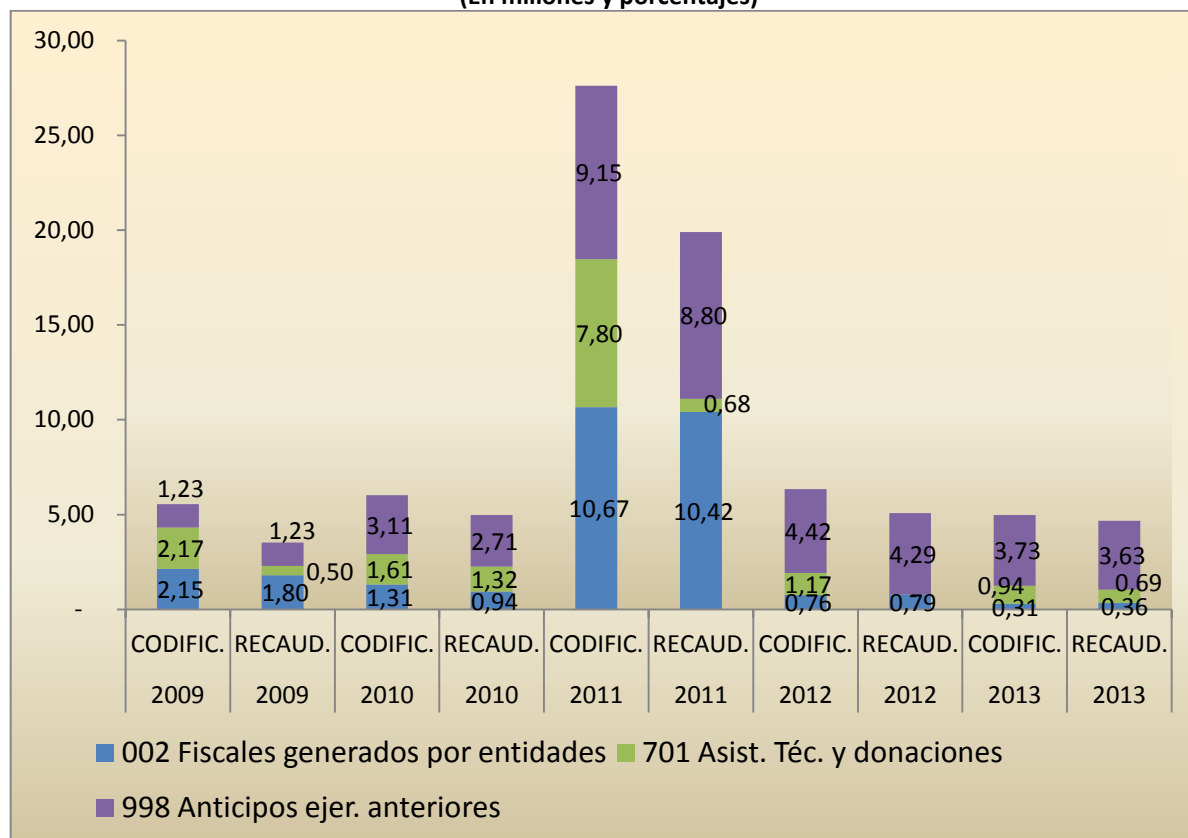
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Los recursos disponibles para financiar el gasto excluyendo los fiscales, ascienden a USD 4,97 millones y representan el 0,36% del total (USD 1.393,137) codificado. El carácter social de este sectorial determina una mínima recaudación de ingresos con la fuente 002 Recursos fiscales generados por las instituciones, el 6%, la fuente 701 Asistencia técnica y donaciones el 19% y la fuente 998 el 75% (USD 3,73 millones), usada solo para amortizar los anticipos entregados en ejercicios anteriores.



B.1 COMPARATIVO DE RECAUDACION INGRESOS POR FUENTE 2009 - 2013

Gráfico 56
EVOLUCION RECAUDACION DE LOS INGRESOS DEL SECTORIAL
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Nota: En el año 2009 no se consideró los recursos preasignados por que distorsionaban el gráfico

En general este sectorial no genera ingresos por autogestión por su propia naturaleza social, la curva es descendente, en función al cambio en la legislación para financiar gasto social con pre asignaciones a partir del ejercicio fiscal 2010. No obstante la efectividad en la recaudación en el vigente período es superior (94%).

C. SITUACION DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

La entidad con mayor participación en el sectorial, es el MIES con el 98,5% del total de los recursos codificados, correspondiéndole al resto de instituciones el 1,5%, básicamente porque el MIES tiene a cargo la ejecución del Programa de Promoción de Desarrollo Humano a través de la EOD 031 Dirección de Transferencia que transfiere recursos a los beneficiarios calificados del Bono de Desarrollo Humano.



Cuadro 123
GASTOS DEL SECTORIAL POR ENTIDAD PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

UDAF	UDAF_DESC	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c = b - a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e = d/b)
274	INSTITUTO NACIONAL DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA - IEPS	10,72	11,27	0,54	10,45	93%
280	MINISTERIO DE INCLUSION ECONOMICA Y SOCIAL	1.186,99	1.372,31	185,32	1.345,88	98%
281	INSTITUTO DE LA NIÑEZ Y LA FAMILIA	-	-	-	-	
282	CONSEJO DE DESARROLLO DE LAS NACIONALIDADES Y PUEBLOS INDIGENAS DEL ECUADOR	1,71	1,68	(0,03)	1,42	85%
283	CONSEJO NACIONAL DE DISCAPACIDADES -CONADIS	2,75	2,78	0,03	2,75	99%
287	CONSEJO DE DESARROLLO DEL PUEBLO MONTUBIO DE LA COSTA ECUATORIANA Y ZONAS SUBTROPICALES DE LA REGION LITORAL (CODEPMOC)	0,66	0,65	(0,01)	0,64	98%
288	CORPORACION DE DESARROLLO AFRO - ECUATORIANO- CODAE	0,43	0,60	0,17	0,51	84%
289	CONSEJO NACIONAL DE LA NINEZ Y ADOLESCENCIA	2,52	2,32	(0,20)	2,30	99%
291	COMISION DE TRANSICION PARA LA DEFINICION DE LA INSTITUCIONALIDAD QUE GARANTICE LA IGUALDAD ENTRE HOMBRES Y MUJERES	1,46	1,53	0,08	1,33	87%
TOTAL SECTORIAL BIENESTAR SOCIAL 2013		1.207,23	1.393,13	185,90	1.365,26	98%

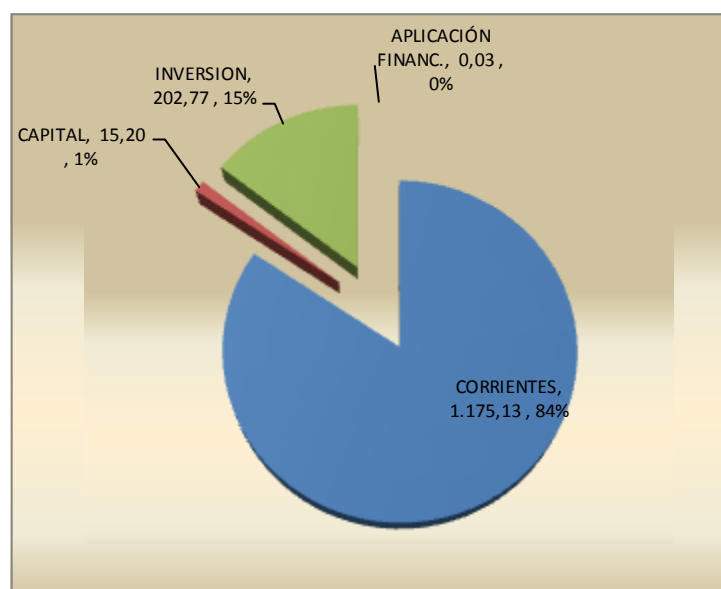
Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El 84,0% de los recursos se destinan a gasto corriente fundamentalmente por el carácter social del sectorial y el 15,0% a la inversión, los gastos de capital y financiamiento tienen una participación poco relevante, como se puede apreciar en el siguiente gráfico.

C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

Gráfico 57
EJECUCION DEL GASTO POR NATURALEZA ECONOMICA PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



C.3 GASTOS POR GRUPOS

Cuadro 124

GASTOS POR GRUPO ENERO - DICIEMBRE 2013

(En millones de dólares)

GRUPO	GRUPO_DESC	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c = b - a)	DEVENGADO (d)	% EFECT. REC. (e = d/b)
51	GASTOS EN PERSONAL	65,49	59,93	-5,56	59,29	99%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	52,23	42,24	-9,99	34,82	82%
56	GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	81%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	21,73	20,61	-1,12	20,35	99%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	859,42	1.052,35	192,94	1051,83	100%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	57,68	59,91	2,23	54,93	92%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	32,48	14,62	-17,86	11,42	78%
75	OBRAS PUBLICAS	0,29	1,04	0,76	0,95	91%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	0,09	0,05	-0,04	0,04	80%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSION	95,22	127,15	31,93	124,17	98%
84	BIENES DE LARGA DURACION	22,57	15,20	-7,37	7,43	49%
96	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0,01	0,01	0,00	0,01	97%
99	OTROS PASIVOS	0,02	0,02	0,00	0,02	89%
TOTAL BIENESTAR SOCIAL		1.207,23	1.393,13	185,90	1.365,26	98%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

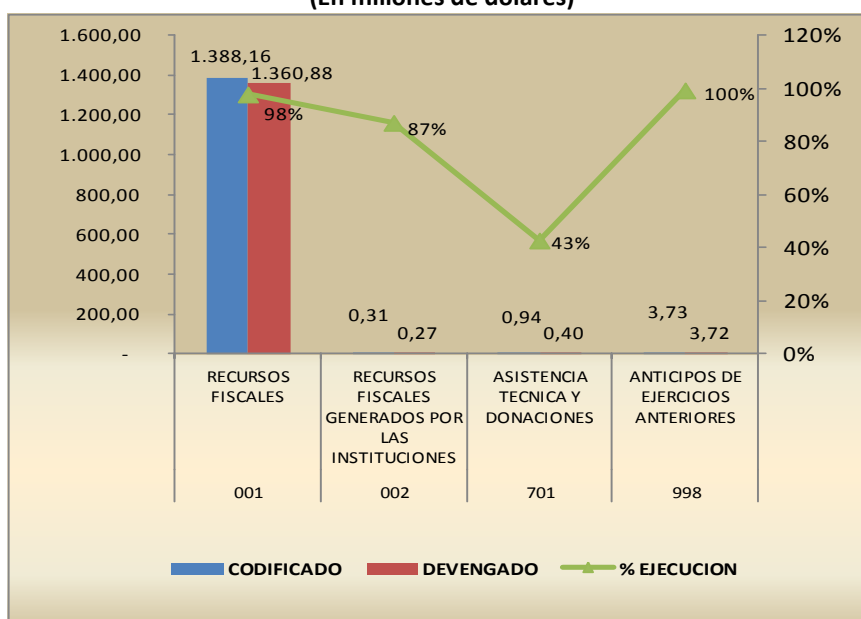
Como se puede observar el 85% de los recursos están agrupados en dos ítems de gasto, el 58 y 78 Transferencias y donaciones corrientes e inversión, utilizados para el pago del Bono de Desarrollo Humano a nivel nacional y otras transferencias consideradas para inversión, que principalmente corresponde al financiamiento de gastos de funcionamiento de varios proyectos a cargo del INFA entre ellos, Protección especial para niños, niñas y adolescentes en situación de vulnerabilidad en el país, Desarrollo infantil y Fortalecimiento de los centros de atención y protección a niños, niñas, adolescentes y mujeres víctimas de violencia intra familiar y/o sexual y explotación sexual en el Ecuador.

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

El financiamiento de este sectorial está dado principalmente por la fuente 001 Recursos fiscales que representan el 99,64% del total, las demás fuentes de financiamiento alcanzan los USD 4,97 millones y son el 0,36% en términos relativos. La ejecución del gasto alcanza el 98% con recursos fiscales y en promedio del sectorial. Los recursos con fuente diferente a la fiscal son poco significativos y no inciden en la ejecución. Como se observa en gráfico siguiente.



Gráfico 58
GASTOS SECTORIAL ENERO - DICIEMBRE 2013
(En millones de dólares)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

Al analizar el sectorial por sus principales programas, considerando todas las fuentes de financiamiento y grupos de gasto, se determina que son: Promoción de Desarrollo Humano, Desarrollo Infantil y la Administración Gestión y Apoyo de Protección Social, cuya ejecución está a cargo de la UDAF 280 MIES, a través de los cuales se cubre el pago del Bono de Desarrollo Humano, la atención a los niños a nivel nacional a través de los CIBV y demás gastos de funcionamiento.

Cuadro 125
EJECUCION DEL GASTO POR PROGRAMAS
PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

PROGRAMA_DESC	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c = b - a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e = d/b)
PROGRAMA DE DESARROLLO PARA LA ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA	10,72	11,27	0,54	10,45	93%
ADMINISTRACION GESTION Y APOYO DE PROTECCION SOCIAL	120,61	121,25	0,64	108,91	90%
DESARROLLO INFANTIL	145,02	158,16	13,14	148,20	94%
PROGRA -ATENCION INTEGRAL A PERSONAS CON CAPACIDADES DIFERENTES	5,55	10,05	4,50	9,64	96%
PROMOCION DE DESARROLLO HUMANO	877,26	1.055,50	178,24	1.055,16	100%
PROTECCION DE LA NINEZ	19,48	9,89	(9,58)	7,74	78%
PROVISION DE ALIMENTOS Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	6,52	4,71	(1,80)	4,24	90%
SERVICIO DE APOYO A LA JUVENTUD	2,30	3,23	0,92	2,81	87%
SERVICIOS DE ATENCION GERONTOLOGICA	7,67	8,31	0,64	8,15	98%
DESARROLLO INTEGRAL DE GRUPOS ETNICOS INDIGENAS	1,71	1,68	(0,03)	1,42	85%
SERVICIOS DE PROTECCION A PERSONAS DISCAPACITADAS	2,75	2,78	0,03	2,75	99%
DESARROLLO INTEGRAL DE GRUPOS ETNICOS: INDIGENAS, MONTUBIOS Y AFROECUATORIANOS	0,66	0,65	(0,01)	0,64	98%
DESARROLLO INTEGRAL SUSTENTABLE DE GRUPOS ETNICOS AFROECUATORIANOS	0,43	0,60	0,17	0,51	84%
GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS DERECHOS DE LA NINEZ Y ADOLESCENCIA	2,52	2,32	(0,20)	2,30	99%
ADMINISTRACION DE LA PROMOCION E INSTITUCIONALIDAD	1,24	1,31	0,08	1,29	98%
PROGRAMAS VARIOS	2,81	1,43	(1,38)	1,07	75%
TOTAL SECTORIAL BIENESTAR SOCIAL	1.207,23	1.393,13	185,90	1.365,26	98%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

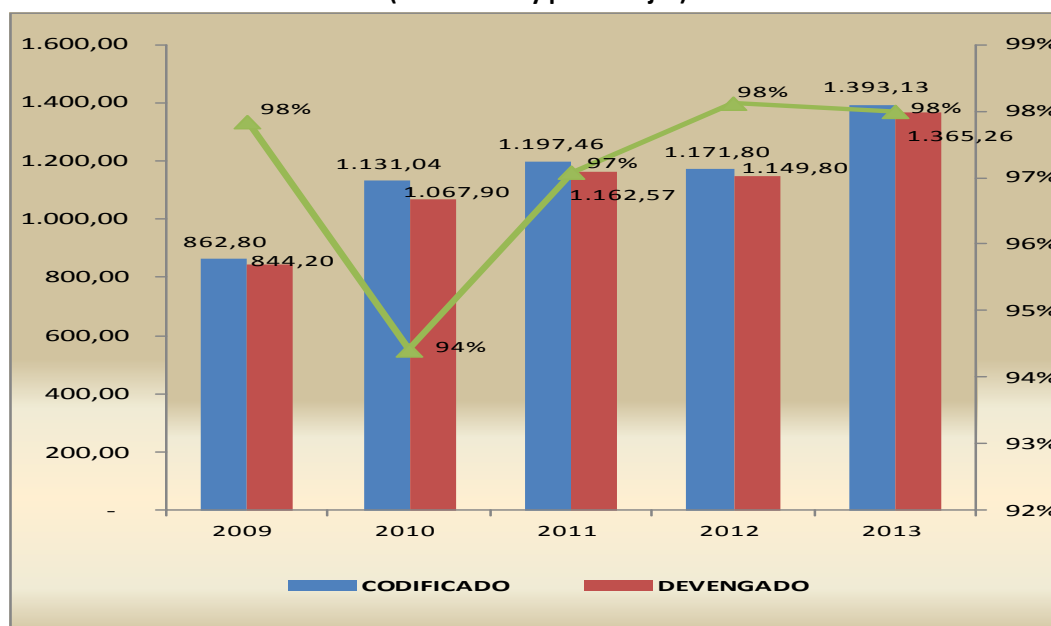
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



La ejecución total del sectorial llega en promedio al 98% en el período analizado, ha sufrido modificaciones por USD 185,9 millones para financiar el cumplimiento de los objetivos establecidos en el 2013. Los tres programas más representativos alcanzan el 95,82% del valor total codificado. Se brinda atención a personas con discapacidad, atención gerontológica y servicios a la juventud entre otros con los demás programas.

C.6 COMPARATIVO DE GASTOS PERIODO 2009 – 2013

Gráfico 59
EVOLUCION DEL GASTO CODIFICADO Y DEVENGADO 2009 - 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Los gastos codificados y devengados en general han evolucionado de forma creciente, en el vigente período tanto los gastos devengados como codificados crecen en el 19% con respecto al 2012 lo cual se justifica por la subida del valor que se transfiere a los beneficiarios del Bono de Desarrollo Humano de USD 35 a USD 50 desde enero de 2013, sin embargo el número de beneficiarios no ha crecido, específicamente en las madres y los adultos mayores mientras que el número de personas con discapacidad y menores discapacitados si se incrementa.

D. ANALISIS DE LA INVERSION

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

El sectorial tiene una función que no se orienta a la inversión, el MIES y el IEPS sobresalen, abarcan el 99,3% del total de recursos codificados, principalmente se financia los proyectos, Desarrollo Infantil (CIBV), Protección Especial a Niños, Niñas y Adolescentes en Situación de Vulnerabilidad en el país, Articulación de Circuitos Económicos Solidarios para el



Fortalecimiento de los Actores EPS y el Desarrollo del Corredor Central (IEPS). Los valores por entidad destinados a inversión se detallan en el cuadro siguiente.

Cuadro 126
INVERSIÓN POR ENTIDAD PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	CODIFICADO (b)	DEVENGADO + ANTICIPOS (c)	ANTIC. ENTREG. NO DEVEN. (d)	% EJECUCION (e = c/b)
INSTITUTO NACIONAL DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA - IEPS	6,88	6,26	0,03	91%
MINISTERIO DE INCLUSION ECONOMICA Y SOCIAL	202,96	189,43	0,48	93%
INSTITUTO DE LA NIÑEZ Y LA FAMILIA	-	-		
CONSEJO DE DESARROLLO DE LAS NACIONALIDADES Y PUEBLOS INDIGENAS DEL ECUADOR	0,51	0,31	0,04	61%
CONSEJO NACIONAL DE DISCAPACIDADES - CONADIS	0,62	0,61		99%
CORPORACION DE DESARROLLO AFRO - ECUATORIANO - CODAE	0,15	0,06		
COMISION DE TRANSICION PARA LA DEFINICION DE LA INSTITUCIONALIDAD QUE GARANTICE LA IGUALDAD ENTRE HOMBRES Y MUJERES	0,22	0,04		18%
TOTAL SECTORIAL BIENESTAR SOCIAL	211,34	196,72	0,55	93%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D.2 INVERSIÓN POR PROYETOS

Los gastos destinados a inversión que ascienden al 15% del presupuesto total codificado del sectorial, alcanzan el 93% de ejecución sin que los anticipos entregados y no devengados influyan debido a que estos ascienden a USD 0,55 millones.

Cuadro 127
INVERSION POR ENTIDAD Y PROYECTOS PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD / PROYECTO	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	DEVENGADO + ANTIC. ENTREG. NO DEVEN. (d)	% EJECUC. (1) (e = c/b)	% EJECUC. (2) (e = d/b)
INSTITUTO NACIONAL DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA - IEPS					
ARTICULACION DE CIRCUITOS ECONOMICOS SOLIDARIOS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS ACTORES EPS	1,99	1,92	1,92	97%	97%
PROYECTO DE DESARROLLO DEL CORREDOR CENTRAL	4,89	4,31	4,34	88%	89%
MINISTERIO DE INCLUSION ECONOMICA Y SOCIAL					
AMPLIACION DE CAPACIDADES DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y SUS FAMILIAS PARA LA PROMOCION Y EXIGIBILIDAD DE DERECHOS	2,98	2,88	2,88	97%	97%
CONSTRUCCION RECONSTRUCCION REHABILITACION Y EQUIPAMIENTO DE CENTROS INFANTILES DEL BUEN VIVIR	6,46	4,80	4,80	74%	74%
DESARROLLO INFANTIL	158,16	148,20	148,38	94%	94%
PROGRAMA ALIMENTARIO NUTRICIONAL INTEGRAL	2,12	1,71	1,76	80%	83%
PROTECCION ESPECIAL PARA NIÑOS NIÑAS Y ADOLESCENTES EN SITUACION DE VULNERABILIDAD EN EL PAIS	26,22	25,12	25,27	96%	96%
PROYECTOS VARIOS	8,51	7,23	7,38		
TOTAL SECTORIAL BIENESTAR SOCIAL	211,34	196,17	196,73	93%	93%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El cuadro muestra a nivel de entidad los principales proyectos de inversión, destacándose Desarrollo Infantil que corresponde a los Centros Infantiles del Buen Vivir (CIBV) y

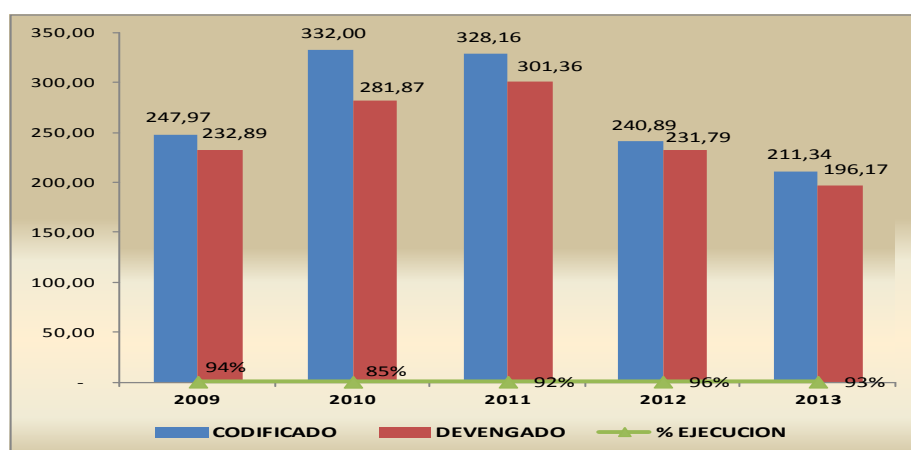


Protección Especial a Niños, Niñas y Adolescentes en Situación de Vulnerabilidad en el país.

D.3 COMPARATIVO INVERSIÓN 2009 – 2013

Como se conoce, la principal función del sectorial es brindar igualdad de oportunidades a la población, la orientación del gasto no es la inversión y por tanto la tendencia es a disminuir el nivel de recursos ejecutados para este fin. Además ciertas Entidades Operativas Desconcentradas del MIES han sido eliminadas, reubicadas o unificadas.

Gráfico 60
GRAFICO COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN
PERIODO 2009 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Como el gráfico muestra, la evolución de recursos destinados a inversión en los últimos cinco años es decreciente pero siempre con alta ejecución. Sin embargo los gastos corrientes se incrementan, en alguna medida debido a que ciertos gastos de inversión pasan a ser corrientes.

E. ANTICIPO DE RECURSOS

Cuadro 128
ANTICIPOS A LAS INVERSIONES PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	ANTICIPOS TOTALES ENTREGADOS- DIC.	ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADO
INSTITUTO NACIONAL DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA - IEPS	0,06	0,03
MINISTERIO DE INCLUSION ECONOMICA Y SOCIAL	1,76	0,48
CONSEJO DE DESARROLLO DE LAS NACIONALIDADES Y PUEBLOS INDIGENAS DEL	0,07	0,04
TOTAL SECTORIAL BIENESTAR SOCIAL	1,88	0,55

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



Los anticipos corresponden a valores entregados a proyectos de inversión, siendo la inversión poco relevante en este sectorial, los anticipos entregados y no devengados son de igual forma poco significativos y no reflejan incidencia en la ejecución. Cabe anotar que el MIES tiene el 87% de los anticipos no devengados.

5.6.7 SECTORIAL COMERCIO EXTERIOR INDUSTRIALIZACION PESCA Y COMPETITIVIDAD

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El sectorial se encuentra conformado por las siguientes entidades:

Centro Interamericano de Artesanías y Artes Populares – CIDAP, Instituto Ecuatoriano de Normalización – INEN, Instituto Ecuatoriano de Propiedad Intelectual – IEPI, Ministerio de Industrias y Productividad, Ministerio de Comercio Exterior y Organismo de Acreditación Ecuatoriano.

A.2 MISIÓN

Impulsar el desarrollo del sector productivo mediante el fomento, promoción y protección de la creación intelectual; formular y ejecutar políticas públicas, planes, programas y proyectos especializados que incentiven la innovación tecnológica en la producción de bienes y servicios con alto valor agregado y de calidad, ejerciendo la rectoría en la normalización, reglamentación técnica, metrología y certificación del grado de cumplimiento de las normas de calidad ecuatorianas, internacionales u otras especificaciones, prescripciones o características de la conformidad. Dictar políticas generales para la operación y supervisión de las Zonas Especiales de Desarrollo Económico.

A.3 VISIÓN

Contar con instituciones modelo en el fomento a la creación e innovación, protección de los derechos de propiedad intelectual, en la definición de políticas de desarrollo industrial y artesanal, en la ejecución de procesos establecidos en el sistema ecuatoriano de calidad, en el fomento del empleo digno a través del impulso a la producción, en la operación de las Zonas Especiales de Desarrollo Económico, de modo que satisfaga la demanda interna y facilite el comercio con el resto del mundo.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Las entidades que conforman el sectorial Comercio Exterior Industrialización Pesca y Competitividad, se plantean alcanzar los objetivos 1, 2, 3, 4 y 5 del PNBV a través del incremento de las capacidades productivas de la producción nacional, proteger los derechos de propiedad intelectual así como fomentarla e impulsar una organización competitiva, incrementar las capacidades productivas y expedir normas técnicas que sirvan de referencia para la fabricación de productos.



A.5 PRINCIPALES METAS U OBJETIVOS ALCANZADOS

Dentro de las metas alcanzadas por el Sectorial, el Ministerio de Comercio Exterior, creado mediante acuerdo No. 25 el 12 de junio de 2013, utilizó el presupuesto asignado para la contratación de personal, adquisición de equipos informáticos, mobiliario, vehículos, entre otras para normal funcionamiento institucional hasta el final del ejercicio fiscal, por lo cual no cuenta con indicadores de gestión.

El Ministerio de Industrias y Productividad ha impulsado proyectos de industria siderúrgica, petroquímica, papel, metalurgia, cemento, biocombustibles, a partir de lo cual se incrementó el 19.3% en la producción de parabrisas para vehículos, se alcanzaron ventas en el sector del cuero, calzado y textiles por USD. 76 millones. Además, se han alcanzado 6000 certificaciones del Instituto Ecuatoriano de Normalización – INEN y Organismo de Acreditación Ecuatoriano – OAE.

El Organismo de Acreditación Ecuatoriano - OAE ha logrado conseguir 146 acreditaciones de organismos de evaluación de la calidad, 74 campos acreditados y 365 acreditaciones por campo, en el cual se evalúan acreditaciones de laboratorios de ensayo (81), acreditaciones de organismos de certificación de sistemas de gestión (6) y número de acreditaciones de organismos de inspección industrial (30).

El Instituto Ecuatoriano de Normalización - INEN por su parte ha logrado la revisión de 42 reglamentos técnicos correspondientes a 12 sectores productivos, la formulación de 40 reglamentos internos para 19 sectores productivos, la emisión de 2498 certificados de calidad de productos a nivel nacional, la entrega de 89 certificados de competencias de personas, entre otras.

El Instituto Ecuatoriano de la Propiedad Intelectual – IEPI ha realizado 13.301 signos distintivos, 4378 registros de derechos de autor, 53 obtenciones vegetales, 13 patentes de invención, 78 diseños industriales, 10 modelos de utilidad. Además, se brindó 35.268 asesorías técnicas a los usuarios del sistema de propiedad intelectual y se realizaron 9 eventos de capacitación dirigidos a las nacionalidades Shuar, Tsachilas, Sarayacu, Awa, Cofán para el registro de productos susceptibles que requiere protección.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

Los recursos recaudados por el Sectorial ascendieron a USD 24,96 millones, de los cuales el 99.69% corresponden a recursos fiscales generados por las instituciones (fuente 002) provenientes principalmente de las tasas y contribuciones del Instituto Ecuatoriano de Propiedad Intelectual - IEPI, Ministerio de Industrias y Productividad - MIPRO y el Organismo de Acreditación Ecuatoriano, y de la venta de bienes y servicios del Centro Interamericano de Artesanías y Artes Populares – CIDAP y del Instituto Ecuatoriano de Normalización.



Los recursos provenientes de asistencia técnica y donaciones representan el 0.02% del Sectorial y se registra como transferencias y donaciones corrientes en el Centro Interamericano de Artesanías y Artes Populares – CIDAP.

Los anticipos de ejercicios anteriores que representa el 0.3% se registra en el Instituto Ecuatoriano de Propiedad Intelectual - IEPI, Ministerio de Industrias y Productividad – MIPRO e Instituto Ecuatoriano de Normalización.

Cuadro 129
EJECUCION DE INGRESOS
POR ENTIDAD Y FUENTES DE FINANCIAMIENTO PERIODO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	FUENTE	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	RECAUDADO (d)	% EJECUCIÓN (c/b)
CENTRO INTERAMERICANO DE ARTESANIAS Y ARTES POPULARES CIDAP	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.02	0.02	0.01	0.01	64.57%
	701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
INSTITUTO ECUATORIANO DE NORMALIZACION INEN	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	2.75	2.78	3.35	3.35	120.62%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.01	0.01	0.01	100.00%
INSTITUTO ECUATORIANO DE PROPIEDAD INTELECTUAL - IEPI	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	4.73	15.02	19.42	19.41	129.26%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.08	0.04	0.04	49.79%
MINISTERIO DE INDUSTRIAS Y PRODUCTIVIDAD	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	1.43	1.33	1.45	1.45	109.47%
	701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0.00	0.46	0.00	0.00	0.00%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.02	0.02	0.02	100.00%
ORGANISMO DE ACREDITACION ECUATORIANO	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.34	0.63	0.65	0.65	103.76%
TOTAL		9.28	20.36	24.97	24.96	122.65%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

B.1 COMPARATIVO DE INGRESOS 2010 – 2013

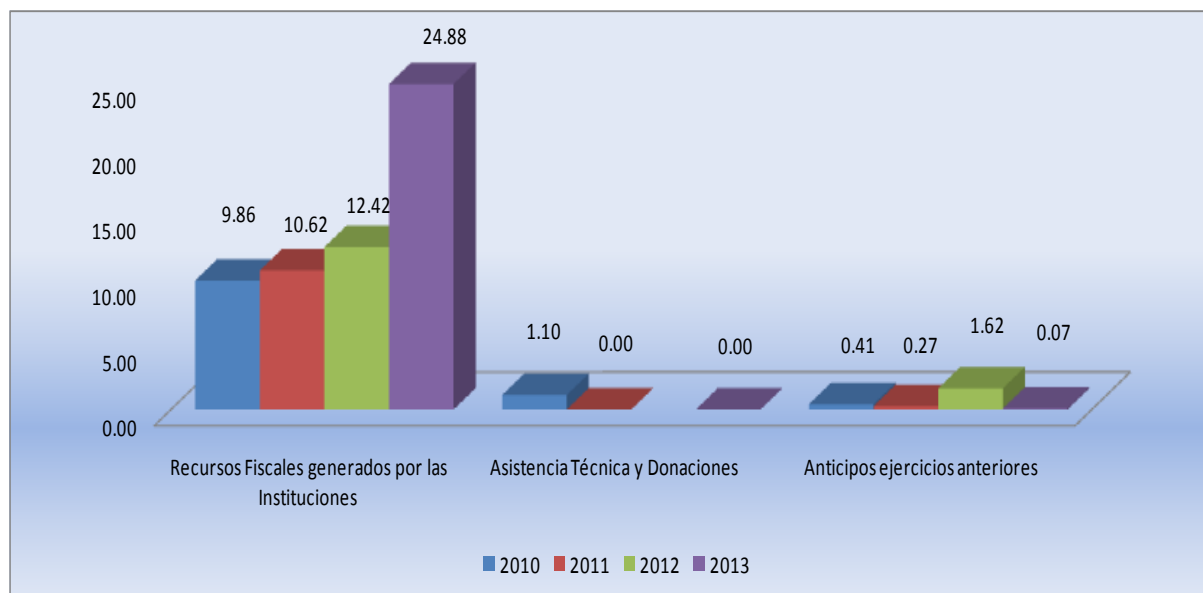
Los recursos fiscales generados por las instituciones se incrementaron significativamente en comparación al año anterior en 100.36%, explicado por la labor realizada por el Instituto de Propiedad Intelectual (USD 19,41 millones recaudados), resultado del rendimiento de las tasas aplicables a los registros de derechos de autor, propiedad industrial, sistema de patentes, obtenciones vegetales, signos distintivos y otros servicios que presta la entidad.

Al respecto, en octubre de 2012, se incrementaron las tasas para patentes y obtenciones vegetales, registro de diseños industriales y concesiones de marcas tridimensionales (signos distintivos); y, las multas por retrasos en el pago de dichas tasas; aunque, también se establecieron descuentos a los trámites de pequeñas y medianas empresas, universidades e inventores. (Resolución No. 006-2012-CD-IEPI. Registro Oficial N°815 de 23 de octubre del 2012).

Los recursos de anticipos de ejercicios de años anteriores se redujeron considerado que las entidades han amortizado la mayor parte de los anticipos entregados en años anteriores.



Gráfico 61
INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
PERIODO 2010 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C. SITUACION DE LOS GASTOS

El presupuesto inicial aprobado por la Asamblea Nacional para el Sectorial ascendió a USD 51,3 millones que al final del ejercicio fiscal 2013 alcanzó los USD. 118.31 millones por modificaciones presupuestarias explicadas principalmente por el Ministerio de Industrias y Productividad que registra incrementos presupuestarios por conceptos de compras de acciones que mantiene el Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social – BIESS, en la cementera “Industrias Guapán S.A.” y para financiar los gastos corrientes de planta central, así como los proyectos de inversión.

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

Ministerio de Industrias y Productividad es la entidad que mayor presupuesto devengado registra USD. 91.97 millones, que represente el 84.04% del presupuesto del sectorial, seguido por el Instituto Ecuatoriano de Propiedad Intelectual – IEPI que representa el 8.54%, en conjunto ambas Entidades abarcan el 92.57%.



Cuadro 130
GASTOS DEL SECTORIAL POR ENTIDAD PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	% EJECUCIÓN (c/b)	% PARTICIPACION SECTORIAL
CENTRO INTERAMERICANO DE ARTESANIAS Y ARTES POPULARES CIDAP	0.59	0.62	0.59	94.83%	0.54%
INSTITUTO ECUATORIANO DE NORMALIZACION -INEN	3.12	4.01	3.85	96.04%	3.52%
INSTITUTO ECUATORIANO DE PROPIEDAD INTELECTUAL - IEPI	6.48	15.34	9.34	60.90%	8.54%
MINISTERIO DE INDUSTRIAS Y PRODUCTIVIDAD	39.59	94.25	91.97	97.59%	84.04%
MINISTERIO DE COMERCIO EXTERIOR	0.00	2.48	2.09	84.50%	1.91%
ORGANISMO DE ACREDITACION ECUATORIANO	1.51	1.62	1.60	98.68%	1.46%
TOTAL	51.30	118.31	109.44	92.50%	100.00%

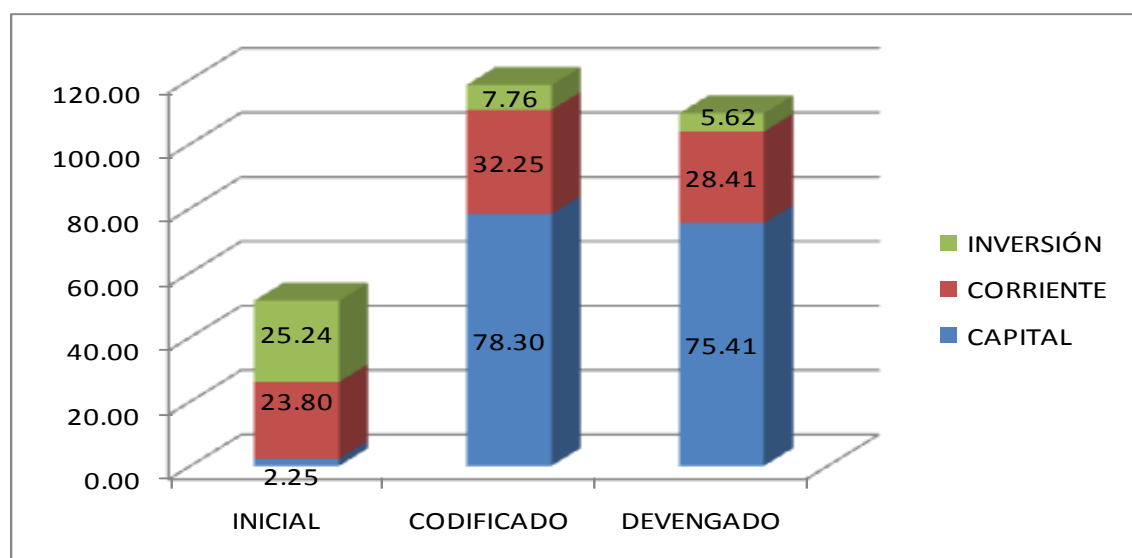
Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

Como se observa en el siguiente gráfico, el mayor porcentaje de recursos del sectorial se destinaron a gastos de capital con USD 75,41 millones que representan el 68.91% del presupuesto del sectorial, los gastos corrientes con USD. 28.41 millones que representan el 25.96% y los gastos de inversión por USD. 5.62 millones que representa el 5.14%.

Gráfico 62
EJECUCION DEL GASTO POR NATURALEZA ECONOMICA 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El capital tiene mayor relevancia por las inversiones financieras (grupo 87), que representan el 65.61% del total devengado, por la compras de acciones que mantiene el Banco del



Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social – BIESS, en la cementera “Industrias Guapán S.A.”

Los gastos de personal representaron el 15,44% del total devengado, los gastos en bienes y servicios de consumo se destinó el 10.13%; y, la diferencia, 8.81%, a los demás grupos de gasto.

Cuadro 131
GASTOS POR GRUPO PERIODO 2013
(En millones de dólares)

GRUPO DE GASTO		INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN	% PARTICIPACIÓN
		(a)	(b)	(c)	(c/b)	(c/total)
51	GASTOS EN PERSONAL	17.28	17.22	16.90	98.10%	15.44%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6.17	14.53	11.09	76.32%	10.13%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	0.23	0.29	0.23	78.59%	0.21%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0.09	0.10	0.10	99.60%	0.10%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	20.87	1.46	1.25	85.94%	1.15%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	4.37	4.52	3.20	70.90%	2.93%
75	OBRAS PUBLICAS		0.36	0.00	0.00%	0.00%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION		0.00	0.00	0.00%	0.00%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSION		1.42	1.17	82.28%	1.07%
84	BIENES DE LARGA DURACION	2.25	6.49	3.60	55.49%	3.29%
87	INVERSIONES FINANCIERAS		71.81	71.81	100.00%	65.61%
99	OTROS PASIVOS	0.03	0.10	0.09	86.90%	0.08%
TOTAL		51.30	118.31	109.44	92.50%	100.00%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

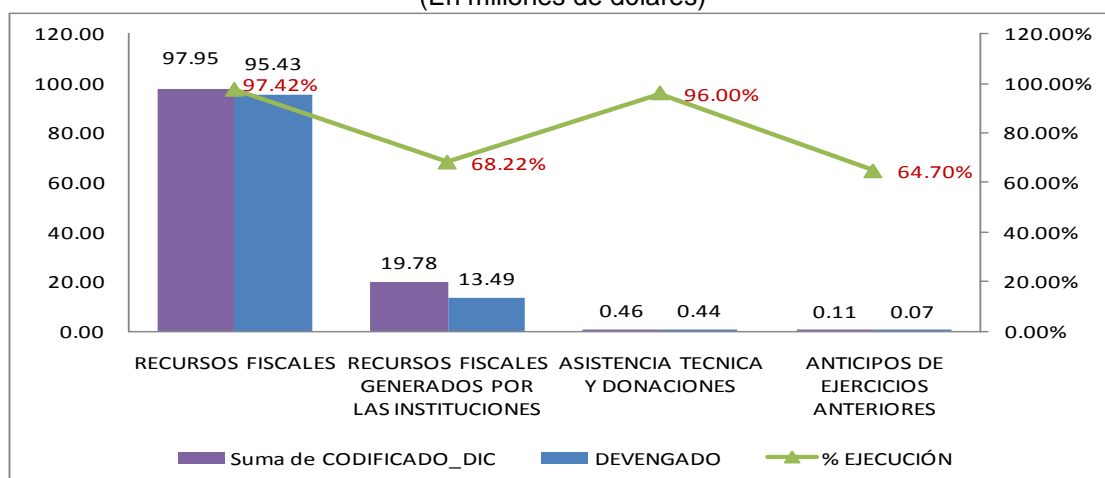
C.3 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

La mayor parte del presupuesto está financiado con recursos fiscales que representa el 87.20% del presupuesto total, el cual financia a todas las Entidades del Sectorial, principalmente asignado al Ministerio de Industrias y Productividad – MIPRO, lo que responde a la política estatal referida a la reactivación de la matriz productiva, al Ministerio de Comercio Exterior y al Instituto Ecuatoriano de Normalización – INEN.

El presupuesto total devengado por el Sectorial ha sido financiado por recursos fiscales (fuente 001) con el 87.20%, recursos fiscales generados por las Instituciones (fuente 002) el 12.33%, con asistencia técnica y donaciones (fuente 701) el 0.41% y con la fuente virtual de anticipo de ejercicios de años anteriores (fuente 998) el 0.07%.



Gráfico 63
GASTOS SECTORIAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO PERIODO 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

Entre los principales programas el Ministerio de Industrias y Productividad concentra el 84.04% de participación en el Sectorial, siendo el programa de Administración General de Industrias y Productividad que representa el 76.80%

Cuadro 132
EJECUCION DEL GASTO POR PROGRAMAS PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	PROGRAMA	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	% EJECUCIÓN (c/b)
CENTRO INTERAMERICANO DE ARTESANIAS Y ARTES POPULARES CIDAP	PROMOCION, CONSERVACION Y DIFUSION DE LAS ARTESANIAS Y ARTES POPULARES	0.59	0.62	0.59	94.83%
INSTITUTO ECUATORIANO DE NORMALIZACION - INEN	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE GESTION PÚBLICA		0.00	0.00	0.00%
	SERVICIO DE NORMAS, CALIDAD Y METROLOGÍA	3.12	4.01	3.85	96.04%
INSTITUTO ECUATORIANO DE PROPIEDAD INTELECTUAL - IEPI	PROMOCION Y PROTECCION DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	6.48	15.34	9.34	60.90%
MINISTERIO DE INDUSTRIAS Y PRODUCTIVIDAD	ADMINISTRACION GENERAL DE INDUSTRIAS Y PRODUCTIVIDAD	10.79	85.20	84.05	98.65%
	DESARROLLO DE LA COMPETITIVIDAD	26.24	6.73	5.70	84.69%
	EJECUTAR LAS POLITICAS , PROGRAMAS Y PROYECTOS DEFINIDOS EN EL MINISTERIO A TRAVES DE LA SUBSECRETARIA DEL LITORAL	1.54	1.36	1.33	97.71%
	EJECUTAR POLITICAS , PROGRAMAS Y PROYECTOS DEFINIDOS POR EL MINISTERIO A TRAVES DE LA SUBSECRETARIA DEL AUSTRO	0.72	0.66	0.64	96.87%
	PLAN ANUAL DE INVERSIONES 2012	0.00	0.00	0.00	0.00%
	POLITICAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS DEFINIDOS POR EL MIPRO A TRAVES DE LA REGIONAL NORTE	0.07	0.07	0.07	98.32%
	POLITICAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS DEFINIDOS POR EL MIPRO A TRAVES DE LA REGIONAL CENTRO	0.09	0.09	0.06	62.57%
	POLITICAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS DEFINIDOS POR EL MIPRO A TRAVES DE LA REGIONAL PACIFICO	0.09	0.09	0.09	99.76%
	POLITICAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS DEFINIDOS POR EL MIPRO A TRAVES DE LA REGIONAL SUR	0.05	0.05	0.05	89.97%
MINISTERIO DE COMERCIO EXTERIOR	REGULACIÓN DE LA POLÍTICA DE COMERCIO EXTERIOR E INVERSIÓN		2.48	2.09	84.50%
ORGANISMO DE ACREDITACION ECUATORIANO	ACREDITACION DE LA CONFORMIDAD DE LA CALIDAD	1.51	1.62	1.60	98.68%
TOTAL		51.30	118.31	109.44	92.50%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

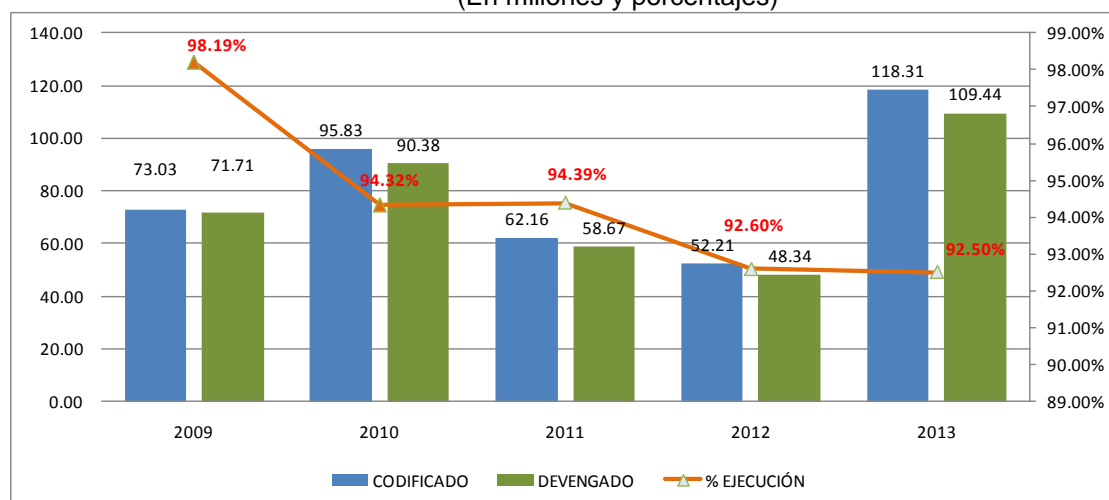
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



C.6 COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 – 2013

Los gastos devengados del sectorial incrementaron en 52.62% respecto al 2009, explicado por la compra de acciones que mantiene el Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social – BIESS, en la cementera “Industrias Guapán S.A.”.

Gráfico 64
GASTOS CODIFICADOS Y DEVENGADOS 2009 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D. ANALISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

El monto de recursos con los que contó el sector para destinarlos a la inversión alcanzó el 5,14% del presupuesto devengado. La mayor inversión fue la ejecutada por el Ministerio de Industrias y Productividad, que concentró el 83.12% del sectorial, recursos que se destinaron fundamentalmente para el Proyecto para el Fomento de las MIPYMES Ecuatorianas.

Considerando los anticipos entregados y no devengados de Instituto Ecuatoriano por Propiedad Intelectual - IEPI, Ministerio de Industrias y Productividad que alcanzaron los USD. 0.28 millones, con este antecedente la ejecución alcanzo el 75.51%.



Cuadro 133
INVERSIÓN POR ENTIDAD PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	DEVENGADO+ANTICIPOS NO DEVENGADOS (d)	% EJECUCIÓN (1) (c/b)	% EJECUCIÓN (2) (d/b)
CENTRO INTERAMERICANO DE ARTESANIAS Y ARTES POPULARES CIDAP	0	0.04	0.02	0.02	64.66%	64.66%
INSTITUTO ECUATORIANO DE NORMALIZACION -INEN	0	0.98	0.88	0.88	90.12%	90.12%
INSTITUTO ECUATORIANO DE PROPIEDAD INTELECTUAL - IEPI	0	1.71	0.25	0.42	14.74%	24.46%
MINISTERIO DE INDUSTRIAS Y PRODUCTIVIDAD	15.00	6.73	5.70	5.82	84.69%	86.45%
ORGANISMO DE ACREDITACION ECUATORIANO	0	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
TOTAL	15.00	9.46	6.86	7.14	72.50%	75.51%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D.2 PROYECTOS DE INVERSION

El 83.12% de la inversión se concentra en el Ministerio de Industrias y Productividad, siendo el más relevante el proyecto de para el fomento de las MIPYMES ecuatorianas con USD. 1.97 millones del cual se ha ejecutado el 86.02% al final del ejercicio fiscal 2013.

De los anticipos entregados por el Instituto Ecuatoriano por Propiedad Intelectual - IEPI los valores corresponden al proyecto del Sistema de Transformación de la Propiedad Intelectual, en el caso del Ministerio de Industrias y Productividad los anticipos corresponden a los proyectos de Fortalecimiento del Sistema Nacional de la Calidad y el Fomento de las MIPYMES ecuatorianas.



Cuadro 134
INVERSION POR ENTIDAD Y PROYECTOS – 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	PROYECTO	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	DEVENGADO+ ANTICIPOS NO DEVENGADOS	% EJECUCIÓN (1)	% EJECUCIÓN (2)
		(a)	(b)	(c)	(d)	(c/b)	(d/b)
CENTRO INTERAMERICANO DE ARTESANIAS Y ARTES POPULARES CIDAP	ARTICULACION DE CIRCUITOS ECONOMICOS SOLIDARIOS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS ACTORES EPS	0.00	0.04	0.02	0.02	64.66%	64.66%
INSTITUTO ECUATORIANO DE NORMALIZACION -INEN	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DE LAS AREAS TECNICAS DEL INEN	0.00	0.74	0.65	0.65	87.19%	87.19%
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
	PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA NACIONAL DE LA CALIDAD	0.00	0.24	0.23	0.23	99.33%	99.33%
	PROYECTO INTERCAN I DE APOYO A LA INTEGRACION ECONOMICA REGIONAL DE LA COMUNIDAD ANDINA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
INSTITUTO ECUATORIANO DE PROPIEDAD INTELLECTUAL - IEPI	ADECUACION Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE LA PROPIEDAD INTELLECTUAL	0.00	0.84	0.00	0.00	0.00%	0.00%
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
	SISTEMA DE TRANSFORMACION DE LA PROPIEDAD INTELLECTUAL COMO HERRAMIENTA DE DESARROLLO PARA CONTRIBUIR A LA CONST	0.00	0.64	0.03	0.19	4.33%	30.49%
	SISTEMA NACIONAL DE INFORMACION SOBRE DERECHOS DE PROPIEDAD INTELLECTUAL DE PATENTES	0.00	0.23	0.22	0.22	95.78%	95.78%
MINISTERIO DE INDUSTRIAS Y PRODUCTIVIDAD	DESARROLLO DE LA GOBERNANZA INDUSTRIAL TERRITORIAL	1.85	0.58	0.56	0.56	97.46%	97.46%
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
	PROTECCION A LOS DERECHOS DE LAS CONSUMIDORAS Y CONSUMIDORES EN EL ECUADOR FOMENTANDO LAS BUENAS PRACTICAS COMERCIALES	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
	PROTECCION ALOS DERECHOS DE LAS CONSUMIDORAS Y CONSUMIDORES EN EL ECUADOR FOMENTANDO LAS BUENAS PRACTICAS COMERCIALES	0.17	0.29	0.22	0.22	78.17%	78.17%
	PROYECTO DE CONTROL Y REGULACION DEL PODER DE MERCADO EN EL ECUADOR	0.42	0.00	0.00	0.00	100.00%	100.00%
	PROYECTO DE DESARROLLO PRODUCTIVO DE LA INDUSTRIA DE REENCAUCHE EN EL ECUADOR	0.08	0.15	0.13	0.13	87.06%	87.06%
	PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LA CADENA DE VALOR DE CARNICOS	1.69	0.88	0.85	0.85	97.19%	97.19%
	PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA NACIONAL DE LA CALIDAD	8.46	1.27	0.96	1.06	75.52%	83.35%
	PROYECTO DE INVERSION Y DE COOPERACION EXTERNO NO REEMBOLSABLE PROGRAMA EMPENDAMOS	0.00	0.46	0.44	0.44	96.00%	96.00%
	PROYECTO NACIONAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE CADENAS AGROINDUSTRIALES	1.66	0.28	0.03	0.03	9.56%	9.56%
	PROYECTO PARA EL DESARROLLO DE LA ECOEficiencia INDUSTRIAL	0.50	0.47	0.46	0.46	98.24%	98.24%
	PROYECTO PARA EL DESARROLLO GENERACION E IMPLEMENTACION DE PROGRAMAS DE MEJORA COMPETITIVA (PMC)	0.00	0.07	0.07	0.07	100.00%	100.00%
	PROYECTO PARA EL FOMENTO DE LAS MIPYMES ECUATORIANAS	0.00	2.29	1.97	1.98	86.02%	86.82%
ORGANISMO DE ACREDITACION ECUATORIANO	PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA NACIONAL DE LA CALIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
TOTAL		15.00	9.46	6.86	7.14	72.50%	75.51%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

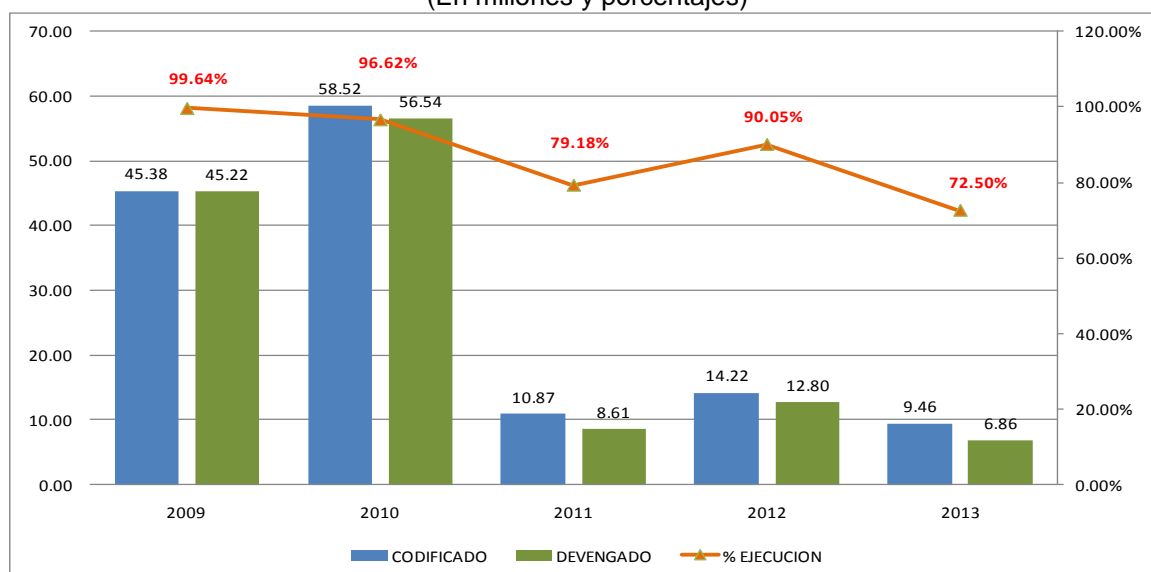
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D.3. COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2009 – 2013

Del análisis comparativo se establece que la inversión decreció en un 84% respecto al 2009, esta situación obedece a los montos asignados al Instituto Ecuatoriano de Propiedad Intelectual y del Instituto de Acreditación Ecuatoriano; así como a la contracción importante del valor asignado a los proyectos del Ministerio de Industrias y Productividad y del Instituto Ecuatoriano de Normalización.



Gráfico 65
GRAFICO COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2009 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

Como se observa en la siguiente tabla, la entrega de anticipos es poco significativa, de modo que no incide en la ejecución.

Cuadro 135
ANTICIPOS A LAS INVERSIONES 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	ANTICIPO	ANTICIPO NO DEVENGADO
CENTRO INTERAMERICANO DE ARTESANIAS Y ARTES POPULARES CIDAP	0.00	0.00
INSTITUTO ECUATORIANO DE NORMALIZACION -INEN	0.05	0.00
INSTITUTO ECUATORIANO DE PROPIEDAD INTELECTUAL - IEPI	0.17	0.17
MINISTERIO DE INDUSTRIAS Y PRODUCTIVIDAD	0.41	0.12
ORGANISMO DE ACREDITACION ECUATORIANO	0.00	0.00
TOTAL	0.62	0.28

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

5.6.8 SECTORIAL COMUNICACIONES

A. ANTECEDENTES

A.1. CONFORMACIÓN SECTORIAL

El Sectorial Comunicaciones se encuentra conformado por las siguientes entidades: Agencia Nacional Postal, Consejo Nacional de Aviación Civil, Dirección General de Aviación Civil, Dirección Nacional de Registro de Datos Públicos, Ministerio de



Telecomunicaciones y de la Sociedad de la Información y Ministerio de Transporte y Obras Públicas.

A.2 MISIÓN

Formular, implementar y evaluar políticas, regulaciones, planes, programas y proyectos para garantizar una red de transporte seguro y competitivo, minimizando el impacto ambiental y contribuyendo al desarrollo social y económico del país; así como planificar, organizar, ejecutar, regular y controlar el desarrollo de la actividad aeronáutica en cumplimiento de normas y procedimientos nacionales e internacionales que garantice la eficiencia y seguridad de las operaciones aéreas en el territorio ecuatoriano.

A.3 VISIÓN

Ser el eje del desarrollo nacional y regional mediante la Gestión del Transporte Intermodal y Multimodal y su Infraestructura con estándares de eficiencia y calidad; propender de manera continua y actualizada en el manejo de tecnologías normas y procedimientos que garantice la operación de aeropuertos y provea servicios aeronáuticos competitivos rentables y de alta calidad compatibles con el desarrollo del transporte aéreo comercial regional y mundial.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

- Establecer un sistema económico social, solidario y sostenible.
- Auspiciar la igualdad, cohesión e integración social y territorial de la diversidad.
- Incrementar la capacidad técnica y tecnológica de los sectores estratégicos.
- Garantizar la soberanía y la paz e impulsar la inserción estratégica en el mundo y la integración latinoamericana.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

Cuadro 136
SECTORIAL COMUNICACIONES
INGRESOS POR ENTIDAD Y FUENTE EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	FUE	FUENTE DESCRIPCIÓN	INICIAL a	CODIFI b	RECAUD c	% EFEC d=c/b
AGENCIA NACIONAL POSTAL	998	Anticipos Ejercicios Anteriores	0,01	0,02	0,02	100,00%
DIRECCION G. DE AVIACION CIVIL	002	R. F. Generados Instituciones	62,69	62,97	65,07	103,34%
	998	Anticipos Ejercicios Anteriores	0,17	0,31	0,29	92,76%
DIRECCION REGISTRO DATOS PUBLICOS	002	R. F. Generados Instituciones	7,71	4,92	6,72	136,43%
	998	Anticipos Ejercicios Anteriores	2,91	2,91	2,91	100,00%
MINISTERIO TELECOMUNICACIONES	002	R. F. Generados Instituciones	22,09	21,29	25,58	120,16%
	701	Asistencia T. y Donaciones	-	1,60	-	0,00%
	998	Anticipos Ejercicios Anteriores	8,22	11,01	10,95	99,46%
MINISTERIO TRANSPORTE Y OBRAS P.	002	R. F. Generados Instituciones	21,12	14,62	13,09	89,56%
	701	Asistencia T. y Donaciones	0,80	0,80	-	0,00%
	998	Anticipos Ejercicios Anteriores	163,55	308,07	302,19	98,09%
TOTAL			289,27	428,52	426,80	99,60%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

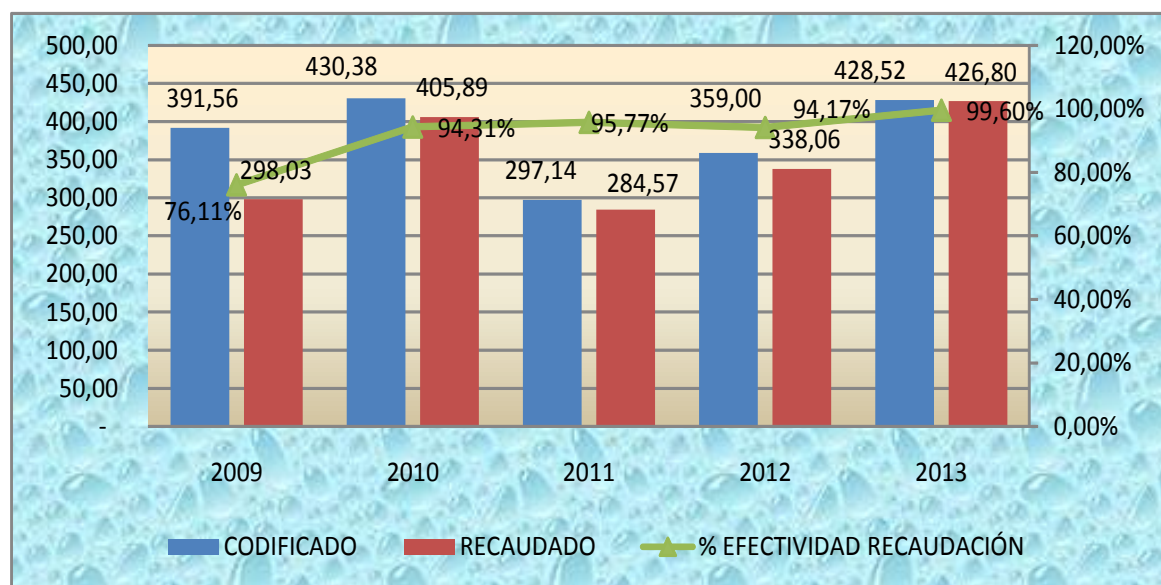


Los recursos fiscales generados por las instituciones tienen una alta recaudación en este sectorial y representan el 26% del total de recursos diferentes a cero.

Los anticipos de ejercicios anteriores sobresalen debido a que el Ministerio de Transporte y Obras Públicas ejecuta proyectos de infraestructura vial a nivel nacional, representando el 71% del total de los ingresos diferentes a cero, sin embargo se debe señalar que esta fuente se utiliza para la amortización de recursos entregados en años anteriores.

Gráfico 66

B.1. COMPARATIVO DE LOS INGRESOS EN LOS EJERCICIOS 2009 - 2013 SECTORIAL COMUNICACIONES (En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Sectorial Comunicaciones presenta similar comportamiento en los ingresos codificados y recaudados en el período 2009-2013, con mayor representatividad en el 2013 en el que se recaudaron USD 426.80 millones que representa el 99.60% de efectividad en la recaudación; de los cuales USD 316.35 millones corresponden a anticipos de ejercicios anteriores (USD 302.19 millones del Ministerio de Transporte y Obras Públicas); y, USD 110.45 millones a recursos fiscales generados por las instituciones generados principalmente por la Dirección General de Aviación Civil por el cobro de tasas y contribuciones; venta de bienes y servicios; rentas de inversiones y multas; y, a otros ingresos (USD 65.07 millones; seguido por el Ministerio de Telecomunicaciones, relativo al ingreso por la actividad registral mercantil (USD 25.58 millones); y, la diferencia (USD 19.80 millones) al resto de entidades.

C. SITUACIÓN DE LOS GASTOS

C.1. GASTOS POR ENTIDAD



Cuadro 137
SECTORIAL COMUNICACIONES GASTOS POR ENTIDAD
EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	INICIAL a	CODIF b	MODIFIC c=b-a	DEVENGAD d	% EJE e=d/b
AGENCIA NACIONAL POSTAL	2,82	2,92	0,10	2,51	85,90%
CONSEJO NACIONAL DE AVIACION CIVIL	0,91	0,97	0,06	0,96	99,45%
DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL	63,12	66,36	3,24	55,60	83,79%
DIRECCION REGISTRO DE DATOS PUBLICOS	15,00	18,26	3,26	17,28	94,64%
MINISTERIO TELECOMUNICACIONES Y S. INF.	40,74	56,33	15,59	38,67	68,65%
MINISTERIO TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS	1.059,53	1.855,06	795,53	1.708,87	92,12%
TOTAL	1.182,12	1.999,90	817,78	1.823,89	91,20%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

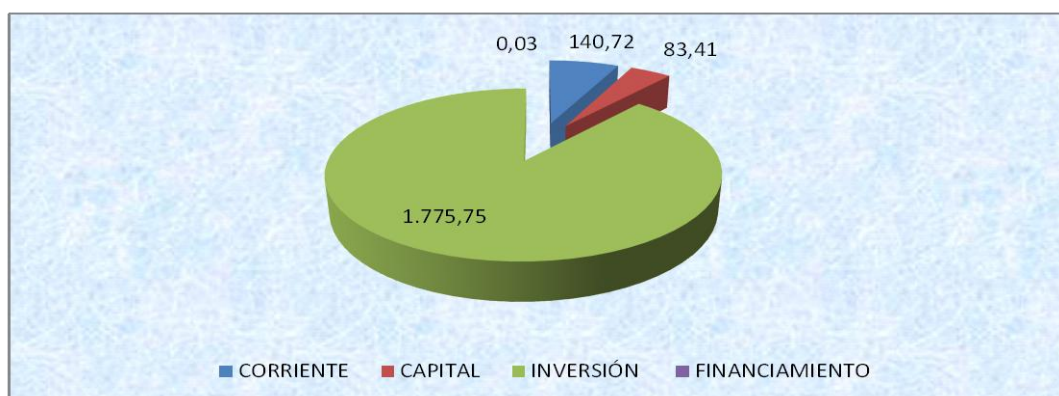
El sector Comunicaciones se encuentra conformado por 6 entidades. Presenta un monto inicial de USD 1.182.12 millones, codificado de USD 1.999.90 millones, de los cuales devenga USD 1.823.89, que representan un nivel de ejecución de gastos del 91.20%, con un promedio mensual de 7.60%.

El Ministerio de Transporte y Obras Públicas es la entidad con la más alta participación en el presupuesto sectorial (92.76%), seguido por la Dirección General de Aviación Civil (3.32%), Ministerio de Telecomunicaciones y de la Sociedad de la Información (2.82%), Dirección Nacional de Registro de Datos Públicos (0.91%), Agencia Nacional Postal (0.15%) y Consejo Nacional de la Aviación Civil (0.05%).

Se observa que durante el período analizado se han realizado modificaciones que aumentan el presupuesto sectorial en USD 817.76 millones de los cuales USD 795.53 millones corresponden al Ministerio de Transporte y Obras Públicas.

