



GRUPO NACIONAL PRESUPUESTO PUBLICO - GNPP

OBSERVATORIO PRESUPUESTAL IV Trimestre 2022

Lima, Enero 2023

INDICE

	Pag.
Presentación	3
1.Ingresos y recaudación	4
1.1. Ejecución de ingresos presupuestales al IV Trimestre	
1.2. Recaudación	
2. Ejecución de Gastos	9
2.1. Ejecución de gasto histórico	
2.2. Avance y ejecución al IV Trimestre 2022	
3. Ejecución de Gastos según variables	21
3.1. Ejecución Programas Presupuestales	
3.2. Ejecución por Funciones Presupuestales	
4. Hallazgos y conclusiones	30
5. El Marco Macroeconómico	32
5.1. Indicadores Macroeconómicos	

OBSERVATORIO PRESUPUESTAL. III TRIMESTRE 2022
Nº 4. Enero 2023, Lima. Perú.

Grupo Nacional de Presupuesto Público - GNPP
<https://www.facebook.com/grupopresupuestoperu>

Elaboración de contenidos:

Carlos Arana Basto
Rodolfo Mendoza

Presentación

Ponemos a su disposición el número cuatro del Observatorio Presupuestal correspondiente al IV Trimestre del 2022 que recoge los avances de ejecución de gasto al mes de diciembre y los montos de los ingresos y gastos durante este trimestre.

Es necesario explicar que al igual que en las ediciones anteriores se marca una diferencia en la información presentada por el lado del gasto en cada semestre en cuanto al avance de ejecución y los montos registrados. El avance de ejecución mostrado corresponde al último mes del trimestre mientras el monto es la sumatoria de los tres meses implicados. Esto debido a que el sistema de Consulta Amigable del MEF al ser dinámica de acuerdo al devenir del tiempo ya no registra los avances de ejecución de todos los meses comprendidos al trimestre.

Agradecemos nuevamente la colaboración de Rodolfo Mendoza para esta nueva edición del Observatorio Presupuestal quien continúa haciendo vigilancia a los principales programas presupuestales dirigidos a niñas, niños y adolescentes (NNA).

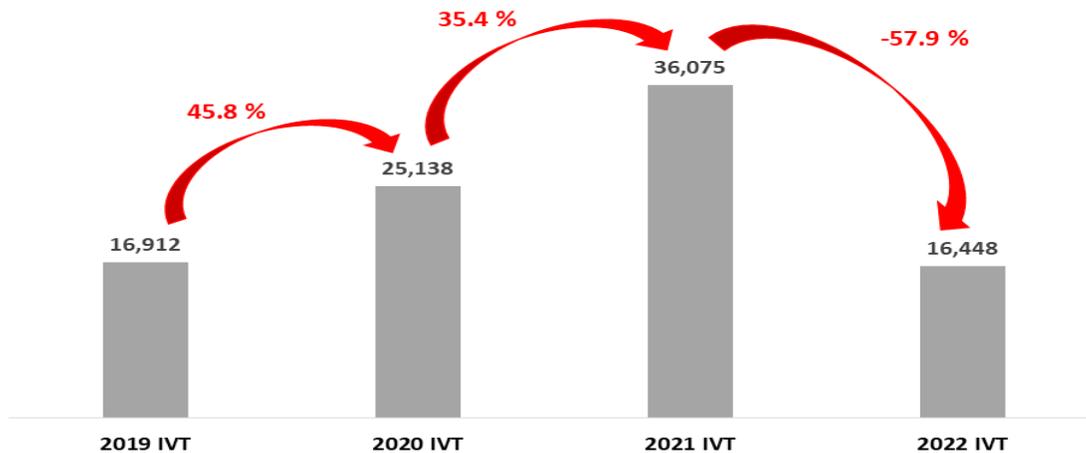
Finalmente, reiterar que los programas presupuestales se clasifican para el observatorio en relación a las esferas de la Agenda 2030 (Personas, Planeta, Prosperidad, Paz y Asociaciones). Este monitoreo al presupuesto se incluirá en el seguimiento a la implementación de los Objetivos de Desarrollo Sostenible en el país, dando cuenta de los recursos dispuestos para lograrlos.

1. Ingresos y recaudación

1.1. Ejecución de ingresos presupuestales al IV Trimestre del período 2019-2022

Durante el IV Trimestre del período 2019-2022 los ingresos presupuestales¹ de las entidades públicas del Gobierno General² se elevaron en valores reales 45.8% del 2019 al 2020 y 35.4% del 2020 al 2021 para luego reducirse en -57.9% del 2021 al 2022. **Gráfico 1.** El crecimiento y su posterior disminución se debieron principalmente a las variaciones de los ingresos del Gobierno Nacional y los Gobiernos Regionales. **Gráfico 2.**

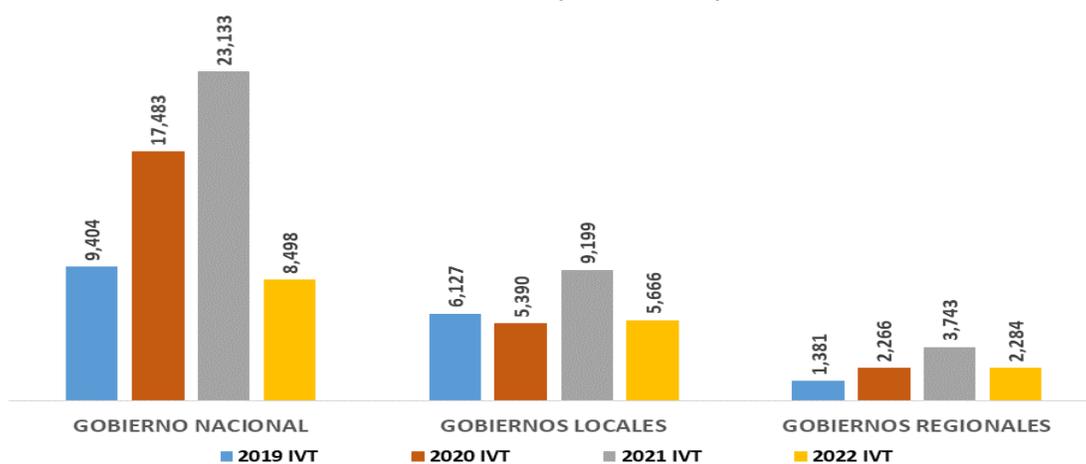
Gráfico 1
**INGRESOS PRESUPUESTALES HISTORICOS DEL IV TRIMESTRE DEL GOBIERNO GENERAL:
2019 - 2022 (Millones S/ corrientes y Variación % Real)**



Fuente: MEF. Consulta Amigable de Ingresos (Mensual) Presupuesto y Ejecución de Ingresos

Elaboración: GNPP

Gráfico 2
**INGRESOS PRESUPUESTALES HISTORICOS DEL IV TRIMESTRE, POR NIVELES DE GOBIERNO:
2019 - 2022 (Millones S/)**



Fuente: MEF. Consulta Amigable de Ingresos (Mensual) Presupuesto y Ejecución de Ingresos

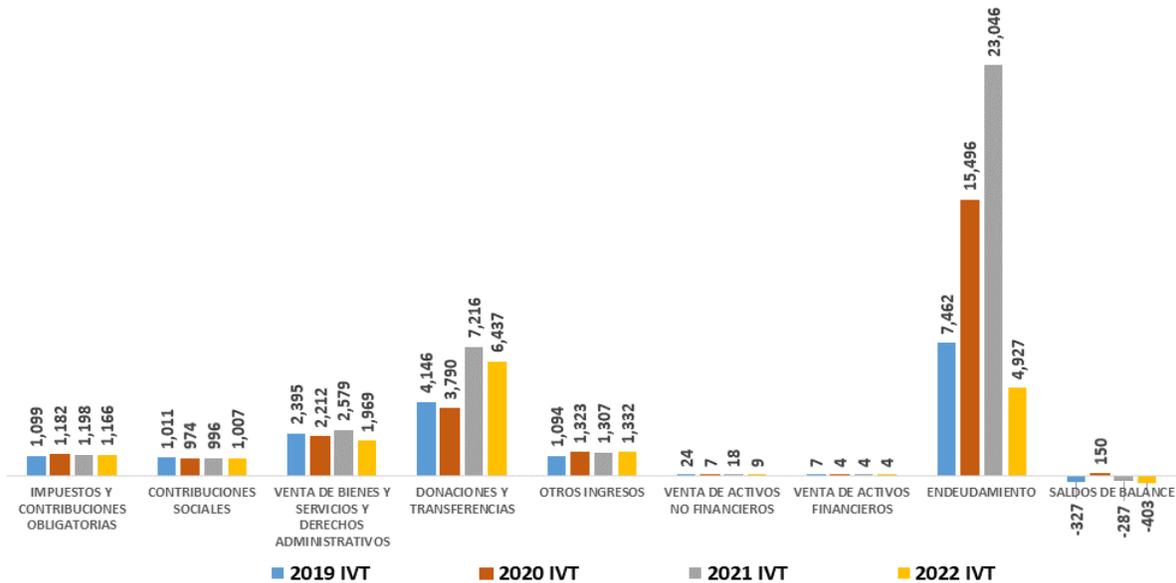
Elaboración: GNPP

¹ En el aplicativo Consulta Amigable de Ingresos (Mensual), Presupuesto y Ejecución de Ingresos, no registra la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios que tiene un manejo especial.

² Incluye al Gobierno Nacional, los Gobiernos Regionales y los Gobiernos Locales.

Desde otra dimensión, las variaciones se explicaron por las genéricas de Endeudamiento y Donaciones y transferencias (Ver Gráfico 3).

Gráfico 3
INGRESOS PRESUPUESTALES HISTORICOS DEL IV TRIMESTRE DEL GOBIERNO GENERAL,
POR GENERICA: 2019 - 2022 (Millones S/)



Nota: Los saldos de balance negativos de los años 2019, 2021 y 2022 se originaron principalmente en los recursos directamente recaudados.
 Fuente: MEF. Consulta Amigable de Ingresos (Mensual) Presupuesto y Ejecución de Ingresos
 Elaboración: GNPP

En el mes de diciembre del 2021 se dió un pico de ingresos por endeudamiento, siendo también gravitante en los años anteriores pero no en el 2022. (Gráfico 4). A nivel de Fuentes de Financiamiento la disminución de ingresos en el 2022 se debió principalmente a los recursos directamente recaudados y por operaciones oficiales de crédito. (Ver Gráfico 5).

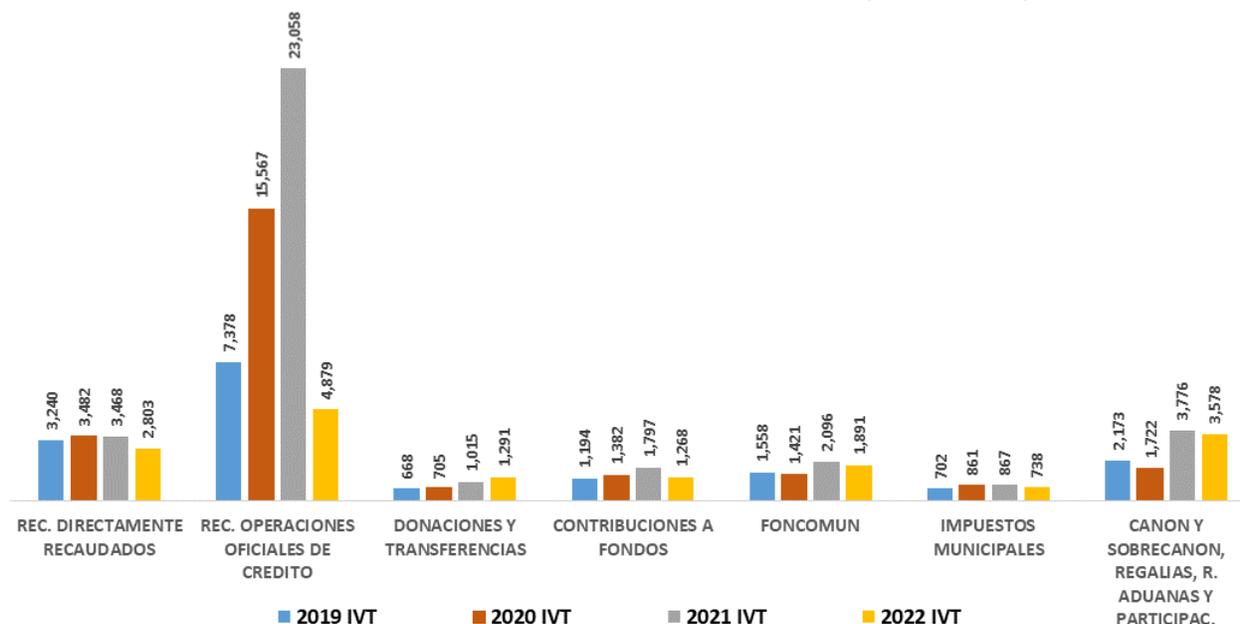
Gráfico 4
INGRESOS PRESUPUESTALES HISTORICOS DEL GOBIERNO GENERAL,
EN OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2019 - 2022 (Millones S/)



Fuente: MEF. Consulta Amigable de Ingresos (Mensual) Presupuesto y Ejecución de Ingresos

Elaboración: GNPP

Gráfico 5
INGRESOS PRESUPUESTALES HISTORICOS DEL IV TRIMESTRE DEL GOBIERNO GENERAL,
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: 2019 - 2022 (Millones S/)



Fuente: MEF. Consulta Amigable de Ingresos (Mensual) Presupuesto y Ejecución de Ingresos

Elaboración: GNPP

1.2. Recaudación

Se registraron caídas en valores reales en la recaudación durante el IV Trimestre del período 2019-2022 en los interanuales 2020/2019 (-5.1%) y 2022/2021 (-10.0%) influenciadas por la disminución en los ingresos tributarios en el rubro de regularización de la renta y multas de Otros tributos. **Cuadro 1.**

En el **Gráfico 6** se observa en los ingresos tributarios, en valores corrientes, del IV Trimestre 2019-2022 caídas entre los años 2019 y el 2020 de S/ 28.7 mil millones a S/ 26.8 mil millones y entre los años 2021 y el 2022 de los S/ 38.7 mil millones a S/ 37.3 mil millones. Por su lado, los ingresos no tributarios en soles corrientes se incrementaron levemente a lo largo del período 2019-2022.