C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA

Gráfico 67
GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB



Del presupuesto codificado al Sectorial Comunicaciones USD 140.72 millones es decir el 7.04% se destina a cubrir gastos en personal, bienes y servicios y otros gastos operativos necesarios para el funcionamiento institucional; USD 83.41 millones para el equipamiento y bienes muebles; USD 0.03 millones a financiamiento; y, USD 1.775.75 millones a inversión que representa el 88.79% del presupuesto sectorial, los cuales son ejecutados casi en su totalidad por el Ministerio de Transporte y Obras Públicas.

C.3. GASTOS POR GRUPOS

Cuadro 138
GASTOS POR GRUPOS EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

GR	GRUPO DE GASTO	INICIAL a	CODIFICA b	MODIF c=b-a	DEVENGA d	% EJEC e=d/b
51	GASTOS EN PERSONAL	87,20	85,63	(1,57)	77,60	90,62%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	39,09	38,78	(0,31)	32,45	83,68%
56	GASTOS FINANCIEROS	0,12	0,12	0,00	-	0,00%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	3,35	3,92	0,57	3,44	87,65%
58	TRANSFERENCIAS Y D. CORRIENTES	3,99	8,93	4,94	9,00	100,82%
71	GASTOS PERSONAL PARA INVERSION	1,64	1,68	0,04	1,40	83,37%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	131,68	205,19	73,51	163,48	79,67%
75	OBRAS PUBLICAS	857,36	1.477,62	620,26	1.374,22	93,00%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	0,03	0,17	0,14	0,17	99,46%
78	TRANSFERENCIAS Y D. PARA INVERSION	15,22	91,08	75,86	91,08	100,00%
84	BIENES DE LARGA DURACION	41,64	83,41	41,77	67,94	81,46%
96	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0,03	0,03	0,00	-	0,00%
99	OTROS PASIVOS	0,77	3,34	2,57	3,12	93,39%
	TOTAL	1.182,12	1.999,90	817,78	1.823,89	91,20%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

A continuación se presenta un análisis por grupos de gasto:

Los gastos corrientes que sobresalen son los correspondientes a **gastos en personal** que representa el 4.28% del presupuesto sectorial, de los cuales la mayor participación corresponde al Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones y a la Dirección General de Aviación Civil; **bienes y servicios de consumo** que representa el 1.94% del presupuesto sectorial, destinados al pago de servicios básicos; mantenimiento preventivo y correctivo de vehículos; repuestos y accesorios; licencias y usos de paquetes informáticos; arriendo de oficinas; viáticos y subsistencias; y, varios procesos de contratación para el funcionamiento operacional, como en el caso del Ministerio de Telecomunicaciones por la operación de nuevas terminales como: Jumandy, Santa Rosa y Latacunga y **transferencias y donaciones corrientes** que se ejecuta el 100.82% orientado a cubrir obligaciones de pensiones jubilares; así como, también el pago de cuotas anuales a organismos internacionales como OACI, CLAC, RLA/99/901 en el caso del Ministerio de Telecomunicaciones.

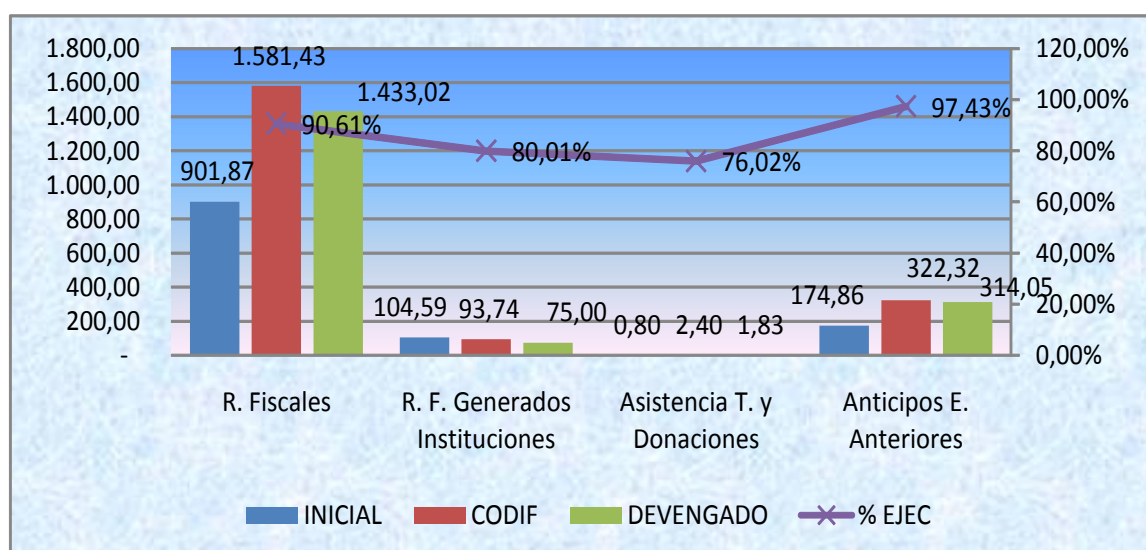
Los gastos de inversión representan cerca del 89% del total codificado, destinados al pago de compromisos del Ministerio de Telecomunicaciones, Dirección Nacional de Registro de Datos Públicos; y, la Agencia Nacional Postal; mantenimiento de la infraestructura; diseño y estudios de factibilidad e impactos ambientales proyectos; asesorías y fiscalizaciones.



Lo más representativo corresponde al grupo Obras Públicas con una asignación codificada de USD 1.477.62 millones, que equivale al 73.88% del presupuesto total, es ejecutado en su totalidad por el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, con una ejecución del 93.00%. Por último los **Bienes de larga duración** con una participación en el presupuesto sectorial de 4.17%, para la adquisición de mobiliario; maquinarias; equipos, sistemas y paquetes informáticos; radio ayudas; sistemas de vigilancia; estaciones de difusión para varios aeropuertos a cargo de la Dirección General de Aviación Civil.

C.4. GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Gráfico 68
GRAFICO DE GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

Los gastos del sectorial están financiados con asignación fiscal de USD 1.581.43 millones, con una participación del 79.08% del presupuesto sectorial; USD 322.32 millones con anticipos de ejercicios anteriores que representa el 16.12%; USD 93.74 millones con recursos fiscales generados por las instituciones, que equivale al 4.69%; y, USD 2.40 millones de asistencia técnica y donaciones, que en términos porcentuales es el 0.11%.



C.5. GASTOS POR PROGRAMAS

Cuadro 139
SECTORIAL COMUNICACIONES GASTOS POR PROGRAMAS
EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

PROGRAMA	INICIAL a	CODIF b	MODIF c=b-a	DEVENG d	% EJE e=d/b
DESARROLLO VIAL	296,93	437,33	140,40	402,24	91,98%
PLAN RELAMPAGO	161,56	391,82	230,26	381,91	97,47%
PROGRAMA CONSTRUCCIONES VIALES	136,93	256,87	119,94	214,56	83,53%
SOPORTE TECNICO DE APOYO A LA INFRAESTRUCTURA VIAL	80,61	132,89	52,28	130,92	98,52%
MANTENIMIENTO VIAL	60,08	104,50	44,42	93,67	89,63%
PUERTOS Y AEROPUERTOS	61,74	101,33	39,59	89,06	87,89%
CONSTRUCCIONES VIALES	61,11	89,29	28,18	85,33	95,57%
EMERGENCIA VIAL FASES I II Y III	41,01	80,97	39,96	78,53	96,99%
PRIMER PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA Y CONSERVACION VIAL	44,45	72,43	27,98	64,30	88,78%
ADMINISTRACION GENERAL DEL TRANSPORTE AEREO	63,14	66,36	3,22	55,60	83,79%
OBRAS PÚBLICAS	29,59	65,26	35,67	59,47	91,13%
ADMINISTRACION GENERAL DE ASUNTOS COMUNICACION VIAL	48,37	56,76	8,39	54,14	95,38%
DISEÑOS ESTUDIOS Y SUPERVISION VIAL	24,05	54,85	30,80	46,11	84,07%
SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES PARA LA SOCIEDAD	17,81	30,94	13,13	15,34	49,59%
SISTEMA NACIONAL DE REGISTRO DE DATOS PUBLICOS	15,00	18,26	3,26	17,28	94,64%
TOTAL	1.142,38	1.959,87	817,49	1.788,46	91,25%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Sectorial Comunicaciones ejecuta varios programas, en esta oportunidad se considera los programas con un codificado superior a USD 18.26 millones equivalente a USD 1.959.87 muestra que representa el 98.00%, se observa que los programas con mayor nivel de asignación corresponden a los ejecutados por el Ministerio de Transporte y Obras Públicas, tienen por objeto cubrir las necesidades básicas para un adecuado desarrollo del sistema multimodal del transporte, a través de la rehabilitación, mejoramiento y construcción de la infraestructura vial, siendo los más representativos los siguientes:

Desarrollo Vial y Plan Relámpago

El objetivo de este programa es construir, reconstruir, rehabilitar y mejorar la infraestructura de los diferentes modos de transporte para llegar a niveles óptimos de servicios del transporte multimodal bajo criterios plurianuales de programación de la inversión. Plan Relámpago lo realiza es de carácter emergente y prioritario.

Programa Construcciones Viales

Orientado a construir, reconstruir, rehabilitar y mejorar la infraestructura vial en apoyo a los otros Organismos Gubernamentales.

Soporte Técnico de Apoyo a la Infraestructura Vial

Permite el desarrollo organizacional de la entidad, específicamente en lo concerniente al fortalecimiento tecnológico y supresión de puestos.

Mantenimiento Vial



Se refiere a la conservación vial como una forma de preservar el patrimonio vial del Estado utilizando diversos modelos de gestión, para dotar de seguridad al usuario mediante un plan de señalización y seguridad vial; recursos que se canalizan preferentemente a proyectos de inversión a través de la Direcciones Provinciales del País.

Puertos y Aeropuertos

Contempla los diferentes modos de transportes aéreo y marítimo.

Construcciones Viales

Se relaciona con la construcción, reconstrucción, rehabilitación y mejoramiento de la infraestructura vial en apoyo a otros Organismos Gubernamentales, nace con una asignación de USD 61.11 millones y se incrementa a USD 89.29 millones.

Emergencia Vial Fases I, II Y III

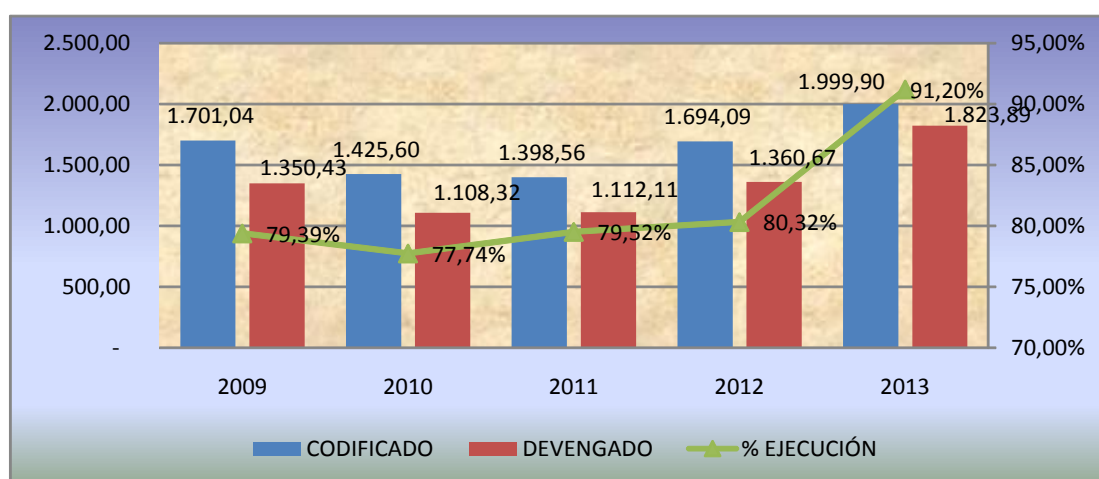
El programa hace referencia a la necesidad urgente de rehabilitar la red principal para evitar posibles desastres por efectos de la naturaleza y de probables inviernos fuertes en el país; así como también, a ciertos convenios para el desarrollo de obras de infraestructura a cargo de Municipios y Consejos Provinciales.

Primer Programa de Infraestructura y Conservación Vial

Gestionar la infraestructura y seguridad vial mediante la modalidad de mantenimiento vial por resultados.

C.6. COMPARATIVO DE LOS GASTOS EN LOS EJERCICIOS 2009 – 2013

Gráfico 69
COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

En el período analizado se observa que el 2009 si bien presenta un codificado de USD 1.701.04 millones se ejecuta USD 1.350.43 que representa el 79.39%, la misma que en los ejercicios 2010 (USD 1.425.60 millones) y 2011 (USD 1.398.56 millones) decrece.



En el 2012 se incrementa a USD 1.694.09 de los cuales se ejecuta el 80.32% en proyectos que contribuyen al desarrollo del país y de acuerdo con los Postulados del Plan del Buen Vivir como: Mejoramiento de la Red Vial Estatal; Mejorar los Servicios Aeroportuarios del país; Planes de Expansión de la Telefonía Fija y de Banda Ancha; Apoyo a la Seguridad Pública por medio de la normativa que permite el Sistema Troncalizado Nacional para el ECU-911; Inicio de la Implementación de la Televisión Digital Terrestre, Creación del Info - Digital que permite a las entidades públicas acceder a la información de las entidades que inter -operan con el Sistema Nacional de Registro de Datos Públicos; Sistema Nacional de Registros de la Propiedad, para disponer de un Sistema Estandarizado y una Base de Datos Única, que permita implementar los servicios en línea; Sistema Nacional de Registros Mercantiles; Ampliar la conectividad con distintas regiones del mundo, para facilitar los procesos de integración gracias a la firma de Acuerdos y Memorandos de entendimiento.

En el 2013 se ejecuta la 91.20% con un promedio mensual de 7.60%, por el desarrollo de programas y proyectos como los que se menciona en el presente análisis.

D. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

Cuadro 140
SECTORIAL COMUNICACIONES INVERSIÓN POR ENTIDAD
EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	CODIFI a	DEVENGA b	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO c	% EJE d=(b+c)/a
AGENCIA NACIONAL POSTAL	0,73	0,67	-	91,63%
DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL	7,03	4,97	-	70,69%
DIRECCION NACIONAL DE REGISTRO DE DATOS PUBLICOS	7,56	7,53	-	99,58%
MINISTERIO TELECOMUNICACIONES Y SOCIEDAD INFORMACION	49,68	32,63	15,03	95,94%
MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS	1.789,99	1.650,01	180,53	102,27%
TOTAL	1.854,99	1.695,82	195,56	101,96%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Sectorial Comunicaciones presenta un PAI codificado de USD 1.854.99 millones, de los cuales el 96.50% corresponden al Ministerio de Transporte y Obras Públicas, por la ejecución de programas y proyectos como los mencionados; el 2.68% al Ministerio de Telecomunicaciones y el 0.82% a la Dirección de Registro de Datos Públicos y Agencia Nacional Postal.

La Agencia Nacional Postal; las Direcciones: General de Aviación Civil y Registro de Datos Públicos no registran Anticipos no Devengados; el Ministerio de Telecomunicaciones registra USD 15.03 millones; y, Ministerio de Transporte USD 180.53 millones que representa el 92.31% de los anticipos entregados al Sectorial.

D.2. PROYECTOS DE INVERSIÓN



Cuadro 141
INVERSIÓN POR PROYECTOS EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

PROYECTO	CODIFIC a	DEVEN b	% EJECU C=b/a
DOTACION DE CONECTIVIDAD Y EQUIPAMIENTO PARA ESCUELAS FISCALES Y ORGANISMOS DE DESARROLLO SOCIAL A NIVEL NACIONAL	30,90	15,31	49,55%
AMPLIACION A 6 CARRILES DEL TRAMO JAMBELI LATACUNGA AMBATO EN UNA LONGITUD DE 90 K APROXIMADAMENTE INCLUYE LA CONSTRUCCION DE INTERCAMBIADORES Y OBRAS CONEXAS	109,09	109,05	99,97%
AMPLIACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA VÍA CONCESIONADA DE LA VÍA RUMICHACA - RIOBAMBA VARIOS TRAMOS	103,32	103,32	100,00%
CAFCFA3777 CARRETERA VILCABAMBA BELLAVISTA	32,32	32,32	100,00%
CONSTRUCCIÓN A 4 CARRILES EN PAVIMENTO RIGIDO ANILLO VIAL QUEVEDO TRAMO II- LOS RIOS	62,44	62,44	100,00%
CONSTRUCCION DE LA CARRETERA 9 DE OCTUBRE-MACAS INCLUIDO PASO LATERAL OCCIDENT	28,30	28,30	100,00%
CONSTRUCCION VIA DE ACCESO NUEVO AEROPUERTO DE QUITO	93,78	93,67	99,89%
FISCALIZACION DE LA CONSTRUCCION CARRETERA Y DE ALAMOR - PINDAL - ZAPOTILLO - LALAMOR INCLUIDOS 9 PUENTES: GRAMAL	35,39	35,25	99,61%
FISCALIZACION Y CONSTRUCCION PARA LA AMPLIACION A 4 CARRILES DE LA VIA AMBATO-GUARANDA CON PAVIMENTO RIGIDO	32,82	32,80	99,93%
METRO DE QUITO	28,52	28,52	100,00%
MODERNIZACION DEL SISTEMA DE NAVEGACION AEREA DEL ECUADOR	20,01	16,71	83,51%
PLAN DE RENOVACIÓN VEHICULAR	20,65	20,64	99,99%
PROGRAMA LIQUIDACIÓN Y EJECUCIÓN OBRAS POR CONCLUIR, FASE I, DE LA DIRECCIÓN SERVICIOS INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO GUAYAS (EX CORPECUAD	65,26	59,47	91,13%
RECONSTRUCCION VIA RAPIDA CUENCA AZOGUES BIBLIAN INCLUIDO AMPLIACION TRAMO EL DESCANSO AZOGUES BIBLIAN	29,98	5,53	18,44%
RECONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO CARRETERA ARENILLAS PUENTE PUYANGOALAMOR ZAPOTILLOALAMOR TRAMO ARENILLAS PUYANGOALAMOR PROVINCIA DE EL ORO DE 8050	25,33	25,26	99,73%
REHABILITACIÓN DE LA CARRETERA ZHUDCOCHANCAYLA TRONCALEL TRIUNFO QUE INCLUYE LOS PASOS LATERALES DE LA TRONCAL Y MANUEL JCALLE	41,07	40,75	99,20%
REHABILITACION IBARRA-SAN LORENZO-ESMERALDAS-PEDERNALES	54,73	54,44	99,46%
REHABILITACION LATACUNGA - LA MANA (REHABILITACION Y MANTENIMIENTO DE LA CARRETERA LATACUNGA - LA MANA)	24,34	24,17	99,28%
REHABILITACION SANTO DOMINGO ESMERALDAS	34,06	34,06	100,00%
TOTAL	872,32	822,01	94,23%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Sector Comunicaciones presenta un PAI a diciembre 2013 de USD 1.854.99 millones, de los cuales se devenga USD 1.695.82.

A continuación se presenta los principales proyectos ejecutados por entidad:

Ministerio de Telecomunicaciones ejecuta los proyectos:

- Dotación de Conectividad y Equipamiento para Escuelas Fiscales y Organismos de Desarrollo Social a Nivel Nacional financiado USD 7.55 de anticipos de ejercicios anteriores; USD 0.88 millones de asistencia técnica y donaciones; USD 16.35 millones con recursos fiscales; y, USD 6.12 millones con recursos fiscales generados por las instituciones, se ejecuta 49.55%.

Ministerio de Transporte y Obras Públicas

Del PAI del 2013 de USD 1.854.99 millones el Ministerio de Transporte ejecuta USD 1.789.99 millones, en esta oportunidad se presenta los proyectos con los montos más representativos:

- Ampliación a 6 Carriles del Trama Jambelí Latacunga Ambato en un longitud de 90 Km aproximadamente. Incluye la Construcción de Intercambiadores y Obras, con un codificado de 109.09 millones, de los cuales USD 26.44 millones corresponden a

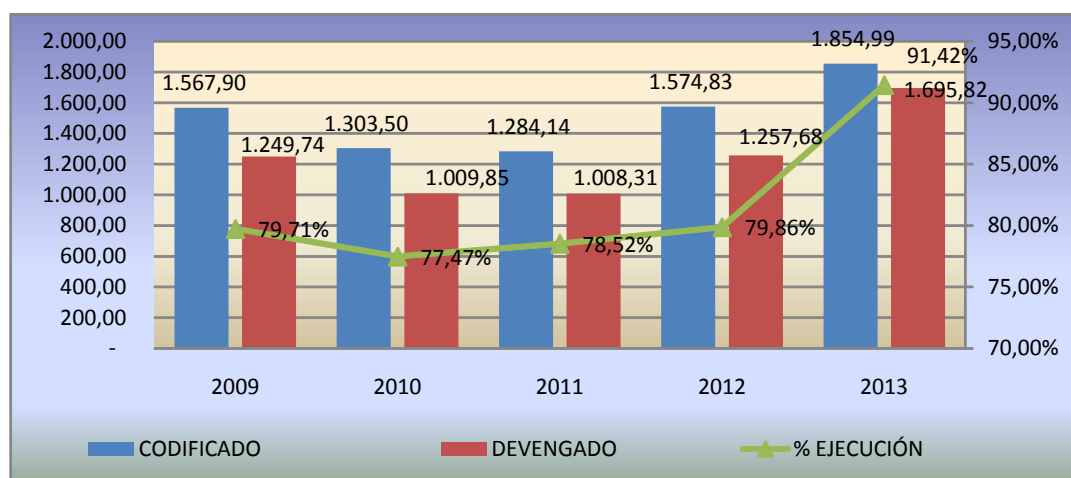


anticipos de ejercicios anteriores y USD 82.65 millones a recursos fiscales y se ejecuta el 99.97%, con un promedio mensual del 8.33%.

- Ampliación Infraestructura Vía Concesionada Vía Rumichaca Riobamba Varios Tramos presenta un codificado de USD 103.32 millones correspondiendo USD 19.05 millones a anticipos de ejercicios anteriores y USD 84.27 de asignación fiscal, se ejecuta el 100.00%
- Construcción Vía de Acceso Nuevo Aeropuerto de Quito, financiado con USD 17.01 con anticipos de ejercicios anteriores y USD 76.77 millones con recursos fiscales, se ejecuta 99.89%
- Construcción a 4 Carriles en Pavimento Rígido del Anillo Vial de Quevedo Tramo II – Los Ríos financiada USD 17.25 con anticipos de ejercicios anteriores y USD 45.19 recursos fiscales, se ejecuta el 100.00%
- Programa Liquidación y Ejecución Obras por Concluir, Fase I de la Dirección de Servicios de Infraestructura y Desarrollo Guayas (Ex - Corpecuador) con un codificado de USD 65.26 de los cuales USD 8.64 son anticipos de ejercicios anteriores y USD 56.62 de recursos fiscales, se ejecuta el 91.13%, con un promedio mensual de 7.59%.
- Rehabilitación Ibarra San Lorenzo-Esmeraldas-Pedernales con financiamiento fiscal USD 40.28 millones y USD 14.45 millones de anticipos de ejercicios anteriores, tiene una efectividad en la ejecución del orden de 99.46% que mensualmente representa el 8.29%.

D.3. COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN SECTORIAL 2009 – 2013

Gráfico 70
SECTORIAL COMUNICACIONES
COMPARATIVO INVERSIÓN 2009 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB



El Sectorial Comunicaciones en el período 2009-2013 presenta porcentajes de ejecución que van del 78.52% en el 2011 al 91.42% en el 2013, año en el cual se registra el monto más alto de codificado (USD 1.854.99 millones) y devengado (USD 1.695.82), de los cuales USD 1.789.99 millones corresponden al Ministerio de Transporte y Obras Públicas.

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

Cuadro 142
SECTORIAL COMUNICACIONES
ANTICIPOS Y ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	ANTICIPO	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO
AGENCIA NACIONAL POSTAL	0,17	-
DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL	0,44	-
DIRECCION NACIONAL DE REGISTRO DE DATOS PUBLICOS	0,95	-
MINISTERIO TELECOMUNICACIONES Y SOCIEDAD INFORMACION	15,03	15,03
MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS	241,76	180,53
TOTAL	258,35	195,56

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Sector Comunicaciones en el ejercicio 2013 registra anticipos por USD 258.35 millones de los cuales USD 241.76 millones corresponden al Ministerio de Transporte y Obras Públicas; y, anticipos no devengados por USD 195.56 millones, con una participación del 92.31% y que permitió financiar proyectos importantes para el desarrollo del país.

5.6.9 SECTORIAL DEFENSA

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El sectorial se encuentra conformado por 15 entidades que son: Autoridades Portuarias de Esmeraldas, Guayaquil, Manta, y Puerto Bolívar; Centro de Levantamientos Integrados de Recursos Naturales por Sensores Remotos-CLIRSEN, Comisión Especial Interinstitucional del Puerto de Manta, Hospital de Especialidades Fuerzas Armadas No. 1, Instituto Antártico Ecuatoriano, Instituto Espacial Ecuatoriano, Instituto Geográfico Militar, Instituto Oceanográfico, Ministerio de Defensa Nacional, Secretaría de Inteligencia

Sin embargo, hay entidades que ya no disponen de presupuesto ya que han sujetas reestructuras o han sido absorbidas por otras como el Centro de Levantamientos Integrados de Recursos Naturales por Sensores Remotos-CLIRSEN, Comisión Especial Interinstitucional del Puerto de Manta y el Instituto Antártico Ecuatoriano.

A.2 MISIÓN

Formular y ejecutar la política de defensa nacional, garantizando la soberanía e integridad territorial para el desarrollo nacional, con estrategias de inteligencia; prestación de servicios



portuarios; participar en el mercado latinoamericano de productos y servicios geomáticos; así como, colaborar en programas espaciales; propender al desarrollo de obras complementarias en el puerto de transferencia de Manta; apoyar en salud al personal militar; proyectar la visión geopolítica en la Antártida; aportar al conocimiento de la interacción océano atmosférica, contribuir con la ciencia, la paz mundial y la protección del ambiente; fomentar y coordinar estudios cartográficos geofísicos geográficos históricos.

A.3 VISIÓN

Tener el reconocimiento de la sociedad en cumplimiento del deber y el respeto a los derechos humanos, honestidad y eficacia, brindar servicios de calidad a la ciudadanía, con la inclusión social y la participación ciudadana; generar las condiciones para el desarrollo nacional, garantizar la seguridad, crear consensos con los diferentes niveles de gobierno y actores sociales; ser entidades portuaria modernas, competitivas y seguras que faciliten el comercio exterior; lograr la expansión del puerto de transferencias de Manta; instalar el primer hospital universitario de especialidades; elaborar programas de investigación y desarrollo de las ciencias cartográficas, geográficas e históricas; liderar asuntos antárticos.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

El Sector Defensa enfoca su labor dentro del PNBV en los siguientes Objetivos:

Objetivo 5to. Señala: “Garantizar la soberanía la y paz, e impulsar la inserción estratégica y el mundo y la integración latinoamericana”.

Objetivo 11vo. Indica: “Establecer un sistema económico, social, solidario y sostenible”.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

En el ejercicio fiscal 2013, los ingresos registran un codificado de USD 346.74 millones, la efectividad en la recaudación es superior al 100% con cinco puntos porcentuales, con lo que determina que el Sector ha superado la meta propuesta; cabe mencionar, que el presupuesto recaudado representa el 1.07% de los ingresos del Presupuesto General del Estado.

Cabe mencionar que, el presupuesto prorrogado con el que inicia el ejercicio 2013 ascendió a USD 310.11 millones; sin embargo, en el marco de lo dispuesto en el Art. 107 del Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas, LOSEP, el presupuesto aprobado por la Asamblea consta por USD 401.41 millones, como se observa en el cuadro antecedente, el que presenta un crecimiento del 15.78% con respecto a su codificado a diciembre.



Cuadro 143
EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS POR ENTIDAD Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO 2013
(USD millones)

ENTIDAD	FUENTE	DESCRIPCIÓN FUENTE	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	PAGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
AUTORIDAD PORTUARIA DE ESMERALDAS	001	RECURSOS FISCALES	19,05	14,50	4,54	14,71	101,46%
	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,60	0,43	0,17	0,41	94,97%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	36,40	26,85	9,54	37,23	138,64%
AUTORIDAD PORTUARIA DE GUAYAQUIL	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	1,69	1,72	(0,04)	1,49	86,41%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,14	9,12	0,02	8,55	93,79%
	001	RECURSOS FISCALES	0,10	0,10	-	0,10	0,00%
AUTORIDAD PORTUARIA DE MANTA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	10,04	9,13	0,91	8,54	93,48%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,63	3,87	(0,24)	3,87	99,94%
	001	RECURSOS FISCALES	-	-	-	-	0,00%
AUTORIDAD PORTUARIA DE PUERTO BOLIVAR	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	-	-	-	-	0,00%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	0,00%
	001	RECURSOS FISCALES	30,20	26,34	3,86	21,95	
CENTRO DE LEVANTAMIENTOS INTEGRADOS DE RECURSOS NATURALES POR SENSORES REMOTOS - CURSEN	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,28	0,22	0,06	0,22	0,00%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0,02	(0,02)	0,02	0,00%
	001	RECURSOS FISCALES	0,10	0,02	0,08	0,02	79,75%
COMISION ESPECIAL INTERINSTITUCIONAL DEL PUERTO DE MANTA	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	0,00%
	001	RECURSOS FISCALES	11,93	8,41	3,52	7,53	89,57%
	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	5,83	7,29	(1,46)	7,15	98,05%
HOSPITAL DE ESPECIALIDADES FUERZAS ARMADAS NO. 1	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	22,97	19,44	3,53	19,92	102,50%
	001	RECURSOS FISCALES	0,04	0,04	-	0,04	100,00%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	187,64	154,05	33,59	168,65	0,00%
INSTITUTO ESPACIAL ECUATORIANO	001	RECURSOS FISCALES	-	-	-	-	0,00%
	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	60,69	64,12	(3,43)	62,91	98,12%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,02	0,01	0,01	0,02	0,00%
INSTITUTO GEOGRAFICO MILITAR	001	RECURSOS FISCALES	0,01	-	0,01	0,00	0,00%
	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,00	0,00	-	0,00	100,00%
	001	RECURSOS FISCALES	0,47	0,47	-	0,47	100,00%
INSTITUTO OCEANOGRAFICO	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,60	0,60	-	0,60	100,00%
	001	RECURSOS FISCALES	0,00	0,00	(0,00)	0,00	45,06%
	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,00	0,00	(0,00)	0,00	37,05%
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0,00	(0,00)	0,00	37,42%
	999	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION EN LITIGIO	-	-	-	-	0,00%
	001	RECURSOS FISCALES	0,00	0,00	(0,00)	0,00	35,66%
SECCION NACIONAL DEL ECUADOR DEL INSTITUTO PANAMERICANO DE GEOGRAFIA E HISTORIA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,00	0,00	-	0,00	43,66%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0,00	(0,00)	0,00	100,00%
	001	RECURSOS FISCALES	0,00	0,00	(0,00)	0,00	61,36%
SECRETARIA DE INTELIGENCIA	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0,00	(0,00)	0,00	14,83%
	001	RECURSOS FISCALES	0,00	0,00	(0,00)	0,00	65,01%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0,00	(0,00)	0,00	91,86%
Total			401,41	346,75	54,66	364,40	105,09%

Fuente: Reportes Esigef - Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

De los ingresos efectivos anuales, el 78.79% corresponden a recursos fiscales, el 21.21% autogestión y menos del 1% asistencia técnica y donaciones; el Ministerio de Defensa Nacional es la entidad que mayor recaudación registra con el 63.55% del Sectorial.

Los principales rubros de ingresos recaudados durante el año 2013, corresponden a los anticipos por devengar de ejercicios anteriores por la compra de bienes y/o servicios (16.46%); así como, uso de infraestructura portuaria y aeroportuaria el 12.14%; matrícula, pensiones y otros derechos en educación el 9.65%; y, concesiones portuarias el 7.32%.

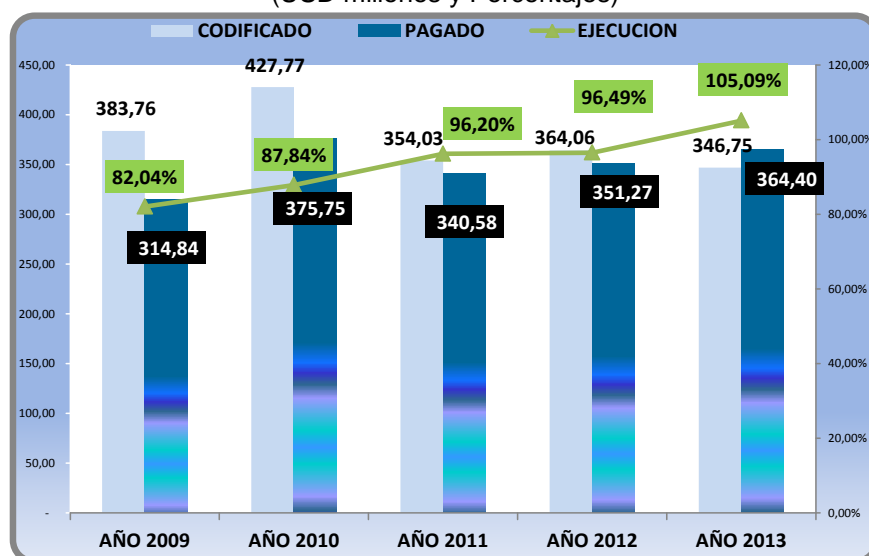
B.1 COMPARATIVO DE INGRESOS 2009 – 2013

Al efectuar el análisis comparativo de los ingresos de la serie de los ejercicios fiscales 2009-2013, se desprende que los montos codificados han tenido una evolución promedio del 77.12%.



Con respecto a las ejecuciones el crecimiento va del 82% al 100% en cinco puntos porcentuales, lo que significa un crecimiento promedio del 4.61% anual que el Sectorial Defensa recaudó en el período analizado.

Gráfico 71
EVOLUCIÓN RECAUDACIÓN INGRESOS SECTORIAL DEFENSA
2009 – 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef - Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Los principales rubros de ingresos durante los años 2009-2013 constituyen el rubro de “Tasas y contribuciones” principal producto del uso de infraestructura portuaria y aeroportuaria, prestación de servicios, matrículas pensiones, derechos en educación y concesiones portuarias; seguido por “Cuentas pendientes por cobrar” y, “Venta de bienes y servicios”.

C. SITUACIÓN DE LOS GASTOS

Durante el año 2013, la cifra codificada para gastos del Sectorial Defensa es de USD 2.116,41 millones, ejecutados en el 95.57%, lo que representa el 5.86% del Presupuesto General del Estado.

Al excluir la fuente 998 de anticipos de ejercicios anteriores, el monto codificado desciende a USD 2.037.53 millones con una ejecución de 95.54%; equivalentes al 0.03 puntos porcentuales inferior que considerando todas las fuentes de financiamiento.

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

Los recursos asignados están concentrados en el Ministerio de Defensa con el 86.07% de participación, ejecutados en el 97.60%, para la gestión institucional y al fortalecimiento de la capacidad operativa principalmente; las demás entidades registran asignaciones que en suma representan el 13.93%.



Cuadro 144
EVOLUCIÓN GASTOS POR ENTIDAD (UDAF) EJERCICIO 2013
(USD millones)

ENTIDAD	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EFECTIVIDAD DEVENGADO (e=d/b)
AUTORIDAD PORTUARIA DE ESMERALDAS	10,32	14,93	4,62	12,25	82,01%
AUTORIDAD PORTUARIA DE GUAYAQUIL	19,02	28,58	9,56	16,65	58,27%
AUTORIDAD PORTUARIA DE MANTA	9,22	9,22	-	8,42	91,36%
AUTORIDAD PORTUARIA DE PUERTO BOLIVAR	19,39	20,86	1,47	20,16	96,63%
CENTRO DE LEVANTAMIENTOS INTEGRADOS DE RECURSOS NATURALES POR SENSORES	-	-	-	-	0,00%
COMISION ESPECIAL INTERINSTITUCIONAL DEL PUERTO DE MANTA	0,64	0,71	0,08	0,69	96,97%
HOSPITAL DE ESPECIALIDADES FUERZAS ARMADAS NO. 1	43,52	51,82	8,29	46,55	89,83%
INSTITUTO ANTARTICO ECUATORIANO	2,97	2,54	(0,42)	2,40	94,15%
INSTITUTO ESPACIAL ECUATORIANO	6,83	9,66	2,83	8,51	88,06%
INSTITUTO GEOGRAFICO MILITAR	37,68	42,88	5,20	29,61	69,05%
INSTITUTO OCEANOGRAFICO	17,36	19,08	1,72	17,50	91,70%
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	1.619,10	1.821,52	202,42	1.777,77	97,60%
SECCION NACIONAL DEL ECUADOR DEL INSTITUTO PANAMERICANO DE GEOGRAFIA E HISTORIA	0,44	0,39	(0,05)	0,38	95,69%
SECRETARIA DE INTELIGENCIA	51,37	80,18	28,81	68,33	85,21%
SERVICIO DE PROTECCION PRESIDENCIAL	8,99	14,02	5,04	13,35	95,21%
Total general	1.846,84	2.116,41	269,57	2.022,56	95,57%

Fuente: Reportes Esigef - Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria / IGC

Cabe mencionar, que la menor ejecución registra el Instituto Geográfico Militar con el 69.05%, en vista de los anticipos no devengados, como es el caso del proyecto de “Modernización del Sistema Nacional del Registro Civil, Identificación y Cedulación-Fase Masificación”.

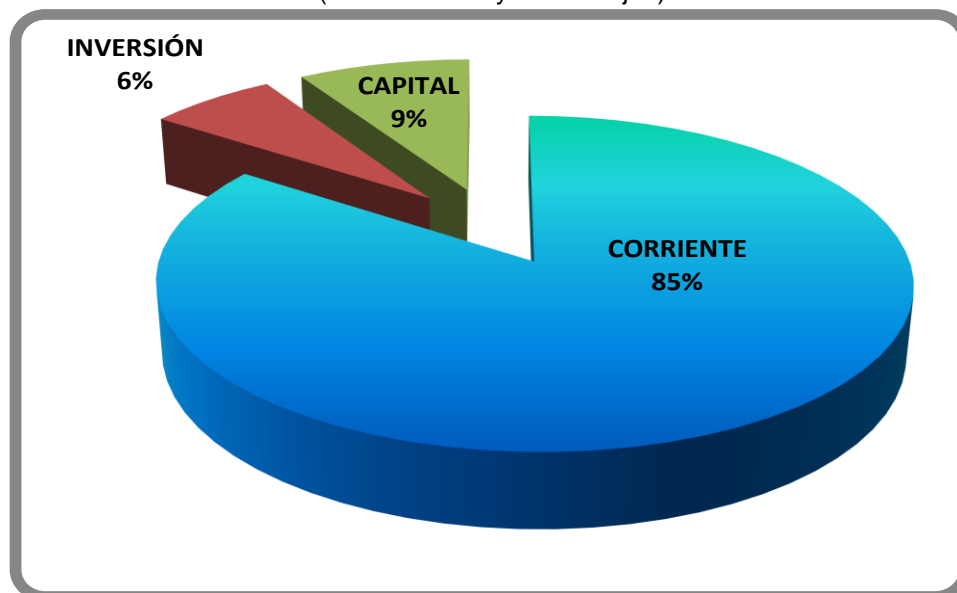
C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

Los gastos destinados para adquirir bienes y servicios necesarios para el desarrollo de las actividades operaciones de administración, constituyen los gastos corrientes a los que se ha destinado el 84.68% para funciones de defensa nacional, de los cuales el 40.50% corresponde al pago de haberes militares, el 11.28% al aporte patronal y el 4.39% a la compensación de régimen remunerativo de fuerzas armadas policía y cuerpos de bomberos entre los rubros más significativos.

La adquisición de bienes de larga duración para uso institucional a nivel operativo y productivo, representa el 8.78% de la ejecución del Sectorial, utilizado en programas de “Fortalecimiento de la Capacidad Operativa” el 37.73% y el “Plan Anual de Inversiones” el 28.74%, principalmente, para la adquisición de vehículos y pertrechos para la defensa y seguridad pública.



Gráfico 72
SECTORIAL DEFENSA
EVOLUCIÓN GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA
PERIODO 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef - Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Los gastos destinados al incremento patrimonial, mediante actividades operacionales de inversión representan el 6.53%, principalmente en proyectos como: “Modernización de 2 Unidades Submarinas Contrato 2007C044 el 18.93%, “Sostenimiento Operacional de Fuerzas Armadas” 13.28%, “Programa de Reforma Institucional de la Gestión Pública” 12.07%, entre otros.

C.3 GASTOS POR GRUPOS

El Sectorial Defensa ha destinado la mayor parte de sus recursos a cubrir los por obligaciones a favor de los servidores y trabajadores en contraprestación de servicios (gasto de personal, corriente e inversión) el 65.82%, ejecutados en niveles superiores al 98%; el 20.79% para adquisición de bienes y servicios de consumo e inversión, ejecutados en el 93.48% y 72.43%, respectivamente.

Fundamentalmente para contribuir con la gestión institucional, producción de información e inteligencia para la planificación estratégica nacional, bienestar del personal, mantenimiento preventivo de infraestructura y plataformas militares, fortalecimiento de la capacidad operativa, unidades de bienestar estratégicos de la defensa nacional, formación y capacitación del personal, administración de transporte marítimo, operaciones de defensa interna, control y vigilancia del espacio aéreo, marítimo y terrestre, provisión y servicios hospitalarios generales, alistamiento operacional de Fuerzas Armadas, apoyo al desarrollo nacional en información geo espacial, seguridad documentaria y extensión cultural; como se puede observar en el siguiente cuadro.



Cuadro 145
SECTORIAL DEFENSA
EVOLUCIÓN GASTOS POR GRUPO PERIODO 2013
(USD millones y Porcentajes)

GRUPO	DESCRIPCIÓN GRUPO	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (e=d/b)
51	GASTOS EN PERSONAL	1.210,36	1.313,68	103,32	1.307,99	99,57%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	293,89	379,93	86,04	355,17	93,48%
56	GASTOS FINANCIEROS	0,25	0,68	0,43	0,68	100,00%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	35,08	34,96	(0,12)	33,97	97,17%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	2,10	3,14	1,03	3,08	98,32%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	-	23,71	23,71	23,29	98,20%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	13,73	90,09	76,36	65,25	72,43%
75	OBRAS PUBLICAS	110,12	46,52	(63,60)	35,82	77,00%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	39,95	0,43	(39,52)	0,08	18,34%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSION	0,03	7,68	7,65	7,66	99,70%
84	BIENES DE LARGA DURACION	6,74	203,60	196,86	177,67	87,26%
96	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	127,78	0,07	(127,71)	0,06	0,00%
99	OTROS PASIVOS	-	11,92	11,92	11,83	99,26%
Total		1.840,04	2.116,41	276,38	2.022,56	95,57%

Fuente: Reportes Esigef

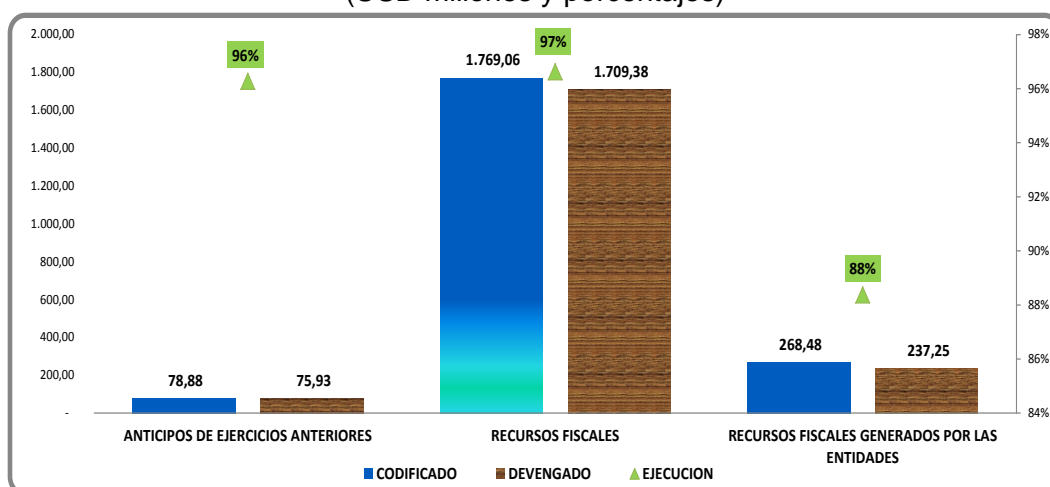
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

De los datos precedentes, se puede observar los mayores crecimientos en los rubros de gastos de bienes de larga duración con el 71.23% y personal con el 45.96%; mientras, ha decrecido la amortización de la deuda en el 46.21%, obras públicas en el 23.01% y otros gastos de inversión en el 14.30%, con relación a los montos aprobados por la Asamblea Nacional.

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Durante el ejercicio 2013 los gastos ejecutados, se han financiado en el 84.52% con recursos de fuente fiscal, el 11.73% con fiscales generados por las entidades y el 3.75% con anticipos de ejercicios anteriores.

Gráfico 73
SECTORIAL DEFENSA
EVOLUCIÓN GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
PERIODO 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef - Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC



El presupuesto del sectorial aprobado por la Asamblea Nacional, se ha incrementado en el 15.02%, dentro de los cuales:

El 83.84% corresponde a los recursos fiscales, para fortalecer la gestión institucional en la Fuerza Terrestre del Ejército Ecuatoriano, Dirección General de Personal y Fuerza Aérea Ecuatoriana, principalmente.

Los recursos de autogestión el 12.39%, en las entidades operativas desconcentradas del Ministerio de Defensa como la Dirección General del Material, Dirección de la Marina Mercante, Comando Conjunto-Planta Central, Hospital Naval y Superintendencia de Balao, Fuerza Terrestre del Ejército Ecuatoriano, Unidad Educativa Liceo Naval Comandante Rafael Andrade Lalama, Superintendencia de Libertad, Superintendencia de Salitre, Colegio Militar No. 2 Tnte. Hugo Ortiz, Dirección de Educación de la Armada entre otros; y,

El 3.77% de anticipos de ejercicios anteriores en proyectos como “Fortalecimiento del Sistema de Defensa Marítimo”, “Neutralización de las Actividades Ilícitas y Asistencia Oportuna de Emergencias en los Espacios Acuáticos” y “Modernización de 2 Unidades Submarinas Contrato 2007C044”.

Al excluir la fuente de financiamiento 998 (Anticipos de años anteriores), el nivel de ejecución del sectorial es de 95.54%, (equivale a 0.03 puntos porcentuales superior).

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

Los principales programas que se han ejecutado en el ejercicio fiscal 2013 registran: “Gestión Institucional” al que se ha destinado el 65.31% de los recursos, seguidos por “Fortalecimiento de la Capacidad Operativa” con el 7.23%, a la “Producción de Información e Inteligencia para la Planificación Estratégica Nacional” el 3.38% y al “Plan Anual de Inversiones” el 3.13%; adicionalmente, manejan 51 programas de menor cuantía.



Cuadro 146
SECTORIAL DEFENSA
EVOLUCIÓN GASTOS POR PROGRAMAS PERIODO 2013
(USD millones y Porcentajes)

PROGRAMAS	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (e=d/b)
GESTION INSTITUCIONAL	1.197,10	1.326,14	129,04	1.320,90	99,60%
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD OPERATIVA	127,46	150,63	23,17	146,27	97,11%
PRODUCCION DE INFORMACION E INTELIGENCIA PARA LA PLANIFICACION ESTRATEGICA NACIONAL	51,37	80,18	28,81	68,33	85,21%
PLAN ANUAL DE INVERSIONES	54,93	69,78	14,84	63,37	90,82%
BIENESTAR DE PERSONAL	60,71	62,92	2,21	49,96	79,40%
ADMINISTRACION DEL TRANSPORTE MARITIMO	52,56	58,66	6,10	52,35	89,24%
MANTENIMIENTO PREVENTIVO DE INFRAESTRUCTURA Y PLATAFORMAS MILITARES	26,80	40,87	14,08	36,66	89,70%
UNIDAD DE BIENES ESTRATEGICOS DE LA DEFENSA NACIONAL	40,00	38,68	(1,31)	33,75	87,25%
ADMINISTRACION DE SERVICIOS DE SALUD	32,75	34,05	1,30	32,46	95,32%
APOYO AL DESARROLLO NACIONAL EN INFORMACIÓN GEOESPACIAL, SEGURIDAD DOCUMENTARIA Y EXTENSION CULTURAL	27,27	30,24	2,97	23,78	78,63%
APOYO AL SISTEMA EDUCATIVO	31,15	29,37	(1,78)	27,52	93,69%
FORMACION Y CAPACITACION PERSONAL	22,53	27,20	4,67	26,92	99,00%
OPERACIONES DE DEFENSA INTERNA	12,03	21,07	9,05	19,83	94,10%
PROVISION DE SERVICIOS HOSPITALARIOS GENERALES	10,77	17,77	6,99	14,09	79,31%
CONTROL Y VIGILANCIA DEL ESPACIO AEREO, MARITIMO Y TERRESTRE	17,01	15,94	(1,08)	15,65	98,20%
GESTIÓN INSTITUCIONAL	13,75	15,78	2,03	14,30	90,65%
ALISTAMIENTO OPERACIONAL DE FFAA	12,88	15,22	2,34	14,91	97,92%
CONSTRUCCIONES DE SISTEMA Y FACILIDADES MARITIMAS	5,38	14,93	9,55	5,13	34,37%
PROTECCION DE AREAS ESTRATEGICAS	6,55	12,76	6,21	11,32	88,69%
GENERACION DE CARTOGRAFIA BASICA OFICIAL (1:25000) Y CARTOGRAFIA PLANIMETRICA (1:5000)	10,41	12,64	259,19	5,83	46,15%
OTROS PROYECTOS CON MONTOS CODIFICADOS INFERIORES A USD 10 MILLONES	26,62	41,57	(242,00)	39,22	94,36%
Total	1.840,04	2.116,41	276,38	2.022,56	95,57%

Fuente: Reportes Esigef - Ministerio de Finanzas

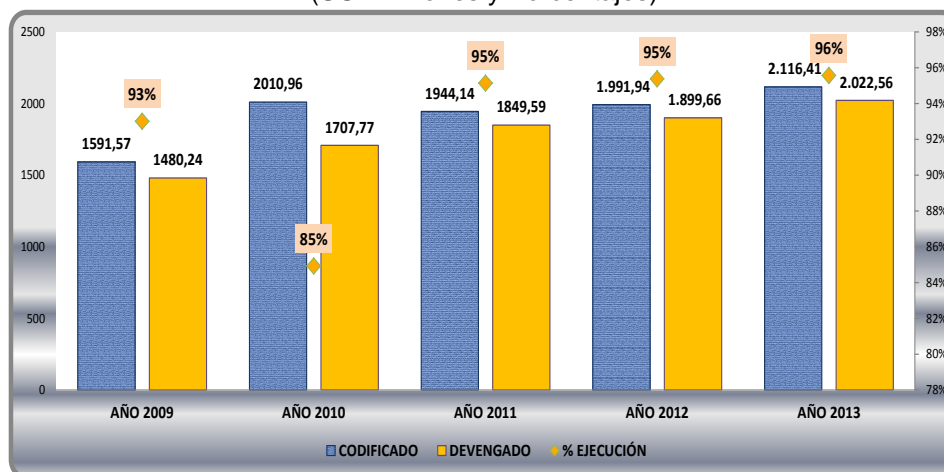
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

C.6 COMPARATIVO DE GASTOS 2009 – 2013

Del análisis comparativo de los ejercicios fiscales 2009-2013 se desprende, que las asignaciones tienen una tendencia regular que va de USD 1.591.57 millones a USD 2.022.56 millones, con una evolución promedio anual en ejecuciones de los cinco años de USD 8.959.82 millones, destinados principalmente a los programas administración de la defensa nacional, gestión institucional y soberanía nacional e integridad territorial.



Gráfico 74
PERIODO 2009-2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Cabe mencionar que, en los años 2011, 2012 y 2013 las ejecuciones de los presupuestos han tenido un similar nivel de ejecución del 95%.

D. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

En el ejercicio fiscal 2013 se ha destinado a inversión USD 320.95 millones, ejecutados en el 83.13% considerando los anticipos no devengados; lo que equivale al 3.31% de la inversión del Presupuesto General del Estado y al 3.60% de la ejecución.

Se concentra la inversión en el Ministerio de Defensa con el 79.53% y seguido por el 5.31% en la Autoridad Portuaria de Puerto Bolívar y el 4.96% en la Autoridad Portuaria de Guayaquil, el 10.20% se distribuye en las demás entidades del Sectorial.

Cuadro 147
SECTORIAL DEFENSA INVERSIÓN POR ENTIDAD
PERIODO 2013
(USD millones y Porcentajes)

ENTIDAD	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (1) (e=c/b)	% EJECUCIÓN (2) (f=c+d/b)
AUTORIDAD PORTUARIA DE	1,27	-	-	-	0,00%	0,00%
AUTORIDAD PORTUARIA DE	5,38	14,93	5,13	9,37	34,37%	97,11%
AUTORIDAD PORTUARIA DE MANTA	-	-	-	-	0,00%	0,00%
AUTORIDAD PORTUARIA DE PUERTO	15,25	15,67	15,48	0,04	98,77%	99,04%
HOSPITAL DE ESPECIALIDADES	1,79	5,83	5,83	-	100,00%	100,00%
INSTITUTO ANTARTICO ECUATORIANO	1,34	0,96	0,85	-	88,48%	88,48%
INSTITUTO ESPACIAL ECUATORIANO	4,63	6,77	5,92	0,21	87,44%	90,60%
INSTITUTO GEOGRAFICO MILITAR	10,41	12,89	6,08	-	47,16%	47,16%
INSTITUTO OCEANOGRAFICO	3,60	3,30	3,19	3,65	96,71%	207,29%
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	216,03	248,34	221,00	11,25	88,99%	93,52%
SECRETARIA DE INTELIGENCIA	13,30	12,27	3,34	0,68	27,21%	32,77%
Total	273,00	320,95	266,81	25,20	83,13%	90,98%

Fuente: Reportes Esigef - Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC



NOTA: Incluye fuente 998

Del cuadro anterior, se observa un incremento en el monto codificado del 17.67% en relación al presupuesto aprobado por la Asamblea Nacional, especialmente en el Ministerio de Defensa Nacional, Autoridad Portuaria de Guayaquil, Hospital de Especialidades de las Fuerzas Armadas y el Instituto Geográfico Militar.

D.2 INVERSIÓN POR PROYECTOS

La inversión del Sectorial Defensa se efectúa a través de 106 proyectos con un monto asignado de USD 320.96 millones ejecutado en el 90.98% (incluye anticipo no devengado).

La ejecución se ha desarrollado principalmente a través de los proyectos de: “Neutralización de las Actividades y Asistencia Oportuna de Emergencias en los Espacios Acuáticos” que representan el 11.14% de la inversión, “Ampliación de la Infraestructura de Transporte Liviano de la Fuerza Terrestre Helicópteros Livianos Multipropósito” el 11.09%, “Fortalecimiento del Sistema Marítimo” 9.57%, “Modernización de 2 Unidades Submarinas Contrato 2007C044” 9.40%, “Proyecto de Sostenimiento Operacional de Fuerzas Armadas” 6.80%, “Programa de Reforma Institucional de la Gestión Pública” 5.98%, “Mejoramiento de la Infraestructura de las Guarniciones Militares” 5.36%, “Mejoramiento y Ampliación de las Instalaciones Existentes de Autoridad Portuaria de Puerto Bolívar” 3.10%, entre otros.

Durante el año 2013, los gastos de inversión han enfocado la ejecución a:

La adquisición de bienes de larga duración en el 50.49%, especialmente, en vehículos para realizar actividades de ampliación de la infraestructura de transporte liviano de la Fuerza Terrestre helicópteros multipropósito y neutralización de las actividades ilícitas y asistencia oportuna de emergencias en los espacios acuáticos; y, la adquisición de pertrechos para el fortalecimiento del sistema de defensa marítimo.

Los bienes y servicios para inversión que constituye el 24.46% de la inversión ejecutada, para el desarrollo de los proyectos de “Modernización de 2 Unidades Submarinas Contrato 2007C044”, “Proyecto de Sostenimiento de Operaciones de Fuerzas Armadas”, “Dragado de Mantenimiento del Canal de Navegación”, “Modernización del Sistema Naval de Defensa de los Espacios Marítimos Nacionales”, “Mejoramiento de la Infraestructura de las Guarniciones Militares”, entre otros.

Las obras públicas, conforman el 13.43% de la ejecución, utilizada en los proyectos de “Mejoramiento de la Infraestructura de las Guarniciones Militares”, “Proyecto de Protección y Seguridad de la Población Civil en el Almacenamiento y Manejo de Municiones y Explosivos de Fuerzas Armadas”, “Ampliación del Terminal Marítimo Internacional Denominado Construcción de Atracadero” y “Operaciones Aéreas de Apoyo al Desarrollo y de Control del Espacio Aéreo desde el nuevo Aeropuerto de Tababela”, especialmente.

Los gastos de personal registran el 8.73% de la inversión y el 2.87% en otros gastos de inversión.



Cuadro 148
SECTORIAL DEFENSA INVERSIÓN POR PROYECTOS
PERIODO 2013
(USD millones y Porcentajes)

PROYECTO_DESC	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (1) (e=c/b)	% EJECUCIÓN (2) (f=c+d/b)
DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL CANAL DE NAVEGACION	12,61	2,98	9,37	23,62%	97,90%
ESTACIONAMIENTO DE VEHICULOS PESADOS	2,28	2,12	-	92,70%	92,70%
OTROS PROYECTOS CODIFICADOS INFERIORES A USD 2MILLONES	0,04	0,04	-	93,06%	93,06%
AMPLIACION DEL TERMINAL MARITIMO INTERNACIONAL DENOMINADO CONSTRUCCION DE ATRACADERO 5	4,35	4,32	-	99,38%	99,38%
MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE LAS INSTALACIONES EXISTENTES DE AUTORIDAD PORTUARIA DE PUERTO BOLIVAR	10,41	10,27	0,04	98,64%	99,03%
OTROS PROYECTOS CODIFICADOS INFERIORES A USD 2MILLONES	0,91	0,89	-	97,68%	97,68%
PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	5,83	5,81	-	99,70%	99,70%
OTROS PROYECTOS CODIFICADOS INFERIORES A USD 2MILLONES	0,96	0,86	-	89,58%	89,58%
GENERACION DE GEOINFORMACION PARA LA GESTION DE TERRITORIO A NIVEL NACIONAL	4,48	4,28	-	95,51%	95,51%
PROYECTOS DE I+D+i	2,29	1,64	0,21	71,68%	80,99%
GENERACION DE CARTOGRAFIA BASICA OFICIAL (1:25000) Y CARTOGRAFIA PLANIMETRICA (1:5000)	4,38	3,48	-	79,43%	79,43%
MODERNIZACION DEL SISTEMA NACIONAL DEL REGISTRO CIVIL IDENTIFICACION YCEDULACION - FASE MASIFICACION	6,20	0,80	-	12,94%	12,94%
OTROS PROYECTOS CODIFICADOS INFERIORES A USD 2MILLONES	2,31	1,80	-	77,75%	77,75%
PROYECTOS DE I+D+i	3,17	3,06	-	96,58%	96,58%
OTROS PROYECTOS CODIFICADOS INFERIORES A USD 2MILLONES	0,13	0,13	3,65	98,78%	2980,59%
ADQUISICION DE ARMAMENTO CALIBRE MAYOR Y MENOR PARA LA FUERZA TERRESTRE	7,14	7,14	-	100,00%	100,00%
ADQUISICION DE ARMAMENTO PARA LA FUERZA AEREA FAERESERVADO	3,53	3,53	-	100,00%	100,00%
AMPLIACION DE LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE LIVIANO DE LA FUERZA TERRESTRE HELICOPTEROS LIVIANOS MULTIPROPOSITO	29,58	29,58	-	100,00%	100,00%
APOYO A LA RECONSTRUCCION DE LA REPUBLICA DE HAITI	6,74	6,74	-	100,00%	100,00%
FORTELECIMIENTO DEL SISTEMA DE DEFENSA MARITIMO	25,53	25,53	-	100,00%	100,00%
IMPLEMENTACION DE UNA UNIDAD EDUCATIVA EN LA CIUDAD DE TULCAN	2,79	1,89	-	67,86%	67,86%
MANTENIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE DEFENSA DE LA SOBERANIA Y SEGURIDAD EN EL MAR TERRITORIAL ECUATORIANO	6,85	6,85	-	100,00%	100,00%
MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA	2,24	2,24	-	100,00%	100,00%
MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LAS GUARNICIONES MILITARES	14,31	14,30	0,00	99,90%	99,90%
MEJORAMIENTO DEL NIVEL OPERATIVO DE LA FUERZA AEREA ECUATORIANA SUPERTUCANO (FAE) RESERVADO	6,13	6,13	-	100,00%	100,00%
MI EMERGENCIA	11,84	0,19	-	1,62%	1,62%
MODERNIZACION DE 2 UNIDADES SUBMARINAS CONTRATO 2007C044	30,00	25,07	4,60	83,56%	98,88%
MODERNIZACION DEL SISTEMA NAVAL DE DEFENSA DE LOS ESPACIOS MARITIMOS NACIONALES	2,92	2,92	-	100,00%	100,00%
NEUTRALIZACION DE LAS ACTIVIDADES ILICITAS Y ASISTENCIA OPORTUNA DE EMERGENCIAS EN LOS ESPACIOS ACUATICOS	31,95	29,72	2,15	93,01%	99,75%
OPERACIONES AEREAS DE APOYO AL DESARROLLO Y DE CONTROL DEL ESPACIO AEREO DESDE EL NUEVO AEROPUERTO DE TABABELA	3,96	3,96	-	99,99%	99,99%
PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	9,80	9,75	-	99,41%	99,41%
PROYECTO DE PROTECCION Y SEGURIDAD DE LA POBLACION CIVIL EN EL ALMACENAMIENTO Y MANEJO DE MUNICIONES Y EXPLOSIVOS DE FUERZAS ARMADAS	9,37	6,10	2,29	65,08%	89,55%
PROYECTO DE SOSTENIMIENTO OPERACIONAL DE FUERZAS ARMADAS	21,41	18,14	2,16	84,70%	94,77%
RECUPERACION DE LA CAPACIDAD OPERATIVA DE LA FUERZA DE REACCION INMEDIATA DEL SISTEMA DE DEFENSA AEREA NACIONAL(FAE)	8,28	8,28	-	100,00%	100,00%
SOSTENIMIENTO OPERACIONAL DE FUERZAS ARMADAS	3,41	3,41	-	99,90%	99,90%
OTROS PROYECTOS CODIFICADOS INFERIORES A USD 2MILLONES	10,56	9,55	0,05	90,44%	90,91%
CONSTRUCCION E IMPLEMENTACION DEL CENTRO NACIONAL DE INTELIGENCIA	7,98	0,52	0,05	6,55%	7,18%
FORTELECIMIENTO DEL SISTEMA NACIONAL DE INTELIGENCIA	2,89	2,63	-	90,87%	90,87%
OTROS PROYECTOS CODIFICADOS INFERIORES A USD 2MILLONES	1,40	0,19	0,63	13,48%	58,61%
	320,96	266,81	25,20	83,13%	90,98%

Fuente: Reportes Esigef - Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Para efectos de análisis, en el cuadro que precede, se consideraron los proyectos con asignaciones superiores a USD 2 millones en el monto codificado, adicionalmente, se incluyen anticipos no devengados.

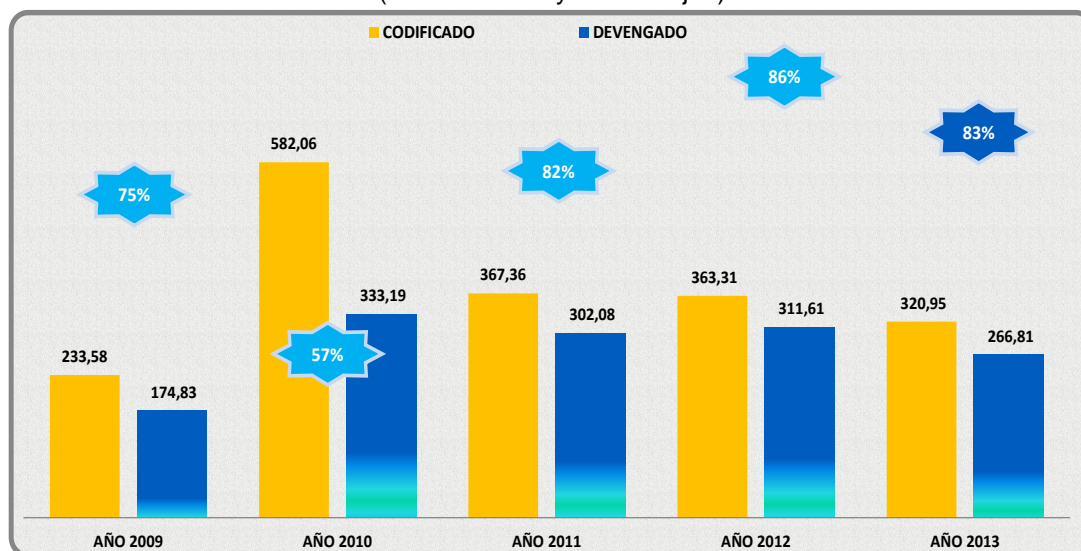
D.3 COMPARATIVO INVERSIÓN 2009 – 2013

Las mayores ejecuciones durante los cinco últimos años, se ha concentrado en proyectos como: “Contratos no devengados 2008 y de arrastre 2007” (USD 90.10 millones), “Plan emergente Frontera Norte” (USD 75.80 millones), “Construcciones militares recuperación de la capacidad operativa de la fuerza de reacción inmediata del sistema de Defensa Aérea



Nacional” (USD 59.51 millones), “Sostenimiento operacional de Fuerzas Armadas” (USD 53.55 millones) entre los más sobresalientes del período analizado.

Gráfico 75
SECTORIAL DEFENSA COMPARATIVO INVERSIÓN
PERIODO 2009-2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef - Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

La inversión en los años 2009-2013, se presenta de manera cíclica, con un promedio anual de asignaciones de USD 373.45 millones, ejecutados en promedio del 80%, utilizados en la adquisición de bienes de larga duración, especialmente de vehículos, para los proyectos de “Contratos no devengados 2008”, “Construcciones militares, recuperación de las capacidad operativa de la fuerza de reacción inmediata del sistema de defensa aérea nacional”, “Adquisición de 7 helicópteros para la FAE” y “Fortalecimiento de la infraestructura de transporte de la fuerza terrestre para apoyo a la población civil”; y, bienes y servicios para la inversión para los proyectos especial de “Adquisición de 2 sistemas ráficos para la defensa aérea”, “Fortalecimiento del sistema de inteligencia militar” y “Contratos y compromisos de arrastre 2007”.

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

En el ejercicio 2013, el Sectorial Defensa ha entregado anticipos por USD 42.05 millones, especialmente para los proyectos de: “Dragado de mantenimiento del canal de navegación”, “Proyecto de sostenimiento operacional de las Fuerzas Armadas”, Mejoramiento de la infraestructura de las guarniciones militares”, “Modernización de 2 unidades submarinas contrato 2007C044”, “Modernización del Sistema nacional del Registro Civil Identificación y Cedulación-Fase masificación”.