Por otro lado, los ingresos tributarios más importantes durante el IV Trimestre 2019-2022 fueron los de la renta y el IGV. En contrapartida se registró el crecimiento de las devoluciones que llegaron a los S/ 6.7 mil millones en el año 2022. **Gráfico 7.**

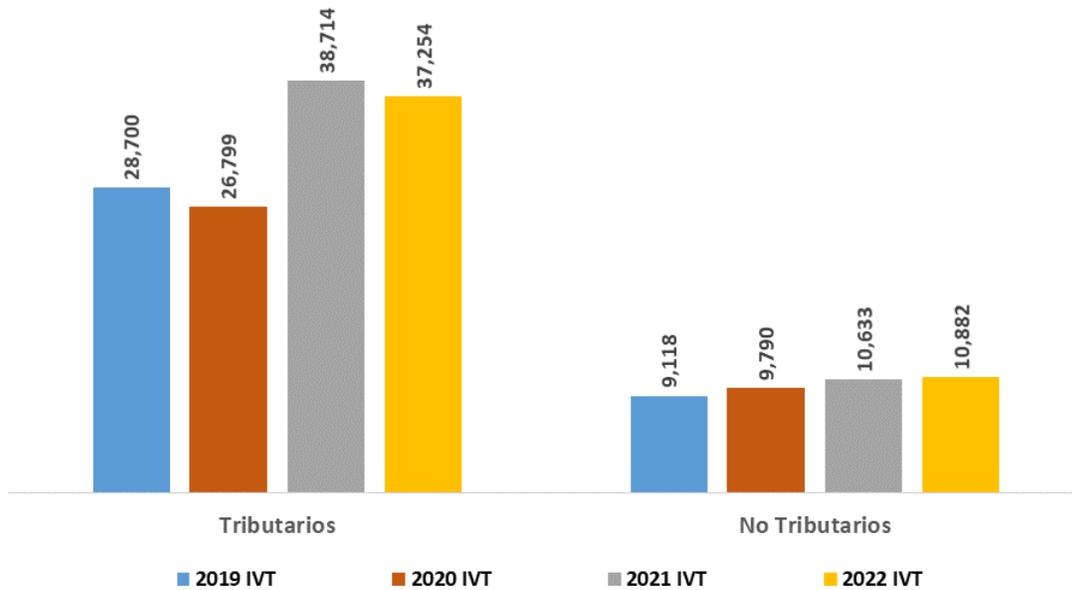
Cuadro 1
RECAUDACION HISTORICA DEL IV TRIMESTRE DEL GOBIERNO GENERAL*:
2019 - 2022

Concepto	IV Trimestre (Millones S/)				Var. Real (%)		
	2019	2020	2021	2022	2020/2019	2021/2020	2022/2021
Ingresos Corrientes (A+B)	37,817	36,589	49,347	48,137	-5.1	27.3	-10.0
A. Tributarios	28,700	26,799	38,714	37,254	-8.4	36.3	-11.2
Gobierno Nacional	28,006	26,016	37,927	36,440	-8.9	37.6	-11.4
1. Renta	9,917	8,819	13,902	14,012	-12.8	48.8	-7.0
Personas naturales	3,195	3,036	4,216	3,824	-6.8	31.0	-16.3
Personas jurídicas	6,205	5,442	8,431	9,395	-14.0	46.2	2.8
- Domiciliados	4,997	4,519	6,999	8,238	-11.3	46.2	8.6
- No Domiciliados	1,207	924	1,433	1,157	-24.9	46.3	-25.5
Regularización	517	342	1,254	792	-35.1	246.0	-41.7
2. Importaciones	372	343	447	449	-9.6	23.0	-7.3
3. IGV	16,374	16,607	21,835	22,325	-0.5	24.1	-5.7
Interno	9,835	9,850	11,797	12,062	-1.8	13.0	-5.7
Importaciones	6,538	6,757	10,039	10,263	1.4	40.2	-5.7
4. ISC	2,143	2,171	2,521	2,505	-0.6	9.6	-8.3
Combustibles	837	1,001	959	972	17.3	-9.6	-6.5
Otros	1,308	1,171	1,562	1,533	-12.2	25.9	-9.5
5. Otros	3,411	2,891	4,473	3,880	-16.9	46.0	-20.0
ITAN	1,589	1,599	1,768	1,834	-1.3	4.3	-4.3
ITF	59	56	73	80	-6.9	23.0	1.1
Traslado de detracciones	373	171	219	207	-55.0	20.9	-12.8
Multas	621	366	995	649	-42.2	156.5	-39.8
Impuesto Especial a la Minería	109	185	574	136	66.5	192.8	-78.1
Amnistía y regularización	364	385	550	628	3.7	34.8	5.3
Impuesto al Rodaje	116	84	176	189	-29.0	97.7	-0.9
Casino y Tragamonedas	72	1	45	53	-98.6	4,146.5	8.7
Resto	109	44	73	104	-60.4	56.6	31.4
6. Devoluciones (-)	4,210	4,815	5,251	6,731	12.2	2.9	18.3
Gobiernos Locales	693	783	788	815	10.8	-5.0	-4.6
B. No Tributarios	9,118	9,790	10,633	10,882	5.3	2.5	-5.6
Gobierno Nacional	8,093	8,978	9,585	9,660	8.8	0.7	-7.0
1. Contribuciones sociales	4,502	4,407	4,740	4,790	-4.0	1.5	-6.8
2. Recursos propios y transferencias	1,563	1,398	1,513	1,631	-12.3	2.1	-0.5
3. Transferencia de utilidades	80	1,500	80	481	1,739.2	-95.0	454.7
4. Regalías mineras	402	532	931	364	29.8	65.1	-63.9
5. Regalías y canon petrolero y gasífe	661	577	1,859	1,283	-14.4	204.0	-36.3
6. Otros	883	563	463	1,111	-37.5	-22.4	121.4
Gobiernos Regionales	167	126	170	240	-26.0	27.3	30.2
Gobiernos Locales	858	685	878	982	-21.7	21.0	3.2

*Incluye al Gobierno Nacional, Gobiernos Locales y Gobiernos Regionales.

Fuente: BCRP Elaboración. GNPP

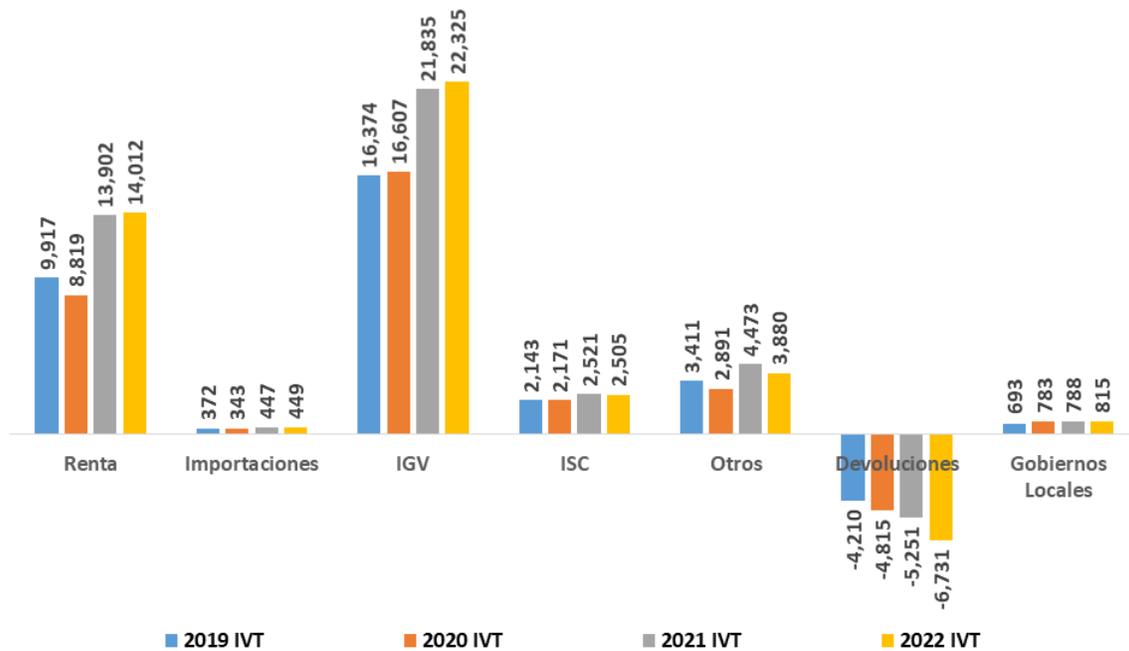
Gráfico 6
INGRESOS CORRIENTES DEL IV TRIMESTRE DEL GOBIERNO GENERAL,
POR TIPO: 2019 - 2022 (Millones S/)



Fuente: BCRP

Elaboración: GNPP

Gráfico 7
INGRESOS TRIBUTARIOS DEL IV TRIMESTRE DEL GOBIERNO GENERAL,
SEGUN PARTIDA: 2019 - 2022 (Millones S/)



Fuente: BCRP

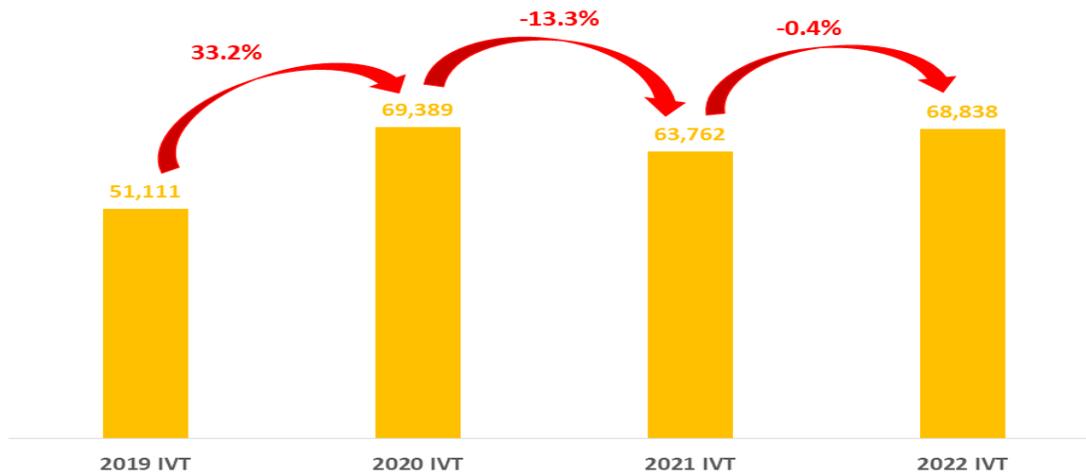
Elaboración: GNPP

2. Ejecución de Gastos

2.1. Ejecución de gasto histórico

El gasto ejecutado del Gobierno General³ durante el IV Trimestre del período 2019-2020 registró una tendencia a incrementarse en valores corrientes con un pico en el año 2020. Sin embargo en valores reales tuvieron decrecimientos en relación a su año anterior en el 2021 y 2022. **Gráfico 8.** A nivel de las categorías económicas Actividades y Proyectos sucedió lo mismo que a nivel total con una diferencia en proyectos del año 2022. Ver **Gráfico 9 y Cuadro 2.**

Gráfico 8
GASTO EJECUTADO HISTORICO DEL IV TRIMESTRE DEL GOBIERNO GENERAL:
2019 - 2022 (Millones S/ y Variación % Real)



Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

En el gasto ejecutado en el IV Trimestre del período 2019-2022 por niveles de gobierno, destacó nuevamente el sector de Economía y Finanzas en el Gobierno Nacional debido al gasto por servicio de la deuda pública. Le siguieron los sectores de Interior, Educación, Transporte y Comunicaciones, Defensa y Salud. **Gráfico 10.** Se observa a los sectores de Salud y Desarrollo e Inclusión Social y Trabajo y Promoción de Empleo con gastos extraordinarios en los años 2020 y 2021 debido a la pandemia del Covid19.