Cuadro 149
SECTORIAL DEFENSA ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS
PERIODO 2013
(USD millones y Porcentajes)

ENTIDAD	ANTICIPOS TOTALES ENTREGADOS	AMORTIZACION	ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS
AUTORIDAD PORTUARIA DE GUAYAQUIL	9,59	0,22	9,37
AUTORIDAD PORTUARIA DE PUERTO BOLIVAR	0,13	0,09	0,04
INSTITUTO ANTARTICO ECUATORIANO	0,29	0,29	-
INSTITUTO ESPACIAL ECUATORIANO	0,86	0,65	0,21
INSTITUTO GEOGRAFICO MILITAR	5,28	1,63	3,65
INSTITUTO OCEANOGRAFICO	0,84	0,84	-
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	24,27	13,02	11,25
SECRETARIA DE INTELIGENCIA	0,78	0,10	0,68
Total general	42,05	16,85	25,20

Fuente: Reportes Esigef - Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Del cuadro que antecede, se observa que el 40% aún no se devenga y que pertenecen principalmente a proyectos de:

Ministerio de Defensa que representa el 44.64% del total de anticipos no devengados, y corresponde a proyectos como: “Modernización de 2 unidades submarinas contrato 2007C044”, “Neutralización de las actividades ilícitas y asistencia oportuna de emergencias en los espacios acuáticos”, “Protección y seguridad de la población civil en el almacenamiento y manejo de municiones y explosivos de fuerzas armadas”, “Diseños definitivos para la construcción de la base aérea conjunta en el nuevo aeropuerto de Tababela”, especialmente.

Autoridad Portuaria de Guayaquil tiene el 37.18% del total de anticipos no devengados, en el proyecto de “Dragado de mantenimiento del canal de navegación”; y, 14.49% al Instituto Geográfico Militar en el proyecto de Modernización del sistema nacional de registro civil identificación y cedulaación-fase masificación”.

5.6.10 SECTORIAL DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA

A. ANTECEDENTES

A.1. CONFORMACION SECTORIAL

Las entidades que conforman el sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda (Ministerio de Desarrollo Urbano y Vivienda y la Secretaría de Contratación de Obras), se plantean alcanzar los objetivos 1 y 2 del PNBV a través de la formulación de políticas, regulaciones planes, programas y proyectos que garanticen un sistema nacional de asentamientos humanos sustentado en una red de infraestructura de vivienda y servicios básicos así como dotar de agua potable y saneamiento a las áreas urbano – marginales y rurales.

A.2 MISIÓN



Formular normas, políticas, directrices, planes, programas y proyectos de hábitat, vivienda, agua potable, saneamiento y residuos sólidos, a través de una gestión eficiente, transparente y ética para contribuir al buen vivir de la sociedad ecuatoriana.

A.3 VISIÓN

Ser el eje estratégico del desarrollo social a nivel nacional, a través de la conformación de un Sistema Nacional de Asentamientos Humanos y ciudades incluyentes, solidarias, participativas y competitivas, para garantizar un hábitat sustentable de la sociedad ecuatoriana.

A.4 ARTICULACION CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Se plantean alcanzar los objetivos 1 y 2 del PNBV a través de la formulación de políticas, regulaciones planes, programas y proyectos que garanticen un sistema nacional de asentamientos humanos sustentado en una red de infraestructura de vivienda y servicios básicos así como dotar de agua potable y saneamiento a las áreas urbano – marginales y rurales.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

Los ingresos fiscales generados por la institución (fuente 002) provienen de la facturación del servicio de avalúos de catastros en edificios terrenos y demás propiedades en el territorio nacional de acuerdo a requerimientos individuales, multas e intereses por contratos de construcción no cumplidos en todos los programas que maneja el MIDUVI y devoluciones de recursos correspondientes al bono de la vivienda no ejecutados y/o beneficiarios que se retiran, por tanto es un ingreso de carácter eventual, sin embargo en el primer semestre alcanzó el 283% de efectividad en la recaudación respecto a la cifra codificada y al final del período llegó al 538%. El valor recaudado que sobresa en este sectorial es, el que se registra con fuente 998, en razón de que la Secretaría de Contratación de Obras se encarga de realizar obras de infraestructura en educación, salud, turismo, deporte, entre otros por lo que requiere entregar un alto porcentaje de recursos como anticipos para el inicio de obras que en períodos siguientes son amortizados.

Cuadro 150
EJECUCION DE INGRESOS PERIODO 2013
ENTIDAD Y FUENTES DE FINANCIAMIENTO
(En millones de dólares)

COD.	UDAF - DESCRIPCION	FTE.	DESCRIPCION FUENTE	INICIAL a	CODIFICADO b	MODIFICADO c = (b-a)	RECAUDADO d	% EFECT. e = (d/b)
550	MINISTERIO DE DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS IN	0,87	0,87	-	4,69	538%
		701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	10,27	0,09	(10,17)	0,03	30%
		998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,88	6,57	(1,31)	5,59	85%
560	SECRETARIA DE CONTRATACION DE OBRAS - SECOP	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS IN	-	-	-	-	
		701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	-	0,09	0,09	-	0%
		998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	90,00	125,15	35,15	113,89	91%
	TOTAL INGRESOS 2012 SECTORIAL DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA			109,02	132,77	23,76	124,21	94%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

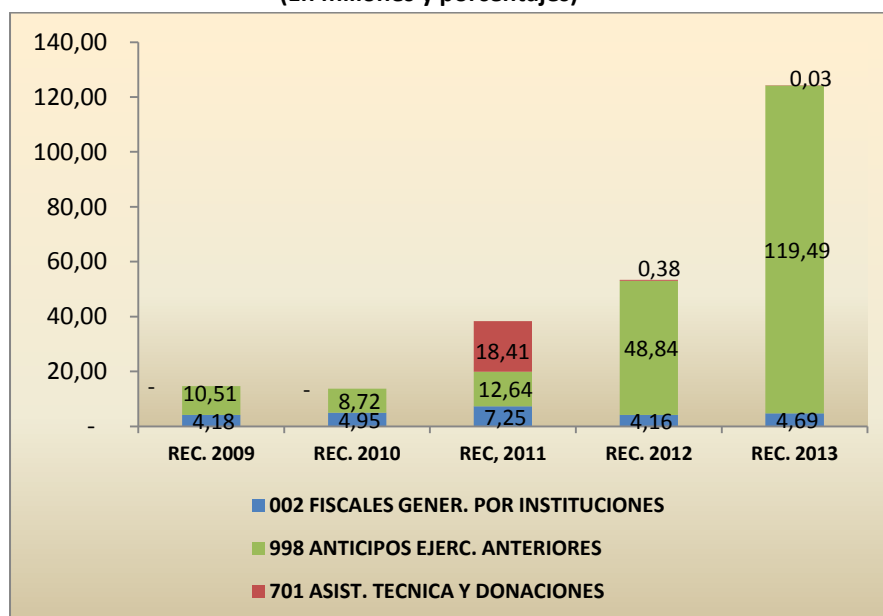
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



B.1 COMPARATIVO DE INGRESOS RECAUDADOS DEL SECTORIAL 2009 – 2013

El sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda, sin considerar la fuente 001 (recursos fiscales) registra recursos fiscales generados por las instituciones (002), asistencia técnica y donaciones (701) y la fuente virtual 998 utilizada para amortización de anticipos entregados en ejercicios anteriores, los recursos que financian el gasto diferentes a fiscales representan el 9,97% del total codificado, sin embargo el 94,26% corresponde a la fuente virtual 998, lo que significa que el 5,74% corresponde a las fuentes 002 y 701, sin embargo se debe anotar que esta última no recaudó recursos, por tanto los recursos fiscales alcanzan el 90,03% del total, como lo muestra el gráfico.

Gráfico 76
**COMPARATIVO DE LOS INGRESOS RECAUDADOS DEL SECTORIAL
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2009 – 2013**
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Como se observa en el gráfico de los recursos diferentes a 001 los de la fuente 998 (Anticipos de ejercicios anteriores) son los más representativos en este sectorial, se anota que en el vigente período fiscal se amortizó USD 45,12 millones más es decir el 190,38% más que el período anterior, pese a ser una fuente virtual y no efectiva de ingresos incide en el total de ingresos del sectorial.

C. SITUACION DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

El 80,63% del total de recursos codificados del sectorial están destinados a financiar la misión de la Secretaría de Contratación de Obras, de los cuales 2% corresponde a gasto corriente mientras el 98% es inversión, sin embargo la ejecución es relativamente baja por



cuanto los recursos que recibe la SECOB llegaron en el transcurso del primer semestre y su ejecución se inició en el segundo semestre razón por la cual además la fuente 998 crece cada año, es así como los recursos entregados como anticipos son importantes (USD 373,52 millones).

Cuadro 151
GASTOS DEL SECTORIAL POR ENTIDAD
PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

UDAF	UDAF_DESC	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c = b - a)	DEVENGADO (d)	% EF. EJEC. (e = d/b)
550	MINISTERIO DE DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	333,97	257,89	(76,07)	216,89	84%
560	SECRETARÍA DE CONTRATACION DE OBRAS	1.003,18	1.073,28	70,11	586,65	55%
	TOTAL DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	1.337,14	1.331,18	(5,97)	803,55	60%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

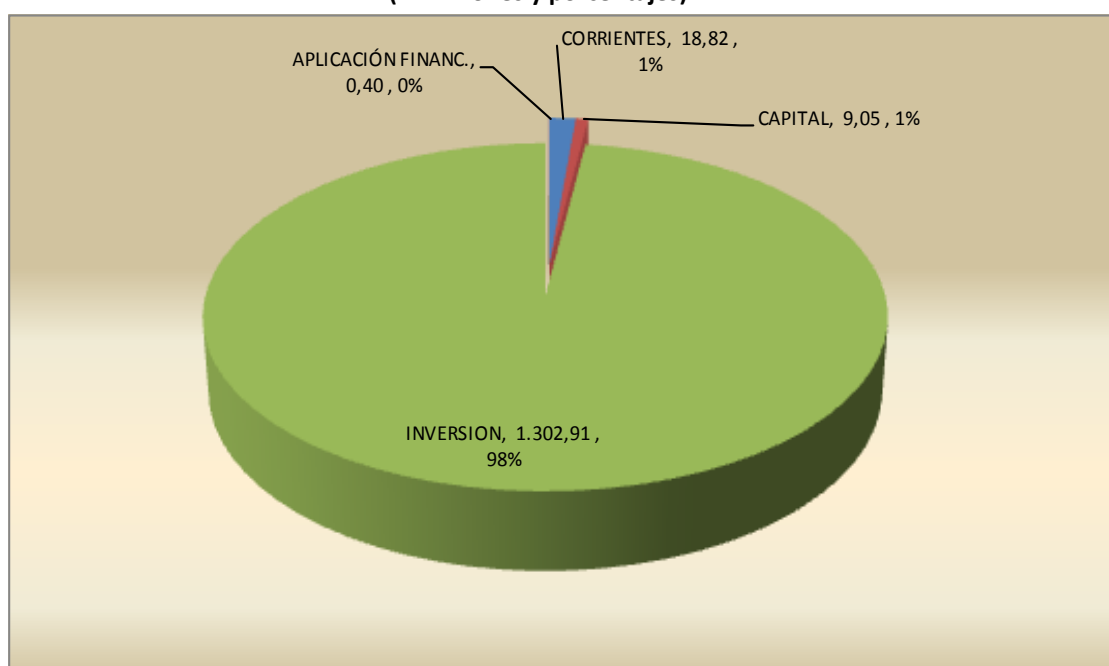
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

Considerando la naturaleza del gasto, se puede observar que el Sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda realiza una gestión orientada a la inversión pues representa el 98% del total de sus recursos, proceso que la SECOB lleva a cabo de manera acelerada.

Los gastos corrientes y de capital representan tan solo 2% del total codificado, los demás gastos son irrelevantes, como lo demuestra el gráfico siguiente.

Gráfico 77
EJECUCION DEL GASTO POR NATURALEZA ECONOMICA
PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



C.3 GASTOS POR GRUPOS

Cuadro 152

GASTOS POR GRUPO PERIODO 2013 (En millones de dólares)

GRUPO	GRUPO_DESC	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c = b - a)	DEVENGADO (d)	% EJECUC. (e = d/b)
51	GASTOS EN PERSONAL	15,05	13,81	(1,24)	12,94	94%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5,26	4,57	(0,68)	3,88	85%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	0,09	0,36	0,27	0,32	89%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0,04	0,07	0,03	0,06	80%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	24,11	26,36	2,25	25,08	95%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	215,07	94,54	(120,53)	35,57	38%
75	OBRAS PUBLICAS	980,28	1.013,12	32,84	557,07	55%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	0,08	0,26	0,18	0,23	89%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSION	78,32	168,63	90,32	162,31	96%
84	BIENES DE LARGA DURACION	18,79	9,05	(9,75)	5,96	66%
99	OTROS PASIVOS	0,06	0,40	0,34	0,12	30%
	TOTAL DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA 2013	1.337,14	1.331,18	(5,97)	803,55	60%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

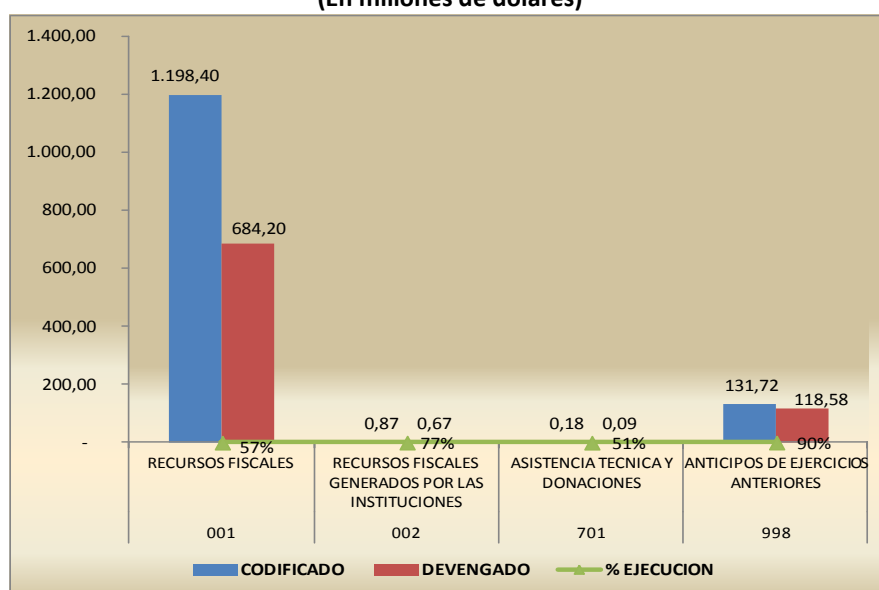
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

En el período analizado el codificado del sectorial baja en 0,45% principalmente en inversión, sin embargo es un valor poco significativo. Se puede observar que el grupo de gasto que destaca es el 75 Obras públicas por cuanto tanto el MIDUVI como la SECOB realizan importantes obras de infraestructura para diferentes áreas de desarrollo social, tanto en vivienda como en dotación de agua potable, salud, deporte, seguridad, turismo, educación entre otras.

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Gráfico 78

GASTOS SECTORIAL PERIODO 2013 (En millones de dólares)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



Los recursos fiscales de este sectorial están destinados a inversión y capital en el 90%, de los cuales el 80% ejecuta la SECOB. Las fuentes 002 y la 701 son poco representativas en este sectorial. La fuente 998 es amortizada el 95% por al SECOB, como gran ejecutor de obras.

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

Cuadro 153

EJECUCION DEL GASTO POR PROGRAMAS

(En millones y porcentajes)

PROGRAMA_DESC	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c = b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUC. (e = d/b)
ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y APOYO DE SERVICIOS DE LA VIVIENDA Y ASUNTOS DE LA COMUNIDAD	12,24	12,40	(0,16)	11,18	90%
DOTACIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y RESIDUOS SÓLIDOS	56,61	7,17	49,44	7,09	99%
EMERGENCIAS NATURALES	35,36	19,79	15,57	13,92	70%
FOMENTO Y DESARROLLO DE LA VIVIENDA	198,39	198,98	(0,59)	175,04	
PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO DE LA COMUNIDAD	31,36	19,55	11,81	9,65	49%
ADMINISTRACION OPERACION Y APOYO A LA CONTRATACION DE EJECUCION DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL	3,34	2,71	0,62	2,49	92%
GESTION INFRAESTRUCTURA SOCIAL DEPORTE	28,91	47,64	(18,73)	30,19	63%
GESTION INFRAESTRUCTURA SOCIAL ICO	804,05	820,18	(16,12)	425,44	52%
GESTION INFRAESTRUCTURA SOCIAL SEGURIDAD CIUDADANA	84,25	123,72	(39,47)	78,43	63%
GESTION INFRAESTRUCTURA SOCIAL VIVIENDA	76,42	65,67	10,75	41,22	63%
GESTION INFRAESTRUCTURA TURISMO	6,20	13,36	(7,15)	8,89	67%
TOTAL SECTORIAL DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	1.337,14	1.331,18	5,97	803,55	60%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

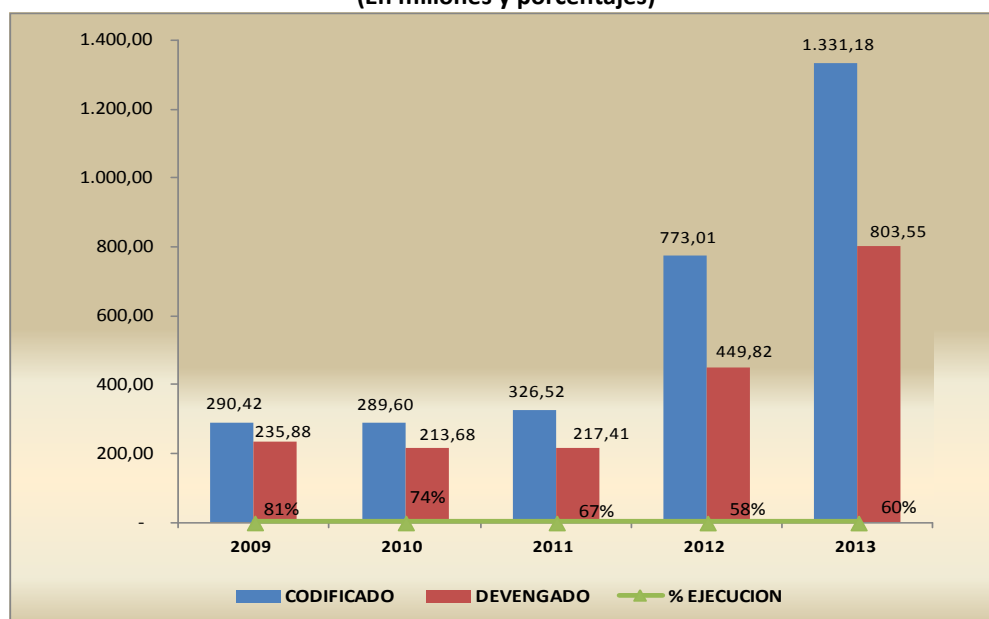
Al analizar el gasto por programas se determina que, principalmente lo que afecta el crecimiento en el período analizado son las transferencias que la Secretaria de Contratación de Obras recibe de varias entidades del sector público y que se destinan a la construcción de infraestructura en vivienda, salud, educación, turismo, deporte, seguridad ciudadana, etc., por otra parte el MIDUVI ejecuta los programas de fomento y desarrollo de la vivienda, dotación de agua potable, alcantarillado, saneamiento y residuos sólidos como los más relevantes, sin embargo la ejecución se muestra relativamente baja dado que los recursos que se entregan como anticipos para las obras no se reflejan presupuestariamente, por tanto es conveniente considerar en el devengado los anticipos entregados y no devengados para conocer la ejecución del sectorial más real.

C.6 COMPARATIVO DE GASTOS PERIODO 2009 – 2013

Al finalizar el vigente período, la cifra devengada en el 2013 alcanza el 60% mientras en el 2012 fue del 58% como se observa en el gráfico siguiente, ejecución relativamente baja pero superior al período anterior en 2 puntos porcentuales, sin embargo en valores absolutos la cifra devengada en el 2013 es superior en USD 353,73 millones al 2012. Los recursos entregados como anticipos son altos (USD 373,52 millones) en este sectorial, influyendo considerablemente en la ejecución al considerarlos presupuestariamente.



Gráfico 79
GRAFICO GASTOS CODIFICADOS Y DEVENGADOS 2009 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El gráfico nos indica que la evolución total del gasto (corriente e inversión) en cinco años, es creciente, sin embargo el devengado del ejercicio fiscal 2013 supera con el 78,6% al 2012 y el devengado de los dos últimos años crece más del doble frente a los períodos anteriores. Este dato no incluye los anticipos entregados y no devengados que si son considerados para en el análisis específico de la inversión.

D. ANALISIS DE LA INVERSION

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

Cuadro 154
INVERSIÓN POR ENTIDAD PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	CODIFICADO (b)	DEVENGADO + ANTICIPOS (c)	ANTIC. ENTREG. NO DEVEN. (d)	% EJECU. (e = c / b)
MINISTERIO DE DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	240,29	212,92	11,79	89%
SERVICIO DE CONTRATACION DE OBRAS - SECOB	1.070,57	945,89	361,73	88%
TOTAL SECTORIAL DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	1.310,86	1.158,81	373,52	88%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Para analizar las inversiones del sectorial Desarrollo Urbano y Vivienda, se ha considerado los grupos 7 y 8, todas las fuentes de financiamiento y además los anticipos entregados y no devengados, en la SECOB éstos alcanzan el 62% del devengado por tanto al incluirlos en la ejecución pasa del 55% al 88%, de igual manera la ejecución total del sectorial pasa del 60% al 88%. A continuación se muestra un cuadro resumen con los proyectos más importantes de acuerdo al monto devengado incluyendo los anticipos entregados y no



devengados que no se reflejan presupuestariamente con el fin de obtener un dato más cercano a la realidad en lo que a ejecución se refiere.

D.2 INVERSIÓN POR PROYETOS

Cuadro 155
INVERSION POR ENTIDAD Y PROYECTOS
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD / PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	DEVENGADO + ANTIC. ENTREG. NO DEVEN.	% EJE.(1)	% EJE.(2)
	(b)	(c)	(d)	(e = c / b)	(e = d / b)
MINISTERIO DE DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA					
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO RURAL	4,97	4,97	6,23	100%	125%
PROGRAMA DE INTERVENCION TERRITORIAL INTEGRAL	7,14	1,96	3,74	27%	92%
PROGRAMA DE VIVIENDA RURAL Y URBANO MARGINAL	72,29	64,98	66,23	90%	89%
PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO URBANO	6,32	5,61	5,62	89%	93%
PROGRAMA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL DE VIVIENDA	2,13	1,91	1,97	90%	92%
PROGRAMA NACIONAL DE VIVIENDA SOCIAL	30,31	27,91	27,91	92%	96%
PROYECTO DE VIVIENDA MANUELA ESPEJO	20,99	19,90	20,11	95%	74%
PROYECTO NACIONAL DE GESTION DEL RIESGO PARA EL HABITAT Y LA VIVIENDA	19,27	13,40	14,31	70%	86%
SOCIO VIVIENDA	31,68	24,65	27,32	78%	99%
VIVIENDA URBANA	31,87	31,58	31,65	99%	
SECRETARIA DE CONTRATACION DE OBRAS - SECOP					82%
ADECUACION EQUIPAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LA RED DE CENTROS DE PRIVACION DE LA LIBERTAD	3,06	2,39	2,51	78%	78%
APOYO AL PROCESO DE CONSTRUCCION Y CONSOLIDACION DE LA UNION DE NACIONES SUDAMERICANAS (UNASUR)2009 - 2012	13,17	9,90	10,25	75%	73%
CENTRO DE REHABILITACION SOCIAL CRS REGIONAL SIERRA CENTRO SUR	36,07	17,42	26,39	48%	95%
CENTRO DE REHABILITACION SOCIAL CRS SIERRA CENTRO NORTE	45,91	38,85	43,39	85%	83%
CONSTRUCCION DE CENTRICA PARQUE BULEVAR	18,23	13,42	15,20	74%	48%
CONSTRUCCION RECONSTRUCCION REHABILITACION Y EQUIPAMIENTO DE CENTROS INFANTILES DEL BUEN VIVIR	47,76	16,98	22,75	36%	73%
CONSTRUCCIONES DEL CENTRO DE REHABILITACION SOCIAL REGIONAL GUAYAS	38,42	27,83	28,08	72%	67%
CREACION DE LA UNIVERSIDAD REGIONAL AMAZONICA - IKIAN.	6,33	3,26	4,23	52%	74%
DESCONCENTRACION DE LOS SERVICIOS DE SEGURIDAD EN DISTRITOS Y CIRCUITOS	110,17	66,85	81,09	61%	63%
FORTALECIMIENTO RED DE SERVICIOS DE SALUD Y MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	39,28	10,01	24,91	25%	76%
GENERACION Y RESTAURACION DE AREAS VERDES PARA LA CIUDAD DE GUAYAQUIL - GUAYAQUIL ECOLOGICO	33,67	18,91	25,74	56%	85%
IMPLEMENTACION DE 104 UPCS PARA EL DISTRITO METROPOLITANO DE GUAYAQUIL	13,55	11,58	11,58	85%	158%
INFRAESTRUCTURA FISICA, EQUIPAMIENTO, MANTENIMIENTO, ESTUDIOS Y FISCALIZACION EN SALUD	181,32	94,25	286,72	52%	81%
MI HOSPITAL	128,11	46,21	103,49	36%	77%
NUEVA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	40,80	29,73	31,54	73%	58%
OBRAS PARA LA OPERATIVIDAD DE LOS PUERTOS PESQUEROS ARTESANALES DE SAN MATEO DEL CANTON MANTA ,JARAMIJO	28,71	10,44	16,67	36%	73%
PLANIFICACION, EJECUCION Y TERMINACION DE PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA	43,18	27,73	31,73	64%	79%
PROYECTO EMERGENTE DE LAS UNIDADES EDUCATIVAS DEL MILENIO Y ESTABLECIMIENTOS ANEXOS	58,19	41,34	46,05	71%	91%
SOCIO VIVIENDA	9,25	7,82	8,38	85%	71%
VIVIENDA FISCAL EMERGENTE PARA LAS FUERZAS ARMADAS Y LA POLICIA NACIONAL	25,01	15,46	17,73	62%	70%
PROYECTOS VARIOS	163,71	78,05	115,30	48%	88%
TOTAL SECTORIAL DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	1.310,86	785,29	1.158,81	60%	88%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Notas: (1) Ejecución sin anticipos (2) Ejecución con anticipos

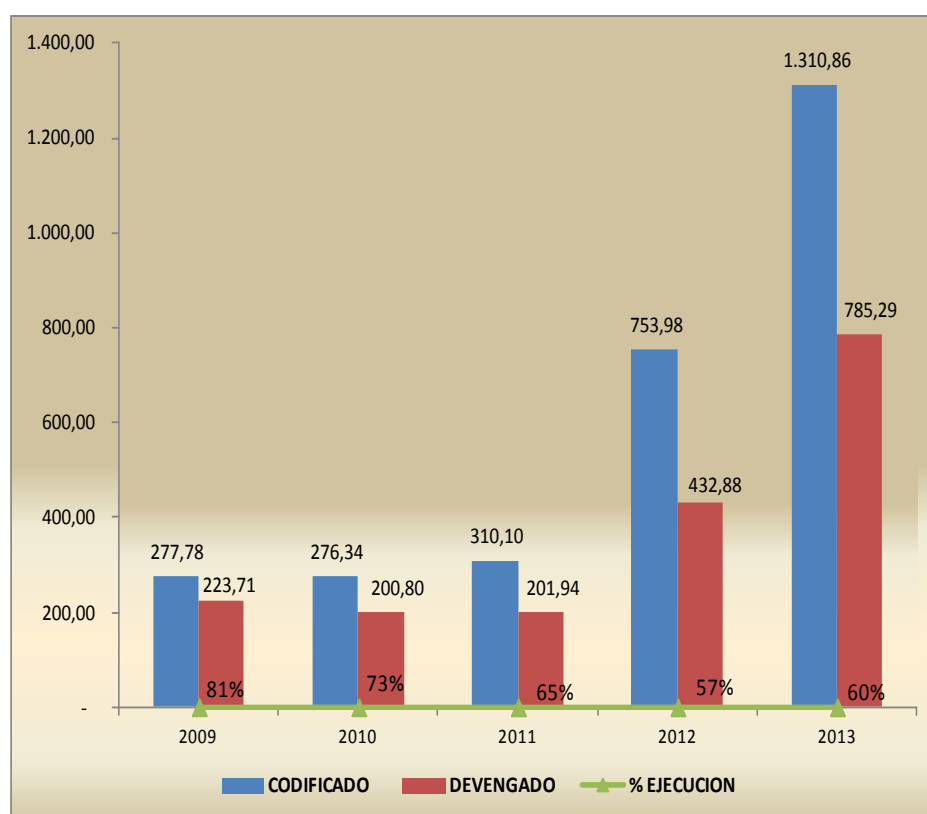


Los datos detallados en el cuadro, corresponden a proyectos de inversión considerando en el valor devengado los anticipos entregados y no devengados que no tienen afectación presupuestaria al ser un movimiento de caja, esto permite ver la ejecución real.

Los proyectos con mayor asignación presupuestaria codificada son aquellos orientados a la infraestructura social en vivienda que se ejecutan a través del MIDUVI, gran parte se destina a la cobertura del Bono de la vivienda; y, la construcción de centros de rehabilitación social, desconcentración de los servicios de seguridad e infraestructura deportiva, educación, salud y vivienda fiscal emergente, ejecutada por la SECOB.

D.3 COMPARATIVO INVERSIÓN PERIODO 2009 – 2013

Gráfico 80
GRAFICO COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2009 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El gráfico corresponde a la evolución de la ejecución en la inversión, grupos 7 y 8 sin considerar anticipos entregados y no devengados, la tendencia es creciente y claramente se observa que los períodos 2012 y 2013 superan ampliamente a los anteriores, en razón de la creación de la actual Secretaría de Contratación de Obras – SECOB que nació como ICO, esta entidad es la encargada de realizar obras de infraestructura a nivel nacional en varios campos como ya se indicó.



E. ANTICIPO DE RECURSOS

Cuadro 156
ANTICIPOS A LAS INVERSIONES PERIODO 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	ANTICIPOS TOTALES ENTREGADOS	ANTICIPOS ENTREG. NO DEVENGADO
MINISTERIO DE DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	16,22	11,794
SECRETARIA DE CONTRATACION DE OBRAS -SECOB	463,43	361,729
TOTAL SECTORIAL DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA	479,65	373,52

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

De los anticipos entregados el 78% no se llegó a devengar, en el siguiente período fiscal serán amortizados con fuente 998 y corresponden a la ejecución de obra pública en primer lugar, adquisición de bienes y servicios para inversión y adquisición de bienes de larga duración.

Al considerar los anticipos entregados y no devengados al monto total devengado (USD 785,29 millones), el nivel de ejecución sube 20 puntos porcentuales.

5.6.11 SECTORIAL EDUCACION

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El Sectorial Educación está conformado por 73 entidades, de las cuales 68 registran movimientos presupuestarios, para efectos de análisis se han agrupado en: Casas de la Cultura (24 Entidades), Orquestas Sinfónicas (1 Entidad), Universidades y Escuelas Politécnicas (26 Entidades) y Otras entidades (17 Entidades).

Las Entidades que no registran movimiento presupuestario fueron el Conjunto Nacional de Danza, Sistema Nacional de Archivos y Archivo Nacional, y las Orquestas Sinfónicas de Cuenca, Guayaquil y Nacional.

A.2 MISIÓN

Garantizar a los habitantes del territorio nacional el acceso a la educación de calidad, que tome en cuenta la interculturalidad, el enfoque de derechos y deberes; fortaleciendo capacidades para potenciar el desarrollo social, económico y cultural, el ejercicio de la ciudadanía y la unidad en la diversidad; promoviendo la formación y mejoramiento del talento humano y el desarrollo de la investigación, la innovación y transferencia tecnológica, a través de la formulación, ejecución, seguimiento y evaluación de políticas, programas y proyectos de fortalecimiento académico, productivo y social.

A.3 VISIÓN



Garantizar la aplicación de los principios que rigen la educación, promoviendo la investigación científica, innovación tecnológica y saberes ancestrales y en general mejorando las capacidades y potencialidades de la ciudadanía, cuyos resultados contribuyen el desarrollo del país.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Las entidades del Sectorial Educación, trabajan enfocadas a los objetivos 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 y 10 del Plan Nacional del Buen Vivir, a través del incremento en la cobertura de la educación universal y reduciendo a la vez la brecha de acceso a la educación, con lo cual aumenta la calidad del aprendizaje y se incentiva a la investigación técnica en distintas áreas y sectores técnicos. Adicionalmente se fomenta y difunde el arte y música nacional, así como se promueven los derechos culturales de los ciudadanos, sin dejar atrás el impulso a la actividad física incluyente y por supuesto el fortalecimiento de la gestión operacional de las entidades.

A.5 PRINCIPALES METAS U OBJETIVOS ALCANZADOS

El Ministerio de Educación una vez aprobada la Ley Orgánica de Educación Intercultural Bilingüe – LOEI, han trabajado en mejorar la oferta educativa clasificada en escolarizada y no escolarizada, para lo cual se ha generado varios indicadores de los principales elementos que intervienen en el proceso educativo tanto en instituciones educativas, docentes y estudiantes.

De acuerdo a los indicadores presentados por el Ministerio de Educación para el año 2013 la tasa neta de asistencia a educación general básica alcanzó el 96.1%, 1.3 puntos porcentuales más que el año anterior, mientras que la tasa neta de asistencia al bachillerato llegó al 65.8%, 6.4 puntos más que el año 2012.¹³

Las Instituciones de Educación Superior continúan en el cumplimiento de los objetivos del Sistema de Educación Superior en lo referente al acceso gratuito a la educación superior, para lo cual se han incrementado las asignaciones presupuestarias para las Universidades y Escuelas Politécnicas públicas por compensación de gratuidad. El mayor presupuesto asignado a la educación superior ha permitido incrementar el acceso y participación de algunos sectores históricamente excluidos. Además, se implementó la política de reconocimiento de títulos internacionales en forma gratuita lo que mejora significativamente la gestión y apoyo a los profesionales que han estudiado en las mejores universidades del mundo.¹⁴ Es importante señalar que a más de la formación de profesionales de tercer y cuarto nivel, las Instituciones de Educación Superior han realizado investigaciones científicas, servicios de extensión, desarrollo comunitario, vinculación con la colectividad, entre otros.

¹³ Información tomada de la página web del Ministerio de Educación (<http://educacion.gob.ec/indicadores/>)

¹⁴ Información tomada de la página del Sistema Nacional de Información de la Educación Superior – SNIESE (<http://www.sniese.gob.ec/web/guest/objetivos>)



El Consejo de Evaluación, Acreditación y Aseguramiento de la Calidad de la Educación Superior ha realizado las evaluaciones y depuración de los centros de apoyo, de las extensiones universitarias, la evaluación y categorización de las Instituciones de Educación Superior, así como la elaboración de modelos de evaluación de carreras e institutos superiores, institutos técnicos y tecnológicos.

El Ministerio Coordinador del Conocimiento y Talento Humano se encargó de los trámites legales y constitucionales para la creación de la Universidad regional de la Amazonía – IKIAM, la cual fue aprobada por el pleno del Consejo de Educación Superior – CES en junio del 2013, sin embargo, la contratación para la construcción de obras se encuentra fuera de sus competencias.

Las Casas de la Cultura han alcanzado convenios institucionales de interés social con una participación activa en embajadas, ministerios, instituciones culturales, universidades entre otras. Las actividades realizadas apuntan a mejorar la cultura a nivel nacional. Además, se implementó una extensa capacitación a docentes y a jóvenes para la difusión de valores morales, sociales, patrióticos, eventos culturales, académicos, artísticos a nivel nacional.

El Ministerio del Deporte realizó los juegos deportivos nacionales, pre-juveniles, festivales atléticos, apoyo a deportista de alto desempeño, implementación de programas para mejorar la práctica deportiva. Además, se llevaron a cabo actividades de apoyo a Federaciones Ecuatorianas que participan en los Juegos Bolivarianos.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

El indicado de efectividad de recaudación al final del ejercicio fiscal 2013 en el Sectorial Educación llegó al 54.5%, del cual la fuente correspondiente a los recursos fiscales generados por las instituciones (fuente 002) en promedio alcanza el 91% de efectividad en la recaudación de recursos, en cambio en los recursos provenientes de asistencia técnica y donaciones (fuente 701) el porcentaje de efectividad llegó en promedio al 88.66% lo que indica la efectividad de las Entidades en obtener los desembolsos de los donantes.

Es importante mencionar que los recursos pre asignados corresponden al Fondo Permanente de Desarrollo Universitario y Politécnico – FOPEDUPO destinado a las Universidades y Escuelas Politécnicas.

Los recursos fiscales generados por las Instituciones de Educación Superior incrementaron en la recaudación respecto al año anterior en 7%, las cuales provienen de los cobros por maestrías, proyectos y cursos de especialización y representan el 54.66% de participación de los ingresos analizados, cabe señalar que los recursos que las Universidades y Escuelas Politécnicas Públicas que dejaron de cobrar los valores correspondientes a matrículas y derechos para el tercer nivel de educación, en aplicación a lo dispuesto en el Art. 356 de la Constitución de la República en el cual garantiza la gratuidad de la educación hasta el tercer nivel, y son compensadas cada año con recursos fiscales.

La segunda fuente de mayor representatividad corresponde a los anticipos de ejercicios anteriores con el 33.67%, que corresponden a los ingresos virtuales que permiten amortizar los anticipos pagados en años anteriores, el Ministerio de Educación abarca el 19.45% de estos recursos.



Cuadro 157
EJECUCIÓN INGRESOS POR ENTIDAD
Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO / PERIODO 2013
(USD millones y porcentajes)

ENTIDAD	FUENTE	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	% EFECTIVO
		(a)	(b)	(c.)	(d)	(d/b)
CASA DE MONTALVO	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.03	0.04	0.04	0.04	99.21%
CASAS DE LA CULTURA	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	3.66	4.27	4.07	4.07	95.39%
	701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0.00	0.02	0.02	0.02	119.80%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.03	0.03	0.03	100.00%
CONJUNTO NACIONAL DE DANZA	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.04	0.00	0.00	0.00	0.00%
ACREDITACION Y	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	7.66	0.00	0.00	0.00	0.00%
ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DE LA EDUCACION SUPERIOR	003 RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.19	0.19	0.19	100.00%
CONSEJO NACIONAL DE CINEMATOGRAFIA	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.00	0.00	0.01	0.01	225.07%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.07	0.05	0.05	77.78%
CONSEJO NACIONAL DE CULTURA	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.01	0.01	0.01	0.01	102.12%
CORPORACION CIUDAD ALFARO	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.02	0.02	0.02	100.00%
INSTITUTO DE ALTOS ESTUDIOS NACIONALES (IAEN)	001 RECURSOS FISCALES	0.00	2.11	0.00	0.00	0.00%
	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	3.76	2.50	1.91	0.97	38.67%
	003 RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
INSTITUTO NACIONAL DE PATRIMONIO CULTURAL	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.18	0.25	0.30	0.29	118.61%
	701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0.00	0.35	0.27	0.27	76.59%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.23	0.23	0.23	100.00%
INSTITUTO SUPERIOR TECNOLOGICO DE ARTES DEL ECUADOR	001 RECURSOS FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.00	0.02	0.02	0.02	100.39%
	701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0.00	0.03	0.03	0.03	100.00%
CONOCIMIENTO Y TALENTO HUMANO	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.08	0.08	0.08	100.00%
MINISTERIO DE CULTURA Y PATRIMONIO	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.05	0.34	0.27	0.26	75.39%
	701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	4.58	4.58	4.58	99.86%
MINISTERIO DE EDUCACION	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	30.58	20.18	9.35	9.34	46.25%
	003 RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
	701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0.00	25.18	0.01	0.01	0.06%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	49.72	47.87	47.87	96.28%
MINISTERIO DEL DEPORTE	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.42	0.54	0.45	0.45	83.93%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	2.62	2.60	2.60	99.09%
MUSEO ECUATORIANO DE CIENCIAS NATURALES	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.13	0.13	0.10	0.10	73.91%
ORQUESTAS SINFONICAS	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.21	0.00	0.00	0.00	135.18%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.07	0.07	0.07	100.00%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
	701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	7.51	5.65	5.65	75.32%
SISTEMA NACIONAL DE ARCHIVOS Y ARCHIVO NACIONAL	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00%
SISTEMA NACIONAL DE BIBLIOTECAS	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0.00	0.00	0.04	0.04	1211.80%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.01	0.01	0.01	100.00%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITÉCNICAS	001 RECURSOS FISCALES	0.00	80.44	3.24	3.24	4.02%
	002 RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	188.04	207.37	137.29	134.54	64.88%
	003 RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	7.20	17.35	8.42	8.42	48.54%
	302 PRESTAMOS INTERNOS	0.00	1.21	0.77	0.77	64.17%
	701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0.00	0.57	0.36	0.36	63.43%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	23.60	21.50	21.50	91.13%
TOTAL		241.98	451.65	249.87	246.14	54.50%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Los recursos fiscales generados por las Instituciones, principalmente provienen de las tasas y contribuciones en 42.06% que provienen principalmente de las Instituciones de Educación Superior por la venta de especies, prestación de servicios de consultoría, matrículas, pensiones y otros derechos en educación.

Las variaciones en el presupuesto inicial aprobado por la Asamblea Nacional se deben en parte a los saldos sobrantes de caja y bancos que poseen las instituciones, así como los



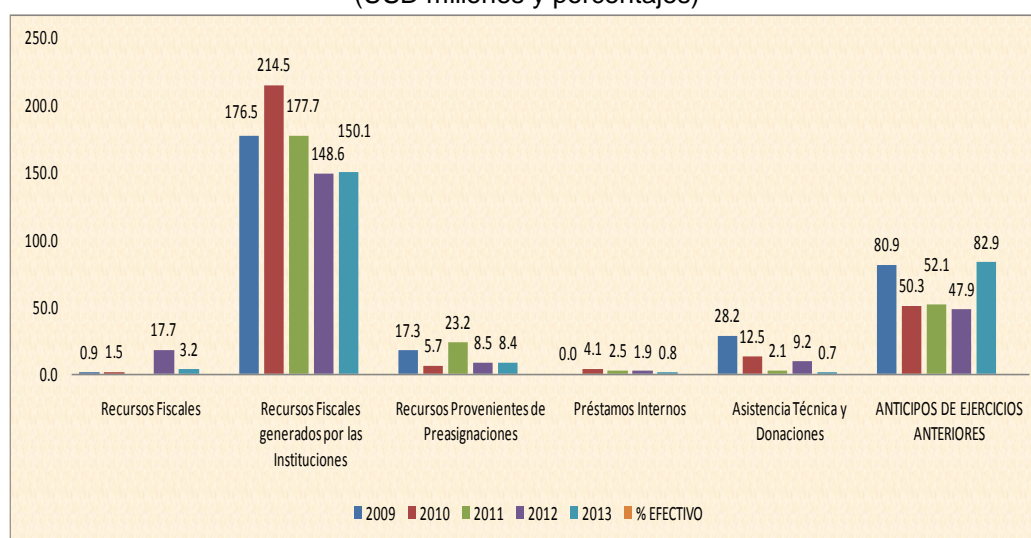
ingresos generados y no cobrados en el ejercicio fiscal anterior, principalmente de entidades como el Ministerio de Educación e Instituciones de Educación Superior.

B.1. COMPARATIVO DE LOS INGRESOS PERIODO 2009 – 2013

La recaudación de los recursos fiscales generados por las Instituciones, que representan el 60.99% de participación, aumentaron en 1.06% en comparación al 2012 que corresponde principalmente a las tasas y contribuciones que provienen principalmente de las Universidades y Escuelas Politécnicas públicas e Instituto de Altos Estudios Nacionales por concepto de matrículas, pensiones y otros derechos de educación de los cursos de cuarto nivel ofertados y por la prestación de servicios.

Otro rubro relevante corresponde a la venta de bienes y servicios agropecuarios y la prestación de varios servicios que ofertan las Universidades y Escuelas Politécnicas públicas principalmente.

Gráfico 81
EVOLUCIÓN RECAUDACIÓN INGRESOS SECTORIAL EDUCACION
PERIODO 2009 – 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Los anticipos de ejercicios anteriores que representan 33.67% de los ingresos totales recaudados, corresponde principalmente a los anticipos por construcción de obras (48.05%) y en anticipos por compra de bienes y/o servicios (35.66%) provenientes de la gestión del Ministerio de Educación y Universidades y Escuelas Politécnicas públicas principalmente, mismas que sirve para amortizar los anticipos pagados en años anteriores.

C. SITUACION DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD



La mayor ejecución presupuestaria se concentra en el Ministerio de Educación que representa el 69.11% de participación en todo el sectorial, seguidos por las asignaciones a las Universidades y Escuelas Politécnicas públicas que representan el 21% del sectorial, que en conjunto representan el 90.11% del sectorial, considerando la magnitud de las Entidades, los programas que maneja cada Entidad, y el número de servidores públicos que concentran cada una de las Entidades puede reflejar claramente la gran participación del presupuesto del todo sectorial.

El presupuesto del sectorial se destina principalmente para atender los servicios educativos de básica y bachillerato, tercer y cuarto nivel, así como a la formación de profesionales con excelencia académica y humana, y el desarrollo de investigación. Además, el presupuesto financia las actividades de administración general de las Entidades para incentivar y mantener la cultura, el arte, el deporte, entre otras actividades dirigidas a mejorar la calidad de vida de las ecuatorianas y ecuatorianos.

Cuadro 158
EJECUCIÓN GASTOS POR ENTIDAD PERIODO 2013
(USD millones)

ENTIDAD	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c.)	% EJECUCION (c/b)	% PARTICIPACION SECTORIAL
CASA DE MONTALVO	0.23	0.24	0.23	94.25%	0.00%
CASAS DE LA CULTURA	16.74	18.41	17.84	96.94%	0.38%
CONJUNTO NACIONAL DE DANZA	0.01	0.01	0.00	0.00%	0.00%
CONSEJO DE EDUCACION SUPERIOR	5.43	6.47	5.77	89.26%	0.12%
CONSEJO DE EVALUACION ACREDITACION Y ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DE LA EDUCACION SUPERIOR CEAACES	8.42	8.42	7.32	86.95%	0.16%
CONSEJO NACIONAL DE CINEMATOGRAFIA	2.89	3.05	2.97	97.33%	0.06%
CONSEJO NACIONAL DE CULTURA	0.49	0.48	0.47	97.35%	0.01%
CORPORACION CIUDAD ALFARO	2.08	2.53	2.49	98.47%	0.05%
INSTITUTO DE ALTOS ESTUDIOS NACIONALES (IAEN)	15.29	13.66	9.60	70.30%	0.21%
INSTITUTO NACIONAL DE EVALUACION EDUCATIVA	3.22	4.37	4.17	95.50%	0.09%
INSTITUTO NACIONAL DE PATRIMONIO CULTURAL	18.27	20.27	16.88	83.29%	0.36%
INSTITUTO SUPERIOR TECNOLOGICO DE ARTES DEL ECUADOR	0.98	1.00	0.93	92.37%	0.02%
MINISTERIO DE COORDINACION DE CONOCIMIENTO Y TALENTO HUMANO	10.55	7.95	7.21	90.65%	0.15%
MINISTERIO DE CULTURA Y PATRIMONIO	51.59	84.29	65.90	78.18%	1.41%
MINISTERIO DE EDUCACION	2904.53	3383.69	3225.49	95.32%	69.11%
MINISTERIO DEL DEPORTE	126.58	151.40	147.39	97.36%	3.16%
MUSEO ECUATORIANO DE CIENCIAS NATURALES	0.63	0.69	0.62	90.02%	0.01%
ORQUESTAS SINFONICAS	1.82	1.91	1.88	98.49%	0.04%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E	148.77	183.19	166.14	90.69%	3.56%
SISTEMA NACIONAL DE ARCHIVOS Y ARCHIVO NACIONAL	0.01	0.01	0.00	0.00%	0.00%
SISTEMA NACIONAL DE BIBLIOTECAS	1.85	3.71	3.63	97.83%	0.08%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	1190.42	1278.18	979.98	76.67%	21.00%
TOTAL	4510.78	5173.91	4666.91	90.20%	100.00%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El incremento del 14.70% del presupuesto inicial frente al codificado responde a los incrementos por las obras de infraestructura para el mantenimiento de los centros educativos, y por la implementación de la nueva Ley Orgánica de Educación Superior – LOES que rige para las Instituciones de Educación Superior desde noviembre de 2012, así



como el registro de saldos de años anteriores para Universidades y Escuelas Politécnicas Públicas.

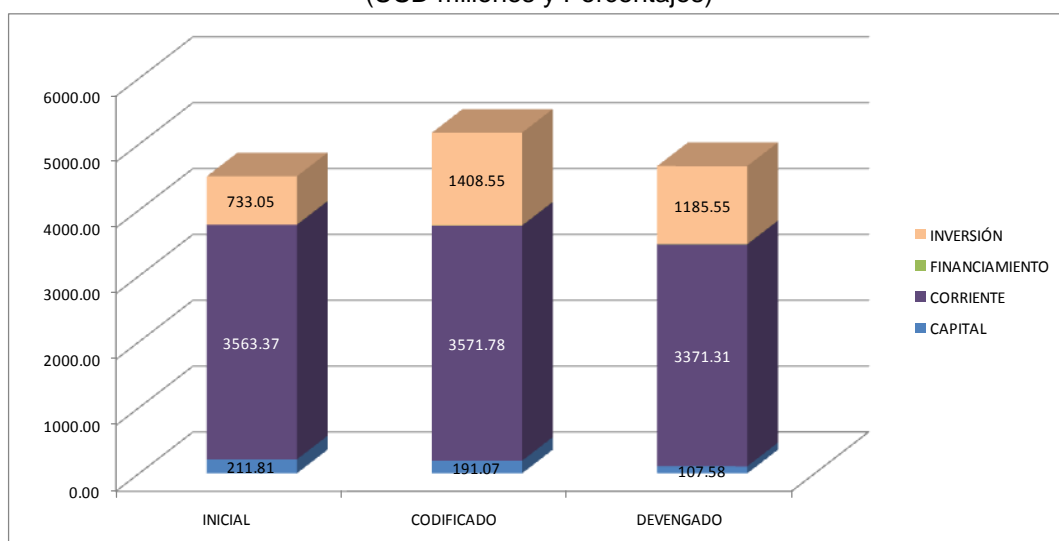
C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

El 72.24% del presupuesto devengado se destina a gasto corriente, del cual la mayor parte se concentra en el Ministerio de Educación con el 70.07% y las Universidades y Escuelas Politécnicas con 23.92%, que en conjunto alcanzan el 94%, el destino del gasto principalmente se utiliza para financiar el pago de remuneraciones y beneficios de ley a docentes del magisterio, los cuales han mejorado su remuneración de acuerdo a la aplicación de las resoluciones emitidas por el Ministerio de Relaciones Laborales y por la aplicación del Reglamento de Carrera y Escalafón para profesores universitarios e investigadores que entró en vigencia en noviembre de 2012.

La inversión representa el 25.40% del presupuesto devengado, que principalmente se encuentra en el Ministerio de Educación con el 69.58% de representatividad, dirigidos en su mayor parte al programa de mantenimiento e infraestructura educativa.

Los gastos de capital con el 2.31% de participación sobre el presupuesto devengado, pertenece principalmente a la gestión de las Universidades y Escuelas Politécnicas Públicas con el 57.12% de representatividad, destinadas principalmente a la adquisición de maquinarias y equipos, así como de equipos, sistemas y paquetes Informáticos.

Gráfico 82
SECTORIAL EDUCACION
EJECUCIÓN GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA
PERIODO 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.3 GASTOS POR GRUPOS

Del gasto corriente devengado el 62.53% se destina para gastos de personal, principalmente para el pago de remuneraciones y beneficios de ley (décimo tercer sueldo,



décimo cuarto sueldo, fondos de reserva, aporte patronal, etc.) a docentes del magisterio, docentes e investigadores universitarios personal administrativo y trabajadores amparados bajo el código de trabajo del Ministerio de Educación y de Universidades y Escuelas Politécnicas especialmente. Los bienes y servicios de consumo representan el 5.99% del presupuesto devengado, reflejado en el pago de honorarios por contratos civiles de servicios; edificios, locales, residencias y cableado estructurado; servicio de seguridad y guardianía y vigilancia, capacitación, energía eléctrica, agua potable, mobiliarios, telecomunicaciones principalmente.

El principal destino de la inversión corresponde al financiamiento de gastos de personal para inversión que representa el 13.29%, especialmente destinado al pago del beneficio por jubilación de docentes y personal administrativo del Ministerio de Educación el 95.54% y para Universidades y Escuelas Politécnicas públicas con el 4.40% que en conjunto representan el 99% de la asignación a éste ítem presupuestario. Otros rubros financiados corresponden al pago de remuneraciones más beneficios de ley (décimo tercer y cuarto sueldo, aporte patronal y fondos de reserva al personal a contrato que labora en determinados proyectos de inversión, mientras se ejecutan las actividades del proyecto.

También se destinan recursos a la adquisición de bienes y servicios para la inversión, el cual representa el 6.46% y se destina principalmente a la compra de alimentos y bebidas por parte del Ministerio de Educación para el Programa de Alimentación Escolar – PAE que atiende los 200 días del período escolar con alimentación para niños y niñas de 3 y 4 años de edad de Educación Inicial, niños, niñas y adolescentes entre 5 y 14 años de edad de Educación General Básica de zonas urbanas y rurales de todo el país, con lo cual se ha beneficiado a aproximadamente 2'169.037 niños, niñas y adolescentes.¹⁵

Otro rubro de relevancia corresponde a la compra de vestuario, lencería, prendas de protección por parte del Ministerio de Educación para la dotación de uniformes escolares, dentro del Proyecto Hilando el Desarrollo que inicio sus actividades desde el año 2007 a fin de realizar la entrega gratuita de uniformes para niños, niñas de instituciones fiscales, fisco misionales de Educación Inicial y Educación General Básica zonas urbanas y rurales, zonas urbanas de la Amazonía y a los estudiantes de todos los niveles de las Unidades Educativas del Milenio.¹⁶

Las transferencias a Entidades Financieras Públicas corresponde principalmente a la gestión de la Secretaría Nacional de la Educación Superior, Ciencia, Tecnología e Innovación – SENESCYT en el programa de becas nacionales, en el exterior, de cooperación internacional, para docentes universitarios, para posdoctorado, entre otros.

¹⁵ <http://educacion.gob.ec/programa-de-alimentacion-escolar/>

¹⁶ <http://educacion.gob.ec/uniformes-escolares/>



Cuadro 159
SECTORIAL EDUCACION GASTOS POR GRUPO PERIODO 2013
(USD millones y Porcentajes)

GRUPO DE GASTO		INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION
		(a)	(b)	(c.)	(c/b)
51	GASTOS EN PERSONAL	3073.08	3021.39	2918.15	96.58%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	341.53	368.17	279.72	75.98%
56	GASTOS FINANCIEROS	0.86	0.64	0.62	96.77%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	10.74	18.42	15.91	86.36%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	125.30	143.85	139.65	97.08%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	200.39	630.56	620.21	98.36%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	331.05	442.41	301.38	68.12%
75	OBRAS PUBLICAS	152.71	198.74	128.03	64.42%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	0.37	1.55	1.25	80.61%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSION	48.54	135.29	134.69	99.55%
84	BIENES DE LARGA DURACION	211.76	191.02	107.53	56.29%
87	INVERSIONES FINANCIERAS	0.05	0.05	0.05	100.00%
96	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	2.52	2.51	2.47	98.35%
97	PASIVO CIRCULANTE	0.03	0.00	0.00	89.32%
99	OTROS PASIVOS	11.86	19.32	17.26	89.34%
TOTAL		4510.78	5173.91	4666.91	90.20%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

De acuerdo a la información analizada la mayor parte del presupuesto responde a la gestión del Ministerio de Educación y de las Instituciones de Educación Superior, las cuales destinan la mayor parte de su presupuesto al financiamiento de docentes, personal administrativo y de apoyo, la formación del talento humano, el financiamiento de programas sociales como el desayuno escolar, la dotación de uniformes y textos escolares, así como la compensación asignada a las Entidades por la gratuidad de la educación hasta el tercer nivel, lo que revela el alto compromiso por mejorar la calidad de la educación en el Ecuador.

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

El presupuesto devengado del Sectorial Educación se financia principalmente con recursos fiscales (fuente 001) que alcanza el 81.56%, asignado principalmente al Ministerio de Educación (82.98%), Universidades y Escuelas Politécnicas (5.67%), Secretaría Nacional de Educación Superior –SENESCYT (4.22%) y Ministerio de Deporte (3.79%), que en conjunto suman el 96.67% del total de recursos fiscales asignados al Sectorial.

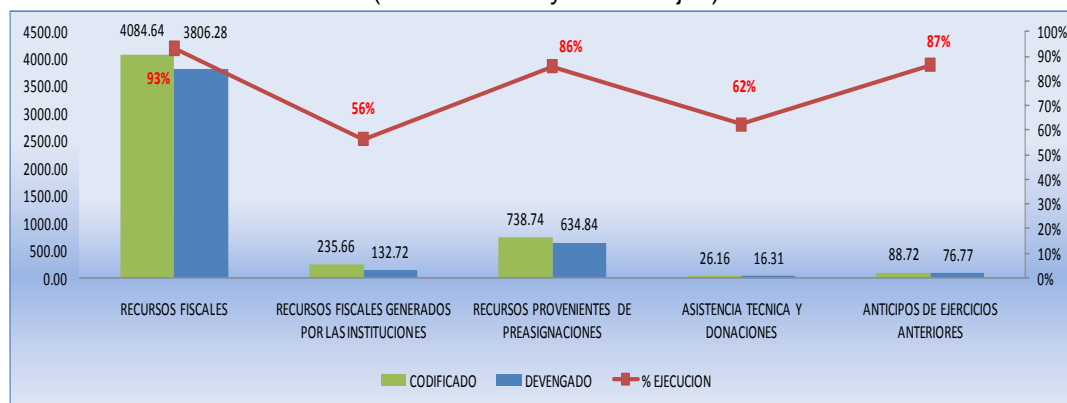
La segunda fuente de financiamiento más relevante corresponde a los recursos pre asignados (fuente 003) con el 13.60% de representatividad, asignados a las Universidades y Escuelas Politécnicas (98.26%), el Instituto de Altos Estudios Nacionales (1.12%) y el Consejo de Evaluación, Acreditación y Aseguramiento de la Calidad de la Educación Superior – CEAACES (0.62%), provenientes del Fondo Permanente de Desarrollo Universitario y Politécnico – FOPEDUPO.

Los recursos fiscales generados por las instituciones representan el 2.84% del presupuesto devengado, generado principalmente por las Universidades y Escuelas Politécnicas (89.71%) por el cobro de matrículas de maestrías, cursos de especialización, entre otros, el



Ministerio de Educación (6.11%) por el arriendo de bares en los centros educativos y Casas de la Cultura (2.95%) por el cobro de entradas para eventos culturales públicos.

Gráfico 83
SECTORIAL EDUCACION
GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO PERIODO 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Los recursos de asistencia técnica y donaciones (fuente 701) representan el 0.35% del financiamiento del presupuesto devengado utilizado principalmente por el Ministerio de Educación (96.84%) destinado a los proyectos de inversión para mejorar la calidad de la educación, el mantenimiento e infraestructura educativa y el apoyo administrativo de la educación, el Instituto Nacional de Patrimonio Cultural (1.58%) para la conservación del patrimonio cultural, Universidades y Escuelas Politécnicas Públicas (1.27%) para el fomento del desarrollo científico y tecnológico, Instituto Superior Tecnológico de Artes del Ecuador (0.18%) para la administración central de actividades inherentes a su gestión institucional y Casas de la Cultura (0.12%) para el fomento y difusión cultural. Los recursos provienen principalmente de la Unión Europea, la refinería del Pacífico “Eloy Alfaro”, la Universidad de Gante de Bélgica, Consejo Interuniversitario Flamenco, Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, entre otros.

La real ejecución del ejercicio fiscal 2013, una vez que se ha eliminado los anticipos de ejercicios anteriores es de 89%, considerando que los recursos de ejercicios anteriores corresponden a anticipos pagados en años anteriores y que deben ser amortizados.

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

El Sectorial Educación registra 243 programas, de los cuales, 195 han realizado actividades de ejecución hasta finales del ejercicio fiscal 2013, de los cuales se han devengado USD. 4.666.91 millones, de estos el 62.48% corresponde a tres programas prioritarios del Ministerio de Educación: Educación básica de primero a décimo con una ejecución del 96%, Educación de octavo a décimo y bachillerato con una ejecución del 98.39%, y el Proyecto de Inversión para mejorar la calidad de la educación con una ejecución del 97.55%, es importante señalar que en cada uno de los programas presupuestarios indicados, ejecutan actividades para el cumplimiento de los Programas de Alimentación Escolar, Textos



Escolares, Uniformes Escolares, Infraestructura, Equipamiento, Mobiliario a fin de mejorar la calidad de la educación.

Las Universidades y Escuelas Politécnicas públicas tienen dos programas que prevalecen en participación en todo el sectorial, Provisión de educación superior con una ejecución de 78.23% y Administración de la educación superior con una ejecución del 83.44%, los cuales están vinculadas directamente a las actividades relacionadas con la docencia e investigación del Sistema de Educación Superior.

La Secretaría de Educación Superior, Ciencia, Tecnología e Innovación – SENESCYT también registra un programa presupuestario de interés correspondiente a Fomento y Desarrollo de la Ciencia y Tecnología en el cual se realiza actividades del Programa de Becas Extranjeras, Nacionales, para Docentes Universitarios, de Cooperación Internacional, para Posdoctorado y de Cuarto Nivel para Pueblos y Nacionalidades.

Cuadro 160
EVOLUCIÓN GASTOS POR PROGRAMAS PERIODO 2013
(USD millones y Porcentajes)

AGRUPACION	PROGRAMA	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c.)	% EJECUCION (c/b)	% PARTICIPACION SECTORIAL
MINISTERIO DE EDUCACION	EDUCACION BASICA DE PRIMERO A DECIMO	1296.29	1352.95	1298.78	96.00%	27.83%
MINISTERIO DE EDUCACION	EDUCACION DE OCTAVO A DECIMO Y BACHILLERATO	1088.85	1063.41	1046.26	98.39%	22.42%
MINISTERIO DE EDUCACION	PROYECTOS DE INVERSION PARA MEJORAR LA CALIDAD DE LA EDUCACION	193.25	585.15	570.84	97.55%	12.23%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	PROVISION DE EDUCACION SUPERIOR	345.87	389.78	304.94	78.23%	6.53%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	ADMINISTRACION DE LA EDUCACION SUPERIOR	253.17	260.95	217.72	83.44%	4.67%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	FOMENTO Y DESARROLLO DE LA CIENCIA Y TECNOLOGIA	130.69	172.36	156.14	90.59%	3.35%
MINISTERIO DE EDUCACION	MANTENIMIENTO E INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	160.58	181.97	125.08	68.73%	2.68%
MINISTERIO DEL DEPORTE	ADMINISTRACION GENERAL DE LOS SERVICIOS DEL DEPORTE	107.13	115.48	113.38	98.18%	2.43%
MINISTERIO DE EDUCACION	APOYO ADMINISTRATIVO PARA LA EDUCACION	89.75	102.17	98.57	96.47%	2.11%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	FORMACION PROFESIONAL DE TERCER NIVEL	90.27	89.43	67.79	75.80%	1.45%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	ADMINISTRACIÓN DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR	77.31	76.76	64.93	84.58%	1.39%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	PROVISIÓN DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR	63.44	76.32	63.23	82.85%	1.35%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	PROVISIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR	48.89	56.22	47.33	84.18%	1.01%
MINISTERIO DE CULTURA Y PATRIMONIO	ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS CULTURALES	28.03	57.20	42.71	74.66%	0.92%
MINISTERIO DE EDUCACION	EDUCACION POPULAR PERMANENTE	27.09	40.37	39.14	96.95%	0.84%
MINISTERIO DEL DEPORTE	FOMENTO Y DESARROLLO DEL DEPORTE	19.45	35.92	34.02	94.70%	0.73%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	PROVISION DE LA EDUCACION SUPERIOR	44.31	43.14	33.04	76.60%	0.71%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	ADMINISTRACIÓN GENERAL	46.84	54.11	32.60	60.24%	0.70%
MINISTERIO DE EDUCACION	ACTIVIDAD CENTRAL	39.69	37.02	32.57	87.98%	0.70%
TODAS LAS AGRUPACIONES	OTROS	359.87	383.20	277.86	72.51%	5.95%
TOTAL		4510.78	5173.91	4666.91	90.20%	100.00%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



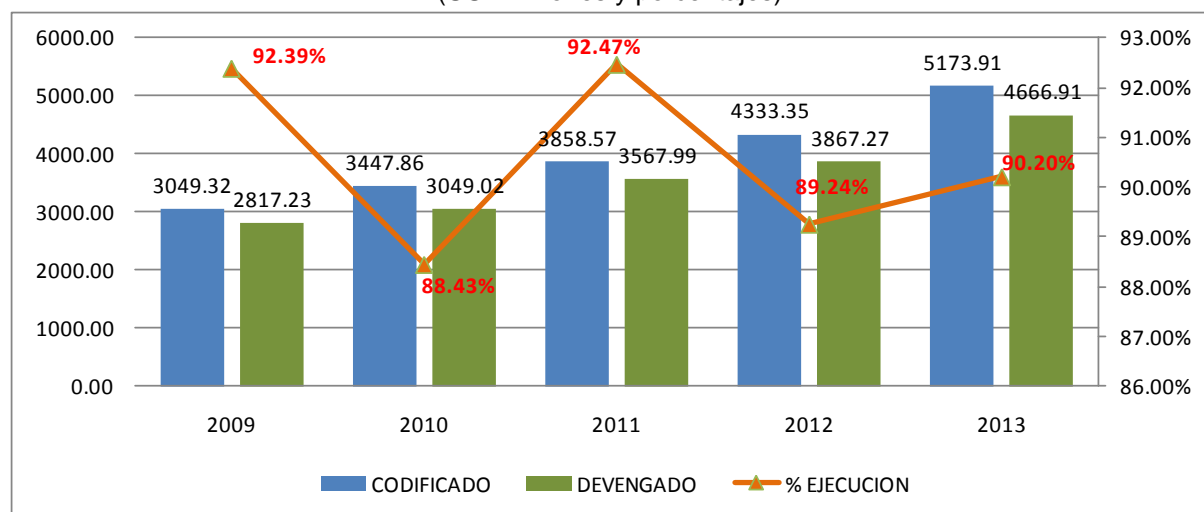
El Ministerio del Deporte por su parte ha concentrado sus acciones para la realización de los juegos deportivos nacionales, apoyo a deportista de alto desempeño, implementación de programas para mejorar la práctica deportiva, apoyo a Federaciones Ecuatorianas que participan en los Juegos Bolivarianos.

C.6 COMPARATIVO DE LOS GASTOS PERIODO 2009 – 2013

El presupuesto devengado se ha incrementado significativamente en 65.66% desde el 2009 hasta finales del 2013, explicado en parte por la elevada asignación y ejecución presupuestaria en los principales programas del Ministerio de Educación y de Universidades y Escuelas Politécnicas, que concentran la mayor parte del presupuesto del Sectorial.