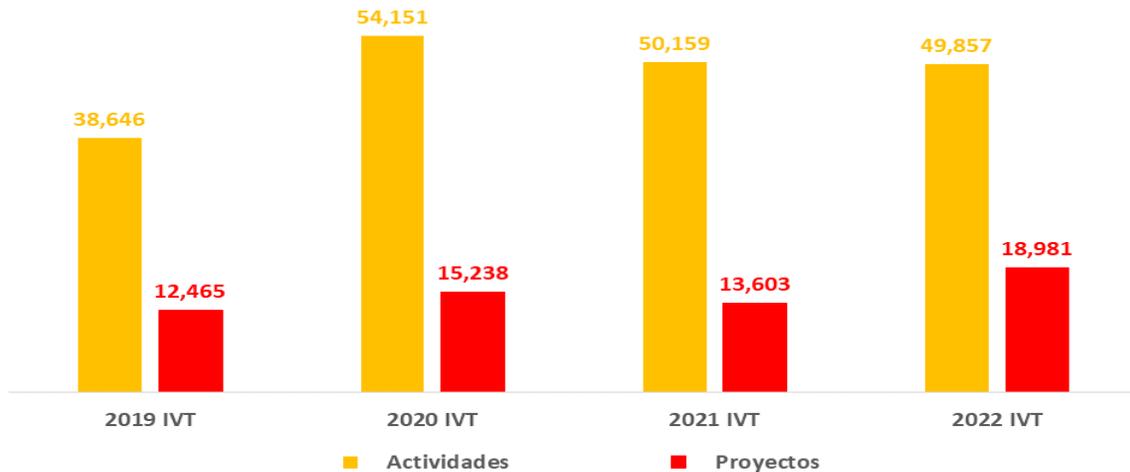
En los Gobiernos Locales sobresalieron las municipalidades del departamento de Lima (especialmente de la provincia de Lima) durante el IV Trimestre del 2019-2022. En los departamentos con más canon tuvieron picos de gasto en el año 2022, las municipalidades de Cusco y Ancash, las primeras por el gas y las segundas por la minería. Luego registraron mayores gastos en este año las municipalidades de Arequipa, Piura y Cajamarca. Ver **Gráfico 11.**

En los Gobiernos Regionales, al fin de mandato de sus gobernadores, destacó en gasto el GR de Piura con S/ 971 millones en el IV Trimestre del 2022 seguido por los GR de Loreto con S/ 909 millones, Cajamarca con S/ 889 millones y La Libertad con S/ 888 millones. Aunque en estos GR

³ Integrada por el Gobierno Nacional, los Gobiernos Regionales y los Gobiernos Locales.

no son los más elevados del período 2019-2022 como sucedió en el GR de Piura (2020) y el GR Cajamarca (2021). **Gráfico 12.**

Gráfico 9
GASTO EJECUTADO HISTORICO DEL IV TRIMESTRE DEL GOBIERNO GENERAL, POR CATEGORIA ECONOMICA: 2019 - 2022 (Millones S/)



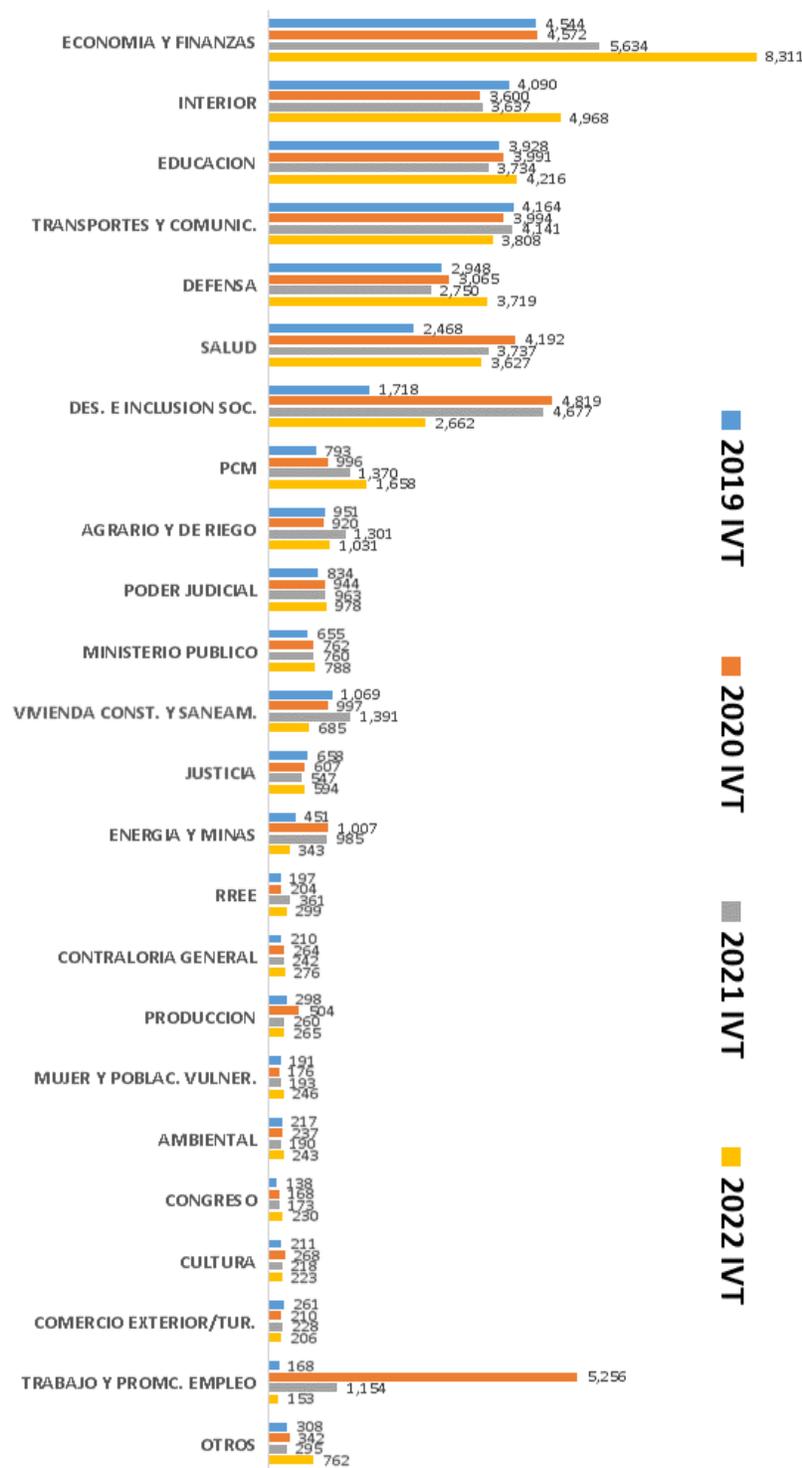
Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

Cuadro 2
GASTO EJECUTADO HISTORICO DEL IV TRIMESTRE DEL GOBIERNO GENERAL Y NIVELES DE GOBIERNO, POR CATEGORIA ECONOMICA: 2019 - 2022 (Millones S/ y Variación % Real)

Nivel de Gobierno	IV Trimestre (Millones S/ corrientes)				Variación % Real		
	2019	2020	2021	2022	2020/2019	2021/2020	2022/2021
GOBIERNO GENERAL							
Actividades y Proyectos	51,111	69,389	63,762	68,838	33.2	-13.3	-0.4
Actividades	38,646	54,151	50,159	49,857	37.4	-12.6	-8.3
Proyectos	12,465	15,238	13,603	18,981	19.9	-15.8	28.73
GOBIERNO NACIONAL							
Actividades y Proyectos	31,470	42,093	38,942	40,289	31.2	-12.7	-4.6
Actividades	25,842	36,108	33,486	33,736	37.1	-12.5	-7.1
Proyectos	5,627	5,985	5,456	6,553	4.3	-14.0	10.8
GOBIERNOS LOCALES							
Actividades y Proyectos	8,214	13,331	11,073	14,308	59.2	-21.6	19.2
Actividades	3,935	7,063	5,433	5,552	76.1	-27.4	-5.7
Proyectos	4,279	6,268	5,640	8,757	43.7	-15.1	43.2
GOBIERNOS REGIONALES							
Actividades y Proyectos	11,427	13,965	13,746	14,241	19.9	-7.1	-4.4
Actividades	8,869	10,981	11,240	10,570	21.4	-3.4	-13.2
Proyectos	2,558	2,984	2,506	3,671	14.4	-20.7	35.1

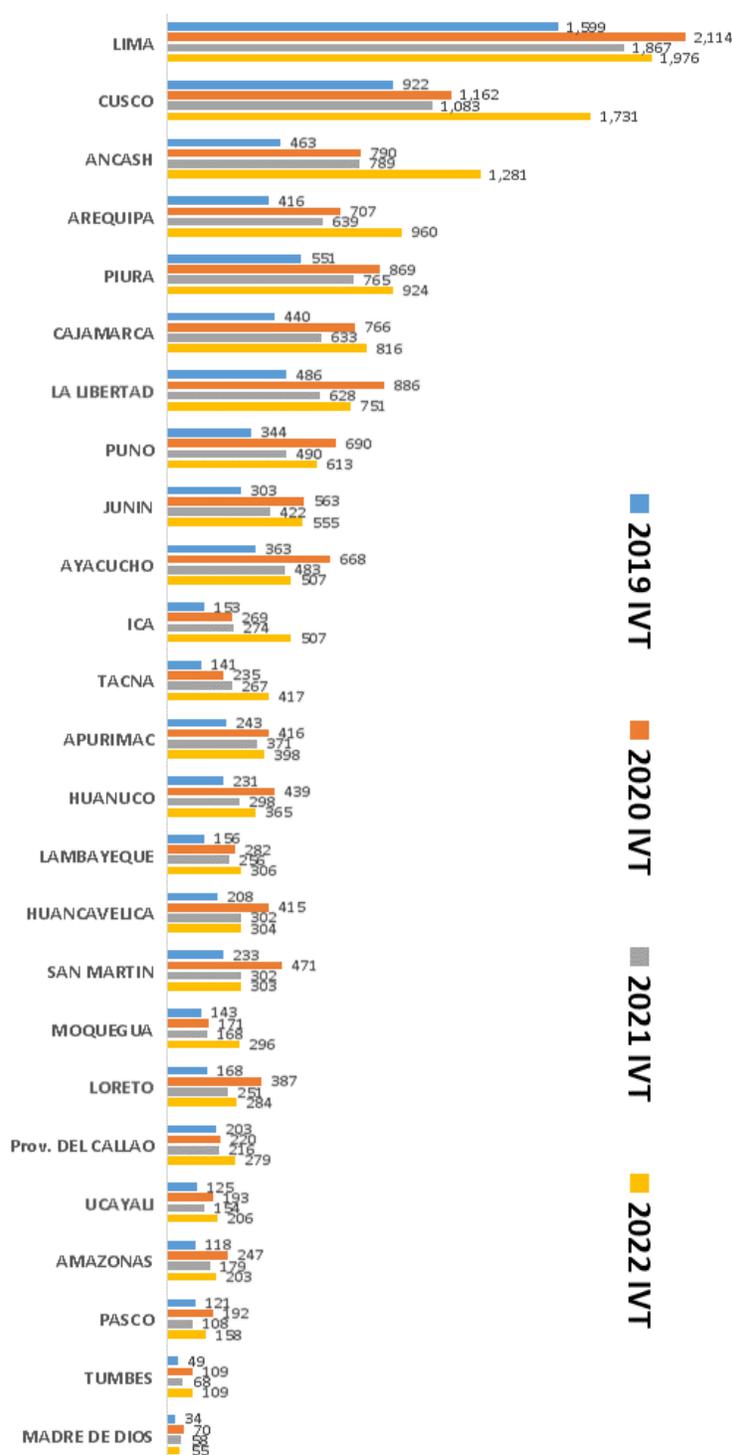
Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

Gráfico 10
GASTO EJECUTADO HISTORICO DEL IV TRIMESTRE DE LOS SECTORES DEL GOBIERNO NACIONAL: 2019 - 2022 (Millones S/)



Nota: Otros = ONPE; RENIEC; JNE; Defensoría del Pueblo; Tribunal Constitucional; Junta Nac. de Justicia; Fuero Militar Policial
 Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

Gráfico 11
GASTO EJECUTADO HISTORICO DEL IV TRIMESTRE DE LOS GOBIERNOS LOCALES*,
POR DEPARTAMENTOS: 2019 - 2022 (Millones S/)

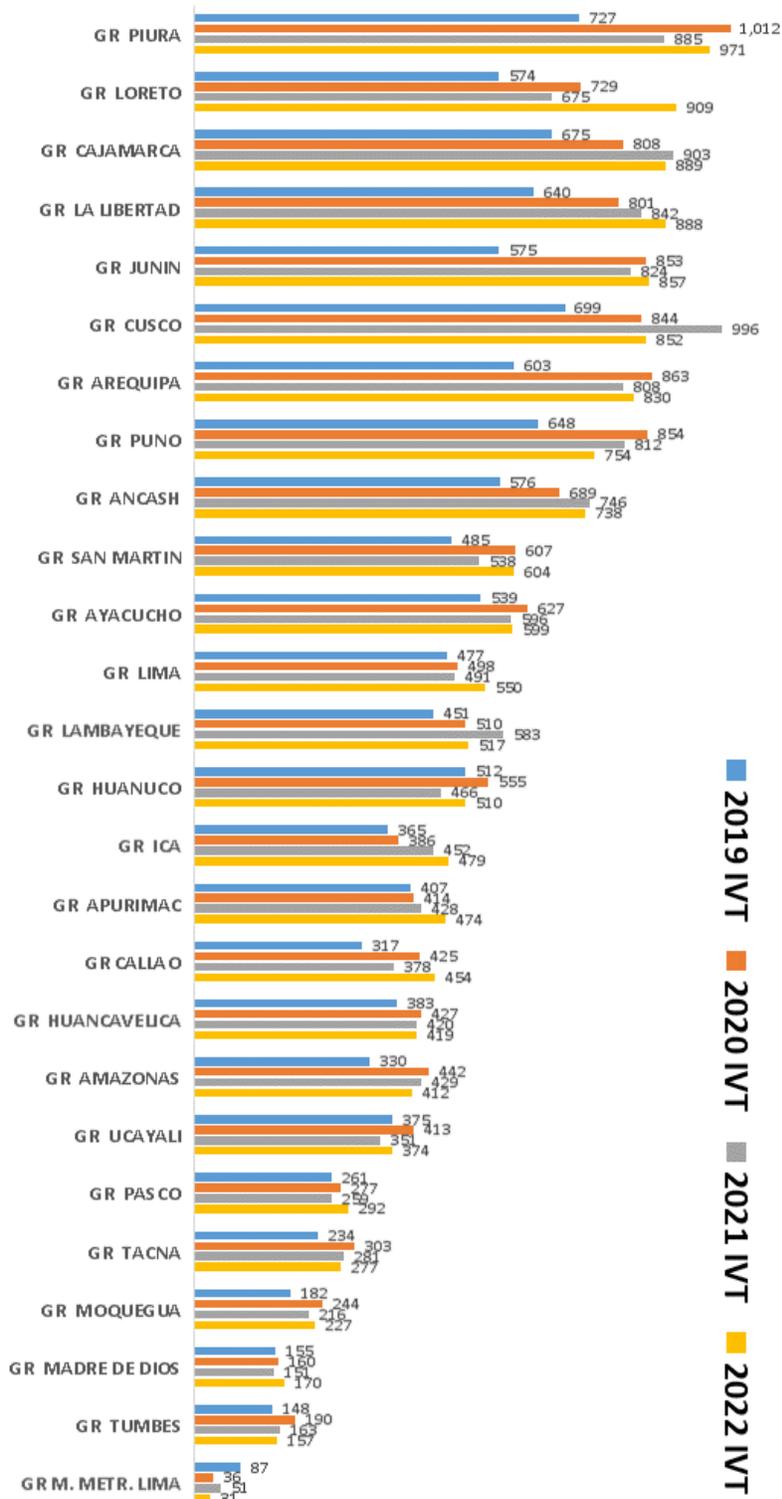


* Sin Mancomunidades Municipales

Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto.