El presupuesto del sectorial se incrementa significativamente en los últimos años, especialmente en los recursos destinados para el Ministerio de Educación para el desarrollo de los programas prioritarios como Educación básica de primero a décimo, Educación de octavo a décimo y bachillerato, y el Proyecto de Inversión para mejorar la calidad de la educación. Así mismo, el incremento presupuestario se puede reflejar en las asignaciones a las Universidades y Escuelas Politécnicas como compensación por la aplicación de la ley de la gratuidad de la educación, la cual desde su promulgación se ha incrementado paulatinamente cada año.

Gráfico 84
**SECTORIAL EDUCACION COMPARATIVO GASTOS
PERIODO 2009 – 2013**
(USD millones y porcentajes)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Una de las razones por las cuales también se refleja el incremento en el Sectorial Educación responde a la aplicación de la decimoctava disposición transitoria de la Constitución de la República del Ecuador en la cual se establece que se asignará recursos en forma progresiva para la educación inicial básica y el bachillerato con incrementos anuales de al menos 0.5% del Producto Interno Bruto - PIB hasta alcanzar un mínimo de 6% del Producto Interno Bruto PIB.



D. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

El presupuesto devengado, la inversión alcanza los USD. 1.248.23 millones, que representa el 26.75% del presupuesto total asignado al Sectorial.

La mayor parte de la inversión está concentrada en el Ministerio de Educación que representa el 68.43% del Sectorial, seguido por la Secretaría Nacional de Ciencia y Tecnología e Innovación – SENESCYT que representa el 12.51% y las Universidades y Escuelas Politécnicas que representan el 11.10%, en conjunto la inversión de estas tres agrupaciones abarca el 92.04%.

El Ministerio de Educación destina la mayor parte de la inversión al Programa de Reforma Institucional de la Gestión Pública con USD. 526.99 millones devengados que representa el 42.22% del presupuesto total devengado para inversión del Sectorial.

La SENESCYT por su parte destina la mayor parte de inversión al Proyecto de Fortalecimiento del conocimiento y talento humano con USD. 85.52 millones devengados, en el cual se encuentra el programa de becas de tercer y cuarto nivel nacionales y en el exterior.

Las Universidades y Escuelas Politécnicas destinan su inversión al proyecto de fortalecimiento de la educación superior con USD. USD. 10.44 millones, en la cual se realizan proyectos para el mejoramiento de la calidad de la educación en infraestructura, investigación y desarrollo.

Considerando los anticipos no devengados la ejecución del sectorial llega al 86.14%, reflejado principalmente en el Ministerio de Educación que representa el 56.77% principalmente del proyecto nueva infraestructura educativa, de los anticipos no devengados, seguido por las Universidades y Escuelas Politécnicas en 22.35%.



Cuadro 161
INVERSIÓN POR ENTIDAD PERIODO 2013
(USD millones y porcentajes)

AGRUPACION	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	DEVENGADO + ANTICIPOS NO DEVENGADOS	% EJECUCION (1)	% EJECUCION (2)
	(a)	(b)	(c.)	(d)	(c/b)	(d/b)
CASA DE MONTALVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
CASAS DE LA CULTURA	0.03	0.73	0.70	0.70	96.27%	96.27%
CONJUNTO NACIONAL DE DANZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
CONSEJO DE EDUCACION SUPERIOR	1.36	1.26	1.13	1.13	89.82%	89.82%
CONSEJO NACIONAL DE CINEMATOGRAFIA	2.42	2.59	2.52	2.52	97.27%	97.27%
CORPORACION CIUDAD ALFARO	0.50	0.96	0.92	0.92	96.49%	96.49%
INSTITUTO DE ALTOS ESTUDIOS NACIONALES (IAEN)	5.93	5.46	4.70	4.76	86.12%	87.14%
INSTITUTO NACIONAL DE EVALUACION EDUCATIVA	1.35	2.20	2.17	2.17	98.55%	98.55%
INSTITUTO NACIONAL DE PATRIMONIO CULTURAL	13.27	15.10	11.94	13.29	79.03%	88.01%
MINISTERIO DE COORDINACION DE CONOCIMIENTO Y TALENTO HUMANO	6.50	3.44	3.01	3.01	87.36%	87.36%
MINISTERIO DE CULTURA Y PATRIMONIO	15.03	51.28	34.96	39.68	68.17%	77.38%
MINISTERIO DE EDUCACION	479.19	970.38	854.10	888.05	88.02%	91.52%
MINISTERIO DEL DEPORTE	19.45	35.92	34.02	35.01	94.70%	97.48%
ORQUESTAS SINFONICAS	0.13	0.13	0.13	0.13	99.80%	99.80%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	130.69	172.36	156.14	161.50	90.59%	93.70%
SISTEMA NACIONAL DE BIBLIOTECAS	1.40	3.26	3.22	3.22	98.58%	98.58%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	186.04	253.25	138.46	151.82	54.67%	59.95%
TOTAL	863.28	1518.32	1248.12	1307.91	82.20%	86.14%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D.2 PROYECTOS DE INVERSION

El sectorial Educación ha invertido hasta finales del 2013 USD 1.248,12 millones en proyectos de inversión, de los cuales se ha ejecutado el 82.20%.

Se registran 493 proyectos de inversión con ejecución presupuestaria diferente de cero, de los cuales 87.54% se encuentra en 36 principales proyectos con valores devengados superiores a USD. 3 millones.

El Ministerio de Educación es la entidad que cuenta con mayor relevancia con el 52.13% de participación en 5 proyectos de inversión que devengaron USD. 650.61 millones, especialmente en el proyecto de Reforma Institucional de la Gestión Pública que representa el 42.22% de la inversión del Sectorial, y del cual registra una ejecución del 99.79%, así como los anticipos que ha entregado para la nueva infraestructura educativa que supera el 56.77%.

La Secretaría Nacional de Educación Superior, Ciencia, Tecnología e Innovación – SENESCYT tiene a su cargo el proyecto de Fortalecimiento del Conocimiento y Talento Humano que representa el 6.85% de la inversión del Sectorial en la cual constan las becas entregadas a los postulantes para las convocatorias dentro del Programa de Becas Nacionales y Extranjeras.



Cuadro 162
INVERSIÓN POR ENTIDAD Y PROYECTOS PERIODO 2013
(USD millones de dólares)

AGRUPACIÓN	PROYECTOS DE INVERSIÓN	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	DEVENGADO + ANTICIPOS NO DEVENGADOS	% EJECUCION (1)	% EJECUCION (2)	% PARTICIPACIÓN
		(a)	(b)	(c.)	(d)	(c/b)	(d/c)	
MINISTERIO DE EDUCACION	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	133.83	528.08	526.99	526.99	99.79%	99.79%	42.22%
	NUEVA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	97.92	126.22	88.85	102.20	70.39%	80.97%	7.12%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	FORTALECIMIENTO DEL CONOCIMIENTO Y TALENTO HUMANO	44.50	86.98	85.52	85.90	98.33%	98.76%	6.85%
MINISTERIO DE EDUCACION	PROGRAMA DE ALIMENTACION ESCOLAR PAE	77.01	107.88	82.50	91.62	76.48%	84.93%	6.61%
	PROYECTO HILANDO EL DESARROLLO	24.20	58.95	38.03	41.46	64.50%	70.32%	3.05%
	EDUCACION BASICA PARA JOVENES Y	19.88	35.75	34.75	34.75	97.21%	97.21%	2.78%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	SISTEMA NACIONAL DE NIVELACION Y ADMISION	16.13	41.23	30.22	33.29	73.30%	80.76%	2.42%
MINISTERIO DE EDUCACION	TEXTOS ESCOLARES GRATUITOS	19.58	34.93	25.41	29.31	72.76%	83.93%	2.04%
	NUEVO MODELO DE GESTION DEL SISTEMA EDUCATIVO	23.98	16.79	14.45	14.57	86.08%	86.78%	1.16%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	PLAN DE CONTINGENCIA	5.10	9.96	10.54	10.54	105.79%	105.79%	0.84%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	FORTALECIMIENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR	7.46	15.29	10.44	11.76	68.24%	76.87%	0.84%
MINISTERIO DEL DEPORTE	APOYO AL DEPORTE DE ALTO RENDIMIENTO 2013 2016	3.03	10.26	10.12	10.12	98.68%	98.68%	0.81%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	REFORMA INSTITUCIONAL DE LA SENESCYT	17.81	10.61	9.41	9.97	88.67%	93.91%	0.75%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	SISTEMA NACIONAL DE NIVELACION Y ADMISION	17.81	23.59	9.38	9.51	39.76%	40.30%	0.75%
MINISTERIO DE EDUCACION	SISTEMA INTEGRAL DE TECNOLOGIAS PARA LA ESCUELA Y LA COMUNIDAD	1.59	9.52	9.20	9.20	96.64%	96.64%	0.74%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	COMPENSACION ECONOMICA POR JUBILACIONES VOLUNTARIAS DE LOS TRABAJOS DE LA UNIVERSIDAD DE	0.00	8.52	8.52	8.52	100.00%	100.00%	0.68%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	PROYECTOS DE I+D+I CONVOCATORIA SENACYT - 2010	14.16	9.60	7.65	8.50	79.69%	88.55%	0.61%
MINISTERIO DE CULTURA Y PATRIMONIO	IMPLEMENTACION DE LA SEGUNDA FASE DEL PLAN DE PROTECCION Y RECUPERACION DEL PATRIMONIO CULTURAL DEL ECUADOR	0.00	11.42	7.55	8.50	66.09%	74.46%	0.60%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	PROMETEO	4.39	7.55	7.00	7.00	92.72%	92.72%	0.56%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	6.84	6.84	6.84	6.84	99.99%	99.99%	0.55%
MINISTERIO DEL DEPORTE	PROGRAMA DE JUEGOS MULTIDEPORTIVOS A NIVEL NACIONAL	3.75	6.84	6.82	6.82	99.69%	99.69%	0.55%
MINISTERIO DE EDUCACION	SISTEMA NACIONAL DE EVALUACION	8.31	6.91	6.51	6.60	94.21%	95.49%	0.52%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	CONSTRUCCION CAMPUS UNIVERSITARIO	6.17	7.09	5.87	6.39	82.76%	90.08%	0.47%
MINISTERIO DEL DEPORTE	PROGRAMA APOYO A ORGANISMOS DEPORTIVOS	2.52	4.72	4.72	4.72	99.99%	99.99%	0.38%
INSTITUTO NACIONAL DE PATRIMONIO CULTURAL	PROYECTO CIUDAD DEL CONOCIMIENTO	7.11	6.86	4.40	5.60	64.19%	81.67%	0.35%
MINISTERIO DE CULTURA Y PATRIMONIO	PROGRAMA ECUADOR ALEGRE Y SOLIDARIO: CAMPAÑA ECUADOR ALEGRE Y SOLIDARIO FASE III	0.00	5.53	4.33	5.03	78.31%	90.98%	0.35%
INSTITUTO NACIONAL DE PATRIMONIO CULTURAL	CONSERVACION Y USO DEL PATRIMONIO	2.64	4.39	4.11	4.23	93.77%	96.52%	0.33%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	JUBILACION DEL SERVIDOR PUBLICO UNIVERSIDAD TECNICA DE AMBATO	0.00	4.23	4.08	4.08	96.33%	96.33%	0.33%
MINISTERIO DE CULTURA Y PATRIMONIO	APOYO A LA PRODUCCION Y CIRCULACION DE BIENES CULTURALES	2.19	4.98	3.90	4.18	78.41%	84.02%	0.31%
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	PROYECTO CIUDAD DEL CONOCIMIENTO	0.00	3.84	3.79	4.10	98.62%	106.69%	0.30%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	PROYECTO DE COMPENSACION ECONOMICA POR RENUNCIAS VOLUNTARIAS DE LOS SERVIDORES ADMINISTRATIVOS DE LA UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL	0.14	4.91	3.74	3.74	76.23%	76.23%	0.30%
	AUDITORIO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS MEDICAS	2.73	3.75	3.61	3.61	96.08%	96.08%	0.29%
MINISTERIO DE CULTURA Y PATRIMONIO	PROYECTO EMBLEMATICO CIUDADES PATRIMONIALES DEL ECUADOR	0.00	5.11	3.53	3.62	69.24%	70.91%	0.28%
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITECNICAS	PLAN DE CONTINGENCIA	8.32	8.62	3.36	3.69	38.97%	42.83%	0.27%
	PROGRAMA PARA EL MANEJO DEL AGUA Y DEL SUELO PROMAS UNIVERSIDAD DE	4.61	4.31	3.34	3.40	77.52%	79.05%	0.27%
	EQUIPAMIENTO Y REEQUIPAMIENTO DE LABORATORIOS DE LA UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ECUADOR	2.93	3.27	3.16	3.16	96.63%	96.63%	0.25%
TODAS	OTROS PROYECTOS CON PRESUPUESTO DEVENGADO MENOR A 3 MILLONES	276.67	273.02	155.49	174.40	56.95%	63.88%	12.46%
TOTAL		863.28	1518.32	1248.12	1307.91	82.20%	86.14%	100.00%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

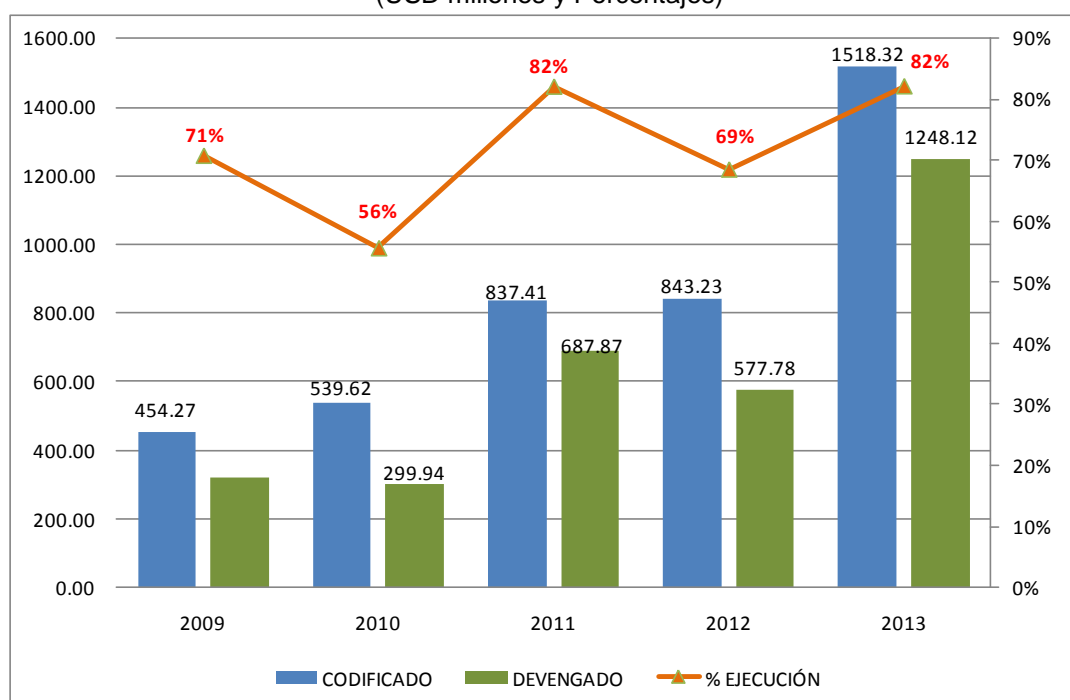
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



D.3 COMPARATIVO INVERSIÓN 2009 – 2013

El Plan Anual de Inversiones del Sectorial Educación ha incrementado en 288.13% desde el 2009, es decir USD. 926.55 millones adicionales, lo que demuestran la alta inversión destinada a la Educación, la cual ha mantenido su tendencia presupuestaria creciente en los últimos años a fin de cumplir con los programas institucionales enfocados al mejoramiento de la calidad en la educación, el desarrollo de la investigación y la formación de profesionales de excelencia.

Gráfico 85
SECTORIAL EDUCACION
COMPARATIVO INVERSIÓN PERIODO 2009 – 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

La mejor ejecución presupuestaria del Sectorial ha permitido llevar a cabo proyectos de gran interés que continúan en ejecución como las escuelas del buen vivir, escuelas solidarias, campañas de promoción de libro y la lectura, entre otras.

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

Al final del ejercicio fiscal 2013, las entidades que conforman el sectorial Educación entregaron anticipos de recursos por USD 159,91 millones, y registra como anticipos no devengados USD 59,79 millones.



Cuadro 163
SECTORIAL EDUCACION
ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS PERIODO 2013
(USD millones y porcentajes)

ENTIDAD	ANTICIPO ENTREGADOS	ANTICIPOS NO DEVENGADOS
CONSEJO DE EDUCACION SUPERIOR	0.12	0.00
CONSEJO NACIONAL DE CINEMATOGRAFIA	0.28	0.00
CORPORACION CIUDAD ALFARO	0.14	0.00
INSTITUTO NACIONAL DE PATRIMONIO CULTURAL	4.39	1.36
MINISTERIO DE COORDINACION DE CONOCIMIENTO Y T	0.41	0.00
MINISTERIO DE CULTURA Y PATRIMONIO	9.89	4.72
MINISTERIO DE EDUCACION	109.25	33.95
MINISTERIO DEL DEPORTE	3.40	1.00
SECRETARIA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CIENC	7.43	5.35
SISTEMA NACIONAL DE BIBLIOTECAS	0.25	0.00
UNIVERSIDADES Y ESCUELAS POLITÉCNICAS	24.36	13.42
TOTAL GENERAL	159.91	59.79

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El Ministerio de Educación es la entidad más representativa con el 68.32% de las entidades que entregaron anticipos, seguida del Universidades y Escuelas Politécnicas, que representan el 15.23% las cuales se han presentado en la ejecución de los proyectos relevantes mencionados anteriormente entregando anticipos de contratos.

5.6.12 SECTORIAL ELECTORAL

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El Sectorial Electoral se encuentra conformado por 2 entidades: El Consejo Nacional Electoral (CNE) y Tribunal Contencioso Electoral.

A.2 MISION

Garantizar el ejercicio de derechos políticos mediante la organización de procesos electorales, el apoyo a las organizaciones políticas y la promoción del conocimiento político - electoral.

A.3 VISION

Contar con un país políticamente activo y participativo, construido por hombres y mujeres conscientes del interés público, que participan de una democracia directa e incluyente, que toma en cuenta las diversidades territoriales, culturales y sociales.

Disponer de un sistema electoral confiable y consolidado, que haga posible el ejercicio democrático y la participación equitativa, mediante procesos y tecnologías que amplían y facilitan el voto, lo transparentan y entregan resultados con agilidad, aportando a la construcción de una institucionalidad pública sólida y articulada.



A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

El Consejo Nacional Electoral y el Tribunal Contencioso Electoral en sus actividades ejecutadas orientadas a contar con un país políticamente activo y participativo, construido por hombres y mujeres conscientes del interés público, que participan de una democracia directa e incluyente que amplían y facilitan el voto, lo transparentan y entregan resultados con agilidad, aportando a la construcción de una institucionalidad pública sólida y articulada, cumplen con los objetivos del Plan nacional del Buen Vivir tendientes a: Mejorar las capacidades y potencialidades de la ciudadanía, Garantizar el acceso a la participación pública y política, Garantizar la vigencia de los derechos y la justicia y Construir un estado democrático para el Buen Vivir.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

Cuadro 164
INGRESOS POR ENTIDAD Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	FUE	FUENTE DESCRIPCIÓN	INICIAL a	CODIFIC b	MODIF c=b-a	RECAUDA d	% EFECTI e=d/b
Consejo Electoral	002	R. Fiscales Generados Instituciones	9,57	10,36	0,79	8,93	86,22%
	998	Anticipos Ejercicios Anteriores	0,28	0,87	0,59	0,87	100,00%
Tribunal Electoral	998	Anticipos Ejercicios Anteriores	0,03	0,02	(0,01)	0,02	100,00%
TOTAL GENERAL			9,88	11,25	1,37	9,82	87,32%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

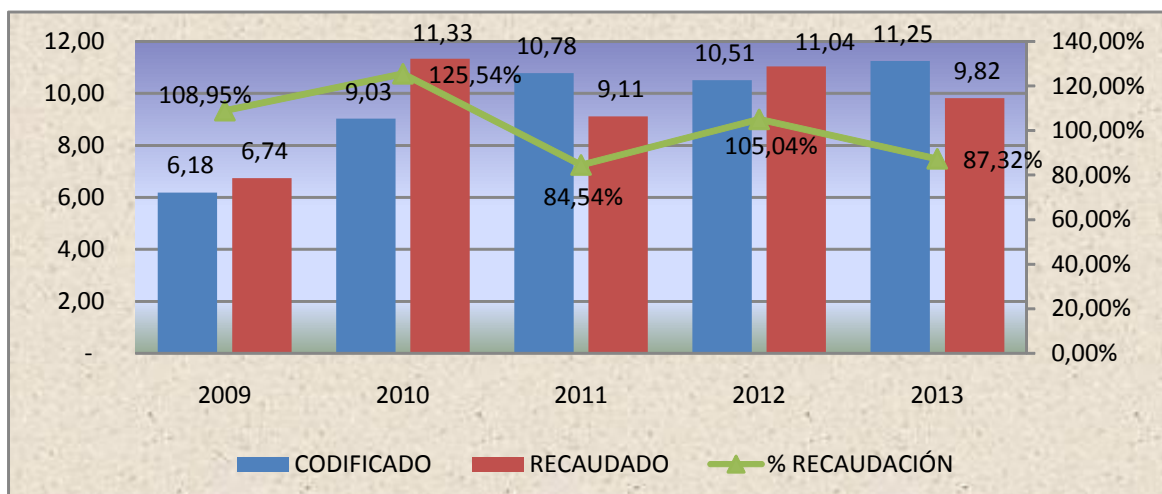
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Sectorial Electoral registró un presupuesto inicial para el 2013 de ingresos generados por las instituciones por USD 9.57 millones, a diciembre recaudó USD 8.93 millones, por lo que su efectividad en la recaudación es del orden del 86.22% y corresponde al Consejo Nacional Electoral por concepto de especies fiscales. De Igual manera, Anticipos de Ejercicios Anteriores presenta un codificado y recaudado por USD 0.89 millones, con una efectividad en la recaudación del 100.00%, de los cuales el 97.75% corresponde al Consejo Nacional Electoral y el 2.25% al Tribunal Contencioso Electoral.



B.1 COMPARATIVO DE INGRESOS 2009 – 2013

Gráfico 86
SECTORIAL ELECTORAL
COMPARATIVO DE LOS INGRESOS EJERCICIOS 2009 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El sectorial registra una tendencia ascendente que va de USD 6.18 millones el 2009 a USD 11.25 millones en el 2013; en los ejercicios 2009, 2010 y 2012 recauda porcentajes mayores al codificado y corresponde a Otras Multas.

C. SITUACIÓN DE LOS GASTOS

C.1. GASTOS POR ENTIDAD

Cuadro 165
SECTORIAL ELECTORAL GASTOS POR ENTIDAD
EJERCICIO FISCAL 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	INICIAL a	CODIFICADO b	MODIFICADO c=b-a	DEVENGADO d	% EJECUCIÓN e=d/b
CONSEJO NACIONAL ELECTORAL	174,47	184,96	10,49	153,95	83,23%
TRIBUNAL CONTENCIOSO ELECTORAL	5,31	4,76	(0,55)	4,47	93,92%
TOTAL GENERAL	179,78	189,71	9,93	158,42	83,50%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Consejo Nacional Electoral (CNE), es el máximo organismo del sufragio, sus funciones son organizar, controlar las elecciones, puede castigar a partidos y candidatos que infrinjan las normas electorales; encargado de los procesos electorales, referendos y revocatorias de mandato a nivel nacional; inscribir y fiscalizar a los partidos y movimientos políticos; tiene 24 delegaciones provinciales en cada una de las provincias para desconcentrar los servicios electorales en todo el país; es la entidad que tiene la mayor participación dentro del presupuesto del sector (97.49%), seguido por el Tribunal Contencioso Electoral (2.51%). Las



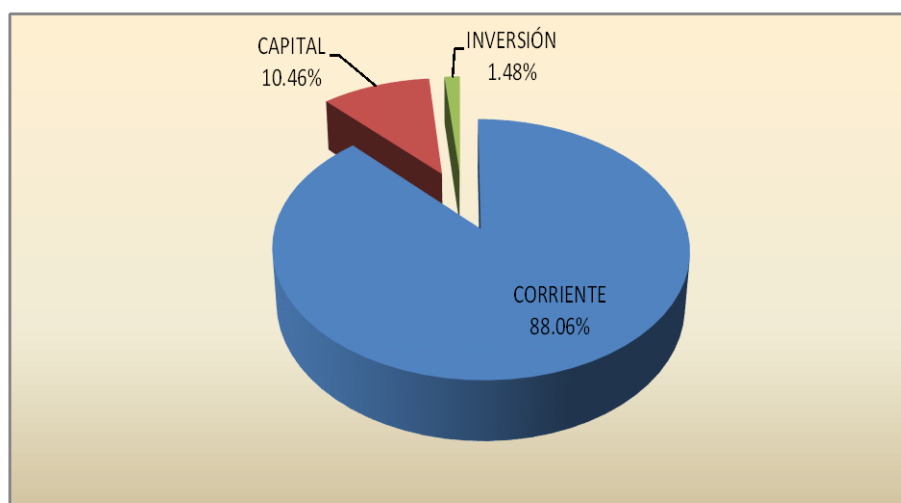
dos entidades conforman la Función Electoral, la cual es una de las cinco funciones del estado, cuya misión es garantizar el ejercicio de los derechos políticos mediante la organización de procesos electorales, el apoyo a las organizaciones políticas y la promoción del conocimiento político electoral.

Durante el período analizado se realizan modificaciones aumentando el presupuesto del sectorial en USD 9.93 millones de los cuales USD 10.49 millones se efectúan en el presupuesto del Consejo Nacional Electoral destinados a las Elecciones de: Presidente, Vicepresidente de la República, Asambleístas Nacionales y Provinciales; y, Parlamentarios Andinos; y, en el Tribunal Contencioso Electoral se produce una disminución de USD 0.55 millones.

La entidad que registra mayor nivel de ejecución es el CNE con el 83.23%, con un promedio mensual de gasto del 6.94%; y, el Tribunal Contencioso Electoral el 93.92%, con un promedio mensual de 7.83%.

C.2. GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA

Gráfico 87
GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA
EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

Del presupuesto asignado al Sectorial Electoral el 88.06% (USD 167.06 millones) se destina a cubrir gastos en personal, bienes y servicios de consumo necesarios para ejecutar los Programas: Elecciones y Referendos; Garantía del Derecho al Sufragio; y, Justicia Electoral Referendum y Consulta Popular; el 10.46% (USD 19.84 millones) a gastos de capital orientados a la adquisición de equipos, sistemas y paquetes informáticos para el proceso electoral; y, 1.48% (USD 2.81 millones) a proyectos de inversión.



C.3. GASTOS POR GRUPOS

Cuadro 166
SECTORIAL ELECTORAL
GASTOS POR GRUPOS EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

GRU	GRUPO DESCRIPCIÓN	INICIAL a	CODIFICADO b	MODIFICAD c=b-a	DEVENGADO d	% EJECUCIÓN e=d/b
51	GASTOS EN PERSONAL	66,03	62,93	(3,10)	58,24	92,55%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	76,09	94,85	18,76	75,80	79,91%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	0,98	1,02	0,04	0,99	97,80%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	5,75	7,38	1,63	7,38	100,00%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	-	1,13	1,13	1,05	92,95%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	12,79	1,68	(11,11)	0,55	32,66%
75	OBRAS PUBLICAS	-	-	-	-	0,00%
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	-	-	-	-	0,00%
84	BIENES DE LARGA DURACION	17,04	19,84	2,80	13,66	68,84%
99	OTROS PASIVOS	1,10	0,88	(0,22)	0,74	83,76%
TOTAL GENERAL		179,78	189,71	9,93	158,42	83,50%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

La mayor parte del presupuesto codificado del sectorial se destina para bienes y servicios de consumo con USD 94.85 millones que representan el 50.00% del total; los cuales fueron utilizados en su mayor parte para:

Servicios de seguridad y vigilancia para el pago del personal militar y policial encargado de la seguridad del material electoral y los recintos electorales; así como, para la seguridad privada para resguardar los edificios.

Publicidad y propaganda en medios de comunicación de las franjas y espacios publicitarios; convocatorias a elecciones; y, difusión de los resultados electorales.

Consultoría asesoría e investigación especializada para programas de conteo rápido, ágil y seguro.

Servicios personales eventuales sin relación de dependencia para la contratación de personas que cumplen las funciones de: coordinadores de recinto, capacitadores; miembros de las juntas receptoras del voto; para la actualización de datos de residencia y del padrón electoral; para la orientación de los recintos electorales; digitadores; verificadores; para escanear las actas; y conserjes de recinto.

Edición, impresión y reproducción de publicaciones de: los documentos electorales; actas de inicio y finalización del escrutinio; formularios auxiliares para el escrutinio; guía de materiales que se envía a las urnas electorales.

Pasajes y viáticos al interior para la movilización del personal que viaja a las provincias para: asesorar, capacitar y entregar el material electoral.

Pasajes al exterior para los gastos de atención de delegados extranjeros y nacionales.

En segundo lugar se encuentran los gastos en personal con USD 62.93 millones que representa el 33.17% del codificado y se destinan a financiar las remuneraciones



básicamente del Consejo Nacional Electoral y servicios personales por contrato para el proceso electoral.

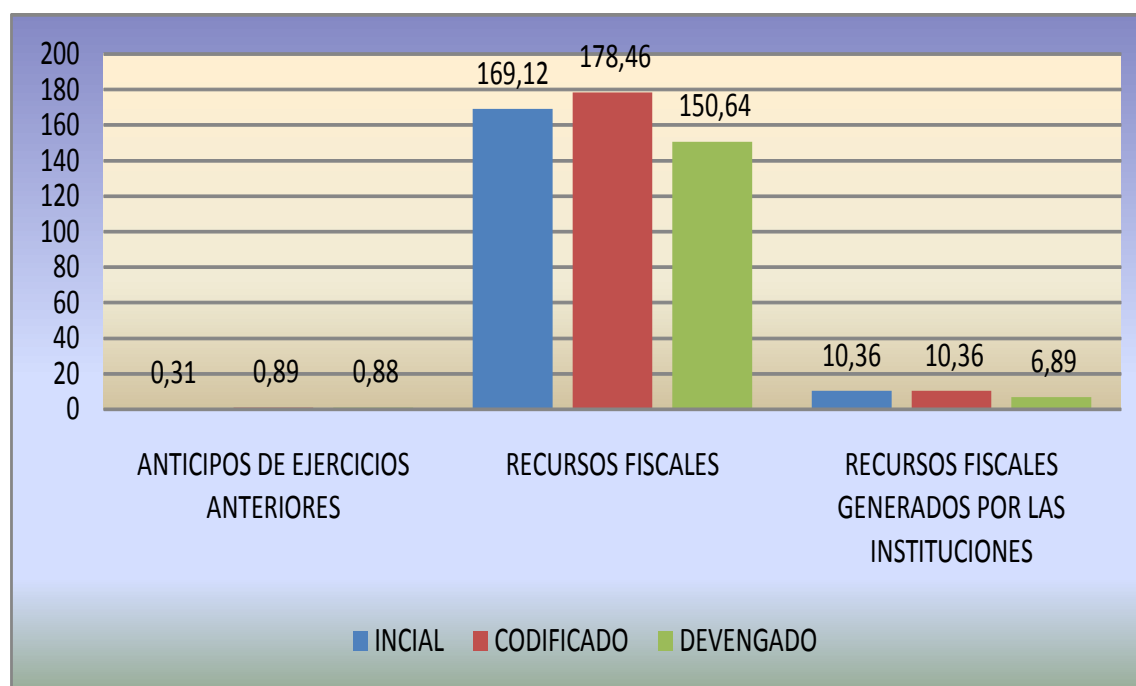
En bienes de larga duración USD 19.84 millones, esto es el 10.46% del total, los cuales se direccionaron a la adquisición de equipos, sistemas y paquetes informáticos.

Transferencias y donaciones corrientes USD 7.38 millones que representa el 3.89% del total para el pago del Fondo Partidario Permanente, de conformidad con lo que establece el Artículo 355 del Código de la Democracia).

Los grupos de gasto: otros gastos corrientes; bienes y servicios para inversión; y, otros pasivos presentan asignaciones poco considerables.

C.4. GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Gráfico 88
SECTORIAL ELECTORAL
GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El presupuesto codificado del Sectorial Electoral de USD 189.71 millones está financiado el 94.07% con asignación fiscal; el 5.46% con recursos fiscales generados por las instituciones; y, 0.47% con anticipos de ejercicios anteriores.



C.5. GASTOS POR PROGRAMAS

Cuadro 167
SECTORIAL ELECTORAL GASTOS POR PROGRAMAS
EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	PROGRAMA DESCRIPCIÓN	CODIFIC a	DEVENG b	% EJECUCIÓN c=b/a
Consejo Electoral	CELEBRACION DE ELECCIONES Y REFERENDOS	0,92	0,69	74,96%
	ELECCIONES Y REFERENDOS	124,47	101,98	81,93%
	GARANTIA DEL DERECHO DEL SUFRAGIO	59,57	51,28	86,09%
Tribunal C. Electoral	GARANTÍA DEL DERECHO AL SUFRAGIO	4,27	4,16	97,26%
	JUSTICIA ELECTORAL REFERENDUM Y CONSULTA POPULAR	0,48	0,31	64,42%
TOTAL GENERAL		189,71	158,42	83,50%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

Los programas desarrollados por las entidades del sector tienen por objetivo:

- Estructurar y consolidar un Consejo Nacional Electoral autónomo y articulado al Estado, con organización y procesos desconcentrados, adecuados a su misión; con una imagen sólida, que genere confianza en la ciudadanía.
- Diseñar e implementar un Sistema Integral para llevar adelante procesos electorales eficientes que garanticen participación y pleno ejercicio del sufragio, entreguen resultados oportunos y brinden transparencia y legitimidad.
- Facilitar la constitución, fortalecimiento y consolidación de organizaciones políticas representativas, equitativas y democráticas que cumplan con el marco institucional, cuenten con sistemas de financiamiento y control; y, desarrollen capacidades en sus miembros para el ejercicio político y la función pública.
- Constituir y tener en operación el Instituto para la investigación, capacitación y promoción político electoral, que promueva la participación y el conocimiento político electoral en la sociedad; en las organizaciones políticas y sociales; y, en el estado.
- Expedir el Código de Ética

El Consejo Nacional Electoral ejecuta 3 Programas

- **Celebración Elecciones y Referendos** presenta un devengado de USD 0.69 millones financiados con recursos fiscales que se destinaron a gastos en personal y bienes y servicios de consumo, se ejecuta el 74.96%.
- **Elecciones y Referendos** que presenta un devengado de USD 101.98 millones de los cuales USD 0.80 millones se financia con anticipos de ejercicios anteriores y USD 101.18 millones con recursos fiscales que se destinan principalmente a cubrir compromisos del proceso electoral, se ejecuta el 81.93%.
- **Garantía del Derecho al Sufragio** ejecuta USD 51.28 millones financiados con anticipos de ejercicios anteriores USD 0.06 millones; recursos fiscales USD 44.33 millones; y, recursos fiscales generados por las instituciones de USD 6.89 millones; se ejecuta el 86.09%.

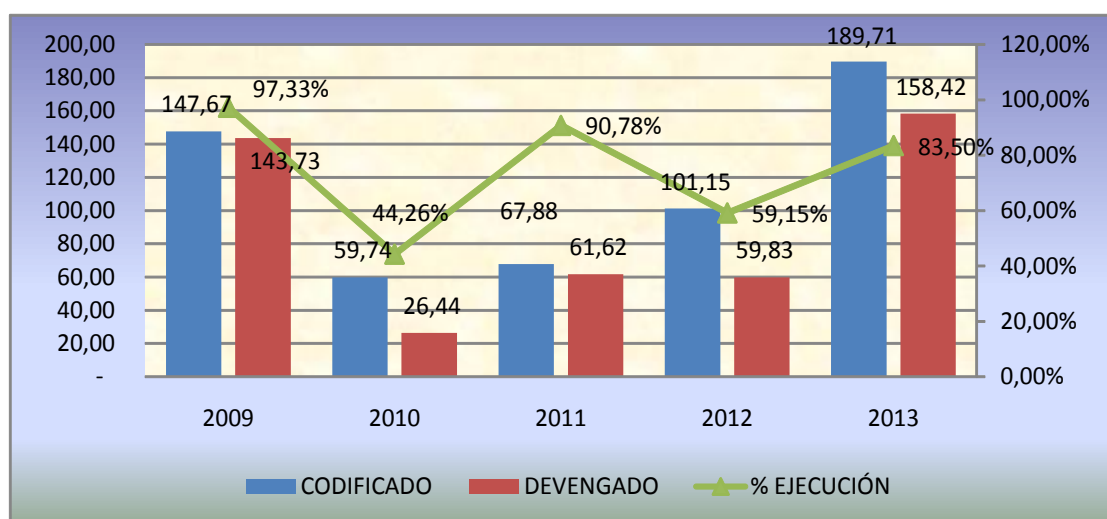
El Tribunal Contencioso Electoral con dos programas:



- **Garantía del Derecho al Sufragio** devengó USD 4.16 millones, financiados con anticipos de ejercicios anteriores USD 0.01 millones y USD 4.15 millones con recursos fiscales y están orientados al pago de gastos en personal; bienes y servicios de consumo y otros gastos corrientes, con un porcentaje de ejecución del 97.26%.
- **Justicia Electoral, Referéndum y Consulta Popular** con USD 0.31 millones de los cuales USD 0.30 millones se financian con recursos fiscales y USD 0.01 millones con anticipos de ejercicios anteriores, para la adquisición de bienes de larga duración y para bienes y servicios de consumo, con una ejecución del orden 64.42%.

C.6 COMPARATIVO DE GASTOS EJERCICIOS 2009 – 2013

Gráfico 89
COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

Ejercicio 2009 del presupuesto devengado de USD 143.73 millones, el 29.15% se destina al pago de gastos en personal; 56.98% para bienes y servicios de consumo; 0.69% para otros gastos corrientes; 7.28% para transferencias y donaciones corrientes; 0.35% para obras públicas; 3.65% para otros pasivos; 1.90% para bienes de larga duración, en consideración a que en este año tuvo lugar las Elecciones Generales, Primera Vuelta el 26 de abril de 2009, en el cual se instalaron 45.246 Juntas para recibir la participación de 10.529.765 electores para elegir: Presidente y Vicepresidente de la República; 5 Parlamentarios Andinos; 23 Prefectos y Viceprefectos; 15 Asambleístas Nacionales; 103 Asambleístas Provinciales; 6 Asambleístas del Exterior; 221 Alcaldes Municipales; 1.039 Concejales Urbanos; y, 542 Concejales Rurales.

Ejercicio 2010 registra gastos por USD 26.44 millones, de los cuales USD 15.91 millones corresponde al pago de remuneraciones; USD 4.70 millones para bienes y servicios de consumo; USD 3.52 millones para otros pasivos; USD 0.96 millones para otros gastos



corrientes; USD 0.71 millones para bienes de larga duración; y, 0.64 para obras públicas. En este año se efectuaron Revocatorias de Mandato en diciembre de 2010.

Ejercicio 2011 devenga gastos por USD 61.62 millones, destinados USD 24.11 millones para gastos en personal; USD 25.57 millones para bienes y servicios de consumo; USD 0.76 millones para otros gastos corrientes; USD 9.29 para transferencias y donaciones corrientes, USD 1.36 millones para bienes de larga duración; USD 0.36 millones para obras públicas; y, USD 0.17 millones para otros pasivos. Como eventos importante del 2011 se registra:

- El 7 de mayo de 2011 se planteó al pueblo ecuatoriano, 10 preguntas para la Consulta Popular en el Ecuador.
- Varias Revocatorias de Mandato en enero, febrero, marzo, mayo, julio, agosto de 2011.
- Elecciones de Vocales de Juntas Parroquiales de: Nuevo Paraíso, La Canela y San Juan de Muyuna, eventos que se desarrollaron el 27 de noviembre de 2011.
- El 4 de diciembre de 2011 se realizaron a nivel nacional las elecciones de la Junta Nacional de Defensa del Artesano.

Ejercicio 2012 devenga gastos por USD 59.83 millones de los cuales USD 27.06 millones se orientan al pago de remuneraciones; UD 22.97 millones para bienes y servicios de consumo; USD 5.21 millones para transferencias y donaciones corrientes; USD 3.29 para bienes de larga duración; y, 1.30 millones para otros grupos de gasto, para el desarrollo de los siguientes eventos:

- Procesos Electorales de 22 de enero de 2012 para elegir Vocales de las Juntas Parroquiales de: Santa Lucía de las Peñas; De Los Ángeles; Chacarita, Punpuentsa y Milagros.
- Elecciones de Vocales en las siguientes Juntas Parroquiales Rurales:

FECHA	PARROQUIA	CANTÓN	PROVINCIA	JUNTA	ELECTOR
16/07/2012	La Esmeralda	Montalvo	Los Ríos	3	701
16/07/2012	Panguintza	Centinela del Condor	Zamora Chinchipe	2	662
22/07/2012	Cazaderos	Zapotillo	Loja	2	387
22/07/2012	San José de Ayora	Cayambe	Pichincha	15	4.511
26/08/2012	10 de Agosto	Lago Agrio	Sucumbíos	2	351
02/12/2012	Hatun Sumaku	Archidona	Napo	6	1.161

- Con Resolución No. PLE-CNE-3-12-12-2011 de 14 de diciembre de 2011 se convoca a las ciudadanas y ciudadanos aptos para sufragar, domiciliados en el catón La Concordia inscritos en el Registro Electoral para que se pronuncien sobre la siguiente pregunta “¿A que provincia quiere usted que pertenezca el cantón La Concordia?”
1. Provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas ()
 2. Provincia de Esmeraldas ()

Evento que se lleva a cabo el 5 de febrero del 2012



Durante el 2013 devenga USD 158.42 millones para:

- Proceso Electoral que culminó el 17 de febrero de 2013 para las Elecciones Generales de: Presidente; Vicepresidente; Cinco Representantes al Parlamento Andino; 137 Asambleístas Nacionales, dos por cada provincia y uno más por cada doscientos mil habitantes o fracción que supere los ciento cincuenta mil, de acuerdo al último censo nacional de población.
- En este año también se está desarrollando el proceso y socialización para convocar a elecciones seccionales, evento que se desarrollará el 23 de febrero de 2014, para elegir: 23 prefecturas y viceprefecturas, 221 alcaldías, 558 concejales urbanos y 747 concejales rurales, que incluyen los del Distrito Metropolitano; y, 4.080 vocales de las juntas parroquiales rurales, para el cual se espera la participación de 11.6 millones de ciudadanos aproximadamente.

D. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

Cuadro 168
INVERSIÓN POR ENTIDAD PERIODO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	CODIFICADO a	DEVENGADO b	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO c	% EJECU d=(b+c)/a
CONSEJO NACIONAL ELECTORAL	3,66	1,60	0,37	54,00%
TOTAL	3,66	1,60	0,37	54,00%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Consejo Nacional Electoral presenta un codificado de USD 3.66 millones, devenga USD 1.60 millones, anticipo entregado no devengado de USD 0.37 millones y ejecuta el 54.00%.

D.2. PROYECTOS DE INVERSIÓN

Cuadro 169
SECTORIAL ELECTORAL
INVERSIÓN POR ENTIDAD Y PROYECTOS EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	PROYECTO DESCRIPCIÓN	CODIFICADO a	DEVENGADO b	% EJECUCIÓN C=b/a
Consejo Electoral	JUBILACION DE LAS SERVIDORAS Y SERVIDORES PUBLICOS DEL CNE A TRAVES DE LA IMPLEMENTACION DE PLANES DE RETIRO	1,02	1,02	99,92%
	MODERNIZACION DEL REGISTRO ELECTORAL A NIVEL NACIONAL Y DEL EXTERIOR	2,63	0,58	22,02%
	PROYECTO DE VOTO ELECTRONICO	0,00	-	0,00%
TOTAL GENERAL		3,66	1,60	43,80%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

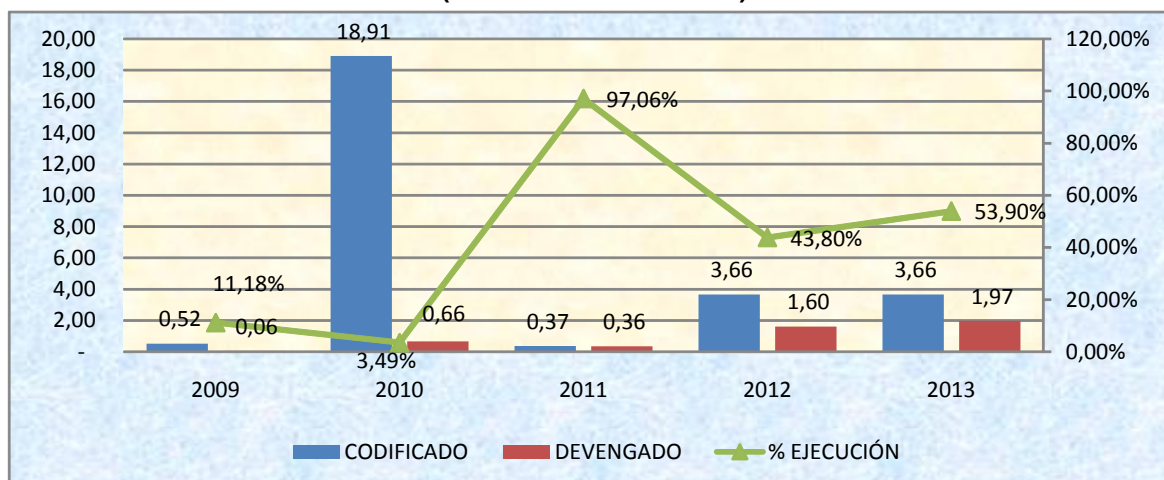
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

El Consejo Nacional Electoral para el Proyecto Jubilación de las Servidoras y Servidores del CNE a través de la Implementación de Planes de Retiro devengo recursos por USD 1.02 millones; para Modernización del Registro Electoral a Nivel Nacional y del Exterior presenta un devengado de USD 0.58 millones; y, la asignación del proyecto Voto Electrónico no se ejecutó en el 2013 y fue utilizada para financiar los dos proyectos mencionados.



D.3 COMPARATIVO INVERSIÓN PERIODO 2009 – 2013

Gráfico 90
SECTORIAL ELECTORAL
COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2009 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

En el 2009 el Consejo Nacional Electoral ejecuta el Proyecto Elecciones Generales 2009 (USD 0.06 millones); en el 2010 continúa con los gastos correspondientes al Proceso Electoral 2009 por USD 0.66 millones, que equivale al 3.49%. En el 2011 tiene a su cargo el proyecto Voto Electrónico que presenta un porcentaje de efectividad de la ejecución del 97.06%; para el 2012, los proyectos Modernización del Registro Electoral a Nivel Nacional y del Exterior; y, Voto Electrónico con un codificado de USD 3.66 millones, que se ejecutó el 43.80%; y, en el 2013 presenta un codificado de USD 3.66 millones, devenga USD 1.97 millones que en términos porcentuales equivale al 53.90%.

E. ANTICIPOS

Cuadro 170
SECTORIAL ELECTORAL
ANTICIPO Y ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	ANTICIPO	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO
CONSEJO NACIONAL ELECTORAL	0,37	0,37
TOTAL	0,37	0,37

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/VPB

En el ejercicio 2013 el Sectorial Electoral registra como anticipo y anticipo entregado no devengados, USD 0.37 millones por lo que no incide en el porcentaje de ejecución.

5.6.13 SECTORIAL FINANZAS

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL



El Sectorial Finanzas se encuentra conformado por las siguientes entidades: Ministerio de Finanzas, Servicio de Rentas Internas SRI, Servicio Ecuatoriano de Aduana del Ecuador y Unidad de Gestión de Derecho Público del Fideicomiso AGD-CFN No Más Impunidad.

A.2 MISIÓN

Garantizar los recursos financieros para el desarrollo nacional con soberanía y transparencia, contribuir al cumplimiento de los objetivos de desarrollo del país garantizando a través de una eficaz y transparente definición, formulación y ejecución de la política fiscal de ingresos, gastos y financiamiento público; adicionalmente apoyando en la construcción de ciudadanía fiscal, promoviendo la persuasión y la exigencia del cumplimiento de las obligaciones tributarias, ejerciendo un control eficiente del comercio exterior para facilitar una competencia justa en los sectores económicos, fortaleciendo el aseguramiento de los depósitos bancarios en resguardo de su reintegración y gestionando la propiedad efectiva de activos y su venta para la devolución de las acreencias resultantes de la crisis bancaria.

A.3 VISIÓN

Garantizar la sostenibilidad, estabilidad y equidad de las finanzas públicas; asegurando una efectiva recaudación destinada al fomento del desarrollo económico y social del país y promoviendo la competencia y competitividad de los sectores económicos.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Las entidades que conforman el Sectorial Finanzas se alinean al objetivo No. 8 del Plan Nacional para el Buen Vivir 2013-2017: Consolidar el sistema económico social y solidario, de forma sostenible.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

El Sectorial Finanzas presenta como principal fuente de ingreso la recaudación efectuada por el Servicio Ecuatoriano de Aduana del Ecuador SENA E que registró USD 9.59 millones, correspondientes al incremento de tributos al comercio exterior aproximadamente en un 5% adicional al año 2012; el Ministerio de Finanzas, que mantiene una recaudación de USD 0,89 millones por recursos transferidos esencialmente por el Banco Interamericano de Desarrollo a fin de financiar el proyecto "Fortalecimiento de la Capacidad de Gestión Pública por Resultados-Fase II-PRODEV II"; y, el Servicio de Rentas Internas que registró USD 0,26 millones correspondientes al incremento de recaudación de tributos directos e indirectos aproximadamente en un 14% mayor al periodo 2012.



Cuadro 171
SECTORIAL FINANZAS
INGRESOS POR ENTIDAD EJERCICIO FISCAL 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	FTE	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	RECAUDADO	% EFECTIVO RECAUDADO
MINISTERIO DE FINANZAS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,02	-	-	0,04	100,00%
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	0,63	0,64	0,64	0,89	139,03%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,36	0,42	0,42	0,41	97,88%
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,24	0,05	(0,02)	0,26	499,78%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,60	0,58	0,58	0,49	83,98%
SERVICIO NACIONAL DE ADUANA DEL ECUADOR	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	7,61	6,82	4,18	9,59	140,58%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,36	0,75	0,75	0,7532	99,82%
UNIDAD DE GESTION DE DERECHO PUBLICO DEL FIDEICOMISO AGD-CFN NO MAS IMPUNIDAD	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	-	-	-	0,44	100,00%
TOTAL			9,81	9,27	6,56	12,87	138,86%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

▪ **Recursos Fiscales Generados por las Instituciones**

Las entidades que conforman el Sectorial Finanzas generaron valores provenientes de tasas, tributos, multas, entre otros, alcanzando un nivel de efectividad de 138,86%, en donde los ítems denominados “Otras Multas” y “Tasas Aduaneras” presentan la mayor ejecución de los ingresos del Sectorial, cada ítem con un valor de recaudación de USD 7,49 y USD1,37 millones respectivamente, esto se debe a los incrementos de recaudaciones por conceptos de impuestos tributarios directos, indirectos y al comercio exterior.

El Servicio Nacional de Aduana del Ecuador registró los mayores montos de ejecución, con USD 9,59 millones ejecutados correspondientes a tasas, multas y rentas por inversiones, superior al año 2012 en un 4,59%, y los resultados recaudatorios en el cobro de los tributos al comercio exterior corresponden al 34,1% del cobro del arancel (Ad-Valorem); 58.3% (IVA), el cobro del Impuesto a los Consumos Especiales (ICE) representó 4,8 %, el 2,8% (Otros) proviene de Fodinfra (Fondo de desarrollo para la infancia) superando aproximadamente en un 40% al valor esperado por recaudación.

El Servicio de Rentas Internas registró USD 0,26 millones ejecutados correspondientes al incremento de recaudación de tributos directos (Imp. Rta, Vehículos Motorizados, Contaminación Vehicular, Salida de Divisas, Act. En el Exterior, RISE, Tierras Rurales, Regalías, Pate e indirectos (IVA, ICE Redimible a las Botellas Plásticas no Retornables) en 1.500 millones, es decir un 13,30% más que en el año 2012.

El Ministerio de Finanzas muestra una recaudación de USD 0,04 millones equivalentes al 100%, que no fueron ejecutados, más aún, este valor formó parte del Presupuesto General del Estado, corresponde a multas, reposiciones por identificaciones del personal, depósitos por pérdida o inutilización de kits biométricos, devoluciones por el seguro social,



recuperación por deducibles de pólizas de seguros (Buen uso de cartera) y devoluciones por capacitaciones del personal.

La Unidad de Gestión de Derecho Público del Fideicomiso AGD-No más impunidad presenta un valor de recaudación de USD 0,44 millones, que igualmente no fueron ejecutados y corresponden a recaudaciones por arrendamiento de bienes.

▪ Asistencia Técnica y Donaciones

El Sectorial Finanzas logró una recaudación de USD 0.89 millones equivalentes al 139,03%, provenientes del Banco Interamericano de Desarrollo a fin de financiar el proyecto "Fortalecimiento de la Capacidad de Gestión Pública por Resultados-Fase II-PRODEV II" que se encuentra a cargo del Ministerio de Finanzas.

▪ Anticipos de Ejercicios Anteriores

El Sectorial Finanzas logró una recaudación de USD 1,65 millones equivalentes aproximadamente al 94% de ejecución total a fin de cubrir obligaciones pendientes por liquidar de ejercicios fiscales anteriores.

B.1 COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2009 – 2013

El Sectorial Finanzas durante los años 2009 - 2013, en cuanto a sus recaudaciones ha mantenido una tendencia a la disminución por aproximadamente USD 18,65 millones menos recaudados durante todo el periodo de evaluación, que representan el 16.75% del total de recaudación, de los cuales durante los años 2012 y 2013 se observa el menor porcentaje de recaudación por USD 12,87 millones menos (16,50%) de un codificado de USD 112,20.

Gráfico 91
SECTORIAL FINANZAS
COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2009 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



C. SITUACIÓN DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

El Sectorial Finanzas presenta una asignación inicial de USD 192.30 millones, presentando un Codificado de USD 207.02 millones. De este valor se ejecutaron USD 194.90 millones que corresponde al 94.15% de ejecución.

Cuadro 172
GASTOS POR ENTIDAD – 2013
(En millones de dólares)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LOS ASUNTOS DE LAS FINANZAS PÚBLICAS	30,79	36,01	14,12	31,88	88,53%
ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL SERVICIO NACIONAL DE ADUANA DEL ECUADOR SENA E	48,25	53,58	4,62	53,26	99,42%
ADMINISTRAR LOS ACTIVOS Y DERECHOS DE LA EX AGD TRANSFERIDOS POR EL MINISTERIO DE FINANZAS	9,39	12,66	8,93	6,77	53,47%
DETERMINACIÓN, RECAUDACIÓN, ASISTENCIA Y CONTROL DE LOS TRIBUTOS INTERNOS	98,44	100,31	17,79	99,30	98,99%
GESTIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA PÚBLICA	5,43	4,46	3,63	3,69	82,74%
TOTAL	192,30	207,02	49,09	194,90	94,15%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

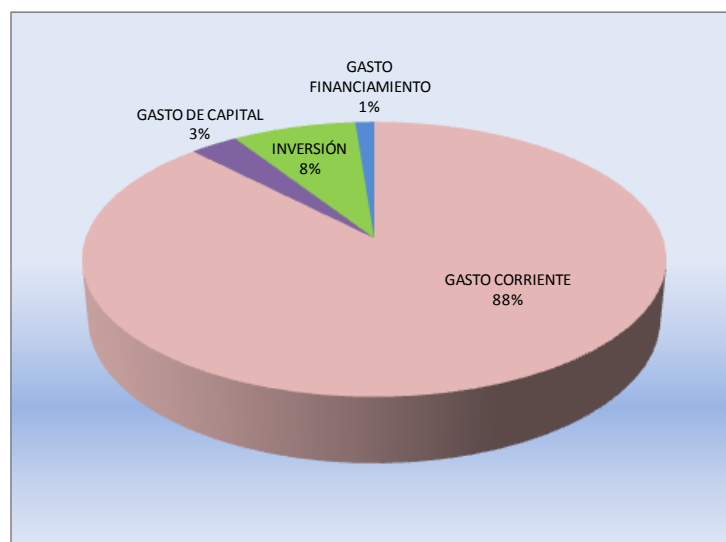
Las entidades que registran el mayor nivel de ejecución son: Servicio Nacional de Aduana del Ecuador con el 99.42% destinados en mayor parte al Programa “Administración General del Servicio Nacional de Aduana del Ecuador SENA E”, Servicio de Rentas Internas (98.99%) por el programa “Determinación, Recaudación, Asistencia y Control de los Tributos Internos”, Ministerio de Finanzas (88.53%) por el programa “Administración General de los Asuntos de las Finanzas Públicas” y, la Unidad de Gestión de Derecho Público del Fideicomiso AGD-CFN No Más Impunidad (53.47%) por el programa “Administrar los Activos y Derechos de la Ex AGD Transferidos por el Ministerio de Finanzas”.

Igualmente, se observa que durante el ejercicio fiscal 2013 se han efectuado modificaciones que incrementan el presupuesto sectorial por USD 43.15 millones, de los cuales USD 17.79 millones corresponden al Servicio de Rentas Internas destinados al programa “Determinación, Recaudación, Asistencia y Control de los Tributos Internos”.



C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA

Gráfico 92
GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA PERIODO 2013
(En millones de dólares)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

El presupuesto devengado por el Sectorial Finanzas asciende a USD 192,30 millones, de los cuales USD 171 fueron destinados para gasto corriente y servicios de consumo, esto es, sueldos, bienes y servicios de consumo para financiamiento de las entidades, USD 15,51 millones destinados a inversión, básicamente para los proyectos: “Nuevo Sistema Aduanero de Gestión para las Operaciones de Comercio Exterior” a cargo de la SENA, “Ampliación y Renovación de Bienes de Capital y Mejora de la Capacidad y Seguridad de Tecnología” a cargo del SRI, y para el “Fortalecimiento del Sistema de Administración Financiera del Sector Público Ecuatoriano eSIGEF Fase III” a cargo del Ministerio de Finanzas; USD 6,03 millones en gastos de capital por la adquisición de Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos para el desarrollo de los sistemas: Ministerio de Finanzas (Desarrollo SINFI), SRI (Facturación Electrónica), y SENA (Implementación ECUAPASS), y USD 2,36 millones a fin de finiquitar obligaciones pendientes por concluir de la ejecución de ejercicios fiscales anteriores.

C.3 GASTOS POR GRUPOS

El 57.34% del presupuesto devengado por el Sectorial Finanzas se destinó para gastos en personal, con la participación fundamentalmente del SRI con un monto de USD 62,75 millones, el 28,60% para bienes y servicios cuya ejecución se le atribuye principalmente al SRI con USD 29,53 millones, el 1,80% para cubrir gastos por renovaciones de pólizas de seguros, otros gastos corrientes y transferencias y donaciones en los cuales intervienen en su mayor parte al Servicio de Rentas Internas por USD 1,77 millones, 0,53% para cubrir gastos en personal inherente al desarrollo de proyectos de inversión en donde el Ministerio de Finanzas mantiene USD 0,62 millones ejecutados, 4,16% en bienes y servicios para inversión en donde la SENA presenta USD 4,95 millones ejecutados, 1,38% para construcciones y edificaciones en inversión en donde el SRI mantiene USD 1,60 millones, 0,01% por transferencias y donaciones en inversión, cuyo mayor monto de ejecución la



presenta el Ministerio de Finanzas con USD 0,01 millones, 4,98% en adquisición de bienes en donde el Ministerio de Finanzas presenta mayor ejecución con USD 3,18 millones, y 1,21% para finiquitar obligaciones de la ejecución de años anteriores en donde la misma institución mantiene USD 2,23 millones en devengado para este rubro.

Cuadro 173
EJECUCIÓN DE GRUPOS PERIODO 2013
(En millones de dólares)

GRUPO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
51	GASTOS EN PERSONAL	110,10	112,11	8,00	111,76	99,69%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	57,88	65,33	25,25	55,74	85,32%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	2,88	2,81	1,82	2,43	86,49%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	1,22	1,14	(0,35)	1,07	93,17%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	1,17	1,03	1,03	1,03	99,36%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	6,95	8,86	3,13	8,11	91,52%
75	OBRAS PÚBLICAS	2,52	2,72	0,34	2,68	98,58%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	-	0,01	0,01	0,01	100,00%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	7,22	10,62	2,16	9,72	91,47%
99	OTROS PASIVOS	2,37	2,37	1,74	2,36	99,68%
TOTAL		192,30	207,02	43,15	194,90	94,15%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

A continuación se presenta un análisis por grupos de gasto:

Gastos en Personal

La mayor participación del presupuesto corresponde al Servicio de Rentas Internas y al Servicio Nacional de Aduana del Ecuador con USD 43,31 y USD 20,09 millones respectivamente, cuya ejecución se utilizó en el pago de remuneraciones del personal, de conformidad con las disposiciones legales emitidas por el Ministerio de Relaciones Laborales.

Bienes y Servicios de Consumo

Destinado al pago de servicios básicos y aquellos servicios inherentes al funcionamiento de cada Institución; en donde el porcentaje de ejecución mayor corresponde al Servicio de Rentas Internas por la adquisición de componentes tecnológicos para la operatividad del SRI (Facturación Electrónica), habilitación de nuevos servicios de atención al cliente, entre otros; seguido por el Ministerio de Finanzas con USD 12,27 millones ejecutados mayoritariamente en consultorías especializadas en el desarrollo y soporte de los componentes, y asegurar la producción de información financiera del SINFIP, el desarrollo, socialización e implementación del Sistema Presupuestario de Remuneraciones y Nómina (SPRYN) cuyo objetivo es vincular los procesos de manera transaccional entre el Presupuesto y la Contabilidad, a través de los distributivos de remuneraciones y demás



beneficios económicos y sociales con el pago de las nóminas institucionales, entre otras acciones.

Bienes y Servicios para Inversión, Obra Pública

Para bienes y servicios necesarios para el desarrollo de proyectos de inversión, se mantuvo un codificado de USD 8,86 millones (4,28% del presupuesto total) cuya ejecución se atribuye en gran parte al Servicio Nacional de Aduana del Ecuador con USD 5,05 y al Ministerio de Finanzas con USD 3,05 millones devengados respectivamente en bienes y servicios necesarios para desarrollar proyectos de inversión institucionales.

En su mayor parte se ha destinado a las construcciones de nuevas bodegas de mercaderías aduaneras, remodelación de infraestructura aduanera a nivel nacional (Remodelaciones, adecuaciones, instalaciones y acondicionamiento de servicios edificios Aduana Esmeraldas, Guayas, Tulcán, Pichincha, Cotopaxi), habilitaciones de nuevas oficinas del SRI en Guayas, entre otras obras.

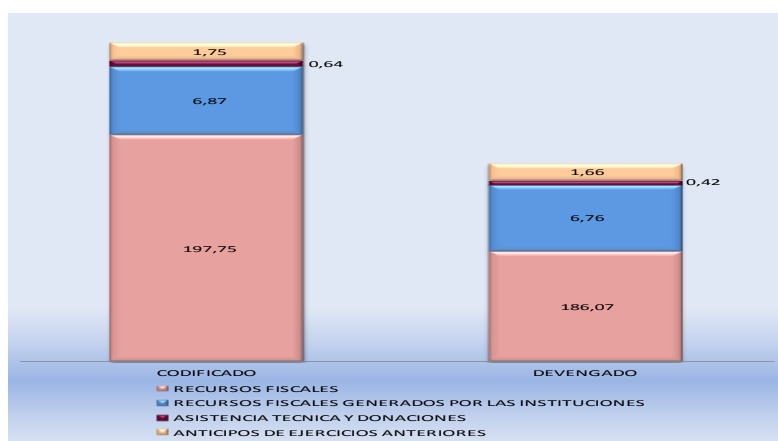
Bienes de Larga Duración

El Servicio de Rentas Internas ejecutó USD 5,01 millones que fueron destinados a la compra de bienes de capital de procesamiento y almacenamiento tecnológico, entre otras adquisiciones necesarias a fin de llevar a cabo el mejoramiento de la infraestructura institucional del SRI fases II y III; seguido por el Ministerio de Finanzas, cuya adquisición de bienes dio lugar a la modernización de las oficinas de la Subsecretaría de Presupuestos, Sala de Reuniones del Despacho Ministerial, entre otras salas del edificio Matriz, adquisición de servidores de base de datos para ambientes de producción, entre otros.

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

El Sectorial Finanzas presenta mayor ejecución con Recursos Fiscales, alcanzando el 95,47% de ejecución, también se encuentran los recursos generados por las instituciones con autogestión con el 3,47% de ejecución, los recursos devengados para cubrir anticipos de ejercicios anteriores con el 0,85% y los recursos provenientes por préstamos externos con el 0,22%.

Gráfico 93
SECTORIAL FINANZAS
GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2013
(En millones de Dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

Cuadro 174
SECTORIAL FINANZAS
GASTOS POR PROGRAMA PERIODO 2013
(En millones de Dólares)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
ADMINISTRACION GENERAL DE LOS ASUNTOS DE LAS FINANZAS PÚBLICAS	30,79	36,01	14,12	31,88	88,53%
ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL SERVICIO NACIONAL DE ADUANA DEL ECUADOR SENA E	48,25	53,58	4,62	53,26	99,42%
ADMINISTRAR LOS ACTIVOS Y DERECHOS DE LA EX AGD TRANSFERIDOS POR EL MINISTERIO DE FINANZAS	9,39	12,66	8,93	6,77	53,47%
DETERMINACION, RECAUDACION, ASISTENCIA Y CONTROL DE LOS TRIBUTOS INTERNOS	98,44	100,31	17,79	99,30	98,99%
GESTION DE LA ADMINISTRACION FINANCIERA PUBLICA	5,43	4,46	3,63	3,69	82,74%
TOTAL	192,30	207,02	49,09	194,90	94,15%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

El Sectorial Finanzas ejecuta varios programas, de los cuales, se toma aquellos con mayor incidencia en cuanto a asignación y ejecución presupuestaria, y entorno a este criterio, se mantienen los siguientes programas:

SRI - “Determinación, recaudación, asistencia y control de los tributos internos”

La asignación para este programa corresponde a USD 100,31 millones representando así el 48,46% del presupuesto total del sectorial, cuyo objetivo corresponde a mejorar los servicios que mantiene esta entidad con respecto a las recaudaciones de las contribuciones, con un devengado de USD 99,30 millones, ejecutado casi en su totalidad, sus productos corresponden a la implementación de la Facturación Electrónica, la habilitación de varias nuevas agencias a nivel nacional, práctica de la integridad y ética en ejecución de proyectos de telefonía móvil (Portal PYMES), la ampliación y renovación del Centro de Atención Telefónica y la adquisición de componentes tecnológicos para la operatividad del SRI.