Elaboración: GNPP

Gráfico 12
GASTO EJECUTADO HISTORICO DEL IV TRIMESTRE
DE LOS GOBIERNOS REGIONALES* (GORE): 2019 - 2022 (Millones S/)



* Sin Mancomunidades Regionales

Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto.

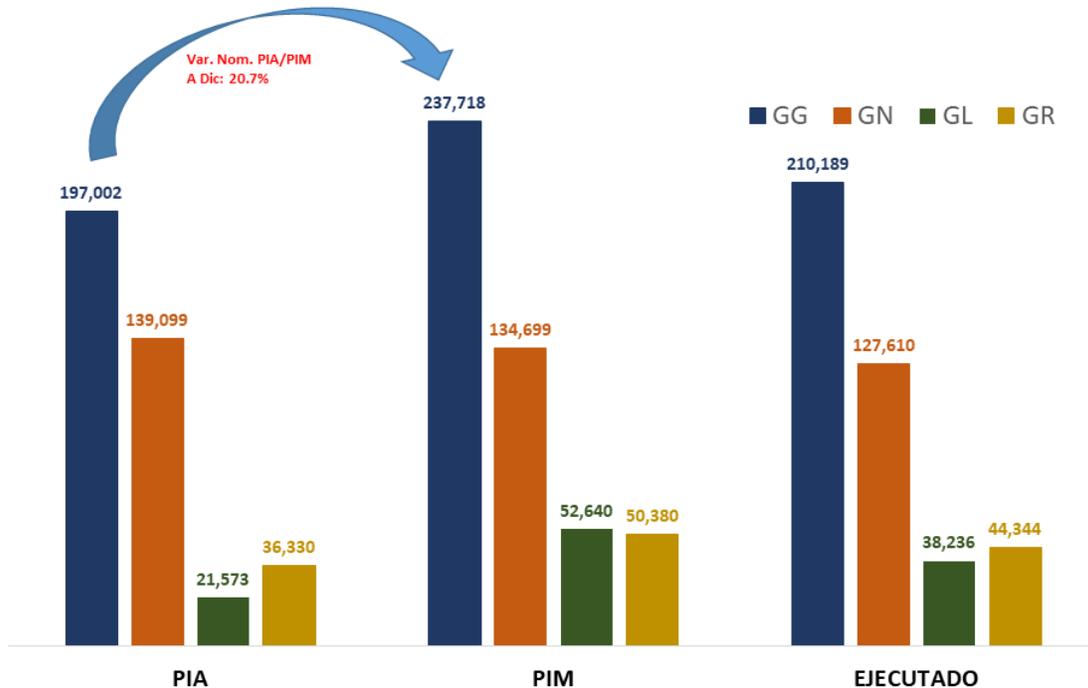
Elaboración: GNPP

2.2. Avance y ejecución al IV Trimestre 2022 (IVT2022)

El presupuesto del sector público 2022 al mes de diciembre creció en 20.7% (S/ 40.7 mil millones) de los dispuestos al comienzo del año fiscal, pasando de los S/ 197.0 mil millones en el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) a los S/ 237.7 mil millones en el Presupuesto Institucional Modificado (PIM). **Gráfico 13.** Los Gobiernos Locales (GL) aumentaron su presupuesto en S/ 31.1 mil millones (144% más de su PIA) y los Gobiernos Regionales (GR) lo hicieron en S/ 14.1 mil millones (39% más del PIA) mientras disminuyó el presupuesto del Gobierno Nacional (GN) en S/ 4.4 mil millones, debido a las transferencias de recursos a los gobiernos descentralizados. Además, cabe indicar que los montos ejecutados por los GL y GR durante el año 2022 fueron superiores al PIA, mientras en el GN no sucedió lo mismo.

En el **Gráfico 14** se aprecia el avance de ejecución promedio del Gobierno General, en donde se incluye a los tres niveles de gobierno, en el año 2022 marcó el 88.4% a diciembre, mientras en la categoría económica Actividades el avance estuvo en 94.6% y en Proyectos se ubicó en 71.9%. Los avances en proyectos de los tres niveles de gobierno fueron: GN 90.9%, GL 63.1% y GR 67.0%. En cuanto a montos, en el presente observatorio se registra los correspondientes del IV Trimestre del 2022 en donde los GL destacaron sus gastos en proyectos con S/ 8.8 mil millones, frente a los S/ 6.5 mil millones del GN y los S/ 3.7 mil millones de los GR.

Gráfico 13
PRESUPUESTO Y GASTO EJECUTADO A DICIEMBRE 2022: GOBIERNO GENERAL Y NIVELES DE GOBIERNO (Millones S/)



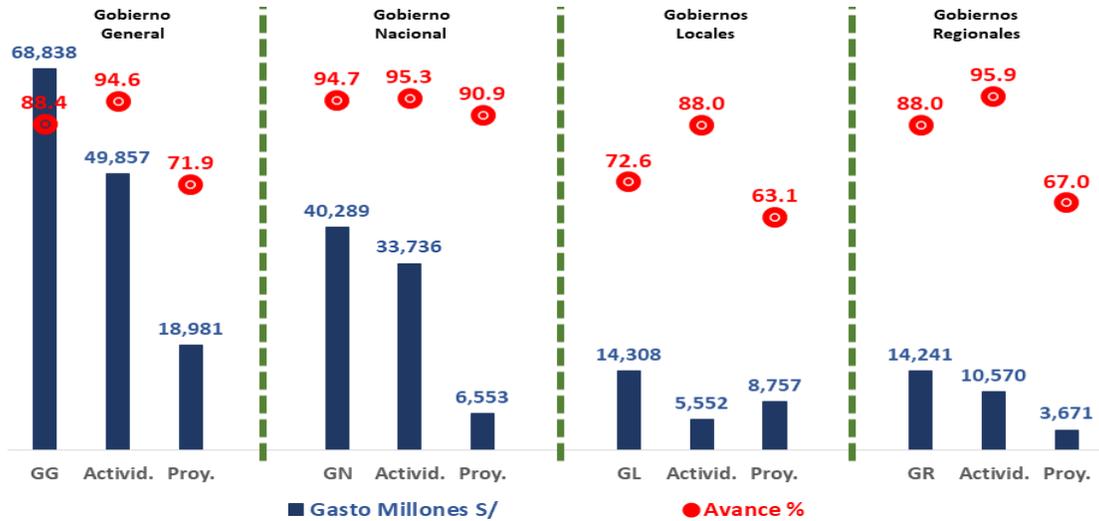
*A valores corrientes

Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto.

Elaboración: GNPP

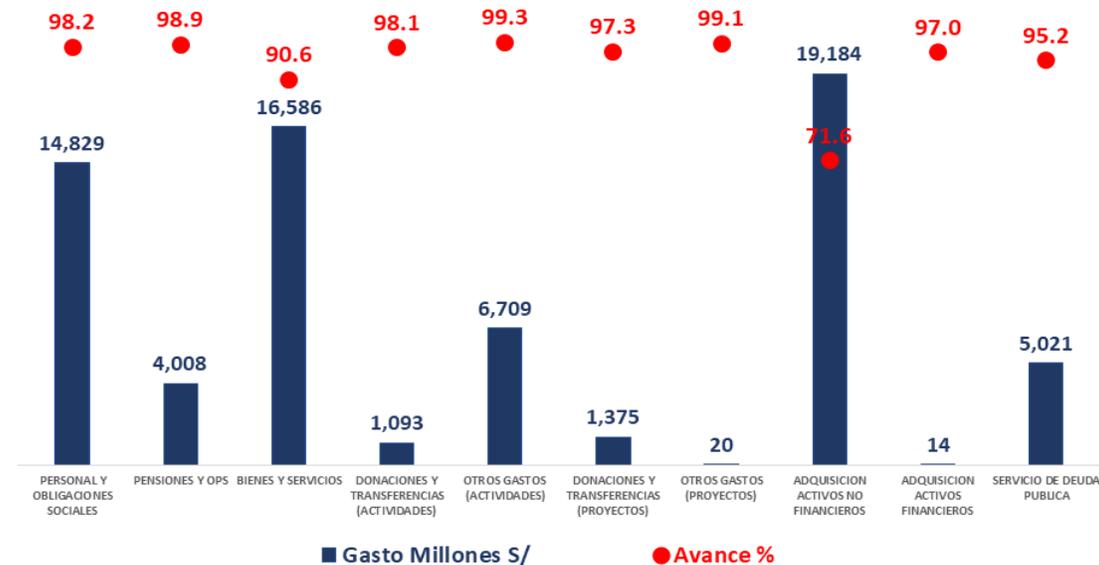
En el avance de ejecución por genéricas de gasto del Gobierno General, la mayoría de ellas estuvieron sobre el promedio nacional, con excepción de la adquisición de activos no financieros que alcanzó los 71.6% en el avance. Hubo genéricas con avances importantes a diciembre y con montos elevados en el IVT2022 como Personal y obligaciones sociales con el 98.2% y Pensiones y otras prestaciones sociales con 98.9%. **Gráfico 15.**

Gráfico 14
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DEL GOBIERNO GENERAL Y NIVELES GOBIERNOS, SEGUN CATEGORIA ECONOMICA (% y Millones S/)



Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

Gráfico 15
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DEL GOBIERNO GENERAL, POR GENERICA: (% y Millones S/)



OPS = Otras Prestaciones Sociales
 Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

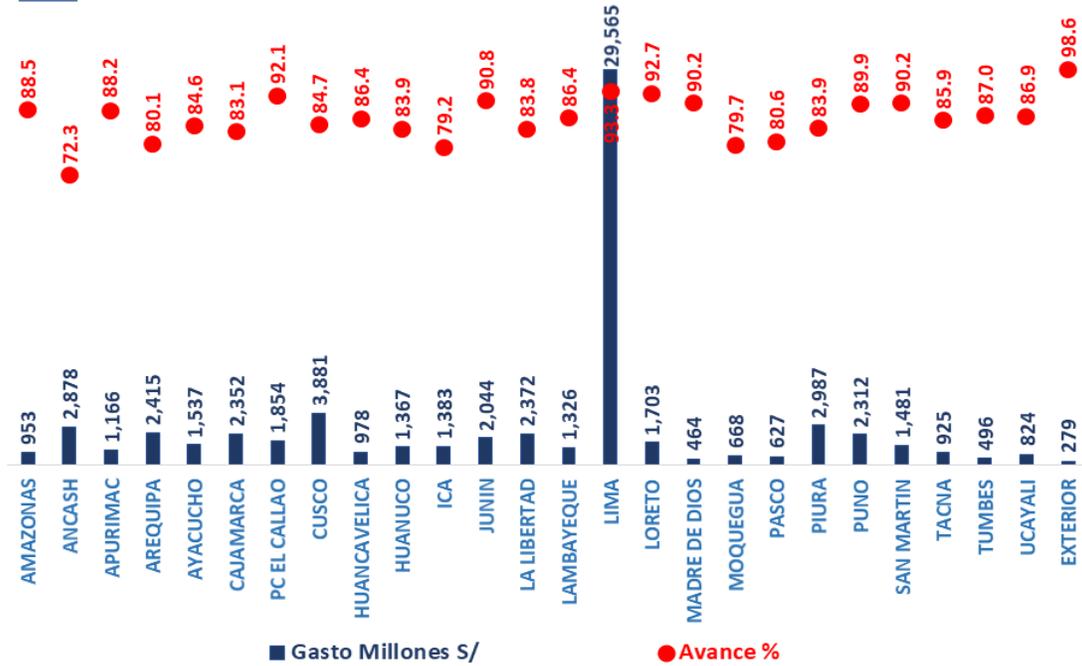
En el avance de ejecución del Gobierno General (GN, GL, GR) por departamento/meta al mes de diciembre destacaron Relaciones Exteriores con 98.6% seguido por los departamentos de Lima con 93.3% y Loreto con 92.7%. En el otro extremo, los departamentos con menores avances se encontraron Ancash con 72.3%, Ica con 79.2% y Moquegua con 79.7% (**Gráfico 16**). El principal gasto en el IVT2022 se dio en el departamento de Lima con S/ 29.6 mil millones dirigidos en gran parte a Actividades (S/ 26.7 mil millones). Los gastos principales en proyectos se encontraron en los departamentos de Lima con S/ 2.9 mil millones, Cusco con S/ 2.2 mil millones, Ancash con S/ 1.6 mil millones y Piura con S/ 1.4 mil millones. **Ver Gráfico 17.**

El gasto ejecutado por niveles de gobierno en el IVT2022, el Gobierno Nacional registró al sector Economía y finanzas como el de mayor gasto seguido por los de Interior, Educación, Transporte y comunicaciones, Defensa y Salud. En cuanto al avance a diciembre, sobresalieron los sectores de Desarrollo e inclusión social con 99.5%, Interior con 99.0% y Trabajo y promoción empleo con 98.8% (**Gráfico 18**). En los proyectos destacaron en el gasto los sectores de Transporte y comunicaciones con S/ 2.4 mil millones, la Presidencia de Consejo de Ministros con S/ 941 millones y Educación con S/ 912 millones. Los mejores avances en proyectos a diciembre y recursos significativos se encontraron en la PCM con 98.2% y Transporte y comunicaciones con 96.0% (**Gráfico 19**).