SENAE - “Administración general del Servicio Nacional de Aduana del Ecuador”

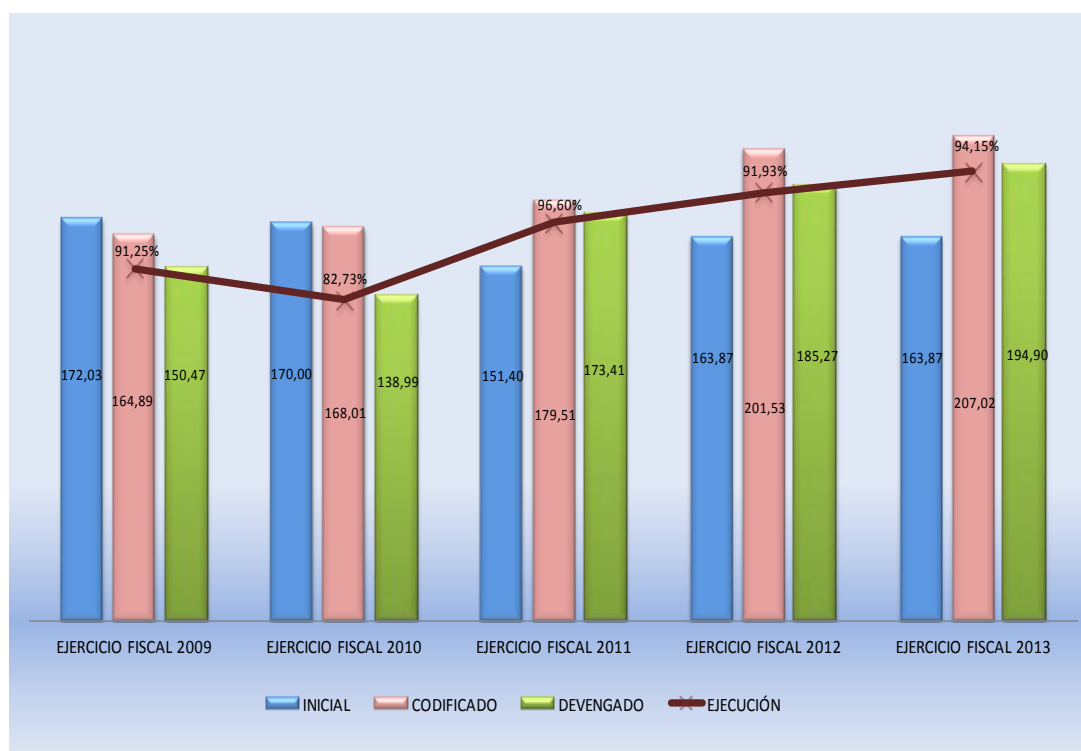
Llevado a cabo con una asignación de USD 53,58 millones, cuyo objetivo es implementar nueva infraestructura aduanera y modernizar los sistemas de recaudación aduanera, tiempos de nacionalización y control de aprehensiones; en el 2013 se utilizaron USD 53,26 millones especialmente para el cumplimiento de compromisos presidenciales como el Proyecto Manta-Manaos Sociabilización de facilitación aduanera integrada entre Ecuador y Brasil, mejorar el proceso de carga para el comercio informal de productos perecibles en el CEBAF de Huaquillas, y el CEBAF – San Miguel como distrito aduanero, independencia informática y operativa, cuya ejecución se ha logrado al 100% durante el primer semestre del año 2013 e implementar el módulo de Control Posterior (ECUAPASS), otros nuevos servicios (Línea 1800-ADUANA), entre otros.

C.6 COMPARATIVO DE LOS GASTOS PERIODOS 2009 – 2013



El Sectorial Finanzas durante los años 2009 al 2012, en cuanto a asignaciones iniciales ha mantenido una tendencia a la disminución por aproximadamente 8,17 millones menos otorgados durante todo el periodo de evaluación, sin embargo, a través de modificaciones al presupuesto entre incrementos y decrementos, se observa un incremento del presupuesto Codificado en 36,64 millones más de lo que inicialmente fue asignado, y su ejecución global mantiene igualmente un incremento de USD 34,80 millones más ejecutados durante todo el periodo.

Gráfico 94
SECTORIAL FINANZAS
COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

El ejercicio fiscal 2013, correspondiente a un presupuesto prorrogado igualmente mantiene un incremento con respecto al año 2012 de USD 5,49 millones, y en cuanto a la ejecución mantiene un incremento con respecto a la ejecución de USD 9,63 millones.

D. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

El Sectorial Finanzas presenta un PAI cuyas modificaciones presupuestarias han dado como resultado un valor Codificado de USD 16,50 millones al finalizar el año 2013, cuya ejecución se le atribuye mayoritariamente al Servicio Nacional de Aduana del Ecuador con un valor ejecutado de USD 7,92 millones correspondiente al 51,05% del valor total devengado del Sectorial, de una asignación de USD 7,96 que constituye el 48,22% del presupuesto total Codificado.



Cuadro 175
SECTORIAL FINANZAS
INVERSIÓN POR ENTIDAD PERIODO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	CODIFICADO	DEVENGADO	ANT. ENT. NO DEV.	% EJECUCIÓN
MINISTERIO DE FINANZAS	4,46	3,69	0,01	83,02%
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS - SRI	4,09	3,90	0,17	99,68%
SERVICIO NACIONAL DE ADUANA DEL ECUADOR SENA	7,96	7,92	0,03	99,81%
TOTAL	16,50	15,51	0,21	95,24%

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

El Ministerio de Finanzas y el Servicio de Rentas Internas mantienen por cada entidad, aproximadamente el 30% de asignación presupuestaria, sin embargo, el SRI se encuentra como segunda entidad con mayor porcentaje de ejecución obteniendo un total de USD 0,17 millones.

D.2 PROYECTOS DE INVERSIÓN

Cuadro 176
SECTORIAL FINANZAS
INVERSIÓN POR ENTIDAD Y PROYECTOS PERIODO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	PROYECTOS	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
MINISTERIO DE FINANZAS	FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE GESTION PUBLICA POR RESULTADOS FASE II	0,45	0,07	16,18%
	FORTALECIMIENTO DE LA GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS	0,49	0,42	86,28%
	FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE ADMINISTRACION FINANCIERA DEL SECTOR PUBLICO ECUATORIANOESIGEF FASE III	2,45	2,23	91,00%
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	1,07	0,97	90,05%
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS -SRI	AMPLIACION Y RENOVACION DE BIENES DE CAPITAL Y MEJORA DE LA CAPACIDAD Y SEGURIDAD DE TECNOLOGIA	3,48	3,29	94,65%
	COMPRA, ADECUACION Y EQUIPAMIENTO DEL EDIFICIO PARA LA DIRECCION PROVINCIAL DE ESMERALDAS	-	-	0,00%
	MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DEL SRI FASE III INICIO 2012	-	-	0,00%
	MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DEL SRI FASE III - INICIO 2012	0,32	0,32	100,00%
	MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA INSTITUCIONAL SRI ETAPA 2	0,09	0,09	100,00%
	PROGRAMA DE EQUIPAMIENTO Y HABILITACION DE LA INFRAESTRUCTURA INSTITUCIONAL 2012	0,20	0,20	100,00%
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	-	-	0,00%
SERVICIO NACIONAL DE ADUANA DEL ECUADOR SENA	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1,54	1,52	99,03%
	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES DE BODEGAS DE MERCADERIA RETENIDA	0,05	0,03	51,36%
	MODERNIZACION DE INFRAESTRUCTURA ADUANERA	1,01	1,01	99,99%
	NUEVO SISTEMA ADUANERO DE GESTION PARA LAS OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR	4,95	4,95	100,00%
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	0,40	0,40	100,00%
	REFORZAMIENTO DE ACTIVIDADES DE PATRULLAJE CONJUNTO ADUANA MIDENA	-	-	0,00%
	REFORZAMIENTO DE ACTIVIDADES DE PATRULLAJE CONJUNTO ADUANA - MIDENA	-	-	0,00%
TOTAL		16,50	15,51	93,96%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



Ministerio de Finanzas

Proyectos:

- **Fortalecimiento de la Capacidad de Gestión Pública por Resultados Fase II**, cuyos productos especialmente se enfocaron en consultorías para determinar la capacidad de pago de las Instituciones Financieras, Empresas Públicas, GADs, y capacitaciones en cuanto a Programación Fiscal, Monetaria, Visión de Globalidad Funcional del Sistema Financiero, mantiene un valor codificado de USD 0,45 millones y ejecuta el 16,18% de este valor.
- **Fortalecimiento de la Gestión de las Finanzas Públicas**, cuyos productos se enfocaron en el desarrollo de consultorías para la fijación de precios y autorización de emisión de especies valoradas, y diagramación e impresión de información del PGE, representaciones oficiales en seminarios internacionales inherentes al tema (XXX Conferencia Interamericana de Contabilidad – Punta del Este, Uruguay, III Sesión UNCTAD-ISAR Normas Internacionales y Reportes Comparativos, y XXX Conferencia Interamericana de Contabilidad “Globalización de las Normas Contables, mantiene un valor codificado de USD 0,49 millones y ejecuta el 86,28% de este valor.
- **Fortalecimiento del sistema de administración financiera del sector publico ecuatoriano eSIGEF fase III**, cuyos productos fueron específicamente desarrollar consultorías y contratación de horas técnicas para definir los procesos del SINFIPI y levantamiento de inspección de requerimientos y medición de la falla funcional del Nuevo Sistema de Gestión de las Finanzas Públicas, Programación en el área de las tecnologías de la información para atención del nuevo subsistema SPRYN, mantiene un valor codificado de USD 2,45 millones y ejecuta el 91% de este valor.
- **Programa de Reforma Institucional de la Gestión Pública**, el cual mantiene recursos provenientes del Banco Interamericano de Desarrollo (Préstamo No. 2653/EC) cuyos productos constituyen consultorías entre otros temas para la elaboración de documentos técnicos y especificaciones funcionales del Nuevo Sistema de Gestión de las Finanzas Públicas y Plan de Inversión de Reforma Institucional (PIRI) del Ministerio de Recursos Naturales No Renovables, mantiene un valor codificado de USD 1,07 millones y ejecuta el 90,05% de este valor.

Servicio de Rentas Internas

- **Ampliación y Renovación de Bienes de Capital y Mejora de la Capacidad y Seguridad de Tecnología**, cuyo objetivo pretende la renovación y tecnificación de procesos que comprenden el sistema de recaudación tributaria, mantiene un valor codificado de USD 3,48 millones y ejecuta el 94,65% de este valor.
- **Compra, Adecuación y Equipamiento del Edificio para la Direccion Provincial de Esmeraldas**, en virtud de no obtener el dictamen correspondiente por parte de de INMOBILIAR, todos los recursos fueron direccionados a otro proyecto.



- **Mejora de la Infraestructura Física del SRI Fase III Inicio 2012**, cuyos productos fueron la finalización de la remodelación del piso 9 del Edificio World Trade Center en la ciudad de Guayaquil, mantiene un valor codificado de USD 0,32 millones y ejecuta el 100% de este valor, en virtud de que adicionalmente a la readecuación detallada, se transfirieron los recursos al SECOB a fin de que se ejecute la obra de construcción del edificio SRI en la ciudad de Manta.
- **Mejoramiento de la Infraestructura Institucional SRI Etapa 2**, cuyos productos son la habilitación del Archivo SRI Riobamba, Agencia La Libertad y readecuación de Agencia Quito Norte, mantiene un valor codificado de USD 0,09 millones y ejecuta el 100% de este valor.
- **Programa de Equipamiento y Habilitación de la Infraestructura Institucional 2012**, cuyos productos alcanzaron a la adquisición de muebles de oficina para las readecuaciones varias realizadas a los inmuebles del SRI a nivel nacional, mantiene un valor codificado de USD 0,20 millones y ejecuta el 100% de este valor.
- **Programa de Reforma Institucional de la Gestión Pública**, este proyecto no contó con asignación presupuestaria para el SRI.

Servicio Nacional de Aduana del Ecuador SENA E

- **Construcciones y Edificaciones**, cuyos productos constituyen la adecuación para la ventanilla de recaudación de tributos aduaneros del Distrito Tulcán, acondicionamiento de Infraestructura para el funcionamiento del IV Distrito Quito en las instalaciones del nuevo Aeropuerto de Quito en Tababela y la adecuación de oficinas en el edificio de AVINDAC para el Distrito de Latacunga en el Aeropuerto de Cotopaxi, mantiene un valor codificado de USD 1,54 millones y ejecuta el 99,03% de este valor.
- **Construcciones y Edificaciones de Bodegas de Mercadería Retenida**, cuyo producto fue la habilitación de las Bodegas para almacenamiento de Mercaderías Retenidas y/o abandonadas, mantiene un valor codificado de USD 0,05 millones y ejecuta el 51,36% de este valor.
- **Modernización de Infraestructura Aduanera**, cuyos productos fueron la remodelación de edificio administrativo Esmeraldas, la instalación de sistemas para habilitar el edificio del Distrito Tulcán en el sector Capulí y la remodelación del edificio de la Dirección Distrital de Guayaquil en el Puerto Marítimo Simón Bolívar en la ciudad de Guayaquil, mantiene un valor codificado de USD 1,01 millones y ejecuta el 99,99% de este valor.
- **Nuevo Sistema Aduanero de Gestión para las Operaciones de Comercio Exterior**, cuyos productos se enfocaron en la habilitación del sistema Informático Aduanero ECUAPASS, cuyo objetivo es permitir a los operadores de comercio exterior facilitar todas sus operaciones, reduciendo tiempos asociados al cumplimiento de formalidades aduaneras, su socialización, implementación y soporte tecnológico, así como la habilitación de la línea 1800 ADUANA y la habilitación del Centro de Monitoreo y Control del Sistema Aduanero, mantiene un valor codificado de USD 4,95 millones y ejecuta el 100% de este valor.

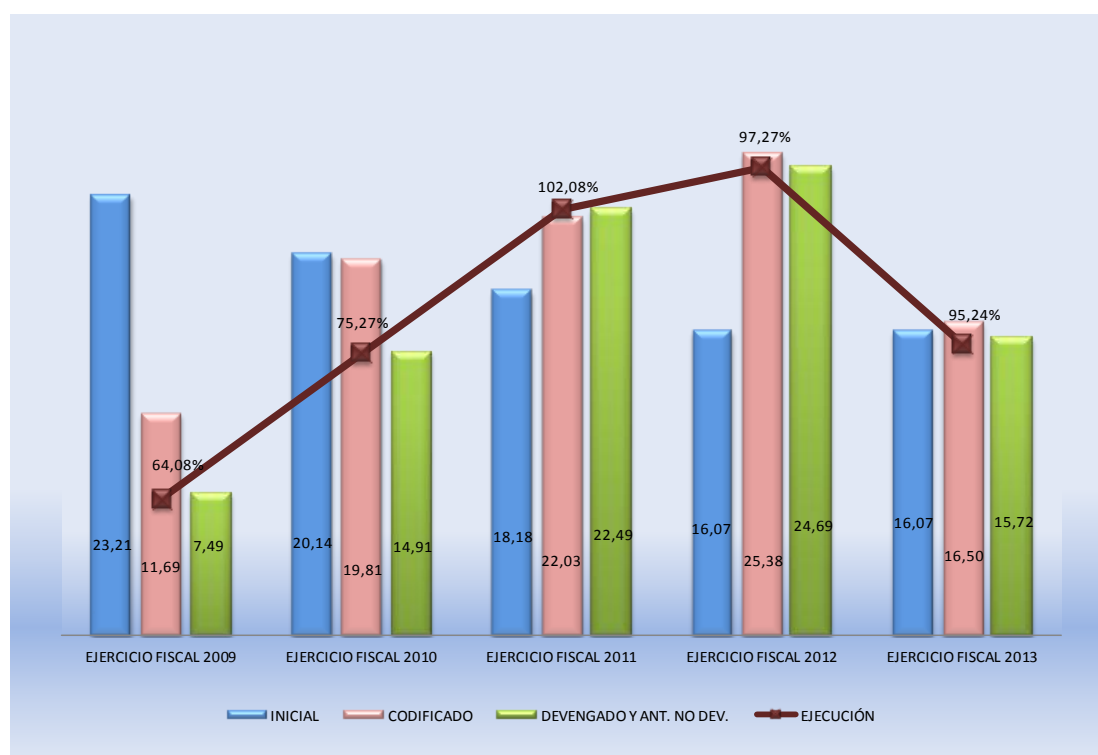


- **Programa de Reforma Institucional de la Gestión Pública**, mantiene un valor codificado de USD 0,40 millones y ejecuta el 100% de este valor.

D.3 COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN DEL SECTORIAL 2009 – 2013

El Sectorial Finanzas durante los años 2009 al 2012 ha mantenido una tendencia a la disminución de asignación durante todo el periodo, valor que a través de modificaciones presupuestarias se incrementa aproximadamente en un 20% al igual que en ejecución.

Gráfico 95
SECTORIAL FINANZAS
COMPARATIVO INVERSIÓN 2009 – 2013
(En millones de Dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

El ejercicio fiscal 2013, correspondiente a un presupuesto prorrogado igualmente mantiene un incremento con respecto al año 2012 de USD 5,49 millones, y en cuanto a la ejecución mantiene un incremento de USD 9,63 millones adicionales ejecutados.

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

El Sectorial Finanzas durante el ejercicio fiscal 2013 registra anticipos por USD 2,67 millones, de los cuales USD 1,79 millones corresponden al Servicio de Rentas Internas cuya participación corresponde al 67,04% del total de anticipos entregados; y, de este monto, el valor por anticipos no devengados asciende a USD 0,17 millones, es decir, aproximadamente el 10% del valor por anticipos no devengados de la entidad.



Cuadro 177
SECTORIAL FINANZAS
ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS 2013
(En millones de Dólares)

ENTIDAD	ANTICIPOS TOTALES	ANTICIPOS NO DEVENGADOS
MINISTERIO DE FINANZAS	0,25	0,01
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS -SRI	1,79	0,17
SERVICIO NACIONAL DE ADUANA DEL ECUADOR SENA	0,64	0,03
TOTAL	2,67	0,21

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

5.6.14 SECTORIAL JURISDICCIONAL

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN DEL SECTORIAL

El Sectorial Jurisdiccional está conformado por las siguientes entidades: Consejo de la Judicatura, Corte Constitucional, Defensoría del Pueblo, Defensoría Pública y Fiscalía General del Estado.

A.2 MISIÓN

Gobernar, administrar, vigilar y controlar con calidad para optimizar la administración de justicia y servicios que ofrece en beneficio de los usuarios en el marco de la ética y la transparencia; garantizando la vigencia y supremacía de la Constitución; promoviendo y protegiendo los derechos de las personas, comunidades, pueblos, nacionalidades y colectivos que habitan en el país, así como dirigiendo con objetividad y ética la investigación del delito.

A.3 VISIÓN

Ser referente positivo de gestión pública por la efectiva contribución a una administración de justicia transparente, independiente y accesible enmarcada en principios éticos y jurídicos, que coadyuva a la construcción de una sociedad con cultura de humanidad y un estado respetuoso de los derechos humanos y de la naturaleza.

A.4 ARTICULACIÓN DEL SECTORIAL CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Las instituciones que conforman el Sectorial Jurisdiccional, a fin de garantizar una eficiente administración de la justicia se encuentra vinculado con el objetivo 9 del Plan Nacional del Buen Vivir; que permite garantizar a todas las personas el respeto a los derechos humanos y el acceso a la justicia, la igualdad entre hombres y mujeres, que proteja en forma integral a niñas, niños y adolescentes, promoviendo una justicia social, solidaria, imparcial, democrática, inter-generacional y transnacional.

La ejecución presupuestaria del Sectorial tiene relación con la aplicación y practica del pluralismo jurídico, respetando los derechos constitucionales, promoviendo un ordenamiento jurídico acorde al carácter plurinacional del Estado Constitucional de Derechos, Impulsando



una administración imparcial, adecuada e integral, erradicando las prácticas de violencia contra las personas, pueblos y nacionalidades y promoviendo el conocimiento y los procesos de formación jurídica para la población.

B. SITUACION DE LOS INGRESOS DEL SECTORIAL

B.1 EJECUCIÓN DE INGRESOS DEL SECTORIAL AÑO 2013

La información de la columna inicial, corresponde al Presupuesto codificado al 31 de julio de 2013, incorporado al Presupuesto General del Estado para el año 2013, mediante Acuerdo Ministerial No. 242 de 31 de julio de 2013.

Sin considerar la fuente 001 Recursos fiscales, los ingresos *codificados* del Sectorial Jurisdiccional en el año 2013, son de USD.77.26 millones, que representan el 10.45% del presupuesto codificado del sectorial, y corresponden: al Consejo de la Judicatura el 93.37%, Corte Constitucional el 0.60%, Defensoría del Pueblo 0.34%, y Fiscalía General del Estado el 5.23%.

Los ingresos *recaudados* del sectorial correspondientes al año 2013, ascienden a USD. 74.42 millones, que provienen de las fuentes: 002 Recursos fiscales generados por las instituciones el 2.77%, 701 Asistencia técnica y donaciones el 0.25% y 998 Anticipos de ejercicios anteriores el 96.98%.

Cuadro 178
EJECUCION DE INGRESOS SECTORIAL JURISDICCIONAL EJERCICIO 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	FUENTE	DESCRIPCION FUENTE	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	RECAUDADO (d)	% EFECTIVIDAD RECAUDACION (e=d/b)
0010	CONSEJO DE LA JUDICATURA	002	Recursos fiscales generados por las instituciones	0.72	0.70	-0.02	0.64	91.12
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	85.42	71.44	-13.98	68.22	95.49
0581	CORTE CONSTITUCIONAL	002	Recursos fiscales generados por las instituciones	0.39	0.42	0.03	0.42	98.98
		701	Asistencia técnica y donaciones	0.01	0.00	-0.01	0.00	0.00
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.02	0.04	0.02	0.04	100.00
0643	DEFENSORIA DEL PUEBLO	002	Recursos fiscales generados por las instituciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		701	Asistencia técnica y donaciones	0.01	0.21		0.18	85.97
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.14	0.14	0.00	0.14	100.00
0015	DEFENSORIA PUBLICA	002	Recursos fiscales generados por las instituciones	0.01	0.02	0.01	0.04	197.97
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.24	0.24	0.00	0.24	100.00
0598	FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	002	Recursos fiscales generados por las instituciones	0.97	0.51	-0.46	0.97	189.89
		701	Asistencia técnica y donaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	3.53	3.53	0.00	3.53	100.00
		Total		91.46	77.26	-14.40	74.42	96.33

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



B.2 COMPARATIVO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2009 – 2013

Los recursos *recaudados* más significativos corresponden a la fuente 998, se concentran en el Consejo de la Judicatura USD. 68.22 millones, y Fiscalía General del Estado USD. 3.53 millones, provienen de los ítems: Anticipos por devengar de ejercicios anteriores compra de bienes y/o servicios y construcción de obras, en el caso de las dos entidades mencionadas.

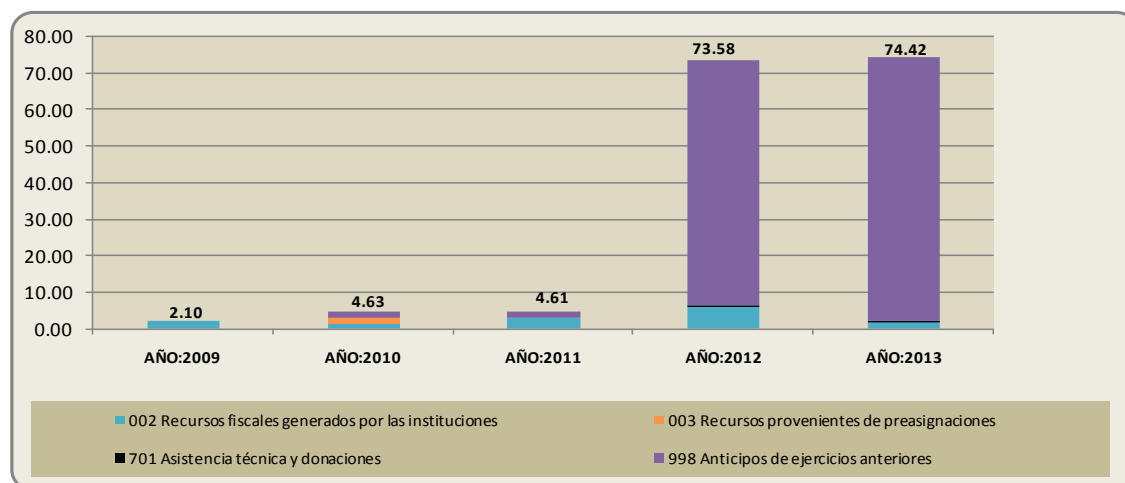
Las recaudaciones más significativas de la fuente 002, pertenecen a la Fiscalía General del Estado, ítems: Contribución de contratos sujetos a licitaciones y Otros no especificados; Consejo de la Judicatura, ítems: Otras tasas y Otras multas; Corte Constitucional, ítems: De oficina Didácticos y publicaciones, y Otros arrendamientos.

Durante el período 2009 al 2013, los ingresos generados en las instituciones del Sectorial Jurisdiccional, han variado de USD. 2.10 millones en el año 2009 a USD. 73.58 millones en el año 2012 y USD. 74.42 millones, en el año 2013, crecimiento que obedece a la participación de la fuente 998 Anticipos de ejercicios anteriores.

Los recursos fiscales generados por las instituciones, no presentan mayor significación ni un crecimiento sostenido, pasaron de USD. 2.10 millones en el año 2009, a USD. 6.38 millones, en el año 2012 y USD. 2.06 millones, en el año 2013, principalmente provienen de rentas de inversiones y multas, tasas sobre contratos de construcción o estudios celebrados con el sector público, venta de oficina didácticos y publicaciones.

Los recursos de Asistencia técnica y donaciones, y los provenientes de preasignaciones, carecen de representatividad en el período analizado.

Gráfico 96
EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS SECTORIAL JURISDICCIONAL 2009 – 2013
(USD millones)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C. SITUACION DE LOS GASTOS DEL SECTORIAL JURISDICCIONAL

C.1 EJECUCIÓN GASTOS POR INSTITUCIÓN

La programación, formulación y ejecución presupuestaria en general responden a los planes institucionales, al plan anual de inversiones, a los objetivos del Plan Nacional del Buen Vivir y al cumplimiento de leyes y normativas específicas.



Para el caso del sectorial Jurisdiccional, los montos codificados y devengados durante el ejercicio 2013, presenta un nivel de ejecución importante a nivel de entidad, como se observa en la columna correspondiente, a continuación se presenta un análisis sobre la base de la información obtenida de las bases de datos de los presupuestos consolidados al mes de diciembre 2013, provenientes de la herramienta eSIGEF.

El gasto *codificado* del sectorial para el año 2013 alcanza a USD. 739.66 millones, ha experimentado aumentos de créditos por USD. 4.89 millones, valor neto resultante de incrementos y disminuciones de créditos efectuados en varias entidades del sectorial.

El sectorial ha *devengado* gastos por USD.695.69 millones, valor que en relación al codificado constituye el 94.06% de ejecución.

La participación en del gasto codificado a nivel de institución (UDAF), presenta la siguiente estructura: Consejo de la Judicatura el 74.60%; Corte Constitucional el 1.86%; Defensoría del Pueblo el 1.73%; la Defensoría Pública el 3.99% y la Fiscalía General del Estado el 17.82%.

Cuadro 179
EJECUCION DE GASTOS A NIVEL INSTITUCIONAL, EJERCICIO 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
0010	CONSEJO DE LA JUDICATURA	555.28	551.79	-3.49	526.69	95.45
0581	CORTE CONSTITUCIONAL	15.35	13.75	-1.60	13.00	94.54
0643	DEFENSORIA DEL PUEBLO	12.63	12.78	0.15	12.43	97.22
0015	DEFENSORIA PUBLICA	19.83	29.53	9.70	28.36	96.03
0598	FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	131.68	131.81	0.13	115.21	87.41
	TOTAL	734.77	739.66	4.89	695.69	94.06

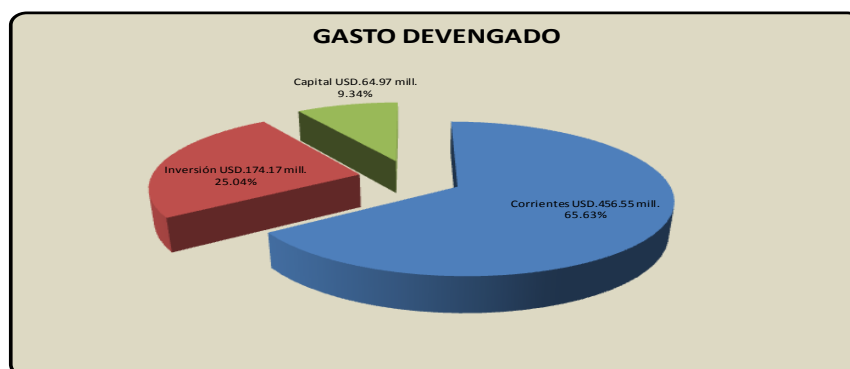
Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.2 GASTO DEVENGADO POR NATURALEZA ECONÓMICA

El monto del gasto devengado del sectorial, es de USD. 695.69 millones, de los cuales a gasto corriente corresponde 65.63%, a gastos de inversión el 25.04%, y a Capital el 9.34%.

Gráfico 97
GASTOS DEVENGADOS POR NATURALEZA ECONOMICA, AÑO 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



C.3 EJECUCIÓN POR GRUPOS DE GASTO

Durante el ejercicio 2013, el presupuesto del Sectorial Jurisdiccional, de un monto inicial (codificado a julio) de USD. 734.77 millones, pasó a un codificado a diciembre de USD. 739.66 millones, lo cual significa un incremento de USD. 4.89 millones, los incrementos de créditos más significativos, se producen en los grupos de gasto: 51 Gastos en personal USD.22.65 millones, 53 Bienes y servicios de consumo USD 11.86 millones, y 84 Bienes de larga duración USD. 28.65 millones; mientras que, las disminuciones más significativas se producen en los grupos de gasto 73 Bienes y servicios de inversión USD. 22.46 millones y 75 Obras Públicas por USD. 36.00 millones.

La participación de los grupos de gasto del sectorial tomando en cuenta el monto *codificado* por USD. 739.66 millones, es la siguiente: 51 Gastos en personal 53.69%, 75 Obras Públicas el 17.13%, Bienes de larga duración 11.00%, Bienes y servicios de consumo corriente el 7.96%, los demás grupos de gasto constituyen el 10.22% restante.

El *devengado* alcanzó a USD.695.69 millones, se establece un porcentaje de ejecución del 94.06%, los valores absolutos más significativos corresponden a los grupos 71 Gastos en personal, 75 Obras Públicas y 84 Bienes de larga duración; a gastos corrientes corresponde el 62.95%, al gastos de capital el 26.06% y a inversión el 11.00%.

Cuadro 180
EJECUCION POR GRUPOS DE GASTO, EJERCICIO 2013

(USD millones y porcentajes)

GRUPO	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
51	GASTOS EN PERSONAL	374.50	397.15	22.65	393.65	99.12
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	47.05	58.91	11.86	54.58	92.65
56	GASTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	1.20	2.68	1.48	1.64	61.12
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0.31	0.04	-0.27	0.04	98.19
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	15.12	14.93	-0.19	14.77	98.90
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	73.53	51.07	-22.46	40.21	78.73
75	OBRAS PUBLICAS	162.73	126.73	-36.00	119.19	94.06
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	0.00	0.00	0.00	0.00	41.60
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	52.69	81.34	28.65	64.97	79.88
99	OTROS PASIVOS	7.64	6.81	-0.83	6.64	97.58
	TOTAL	734.77	739.66	4.89	695.69	94.06

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.4 EJECUCIÓN DEL GASTO POR FUENTES DE FINANCIAMIENTO

El gasto codificado del sectorial es de USD. 695.69 millones, los cuales se financian de la siguiente manera: Con recursos fiscales el 89.55%, Recursos fiscales generados por las instituciones el 0.22%, Asistencia técnica y donaciones el 0.03% y a Anticipos de años anteriores el 10.19%.

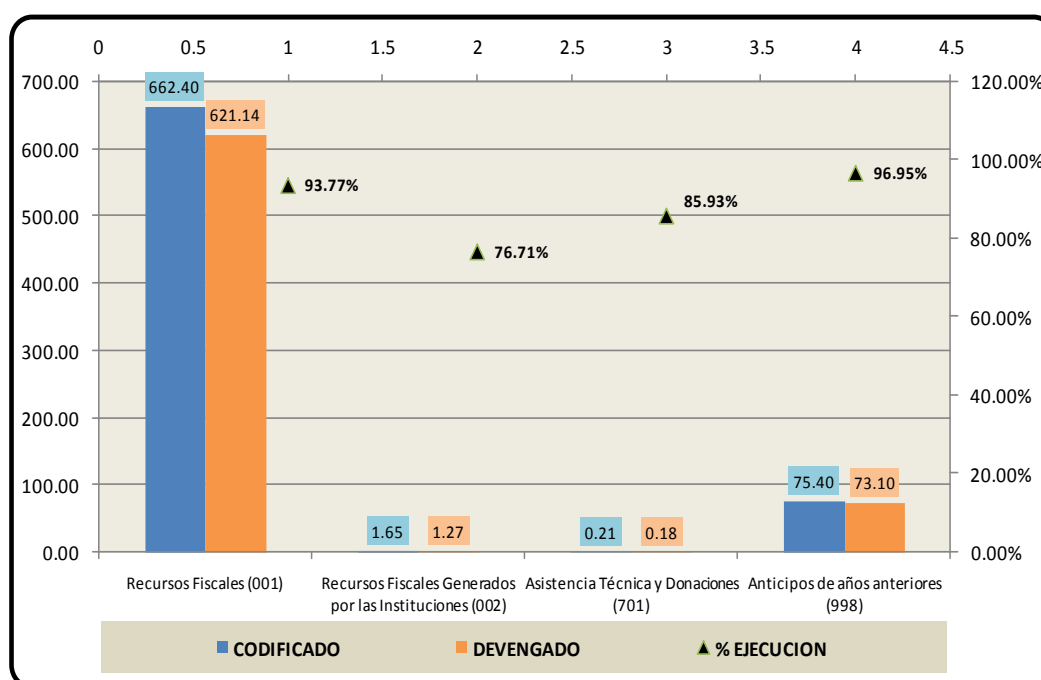


Los gastos financiados con recursos fiscales se ejecutaron en el 93.77%, los financiados con recursos generados por las instituciones en el 76.71%, con Asistencia técnica y donaciones el 85.93%, y los Anticipos de años anteriores el 96.95% en el ejercicio 2013.

Excluyendo el gasto financiado con la fuente de financiamiento 998 Anticipos de años anteriores, por cuanto no representa salida de fondos para la caja fiscal, el monto codificado del sectorial al mes de junio es de USD.664.26 millones, y el devengado de USD. 622.59 millones, su relación representa un nivel de ejecución del 93.73%.

Sin considerar la fuente 998, el 99.72% del gasto codificado del sectorial se financia con recursos fiscales, el 0.25% con recursos fiscales generados por las instituciones, y el 0.03% con recursos de asistencia técnica y donaciones.

Gráfico 98
GASTOS CODIFICADOS Y DEVENGADOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO, SECTORIAL JURISDICCIONAL AÑO 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.5 GASTOS DEL SECTORIAL POR PROGRAMAS

Los Programas más significativos del sectorial con relación al monto del codificado que suma USD. 739.66 millones, son: Fortalecer los servicios judiciales, que representa el 74.60% y corresponde al presupuesto del Consejo de la Judicatura; y, Administración General de la FGE y sus unidades ejecutoras, que constituye el 14.37% del gasto del sectorial y pertenece al presupuesto de la Fiscalía General del Estado, los demás programas representan el 12.03%.



Cuadro 181
EJECUCION POR PROGRAMAS, EJERCICIO 2013
(USD millones y porcentajes)

DESCRIPCION PROGRAMAS	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
FORTALECER LOS SERVICIOS JUDICIALES	555.28	551.79	-3.49	526.69	95.45
ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA FGE Y SUS UNIDADES EJECUTORAS	106.79	106.30	-0.49	103.57	97.43
SERVICIOS JUDICIALES	19.83	29.53	9.70	28.36	96.03
PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA GESTION Y DE LOS SERVICIOS DE LA FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	21.94	21.04	-0.90	7.79	37.00
GARANTIA DE LOS DERECHOS CONSTITUCIONALES	15.35	13.75	-1.60	13.00	94.54
DEFENSA DE LOS DERECHOS HUMANOS	12.63	12.78	0.15	12.43	0.00
GESTIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO PENAL	1.54	2.91	1.37	2.32	79.73
SISTEMA NACIONAL DE PROTECCIÓN Y ASISTENCIA A VÍCTIMAS, TESTIGOS Y OTROS PARTICIPANTES EN EL PROCESO PENAL	1.41	1.56	0.15	1.53	98.65
PLAN ANUAL DE INVERSIONES 2012	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFORMACION Y FORTALECIMIENTO DE LA FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	734.77	739.66	4.89	695.69	94.06

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.6 EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS DEL SECTORIAL, PERÍODO 2009 – 2013

Durante el período 2009-2013, los gastos codificados del sectorial jurisdiccional, crecieron de USD. 194.51 millones, en el 2009 a USD.739.66 millones, en el año 2013 el gasto devengado, pasó de USD. 180.10 millones, en el 2009 a USD. 695.69 millones, en el año 2013. Es necesario precisar que en el año 2009, no constan en el sectorial las entidades: Corte Constitucional, Defensoría del Pueblo, Defensoría Pública y Fiscalía General del Estado; y, a partir del año 2012 no se incluyen en el sectorial las Cortes de Justicia Militar y Policial.

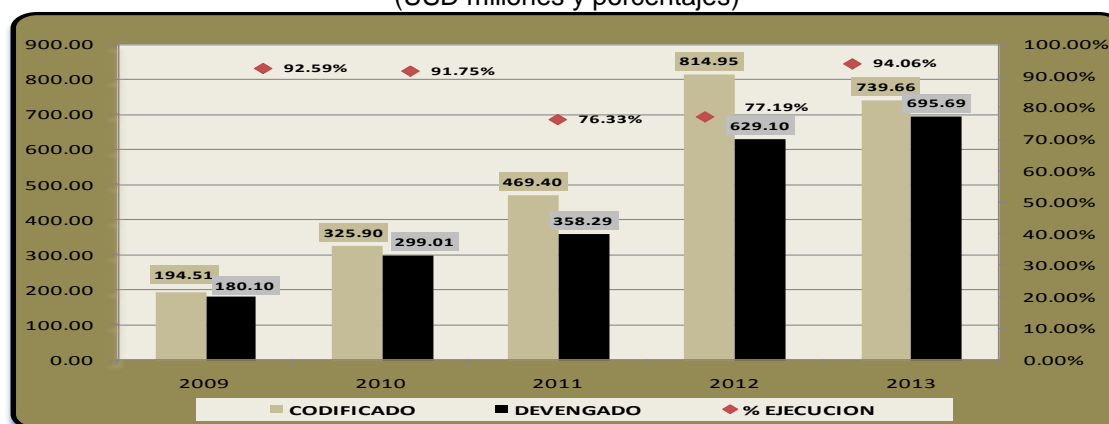
El porcentaje de ejecución del gasto del sectorial en los años: 2009, 2010 y 2013, es superior al 90%; en los años 2011 y 2012 se observa menores porcentajes de ejecución, en todo caso, rebasan el 76%.

El gasto anual *codificado* es ascendente del año 2009 al 2012 y decrece para el año 2013 en USD. 75.29 millones, en relación al año anterior, el gasto devengado presenta una tendencia creciente en el período.

Los presupuestos de los dos últimos años del sectorial, han servido básicamente para financiar programas y proyectos que han permitido incrementar la atención de casos y sentencias, así como la implementación de las unidades de descongestionamiento de causas en varias ciudades, y la estructuración del módulo de peritos.



Gráfico 99
EVOLUCION DEL GASTO CODIFICADO Y DEVENGADO DEL SECTORIAL JURISDICCIONAL,
PERIODO 2009 – 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

D. ANÁLISIS DE LA INVERSION

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

Las entidades que conforman el sectorial Jurisdiccional, manejan 25 proyectos de inversión, el monto total alcanza a USD. 268.97 millones en el codificado, y USD. 235.04 en el devengado, las inversiones se concentran en el Consejo de Judicatura (Corte Suprema de Justicia Tribunales y Juzgados) 90.54% del codificado y 95.32% del devengado, las demás entidades ejecutan proyectos de menor significación.

Cuadro 182
EJECUCION DE LA INVERSION POR INSTITUCION, EJERCICIO 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	ANTICIPO NO DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=c+d/b)
0010	CONSEJO DE LA JUDICATURA	243.52	224.04	11.87	96.88
0581	CORTE CONSTITUCIONAL	0.62	0.36	0.14	80.65
0643	DEFENSORIA DEL PUEBLO	1.30	1.25	0.00	96.15
0015	DEFENSORIA PUBLICA	2.49	1.60	0.50	84.34
0598	FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	21.04	7.79	4.32	57.56
	TOTAL	268.97	235.04	16.83	93.64

Fuente: Reportes ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D.2 PRINCIPALES PROYECTOS DE INVERSIÓN SECTORIAL JURISDICCIONAL

El codificado suma USD.268.97 millones, y el devengado USD.235.04 millones, lo que significa una ejecución del 87.38% y del 93.64% incluyendo en el devengado los anticipos no devengados.

Entre los principales proyectos del Sectorial, con los cuales se espera que la ciudadanía en general y especialmente los grupos vulnerables, dispongan una mejor y eficiente administración de justicia, constan los siguientes:



Creación y mejoramiento de la infraestructura civil judicial ajustada al nuevo modelo de gestión de la justicia, con una asignación de USD. 158.59 millones, su ejecución es del 95.14%.

Proyecto de infraestructura de tecnologías de información y comunicación de la función judicial, con USD. 36.43 millones, registra una ejecución del 81.58%.

Proyecto de infraestructura de tecnologías de informaciones y comunicaciones de la función judicial, por Programa de fortalecimiento de la gestión y de los servicios de la Fiscalía General de Estado USD. 21.04 millones, su ejecución es del 37.00%.

En el siguiente cuadro se detallan los proyectos correspondientes a cada una de las instituciones (UDAFs) que conforman el sectorial, en orden descendente y se establecen porcentajes de ejecución incluyendo los anticipos no devengados en el monto devengado, como se mencionó anteriormente.

Cuadro 183
PRINCIPALES PROYECTOS DE INVERSION, EJERCICIO 2013
(USD millones)

COD.	ENTIDAD/ PROYECTOS	CODIFICADO (a)	DEVENGADO (b)	ANTICIPO NO DEVENGADO (c)	% EJECUCION (1) (d=b/a)	% EJECUCION (2) (e=b+c/a)
0010	CONSEJO DE LA JUDICATURA	243.52	224.04	11.87	92.00	96.88
	CREACION Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA CIVIL JUDICIAL AJUSTADA AL NUEVO MODELO DE GESTION DE LA JUSTICIA	158.59	150.88	5.20	95.14	98.42
	PROYECTO DE INFRAESTRUCTURA DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACIONES DE LA FUNCION JUDICIAL	36.43	29.72	6.38	81.58	99.09
	DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN DE TALENTO HUMANO DE LA FUNCIÓN JUDICIAL	13.82	12.86	0.22	93.05	94.65
	SISTEMAS DE INFORMACION E INTERCONECTIVIDAD DEL SECTOR JUSTICIA	13.25	13.25	0.00	100.00	100.00
	DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DEL NUEVO MODELO DE GESTIÓN DE LA FUNCIÓN JUDICIAL DEL ECUADOR	11.57	9.58	0.00	82.80	82.80
	DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE PROCESOS INTEGRALES DE COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL DE LA FUNCIÓN JUDICIAL	5.15	4.80	0.07	93.20	94.56
	VALORES COMPROMETIDOS PARA PAGO DE ALICUOTAS POR ADQUISICION DE EDIFICIO EX-MUSEO ANTROPOLÓGICO DE GUAYAQUIL, BANCOMEX-MANTA, TERRENO AUTOBANCO	2.79	2.79	0.00	100.00	100.00
	CONSOLIDACION DE LA TRANSFORMACION Y CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE JUSTICIA	1.77	0.01	0.00	0.56	0.56
	PROYECTO DE COMUNICACIÓN INTEGRAL DE LA FUNCIÓN JUDICIAL	0.15	0.15	0.00	100.00	100.00
0581	CORTE CONSTITUCIONAL	0.62	0.36	0.14	58.06	80.65
	FORTALECIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO DE LA CORTE CONSTITUCIONAL	0.59	0.33	0.14	55.93	79.66
	FORTALECIMIENTO DEL CENTRO DE ESTUDIOS DE LA CORTE CONSTITUCIONAL DEL ECUADOR PARA LA INVESTIGACIÓN, CAPACITACIÓN, FORMACIÓN Y DIVULGACIÓN DE LOS CONTENIDOS CONSTITUCIONALES	0.03	0.03	0.00	100.00	100.00
0643	DEFENSORIA DEL PUEBLO	1.30	1.25	0.00	96.25	96.25
	CONSTRUCCION Y DOTACION DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA Y TECNOLÓGICA DE LA DEFENSORIA DEL PUEBLO A NIVEL NACIONAL	0.89	0.87	0.00	98.05	98.05
	FORTALECIMIENTO Y DESARROLLO DE LA PLATAFORMA CENTRAL DE LA DEFENSORIA DEL PUEBLO	0.21	0.21	0.00	99.43	99.43
	FORTALECIMIENTO DE LA DEFENSORIA DEL PUEBLO DEL ECUADOR EN LA PROMOCION Y PROTECCION DE LOS DERECHOS HUMANOS DE	0.20	0.17	0.00	84.97	84.97
0015	DEFENSORIA PUBLICA	2.49	1.60	0.50	64.26	84.34
	MEJORAMIENTO EN LA CALIDAD DE SERVICIOS PRESTADOS POR LA DEFENSORIA PUBLICA, OPTIMIZANDO SU GESTION EN LA CIUDAD DE QUITO	1.21	0.37	0.48	30.58	70.25
	DISEÑO E IMPLEMENTACION DEL NUEVO MODELO DE GESTION DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR	0.72	0.72	0	100.00	100.00
	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DE LA DEFENSORIA PUBLICA DEL ECUADOR	0.41	0.38	0.02	92.68	97.56
	PLAN DE IMPLEMENTACION DE LA DEFENSA PUBLICA	0.09	0.08	0.00	88.89	88.89
	PLAN DE Acreditacion de los Consultorios Juridicos de las Universidades Servicios de Patrocinio Defensa y Asesoría Jurídica para Grupos de Atención Prioritaria	0.06	0.05	0.00	83.33	83.33
0598	FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	21.04	7.79	4.32	37.00	57.54
	PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA GESTION Y DE LOS SERVICIOS DE LA FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	21.04	7.79	4.32	37.00	57.54
	TOTAL	268.97	235.04	16.83	87.38	93.64

Fuente: Reportes ESIGEF – Ministerio de Finanzas

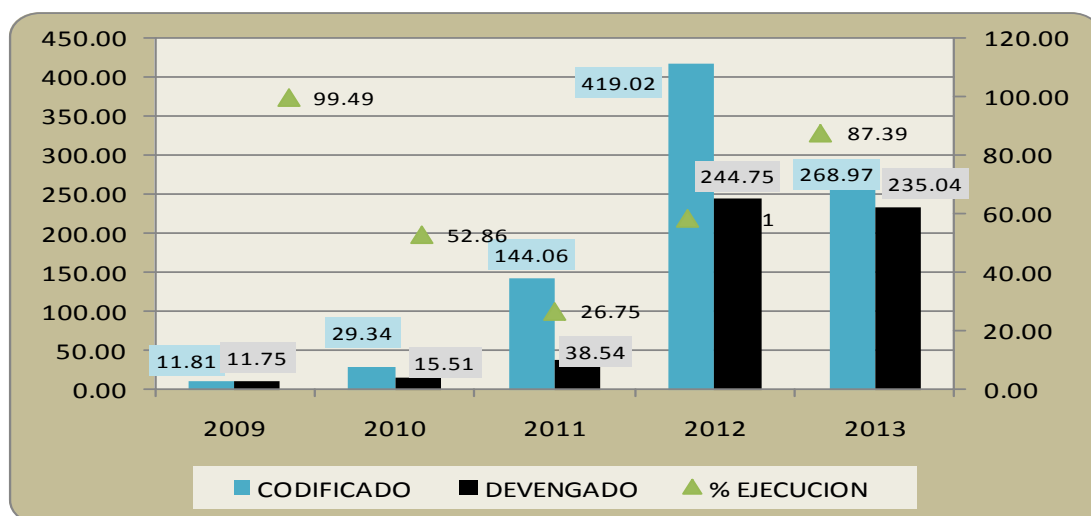
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



D.3 EVOLUCIÓN DE LA INVERSIÓN, PERÍODO: 2009 – 2013

La tendencia de la inversión anual del sectorial se presenta irregular, de USD. 11.81 millones, registrados en el codificado de año 2009, ascendió a USD. 268.97 millones, en el año 2013. La inversión más significativa corresponde al año 2012, debido a las asignaciones correspondientes al proyecto Diseño e Implementación del nuevo Modelo de Gestión de la Función Judicial del Ecuador, especialmente para obra pública; y, para ejecutar el Programa de Fortalecimiento de la Gestión y de los Servicios de la Fiscalía General del Estado.

Gráfico 100
EVOLUCION DE LA INVERSION, PERIODO: 2009 – 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

E. ANTICIPOS

Durante el ejercicio fiscal 2013, las entidades que conforman el Sectorial Jurisdiccional, básicamente el Consejo de la Judicatura, ha entregado anticipos por USD 38.43 millones, para ejecución de proyectos de inversión y se registra anticipos no devengados por USD.16.83 millones, lo que significa que se amortizaron anticipos por USD. 21.60 millones; los Anticipos entregados no devengados corresponden básicamente al Consejo de la Judicatura USD. 32.65 millones, con fuente de financiamiento 001 Recursos fiscales.

Cuadro 184
ANTICIPOS SECTORIAL JURISDICCIONAL, EJERCICIO 2013
(USD millones)

COD.	ENTIDAD	ANTICIPOS ENTREGADOS	ANTICIPOS NO DEVENGADOS
0010	CONSEJO DE LA JUDICATURA	32.65	11.87
0581	CORTE CONSTITUCIONAL	0.33	0.14
0643	DEFENSORIA DEL PUEBLO	0.00	0.00
0015	DEFENSORIA PUBLICA	0.55	0.50
0598	FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	4.90	4.32
	TOTAL	38.43	16.83

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



5.6.15 SECTORIAL LEGISLATIVO

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El Sectorial Legislativo se encuentra conformado por 2 entidades: Asamblea Nacional y Parlamento Andino Oficina Nacional.

A.2 MISIÓN

Generar leyes, decretos, acuerdos y resoluciones con el aporte de la ciudadanía en base de una estructura organizacional moderna en beneficio del país. Examinar y discutir temas de interés común de los países que forman la Comunidad Andina.

A.3 VISIÓN

Consolidar la representatividad del pueblo ecuatoriano mediante la expedición de leyes, decretos y resoluciones en beneficio de la ciudadanía, cumpliendo las atribuciones de legislar y fiscalizar y demostrando una actuación transparente y con sentido social. Constituir la expresión democrática como órgano colegislador del Sistema de Integración Subregional Andino.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

El Sectorial Legislativo se vincula con los objetivos 9,10 y 12 del Plan Nacional del Buen Vivir, respecto al garantizar la vigencia de los derechos y la justicia, el acceso a la participación pública y política y a la construcción de un estado democrático para el Buen Vivir.

A.5 PRINCIPALES METAS U OBJETIVOS ALCANZADOS

El Sectorial Legislativo en el ejercicio fiscal 2013 cumplió con las siguientes metas:

La Asamblea Nacional hasta el 23 de diciembre de 2013 registró 45 proyectos de ley, de los cuales 7 fueron aprobados por el Pleno de la Asamblea, tuvieron el pronunciamiento del ejecutivo y fueron publicados en el registro oficial.

1. Ley Orgánica Reformatoria a la Ley de Minería, a la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria en el Ecuador y a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.
2. Ley Orgánica de Incentivos para el Sector Productivo
3. Reforma a la Ley 88 de Legalización de la Tenencia de Tierras a favor de los Moradores y Posesionarios de Predios que se Encuentran en la Circunscripción de los Cantones Guayaquil, Zamborondón y El Triunfo
4. Ley de Creación de la Universidad de las Artes
5. Ley de Creación de la Universidad Regional Amazónica IKIAM



6. Ley de Creación de la Universidad Nacional de Educación UNAE

7. Ley de Creación de la Universidad Investigación de Tecnología Experimental YACHAY

El Parlamento Andino por su parte ha realizado la Cumbre Social Andina de Jóvenes por la Democracia y la Integración realizada en mayo del 2013, la cual tuvo como objetivo primordial incentivar la participación juvenil en la política andina, así como el trabajo y fortalecimiento en temas como educación, derechos ciudadanos, movilidad, desarrollo económico, medioambiente sano, reconocimiento de la pluriculturalidad de los pueblos, entre otros.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

En el análisis de los ingresos del Sectorial Legislativo se observa que a parte de los ingresos fiscales que las Entidades que conforman el sectorial reciben para financiar sus presupuestos, la Asamblea Nacional es la única entidad que registra en su presupuesto codificado ingresos por asistencia técnica y donaciones (fuente 701) por USD. 0,05 millones, mismos que no fueron efectivizados en todo el ejercicio fiscal, es decir que los donantes no efectivizaron los desembolsos. En lo referente a los anticipos de ejercicios anteriores, que corresponden a ingresos virtuales que permiten amortizar los anticipos pagados en años anteriores, la misma Entidad registra USD 1,5 millones, de los cuales se han recaudado USD 1,41 millones, con una efectividad del 94.28%.

Cuadro 185
SECTORIAL LEGISLATIVO INGRESOS POR ENTIDAD
PERIODO 2013
(USD millones)

ENTIDAD	FUENTE	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	% EFECTIVO
		(a)	(b)	(c)	(d)	(d/b)
ASAMBLEA NACIONAL	701 ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	-	0.05	0.00	0.00	0.00%
	998 ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1.50	1.41	1.41	94.28%
TOTAL		-	1.55	1.41	1.41	91.12%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

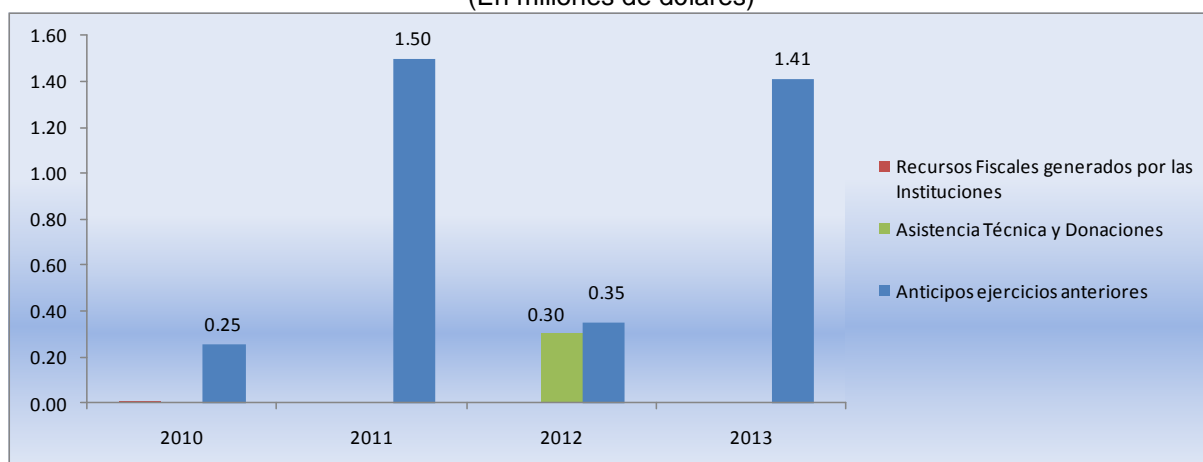
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

B.1. COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2009 – 2013

El Sectorial Legislativo refleja un incremento del 14.78% respecto al año 2012, explicado por los anticipos de ejercicios anteriores (fuente 998) que aumentaron un 42.67% (USD. 0.45 millones), relacionados directamente con los anticipos entregados al proyecto “Construcción Nuevo Edificio para Asambleísta Asamblea Nacional” cuyas obras fueron realizadas principalmente en los años 2011 y 2012.



Gráfico 101
SECTORIAL LEGISLATIVO
COMPARATIVO DE LOS INGRESOS RECAUDADOS 2010 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C. SITUACIÓN DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

El Sectorial Legislativo registra una asignación inicial de USD 82,00 millones, de acuerdo al presupuesto aprobado por la Asamblea Nacional para el ejercicio fiscal 2013, sin embargo en el transcurso del ejercicio fiscal se han realizado reducciones al presupuesto inicial por USD. 7.78 millones por el ajuste al Plan Anual de Inversiones, en el cual existe una reducción al proyecto de construcción del nuevo edificio que se encuentra en sus etapas finales por lo que requiere menos asignación.

Excluyendo los anticipos de ejercicios anteriores (fuente 998), el presupuesto codificado al final del ejercicio fiscal 2013 es de USD 72,72 millones del cual se ha devengado USD 67.02 millones, es decir el 92.17% de ejecución presupuestaria del gasto. La exclusión de los anticipos se realiza porque los mismos fueron entregados en ejercicios anteriores y sólo deben ser amortizados en el presente ejercicio fiscal, sin embargo forman parte del presupuesto institucional y de su gestión presupuestaria.

Cuadro 186
SECTORIAL LEGISLATIVO
GASTOS POR ENTIDAD PERIODO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c.)	ANTICIPO NO DEVENGADO (d)	% EJECUCION 1 (c/b)	% EJECUCION 2 (c+d)/b	% PARTICIPACION SECTORIAL
ASAMBLEA NACIONAL	79.64	71.90	66.13	0.09	91.97%	92.10%	97.12%
PARLAMENTO ANDINO	2.36	2.32	2.31	0.00	99.48%	99.48%	2.88%
TOTAL	82.00	74.22	68.44	0.09	92.21%	92.33%	100.00%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



La reducción de USD. 7.74 millones al presupuesto inicial de la Asamblea Nacional corresponde principalmente a inversión, por el ajuste al Plan Anual de Inversiones, considerando que se han finalizado la mayor parte de actividades para la construcción del nuevo edificio para los Asambleístas.

La reducción de USD. 0.04 millones en el presupuesto inicial del Parlamento Andino corresponde principalmente a gasto corriente, efectuado a finales del ejercicio fiscal considerando los valores pendientes de pago hasta el final del ejercicio fiscal 2013.

C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA

Los gastos por naturaleza económica muestran información sobre la distribución para gastos corrientes (operacionales), inversión, capital y financiamiento.

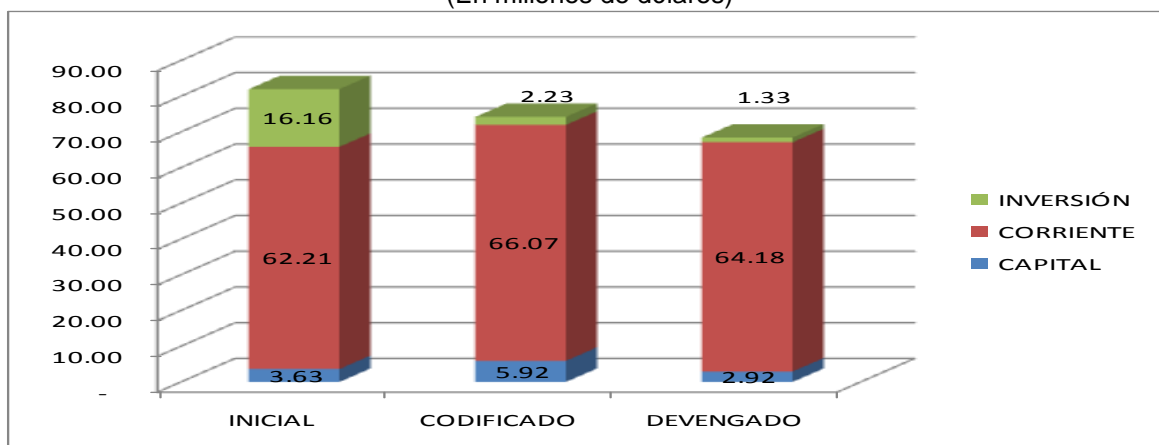
Los gastos corrientes que corresponden a los gastos que las entidades emplean para su operación o funcionamiento, representa el 93.79% del presupuesto devengado por el sectorial empleado principalmente para atender el pago de gastos de personal, en especial las remuneraciones de personal bajo la modalidad de contratos y nombramientos de Asambleístas, Parlamentarios y personal administrativo, así como los beneficios por ley, el arrendamiento de edificios locales, residencias, parqueaderos, casilleros judiciales y bancarios, difusión e información, eventos públicos oficiales y telecomunicaciones.

La inversión del Sectorial representa el 1.95% del presupuesto devengado, con una ejecución del 59.77% representado por la construcción y el pago de honorarios por contratos civiles para el proyecto de Construcción del Nuevo Edificio para Asambleístas, que se encuentra en sus etapas finales.

El capital del Sectorial representa el 4.27% del presupuesto devengado, con una ejecución del 49.31%, reflejado principalmente en la adquisición de bienes de larga duración como son las maquinarias y equipos, equipos, sistemas y paquetes informáticos, mobiliarios y vehículos, para la gestión institucional y como parte del proyecto Construcción del Nuevo Edificio para Asambleístas y del Programa de Apoyo al Sistema Económico Solidario y Sostenible PASES.



Gráfico 102
SECTORIAL ELECTORAL
GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA PERIODO 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El Sectorial Legislativo está conformado principalmente por Entidades de servicio y gestión por lo cual se explica la composición de su presupuesto que principalmente financia los gastos corrientes, necesarios para el normal funcionamiento institucional.

C.3 GASTOS POR GRUPOS

De la composición del gasto corriente, el 69.57% financia gastos de personal, destinado principalmente al pago de remuneraciones a servidores bajo la modalidad de contratos de servicios ocasionales y nombramiento, entre los cuales tenemos a Asambleístas, Parlamentarios, personal administrativo y trabajadores amparados bajo el código de trabajo. Es importante indicar que los gastos de personal incluyen a más de la remuneración mensual unificada, los beneficios de ley como décimo tercero, décimo cuarto, aporte patronal, fondos de reserva, principalmente.

El incremento del 14% en el presupuesto devengado respecto al año anterior para gastos de personal responde a la aplicación del nuevo salario básico unificado que se fijó en USD. 318 para el año 2013, mediante Acuerdo Ministerial No. 215 del Ministerio de Relaciones Laborales, mismo que fue aplicado en todo el sector público a trabajadores con salarios menores al establecido y el ajuste en el décimo cuarto sueldo.

El 22.46% del presupuesto devengado corresponde a los bienes y servicios de consumo para atender los requerimientos correspondientes a arrendamiento de edificios locales, residencias, parqueaderos, casilleros judiciales y bancarios, difusión e información, eventos públicos oficiales y telecomunicaciones principalmente, así como el pago de otros servicios como energía eléctrica y agua potable.

La inversión principalmente se encuentra en obras públicas con el 1.94% destinado a construcción de edificios y el pago de honorarios por contratos civiles, y el capital destinado a la adquisición de bienes y servicios de larga duración con el 4.27% de participación,



reflejado en maquinaria y equipos, equipos sistemas y paquetes informáticos, mobiliarios y vehículos.

Cuadro 187
SECTORIAL LEGISLATIVO GASTOS POR GRUPOS 2013
(En millones de dólares)

GRUPO DE GASTO	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c.)	% EJECUCIÓN (c/b)	% PARTICIPACIÓN DEVENGADO (c/total)
51 GASTOS EN PERSONAL	49.52	47.62	47.61	99.97%	69.57%
53 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11.52	17.13	15.37	89.71%	22.46%
57 OTROS GASTOS CORRIENTES	0.41	0.63	0.53	83.93%	0.78%
58 TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0.77	0.68	0.67	99.37%	0.99%
73 BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	0.00	0.19	0.00	1.48%	0.00%
75 OBRAS PUBLICAS	16.16	2.03	1.33	65.30%	1.94%
84 BIENES DE LARGA DURACION	3.63	5.92	2.92	49.31%	4.27%
TOTAL	82.00	74.22	68.44	92.21%	100.00%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

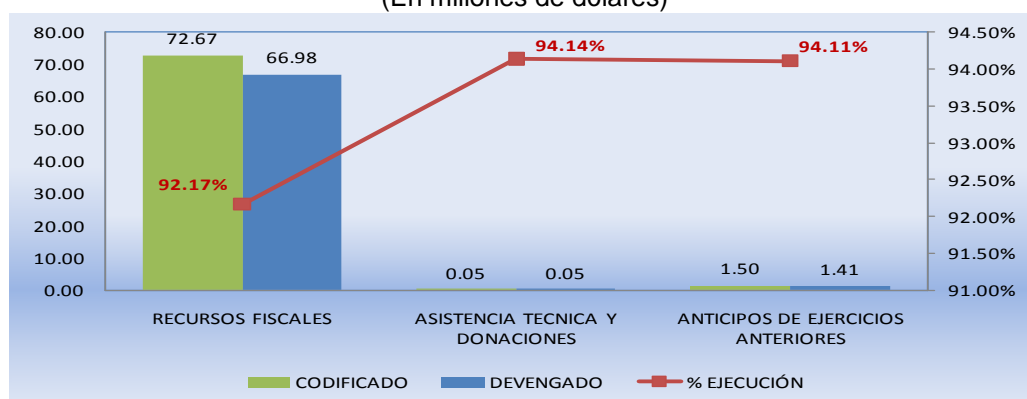
C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

La mayor parte del presupuesto devengado para gastos fue financiado con recursos fiscales (fuente 001) alrededor del 98%.

En lo referente a los anticipos de ejercicios anteriores (fuente 998) su participación corresponde al 2.06% del presupuesto devengado y el 0.07% corresponde a asistencia técnica y donaciones (fuente 701).

Los recursos provenientes de asistencia técnica y donaciones sirven para financiar proyectos de inversión o la formación de capital, en el caso del Sectorial Legislativo está destinada a la adquisición de equipos, sistemas y paquetes informáticos del Programa de Apoyo al Sistema Económico Solidario y Sostenible – PASES, el cual constituye un apoyo presupuestario sectorial con contribuciones no reembolsables por parte de la Comisión Europea en el marco de su cooperación bilateral con el Ecuador.¹⁷

Gráfico 103
GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

¹⁷ Pagina Institucional SENPLADES. <http://www.planificacion.gob.ec/tag/pases/>



La ejecución más representativa corresponde a los anticipos de ejercicios anteriores y a asistencia técnica y donaciones que superan el 94% de ejecución en las fuentes que representan el 2% del presupuesto del Sectorial. Sin embargo, la ejecución de los recursos fiscales alcanzó el 92.17% del presupuesto en el ejercicio fiscal 2013 lo que muestra en términos financieros la gran utilización de los recursos asignados.

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

El Sectorial Legislativo cuenta con un programa denominado “Servicios de la Función Legislativa”, en el cual agrupa todas las actividades de gestión institucional para el cumplimiento de sus objetivos estratégicos institucionales tanto de la Asamblea Nacional como del Parlamento Andino en la creación de leyes y fiscalización, así como en la gestión de los temas relacionados con la integración a la Comunidad Andina.

Cuadro 188
SECTORIAL LEGISLATIVO
GASTOS POR PROGRAMAS 2013
(En millones de dólares)

DESCRIPCION DE PROGRAMA	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c.)	% EJECUCIÓN (c/b)
SERVICIOS DE LA FUNCION LEGISLATIVA	82.00	74.22	68.44	92.21%
TOTAL	82.00	74.22	68.44	92.21%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El programa alcanza una ejecución del 91.97% por parte de la Asamblea Nacional y del 99.48% en el caso del Parlamento Andino a través del cual se ha dado cumplimiento a los objetivos institucionales programados para el ejercicio fiscal 2013.