En los Gobiernos Locales se ubicaron con los mejores avances a diciembre las municipalidades de los departamentos de Loreto con 84.9%, Callao con 84.6% y Lima con 82.2% (**Gráfico 20**). En proyectos destacaron las municipalidades de Loreto con 75.8%, Apurímac con 73.4% y Callao con 72.9. Los mayores gastos en proyectos de las municipalidades en el IVT2022 estuvieron en Cusco con S/ 1.3 mil millones, Ancash con S/ 940 millones y Piura con S/ 612 millones. **Ver Gráfico 21.**

Los Gobiernos Regionales con avances destacados a diciembre fueron el GR Apurímac (95.3%), GR Loreto (95.2%), GR Tacna (94.8%) y Junín (94.0%). **Ver Gráfico 22.** Mientras en Proyectos se distinguieron por sus montos gastados en el IVT2022 los Gobiernos Regionales de Lambayeque con S/ 328 millones, Piura con S/ 281 millones y Cusco con S/ 234 millones. **Ver Gráfico 23.**

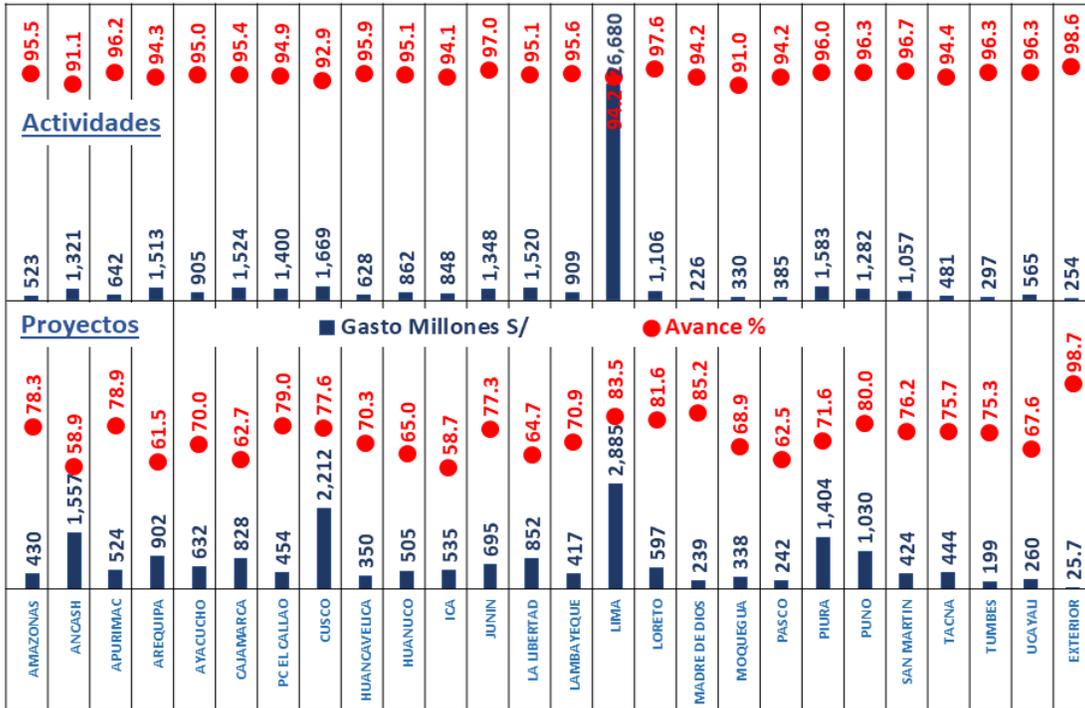
Gráfico 16
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DEL GOBIERNO GENERAL,
POR DEPARTAMENTO/META, (% y Millones S/)



Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto.

Elaboración: GNPP

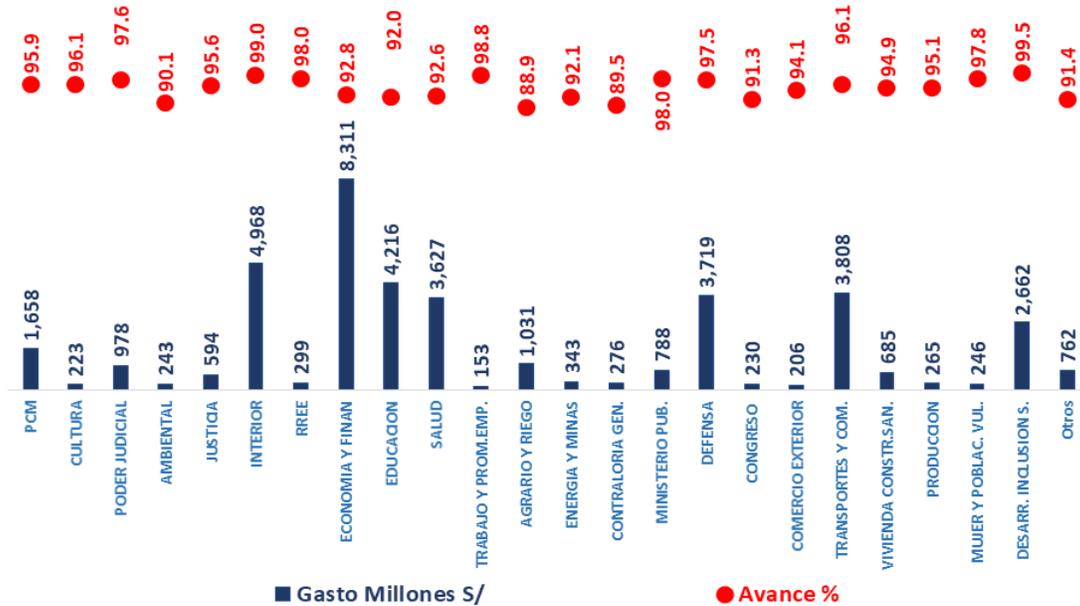
Gráfico 17
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DEL GOBIERNO GENERAL,
POR DEPARTAMENTO/META Y CATEGORIA ECONOMICA (% y Millones S/)



Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto.

Elaboración: GNPP

Gráfico 18
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DE LOS SECTORES DEL GOBIERNO NACIONAL (% y Millones S/)



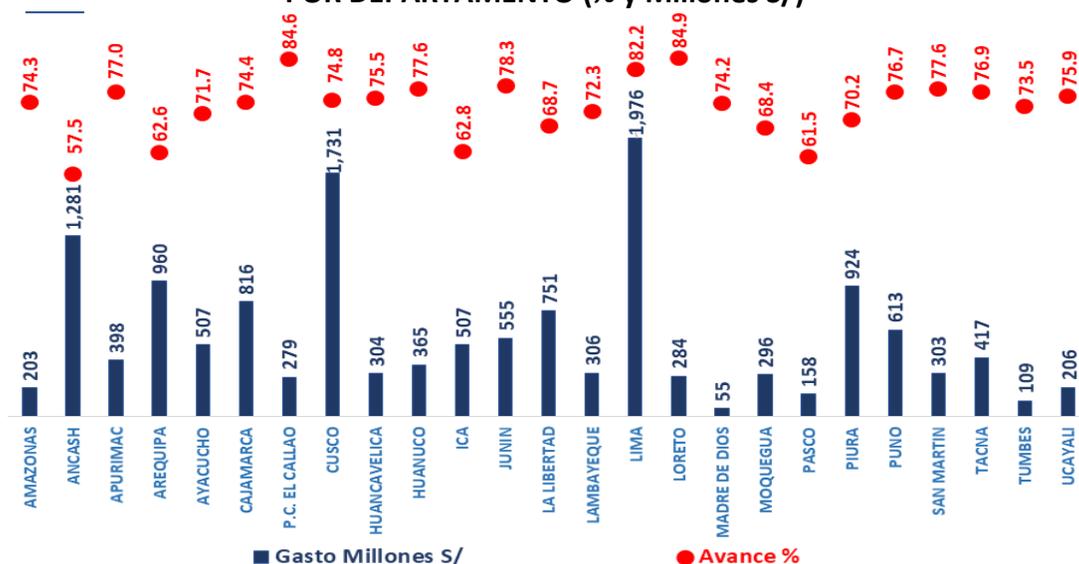
Notas: Otros = Defensoría Pueblo, Junta Nacional De Justicia, Tribunal Constitucional, Fuero Militar Policial, JNE, ONPE, RENIEC.
 Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

Gráfico 19
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DE LOS SECTORES DEL GOBIERNO NACIONAL, POR CATEGORIA ECONOMICA (% y Millones S/)



Nota: Otros = Defensoría Pueblo, JNJ, TC, Fuero Militar Policial, JNE, ONPE, RENIEC.
 Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

Gráfico 20
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DE LOS GOBIERNOS LOCALES*,
POR DEPARTAMENTO (% y Millones S/)

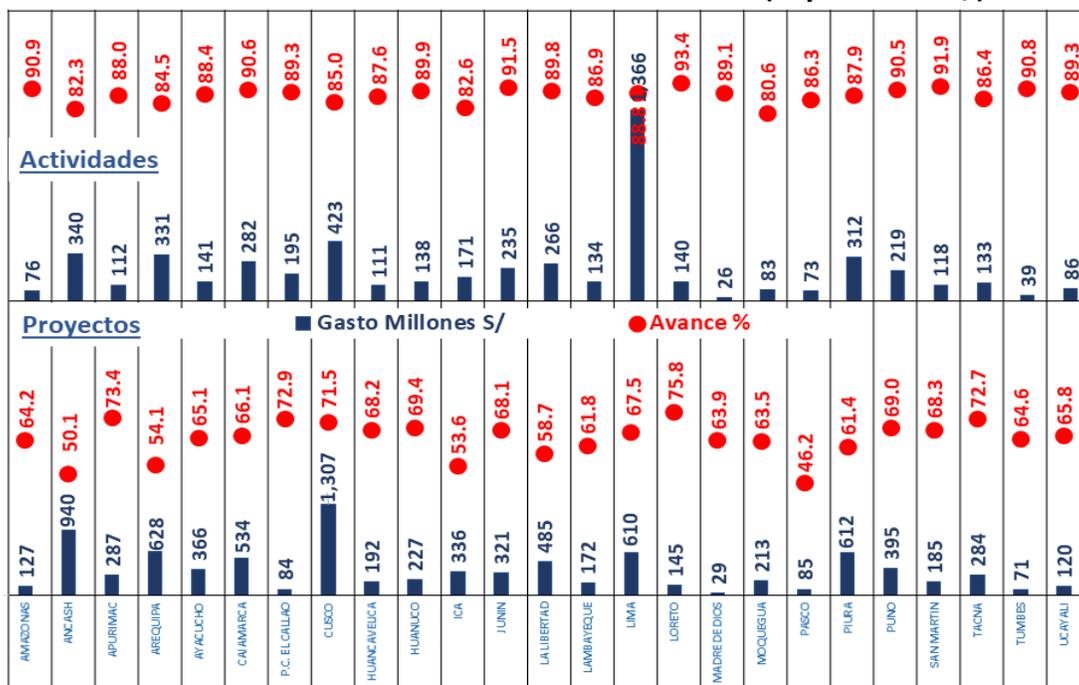


* Sin Mancomunidades Municipales

Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto.

Elaboración: GNPP

Gráfico 21
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DE LOS GOBIERNOS LOCALES*,
POR DEPARTAMENTO Y CATEGORIA ECONOMICA (% y Millones S/)

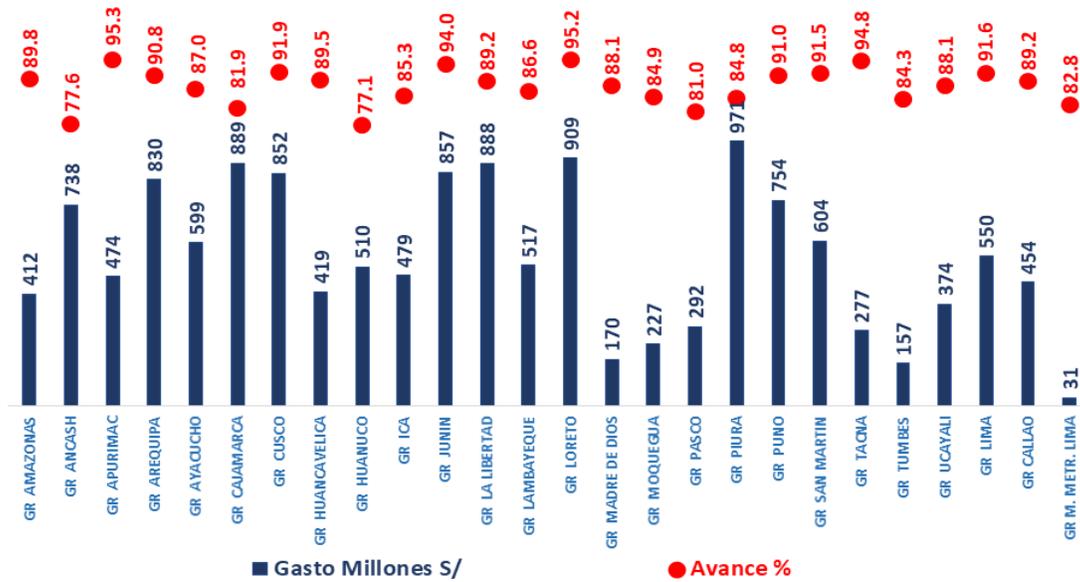


* Sin Mancomunidades Municipales

Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto.