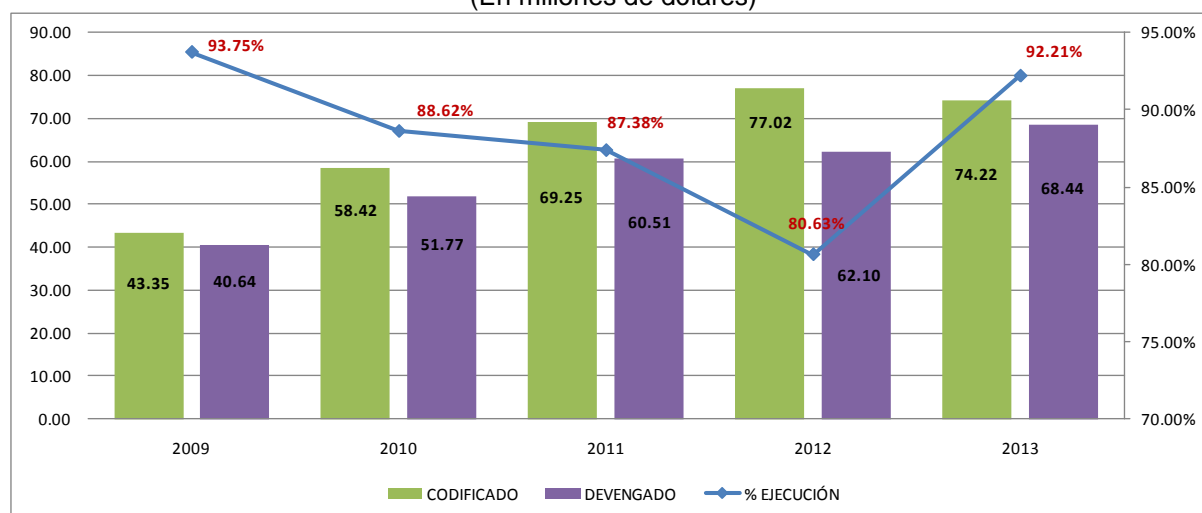
C.6 COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 – 2013

El presupuesto codificado muestra un crecimiento alrededor del 71% desde el 2009, el ejercicio fiscal 2013 registra el mayor monto devengado en todo el período analizado, a pesar de que en el año 2012 su presupuesto codificado fue mayor en todo el período.

El presupuesto devengado mantiene su tendencia creciente alrededor del 14% anual, explicado por el incremento en los gastos de personal por la aplicación de las nuevas disposiciones legales en lo referente al salario básico unificado, las escalas remunerativas de la Ley Orgánica del Servicio Público para el personal técnico y administrativo, y el nivel jerárquico superior, las remuneraciones establecidas para Asambleístas y Parlamentarios Andinos, así como por la ejecución del proyecto de construcción del nuevo edificio para asambleístas que inició en el año 2010.



Gráfico 104
COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El presupuesto para el ejercicio fiscal 2013 muestra una reducción de USD. 2.08 millones en el presupuesto codificado, explicado por la reducción en inversión en el proyecto de construcción de nuevo edificio para asambleístas, el cual se encuentra en las etapas finales considerando que la mayor parte de las actividades se han realizado en los años 2011 y 2012.

D. ANALISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

Los proyectos de inversión del Sectorial se encuentran bajo la administración de la Asamblea Nacional, que registra dos proyectos “Construcción del nuevo Edificio Asamblea Nacional” y “Programa de Apoyo al Sistema Económico Solidario y Sostenible - PASES” con un monto inicial asignado de USD. 18.91 millones, del cual se han utilizado USD. 3.06 millones en las actividades finales y complementarias en la construcción del nuevo edificio para Asambleístas y USD. 0.10 millones en las actividades asociadas al proyecto PASES.

Cuadro 189
INVERSIÓN POR ENTIDAD 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	DEVENGADO + ANTICIPOS NO DEVENGADOS	% EJECUCIÓN (1)	% EJECUCIÓN (2)
	(a)	(b)	(c)	(d)	(c/b)	(d/b)
ASAMBLEA NACIONAL	18.91	4.38	3.16	3.17	72.10%	72.32%
TOTAL	18.91	4.38	3.16	3.17	72.10%	72.32%

Nota: Incluye todas las fuentes de financiamiento

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



Los proyectos de inversión alcanzaron el 72.10% de ejecución en el ejercicio fiscal 2013, del cual el 97.07% corresponde al proyecto PASES y el 71.50% corresponde al proyecto de Construcción del nuevo edificio para Asambleístas.

Considerando los anticipos no devengados la ejecución del Sectorial fue de 72.32%

D.2. PROYECTOS DE INVERSIÓN

En los proyectos administrados por la Asamblea Nacional se ejecutaron en conjunto el 72.10% destinado para la construcción de edificaciones, pago de honorarios por contratos civiles principalmente, de los cuales USD. 0.1 millones se entregaron como anticipos, es decir que la ejecución presupuestaria fue de 72.32%.

Cuadro 190
SECTORIAL LEGISLATIVO
INVERSIÓN POR ENTIDAD Y PROYECTOS 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	PROYECTO	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	DEVENGADO+ANTICIPOS NO DEVENGADOS	% EJECUCIÓN (1)	% EJECUCIÓN (2)
		(a)	(b)	(c)	(d)	(c/b)	(d/b)
ASAMBLEA NACIONAL	CONSTRUCCION NUEVO EDIFICIO PARA ASAMBLEISTA ASAMBLEA NACIONAL	18.81	4.28	3.06	3.07	71.50%	71.72%
	PROGRAMA DE APOYO AL SISTEMA ECONOMICO SOLIDARIO Y SOSTENIBLE PASES	0.10	0.10	0.10	0.10	97.07%	97.07%
TOTAL		18.91	4.38	3.16	3.17	72.10%	72.32%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

La inversión en el Sectorial Legislativo ha disminuido en comparación a los años anteriores considerando que el proyecto de construcción del nuevo edificio se encuentra en sus etapas finales.

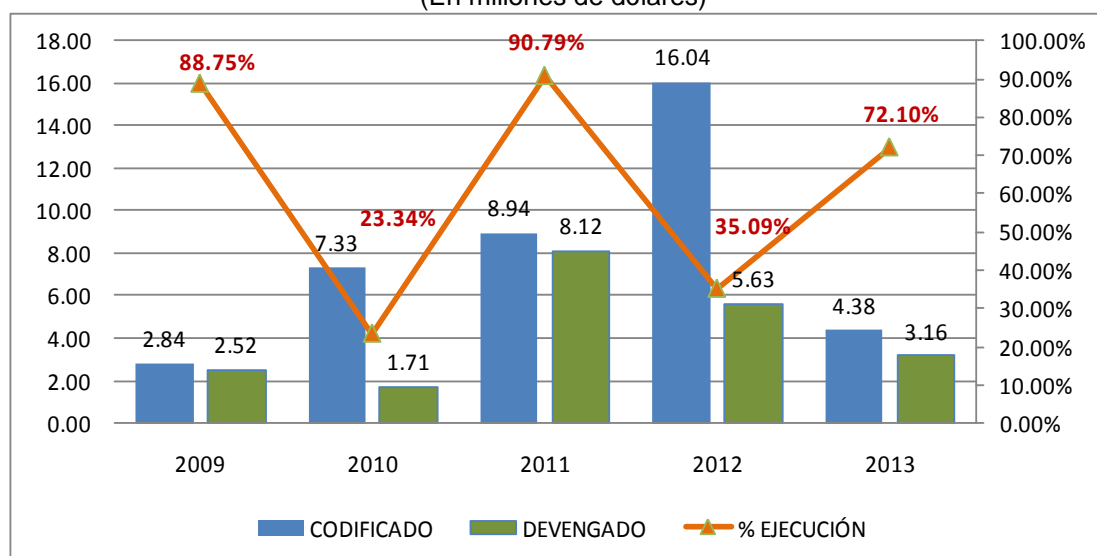
Los anticipos entregados y no devengados corresponden al proyecto de Construcción del Nuevo Edificio para Asambleístas el cual alcanzo una ejecución del 71.72% considerando los anticipos entregados y que forman parte de la real ejecución.

D.3 COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2009 – 2013

La inversión esta explicada principalmente por la ejecución del proyecto “Construcción del nuevo edificio para Asambleístas” que inició en el 2010 y se mantiene hasta el ejercicio fiscal 2013, con menores asignaciones una vez que se ha finalizado la mayor parte de las actividades de construcción. El Programa PASES mantiene sus asignaciones presupuestarias desde el 2010 hasta el ejercicio fiscal 2013, además existieron dos proyectos hasta el 2009 correspondiente a la racionalización de los recursos humanos en la Asamblea Nacional y la reconstrucción del edificio del Congreso Nacional por USD. 2.84 millones.



Gráfico 105
SECTORIAL LEGISLATIVO
COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2009 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

La inversión muestra su mayor asignación en el año 2012 a pesar de que su ejecución alcanzó el 35.09%, los cuales pueden ser explicados en parte por los anticipos que la Entidad ha entregado a contratistas y que constan en el ejercicio fiscal 2013 para su amortización.

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

Durante el ejercicio fiscal 2013 el sectorial Legislativo registró anticipos por USD 0,36 millones y anticipos no devengados por USD 0,01 millones, los cuales se destinaron al proyecto Construcción nuevo edificio para Asambleístas prioritariamente.

5.6.16 RECURSOS NATURALES

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN DEL SECTORIAL

El Sectorial Recursos Naturales está conformado por las siguientes entidades: Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero ARCH, Agencia de Regulación y Control Minero, Consejo Nacional de Electricidad-CONELEC, Instituto Ecuatoriano de Meteorología e Hidrología INAMHI, Instituto Nacional de Eficiencia Energética y Energías Renovables, Instituto Nacional de Investigación Geológico Minero Metalúrgico, Ministerio de Electricidad y Energía Renovable, Ministerio de recursos Naturales no Renovables y Secretaría de Hidrocarburos SH.

A.2 MISIÓN



Promover el crecimiento productivo económico y social del país mediante la validación y seguimiento de proyectos, el control y regulación de la generación transmisión y distribución del servicio público de energía eléctrica, garantizando continuidad eficiencia calidad precios justos, determinación de derechos y obligaciones de empresas generadoras, distribuidoras y comercializadoras frente al estado ecuatoriano, fomentar la consolidación de un sector eléctrico autosostenible y la formulación de la política nacional, la gestión y el control de proyectos del sector eléctrico para garantizar el abastecimiento energético mediante la promoción de la energía renovable, la eficiencia energética y la aplicación pacífica de la energía atómica.

A.3 VISIÓN

El sectorial de Recursos Naturales logrará un alto nivel de credibilidad e involucramiento de la sociedad ecuatoriana en el cumplimiento de los altos objetivos nacionales.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Las actividades que desarrollan las instituciones del sectorial, se vinculan con los siguientes objetivos del Plan Nacional del Buen Vivir:

02.-Mejorar las capacidades y potencialidades de la población

04.-Garantizar los derechos de la naturaleza y promover un ambiente sano y sustentable

11.-Establecer un sistema económico social solidario y sostenible

12.- Construir un estado democrático para el buen vivir

B. SITUACION DE LOS INGRESOS

B.1 EJECUCIÓN DE INGRESOS, AÑO: 2013

El Sectorial Recursos Naturales durante el ejercicio 2013, registra ingresos codificados por USD.25.72 millones, y recaudados por USD. 60.07 millones, que representan el 233.60% de efectividad en la recaudación; porcentaje que significa que probablemente no se registraron adecuadamente los ingresos codificados en las instituciones: Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero ARCH, Ministerio de Recursos Naturales no Renovables y Secretaría de Hidrocarburos SH.

El monto *recaudado* por USD 60.07 millones, por concepto de Recursos fiscales generados por las instituciones, Asistencia técnica y donaciones y Anticipos de ejercicios anteriores, corresponden: a la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero ARCH el 32.53%, al Consejo Nacional de Electricidad-CONELEC el 21.15%, al Ministerio de Recursos Naturales no renovables el 16.98%, a la Secretaría de Hidrocarburos SH el 16.02%, las demás entidades representan el 13.32% .

Del monto total *recaudado* antes indicado, el 92.01% corresponde a la fuente 002 Recursos fiscales generados por las instituciones, el 7.47% a la fuente 998 Anticipos de ejercicios anteriores y el 0.52% a la fuente 701 Asistencia Técnica y Donaciones. Deducidos los valores correspondientes a la fuente de financiamiento 998, el valor del codificado es de USD. 21.21 millones y el recaudado de 55.59 millones, en este caso el porcentaje de efectividad de recaudación es del 262.13%.



Los recursos *recaudados* provienen de los siguientes ítems: Prestación de servicios 32.33%, Transferencias de empresa públicas 19.21%, Anticipos por devengar de ejercicios anteriores USD. 15.91%, Otros servicios técnicos y especializados 15.33%; y, varios ítems de menor significación constituyen el 17.22% restante.

La diferencia absoluta del Presupuesto codificado de ingresos con el inicial (Codificado a julio 2013) al mes de diciembre 2013, es de USD. 1.39 millones, resultado de incrementos presupuestarios principalmente en la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero ARCH y pequeños incrementos y reducciones en otras entidades del sectorial.

Cuadro 191
EJECUCION DE INGRESOS SECTORIAL RECURSOS NATURALES
POR ENTIDAD Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	FUENTE	DECRIPCION FUENTE	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	RECAUDADO (d)	% EFECTIVIDAD RECAUDACION (e=d/b)
0416	AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL HIDROCARBURIFERO ARCH	002	Recursos fiscales generadpos por las instituciones	1.53	4.06	2.53	19.52	480.82
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.02	0.02	0.00	0.02	100.00
0426	AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL MINERO	002	Recursos fiscales generadpos por las instituciones	2.05	1.23	-0.82	2.31	187.19
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.20	0.23	0.03	0.23	100.00
0428	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD -CONELEC	002	Recursos fiscales generadpos por las instituciones	13.67	13.59	-0.08	12.43	91.46
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.27	0.27	0.00	0.27	100.00
0422	INSTITUTO ECUATORIANO DE METEOROLOGIA E HIDROLOGIA - INAMHI	002	Recursos fiscales generadpos por las instituciones	0.06	0.05	-0.01	0.06	110.05
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.18	0.40	0.22	0.40	100.00
0371	INSTITUTO NACIONAL DE EFICIENCIA ENERGETICA Y ENERGIAS	002	Recursos fiscales generadpos por las instituciones	0.00	0.04	0.04	0.05	129.42
0427	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION GEOLOGICO MINERO METALURGICO	002	Recursos fiscales generadpos por las instituciones	0.01	0.00	-0.01	0.01	0.00
		701	Asistencia técnica y donaciones	0.14	0.19	0.05	0.19	100.00
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.18	0.20	0.02	0.18	87.93
0421	MINISTERIO DE ELECTRICIDAD Y ENERGIA RENOVABLE	002	Recursos fiscales generadpos por las instituciones	2.17	1.67	-0.50	2.10	125.92
		701	Asistencia técnica y donaciones	0.34	0.37	0.03	0.13	34.79
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	2.11	2.35	0.24	2.35	100.00
0419	MINISTERIO DE RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	002	Recursos fiscales generadpos por las instituciones	0.12	0.00	-0.12	9.56	0.00
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.64	0.64	0.00	0.64	100.00
0418	SECRETARIA DE HIDROCARBUROS SH	002	Recursos fiscales generadpos por las instituciones	0.36	0.00	-0.36	9.22	0.00
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.28	0.40	0.12	0.40	100.00
		Total		24.33	25.72	1.39	60.07	233.60

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



B.2 COMPARATIVO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2009 – 2013

Se observa en el siguiente gráfico que, que sin considerar los recursos fiscales la principal fuente de financiamiento de este sectorial son los Recursos Fiscales Generados por las Instituciones (002), en el año 2012, de un monto codificado de USD. 19.30 millones, se recaudaron USD. 55.41 millones, en el año 2013 de un codificado de USD. 16.15 millones, se recaudaron USD. 26.00 millones; es decir en los dos ejercicios las recaudaciones son significativamente mayores a sus respectivos valores codificados.

La fuente de financiamiento Asistencia Técnica y Donaciones, es mínima; y, los ingresos por concepto de Anticipos de ejercicios anteriores, los valores que constan como recaudados son similares a los codificados, produciéndose pequeñas reducciones en el año 2013, en comparación con el 2012, el codificado desciende USD. 1.30 millones, y el recaudado en USD. 0.62 millones.

De la relación del monto recaudado con el codificado, se obtiene el porcentaje de efectividad en la recaudación sectorial, el mismo que en el período analizado para los recursos fiscales generados por las instituciones se calcula en 287.10% para el año 2012 y 160.99% para el año 2013.

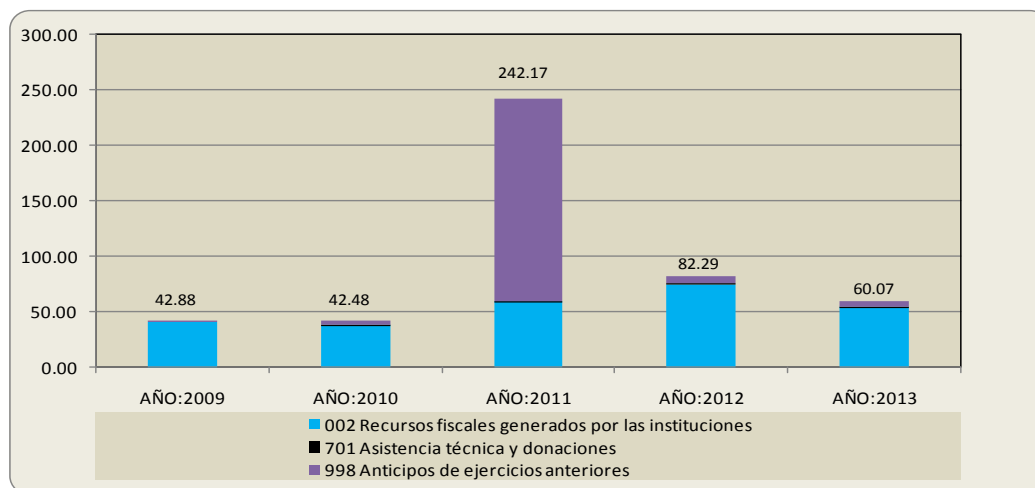
Durante el período 2009 al 2013, los ingresos que se observan en el gráfico se estructuran de la siguiente manera: Los recursos fiscales generados por las instituciones, pasaron de USD. 41.00 millones en el 2009 a USD. 55.27 millones, en el año 2013, monto que es inferior al año 2012 que registra la recaudación más elevada con esta fuente en el período examinado.

Los recursos correspondientes a Anticipos de ejercicios anteriores, crecieron de USD. 1.88 millones, en el 2009 a USD. 4.49 millones, en el año 2013, sin embargo, en el año 211 alcanzaron su mayor representatividad USD. 181.99 millones.

En el año 2013, los rubros de mayor recaudación fueron: Prestación de servicios. Transferencias de Empresa Públicas y Otros no especificados.

Los recursos de Asistencia técnica y donaciones, carecen de representatividad en el período analizado.

Gráfico 106
EVOLUCION DE RECAUDACION DE INGRESOS SECTORIAL RECURSOS NATURALES
Años: 2009-2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



C. SITUACION DE LOS GASTOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

El sectorial Recursos Naturales registra un monto inicial de USD 1.423.43 millones, un codificado de USD 1.778.02 millones, de los cuales se han devengado USD 1.755.77 millones, que representa un nivel de ejecución de gastos durante el año 2013 del 98.75%.

En cuanto a la participación de las instituciones dentro del codificado sectorial, el Ministerio de Electricidad y Energía Renovable, es la entidad que tiene la mayor participación con el 94.38%, seguido por el Ministerio de Recursos Naturales No Renovables con 1.13%; el Instituto Ecuatoriano de Meteorología e hidrología-INAMHI con 1.01%, la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero ARCH con 0.94%, el Consejo Nacional de Electricidad-CONELC con 0.78%, entre los más representativas, las demás instituciones representan el 1.76%.

Las entidades registran niveles de ejecución presupuestaria en el siguiente orden: el Ministerio de Electricidad y Energía Renovable 99.51%, la Secretaría de Hidrocarburos SH el 95.94%, el Ministerio de Recursos Naturales no Renovables el 93.31%, la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero ARCH el 93.03%, el Instituto Nacional de Investigación Geológico Minero Metalúrgico 91.45%, la Agencia de Regulación y Control Minero 90.12%, el CONELC 88.14%, el Instituto Nacional de Eficiencia Energética y Energías Renovables el 81.15%, y el INAMHI 60.79%.

Cuadro 192
**EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES
POR ENTIDAD (UDAF) / AÑO: 2013**
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
416	AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL HIDROCARBURIFERO ARCH	16.12	16.79	0.67	15.62	93.03
426	AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL MINERO	6.61	7.69	1.08	6.93	90.12
428	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD -CONELC	12.63	13.91	1.28	12.26	88.14
422	INSTITUTO ECUATORIANO DE METEOROLOGIA E HIDROLOGIA -INAMHI	20.31	17.88	-2.43	10.87	60.79
371	INSTITUTO NACIONAL DE EFICIENCIA ENERGETICA Y ENERGIAS RENOVABLES	4.58	5.89	1.31	4.78	81.15
427	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION GEOLOGICO MINERO METALURGICO	7.36	6.90	-0.46	6.31	91.45
421	MINISTERIO DE ELECTRICIDAD Y ENERGIA RENOVABLE	1,326.29	1,678.08	351.79	1,669.90	99.51
419	MINISTERIO DE RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	20.64	20.04	-0.60	18.70	93.31
418	SECRETARIA DE HIDROCARBUROS SH	8.89	10.84	1.95	10.40	95.94
	TOTAL	1,423.43	1,778.02	354.59	1,755.77	98.75

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



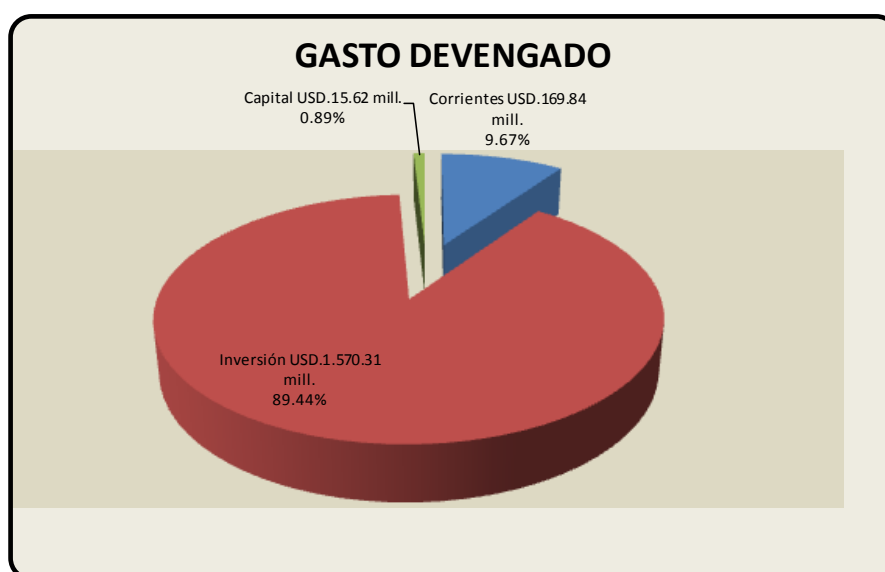
C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA

El monto del gasto devengado del sectorial Recursos Naturales, del año 2013, es de USD. 1.755.77 millones, de los cuales a gasto corriente corresponde USD. 169.84 millones, equivalentes al 9.67% del sectorial y presentan una ejecución del 96.79%; los gastos de inversión son de USD. 1.570.31 millones, que constituyen el 89.44% del total, registra una ejecución del 99.41%; los gastos de capital son de USD. 15.62 millones, constituyen el 0.89% y se han ejecutado en el 68.39%.

Las asignaciones presupuestarias para inversión son significativamente representativas en este sector, debido a la importancia que ofrece el gobierno nacional al Programa de Proyectos Hidroeléctricos, los mismos que se detallan y especifican más adelante.

El gasto codificado del sectorial es de USD. 1.778.02 millones, valor que se divide en gasto corriente 9.87%, gastos de inversión el 88.85%, y de capital el 1.28%.

Gráfico 107
**GASTOS DEVENGADOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES
POR NATURALEZA ECONOMICA, AÑO 2013**
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.3 GASTOS POR GRUPO

En la columna del *codificado* se advierte que los grupos del gasto más significativos del sectorial son: el 78 Transferencias y Donaciones para Inversión, que representa el 87.63% del monto total, constituyen básicamente las transferencias a las empresa eléctricas para la ejecución de proyectos hidroeléctricos; el grupo 58 Transferencias y donaciones corrientes el 5.83%, incluyen aportes para los programas Tarifa dignidad y Déficit Tarifario, el Grupo 51 Gastos en personal representa el 2.28% del codificado, grupo 53 constituye el 1.67%; los demás grupos de gasto no tienen participación relevante.



En el año 2013, se han realizado incrementos de créditos por USD. 354.59 millones principalmente en los grupos de gasto 78 para trasladar recursos a las empresa ejecutoras de proyectos hidroeléctricos administrados por parte del Ministerio de Electricidad y Energía Renovable, y grupo 58 para cubrir compromisos con el personal por concepto de jubilaciones. Las transferencias por concepto de Tarifa de la Dignidad y Déficit Tarifario, son compromisos por subsidios establecidos en el Decreto Ejecutivo No. 451-A, R.O. No. 125 de 12 de julio de 2007.

La *ejecución* a nivel de grupo, como se observa en el cuadro siguiente oscila entre el 99.66% correspondiente al grupo 78 Transferencias y donaciones para inversión; y, el 68.39% que corresponde al grupo 84 Bienes de Larga Duración.

Cuadro 193
**EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES
POR GRUPO / AÑO: 2013**

(USD millones y porcentajes)

GRUPO	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
51	GASTOS EN PERSONAL	39.25	40.53	1.28	39.89	98.42
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28.17	29.76	1.59	24.92	83.74
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	0.65	1.20	0.55	1.09	90.83
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	51.41	103.74	52.33	103.73	99.99
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	6.94	5.25	-1.69	5.09	96.95
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	27.68	15.24	-12.44	11.55	75.79
75	OBRAS PUBLICAS	2.93	0.97	-1.96	0.82	84.54
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	0.07	0.13	0.06	0.10	76.92
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSION	1,245.52	1,558.11	312.59	1,552.75	99.66
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	20.65	22.84	2.19	15.62	68.39
99	OTROS PASIVOS	0.16	0.25	0.09	0.21	84.00
	TOTAL	1,423.43	1,778.02	354.59	1,755.77	98.75

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

El gráfico demuestra que el gasto del sectorial Recursos Naturales, se financia esencialmente con recursos fiscales, el valor correspondiente al codificado es de USD. 1.752.30 millones, constituye el 98.55% del gasto del sectorial. Las fuentes de financiamiento Recursos fiscales generados por las instituciones, Asistencia técnica y donaciones, y Anticipos de años anteriores, no tienen importante participación 1.45%.

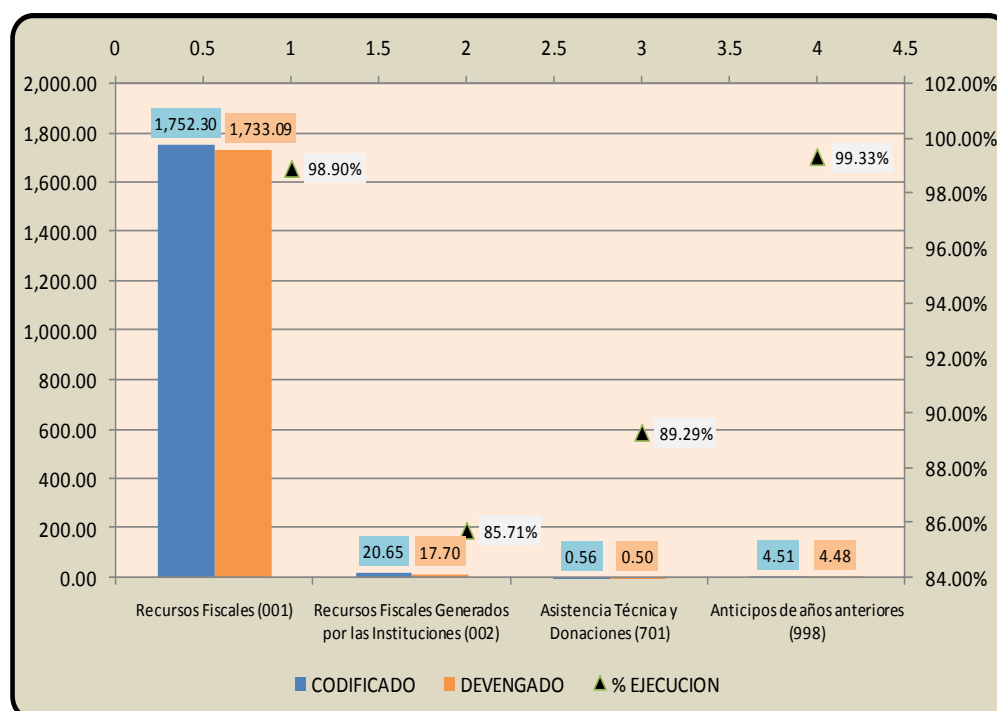
La relación de egresos devengados sobre los codificados, presenta los siguientes porcentajes de ejecución presupuestaria por fuentes de financiamiento: recursos fiscales 98.90%, recursos fiscales generados por las instituciones 85.71%, recursos provenientes de Asistencia Técnica y donaciones 89.29%, y Anticipos de ejercicios anteriores 99.33%.



Excluyendo la fuente de financiamiento 998, Anticipos de ejercicios anteriores, el codificado del sectorial es de USD 1.773.51 millones, el devengado USD 1.751.29 millones, por lo que la ejecución varía al 98.75%.

La fuente 001 Recursos fiscales, incluye proyectos financiados con créditos externos, entre los principales proveedores de crédito se encuentran: Eximbank, Banco de Desarrollo de China, BANDES de Brasil, FERUM; y la Ampliación del Sistema Nacional de Transmisión con crédito del BID.

Gráfico 108
**EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO / AÑO: 2013**
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.5 GASTOS POR PROGRAMA

Comparando el codificado con el inicial de los Programas que se detallan en el presente cuadro, se obtienen incrementos de créditos por USD.354.59 millones, en el año 2013, incrementos que se producen básicamente en los programas: Desarrollo de proyectos Hidroeléctricos por USD. 295.84 millones, y Administración General de Asuntos de Electricidad y Energía Renovable por USD. 52.11 millones; los demás programas presentan variaciones menores.

Los Programas más significativos según el monto codificado, son: En el *Ministerio de Electricidad y Energía Renovable*: Desarrollo de Proyectos Hidroeléctricos USD.1.452.99 millones, Administración General de Asuntos de Electricidad y Energía renovable USD.109.86 millones, Desarrollo de Fuentes Energéticas Alternativas USD.102.76 millones; *INAMHI*: Control y Regulación de Asuntos de Energía Nuclear 17.88; *Ministerio de Recursos Naturales no Renovables*: Administración General de Asuntos de Combustibles, Energía y Minería 17.66 millones; *Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífera*: Administración de



Asuntos Hidrocarburíferos USD.16.79 millones; *CONELEC*: Supervisión y Regulación de la Generación y Distribución de Energía Eléctrica USD.13.81 millones; *Secretaría de Hidrocarburos SH*: Administración General USD.10.85 millones; *Instituto Nacional de Eficiencia Energética*: Administración Central USD. 5.89 millones; *Agencia de Regulación y Control Minero*: Vigilancia y Control Minero USD. 7.69 millones; y, *Varios Programas* de diferentes instituciones, sumados tienen una participación en el codificado por USD. 9.47 millones.

Cuadro 194
**EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES
POR PROGRAMAS / AÑO: 2013**
(USD millones y porcentajes)

DESCRIPCION PROGRAMAS	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
DESARROLLO DE PROYECTOS HIDROELECTRICOS	1,157.15	1,452.99	295.84	1,446.30	99.54
ADMINISTRACION GENERAL DE ASUNTOS DE ELECTRICIDAD Y ENERGIA RENOVABLE	57.75	109.86	52.11	108.80	99.04
DESARROLLO DE FUENTES ENERGETICAS ALTERNATIVAS	97.35	102.76	5.41	102.52	99.77
CONTROL Y REGULACIÓN DE LOS ASUNTOS DE ENERGÍA NUCLEAR	20.31	17.88	-2.43	10.87	60.79
ADMINISTRACION GENERAL DE ASUNTOS DE COMBUSTIBLES, ENERGIA Y MINERIA	18.14	17.66	-0.48	16.61	94.05
ADMINISTRACION DE ASUNTOS HIDROCARBURIFEROS	16.12	16.79	0.67	15.62	93.03
SUPERVISION Y REGULACION DE LA GENERACION Y DISTRIBUCION DE ENERGIA ELECTRICA.	12.63	13.91	1.28	12.26	88.14
ADMINISTRACION GENERAL	8.90	10.85	1.95	10.40	95.85
VIGILANCIA Y CONTROL MINERO	6.61	7.69	1.08	6.92	89.99
MODELO DE GESTION DEL SECTOR ELECTRICO	6.67	6.39	-0.28	6.21	97.18
ADMINISTRACION CENTRAL	4.58	5.89	1.31	4.78	81.15
PROYECTO HIDROELECTRICO RIO ZAMORA	7.22	5.88	-1.34	5.88	100.04
VIARIOS PROGRAMAS	10.00	9.47	-0.53	8.60	90.81
TOTAL	1,423.43	1,778.02	354.59	1,755.77	98.75

Nota: Programas con valores mayores a USD. 5.0 millones, en el Codificado, representan el 99.09%

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.6 COMPARATIVO DE GASTOS, PERÍODO: 2009-2013

Se observa en el presente gráfico, montos elevados en el presupuesto codificado y devengado del ejercicio 2009, situación que obedece a que en este sectorial se encuentra incluido como UDAF, el “Financiamiento de Importación de derivados”, por USD. 2.451.19 millones en el codificado y USD. 2.451.04 millones, en el devengado, por tanto no es comparable con las cifras de años siguientes.

Durante el período 2010-2013, los gastos codificados del sectorial Recursos Naturales, crecieron de USD. 1.069.68 millones, a USD.1.778.02 millones, el gasto devengado, sube de USD. 966.91 millones, en el 2009 a USD. 1.755.77 millones, en el 2013.

La ejecución del gasto del sectorial en el lapso 2010-2013, registra una tendencia ascendente y se ubica sobre el 90%.

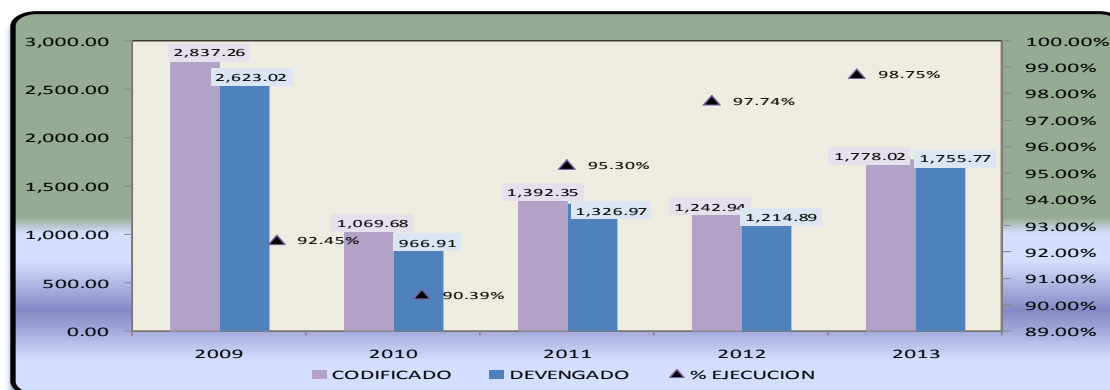
En el sectorial Recursos Naturales, años 2012 y 2013, constan las mismas 9 instituciones (UDAFs), con amplia representatividad en el *codificado* por parte del Ministerio de Electricidad y Energía Renovable, 91.57% y 94.38% respectivamente.

Considerando el monto *codificado*, según la clasificación del gasto por su naturaleza económica, en los años 2012 y 2013, se establece que los gastos corrientes en el año 2012 representaron el 11.53% del gasto del sectorial, para el 2013 el porcentaje baja al 9.67%; los



Gastos de inversión son los más significativos, del 86.65% que representaron en el 2012, pasan al 89.44% en el 2013; los gastos de capital representan el 1.82% en el 2012 y el 0.89 en el 2013.

Gráfico 109
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES
EVOLUCION PERIODO: 2009-2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

D. ANALISIS DE LA INVERSION

D.1 ANÁLISIS POR ENTIDAD

El presupuesto *codificado* de los proyectos de inversión en el ejercicio 2013, alcanza a USD 1.599.14 millones, y el *devengado* USD 1.583.10 millones, agregando al valor del devengado los anticipos entregados y no devengados, se establece un porcentaje de ejecución del 99.23 % al finalizar el año 2013.

En el sectorial Recursos Naturales, se registran alrededor de 110 proyectos; sin embargo, varios proyectos que tenían asignación en el presupuesto inicial, han sido reducidos totalmente para alimentar a otros proyectos constantes en el Plan Anual de inversiones 2013.

Cuadro 195
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES
INVERSION POR ENTIDAD / AÑO 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	CODIFICADO (a)	DEVENGADO (b)	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO (c)	% EJECUCION (d=b+c/a)
416	AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL HIDROCARBURIFERO ARCH	1.31	1.29	0.00	98.47
426	AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL MINERO	2.24	1.66	0.16	81.25
428	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD -CONELEC	0.05	0.05	0.00	0.00
422	INSTITUTO ECUATORIANO DE METEOROLOGIA E HIDROLOGIA -INAMHI	15.42	8.46	2.90	73.67
371	INSTITUTO NACIONAL DE EFICIENCIA ENERGETICA Y ENERGIAS RENOVABLES	4.48	3.47	0.61	91.07
427	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION GEOLOGICO MINERO METALURGICO	4.36	4.00	0.02	92.20
421	MINISTERIO DE ELECTRICIDAD Y ENERGIA RENOVABLE	1,568.08	1,560.97	0.03	99.55
419	MINISTERIO DE RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	0.59	0.59	0.00	100.00
418	SECRETARIA DE HIDROCARBUROS SH	2.61	2.61	0.00	100.00
	TOTAL	1,599.14	1,583.10	3.72	99.23

Nota: Incluye: Proyectos diferentes de cero, grupos 7 y 8.

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



El monto *devengado* de la inversión del sectorial para el año 2013, es de USD. 1.583.10 millones, de dicho valor el Ministerio de Electricidad y Energía Renovable, concentra USD. 1.560.97 millones, es decir el 98.60% del sectorial.

Agregando los Anticipos entregados no devengados al monto del devengado, se establece un nivel de ejecución del 99.23%, en todo caso, el total de anticipos entregados no devengados a diciembre 2013, suman únicamente USD. 3.72 millones, por lo que no inciden mayormente en el nivel de ejecución de las inversiones.

D.2 PROYECTOS DE INVERSIÓN

Los proyectos que constan en el cuadro siguiente, suman un monto codificado de USD.1.599.14 millones, en el devengado USD.1.583.10 millones, lo que significa una ejecución del 99.23% al mes de diciembre de 2013, en las entidades: Instituto Nacional de Investigación Geológico Minero Metalúrgico, y Ministerio de Electricidad y Energía Renovable, se incluye el rubro “Varios proyectos de menor cuantía”, para efectos de cuadro con el total de inversiones.

Entre los proyectos hidroeléctricos emblemáticos, cuya asignación codificada al mes de marzo supera los USD. 40.00 millones, tenemos los siguientes:

Proyecto Hidroeléctrico Coca Codo Sinclair.- considerado como prioritario y de alto interés nacional, permitirá satisfacer el incremento de la demanda y disminuir el precio de venta de la energía al consumidor final, aportará 1.500 MW al sistema de generación eléctrica en el país. Es el proyecto más ambicioso emprendido en el país, para el efecto en el año 2013, se han asignado USD 688.05 millones (codificado), para financiar su ejecución, una vez concluido cubrirá en forma adecuada la demanda de potencia y energía mejorando la calidad de vida de la población, e incluso se afirma que existe la posibilidad de exportar energía a los países vecinos.

Proyecto Hidroeléctrico Sopladora.- se han asignado USD 218.44 millones, (codificado), está situado al nororiente de la provincia del Azuay, en los límites con Morona Santiago; El objetivo específico del proyecto es el aprovechamiento de los caudales turbinados y regulados disponibles en la descarga de la Central Hidroeléctrica Paute Molino, que se encuentra en operación, mediante la construcción de la Central Hidroeléctrica Paute Sopladora, que entrará en operación comercial a mediados del año 2014 y estará constituida por: un túnel de carga; una Casa de Máquinas en Caverna, equipada con turbina-generator-transformadores, con equipo de protección, control y auxiliar, capaz de entregar al menos 488 MW; y, un túnel de descarga.

Proyecto Termoeléctrico Fuel Oil 380.- Presenta una asignación codificada al mes de diciembre de USD. 87.03 millones, ha devengado el 100.00%

Proyecto Hidroeléctrico Munduriacu.- Dispone una asignación de USD. 80.68 millones, en el presupuesto codificado ha devengado el 100.00%.

Proyecto Hidroeléctrico Minas San Francisco.- Se localiza en la Cuenca del Jubones, su presupuesto codificado es de USD. 77.13 millones (codificado), registra una ejecución del 100%.

Proyecto Hidroeléctrico Delsitanisagua.- Registra una asignación codificada de USD. 46.57 millones, ha devengado el 100.00%.



Electrificación Rural y Urbano Marginal FERUM integrado Programa Inversión.-

De una asignación codificada al mes de diciembre por USD. 43.65 millones, ha devengado USD. 43.64 millones, equivalentes al 99.98%.

Cuadro 196
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES
PROYECTOS DE INVERSION / AÑO: 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD/ PROYECTOS	CODIFICADO (a)	DEVENGADO (b)	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO (c)	% EJECUCION (1) (d=b/a)	% EJECUCION (2) (e=b+c/a)
416	AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL HIDROCARBURIFERO ARCH	1.31	1.29	0.00	98.47	98.47
	ADITIVACION DE TRAZADORES PARA FORTALECER EL CONTROL DE LA COMERCIALIZACION DE COMBUSTIBLES LIQUIDOS DERIVADOS DE PETROLEO	0.59	0.59	0.00	100.00	100.00
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	0.57	0.57	0.00	100.00	100.00
	MEJORAMIENTO DE LA DISTRIBUCION DE GLP EN LOS CANTONES FRONTERIZOS DE LAS PROVINCIAS DE CARCHI EL ORO SUCUMBIO LOJA Y ZAMORA CHINCHIPE A TRAVES DE LA ASIGNACION AUTOMATIZADA DE GLP A LOS USUARIOS FIN	0.13	0.13	0.00	100.00	100.00
	FORTALECER LAS ACTIVIDADES DE CONTROL DE LA DNH A TRAVES DEL MEJORAMIENTO DEL LABORATORIO DE HIDROCARBUROS	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00
426	AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL MINERO	2.24	1.66	0.16	74.11	81.25
	SEGUIMIENTO CONTROL Y FISCALIZACION DE LABORES MINERAS A GRAN ESCALA	1.45	1.22	0.00	84.14	84.14
	SISTEMA PARA LA AUTOMATIZACION DE ACTIVIDADES DE CATASTRO SEGUIMIENTO Y CONTROL MINERO	0.63	0.28	0.16	44.44	69.84
	PROYECTO DE SEGUIMIENTO CONTROL Y EVALUACION DE LABORES MINERAS EN EL DISTRITO ZARUMA PORTOVELO	0.16	0.16	0.00	100.00	100.00
428	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD -CONELEC	0.05	0.05	0.00	100.00	100.00
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	0.05	0.05	0.00	100.00	100.00
422	INSTITUTO ECUATORIANO DE METEOROLOGIA E HIDROLOGIA - INAMHI	15.42	8.46	2.90	54.86	73.67
	PROYECTO DE FORTALECIMIENTO E IMPLEMENTACION DE LA RED BASICA DE ESTACIONES METEOROLOGICAS E HIDROLOGICAS DE LA REPUBLICA DEL ECUADOR	8.42	3.91	2.03	46.44	70.55
	PROYECTOS DE I+D+I CONVOCATORIA SENACYT 2010	3.28	1.76	0.54	53.66	70.12
	FORTALECIMIENTO DEL INAMHI EN APOYO A LA GESTION INTEGRAL DEL RIESGO DE DESASTRES NATURALES Y DEL CAMBIO CLIMATICO EN ECUADOR	2.27	1.53	0.26	67.40	78.85
	FORTALECIMIENTO Y ACREDITACION DEL LABORATORIO NACIONAL DE CALIDAD DEL AGUA Y SEDIMENTOS LANCA EN EL INAMHI	1.45	1.26	0.07	86.90	91.72
371	INSTITUTO NACIONAL DE EFICIENCIA ENERGETICA Y ENERGIAS RENOVABLES	4.48	3.47	0.61	77.46	91.07
	PROYECTOS DE I+D+I	2.87	2.01	0.54	70.03	88.85
	IMPLEMENTACION DE LABORATORIO PARA TERMOVALORACION DE BIOMASAS Y RESIDUOS SOLIDOS URBANOS	0.75	0.75	0.00	100.00	100.00
	PLAN PARA LINEAS DE INVESTIGACION PARA EL DESARROLLO DE LA GEOTERMIA EN ECUADOR	0.31	0.18	0.07	58.06	80.65
	LINEA BASE PARA INVESTIGACION DE EFICIENCIA ENERGETICA DE TRANSPORTE	0.26	0.25	0.00	96.15	96.15
	EDIFICIO DE BAJO CONSUMO ENERGETICO PARA YACHAY	0.16	0.16	0.00	100.00	100.00
	EVALUACION DE CICLO DE VIDA DE LA ELECTRICIDAD	0.13	0.12	0.00	92.31	92.31
427	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION GEOLOGICA MINERO METALURGICA	4.36	4.00	0.02	91.74	92.20
	MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE TRABAJO EN LA PEQUENA MINERIA Y MINERIA ARTESANAL	0.89	0.80	0.02	89.89	92.13
	IMPLEMENTACION DEL LABORATORIO DEL INIGEM	0.77	0.74	0.00	96.10	96.10
	MAPEO GEOLOGICO A NIVEL NACIONAL A ESCALA 1:50.000	0.57	0.54	0.00	94.74	94.74
	PLAN NACIONAL DE INVESTIGACION, CONSERVACION Y PUESTA EN VALOR DEL PATRIMONIO GEOLOGICO MINERO 2010-2013	0.48	0.43	0.00	89.58	89.58
	IMPLEMENTACION DEL LABORATORIO DE CENSORES REMOTOS PARA EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION GEOLOGICA, MINERO, METALURGICA-INIGEMM	0.42	0.36	0.00	85.71	85.71
	VARIOS PROYECTOS DE MENOR CUANTIA	1.23	1.13	0.00	91.87	91.87
419	MINISTERIO DE RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	0.59	0.59	0.00	100.00	100.00
	PLAN NACIONAL DE DESARROLLO DE GAS NATURAL	0.59	0.59	0.00	100.00	100.00
418	SECRETARIA DE HIDROCARBUROS SH	2.61	2.61	0.00	100.00	100.00
	FORTALECIMIENTO DEL MANEJO DE DATOS DEL SECTOR HIDROCARBURIFERO A TRAVES DE LA CREACION DEL BANCO DE INFORMACION PETROLERA	1.53	1.53	0.00	100.00	100.00
	LIQUIDACION DEL CONTRATO DEL CAMPO MARGINAL ARMADILLO, DE ACUERDO A LA PALICACION DE LA DISPOSICION TRANSITORIA	1.03	1.03	0.00	100.00	100.00
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	0.05	0.05	0.00	100.00	100.00
421	MINISTERIO DE ELECTRICIDAD Y ENERGIA RENOVABLE	1,568.08	1,560.97	0.03	99.55	99.55
	PROYECTO HIDROELECTRICO COCA CODO SINCLAIR	688.05	688.05	0.00	100.00	100.00
	PROYECTO HIDROELECTRICO SOPLADORA	218.44	215.46	0.00	98.64	98.64
	PROYECTO TERMOELECTRICO FUELL OIL 380	87.03	87.03	0.00	100.00	100.00
	PROYECTO HIDROELECTRICO MANDURIACU	80.68	80.68	0.00	100.00	100.00
	CONSTRUCCION PROYECTO HIDROELECTRICO MINAS-SAN FRANCISCO	77.13	77.13	0.00	100.00	100.00
	SISTEMA DE TRANSMISION 500 KV	74.89	74.89	0.00	100.00	100.00
	PROYECTO HIDROELECTRICO DELSITANISAGUA	46.57	46.57	0.00	100.00	100.00
	PLAN DE MEJORAMIENTO DE LOS SISTEMAS DE DISTRIBUCION DE ENERGIA	43.65	43.64	0.00	99.98	99.98
	PROYECTO MULTIPROPOSITO BABA HIDROELECTRICA	37.07	37.07	0.00	100.00	100.00
	PROYECTO DE CICLO COMBINADO	34.45	34.45	0.00	100.00	100.00
	ELECTRIFICACION RURAL Y URBANO MARGINAL FERUM INTEGRADO PRO	33.51	31.97	0.01	95.40	95.43
	PROYECTO TERMOELECTRICO ESMERALDAS II 144 MW	29.77	29.77	0.00	100.00	100.00
	PROYECTO HIDROELECTRICO TOACHI PILATON	28.36	28.36	0.00	100.00	100.00
	PROYECTO HIDROELECTRICO QUIJOS	16.95	16.95	0.00	100.00	100.00
	PLAN DE REDUCCION DE PERDIDAS DE ENERGIA ELECTRICA (TPI)	16.11	16.10	0.00	99.94	99.94
	PROYECTOS DE AMPLIACION DEL SISTEMA NACIONAL DE TRANSMISION	15.54	15.54	0.00	100.00	100.00
	PROYECTO HIDROELECTRICO MAZAR DUDAS	10.88	8.74	0.00	80.33	80.33
	IMPLANTACION DEL NUEVO MODELO DE GESTION DEL SECTOR ELECTRIC	6.39	6.21	0.02	97.18	97.50
	ESTUDIOS DE PREFACTIBILIDAD FACTIBILIDAD Y DISEÑO DEFINITIVO DE I	5.88	5.88	0.00	100.00	100.00
	SISTEMA INTEGRADO PARA LA GESTION DE LA DISTRIBUCION ELECTRICA	5.45	5.38	0.00	98.72	98.72
	VARIOS PROYECTOS	11.28	11.10	0.00	98.40	98.40
	TOTAL	1,599.14	1,583.10	3.72	99.00	99.23

Nota: El Min. Electricidad y Energía Renovable, incluye proyectos por valores superiores a USD 5.0 millones en Codificado.

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



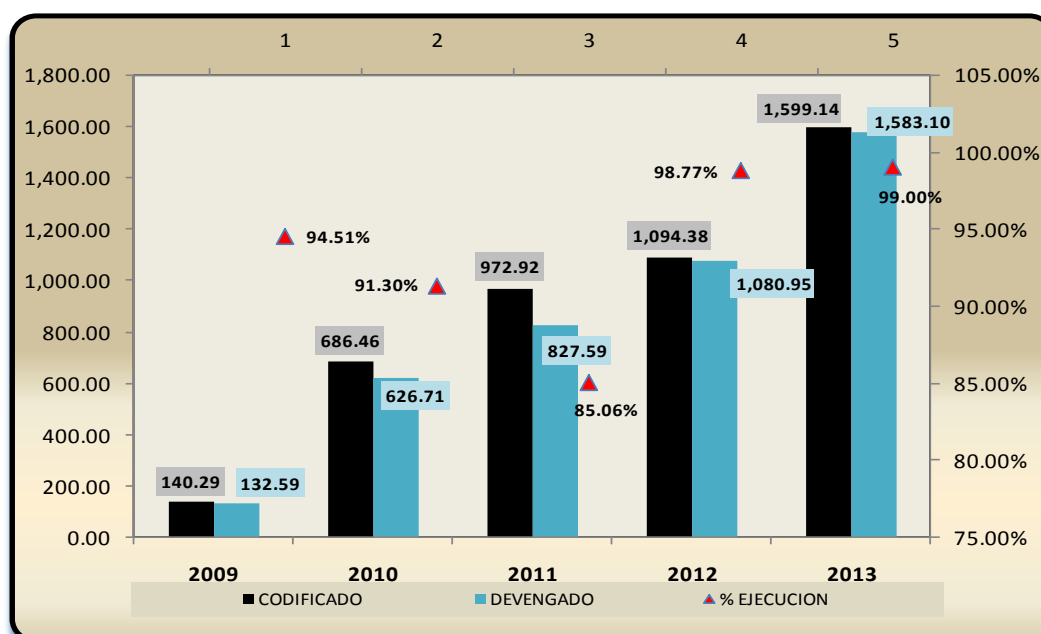
Como se observa, los proyectos que registran mayor nivel de asignación codificada, pertenecen al Ministerio de Electricidad y Energía Renovable, lo cual significa que avanza la ejecución de proyectos Hidroeléctricos considerados como emblemáticos, basados en energías limpias que contribuirán a la reducción de consumo de combustibles, al cambio de la matriz energética y que posibilitarán satisfacer el incremento de la demanda, disminuir el precio de venta de la energía al consumidor final, sustituir el consumo de gas de uso doméstico.

D.3 COMPARATIVO INVERSIÓN SECTORIAL 2009 – 2013

El monto *codificado* de los proyectos de inversión del Sectorial Recursos Naturales, durante el período 2009--2013, pasó de USD. 140.29 millones, en el año 2009 a USD. 1.599.14 millones, en el año 2013; de otra parte, el Devengado pasó de USD.132.59 millones, a USD. 1.583.10 millones, dando lugar a niveles de ejecución anual de las inversiones superiores al 90% con excepción del año 2011 que registró una ejecución del 85.68%.

El crecimiento anual en el período analizado es variable, en todo caso, los años 2010 y 2013 aparecen con mayor variación.

Gráfico 110
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES
EVOLUCION INVERSION SECTORIAL / PERIODO: 2009-2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

En el ejercicio fiscal 2013, las entidades que conforman el sectorial Recursos Naturales, han otorgado anticipos por USD 8.35 millones, y registran anticipos no devengados por USD.3.72 millones, equivalentes al 44.55% del total de los anticipos entregados; y, se amortizaron anticipos por USD. 4.63 millones.

Principalmente los anticipos fueron entregados por el Instituto Ecuatoriano de Meteorología e Hidrología, con cargo a los proyectos: Fortalecimiento e Implementación de la red Básica



de Estaciones Meteorológicas e Hidrológicas y, Proyecto I+D+I Convocatoria SENE CYT 2010; y, del Instituto Nacional de Eficiencia Energética y energías, Proyectos I+D+I.

Cuadro 197
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL RECURSOS NATURALES
ANTICIPOS ENTREGADOS Y NO DEVENGADOS / AÑO: 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	ANTICIPOS TOTALES ENTREGADOS	ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS
426	AGENCIA DE REGULACIÓN Y CONTROL MINERO	0.54	0.16
422	INSTITUTO ECUATORIANO DE METEOROLOGIA E HIDROLOGIA - INAMHI	5.44	2.90
371	INSTITUTO NACIONAL DE EFICIENCIA ENERGETICA Y ENERGIAS RENOVABLES	2.07	0.61
427	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION GEOLOGICO MINERO METALURGICO	0.24	0.02
421	MINISTERIO DE ELECTRICIDAD Y ENERGIA RENOVABLE	0.06	0.03
	TOTAL	8.35	3.72

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

5.6.17 SECTORIAL SALUD

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN DEL SECTORIAL

El Sectorial Salud está conformado por 5 entidades que son: Ministerio de Salud Pública MSP, Consejo Nacional de Salud CONASA, Instituto Nacional de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células – INDOT, Agencia Nacional de Regulación, Control y Vigilancia sanitaria ARCSA y Instituto Nacional de Investigación en Salud Pública INSPI.

A.2 MISIÓN

Ejercer la rectoría, regulación, planificación, gestión, coordinación y control de la salud pública ecuatoriana a través de la protección, atención integral, vigilancia, control sanitario promoción, investigación y desarrollo de la ciencia y tecnología, con el fin de garantizar el derecho del pueblo ecuatoriano a la salud, impulsar la construcción de sistema nacional de salud para facilitar la formulación del plan integral de salud y así promover la participación social y el ejercicio de los derechos en salud como principios institucionales establecidos en la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Salud.

A.3 VISIÓN

Ejercer plenamente la gobernanza del sistema nacional de salud con un modelo referencial en Latinoamérica que priorice la promoción de la salud y la prevención de enfermedades con altos niveles de atención de calidad con calidez, garantizando la salud integral de la población y el acceso universal a una red de servicios con la participación coordinada de organizaciones públicas privadas y de la comunidad.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR



El desempeño de las entidades que constituyen el sectorial Salud, se enmarcan en los siguientes objetivos establecidos en el Plan Nacional del Buen Vivir:

02.-Mejora de las capacidades y potencialidades de la ciudadanía

03.-Mejora de la calidad de vida de la población

04.-Garantizar los derechos de la naturaleza y promover un ambiente sano y sustentable.

B. SITUACION DE LOS INGRESOS

B.1 EJECUCIÓN DE INGRESOS AÑO: 2013

El Sectorial Salud en el ejercicio 2013, registra ingresos codificados por USD.113.38 millones, y recaudados por USD. 104.87 millones, que representan el 92.49% de efectividad en la recaudación (no incluye recursos fiscales).

El monto recaudado corresponde: el 96.63% al Ministerio de Salud Pública y el 3.23% a la Agencia de Regulación, Control y Vigilancia Sanitaria ARCSA, y el 0.14% al Consejo Nacional de Salud CONASA.

Cuadro 198
**EJECUCION INGRESOS SECTORIAL SALUD
POR ENTIDAD (UDAF) / AÑO: 2013**
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	FUENTE	DECRIPCION FUENTE	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	RECAUDADO (d)	% EFECTIVIDAD RECAUDACION (e=d/b)
0217	AGENCIA NACIONAL DE REGULACION CONTROL Y VIGILANCIA SANITARIA ARCSA	002	Recursos fiscales generados por las instituciones	0.00	2.52	2.52	3.39	134.67
0323	CONSEJO NACIONAL DE SALUD CONASA	002	Recursos fiscales generados por las instituciones	0.15	0.15	0.00	0.15	99.93
0267	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION EN SALUD PUBLICA INSPI	701	Asistencia técnica y donaciones	0.00	0.01	0.01	0.00	0.00
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0320	MINISTERIO DE SALUD PUBLICA	002	Recursos fiscales generados por las instituciones	33.90	33.88	-0.02	30.72	90.67
		003	Recursos provenientes de preasignaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		701	Asistencia técnica y donaciones	14.37	6.95	-7.42	2.67	38.38
		998	Anticipos de ejercicios anteriores	25.55	69.87	44.32	67.94	97.23
		Total		73.97	113.38	39.41	104.87	92.49

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

Del monto total recaudado que es de USD.104.87 millones, el 32.67% % corresponde a la fuente 002 Recursos fiscales generados por las instituciones, el 64.79% a la fuente 998 Anticipos de ejercicios anteriores y el 2.54% a la fuente 701 Asistencia Técnica y Donaciones. Deducidos los valores correspondientes a la fuente de financiamiento 998, el



valor del codificado es de USD. 43.51 millones y el recaudado de 36.93 millones, el porcentaje de efectividad de recaudación desciende al 84.88%.

Los recursos recaudados, provienen de los siguientes ítems: Anticipos por devengar de ejercicios anteriores compra de bienes y/o servicios USD.67.94 millones, Prestación de Servicios USD. 7.40, Registro Sanitario y Toxicología USD. 10.39 millones, Otros no especificados USD. 5.08 millones, Permisos, Licencias y Patentes USD. 4.78 millones; y, los USD. 9.28 millones, restantes corresponden a varios ítems de menor significación, recursos que son recaudados esencialmente por el Ministerio de Salud Pública.

B.2 COMPARATIVO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2009 – 2013

Se observa en el siguiente gráfico, que después de los recursos fiscales, la principal fuente de financiamiento de este sectorial son los Recursos Fiscales Generados por las Instituciones (002), en el año 2012 de un monto codificado de USD. 31.25 millones se recaudaron USD. 33.19 millones, en el año 2013 de un codificado de USD. 36.55 millones, se recaudaron USD.34.26 millones.

Para el caso de la fuente de financiamiento Asistencia Técnica y Donaciones, en el año 2012, el monto codificado fue de USD. 4.72 se obtuvo una recaudación de USD. 0.51 millones, para el año 2013 el monto del codificado pasó a USD. 6.96 millones y el recaudado a USD. 2.67 millones.

Los ingresos por concepto de Anticipos de ejercicios anteriores, en el año 2012, registran un codificado de USD. 33.17 millones, y una recaudación de USD. 17.36 millones, equivalentes al 52.34%; para el año 2013, los montos suben considerablemente y la ejecución alcanzó al 97.24%.

En resumen las tres fuentes de recursos en el período analizado, produjeron una recaudación de USD. 51.06 millones, en el año 2012 y USD 104.87 millones, en el año 2013.

Durante el período 2009 al 2013, los ingresos que se observan en el gráfico se estructuran de la siguiente manera: Los Recursos fiscales generados por las instituciones, permanecieron estables, pasaron de USD. 34.15 millones en el 2009 a USD. 34.26 millones, en el año 2013.

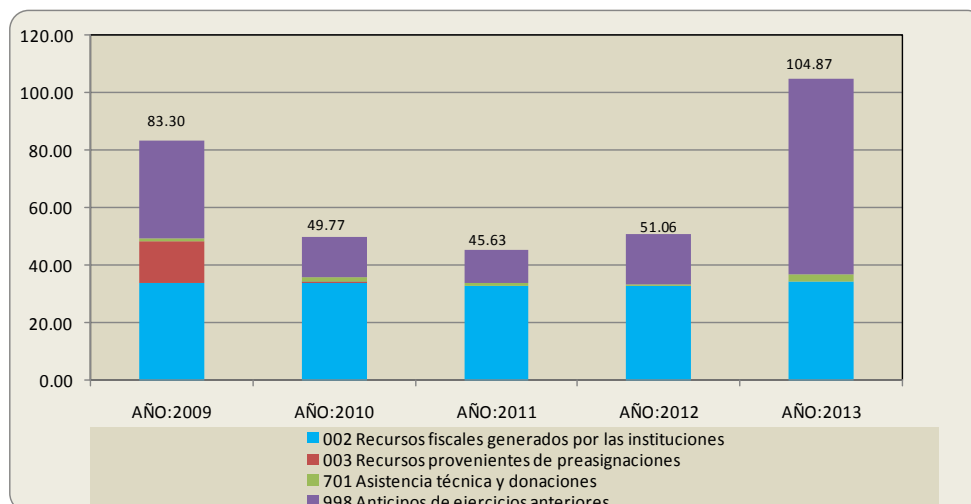
Los recursos por concepto de preasignaciones, fueron importantes en el año 2009, bajaron sustancialmente para el 2010 y desaparecen en los siguientes años, debido a la política implementada por el gobierno nacional en relación a la gratuidad de los servicios públicos de la salud.

Los ingresos por Asistencia técnica y donaciones, no son representativos cuantitativamente y se muestran estables en el período analizado, la máxima recaudación se produce en el año 2013, por USD. 2.67 millones.

Los recursos *registrados* por concepto de Anticipos de ejercicios anteriores, presentan una importante participación, los años más significativos son el 2009 con USD. 33.71 millones y el año 2013 con USD. 67.94 millones.



Gráfico 111
**EVOLUCION DE LA RECAUDACION DE INGRESOS SECTORIAL SALUD
POR FUENTES DE FINANCIAMIENTO, AÑOS 2009-2013**
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C. SITUACION DE LOS GASTOS DEL SECTORIAL SALUD

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

El Sectorial Salud registra un monto inicial de USD 1.918.16 millones, un codificado de USD 2.146.41 millones, de los cuales se han devengado USD 2.007.95 millones, que representa un nivel de ejecución de gastos durante el año 2013 del 93.55%. El incremento del codificado frente al inicial es de USD. 223.89 millones, se produce principalmente en el Ministerio de Salud Pública, Programa prestación de servicios de salud.

La composición del gasto codificado del sectorial por institución, demuestra que el Ministerio de Salud Pública representa el 99.35%; El Instituto Nacional de Investigación en Salud Pública, representa el 0.31%; La Agencia Nacional de Regulación Control y Vigilancia Sanitaria ARCSA, entidad de reciente creación constituye el 0.23%; el Instituto Nacional de Donación y Trasplantes de Órganos Tejidos y Células INDOT, institución creada en el año 2012, representa el 0.07%; y, el Consejo Nacional de Salud CONASA, representa el 0.04%.

Cuadro 199
EJECUCION GASTOS POR ENTIDAD / AÑO: 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
217	AGENCIA NACIONAL DE REGULACIÓN CONTROL Y VIGILANCIA SANITARIA ARCSA	0.00	4.86	4.86	2.26	46.50
323	CONSEJO NACIONAL DE SALUD CONASA	0.76	0.76	0.00	0.63	82.60
326	INSTITUTO NACIONAL DE DONACION Y TRANSPLANTES DE ORGANOS TEJIDOS Y CELULAS - INDOT	1.40	1.48	0.08	1.05	70.95
267	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION EN SALUD PUBLICA INSPI	0.00	6.59	6.59	4.57	69.35
320	MINISTERIO DE SALUD PUBLICA	1,916.00	2,132.72	216.72	1,999.44	93.75
	TOTAL	1,918.16	2,146.41	223.39	2,007.95	93.55

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

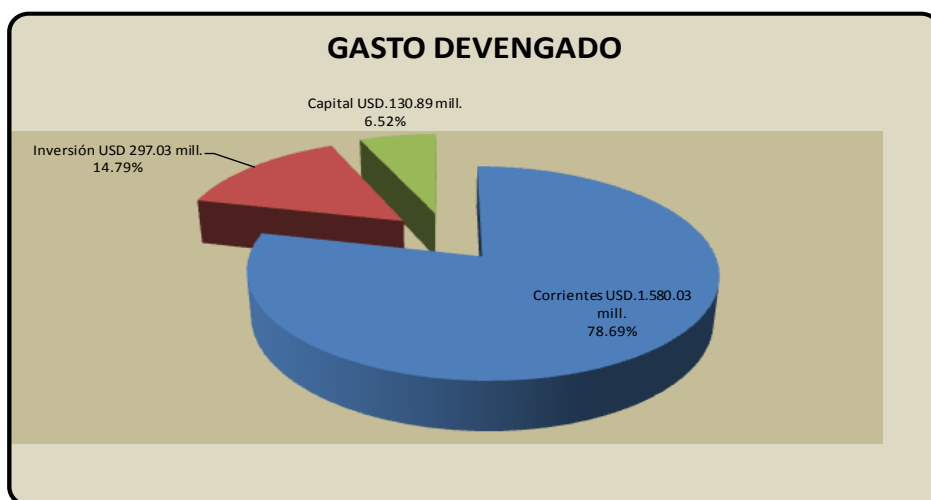


C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA

El monto del gasto *devengado* del sectorial Salud en el año 2013, es de USD. 2.007.95 millones; de los cuales a gasto corriente corresponde USD. 1.580.03 millones, equivalentes al 78.69% y presenta una ejecución del 96.36%, principalmente corresponden a gastos en personal del Ministerio de Salud y sus entidades operativas desconcentradas; los gastos de inversión alcanzan a USD. 297.03 millones, equivalentes al 14.79% del total codificado, registra una ejecución del 90.12%; y, los gastos devengados de capital por USD.130.89 millones, representan el 6.52% y han ejecutado el 73.90% en relación al codificado respectivo.