Elaboración: GNPP

Gráfico 22
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DE LOS GOBIERNOS REGIONALES*
 (% y Millones S/)

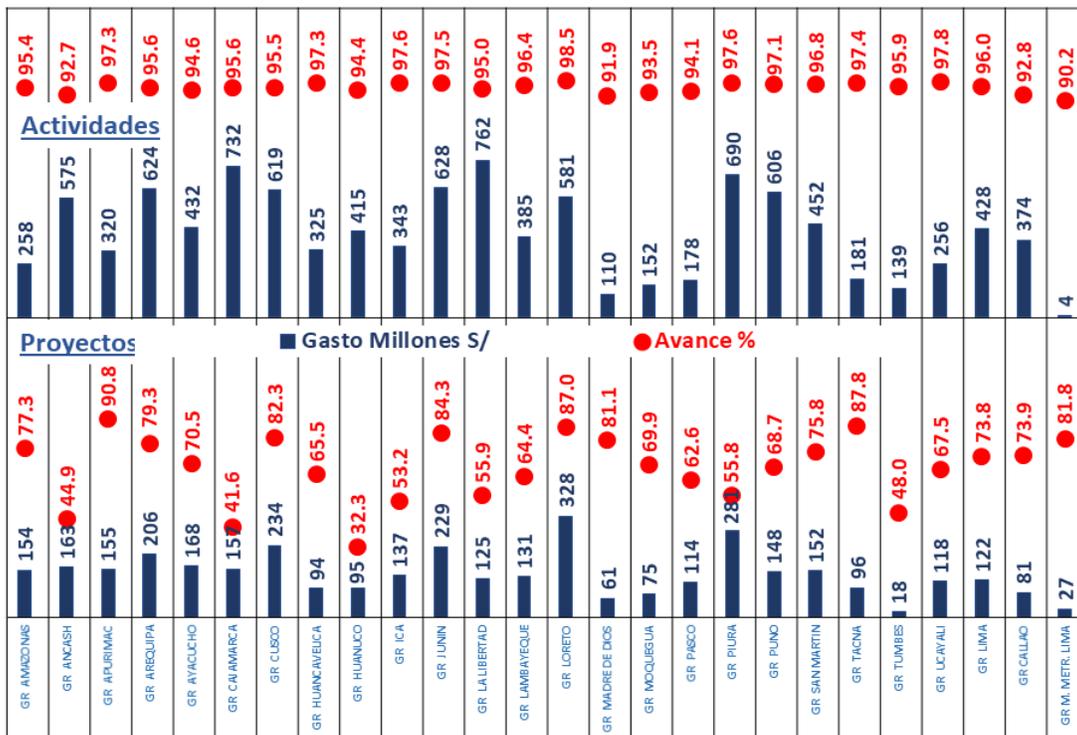


* Sin Mancomunidades Regionales

Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto.

Elaboración: GNPP

Gráfico 23
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DE LOS GOBIERNOS REGIONALES*,
POR CATEGORIA ECONOMICA (% y Millones S/)



* Sin Mancomunidades Regionales

Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto.

Elaboración: GNPP

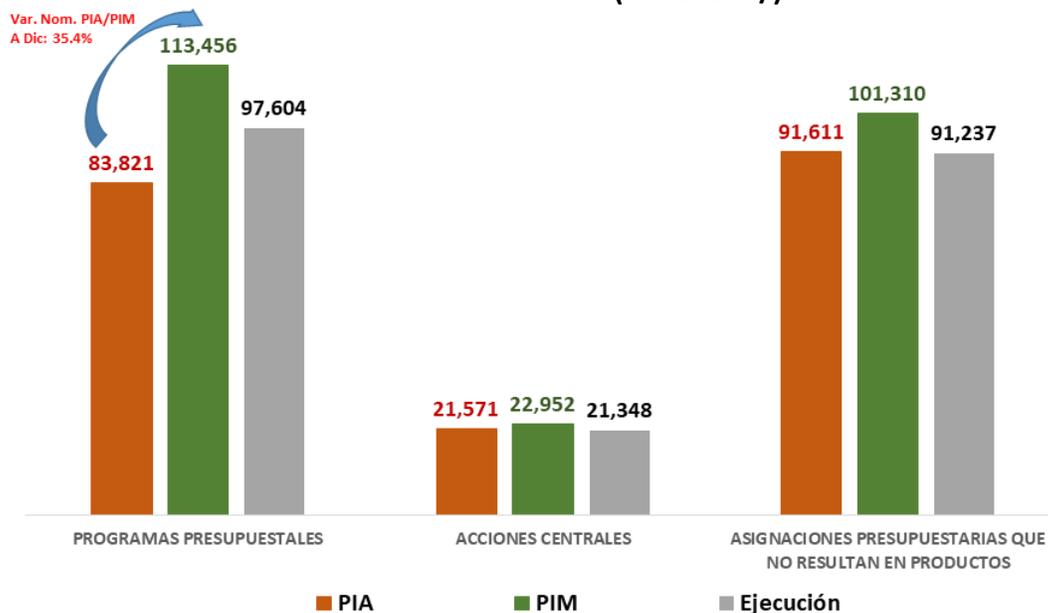
3. Ejecución de Gastos según variables

3.1. Ejecución Programas Presupuestales

Los Programas Presupuestales (PP) crecieron del PIA a PIM en 35.4% (S/ 29.6 mil millones adicionales) para alcanzar los S/ 113.4 mil millones a diciembre del 2022 (**Gráfico 24**) que representaría el 48% del total del presupuesto. Las otras categorías presupuestales no lo hicieron como los PP. Los gastos de los PP también fueron mayores pero el avance de ejecución fue menor (86.0%) en comparación a los de Acciones centrales (92.0%) y Asignaciones presupuestarias que no resultan en productos (90.1%).

Los PP con mayores incrementos de recursos fueron: PP090 Logros de aprendizaje de estudiantes de la educación básica regular (S/ 5.6 mil millones); PP138 Reducción del costo, tiempo e inseguridad en el sistema de transporte (S/ 3.2 mil millones); PP083 Programa nacional de saneamiento rural (S/ 3.1 mil millones); PP148 Reducción del tiempo, inseguridad y costo ambiental en el transporte urbano (S/ 2.9 mil millones); PP042 Aprovechamiento de los recursos hídricos para uso agrario (S/ 2.2 mil millones); PP101 Incremento de la práctica de actividades físicas, deportivas y recreativas en la población peruana (S/ 1.9 mil millones); y, PP146 Acceso de las familias a vivienda y entorno urbano adecuado (S/ 1.6 mil millones). **Cuadro 3**

Gráfico 24
PRESUPUESTO Y GASTO EJECUTADO DE LAS CATEGORIAS PRESUPUESTALES,
A DICIEMBRE DEL 2022 (Millones S/)



Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto.

Elaboración: GNPP

Los PP dirigidos a la esfera de desarrollo de las Personas⁴ de la Agenda 2030 con mayores avances de ejecución observados: PP118 Acceso de hogares rurales con economías de subsistencia a

⁴⁴ En este Observatorio Presupuestal se agrupan los PP de acuerdo a las 5 esferas de desarrollo de la Agenda 2030: personas, planeta, prosperidad, paz y asociaciones.

mercados locales - Haku Wiñay con 99.9%; PP097 Programa nacional de asistencia solidaria Pensión 65 con 99.8%; PP115 Programa nacional de alimentación escolar con 99.8%; PP049 Programa nacional de apoyo directo a los más pobres con 99.1%; PP122 Acceso y permanencia de población con alto rendimiento académico a una educación superior de calidad con 98.6%; PP111 Apoyo al hábitat rural con 98.6%; y 1001 Productos específicos para desarrollo infantil temprano con 98.1%.

Los PP dirigidos al Planeta que tuvieron mayores avances: PP130 Competitividad y aprovechamiento sostenible de los recursos forestales y de la fauna silvestre con 93.4%; PP095 fortalecimiento de la pesca artesanal con 92.3%; PP057 Conservación de la diversidad biológica y aprovechamiento sostenible de los recursos naturales en área natural protegida con 87.7%; PP144 Conservación y uso sostenible de ecosistemas para la provisión de servicios ecosistémicos con 84.3%; PP089 Reducción de la degradación de los suelos agrarios 84.2%.

En la esfera de la Prosperidad registraron los mayores avances: PP120 Remediación de pasivos ambientales mineros con 99.3%; PP062 Optimización de la política de protección y atención a las comunidades peruanas en el exterior con 98.9%; PP128 Reducción de la minería ilegal 97.9%; PP047 Acceso y uso adecuado de los servicios públicos de telecomunicaciones e información asociados con 97.3%; PP073 Programa para la generación del empleo social inclusivo - Trabaja Perú con 97.1%; PP048 Prevención y atención de incendios, emergencias médicas, rescates y otros con 94.6%; PP141 Protección de la propiedad intelectual con 94.1%

En la esfera de la Paz los PP con mayores avances fueron: PP110 Fiscalización aduanera con 99.9%; PP119 celeridad en los procesos judiciales civil-comercial con 99.8%; PP099 Celeridad de los procesos judiciales laborales con 99.8%; PP067 Celeridad en los procesos judiciales de familia con 99.7%; PP123 Mejora de las competencias de la población penitenciaria para su reinserción social positiva con 99.5%.

En las Asociaciones el mayor avance lo hizo el PP133 Fortalecimiento de la política exterior y de la acción diplomática con 98.7% ejecutando S/ 140 millones en el IVT2022.

Cuadro 3
PRESUPUESTO, AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTALES* (Millones S/ y %)

ODS	PROGRAMAS PRESUPUESTALES	PIA	PIM	Variación PIM/PIA		Gasto IVT 2022	Avance
		Mills. S/	Mills. S/	%	Mills. S/	Mills. S/	%
	DIRIGIDOS A LAS PERSONAS						
1	0118: ACCESO DE HOGARES RURALES CON ECONOMIAS DE SUBSISTENCIA A MERCADOS LOCALES - HAKU WIÑAY	250	251	0.5	1	7	99.9
1	0097: PROGRAMA NACIONAL DE ASISTENCIA SOLIDARIA PENSION 65	888	944	6.4	57	321	99.8
2	0115: PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACION ESCOLAR	1,906	1,925	1.0	19	525	99.8
1	0049: PROGRAMA NACIONAL DE APOYO DIRECTO A LOS MAS POBRES	938	944	0.7	7	320	99.1

4	0122: ACCESO Y PERMANENCIA DE POBLACION CON ALTO RENDIMIENTO ACADEMICO A UNA EDUCACION SUPERIOR DE CALIDAD	780	770	-1.3	-10	218	98.6
1	0111: APOYO AL HABITAT RURAL	4	6	70.0	3	3	98.6
2	1001: PRODUCTOS ESPECIFICOS PARA DESARROLLO INFANTIL TEMPRANO	1,867	2,062	10.4	195	457	98.1
5	0080: LUCHA CONTRA LA VIOLENCIA FAMILIAR	280	289	3.3	9	82	98.0
1	0058: ACCESO DE LA POBLACION A LA PROPIEDAD PREDIAL FORMALIZADA	46	76	65.9	30	24	97.0
5	1002: PRODUCTOS ESPECIFICOS PARA REDUCCION DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER	256	330	28.8	74	96	96.8
3	0129: PREVENCION Y MANEJO DE CONDICIONES SECUNDARIAS DE SALUD EN PERSONAS CON DISCAPACIDAD	84	102	21.3	18	30	96.8
3	0017: ENFERMEDADES METAXENICAS Y ZONOSIS	314	353	12.2	38	109	96.7
4	0106: INCLUSION DE NIÑOS, NIÑAS Y JOVENES CON DISCAPACIDAD EN LA EDUCACION BASICA Y TECNICO PRODUCTIVA	211	252	19.6	41	75	96.5
1	0117: ATENCION OPORTUNA DE NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES EN PRESUNTO ESTADO DE ABANDONO	204	223	8.9	18	64	96.0
3	0018: ENFERMEDADES NO TRANSMISIBLES	569	696	22.4	127	178	96.0
3	0104: REDUCCION DE LA MORTALIDAD POR EMERGENCIAS Y URGENCIAS MEDICAS	590	759	28.6	169	210	95.8
2	0040: MEJORA Y MANTENIMIENTO DE LA SANIDAD VEGETAL	256	287	12.2	31	83	95.6
4	0147: FORTALECIMIENTO DE LA EDUCACION SUPERIOR TECNOLÓGICA	258	383	48.2	124	157	95.2
3	0016: TBC-VIH/SIDA	605	702	16.1	98	196	95.2
3	0131: CONTROL Y PREVENCION EN SALUD MENTAL	377	486	29.0	109	170	94.3
3	0024: PREVENCION Y CONTROL DEL CANCER	461	812	76.1	351	261	93.9
2	0039: MEJORA DE LA SANIDAD ANIMAL	98	152	53.9	53	49	92.8
2	0121: MEJORA DE LA ARTICULACION DE PEQUEÑOS PRODUCTORES AL MERCADO	572	759	32.8	187	219	92.4
4	0090: LOGROS DE APRENDIZAJE DE ESTUDIANTES DE LA EDUCACION BASICA REGULAR	18,317	23,877	30.4	5,560	6,269	92.3
2	0041: MEJORA DE LA INOCUIDAD AGROALIMENTARIA	103	135	31.8	33	43	92.2
3	0051: PREVENCION Y TRATAMIENTO DEL CONSUMO DE DROGAS	24	26	10.7	3	10	90.8
3	0002: SALUD MATERNO NEONATAL	2,125	2,519	18.6	395	629	90.2
4	0107: MEJORA DE LA FORMACION EN CARRERAS DOCENTES EN INSTITUTOS DE EDUCACION SUPERIOR NO UNIVERSITARIA	153	240	57.0	87	73	89.7
3	0142: ACCESO DE PERSONAS ADULTAS MAYORES A SERVICIOS ESPECIALIZADOS	50	63	25.6	13	18	88.3
4	0140: DESARROLLO Y PROMOCION DE LAS ARTES E INDUSTRIAS CULTURALES	102	128	25.3	26	61	86.5
4	0066: FORMACION UNIVERSITARIA DE PREGRADO	3,086	3,667	18.8	581	1,229	86.0
2	0001: PROGRAMA ARTICULADO NUTRICIONAL	888	1,286	44.7	397	317	80.1
2	0042: APROVECHAMIENTO DE LOS RECURSOS HIDRICOS PARA USO AGRARIO	1,571	3,745	138.5	2,175	1,022	68.1
3	0101: INCREMENTO DE LA PRACTICA DE ACTIVIDADES FISICAS, DEPORTIVAS Y RECREATIVAS EN LA POBLACION PERUANA	538	2,485	361.6	1,947	774	67.1
4	0150: INCREMENTO EN EL ACCESO DE LA POBLACION A LOS SERVICIOS EDUCATIVOS PUBLICOS DE LA EDUCACION BASICA	201	564	180.5	363	135	62.7
	Sub Total Esfera Personas	38,971	52,298	34.2	13,328	14,432	91.9
	DIRIGIDOS AL PLANETA						
15	0130: COMPETITIVIDAD Y APROVECHAMIENTO SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS FORESTALES Y DE LA FAUNA SILVESTRE	214	199	-7.2	-15	64	93.4
14	0095: FORTALECIMIENTO DE LA PESCA ARTESANAL	104	97	-6.9	-7	33	92.3
15	0057: CONSERVACION DE LA DIVERSIDAD BIOLÓGICA Y APROVECHAMIENTO SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS NATURALES EN AREA NATURAL PROTEGIDA	73	92	25.4	19	27	87.7
15	0144: CONSERVACION Y USO SOSTENIBLE DE ECOSISTEMAS PARA LA PROVISION DE SERVICIOS ECOSISTEMICOS	404	415	2.7	11	126	84.3
15	0089: REDUCCION DE LA DEGRADACION DE LOS SUELOS AGRARIOS	12	40	222.1	28	10	84.2
14	0094: ORDENAMIENTO Y DESARROLLO DE LA ACUICULTURA	40	40	-0.4	0	10	82.1
6	0083: PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO RURAL	1,089	4,175	283.4	3,086	1,212	69.4

6	0082: PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO URBANO	1,735	2,668	53.8	934	618	62.9
	Sub Total Esfera Planeta	3,672	7,726	110.4	4,054	2,101	82.0
	DIRIGIDOS A LA PROSPERIDAD						
9	0120: REMEDIACION DE PASIVOS AMBIENTALES MINEROS	1	48	4282.1	47	0.3	99.3
10	0062: OPTIMIZACION DE LA POLITICA DE PROTECCION Y ATENCION A LAS COMUNIDADES PERUANAS EN EL EXTERIOR	206	241	16.9	35	72	98.9
9	0128: REDUCCION DE LA MINERIA ILEGAL	61	68	11.0	7	26	97.9
9	0047: ACCESO Y USO ADECUADO DE LOS SERVICIOS PUBLICOS DE TELECOMUNICACIONES E INFORMACION ASOCIADOS	844	713	-15.6	-131	233	97.3
8	0073: PROGRAMA PARA LA GENERACION DEL EMPLEO SOCIAL INCLUSIVO - TRABAJA PERU	149	159	6.7	10	13	97.1
11	0048: PREVENCION Y ATENCION DE INCENDIOS, EMERGENCIAS MEDICAS, RESCATES Y OTROS	45	52	15.0	7	20	94.6
9	0141: PROTECCION DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	19	19	0.0	0	5	94.1
8	0116: MEJORAMIENTO DE LA EMPLEABILIDAD E INSERCIÓN LABORAL-PROEMPLO	60	64	5.7	3	25	93.1
11	0132: PUESTA EN VALOR Y USO SOCIAL DEL PATRIMONIO CULTURAL	209	231	10.4	22	76	91.9
8	0093: DESARROLLO PRODUCTIVO DE LAS EMPRESAS	128	106	-16.6	-21	32	91.5
8	0103: FORTALECIMIENTO DE LAS CONDICIONES LABORALES	205	242	18.1	37	82	91.3
10	0134: PROMOCION DE LA INVERSION PRIVADA	62	78	27.2	17	46	89.1
10	0072: PROGRAMA DE DESARROLLO ALTERNATIVO INTEGRAL Y SOSTENIBLE - PIRDAIS	108	245	126.9	137	81	87.7
11	0096: GESTION DE LA CALIDAD DEL AIRE	3	12	250.6	9	3	86.3
11	0036: GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS	1,606	2,691	67.6	1,085	693	84.2
8	0087: INCREMENTO DE LA COMPETIVIDAD DEL SECTOR ARTESANIA	13	17	31.5	4	5	84.0
9	0124: MEJORA DE LA PROVISIÓN DE LOS SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	79	81	1.8	1	26	83.5
10	0146: ACCESO DE LAS FAMILIAS A VIVIENDA Y ENTORNO URBANO ADECUADO	973	2,551	162.1	1,577	410	83.1
8	0126: FORMALIZACION MINERA DE LA PEQUEÑA MINERIA Y MINERIA ARTESANAL	10	22	120.6	12	6	82.0
11	0068: REDUCCION DE VULNERABILIDAD Y ATENCION DE EMERGENCIAS POR DESASTRES	2,088	2,185	4.6	97	615	79.4
11	0109: NUESTRAS CIUDADES	94	290	208.0	196	92	77.4
11	0138: REDUCCION DEL COSTO, TIEMPO E INSEGURIDAD EN EL SISTEMA DE TRANSPORTE	13,267	16,532	24.6	3,265	5,308	76.8
7	0046: ACCESO Y USO DE LA ELECTRIFICACION RURAL	336	764	127.3	428	213	76.1
11	0148: REDUCCION DEL TIEMPO, INSEGURIDAD Y COSTO AMBIENTAL EN EL TRANSPORTE URBANO	3,049	5,964	95.6	2,915	1,692	75.2
7	0145: MEJORA DE LA CALIDAD DEL SERVICIO ELECTRICO	8	8	0.0	0	2	74.1
8	0127: MEJORA DE LA COMPETITIVIDAD DE LOS DESTINOS TURISTICOS	335	463	37.9	127	134	55.7
	Sub Total Esfera Prosperidad	23,959	33,844	41.3	9,885	9,911	86.2
	DIRIGIDOS A LA PAZ						
16	0110: FISCALIZACION ADUANERA	42	51	20.3	9	15	99.9
16	0119: CELERIDAD EN LOS PROCESOS JUDICIALES CIVIL-COMERCIAL	14	19	39.9	6	6	99.8
16	0099: CELERIDAD DE LOS PROCESOS JUDICIALES LABORALES	133	137	3.4	5	39	99.8
16	0067: CELERIDAD EN LOS PROCESOS JUDICIALES DE FAMILIA	114	142	24.8	28	43	99.7
16	0123: MEJORA DE LAS COMPETENCIAS DE LA POBLACION PENITENCIARIA PARA SU REINSERCIÓN SOCIAL POSITIVA	748	680	-9.1	-68	187	99.5
16	0031: REDUCCION DEL TRAFICO ILICITO DE DROGAS	268	274	2.1	6	70	99.3
16	0139: DISMINUCION DE LA INCIDENCIA DE LOS CONFLICTOS, PROTESTAS Y MOVILIZACIONES SOCIALES VIOLENTAS QUE ALTERAN EL ORDEN PUBLICO	515	522	1.4	7	151	99.1
16	0074: GESTION INTEGRADA Y EFECTIVA DEL CONTROL DE OFERTA DE DROGAS EN EL PERU	93	95	2.1	2	2	98.4
16	0086: MEJORA DE LOS SERVICIOS DEL SISTEMA DE JUSTICIA PENAL	2,866	3,494	21.9	628	995	98.0
16	0135: MEJORA DE LAS CAPACIDADES MILITARES PARA LA DEFENSA Y EL DESARROLLO NACIONAL	5,101	5,773	13.2	672	1,973	97.1
16	0032: LUCHA CONTRA EL TERRORISMO	230	240	4.4	10	123	97.1

16	0113: SERVICIOS REGISTRALES ACCESIBLES Y OPORTUNOS CON COBERTURA UNIVERSAL	513	721	40.7	209	208	96.8
16	0143: CELERIDAD, PREDICTIBILIDAD Y ACCESO DE LOS PROCESOS JUDICIALES TRIBUTARIOS, ADUANEROS Y DE TEMAS DE MERCADO	15	17	14.5	2	6	96.3
16	0030: REDUCCION DE DELITOS Y FALTAS QUE AFECTAN LA SEGURIDAD CIUDADANA	4,482	5,205	16.1	722	1,383	94.7
16	0149: MEJORA DEL DESEMPEÑO EN LAS CONTRATACIONES PUBLICAS	114	86	-24.4	-28	24	94.2
16	0114: PROTECCION AL CONSUMIDOR	36	36	0.2	0	10	92.7
16	0125: MEJORA DE LA EFICIENCIA DE LOS PROCESOS ELECTORALES E INCREMENTO DE LA PARTICIPACION POLITICA DE LA CIUDADANIA	912	881	-3.4	-31	385	92.1
16	0079: ACCESO DE LA POBLACION A LA IDENTIDAD	358	387	8.1	29	114	86.0
	Sub Total Esfera Paz	16,551	18,759	13.3	2,207	5,733	96.7
	DIRIGIDOS A LAS ASOCIACIONES						
17	0133: FORTALECIMIENTO DE LA POLITICA EXTERIOR Y DE LA ACCION DIPLOMATICA	416	508	22.1	92	140	98.7
17	0065: APROVECHAMIENTO DE LAS OPORTUNIDADES COMERCIALES BRINDADAS POR LOS PRINCIPALES SOCIOS COMERCIALES DEL PERU	144	164	13.6	20	63	95.5
17	0137: DESARROLLO DE LA CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION TECNOLÓGICA	107	157	46.3	50	55	87.8
	Sub Total Esfera Asociaciones	668	829	24.1	161	258	94.0

* Programas Presupuestales ordenados por esferas de Personas, Planeta, Prosperidad, Paz y Asociaciones de la Agenda 2030.

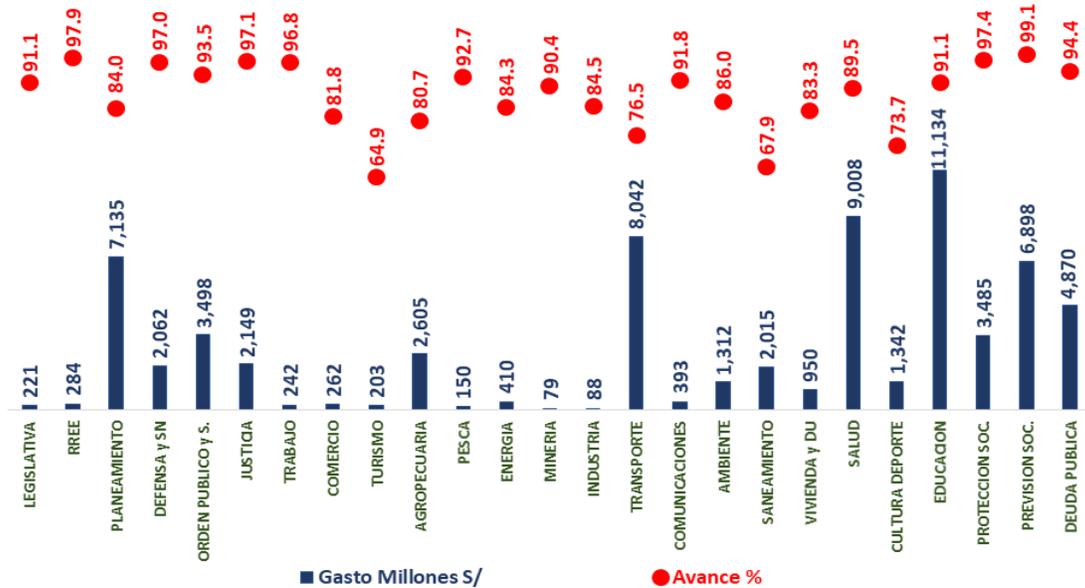
Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

3.2. Ejecución por Funciones Presupuestales

Las funciones presupuestales de mayor avance a diciembre se ubicaron Previsión Social con 99.1%, Relaciones exteriores con 97.9%, Protección social con 97.4% y Defensa y seguridad nacional con 97.0%. Por su lado, las funciones con mayores gastos en el IVT2022 fueron Educación con S/ 11.1 mil millones, Salud con S/ 9.0 mil millones y Transporte con S/ 8.0 mil millones. Ver **Gráfico 25**.