De la comparación del presupuesto codificado con el inicial del sectorial, se obtiene un valor neto de incremento por USD. 228.25 millones, básicamente corresponde a incrementos de créditos en el Ministerio de salud para financiar gastos en personal.

Gráfico 112
POR NATURALEZA ECONOMICA / AÑO: 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.3 GASTOS POR GRUPO

El sectorial Salud registra un monto inicial de USD 1.918.16 millones, y codificado de USD 2.146.41 millones, de los cuales se han devengado USD. 2.007.95 millones, que representan un nivel de ejecución de gastos del 93.55%.

Los grupos de gasto más significativos del sectorial, en relación al codificado son: 51 Gastos en Personal que representa el 48.03%, 53 Bienes y servicios de consumo el 23.46%; el 84 Bienes de larga duración el 8.25%, 73 Bienes y servicios para inversión el 7.72%; los demás grupos representan el 12.54%.

Las reformas presupuestarias involucran a todos los grupos de gasto, especialmente se reducen los grupos: 73 Bienes y servicios para inversión, y 75 Obras públicas; se incrementan los grupos: 53 Bienes y servicios de consumo, 84 Bienes de larga duración y 71 Gastos en personal para inversión, preferentemente.



Los porcentajes de ejecución a nivel de grupo de gasto, varían entre el 73.90% correspondiente al grupo 84 Bienes de larga duración, y el 99.33% del grupo 51 Gastos en personal.

Cuadro 200
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL SALUD
POR GRUPO / AÑO: 2013
(USD millones y porcentajes)

GRUPO	DESCRIPCION GRUPO	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
51	GASTOS EN PERSONAL	1,004.33	1,030.93	26.60	1,024.06	99.33
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	290.93	503.65	212.72	454.74	90.29
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	5.33	7.66	2.33	7.22	94.26
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENT	80.46	86.18	5.72	83.28	96.63
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	60.25	120.43	60.18	114.36	94.96
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	259.20	165.78	-93.42	144.63	87.24
75	OBRAS PUBLICAS	117.93	32.82	-85.11	28.20	85.92
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	0.57	0.96	0.39	0.81	84.38
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INV	2.41	9.61	7.20	9.03	93.96
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	87.81	177.12	89.31	130.89	73.90
99	OTROS PASIVOS	8.94	11.27	2.33	10.73	95.21
	TOTAL	1,918.16	2,146.41	228.25	2,007.95	93.55

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

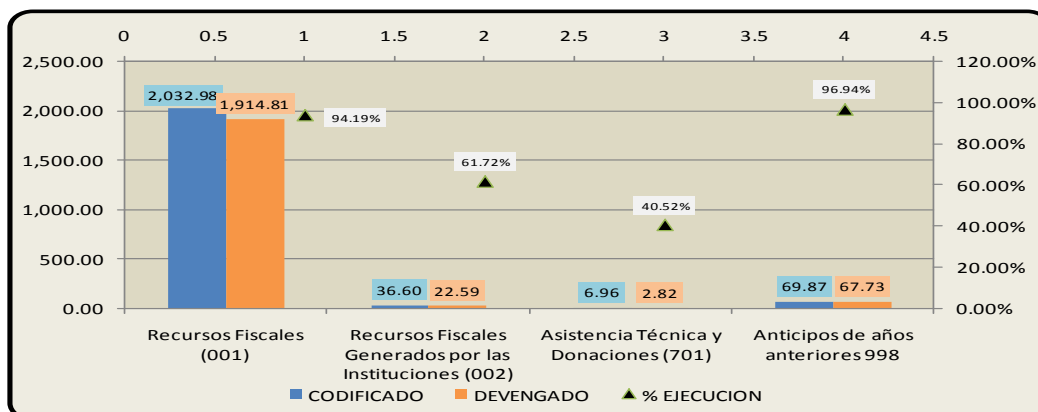
En el gráfico se aprecia que los gastos financiados con recursos fiscales son altamente significativos para el sectorial Salud, de USD. 2.032.98 correspondientes al codificado, se ha devengado USD. 1.914.81 millones, por tanto su ejecución es del 94.19%; los gastos financiados con recursos generados por las instituciones, presentan un codificado de USD. 36.60 millones y se ha devengado USD. 22.59 millones, su ejecución es del 61.72%, con recursos de Asistencia técnica y donaciones de un codificado de USD. 6.96 millones, se ha ejecutado USD. 2.82 millones, es decir se ejecutó el 40.52%; y, los Anticipos de años anteriores de un codificado de USD. 69.87 millones se ejecutaron 67.76 millones equivalentes al 96.94%.

Excluyendo el gasto financiado con la fuente 998 Anticipos de años anteriores, el monto *codificado* del sectorial es de USD.2.076.54 millones, y se financia de la siguiente manera: con recursos fiscales (001) el 97.90%; con recursos fiscales generados por las instituciones (002) el 1.76%; y, con Asistencia Técnica y Donaciones (701) el 0.34%.

Excluyendo el gasto financiado con la fuente 998 Anticipos de años anteriores, el monto *devengado* del sectorial es de USD.1.940.22 millones, y se financia de la siguiente manera: con recursos fiscales (001) el 98.69%; con recursos fiscales generados por las instituciones (002) el 1.16%; y, con Asistencia Técnica y Donaciones (701) el 0.15%.



Gráfico 113
**EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL SALUD
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO / AÑO: 2013**
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

De la diferencia del total codificado con el inicial de los Programas que se detallan en el siguiente cuadro, en neto se obtiene incrementos de créditos por USD. 228.25 millones, principalmente se incrementaron los siguientes Programas: Prestación de Servicios de salud USD. 147.24 millones, Red de Protección Social en Salud USD. 49.93 millones, Programas de Salud Pública USD. 18.84 millones, se incrementan y reducen otros programas en menor grado.

Cuadro 201
**EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL SALUD
POR PROGRAMAS / AÑO: 2013**
(USD millones y porcentajes)

DESCRIPCION PROGRAMAS	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	864.45	1,011.69	147.24	985.83	97.44
ADMINISTRACION GENERAL DE LOS SERVICIOS DE SALUD	439.55	451.15	11.60	435.58	96.55
PLAN ANUAL DE INVERSIONES	398.92	353.05	-45.87	296.36	83.94
PROGRAMA DE LA RED DE PROTECCION SOCIAL EN SALUD	61.41	151.34	89.93	128.35	84.81
PROGRAMAS DE SALUD PUBLICA	100.20	119.04	18.84	111.42	93.60
EQUIPAMIENTO, INSUMOS, MANTENIMIENTO Y MEDICAMENTOS	20.33	20.33	0.00	17.75	87.31
MATERNIDAD GRATUITA	16.43	15.68	-0.75	15.13	96.49
PROVISION DE INSUMOS Y VACUNAS	7.39	8.78	1.39	7.26	82.69
MITIGACION PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE EMERGENCIA Y DESASTRE	7.10	4.39	-2.71	2.57	58.54
VARIOS PROGRAMAS	2.38	10.96	8.58	7.70	70.26
TOTAL	1,918.16	2,146.41	228.25	2,007.95	93.55

Nota: Programas con valores mayores a USD. 5.0 millones, en el Codificado, representan el 99.47%

Fuente: Reportes ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



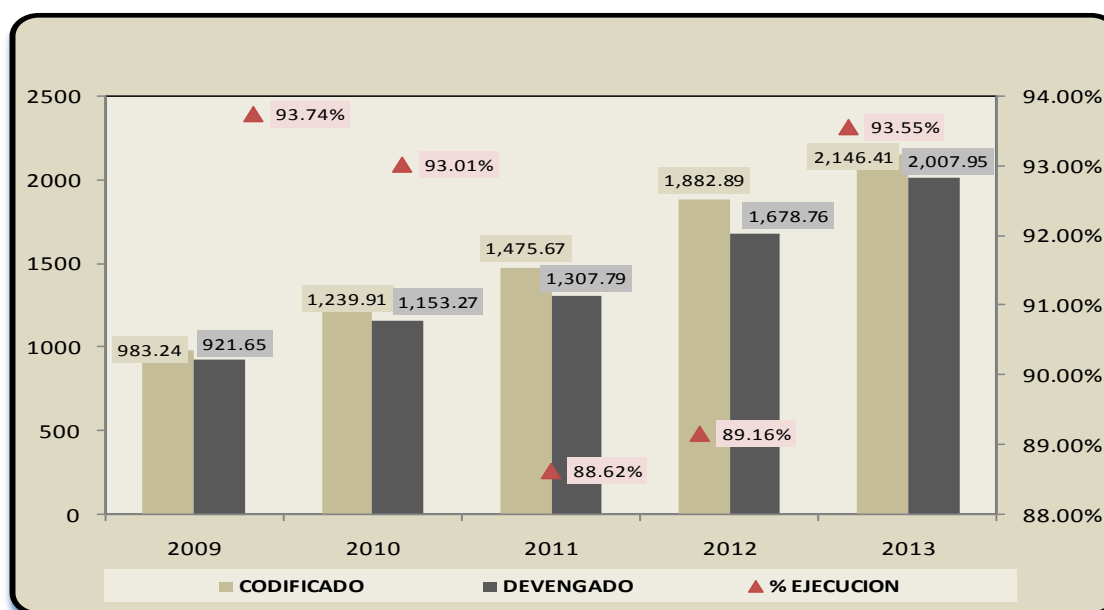
La participación del Ministerio de Salud Pública en el monto *codificado* del sectorial, es la siguiente: Programa Prestación de los Servicios de Salud USD. 1.009.76 millones, Programa Administración General de los Servicios de Salud USD. 449.28 millones, Plan Anual de Inversiones USD.352.40 millones, Programas de la Red de Protección Social en Salud USD. 151.34 millones, Programas de Salud Pública USD. 119.04 millones, Equipamiento, Insumos, Mantenimiento y Medicamentos USD. 20.33 millones; Maternidad Gratuita USD. 15.68 millones, entre los más importantes.

Otros Programas del Ministerio de Salud y de las demás Instituciones del sectorial no tienen mayor significación. Los Programas más significativos del sectorial se resumen en el siguiente cuadro.

C.6 EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS DEL SECTORIAL SALUD, PERÍODO: 2009 – 2013

El gráfico muestra que durante el período 2009-2013, la tendencia de los gastos es creciente, los montos de gastos codificados evolucionaron de USD. 983.24 millones, en el 2009 a USD. 2.146.41 millones, en el año 2013, el gasto devengado creció de USD. 921.65 millones, a USD. 2.007.95 millones, en el 2013; originando un porcentaje mínimo de ejecución del 88.62% en el año 2011 y máximo del 93.74% en el año 2009.

Gráfico 114
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL SALUD
EVOLUCION PERIODO: 2009-2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

El sectorial Salud en los años 2009 al 2011 se encuentra constituido por el Ministerio de Salud y el Consejo Nacional de Salud CONASA; en el 2012 se incorpora al sectorial el Instituto Nacional de Donación de Órganos, Tejidos y Células INDOT, y en el año 2013 lo hacen la Agencia de Regulación, Control y Vigilancia Sanitaria ARCSA y el Instituto Nacional de Investigaciones en Salud pública INSPI, entidades cuyos presupuestos no son representativos.



La fuente de financiamiento más importante del sectorial en el período son los recursos fiscales, representan el 96.33% del gasto *codificado* en el año 2012 y el 94.72% en el 2013. Los gastos financiados con recursos fiscales generados por las instituciones, por efecto de la gratuidad de los servicios de salud son poco significativos en los dos ejercicios, en el 2012 representaron el 1.66% y en el 2013 el 1.71%. Los gastos financiados con Asistencia técnica y Donaciones representaron el 0.25% del *codificado* en el 2012 y 0.32% en el 2013; y, los gastos correspondientes a la fuente 998 Anticipos de años anteriores, la participación es del 1.76 % en el 2012 y del 3.25% en el año 2013.

D. ANALISIS DE LA INVERSION

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

El monto *codificado* de los proyectos de inversión en el año 2013, incluidos aquellos proyectos financiados con la fuente 998, es de USD 483.09 millones, y el devengado USD 413.38 millones, lo que representa un porcentaje de ejecución del 85.57%, agregando al devengado los anticipos entregados no devengados la ejecución varía al 91.46%.

El monto devengado de la inversión del sectorial para el año 2013, es de USD. 413.38 millones, de dicho valor al Ministerio de Salud Pública y sus entidades operativas desconcentradas, pertenece USD. 412.11 millones, es decir el 99.69% del sectorial.

El Consejo Nacional de Salud CONASA, no ejecuta proyectos de inversión, el sectorial, registra en su presupuesto *codificado*, 66 proyectos, los cuales preferentemente se concentran en el Ministerio de Salud Pública.

Cuadro 202
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL SALUD
INVERSION POR ENTIDAD AÑO: 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=c+d/b)
320	MINISTERIO DE SALUD PUBLICA	478.84	412.11	27.66	91.84
323	AGENCIA NACIONAL DE REGULACION CONTROL Y VIGILANCIA SANITARIA ARCSA	1.09	0.00	0.27	24.77
326	INSTITUTO NACIONAL DE DONACION Y TRASPLANTES DE ORGANOS, TEJIDOS Y CELULAS INDOT	0.58	0.35	0.03	65.52
267	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION EN SALUD PUBLICA INSPI	2.58	0.92	0.48	54.26
	TOTAL	483.09	413.38	28.44	91.46

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

D.2 PROYECTOS DE INVERSIÓN

Los siguientes proyectos que superan los USD. 15.0 millones, en el *codificado*, corresponden al Ministerio de Salud y contribuyen a la implementación de políticas de desarrollo social contempladas en los objetivos del Plan Nacional del Buen Vivir.



- **Mi Emergencia**

Cuenta con una asignación codificada de USD. 61.13 millones, valor del cual se devengó el 90.36%

- **Infraestructura Física, Equipamiento, Estudios y Fiscalización en Salud.**

El objetivo es la ejecución de obras civiles y el equipamiento básicamente de unidades de salud, el proyecto tiene una asignación codificada de USD.52.72 millones, y registra una ejecución del orden del 88.23%, incluyendo el anticipo no devengado en el codificado.

- **Inmunizaciones, enfermedades inmuno prevenibles por vacuna**

Corresponde una asignación codificada de USD 47.98 millones, valor del cual se devengó el 94.49%.

- **Sostenibilidad de la operación de las Unidades del Ministerio de Salud**

Este proyecto dispone una asignación codificada de USD. 45.37 millones, de los cuales se devengaron USD.41.39 millones, equivalentes al 91.16%

- **Programa de reforma Institucional de la Gestión Pública**

Este proyecto dispone una asignación codificada de USD. 42.01 millones, de los cuales se devengaron USD.40.30 millones, equivalentes al 95.95%

- **Extensión de la Protección Social en Salud**

Registra una asignación codificada de USD 36.38 millones, valor del cual se ha devengado el 97.21%.

- **Mi Hospital**

Proyecto que registra una asignación codificada de USD 32.30 millones, valor del cual se ha devengado el 97.21%.

- **Fortalecimiento Red de servicios de Salud y mejoramiento de la Calidad**

El proyecto tiene una asignación codificada de USD. 29.39 millones, se ha ejecutado durante el año 2013 el 91.86%, incluyendo el anticipo no devengado.

- **Formación Capacitación y certificación del talento humano en salud**

Proyecto que registra una asignación codificada de USD 17.95 millones, valor del cual se ha devengado el 16.79%.

- **Mi Hospital (F.B.C.F)**

Proyecto que registra una asignación codificada de USD 16.88 millones, valor del cual se ha devengado el 99.92%.

- **Proyecto de Participación Comunitaria para el control Biológico del Aedes Aegypti en las ciudades de Manta, Montecristi, Jaramijó, Santo Domingo y Guayaquil, mediante el uso de Bactivec, Bacillus Thuringiensis**

Registra una asignación codificada de USD 15.04 millones, valor del cual se ha devengado el 97.33%.



Cuadro 203
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL SALUD
INVERSION POR PROYECTOS AÑO: 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD/ PROYECTOS	CODIFICADO (a)	DEVENGADO (b)	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO (c)	% EJECUCION (1) (d=b/a)	% EJECUCION (2) (e=b+c/a)
323	AGENCIA NACIONAL DE REGULACION CONTROL Y VIGILANCIA SANITARIA ARCSA	1.09	0.00	0.27	0.00	24.77
	ESTUDIOS DE INFRAESTRUCTURA FISICA Y TECNOLOGICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA AGENCIA NACIONAL DE REGULACION C	1.09	0.00	0.27	0.00	24.77
326	INSTITUTO NACIONAL DE DONACION Y TRASPLANTES DE ORGANOS, TEJIDOS Y CELULAS INDOT	0.58	0.35	0.03	60.34	65.52
	FORTALECIMIENTO DEL MINISTERIO DE SALUD PUBLICA PARA IMPULSAR Y DESARROLLAR LA ACTIVIDAD TRASPLANTOLOGICA EN EL	0.53	0.30	0.03	56.60	62.26
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	0.05	0.05	0.00	100.00	100.00
267	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION EN SALUD PUBLICA INSPi	2.58	0.92	0.48	35.66	54.26
	CONTROL Y VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA	0.20	0.08	0.02	40.00	50.00
	ESTADO Y RESPUESTA DE LA SOCIEDAD CIVIL A LA TUBERCULOSIS: REFORZAR EL CONTROL DE LA TUBERCULOSIS EN EL ECUADOR CO	0.01	0.01	0.00	100.00	100.00
	FORTALECIMIENTO TECNOLÓGICO Y DE INFRAESTRUCTURA EN EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION EN SALUD PUBLICA INS	0.30	0.15	0.05	50.00	66.67
	HACIA EL CONTROL DE LA TB EN ECUADOR	0.14	0.14	0.00	100.00	100.00
	PROYECTOS DE I+D+I	1.93	0.54	0.41	27.98	49.22
320	MINISTERIO DE SALUD PUBLICA	478.84	412.11	27.66	86.06	91.84
	MI EMERGENCIA	61.13	55.23	0.00	90.36	90.36
	INFRAESTRUCTURA FISICA EQUIPAMIENTO MANTENIMIENTO ESTUDIOS Y FISCALIZACION EN SALUD	52.72	39.41	7.11	74.74	88.23
	INMUNIZACIONES ENFERMEDADES INMUNO PREVENIBLES POR VACUNA	47.98	42.58	2.76	88.74	94.49
	SOSTENIBILIDAD DE LA OPERACION DE LAS UNIDADES DEL MINISTERIO DE SALUD	45.37	41.36	0.00	91.16	91.16
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	42.01	40.30	0.00	95.95	95.95
	EXTENSION DE LA PROTECCION SOCIAL EN SALUD	36.38	35.39	0.01	97.28	97.31
	MI HOSPITAL	32.30	31.40	0.00	97.21	97.21
	FORTALECIMIENTO RED DE SERVICIOS DE SALUD Y MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD	29.39	12.72	14.27	43.30	91.86
	FORMACION CAPACITACION Y CERTIFICACION DEL TALENTO HUMANO EN SALUD	17.95	16.79	0.00	93.56	93.56
	MI HOSPITAL (F.B.C.F.)	16.88	16.86	0.00	99.92	99.92
	PROYECTO DE PARTICIPACION COMUNITARIA PARA EL CONTROL BIOLOGICO DEL AEDES AEGIPTI EN LAS CIUDADES DE MANTA, MONTECRISTI, JARAMIJO, SANTO DOMINGO Y GUAYAQUIL MEDIANTE EL USO DE BACTIVEC, BACILLUS THURIN	15.04	14.64	0.00	97.33	97.33
	FORTALECIMIENTO DEL MINISTERIO DE SALUD PUBLICA EN EL SISTEMA NACIONAL DE SANGRE	8.69	8.56	0.00	98.46	98.46
	PREVENCION Y CONTROL DEL VIH/SIDA/ITS	6.34	4.59	0.97	72.35	87.66
	LEY DE MATERNIDAD GRATUITA Y ATENCION A LA INFANCIA	5.67	5.52	0.00	97.35	97.35
	PROYECTO DE VIGILANCIA Y CONTROL DE VECTORES PARA LA PREVENCION DE LA TRANSMISION DE ENFERMEDADES METAXENICAS E	5.67	5.42	0.00	95.60	95.60
	REFORMA DEL SECTOR SALUD REESTRUCTURACION MSP	4.82	4.45	0.00	92.44	92.44
	HACIA EL CONTROL DE LA TB EN ECUADOR	4.74	4.47	0.02	94.30	94.72
	PROGRAMA DE APOYO A LA GESTION LOCAL DE LOS SERVICIOS DE SALUD AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	4.65	1.27	0.20	27.35	31.65
	MITIGACIÓN PREVENCION Y ATENCION DE EMERGENCIA Y DESASTRES	4.39	2.57	0.00	58.51	58.51
	VARIOS PROYECTOS DE MENOR CUANTIA	36.74	28.58	2.32	77.79	84.10
	TOTAL	483.09	413.38	28.44	85.57	91.46

Nota: En el Ministerio de Salud, incluye proyectos por valores codificados desde USD.4 millones.

Fuente: Reportes ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

D.3 EVOLUCIÓN DE LA INVERSIÓN SECTORIAL 2009 – 2013

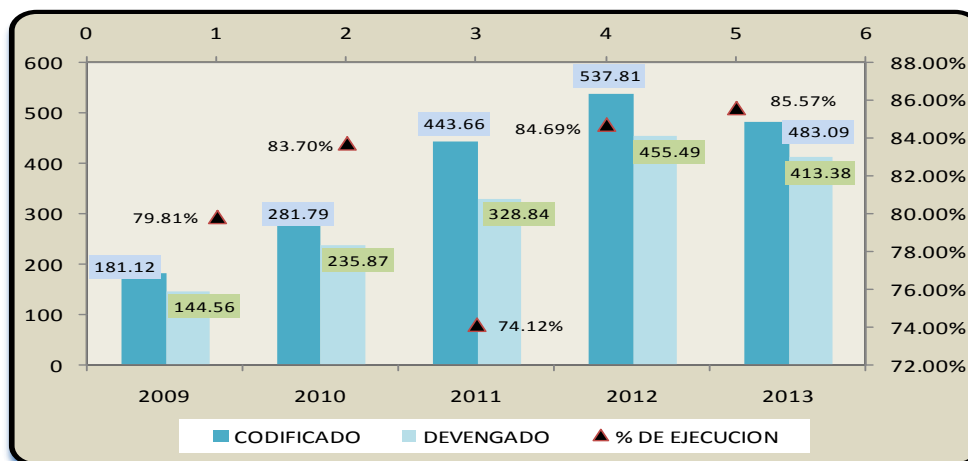
El monto del *codificado* de la inversión del sectorial Salud en el lapso 2009 - 2013, es ascendente, pasó de USD. 181.12 millones en el del 2009 a USD. 483.09 millones, en el



2013, sin embargo decae ligeramente en el año 2013 en relación al 2012. El *devengado* igualmente ascendió en el señalado período.

Relacionando el devengado con el codificado, se observa que la ejecución más importante se produce en el año 2013, con el 85.57%, a la inversa el año con menor ejecución fue el 2011 con el 74.12%.

Gráfico 115
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL SALUD
EVOLUCION INVERSION SECTORIAL, PERIODO 2009 – 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

Las entidades que conforman el sectorial Salud, han otorgado anticipos por USD 56.80 millones, y registran anticipos no devengados por USD 28.44 millones, equivalentes al 50.07% del total de los anticipos.

Del total de *anticipos no devengados*, corresponde a proyectos del Ministerio de Salud Pública el 97.26%, a proyectos del Instituto Nacional de Investigación en Salud Pública INSPI 1.69%, a proyectos de la Agencia Nacional de Regulación Control y Vigilancia Sanitaria ARCSA 0.95%; y al Instituto Nacional de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células INDOT EL 0.11%.

Cuadro 204
EJECUCION GASTOS DEL SECTORIAL SALUD
ANTICIPOS ENTREGADOS Y NO DEVENGADOS, AÑO: 2013
(USD millones y porcentajes)

COD.	ENTIDAD	ANTICIPOS TOTALES ENTREGADOS	ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS
323	AGENCIA NACIONAL DE REGULACION CONTROL Y VIGILANCIA SANITARIA ARCSA	0.27	0.27
326	INSTITUTO NACIONAL DE DONACION Y TRASPLANTES DE ORGANOS, TEGIDOS Y CELULAS INDOT	0.03	0.03
267	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION EN SALUD PUBLICA INSPI	0.53	0.48
320	MINISTERIO DE SALUD PUBLICA	55.97	27.66
	TOTAL	56.80	28.44

Fuente: Reportes ESIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/RSV



5.6.18 SECTORIAL TESORO NACIONAL

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El Sectorial Tesoro Nacional se encuentra conformado por las siguientes entidades: Deuda Pública, Financiamiento de Derivados Deficitarios, Ingresos y Transferencias, Participación de Ingresos entre Entidades que conforman el PGE y Recursos Pre asignados.

A.2 MISIÓN

Ejercer de manera eficiente, efectiva y transparente la administración y custodia de los recursos financieros públicos a través de la cuenta corriente única, para responder a las necesidades de pago que demanda el Presupuesto General del Estado.

A.3 VISIÓN

Administrar los recursos financieros públicos de la Cuenta Única del Tesoro Nacional, de manera eficiente, efectiva y transparente, garantizando la transferencia oportuna de los fondos del Estado a las entidades beneficiarias para el cumplimiento de sus objetivos.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

El Estado a través de las finanzas públicas busca el establecimiento de un sistema económico social, solidario y sostenible, en el cual el régimen económico no tiene primacía en sí mismo; por el contrario, se subordina y sirve a la vida de los seres humanos y de la naturaleza...”, según lo determina el Objetivo 11 del PNBV.

El Tesoro Nacional se ha convertido en una administración eficiente, efectiva y transparente de los recursos financieros públicos de la Cuenta Única del Tesoro Nacional, para responder a las necesidades de pago que demanda el Presupuesto General del Estado, a fin de contribuir al cumplimiento de metas y objetivos de las Instituciones.

A través de las políticas públicas se procura el desarrollo progresivo del contenido de los derechos, las mismas que requieren para su concreción de decisiones de asignación de recursos orientadas por los principios de equidad, solidaridad y control social y a la satisfacción de las necesidades básicas de la población.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

En las entidades del Sectorial Tesoro Nacional se registran los ingresos provenientes del cobro de impuestos, no tributarios, de la explotación y producción del crudo y derivados del petróleo, de la gestión que realizan las entidades, asistencia técnica y donaciones. Por su parte, el financiamiento incluye los saldos de ejercicios anteriores, las cuentas por cobrar y el proveniente del endeudamiento público interno y externo.



Cuadro 205
EJECUCION DE INGRESOS EJERCICIO 2013
ENTIDAD Y FUENTES DE FINANCIAMIENTO
(En millones de dólares)

INSTITUCION	FUENTE	DESCRIPCION FUENTE	INICIAL	MODIFICACION	CODIFICADO	RECAUDADO	% EFECTIVIDAD
			(a)	(b)	(c)	(d)	(e=d/c)
DEUDA PUBLICA	001	RECURSOS FISCALES	1.923,25	- 1.923,25	-	0,97	0%
	201	COLOCACIONES EXTERNAS	-	-	-	5,37	0%
	202	PRESTAMOS EXTERNOS		3.856,92	3.856,92	3.076,98	80%
	301	COLOCACIONES INTERNAS		2.290,72	2.290,72	2.214,30	97%
	302	PRESTAMOS INTERNOS		4,42	4,42	1,53	34%
	996	OTROS RECURSOS		-	-	7,63	0%
FINANCIAMIENTO DE DERIVADOS DEFICITARIOS	001	RECURSOS FISCALES	5.885,00	39,01	5.924,01	5.327,75	90%
INGRESOS Y TRANSFERENCIAS	001	RECURSOS FISCALES	4.594,04	15.498,37	20.092,41	19.012,54	95%
	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	550,49	- 550,49			0%
	003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	182,66	- 90,46	92,19	118,77	129%
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	-	13,30	13,30	13,30	100%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	190,00	397,81	587,81	587,81	100%
PARTICIPACION DE INGRESOS ENTRE ENTIDADES QUE CONFORMAN EL PGE	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	1,51	- 1,51			0%
RECURSOS PREASIGNADOS	003	RECURSOS PROVENIENTES DE PREASIGNACIONES	101,16	721,39	822,55	960,43	117%
Total general			13.428,12	20.256,21	33.684,32	31.327,36	93%

Fuente: Reportes e-SIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Las fuentes de ingresos de mayor recaudación son los ingresos fiscales provenientes principalmente del cobro de impuestos, especialmente del Impuesto a la Renta y al Valor Agregado, no tributarios provenientes regalías mineras, de la explotación y producción del crudo y derivados del petróleo, en segundo lugar tenemos los ingresos provenientes de préstamos externos, especialmente de Gobiernos y Organismos Gubernamentales provenientes del Banco de Desarrollo de China con una participación del 38% de los créditos externos y de Organismos Multilaterales, especialmente créditos del Banco Interamericano de Desarrollo; y, en tercer lugar están las colocaciones internas producto de colocaciones internas.

C. SITUACION DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

El Tesoro Nacional está conformado por cinco entidades virtuales administradas por el Ente Rector de las Finanzas Públicas, por tanto aquí se efectúan modificaciones para reasignar recursos a entidades de otros sectoriales para cumplir con compromisos adquiridos:



Cuadro 206
EJECUCION DEL GASTO POR ENTIDAD EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	INICIAL	MODIFICADO	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	c= (b-a)	(d)	e=(d/c)
DEUDA PUBLICA	1.923,25	1.340,82	3.264,07	3.263,97	100%
FINANCIAMIENTO DE DERIVADOS DEFICITARIOS	5.885,00	39,01	5.924,01	5.924,01	100%
INGRESOS Y TRANSFERENCIAS	5.517,19	- 536,30	4.980,89	4.919,75	99%
PARTICIPACION DE INGRESOS ENTRE ENTIDADES QUE CONFORMAN EL PGE	1,51	- 1,51	-	1,34	0%
RECURSOS PREASIGNADOS	101,16	-	101,16	101,30	100%
Total general	13.428,12	842,01	14.270,13	14.210,38	100%

Fuente: Reportes e-SIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

En el 2012 se creó la entidad virtual 992 “Participación de Ingresos entre Entidades que conforman el PGE”, a fin de viabilizar las transferencias entre sectoriales, así como la participación de ingresos entre entidades que conforman el PGE, especialmente de las Autoridades Portuarias, Consejo de Gobierno del Régimen Especial de Galápagos, Parque Nacional Galápagos, Superintendencia de Telecomunicaciones, Consejo Nacional de Telecomunicaciones y Secretaría Nacional de Telecomunicaciones entre otras. Esta entidad virtual contiene la entrega de transferencias hacia las unidades ejecutoras beneficiarias para asegurar que al final del período fiscal, la ejecución presupuestaria mantenga el equilibrio en las partidas de ingresos y gastos, dado que esta entidad sirve de puente para reasignar recursos solo de la fuente 002 entre entidades que forman parte del PGE con afectación solo en el gasto de la entidad que recibe los recursos.

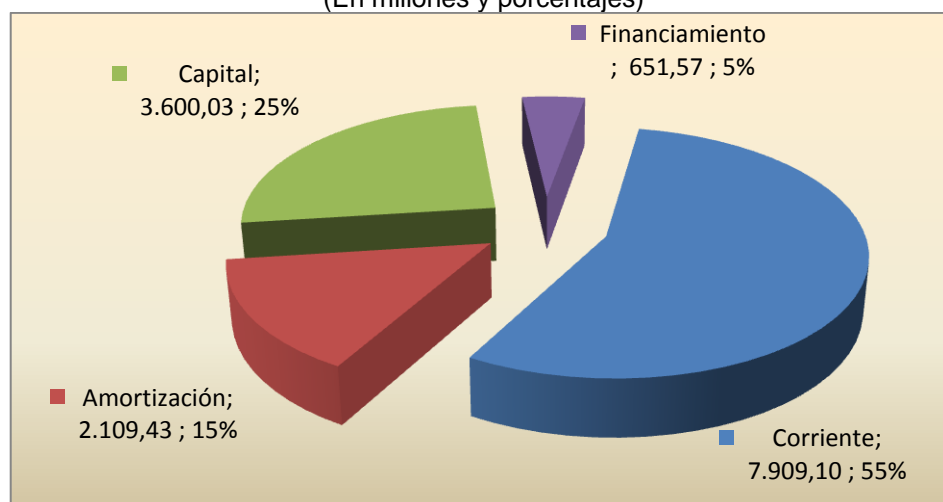
C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

Es importante anotar que dentro de los gastos corrientes los Derivados de Hidrocarburos para la Comercialización Interna (CFDD) representa el monto más significativo. Dentro de los gastos de capital los recursos a Gobiernos Autónomos Descentralizados Distritales y Municipales por la Participación en el 21% de Ingresos Permanentes, que son distribuidos de acuerdo a los porcentajes asignados por Ley mediante la resolución respectiva durante la ejecución del presupuesto; y, en la aplicación del financiamiento, lo más significativo es el pago de Deuda Pública.



Gráfico 116
**EJECUCION DEL GASTO POR NATURALEZA ECONOMICA
EJERCICIO 2013**

(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes e-SIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Como lo muestra el gráfico en este sectorial los gastos corrientes representan casi la mitad del total de gastos seguido por los de capital y financiamiento, la inversión no es representativa en razón de que registran las asignaciones para las entidades que no forman parte del PGE como son las empresas públicas.

C.3 GASTOS POR GRUPOS

La participación más significativa se encuentra en los Bienes y Servicios de Consumo con el 41% del total codificado, básicamente son los que incluyen el presupuesto para el CFDD (Cuenta de Financiamiento de Derivados Deficitarios), seguido por las Transferencias y Donaciones de Capital con el 25%.

Cuadro 207
SECTORIAL TESORO NACIONAL GASTOS POR GRUPO EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)

GRUPO GASTO	DESCRIPCION GASTO	INICIAL (a)	MODIFICADO (b)	CODIFICADO c= (b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION e=(d/c)
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6.405,49	- 505,04	5.900,46	5.900,46	100%
56	GASTOS FINANCIEROS	645,19	536,49	1.181,68	1.181,31	100%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	33,28	- 5,50	27,78	27,77	100%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	1.341,59	- 542,41	799,18	760,66	95%
75	OBRAS PUBLICAS	24,06	- 24,06	-	-	0%
87	INVERSIONES FINANCIERAS	11,79	37,21	49,00	48,78	100%
88	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	3.364,41	186,62	3.551,03	3.530,44	99%
96	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	1.282,25	827,18	2.109,43	2.109,40	100%
97	PASIVO CIRCULANTE	69,43	-	69,43	69,43	100%
98	OBLIGACIONES POR VENTAS ANTICIPADAS DE PETROLEO	190,00	386,16	576,16	576,16	100%
99	OTROS PASIVOS	60,62	- 54,64	5,98	5,98	100%
Total general		13.428,12	842,01	14.270,13	14.210,38	100%

Fuente: Reportes e-SIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Del cuadro precedente, se puede inferir que los recursos asignados especialmente para cubrir las transferencias establecidas por Ley, se han ejecutado en su totalidad, como son

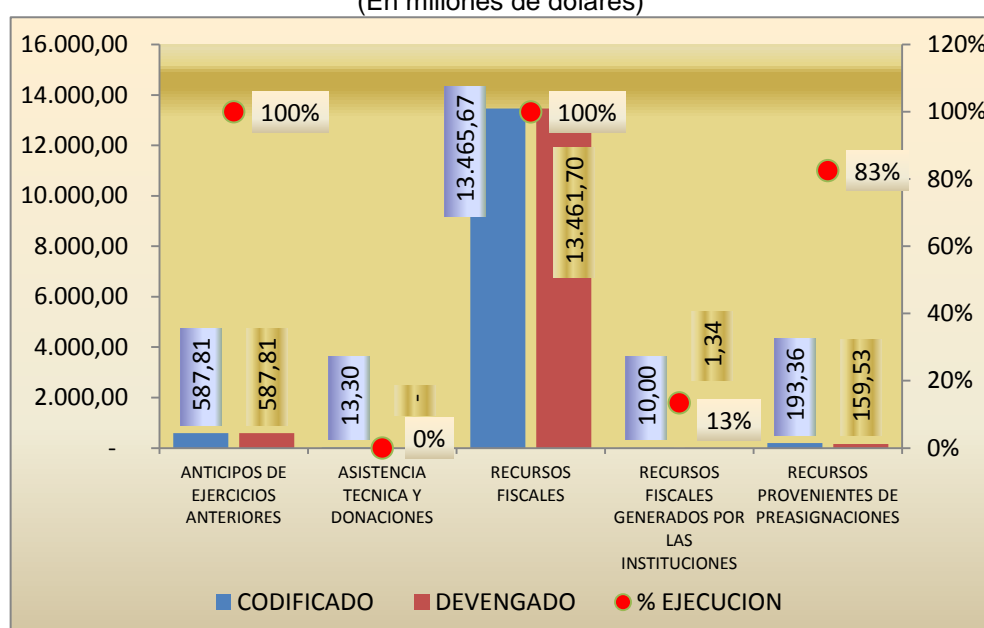


las recursos hacia los Gobiernos Autónomos Descentralizados Distritales y Municipales, pago de obligaciones como transferencias a las universidades y escuelas públicas y cofinanciadas, etc.

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

El presupuesto del Sectorial Tesoro Nacional en su mayor porcentaje se compone de recursos fiscales (94%), la fuente 998 utilizada para amortizar anticipos de ejercicios anteriores representa el 4% del total codificado, esto se debe a que con esta fuente se registran los costos por venta anticipada de petróleo, este sectorial registra el siguiente comportamiento:

Gráfico 117
SECTORIAL TESORO NACIONAL EJERCICIO 2013
(En millones de dólares)



Fuente: Reportes e-SIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

El presupuesto del Tesoro Nacional está estructurado de acuerdo al origen de los recursos como son: Recursos Pre asignados, se encuentran los recursos del Fondo Permanente de Desarrollo Universitario y Politécnico a las instituciones de Educación Superior Públicas y Cofinanciadas; Cuenta de Financiamiento de Derivados Deficitarios CFDD, para el registro de exportación de derivados de petróleo; Transferencias del Presupuesto General del Estado en el cual se encuentran los gastos para Gobiernos Autónomos Descentralizados Distritales y Municipales por la Participación en el 21% de Ingresos Permanentes, que son distribuidos de acuerdo a los porcentajes asignados por Ley mediante la resolución respectiva, a Empresas Públicas, Instituciones de Educación Superior y diferentes entidades que no forman parte del PGE, sin embargo tienen asignaciones por ley; y, Servicio de la Deuda Pública, todo lo concerniente a pagos de intereses, comisiones y amortización de deuda pública.



Cuadro 208
EJECUCION DEL GASTO POR PROGRAMAS
(En millones y porcentajes)

PROGRAMAS	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	(c)	d=(c/b)
CUENTA DE FINANCIAMIENTO DE DERIVADOS DEFICITARIOS	5.885,00	5.924,01	5.924,01	100%
DISTRIBUCION DE INGRESOS ENTRE ENTIDADES DEL ESTADO CENTRAL	1,51	-	1,34	0%
RECURSOS PREASIGNADOS	101,16	101,16	101,30	100%
SERVICIO DEUDA PUBLICA	1.923,25	3.264,07	3.263,97	100%
TRANSFERENCIAS DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO	5.517,19	4.980,89	4.919,75	99%
Total general	13.428,12	14.270,13	14.210,38	100%

Fuente: Reportes e-SIGEF Ministerio de Finanzas

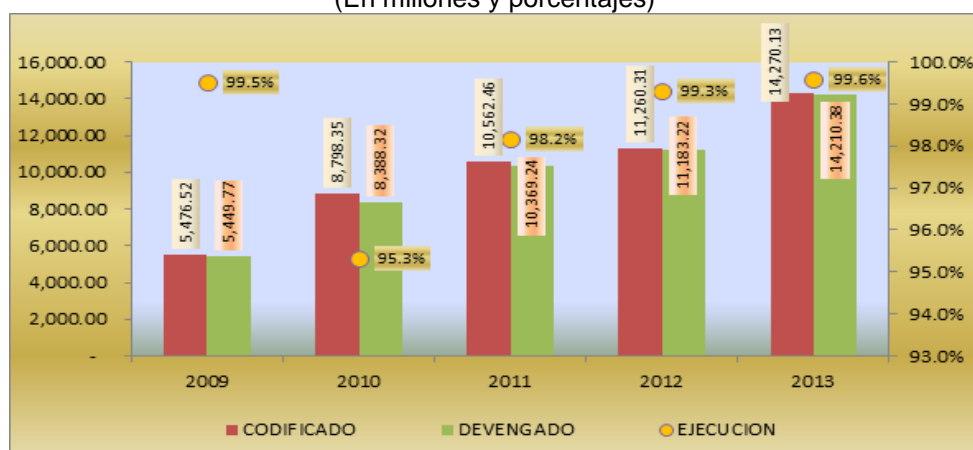
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

El Programa Distribución de Ingresos entre Entidades del Estado Central se refiere a la ejecución de la Entidad 992 que como se explicó anteriormente solo sirve de puente para la reasignación de recursos de la fuente 002 con afectación solo en el gasto de la entidad que recibe los recursos.

C.6. COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2009 - 2013

El presupuesto codificado del Sectorial Tesoro Nacional durante los años 2009 - 2013 se ha ido incrementando, el más significativo es el del 2010 que obedece a la incorporación de valores para cubrir los gastos para el pago bienes y servicios de los Derivados de Hidrocarburos para la Comercialización Interna (CFDD); el mismo que también se incrementa en el 2013.

Gráfico 118
GASTOS CODIFICADOS Y DEVENGADOS 2009 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: Reportes e-SIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D. ANALISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

Si bien es cierto las entidades virtuales que mantiene el Ente Rector de las Finanzas Públicas, no ejecutan proyectos de inversión, sin embargo si realiza transferencias de capital a Empresas Públicas y a Entidades Financieras Públicas.



En Ingresos y Transferencias se registra los recursos fiscales transferidos a entidades descentralizadas y autónomas, Gobiernos Autónomos Descentralizados (GADs), entidades de seguridad social y otros beneficiarios públicos y de carácter privado, que cumplen actividades de finalidad social o hacia los cuales el Estado tiene la obligación de transferir recursos.

Cuadro 209
INVERSION POR ENTIDAD EJERCICIO 2013
(En millones y porcentajes)

ENTIDAD	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION
	(a)	(b)	(c)	(d= c/b)
INGRESOS Y TRANSFERENCIAS	215,94	315,64	315,13	99,8%
Total general	215,94	315,64	315,13	99,8%

Fuente: Reportes e-SIGEF Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

D.2. PROYECTOS DE INVERSION

La mayor asignación se ha transferido a favor de la Empresa Pública de Desarrollo Estratégico Ecuador Estratégico EP, con el 58% del total asignado, en segundo lugar se encuentran los recursos transferidos a la empresa Correos del Ecuador para la rehabilitación del sistema ferroviario y el fortalecimiento en el corredor turístico patrimonial ferroviario y en menor porcentaje están los recursos entregados para la ejecución de proyectos mineros a la Empresa Minera, como se puede ver en el siguiente cuadro:

Cuadro 210
EJECUCIÓN PRINCIPALES PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN 2013
(USD millones y Porcentajes)

ENTIDAD	PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION
		(a)	(b)	(d=b/a)
INGRESOS Y TRANSFERENCIAS	DOTACION DE INFRAESTRUCTURA PARA LOS CENTROS DE PROCESAMIENTO DE LA EMPRESA PUBLICA DE CORREOS DEL ECUADOR CDE E.P. EN LAS CIUDADES DE QUITO Y GUAYAQUIL	0,51	-	0%
	ESTUDIO DE PROSPECCION EXPLORACION Y PREFACTIBILIDAD DE EXPLOTACION EN EL AREA MINERA EL TORNEADO	0,48	0,48	100%
	ESTUDIO DE PROSPECCION Y EXPLORACION DE CALIZAS EN LA CONCESION MINERA ISIMANCHI	0,99	0,99	100%
	ESTUDIO DE PROSPECCION Y EXPLORACION Y PREFACTIBILIDAD DE EXPLOTACION DEL AREA MINERA TOLA NORTE	0,15	0,15	100%
	ESTUDIO DE PROSPECCION Y EXPLORACION Y PREFACTIBILIDAD DE EXPLOTACION NIVEL CONCEPTUAL DEL AREA MINERA LLURIMAG	0,94	0,94	100%
	ESTUDIO DE PROSPECCION, EXPLORACION AVANZADA DEL PROYECTO TELINBELA, HASTA LA DETERMINACION DE RECURSOS INFERID	0,40	0,40	100%
	EXPLORACION AVANZADA DEL AREA MINERA PACTO PARA LA DETERMINACION DE LOS RECURSOS MINEROS	4,49	4,49	100%
	FORTALECIMIENTO E IMPULSO DE NEGOCIOS INCLUSIVOS EN EL CORREDOR TURISTICO PATRIMONIAL FERROVIARIO ECUATORIANO	1,09	1,09	100%
	GENERACION Y RESTAURACION DE AREAS VERDES PARA LA CIUDAD DE GUAYAQUIL GUAYAQUIL ECOLOGICO	35,00	35,00	100%
	IMPLEMENTACION DE LA RED PRIMARIA DE TRANSPORTE PUBLICO PARA LA CIUDAD DE CUENCA TRANVIA DE LOS CUATRO RIOS	31,28	31,28	100%
	MODERNIZACION DE LA EMPRESA DE FERROCARRILES Y REHABILITACION DEL SISTEMA FERROVIARIO ECUATORIANO PRIMERA ETAPA	39,80	39,80	100%
	PROGRAMA DE INVERSION ECUADOR ESTRATEGICO 2012	184,54	184,54	100%
	PROYECTO CIUDAD DEL CONOCIMIENTO	6,35	6,35	100%
	PROYECTO DE EXPLOTACION MINERA DEL ALUVIAL RIO SANTIAGO	2,82	2,82	100%
	PROYECTO DE PEQUEÑA MINERA RIO HUAMBUNO	0,77	0,77	100%
	PROYECTO DE PREFACTIBILIDAD MINERA DEL AREA LA BONITA	0,60	0,60	100%
	PROYECTO DE PREFACTIBILIDAD MINERA DEL AREA UNACOTA	0,45	0,45	100%
	RECEPCION VALIDACION ADMINISTRACION Y LIQUIDACION DE LA BANCA CERRADA	5,00	5,00	100%
	Total general	315,64	315,13	100%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

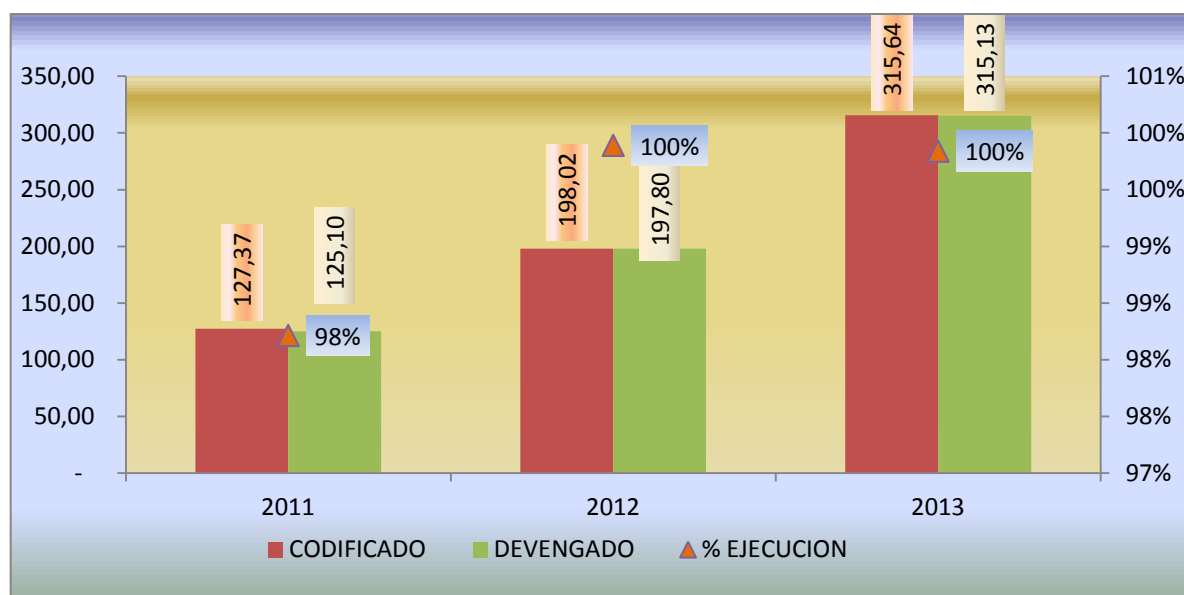
Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria



D.3. COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2011 - 2013

A partir del 2011 las empresas públicas han recibido recursos, hasta tanto las mismas sean sustentables, según lo establece la ley de constitución de las mismas, por lo que se ha asignado ingentes recursos especialmente para actividades como la farmacéutica, minería, correos, ferrocarriles, etc, razón por la cual se ha ido incrementando las asignaciones, especialmente a partir del 2012, con el impulso que ha dado el gobierno nacional a las actividades como Correos, Minería y el impulso a proyectos estratégicos a través de la Empresa Pública de Desarrollo Estratégico Ecuador Estratégico EP, según se demuestra en el siguiente gráfico:

Gráfico 119
GRAFICO COMPARATIVO DE LA INVERSION 2011 – 2013
(En millones y porcentajes)



Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

E. SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA

En el año 2013, el servicio de deuda pública (monto devengado) ascendió a un total de USD 3.290.71 millones, de este monto el 64% corresponde al pago de amortizaciones y la diferencia constituye el pago de intereses y comisiones.

En lo referente a la deuda interna, el 97% se destinó para el pago amortización y el 83% para el pago de interés, especialmente de Bonos del Estado.

En cuanto a la deuda externa, el 62% y 56% los registran el pago de intereses y amortización a Gobiernos y Organismos Multilaterales, especialmente al Banco de Desarrollo de China.

A continuación se detalla los niveles de ejecución de cada componente del servicio de la deuda pública.



Cuadro 211
SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA EJERCICIO 2013
(USD millones)

CONCEPTO	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION
DEUDA EXTERNA				
INTERESES (I)	422,71	650,70	650,67	100%
Organismos Multilaterales	163,83	132,18	132,18	100%
Gobiernos y Organismos Gubernamentales	191,83	400,64	400,63	100%
Sector Privado Financiero	67,05	106,24	106,22	100%
Sector Privado no Financiero		0,01	-	0%
Costos Financieros por Venta Anticipada de Petróleo		11,64	11,64	100%
AMORTIZACION (I)	657,35	1.108,53	1.108,50	100%
Organismos Multilaterales	312,55	459,50	459,49	100%
Gobiernos y Organismos Gubernamentales	319,70	617,71	617,71	100%
Sector Privado Financiero	25,10	31,32	31,30	100%
DEUDA INTERNA				
INTERESES (II)	222,48	530,98	530,63	100%
Bonos del Estado	160,23	442,74	442,74	100%
Banco del Estado	4,71	4,44	4,44	100%
A la Seguridad Social	53,35	53,36	53,35	100%
Descuentos y Comisiones	4,19	30,44	30,11	99%
AMORTIZACION (II)	624,90	1.000,90	1.000,90	100%
Bonos del Estado	592,24	973,06	973,06	100%
Banco del Estado	32,66	27,83	27,83	100%
TOTAL INTERESES (I+II)	645,19	1.181,68	1.181,31	100%
TOTAL AMORTIZACION (I+II)	1.282,25	2.109,43	2.109,40	100%

Fuente: ESIGEF – Ministerio de Finanzas

Elaborado por: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

5.6.19 SECTORIAL TURISMO

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El sectorial se encuentra conformado por exclusivamente por el Ministerio de Turismo.

A.2 MISIÓN

Formular y ejecutar la política de la actividad turística en el Ecuador, promover y consolidar la sostenibilidad y competitividad en el sector turístico, ejerciendo roles de articulación, gestión, promoción y control, contribuyendo a la calidad de vida.

A.3 VISIÓN

Contribuir para que la actividad turística sea una de la principales fuentes de ingresos del país, posicionando internacionalmente al Ecuador entre las más importantes destinos de Latinoamérica

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Fortalecer el Turismo Consciente como actividad generadora de desarrollo socioeconómico y sostenible, que contribuya al logro de los objetivos del Plan Nacional del Buen Vivir 2009-



2013 y que posicione al país como un destino turístico preferente por su excepcional diversidad cultural, natural y vivencial.

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

Durante el ejercicio fiscal 2013, el Sectorial Turismo registra un codificado de USD 8.34 millones, ejecutado en un monto superior al 100% en cinco puntos porcentuales; lo que representa el 0.02% del Presupuesto General del Estado, como se observa en el siguiente detalle:

Cuadro 212
INGRESOS SECTORIAL TURISMO
POR ENTIDAD Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO PERIODO 2013
(USD millones)

ENTIDAD	FUENTE	DESCRIPCIÓN FUENTE	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	RECAUDADO (d)	% EFECTIVIDAD RECAUDACIÓN (e=d/b)
MINISTERIO DE TURISMO	002	RECURSOS FISCALES	0,53	7,87	7,34	8,31	105,56%
	998	ANTICIPOS	0,47	0,47	-	0,44	93,26%
Total			1,01	8,34	7,34	8,75	104,86%

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Los ingresos han sido provisto en el 94.96% de recursos fiscales generados por la institución provenientes de inscripciones de las empresa privadas a ferias en eventos del exterior, licencias de guías de turismo, licencias anuales de funcionamiento de sitios turístico y multas que se emite a los establecimientos turísticos; y, el 5.04% de anticipos de ejercicios anteriores por compra de bienes, servicios y obras.

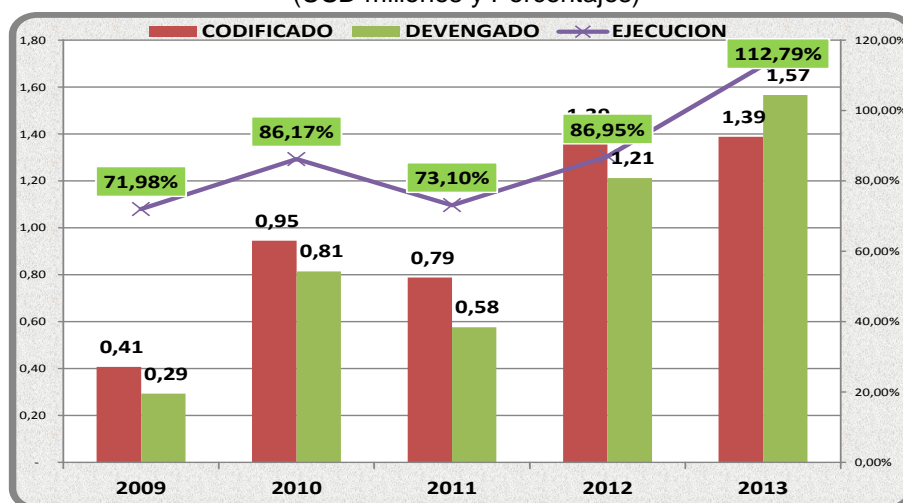
Cabe mencionar que, los ingresos se han aumentado en niveles superiores 100% en montos siete veces mayores el presupuesto aprobado por la Asamblea Nacional.

B.1 COMPARATIVO DE INGRESOS 2009-2013

En el análisis comparativo del Sectorial Turismo, durante el período 2009-2013, es notorio el crecimiento que demuestra que va de una asignación de USD 0.41 millones a USD 1.57 millones, en promedio anual de USD 0.89 millones; al igual que las recaudaciones que van de 71.98% a montos superiores al 100% en trece puntos, en un promedio de estos años del 86.20%; con el mayor ascenso en el año 2013, como se muestra el gráfico a continuación:



Gráfico 120
EVOLUCIÓN RECAUDACIÓN INGRESOS SECTORIAL TURISMO 2009 – 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Los rubros más significativos durante los años analizados registran “Otros ingresos” el 64.47%, como resultado del crecimiento del sector turístico, originadas por las inscripciones de las empresa privadas a ferias en eventos del exterior, licencias de guías de turismo, licencias anuales de funcionamiento de sitios turístico; seguido por “Cuentas pendientes por cobrar” con el 18.30%; mientras las menores ejecuciones, registran los años 2009 y 2011, con el 71.98% y 73.10%, respectivamente.

C. SITUACIÓN DE LOS GASTOS

Los gastos codificados del Sectorial Turismo ascienden a USD 49.19 millones, recaudados en el 74.34%; lo que representa el 0.004% de los egresos del Presupuesto General del Estado.

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

Los gastos del Ministerio de Turismo como única entidad del Sectorial, distribuida en 20 zonales (creadas como Unidades Operativas Desconcentradas-UOD), de las cuales 9 están ejecutando sus presupuestos.

Cuadro 213
**EJECUCION DE GASTOS SECTORIAL TURISMO
POR ENTIDAD (UDAF) / SEGUNDO SEMESTRE 2013**
(USD millones)

ENTIDAD	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EFECTIVIDAD DEVENGADO (e=d/b)
MINISTERIO DE TURISMO	37,11	49,19	12,08	36,56	74,34%
Total	37,11	49,19	12,08	36,56	74,34%

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

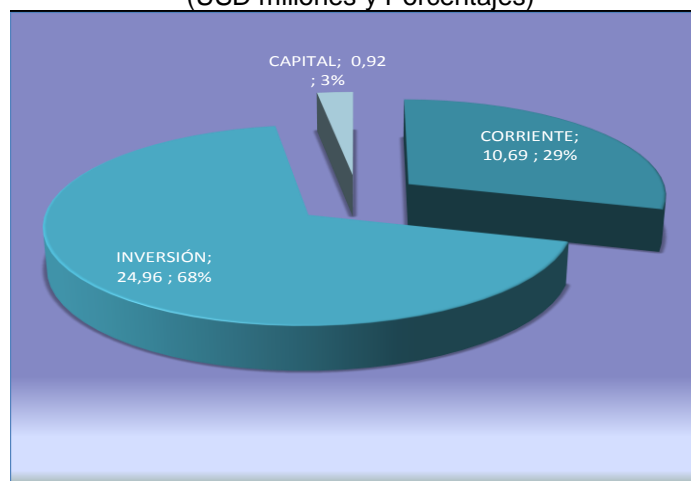


Dentro de las UOD, las recaudaciones más representativas están en: Planta Central con una asignación equivalente al 87.57% y la Coordinación Zonal 5 que comprende las provincias de Guayas, Los Ríos, Península de Santa Elena y Bolívar con el 4.15%, las demás zonales registran montos de menor cuantía.

C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

De las asignaciones de los gastos del Sectorial, el 22.45% constituyen los gastos corrientes, en los que sobresalen las erogaciones destinadas a cubrir obligaciones con los servidores y trabajadores por los servicios prestados y los gastos necesarios para el funcionamiento operacional de la administración del Estado, ejecutados en el 29,23%, con consta en el cuadro que se muestra a continuación.

Gráfico 121
SECTORIAL TURISMO
GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Para gastos de inversión se asignan el 74.59%, ejecutados en el 68.26%, en el cual es notable el impulso brindado a la inversión turística principalmente en los gastos de bienes y servicios para la inversión y los gastos de personal para inversión destinado al proyecto “Plan de Marketing Turístico del Ecuador 2010-2014”.

Los gastos codificados de capital corresponden al 2.97% del Sectorial, ejecutados en el 2.50%, especialmente para las adquisición de mobiliario (bienes de larga duración), equipos, sistemas, paquetes informáticos y maquinaria para facilidades turística, principalmente en la avenidas de los volcanes, reestructura institucional del Ministerio de Turismo y actividades para garantizar el desarrollo operativo de la institución.

C.3 GASTOS POR GRUPOS

En lo relacionado con los grupos de gasto, lo más sobresaliente, se registra la ejecución de bienes y servicios para inversión con el 56.16%, destinado a programas de desarrollo turístico a nivel nacional.



Cuadro 214
SECTORIAL TURISMO GASTOS POR GRUPO 2013
(USD millones y porcentajes)

GRUPO	DESCRIPCIÓN GRUPO	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECCIÓN (e=d/b)
51	GASTOS EN PERSONAL	7,16	6,85	(0,32)	6,84	99,96%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,23	3,65	0,42	3,38	92,64%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	0,12	0,23	0,11	0,23	97,31%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0,13	0,13	-	0,12	94,24%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	1,99	4,11	2,12	4,04	98,15%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	23,25	32,18	8,93	20,54	63,81%
75	OBRAS PÚBLICAS	0,61	0,35	(0,26)	0,34	98,66%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	-	0,05	0,05	0,05	100,00%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	0,59	1,46	0,87	0,92	62,72%
99	OTROS PASIVOS	0,04	0,19	0,15	0,12	64,64%
Total		37,11	49,19	12,08	36,56	74,34%

Fuente: Reportes Esigef

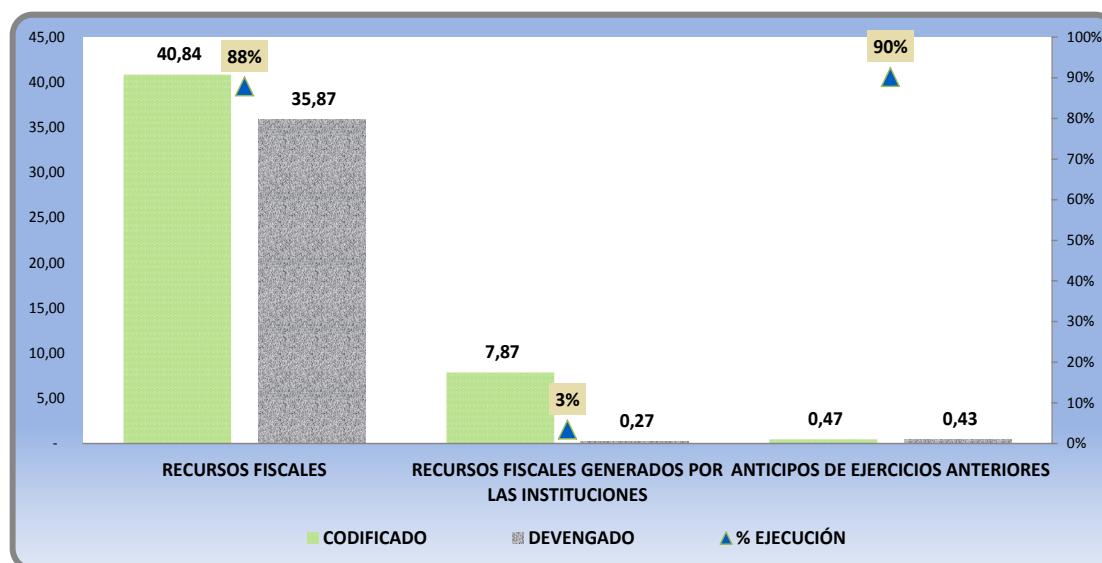
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Las mayores modificaciones del codificado, se han efectuado en gastos de bienes de larga duración y gastos en personal para inversión que se han incrementado en montos superiores al 100% en cuarenta y nueve puntos porcentuales y siete puntos porcentuales, ejecutados en el respectivamente, de los rubros aprobados por la Asamblea Nacional; mientras se observa, una disminución considerable en los gastos por obra pública.

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Los gastos ejecutados del Sectorial se financian en el ejercicio 2013 con el 98.10% de recursos fiscales, el 1.17% con anticipos de ejercicios anteriores y menos del 1% con autogestión con recursos.

Gráfico 122
GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria

Al excluir la fuente 998 de anticipos de ejercicios anteriores, la ejecución es de 88.48%, lo que representa un 14.14% menos que al incluir todas las fuentes.



C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

El único programa que ejecuta el Ministerio de Turismo, es el de “Fomento y Desarrollo Turístico”, dentro del cual se despliegan actividades relacionadas con los seis proyectos que desarrolla, en los cuales el proyecto “Plan de Marketing Turístico del Ecuador 2010-2014” constituye el 46.61% de los programas del Sector.

Cuadro 215
SECTORIAL TURISMO
EVOLUCIÓN GASTOS POR PROGRAMAS 2013
(USD millones y porcentajes)

PROGRAMAS	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (e=d/b)
FOMENTO Y DESARROLLO TURISTICO	37,11	49,19	12,08	36,56	74,34%
Total	37,11	49,19	12,08	36,56	74,34%

Fuente: Reportes Esigef

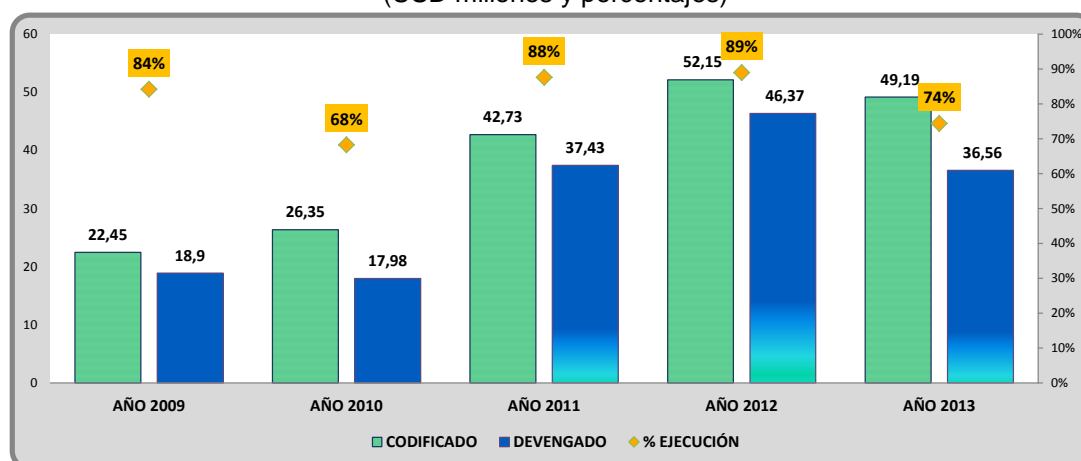
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Del cuadro precedente, se observa una evolución de los gastos del 32.55% con respecto al monto aprobado por la Asamblea Nacional.

C.6 COMPARATIVO DE GASTOS 2009-2013

Al efectuar el análisis comparativo de las asignaciones efectuadas al Sectorial Turismo, durante el período 2009-2013, se presenta una evolución significativa, a excepción del año 2013, que hay una disminución de la inversión por la variación producida a fines de junio, por el acoplamiento, la visión, el redireccionamiento y enfoque de las nuevas directrices en materia turística en el que se cambió el logo de “Ecuador ama la vida” a “Ecuador potencia turística” decrecimiento de tres puntos porcentuales debido al cambio de autoridades ministeriales, como se muestra el gráfico a continuación:

Gráfico 123
SECTORIAL TURISMO
COMPARATIVO GASTOS 2009 – 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC



Los rubros más significativos durante los años analizados, se registran en: Publicidad y propaganda en medios de comunicación masiva; y, evento en ferias nacionales e internacionales de difusión de información.

D. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

El Sectorial Turismo ha destinado USD 37.97 millones en proyectos de inversión, ejecutados en el 68.61% (incluye anticipos no devengados), lo cual representa el 0.14% del Plan Anual de Inversiones del Presupuesto General del Estado.

Cuadro 216
SECTORIAL TURISMO
INVERSIÓN POR ENTIDAD 2013
(USD millones y Porcentajes)

ENTIDAD	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (1) (e=c/b)	% EJECUCIÓN (2) (f=c+d/b)
MINISTERIO DE TURISMO	26,30	37,97	25,75	0,30	67,82%	68,61%
Total	26,30	37,97	25,75	0,30	67,82%	68,61%

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGQ

D.2 INVERSIÓN POR PROYECTOS

La inversión del Sectorial se ejecuta a través en 4 proyectos de inversión, de los cuales el principal es el “Plan de Marketing Turístico del Ecuador 2010-2014”, mediante la realización de ferias, eventos nacionales e internacionales, campañas, publicidad y coordinación general del proyecto, ejecutado en el 87.53%.

Cuadro 217
SECTORIAL TURISMO
INVERSIÓN POR ENTIDAD Y PROYECTOS 2013
(USD millones y Porcentajes)

ENTIDAD	PROYECTOS	INICIAL (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (1) (e=c/b)	% EJECUCIÓN (2) (f=c+d/b)
MINISTERIO DE TURISMO	DESARROLLO DE DESTINOS Y FACILITACION TURISTICA	-	0,17	0,16	-	98,53%	98,53%
	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA NACIONAL DE SEÑALIZACION TURISTICA	-	7,54	-	-		
	PLAN DE MARKETING TURISTICO DEL ECUADOR 2010 2014	14,54	19,38	16,96	0,01	87,51%	87,55%
	PLANDETUR	10,37	9,76	7,68	0,29	78,64%	81,60%
	SERVICIO CIVIL CIUDADANO	0,47	1,12	0,95	-		
	Total	25,38	37,97	25,75	0,30	67,82%	68,61%

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Los rubros más significativos de Plan de Marketing Turístico del Ecuador está relacionado con los insumo de bienes materiales y suministros para la construcción eléctrica, de



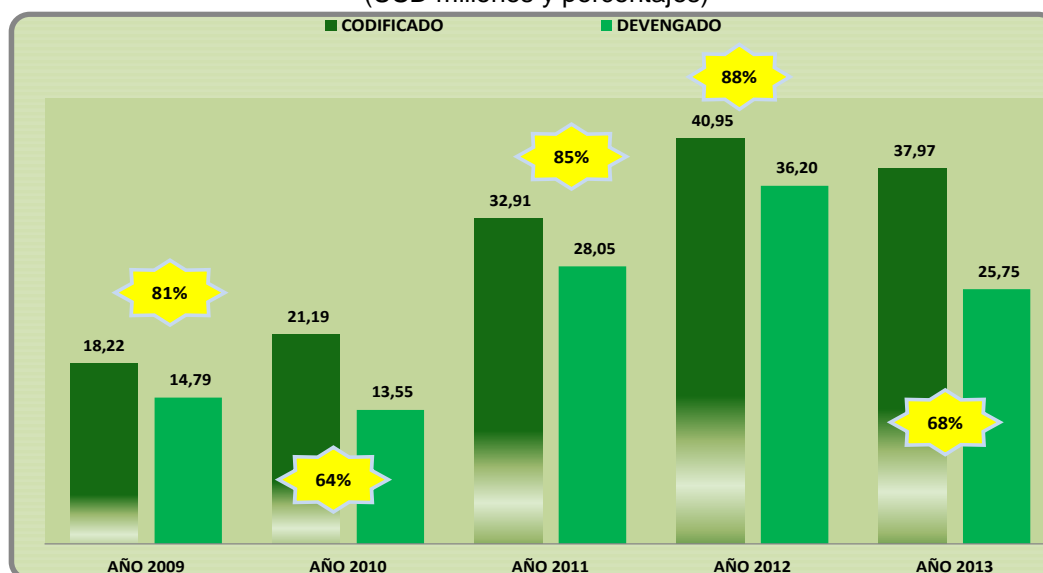
plomaría, carpintería, señalización vial, navegación y contra incendios en las actividades para la difusión nacional e internacional.

Se ha efectuado un incremento del 48.61% de la inversión, principalmente destinado a servicios personales por contrato, insumos de bienes materiales y suministros publicidad y propaganda en medios de comunicación masiva.

D.3 COMPARATIVO INVERSIÓN SECTORIAL 2009 – 2013

Del análisis comparativo de la ejecución presupuestaria de la inversión del período 2009-2013, se infiere un crecimiento cíclico, con el mayor desarrollo en el año 2012, los principales proyectos impulsado es este período son “Plan de marketing turístico del Ecuador 2010-2014”, “Desarrollo de destinos y facilitación turística” y “Plandetur”.

Gráfico 124
SECTORIAL TURISMO
COMPARATIVO INVERSIÓN 2009 – 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Los grupos de gasto de mayor incidencia durante los años 2009-2013, se registran en bienes y servicios para inversión y bienes de larga duración, especialmente para la difusión e información, publicidad y propaganda en medios de comunicación masiva y honorarios para contratos civiles de servicios.

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

En el ejercicio fiscal 2013 se han entregado anticipos por un monto de USD 1.23 millones, de los cuales se han amortizado el 75.80%, como se observa en el siguiente cuadro:



Cuadro 218
SECTORIAL TURISMO
ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS
(USD millones y porcentajes)

PROYECTOS	ANTICIPOS TOTALES ENTREGADOS	AMORTIZACION	ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS
PLAN DE MARKETING TURISTICO DEL ECUADOR 2010 2014	0,48	0,47	0,01
PLANDETUR	0,76	0,47	0,29
Total general	1,23	0,94	0,30

Fuente: Reportes Esigef – Ministerio de Finanzas

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

5.6.20 SECTORIAL TRABAJO

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACION SECTORIAL

El Sectorial Trabajo está conformado por 4 entidades que son: Ministerio de Relaciones Laborales, Junta Nacional de Defensa del Artesano, Secretario Técnica de Capacitación y Formación Profesional y Servicio Ecuatoriano de Capacitación Profesional-SECAP.

A.2 MISIÓN

Promover, evaluar, vigilar y exigir el cumplimiento de la normativa legal y las políticas públicas de protección de niños y adolescentes en el Ecuador; formar, capacitar, perfeccionar, certificar y titular talento humano en sectores productivos y grupos de atención prioritaria del país; ejercer la rectoría de las políticas de trabajo, empleo y protección de los derechos fundamentales del trabajador; administrar del desarrollo institucional de los recursos humanos y remuneraciones del sector público y privado.

A.3 VISIÓN

Ser instituciones modernas de reconocido prestigio y credibilidad, que garanticen el ejercicio pleno de derecho de los niños y adolescentes del Ecuador; ser líderes del desarrollo organizacional y las relaciones laborales del país; contribuir a mejorar las habilidades y destrezas de los trabajadores a través de la capacitación y formación profesional por competencias laborales con enfoque de desarrollo territorial.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

El Sector Turismo dirige su labor dentro del PNBV a los siguientes Objetivos:

- Objetivo No. 2 "Mejorar las capacidades y potencialidades de la ciudadanía"
- Objetivo No. 6 "Garantizar el trabajo estable, justo y digno en su diversidad de formas"



- Objetivo No. 12 "Construir un Estado Democrático para el Buen Vivir"

B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

El Sectorial Trabajo, en el ejercicio fiscal 2013, registra en los ingresos un monto codificado de USD 73.30 millones con una efectividad en la recaudación superior al 100% en treinta puntos porcentuales, lo que representa el 0.28% del Presupuesto General del Estado.

Las entidades que efectivamente aportan con los ingresos son: Secretaría Técnica de Capacitación y Formación Profesional, con el 70.22%; sin embargo, la entidad que registra mayor ejecución es el Ministerio de Relaciones Laborales con un monto superior al 100% en setenta y puntos porcentuales de la recaudación de Sectorial.

La Secretaría Técnica de Capacitación y Formación Profesional es la entidad que concentra los mayores recursos codificados de ingresos el 71.64% del Sectorial, correspondiente a tasas y contribuciones sobre nóminas de empresas, seguido por el Servicio Ecuatoriano de Capacitación Profesional-SECAP con el 17.29%, y el Ministerio de Relaciones Laborales con el 10.18%, ejecutados en el 76.77%, 54.39%, 53.09% y un monto superior al 100% en el MRL, debido básicamente, a multas por infracciones al Código de Trabajo y el Mandato Constituyente Nro. 8 y otros no especificados.

Cuadro 219
INGRESOS SECTORIAL POR ENTIDAD Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2013
(USD millones)

ENTIDAD	FUENTE	DESCRIPCIÓN FUENTE	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	RECAUDADO (d)	% EFECTIVIDAD RECAUDACIÓN (e=d/b)
JUNTA NACIONAL DE DEFENSA DEL ARTESANO	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,87	0,51	(0,36)	0,74	145,56%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,04	0,04	0,01	0,04	100,00%
MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	13,13	9,09	(4,04)	15,67	172,38%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,30	0,17	(0,14)	0,17	100,00%
SECRETARIA TECNICA DE CAPACITACION Y FORMACION PROFESIONAL	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	67,39	46,13	(21,26)	62,83	136,19%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,65	4,06	2,41	4,06	99,99%
SERVICIO ECUATORIANO DE CAPACITACION PROFESIONAL - SECAP	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	12,67	10,85	(1,81)	9,31	85,73%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,41	2,44	2,03	2,43	99,62%
Total			96,46	73,30	(23,16)	95,25	129,95%

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Del cuadro precedente, se observa un notable crecimiento superior en el doscientos cuarenta por ciento, del monto aprobado por la Asamblea Nacional, básicamente con las fuentes de autogestión (002), en los ingresos recaudados por tasas y contribuciones sobre nóminas de empleados de empresas públicas y privadas

Los ingresos de recursos de fuente fiscal generados por las entidades del Sector Trabajo representan el 92.97% y los anticipos de ejercicios anteriores el 7.03% del total recaudado.

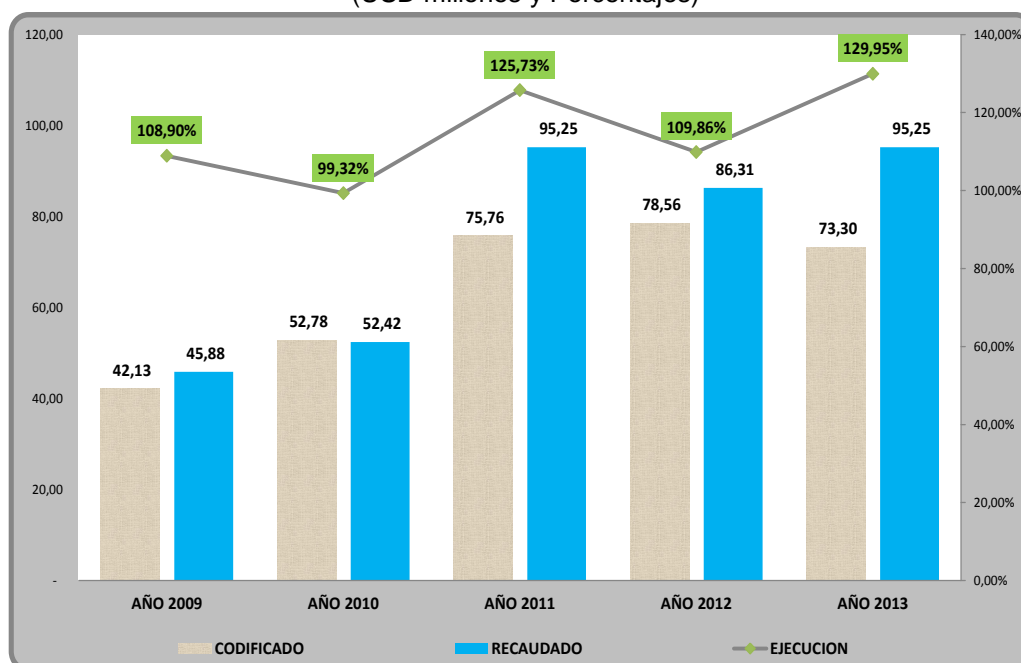
B.1 COMPARATIVO DE INGRESOS 2009 – 2013

Del análisis comparativo de los ingresos de los ejercicios fiscales 2009-2013, se observa un desarrollo cíclico de las recaudaciones que van de USD 42.13 millones a USD 95.25 millones con la mayor escala en el año 2011; sin embargo, registra en promedio de



ejecuciones anuales niveles superiores al 100% en quince puntos porcentuales en estos años.

Gráfico 125
EVOLUCIÓN RECAUDACIÓN INGRESOS SECTORIAL TRABAJO
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Los rubros más significativos en estos años constituyen las tasas y contribuciones por el pago sobre nóminas de empresas privadas y públicas del Consejo Nacional de Capacitación y Formación Profesional-CNCF, especialmente; seguidos por “Rentas de inversiones y multas” de intereses por depósitos a plazo y otras operaciones, multas y terrenos, de surgen a partir del año 2010 del Consejo Nacional de Capacitación y Formación Profesional-CNCF, Ministerio de Relaciones Laborales y especies fiscales del Servicio Ecuatoriano de Capacitación y Formación Profesional.

C. SITUACIÓN DE LOS GASTOS

C.1 GASTOS POR ENTIDAD

El presupuesto asignado para gastos del Sectorial Trabajo durante el año 2013 ascienden a USD 132.17 millones, ejecutados en el 89.61% (incluye anticipos no devengados), lo que representa el 0.38% del Presupuesto General del Estado.

Al excluir de la ejecución presupuestaria del Sectorial, la fuente 998 anticipos de ejercicios anteriores, la ejecución sería del 90.53% (incluye anticipos no devengados); lo que equivale a 0.92% mayor que al incluir todas las fuentes.



Cuadro 220
GASTOS DEL SECTORIAL TRABAJO POR ENTIDAD / 2013
(USD millones)

ENTIDAD	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCION (e=d/b)
INSTITUTO NACIONAL DE LA MERITOCRACIA	3,43	3,01	(0,42)	2,59	86,17%
JUNTA NACIONAL DE DEFENSA DEL ARTESANO	3,97	4,64	0,67	4,34	93,59%
MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES	55,78	45,87	(9,90)	42,65	92,97%
SECRETARIA TECNICA DE CAPACITACION Y FORMACION PROFESIONAL	32,36	35,02	2,66	34,72	99,14%
SERVICIO ECUATORIANO DE CAPACITACION PROFESIONAL - SECAP	29,72	43,64	13,92	31,12	71,30%
Total	125,25	132,18	6,93	115,41	87,32%

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Las entidades que registran mayor asignación son el Ministerio de Relaciones Laborales destinado a las actividades de mediación laboral y administración de asuntos y servicios laborales; el Servicio Ecuatoriano de Capacitación Profesional-SECAP, el desarrollo del proyecto “Mejoramiento de la productividad del talento humano del sector productivo nacional mediante la capacitación” y las actividades de administración de la formación y capacitación profesional”; y, la Secretaría Técnica de Capacitación y Formación Profesional para el proyecto principal del sectorial antes mencionado; con el 34.71%, 33.02% y 26.49% de participación; mientras que, las ejecuciones en estas entidades han sido del 92.97%, 77.74% y 99.76%, respectivamente.

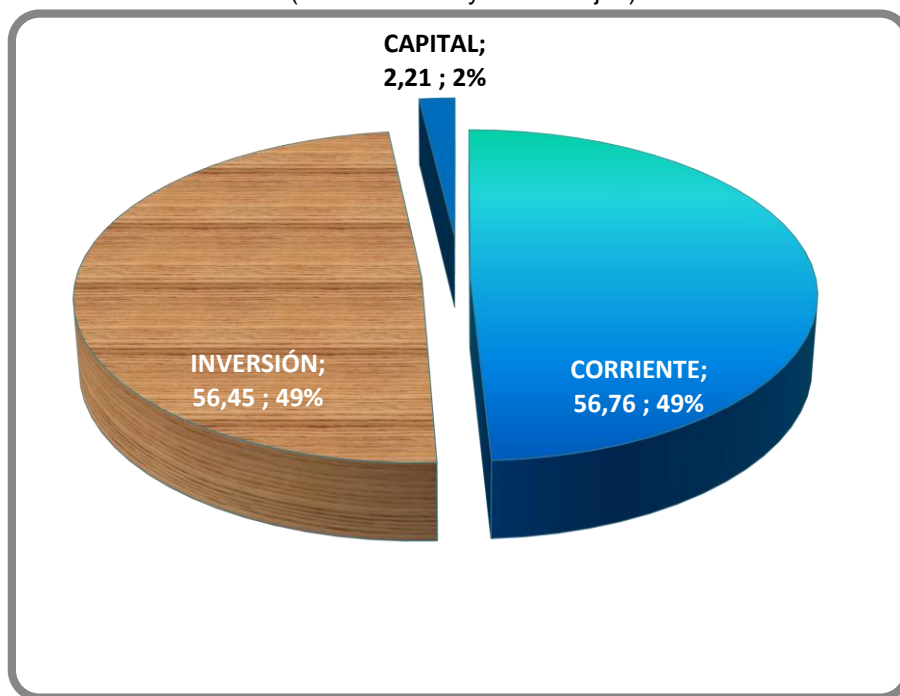
Las menores asignaciones se han efectuado a la Junta Nacional de Defensa del Artesano 3.51% y al Instituto Nacional de la Meritocracia con el 2.28%, ejecutados en el 93.59% y 86.17%.

C.2 GASTOS POR NATURALEZA ECONOMICA

Durante el año 2013, ha crecido la asignación de los gastos de capital en montos superiores al 100% en catorce puntos porcentuales en la adquisición de bienes de larga duración principalmente y los gastos de inversión en 59.09%; mientras que, los gastos corrientes han disminuido en el 31.6%.



Gráfico 126
SECTORIAL TRABAJO
EJECUCIÓN GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Los gastos corrientes constituyen el 49.18% de los gastos ejecutados en el Sectorial utilizados básicamente, en mediación laboral, administración de la formación y capacitación profesional y administración general de asuntos y servicios laborales; la inversión el 48.91% enfocado en el proyecto de “Mejoramiento de la productividad del talento humano del sector productivo nacional mediante la capacitación y formación profesional”; y, el capital el 1.91% en la adquisición de equipos, sistemas y paquetes informáticos, entre otros. Sin embargo, los gastos corrientes se han ejecutado con el 94.35%, seguidos por los gastos de inversión con el 84.29% y los gastos de capital con el 43.73%.

C.3 GASTOS POR GRUPOS

Los bienes y servicios para inversión con los gastos a los cuales se ha dirigido el 34.63% de la ejecución, seguidos por los gastos de personal con el 31.12% y los bienes y servicios de consumos el 17.02%, por otros rubros de menor cuantía en suma alcanzan al 16.23%. Mientras la mayor ejecución registran los gastos de personal con el 93.79%.



Cuadro 221
SECTORIAL TRABAJO GASTOS POR GRUPO
(USD millones y Porcentajes)

GRUPO	DESCRIPCIÓN GRUPO	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (e=d/b)
51	GASTOS EN PERSONAL	53,70	36,73	(16,97)	35,92	97,79%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	17,01	22,12	5,12	19,65	88,82%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	0,62	1,05	0,43	1,00	95,62%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0,31	0,20	(0,12)	0,13	68,49%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	6,24	9,92	3,68	9,22	92,94%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	36,66	43,23	6,57	39,96	92,44%
75	OBRAS PÚBLICAS	8,28	13,59	5,31	6,88	50,68%
77	OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	0,06	0,23	0,17	0,09	39,15%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	-	-	-	0,29	0,00%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	2,36	5,05	2,69	2,21	43,73%
99	OTROS PASIVOS	0,04	0,06	0,03	0,05	84,84%
Total general		125,25	132,18	6,93	115,41	87,32%

Fuente: Reportes Esigef

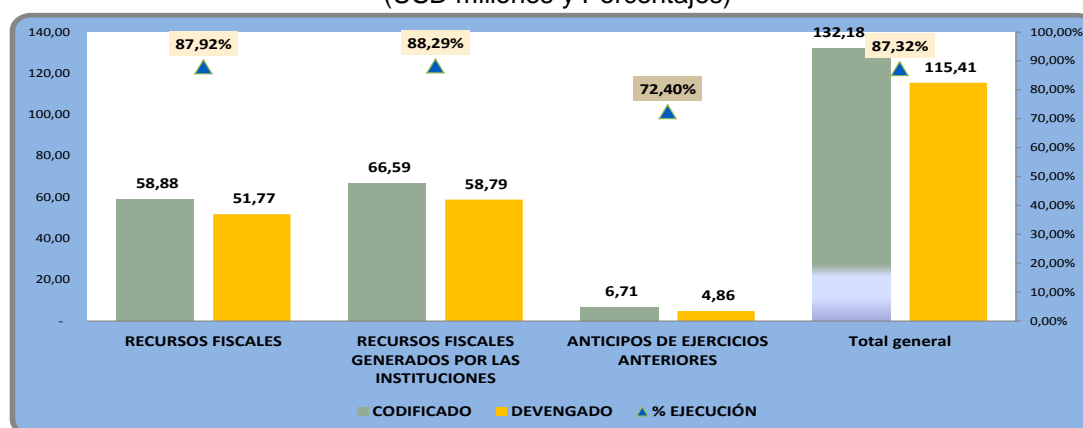
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Del cuadro precedente se observa una redistribución de los gastos del presupuesto Aprobado por la Asamblea Nacional, con incidencia en los gastos de personal que se han disminuido en un 31.60% por efectos la eliminación de la bonificación geográfica y sus efectos en el décimo cuarto sueldo, servicios personales por contrato en la administración general de asuntos y servicios laborales, mediación laboral y administración de personal y talento humano especialmente y se han incrementado los gastos de bienes y servicios de inversión derivados del incremento en la contratación por servicios de capacitación y adiestramiento al personal dentro del proyecto de “Mejoramiento de la productividad del talento humano del sector productivo nacional mediante la capacitación y formación profesional, en obra pública y en bienes de larga duración.

C.4 GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

En el año 2013, los gastos del Sectorial Trabajo se nutren con el 50.94% de recursos fiscales generados por las entidades, el 44.85% con recursos fiscales y el 4.21% con anticipos de ejercicios anteriores.

Gráfico 127
SECTORIAL TRABAJO
GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2013
(USD millones y Porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC



Al excluir la fuente de financiamiento 998 (Anticipos de años anteriores), la ejecución del Sectorial es del 88.12%; es decir ocho puntos porcentuales menor que al considerar todas la fuentes; equivalente a la ejecución de los recursos fiscales del 46.82% y los recursos de autogestión del 53.07%.

C.5 GASTOS POR PROGRAMAS

Sobresale el impulso otorgado a los “Programas de inversión” a través de los gastos de bienes y servicios de inversión para servicios de capacitación que constituyen el 35.33% de la ejecución del Sectorial, seguidos por programas de “Mediación laboral” y programas de “Formación y capacitación a grupos de atención prioritaria” con el 13.85%, principalmente; mientras que, la mayor ejecución registra el programa de formación y capacitación profesional con el 99.50%.

Cuadro 222
SECTORIAL TRABAJO
EVOLUCIÓN GASTOS POR PROGRAMAS 2013
(USD millones y porcentajes)

PROGRAMAS	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	MODIFICADO (c=b-a)	DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (e=d/b)
ADMINISTRACION DE LA FORMACION Y CAPACITACION PROFESIONAL	15,39	16,04	0,64	14,75	91,97%
ADMINISTRACION GENERAL	3,97	4,64	0,67	4,34	93,59%
ADMINISTRACIÓN GENERAL	3,43	3,01	(0,42)	2,59	86,17%
ADMINISTRACIÓN GENERAL DE ASUNTOS Y SERVICIOS LABORALES	25,41	15,04	(10,37)	13,33	88,63%
FORMACION Y CAPACITACION PROFESIONAL	1,48	1,50	0,02	1,49	99,30%
MEDIACION LABORAL	19,71	17,53	(2,18)	17,22	98,22%
MEDIACIÓN LABORAL	1,33	2,26	0,94	1,94	85,64%
PLAN ANUAL DE INVERSIONES	37,50	41,91	4,41	40,77	97,29%
PROFESIONALIZACION DE TECNICOS Y TECNOLOGOS	0,56	0,56	-	0,39	69,63%
PROGRAMA DE FORMACION Y CAPACITACION A GRUPOS DE ATENCION PRIORITARIA	13,77	27,05	13,27	15,98	0,00%
PROMOCION DE EMPLEO	-	-	-	-	0,00%
SERVICIOS GENERALES DE ADMINISTRACION DE RECURSOS HUMANOS	2,72	2,65	(0,07)	2,62	0,00%
Total	125,25	132,18	6,93	115,41	87,32%

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

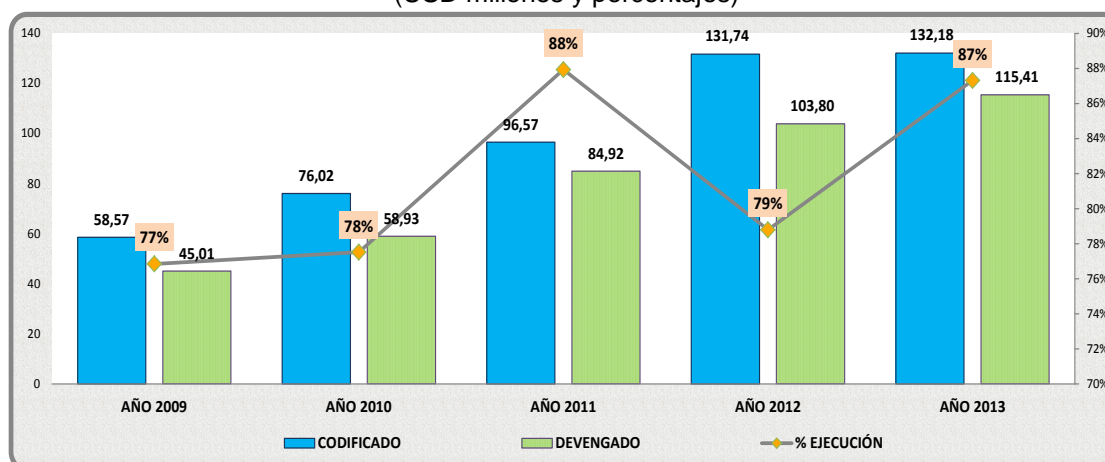
Del cuadro precedente se observa que, es notoria la prioridad del programa de “Formación y capacitación a grupos de atención prioritaria” en montos superiores al 100% en noventa y un puntos porcentuales adicionales y la disminución del programa “Administración general de asuntos y servicios laborales” un nivel similar, dentro de los más importantes rubros, en relación a los aprobados por la Asamblea Nacional.

C.6 COMPARATIVO DE GASTOS 2009-2013

Del análisis comparativo de los gastos efectuados en el período 2009-2013, se desprende que se ha producido un crecimiento del 2.62% en promedio anual, que en términos absolutos va de USD 45.01 millones al 115.41 millones, como se observa en el siguiente cuadro.



Gráfico 128
SECTORIAL TRABAJO COMPARATIVO GASTOS 2009 – 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Este crecimiento se ha destinado principalmente a cubrir gastos de bienes y servicios para inversión en las actividades de mejoramiento de la productividad del talento humano, impulsado por la Secretaría Técnica de Capacitación y Formación Profesional.

D. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

La inversión asignada al Sectorial asciende a USD 69.41 millones de los cuales se ha ejecutado el 86.78%, lo que representa el 0.72% del Plan Anual de Inversiones del Presupuesto General del Estado.

Cuadro 223
SECTORIAL TRABAJO
INVERSIÓN POR ENTIDAD 2013
(USD millones y porcentajes)

ENTIDAD	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (1) (e=c/b)
MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES	7,07	8,84	8,00	-	90,45%
SECRETARIA TECNICA DE CAPACITACION Y FORMACION PROFESIONAL	30,88	33,52	33,23	0,22	99,78%
SERVICIO ECUATORIANO DE CAPACITACION PROFESIONAL -SECAP	13,77	27,05	15,98	2,81	69,46%
Total	51,72	69,41	57,21	3,02	86,78%

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

El Servicio Ecuatoriano de Capacitación Profesional-SECAP es la entidad que mayores incrementos asignados registra con el 96.44% del monto aprobado por la Asamblea Nacional, para el proyecto de "Mejoramiento de la productividad del talento humano del



sector productivo nacional, mediante la capacitación”, “Trabajadores-as del sector productivo a través de la capacitación y formación profesional a nivel nacional con la adecuación y rehabilitación de 20 centros operativos”, “Difusión de derechos y obligaciones laborales trabajo digno en el Ecuador” y “Equipamiento de unidades móviles del SECAP”, entre los más destacado.

D.2 INVERSIÓN POR PROYECTOS

La inversión del Sectorial se ejecuta a través de 11 proyectos, dentro de los cuales el “Mejoramiento de la Productividad del Talento Humano del Sector Productivo Nacional” se desarrolla en la Secretaría Técnica de Capacitación y Formación Profesional y en el SECAP, que representan el 72.64% de la asignación, ejecutado en el 80.77%.

Cuadro 224
SECTORIAL TRABAJO
INVERSIÓN POR ENTIDAD Y PROYECTOS 2013
(USD millones y Porcentajes)

ENTIDAD	PROYECTOS	PRESUPUESTO APROBADO (a)	CODIFICADO (b)	DEVENGADO (c)	ANTICIPO ENTREGADO NO DEVENGADO (d)	% EJECUCIÓN (1) (e=c/b)
MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES	DIFUSION DE DERECHOS Y OBLIGACIONES LABORALES: TRABAJO DIGNO EN EL ECUADOR	0,64	0,78	0,77	-	98,81%
	ERRADICACION TRABAJO INFANTIL	0,30	0,45	0,41	-	90,75%
	FORTALECIMIENTO DEL SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO	1,04	1,00	0,86	-	86,39%
	JOVENES PRODUCTIVOS	0,30	0,03	0,03	-	99,97%
	MI PRIMER EMPLEO	0,70	1,14	1,13	-	99,62%
	PROGRAMA DE REFORMA INSTITUCIONAL DE LA GESTION PUBLICA	0,45	0,45	0,45	-	100,00%
	SERVICIO CIVIL CIUDADANO	3,25	4,37	3,81	-	87,10%
	SISTEMA DE REHABILITACION PROFESIONAL PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD	0,38	0,63	0,54	-	85,75%
Total MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES		7,07	8,84	8,00	-	90,45%
SECRETARIA TECNICA DE CAPACITACION Y FORMACION PROFESIONAL	MEJORAMIENTO DE LA PRODUCTIVIDAD DEL TALENTO HUMANO DEL SECTOR PRODUCTIVO NACIONAL MEDIANTE LA CAPACITACION Y FORMACION PROFESIONAL	30,88	33,52	33,23	0,22	99,78%
Total SECRETARIA TECNICA DE CAPACITACION Y FORMACION PROFESIONAL		30,88	33,52	33,23	0,22	99,78%
SERVICIO ECUATORIANO DE CAPACITACION PROFESIONAL -SECAP	EQUIPAMIENTO DE UNIDADES MOVILES DEL SECAP	-	0,26	0,22	-	86,21%
	FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DE TRABAJADORES-AS DEL SECTOR PRODUCTIVO A TRAVES DE LA CAPACITACION Y FORMA	7,74	7,46	2,20	2,51	63,16%
	MEJORAMIENTO DE LA PRODUCTIVIDAD DEL TALENTO HUMANO DEL SECTOR PRODUCTIVO NACIONAL, MEDIANTE LA	6,03	16,93	13,00	0,30	78,55%
	PROGRAMA DE REFORMA DE LA GESTION PUBLICA	-	0,27	0,27	-	100,00%
	TRABAJADORES-AS DEL SECTOR PRODUCTIVO A TRAVES DE LA CAPACITACION Y FORMACION A NIVEL NACIONAL CON LA ADECUACION Y REHABILITACION DE 20 CENTROS OPERATIVOS	-	2,12	0,27	-	12,94%
Total SERVICIO ECUATORIANO DE CAPACITACION PROFESIONAL -SECAP		13,77	27,05	15,98	2,81	69,46%
Total general		51,72	69,41	57,21	3,02	86,78%

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

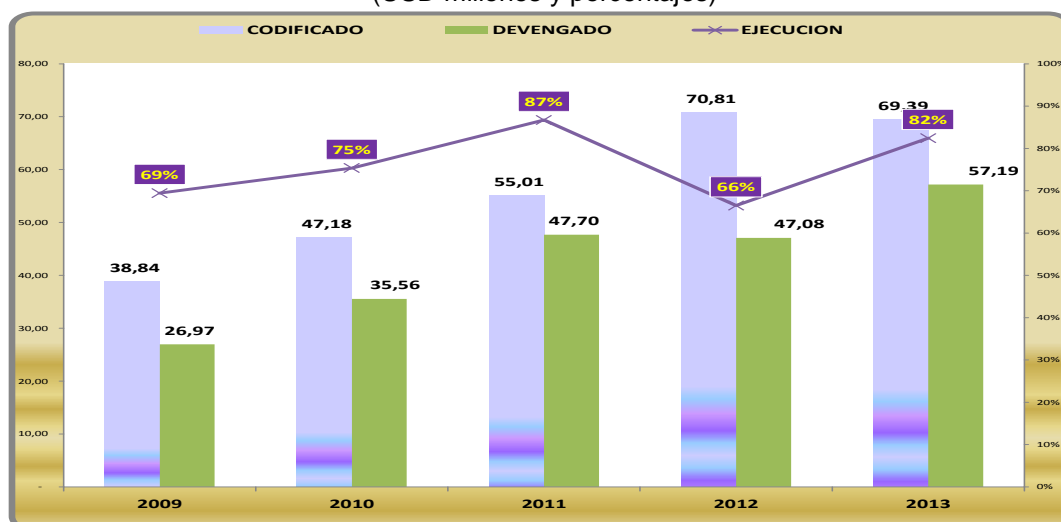
La Secretaría Técnica de Capacitación y Formación Profesional constituye el 58.09% de la ejecución del Plan Anual de Inversiones del Sectorial y el 27.93% le corresponde al Servicio Ecuatoriano de Capacitación y Formación Profesional-SECAP, con el proyecto de “Mejoramiento de la productividad del talento humano del sector productivo nacional mediante la capacitación y formación profesional”; y, el 13.98% al Ministerio de Relaciones Laborales con el proyecto de “Servicio civil ciudadano”.



D.3 COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN 2009 – 2013

Del análisis comparativo de la inversión del Sectorial Trabajo, se observa un crecimiento gradual que va de USD 26.97 millones a USD 57.19 millones, con un crecimiento real en promedio anual de 3.24%.

Gráfico 129
SECTORIAL TRABAJO
COMPARATIVO INVERSIÓN 2009 – 2013
(USD millones y porcentajes)



Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC

Este desarrollo del Sector, ha sido producto del impulso dirigido a los proyectos de “Mejoramiento de la Productividad del Talento Humano del Sector Público Nacional”, con los servicios de capacitación, “Fortalecimiento de las Capacidades de Trabajadores-as del Sector Productivo”, principalmente.

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

Se han otorgado anticipos durante el año 2013 por un monto de USD 4.98 millones de los cuales se ha amortizado el 39.31%

Cuadro 225
SECTORIAL TRABAJO
ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS 2013
(USD millones y porcentajes)

ENTIDAD	ANTICIPOS TOTALES ENTREGADOS	AMORTIZACION	ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS
MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES	0,15	0,15	-
SECRETARIA TECNICA DE CAPACITACION Y FORMACION PROFESIONAL	0,26	0,04	0,22
SERVICIO ECUATORIANO DE CAPACITACION PROFESIONAL -SECAP	4,58	1,77	2,81
Total	4,98	1,96	3,02

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/IGC



De los anticipos que aún no se devengan por USD 3.02 millones el 83.06% corresponden al proyecto de “Fortalecimiento de las capacidades de trabajadores-as del sector productivo a través de la capacitación y formación” que ejecuta el Servicio Ecuatoriano de Capacitación Profesional-SECAP.

5.6.21 SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL

A. ANTECEDENTES

A.1 CONFORMACIÓN SECTORIAL

El Sectorial Transparencia y Control Social se encuentra conformado por las siguientes entidades: Consejo de Participación Ciudadana y Control Social (CPCCS), Contraloría General del Estado (CGE), Superintendencia de Bancos, Superintendencia de Compañías, Superintendencia de Control de Poder del Mercado, Superintendencia de Economía Popular y Solidaria (SEPS), Superintendencia de Telecomunicaciones.

A.2 MISIÓN

Promover y establecer el ejercicio de los derechos relativos a la participación ciudadana, el mecanismo de control en los asuntos de interés público, designar a las autoridades correspondientes conforme la Constitución y la Ley; controlar los recursos públicos para precautelar su uso efectivo en beneficio de la sociedad; velar por la seguridad, estabilidad, transparencia y solidez de los sistemas financiero, de seguros privados y seguridad social, fortalecer el sistema económico social, solidario y sostenible; controlar, vigilar y promover el mercado de valores y el sector societario, contribuir al desarrollo confiable y transparente de la actividad empresarial; velar por el desarrollo, estabilidad, solidez y correcto funcionamiento del sector económico popular y solidario;

A.3 VISIÓN

Modelar y afinar un sistema de control sostenible, estable y sólido que reintegre la confianza, afinidad e interoperabilidad del ejercicio de los derechos de la colectividad en cuanto a la participación conjunta en procesos inherentes al servicio público de calidad, el uso de recursos públicos, los sistemas financiero y seguro y el desarrollo de la actividad empresarial, en beneficio propio del estado ecuatoriano.

A.4 ARTICULACIÓN CON EL PLAN NACIONAL DEL BUEN VIVIR

Las entidades que conforman el Sectorial Transparencia y Control Social se alinean a los siguientes objetivos del Plan Nacional para el Buen Vivir 2013-2017:

- Garantizar el acceso a la participación pública y política
- Construir un Estado Democrático para el Buen Vivir
- Mejorar las capacidades y potencialidades de la ciudadanía
- Establecer un Sistema Económico Social, Solidario y Sostenible



B. SITUACIÓN DE LOS INGRESOS

El Sectorial Transparencia y Control Social presenta como principal fuente de ingreso la recaudación efectuada por la Superintendencia de Bancos que registró USD 120,70 millones, son correspondientes las contribuciones de las entidades controladas por la Superintendencia, como venta de formularios valorados al público en general, de las retenciones que realizan las empresas de seguros, tasas, multas, entre otros conceptos; y, la Superintendencia de Compañías, que mantiene una recaudación de USD 79,63 millones por recursos transferidos esencialmente por el Banco Interamericano de Desarrollo a fin igualmente por recursos generados por la institución, por venta de especies valoradas.

Cuadro 226
SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL
INGRESOS POR ENTIDAD Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	FTE	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	RECAUDADO	% EFECTIVO RECAUDADO
CONSEJO DE PARTICIPACION CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,003	-	-	0,00	0,00%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,29	0,14	0,14	0,14	100,00%
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	42,99	28,55	(4,42)	61,76	216,32%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,79	2,79	2,79	0,94	33,53%
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	108,98	53,86	23,12	120,70	224,10%
	701	ASISTENCIA TECNICA Y DONACIONES	-	-	-	-	0,00%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,43	1,50	1,50	1,49	99,30%
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	76,88	36,15	2,83	79,63	220,27%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,58	0,58	0,58	0,58	100,00%
SUPERINTENDENCIA DE CONTROL DEL PODER DE MERCADO	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	-	-	-	0,13	100,00%
SUPERINTENDENCIA DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,12	0,32	0,32	4,81	1484,81%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0,09	0,09	0,09	100,00%
SUPERINTENDENCIA DE TELECOMUNICACIONES	002	RECURSOS FISCALES GENERADOS POR LAS INSTITUCIONES	0,86	0,05	(1,04)	0,59	1175,92%
	998	ANTICIPOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,67	2,70	2,70	2,42	89,91%
TOTAL			238,603	126,73	28,61	273,29	2,16

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

Recursos Fiscales Generados por las Instituciones

Las entidades que conforman el Sectorial Transparencia y Control Social generaron valores provenientes en gran parte de tasas, contribuciones, multas, reliquidaciones (5 por mil).

La Superintendencia de Bancos registró los mayores montos de ejecución, correspondientes a retenciones que realizan las empresas de seguros privados a favor de esta entidad.

La Superintendencia de Compañías registró USD 79,63 millones ejecutados correspondientes a la recaudación por multas, sanciones y otros conceptos.

La Contraloría General del Estado tiene recaudaciones por capacitación, cauciones, glosas, depósitos varios (Deducibles pólizas de seguro, reposiciones de bienes, entre otros).

La Superintendencia de Control del Poder de Mercado presenta un valor de recaudación de USD 0,13 millones, correspondientes a recaudaciones por arrendamiento de bienes.



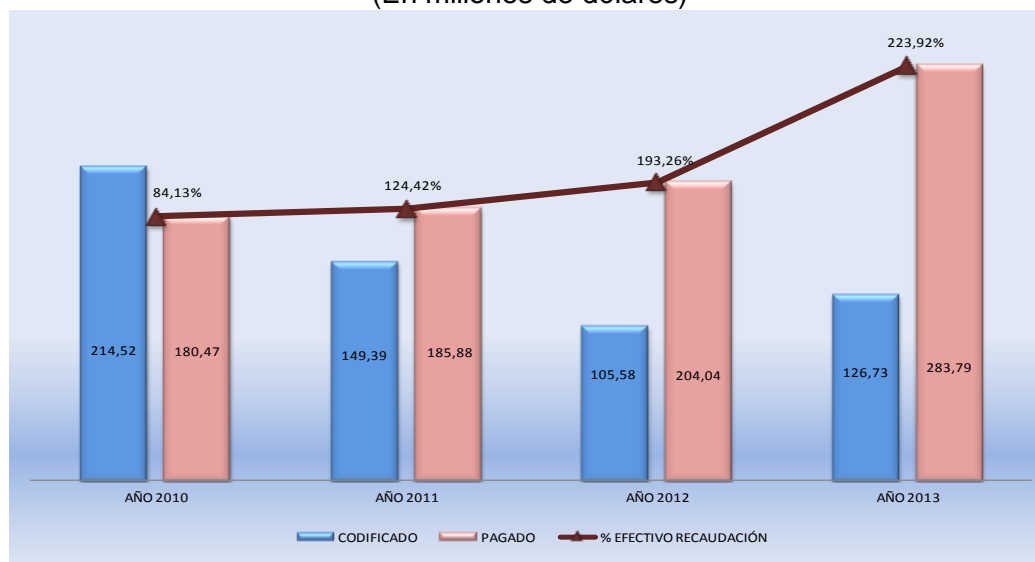
Anticipos de Ejercicios Anteriores

El Sectorial Transparencia y Control Social logró una recaudación de USD 5,66 millones a fin de cubrir obligaciones pendientes por liquidar de ejercicios fiscales anteriores.

B.1. COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2010 - 2013

El Sectorial Transparencia y Control Social durante los años 2010 - 2013, en cuanto a sus recaudaciones ha mantenido una tendencia a incrementar sus recaudaciones por aproximadamente USD 206,64 millones (24% adicional) de un total de recaudación de USD 854,17 millones, de los cuales durante los años 2011 y 2012 se observa mayor incremento por USD 61,59 millones más (16,50%) del total de recaudación.

Gráfico 130
SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL
COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2010 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

Durante el año 2013, el Sectorial Transparencia y Control Social en su recaudación general, alcanzó una recaudación de USD 273,29 millones, y el porcentaje de efectividad de la recaudación es mayor con respecto al año 2012 en aproximadamente menos el 34%.

C. SITUACIÓN DE LOS GASTOS

C.1. GASTOS POR ENTIDAD

El Sectorial Transparencia y Control Social presenta una asignación inicial de USD 192.30 millones, presentando un Codificado de USD 207.02 millones. De este valor se ejecutaron USD 194.90 millones que corresponde al 94.15% de ejecución.



Cuadro 227
GASTOS POR ENTIDAD 2013
(En millones de Dólares)

ENTIDAD	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
CONSEJO DE PARTICIPACION CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL	15,03	16,61	3,23	15,84	95,41%
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	109,90	107,08	20,35	91,54	85,49%
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	49,14	55,36	24,62	45,67	82,50%
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	43,41	45,39	12,07	35,03	77,18%
SUPERINTENDENCIA DE CONTROL DEL PODER DE MERCADO	12,26	9,42	9,42	8,66	91,87%
SUPERINTENDENCIA DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA	25,54	17,76	17,76	13,70	77,14%
SUPERINTENDENCIA DE LA INFORMACION Y COMUNICACION	-	0,81	0,81	0,79	98,16%
SUPERINTENDENCIA DE TELECOMUNICACIONES	34,00	31,40	13,17	26,20	83,45%
TOTAL	289,27	283,82	101,43	237,44	83,66%

Fuente: Reportes eSIGEF

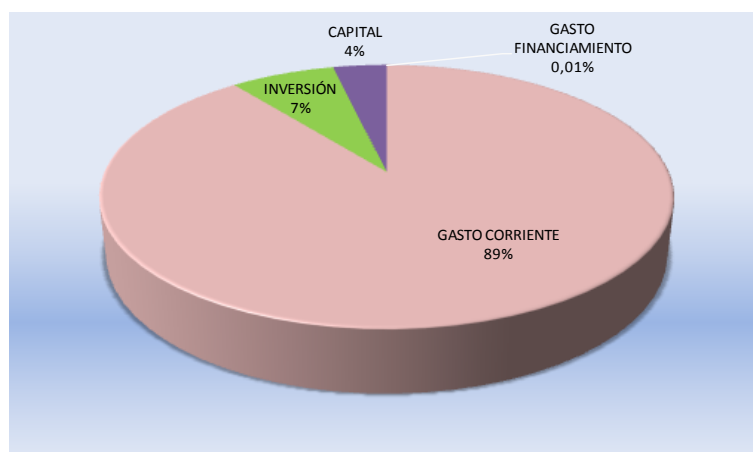
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

Las entidades que registran el mayor nivel de ejecución son: Superintendencia de la Información y Comunicación con el 98,16% destinados en mayor parte al Programa “Administración General de los Servicios de la Información y Comunicación”, Consejo de Participación Ciudadana y Control Social” (95,41%) por el programa “Administración General CPCCS”, Contraloría General del Estado (85,49%) por el programa “Control de los Recursos Públicos” y, la Superintendencia de Telecomunicaciones (83,45%) por el programa “Construcciones y Equipamiento”.

Igualmente, se observa que durante el ejercicio fiscal 2013 se han efectuado modificaciones que incrementan el presupuesto sectorial por USD 101,43 millones, de los cuales USD 24,62 millones corresponden a la Superintendencia de Bancos destinados al programa “Supervisión de Instituciones Financieras”.

C.2. GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA

Gráfico 131
GASTOS POR NATURALEZA ECONÓMICA
(En millones de dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



El presupuesto devengado por el Sectorial Transparencia y Control Social asciende a USD 237,44 millones, de los cuales USD 212,16 fueron destinados para gasto corriente y servicios de consumo, esto es, remuneraciones, bienes y servicios necesarios para gastos de administración de las entidades, USD 16,65 millones destinados a inversión, básicamente para los proyectos: “Constitución de la Superintendencia de Economía Popular y Solidaria” a cargo de la SEPS, “Implementación de la Superintendencia de Control del Poder de Mercado” a cargo del Superintendencia de Control de Poder de Mercado, y para el “Fortalecimiento de la Infraestructura Tecnológica para el Control de los Servicios de Telecomunicaciones” a cargo de la SUPERTEL, USD 8,61 millones en gastos de capital por la adquisición de Equipos Sistemas y Paquetes Informáticos destinados a la adquisición de equipos y sistemas necesarios para el control y supervisión del cumplimiento de los parámetros establecidos en la Ley de Comunicación respecto de la actividad de los distintos medios de comunicación, atención al usuario y equipamiento tecnológico para instituciones creadas recientemente; y USD 0,015 millones a fin de finiquitar obligaciones pendientes por concluir de la ejecución de ejercicios fiscales anteriores.

C.3 GASTOS POR GRUPOS

El 65,23% del presupuesto devengado por el Sectorial Transparencia y Control Social se destinó para gastos en personal, con la participación fundamentalmente de la CGE con un monto de USD 73,38 millones, el 22,09% para bienes y servicios cuya ejecución se le atribuye principalmente al SBS con USD 16,22 millones, y el porcentaje restante de la ejecución presupuestaria con el 12,68% para cubrir gastos por renovaciones de pólizas de seguros, otros gasto, inversión, adquisición de bienes y liquidación de obligaciones de ejercicios anteriores.

Cuadro 228
SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL
EJECUCIÓN DE GRUPOS 2013
(En millones de dólares)

GRUPO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
51	GASTOS EN PERSONAL	166,58	162,14	14,94	154,89	95,53%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	61,89	69,97	42,81	52,45	74,96%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	1,59	2,12	0,73	1,74	82,15%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	2,71	3,09	0,39	3,08	99,72%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	0,50	0,43	0,43	0,39	90,44%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	9,84	5,81	5,81	3,90	67,15%
75	OBRAS PÚBLICAS	15,75	11,17	10,14	3,57	31,94%
77	OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	0,10	0,11	0,11	0,11	98,52%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	-	-	-	-	0,00%
84	BIENES DE LARGA DURACION	30,03	28,70	25,84	17,30	60,26%
99	OTROS PASIVOS	0,28	0,28	0,23	0,02	5,44%
TOTAL		289,27	283,82	101,43	237,44	83,66%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



A continuación se presenta un análisis por grupos de gasto:

Gastos en Personal

La mayor participación del presupuesto corresponde a la Contraloría General del Estado y a la Superintendencia de Bancos del Ecuador con USD 73,38 y USD 23,93 millones respectivamente, cuya ejecución se efectuó en cubrir el pago de remuneraciones del personal amparado por la LOSEP y para trabajadores del Código de Trabajo.

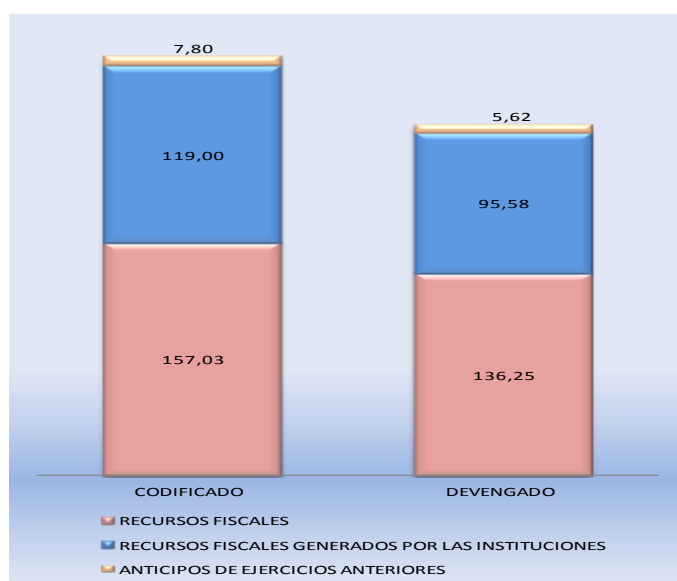
Bienes y Servicios de Consumo

Destinado al pago de servicios básicos y aquellos servicios inherentes al funcionamiento de cada Institución; en donde el porcentaje de ejecución corresponde mayor corresponde a la Superintendencia de Bancos y por parte de la Contraloría General de Estado se ejecutaron USD 13,47 devengados en viáticos y subsistencias para los traslados efectuados por parte de autoridades, funcionarios y servidores de la institución efectuados para cumplir servicios institucionales (Actividades inherentes al Concurso de Méritos y Oposición de la CGE, Audiencias Públicas a nivel nacional, Eventos Internacionales, Capacitación, entre otros temas inherentes a la actividad institucional) así también como las adecuaciones de ampliación de áreas, efectuadas en las instalaciones de la institución.

C.4. GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

El Sectorial Transparencia y Control Social presenta mayor ejecución con Recursos Fiscales, alcanzando el 57,38% de ejecución, también se encuentran los recursos generados por las instituciones con autogestión con el 40,25% de ejecución, los recursos devengados para cubrir anticipos de ejercicios anteriores con el 0,2,37%.

Gráfico 132
SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL
GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2013
(En millones de Dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR



C.5. GASTOS POR PROGRAMAS

Cuadro 229

SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL GASTOS POR PROGRAMA 2013

(En millones de Dólares)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	CODIFICADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
ADMINISTRACION GENERAL	15,03	16,61	3,23	15,84	95,41%
ADMINISTRACION GENERAL DE LA CONTRALORIA	44,74	43,68	20,19	31,34	71,76%
ADMINISTRACION GENERAL DE LOS SERVICIOS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	-	0,81	0,81	0,79	98,16%
ADMINISTRACION GENERAL DEL CONTROL DEL PODER DE MERCADO	12,26	9,42	9,42	8,66	91,87%
ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL CONTROL Y SUPERVISIÓN DE LA ECONOMÍA POPULAR Y SOLIDARIA	25,54	17,76	17,76	13,70	77,14%
CONSTRUCCIONES Y EQUIPAMIENTO	11,89	8,83	7,80	4,27	48,39%
CONTROL DE LOS RECURSOS PUBLICOS	65,17	63,41	0,16	60,20	94,94%
SUPERVISION DE COMPAÑÍAS Y MERCADO DE VALORES	43,41	45,39	12,07	35,03	77,18%
SUPERVISION DE INSTITUCIONES FINANCIERAS	49,14	55,36	24,62	45,67	82,50%
SUPERVISION Y REGULACION DE SERVICIOS DE RADIO Y TELECOMUNICACIONES	22,11	22,56	5,37	21,93	97,18%
TOTAL	289,27	283,82	101,43	237,44	83,66%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

El Sectorial Transparencia y Control Social ejecuta varios programas, de los cuales, se toma aquellos con mayor incidencia en cuanto a asignación y ejecución presupuestaria y son los siguientes programas:

CGE - “Control de los Recursos Públicos”

La asignación para este programa corresponde a USD 63,41 millones representando así el 22,34% del presupuesto total del sectorial, cuyo objetivos son intensificar el control de los recursos públicos, aprovechar todos los recursos disponibles de control, y mejorar el sistema de control, fiscalización, auditoría, juzgamiento, vincular el control social con el control estatal y focalizar acciones para prevenir el uso indebido del haber público.

SBS - “Supervisión de Instituciones Financieras”

Llevado a cabo con una asignación de USD 55,36 millones, cuyo objetivo es incrementar y crear mecanismos de supervisión y control de las instituciones financieras del país; se ejecutaron USD 45,67 millones para el desarrollo de un programa de supervisión SFPS, metodologías de supervisión extra-situ que alerte sobre los diferentes tipos de riesgos inherentes al sector de la EPS y a la actividad económica de las organizaciones (Año 2013 Visitas a 82 Cooperativas de ahorro y crédito, vivienda, transporte y otros servicios, en 18 ciudades del país, cuyos estudios incluyeron un Análisis Económico Financiero, Gobierno Cooperativo y Riesgos), programas de difusión sobre el conocimiento del sector popular y solidario, estadísticas, estudios técnicos y marco legal necesario hacia los actores directos, representantes empresariales, y llevar a cabo acciones para desarrollar procesos sancionatorios para incrementar el cumplimiento de la normativa inherente a la actividad de la SEPS (En el año 2013 se aprobaron 5 regulaciones por la Junta de Regulación: Cronograma de cumplimiento de adecuación de estatutos de cooperativas y corporaciones, Apertura y Cierre de oficinas y horario de atención al público de Coops. Y Corp., Segmentación de las Cooperativas de ahorro y crédito, Marco Regulatorio para Cajas

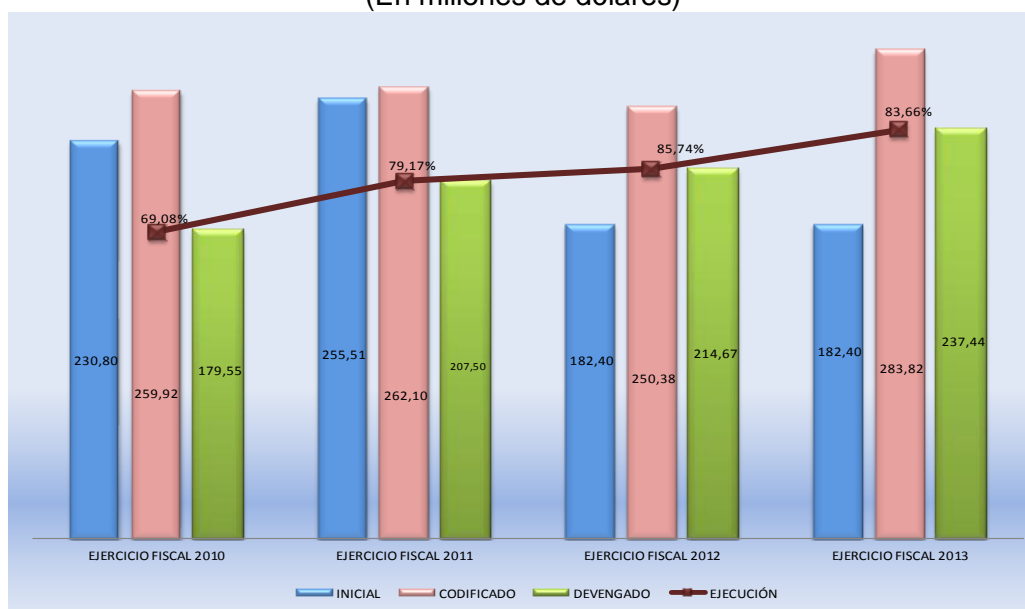


Centrales y Cooperativas de ahorro y crédito Segmento 4 y otras) gestiones sancionatorias EPS y SFPS.

C.6. COMPARATIVO DE LOS GASTOS AÑOS 2010 – 2013

A partir del año 2010, en el cual se crea el Sectorial Transparencia y Control Social, hasta el año 2013, en cuanto a asignaciones iniciales ha mantenido una tendencia a la disminución por aproximadamente 48,41 millones menos otorgados durante todo el periodo de evaluación, sin embargo, a través de modificaciones al presupuesto entre incrementos y decrementos, se observa un incremento del presupuesto Codificado en 23,90 millones más de lo que inicialmente fue asignado, y su ejecución global mantiene igualmente un incremento de USD 59,44 millones más ejecutados durante todo el período.

Gráfico 133
SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL
COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2010 – 2013
(En millones de dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

D. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN

D.1 INVERSIÓN POR ENTIDAD

El Sectorial Transparencia y Control Social presenta un PAI cuyas modificaciones presupuestarias han dado como resultado un valor Codificado de USD 32,02 millones al finalizar el año 2013, cuya ejecución se le atribuye mayoritariamente a las Superintendencias de Economía Popular y Solidaria, de Telecomunicaciones y de Control del Poder de Mercado, constituyen el 82% del presupuesto total codificado de inversión.



Cuadro 230
SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL
INVERSIÓN POR ENTIDAD 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	CODIFICADO	DEVENGADO	ANT. ENT. NO DEV.	TOTAL DEV	% EJECUCIÓN
CONSEJO DE PARTICIPACION CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL	1,88	1,49	0,01	1,50	79,88%
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	8,09	1,46	3,72	5,19	64,14%
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	0,07	0,07	-	0,07	99,86%
SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS	-	-	-	-	0,00%
SUPERINTENDENCIA DE CONTROL DEL PODER DE MERCADO	3,41	3,25	-	3,25	95,54%
SUPERINTENDENCIA DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA	9,75	6,10	0,25	6,35	65,11%
SUPERINTENDENCIA DE TELECOMUNICACIONES	8,83	4,27	3,45	7,72	87,41%
TOTAL	32,02	16,65	7,43	24,08	75,19%

Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

D.2 PROYECTOS DE INVERSIÓN

Los Proyectos más relevantes se detallan a continuación:

- **Superintendencia de Telecomunicaciones**

Obras Públicas para Telecomunicaciones, cuyos productos se enfocaron en el la construcción de las Oficinas del Edificio Matriz, Laboratorio de Homologación, construcción del Cerramiento de la Estación de Comprobación Técnica de Turi, y la construcción de Edificio Oficinas Galápagos, mantiene un valor codificado de USD 1 millón y ejecuta el 95,63% de este valor.

- **Superintendencia de Control del Poder de Mercado**

Implementación de la Superintendencia de Control del Poder de Mercado, que entre sus productos se encuentran el equipamiento institucional (Infraestructura, plataforma tecnológica e imagen corporativa), mantiene un valor codificado de USD 3,41 millones y ejecuta el 95,54% de este valor.

- **Superintendencia de Bancos**

ATN/ME-11343-EC Protección al Consumidor y Cultura Financiera en Microfinanzas, cuyos productos se enfocaron en llevar a cabo talleres y programas de difusión de la defensa de los derechos del consumidor, mejorar la cultura, y promover la transparencia y eficiencia de los sistemas controlados, especialmente a aquellos segmentos con énfasis en los grupos vulnerables, etarios y analfabetos, el desarrollo de balcones de servicio para atención al cliente, entre otros, mantiene un valor codificado de USD 0,07 millones y ejecuta el 100% de este valor.



Cuadro 231
SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL
INVERSIÓN POR ENTIDAD Y PROYECTOS 2013
(En millones de dólares)

ENTIDAD	PROYECTOS	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
CONSEJO DE PARTICIPACION CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL	APOYO Y ESTIMULACION DE LAS CAPACIDADES PARTICIPATIVAS DE LA CIUDADANIA PARA PROMOVER SU ACCION PROTAGONICA A T	0,13	0,09	67,97%
	DESCONCENTRACION DE PROCESOS AGREGADORES DE VALOR DEL CONCEJO DE PARTICIPACION CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL	1,74	1,40	80,21%
	LIQUIDACION DE PROYECTOS Y PROGRAMAS	-	-	0,00%
	PROYECTO DE AMPLIACION Y READECUACION DE LAS INSTALACIONES DEL CONSEJO DE PARTICIPACION CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL	-	-	0,00%
	PROYECTO DE COMUNICACION INTEGRAL DE LA FUNCION JUDICIAL	-	-	0,00%
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	AMPLIACION DEL EDIFICIO MATRIZ-EDIFICIO DE PARQUEADEROS Y OFICINAS	3,49	1,01	29,01%
	CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE LA DIRECCION REGIONAL 1 GUAYAS DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	4,59	0,45	9,78%
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	ATN/ME-11343-EC PROTECCION AL CONSUMIDOR Y CULTURA FINANCIERA EN MICROFINANZAS	0,07	0,07	99,86%
SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS	DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL - MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA UE PC 2011	-	-	0,00%
	DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA UE IQ 2011	-	-	0,00%
	DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL, MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA 2	-	-	0,00%
	FORTALECIMIENTO DE TECNOLOGIA DE INFORMACION Y COMUNICACIONES 1	-	-	0,00%
	FORTALECIMIENTO DE TECNOLOGIA DE INFORMACION Y COMUNICACIONES UE IQ 2011	-	-	0,00%
	FORTALECIMIENTO DE TECNOLOGIA DE INFORMACION Y COMUNICACIONES UE PC 2011	-	-	0,00%
SUPERINTENDENCIA DE CONTROL DEL PODER DE MERCADO	IMPLEMENTACION DE LA SUPERINTENDENCIA DE CONTROL DEL PODER DE MERCADO	3,41	3,25	95,54%
SUPERINTENDENCIA DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA	CONSTITUCION DE LA SUPERINTENDENCIA DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA	9,75	6,10	62,57%
SUPERINTENDENCIA DE TELECOMUNICACIONES	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SUPERTEL	2,08	1,14	55,01%
	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA PARA EL CONTROL DE LOS SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y DEL	4,92	1,79	36,31%
	FORTALECIMIENTO DEL CONTROL EN EL ECUADOR DE LOS TERMINALES MOVILES, ROBADOS, HURTADOS Y EXTRAVIADOS	0,82	0,38	46,24%
	OBRAS PÚBLICAS PARA TELECOMUNICACIONES	1,00	0,96	95,63%
TOTAL		32,02	16,65	52,00%

Fuente: Reportes eSIGEF

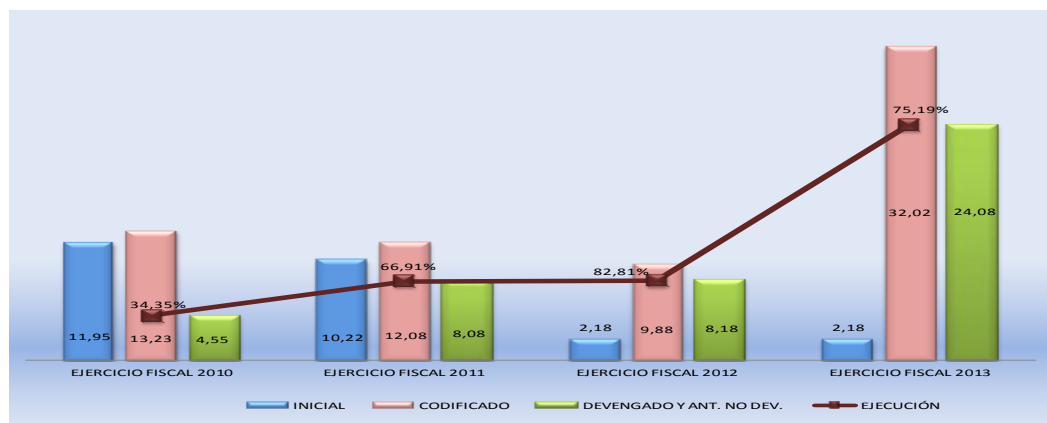
Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

D.3 COMPARATIVO DE LA INVERSIÓN SECTORIAL 2010-2013

El Sectorial Transparencia y Control Social durante los años 2010 al 2013 ha mantenido una tendencia a la disminución de asignación durante todo el periodo, valor que a través de modificaciones presupuestarias se incrementa aproximadamente en un 30% al igual que en ejecución.



Gráfico 134
SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL
COMPARATIVO INVERSIÓN 2010 – 2013
(En millones de Dólares)



Fuente: Reportes eSIGEF

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR

El ejercicio fiscal 2013, correspondiente a un presupuesto prorrogado igualmente mantiene un incremento con respecto al año 2012 de USD 22,14 millones, y en cuanto a la ejecución mantiene un incremento de USD 15,90 millones adicionales ejecutados.

E. ANTICIPOS DE RECURSOS

El Sectorial Transparencia y Control Social durante el ejercicio fiscal 2013 registra anticipos por USD 11,27 millones, de los cuales USD 5,15 millones corresponden a la Superintendencia de Telecomunicaciones cuya participación corresponde al 45,67% del total de anticipos entregados; y, de este monto, el valor por anticipos no devengados asciende a USD 3,45 millones, es decir, aproximadamente el 46,40% del valor por anticipos no devengados de la entidad.

Cuadro 232
SECTORIAL TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL
ANTICIPOS ENTREGADOS NO DEVENGADOS 2013
(En millones de Dólares)

ENTIDAD	ANTICIPOS TOTALES	ANTICIPOS NO DEVENGADOS
CONSEJO DE PARTICIPACION CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL	0,30	0,01
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	3,92	3,72
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	0,01	-
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	-	-
SUPERINTENDENCIA DE CONTROL DEL PODER DE MERCADO	0,96	-
SUPERINTENDENCIA DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA	0,93	0,25
SUPERINTENDENCIA DE TELECOMUNICACIONES	5,15	3,45
TOTAL	11,27	7,43

Fuente: Reportes Esigef

Elaboración: Dirección Nacional de Consistencia Presupuestaria/AOR