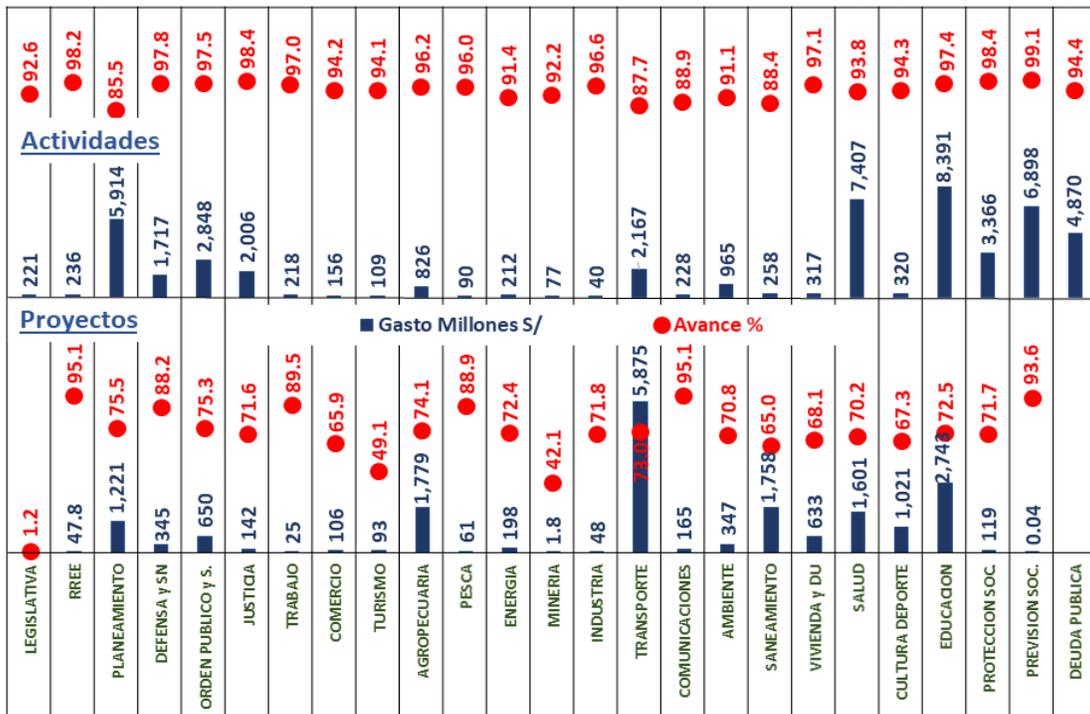
En Proyectos las funciones con mayores avances a diciembre fueron: Comunicaciones con 95.1% y Relaciones Exteriores con 95.1%. Ver **Gráfico 26**.

Gráfico 25
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DEL GOBIERNO GENERAL,
POR FUNCIONES PRESUPUESTALES (% y Millones S/)



Notas: RREE = Relaciones Exteriores; SN = Seguridad Nacional; S = Seguridad; DU = Desarrollo Urbano
 Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

Gráfico 26
AVANCE Y GASTO EJECUTADO EN EL IV TRIMESTRE 2022 DEL GOBIERNO GENERAL,
POR FUNCIONES PRESUPUESTALES Y CATEGORIA ECONOMICA (% y Millones S/)



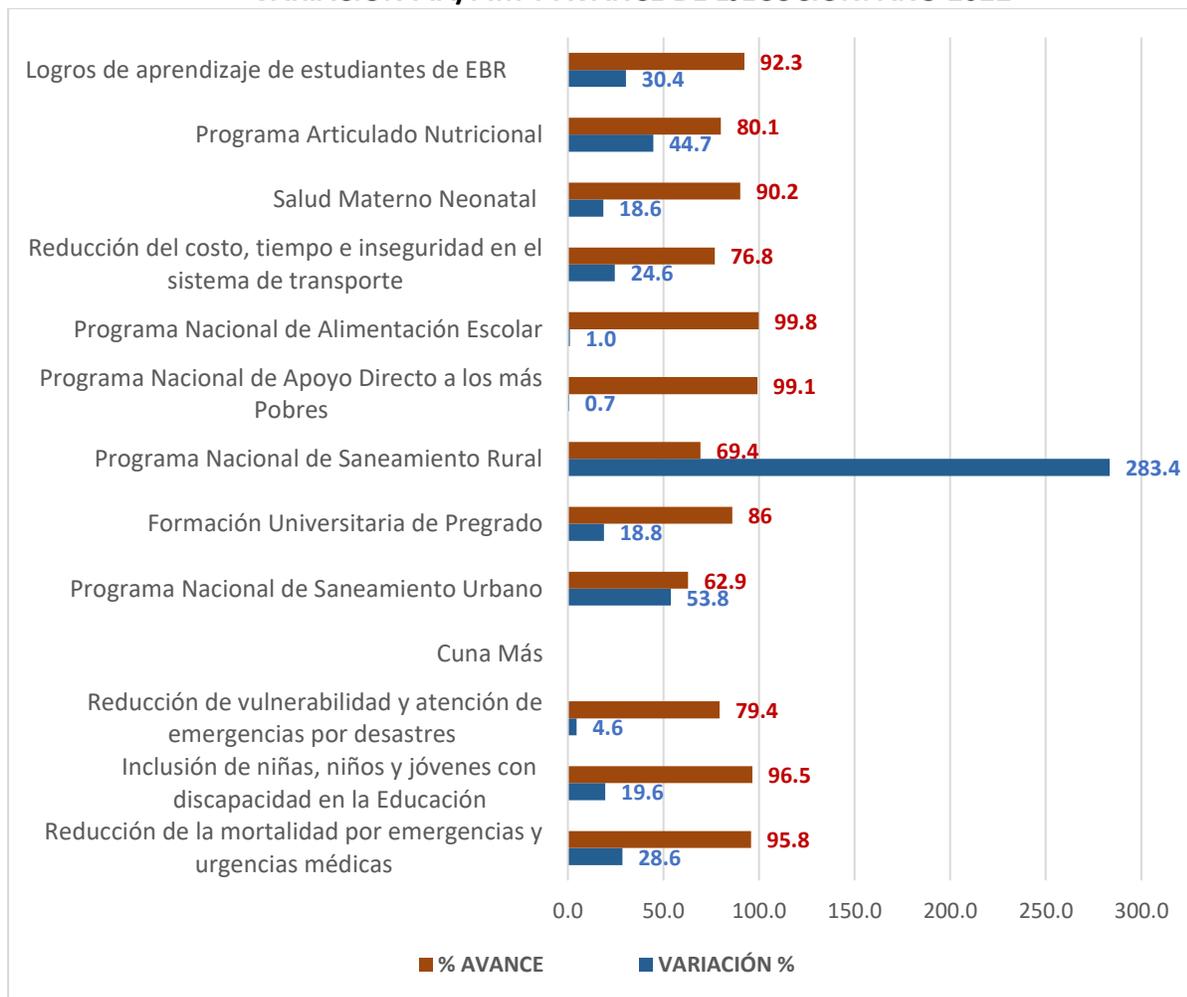
Notas: RREE = Relaciones Exteriores; SN = Seguridad Nacional; S = Seguridad; DU = Desarrollo Urbano
 Fuente: MEF. Consulta Amigable (Mensual) Consulta de Ejecución del Gasto. Elaboración: GNPP

3.3. Seguimiento al Presupuesto Público en niñas, niños y adolescentes (NNA) según los Programas Presupuestales del Presupuesto Público Nacional

Continuando con la revisión de la evolución y el seguimiento del gasto público en NNA del país, se puede señalar, que hubo incrementos en las asignaciones presupuestales de los Programas Presupuestales que están más relacionados con los derechos de los NNA.

Al ver el **Gráfico 27** se puede observar que la diferencia entre el PIM y el PIA es positiva en todos los casos. Es decir, que se incrementó el presupuesto en el transcurso del año. En ningún caso es negativo y más bien hay incrementos significativos como en los PP Programa Nacional de Saneamiento Rural (crece en 283%) y Programa Nacional de Saneamiento Urbano (crece en 54%). Aunque estos programas tienen incidencia no específica en NNA, ya que sus productos son de beneficio para toda la comunidad.

Gráfico 27
PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTALES DE NNA.
VARIACIÓN PIA/PIM Y AVANCE DE EJECUCIÓN. AÑO 2022



Fuente: Elaboración propia en base a Consulta Amigable MEF. Consulta Amigable.

En el mismo gráfico el avance de la ejecución en Actividades y Proyectos de los PP es desigual. Solo 5 PP estuvieron muy cerca de cumplir con el presupuesto de gasto asignado. Significa ello que los dos PP de la función Protección Social, el Programa Nacional de Alimentación Escolar y el Programa Nacional de Apoyo Directo a los más Pobres, cumplieron a cabalidad con el compromiso alimentario de la niñez y adolescencia.

Los PP Inclusión de niñas, niños y jóvenes con discapacidad en la Educación (96.5% de avance); Reducción de la mortalidad por emergencias y urgencias médicas (95.8% de avance); Logros de Aprendizaje de estudiantes de Educación Básica Regular (92.3%) y el de Salud Materno Neonatal (90.2%), lograron superar el 90% del gasto.

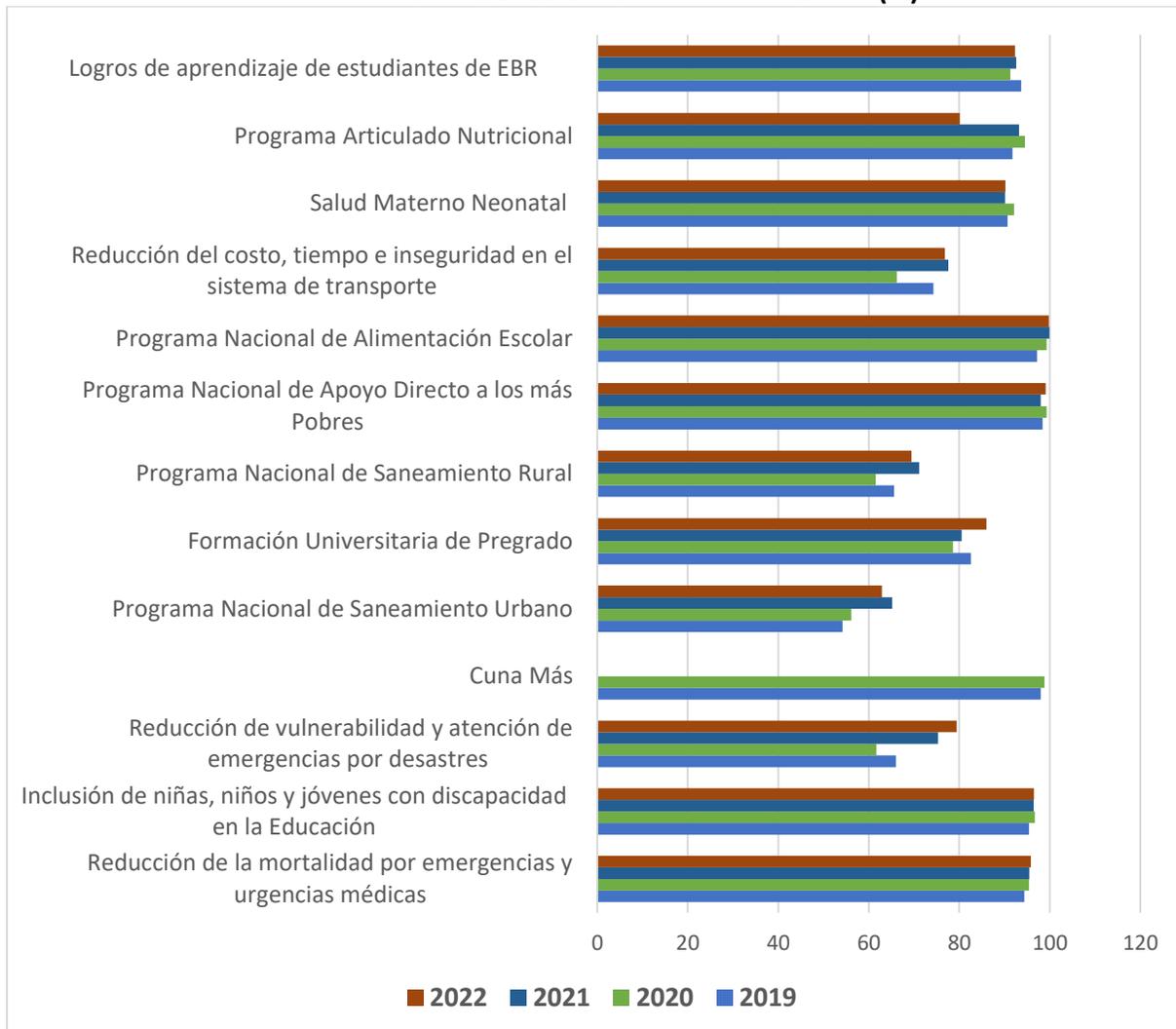
Los de menores performance fueron: Programa Nacional de Saneamiento Urbano (62.9%) y el Programa Nacional de Saneamiento Rural (69.4%), que no alcanzaron ni el 70% de cumplimiento, dejando de gastar más de dos mil millones de soles en el periodo.

Al revisar los PIM de los PP analizados, se observa que durante el 2022 se redujeron 5: el Programa Articulado Nutricional (se redujo en más del cincuenta por ciento); el de reducción del costo, tiempo e inseguridad en el sistema de transporte (en tres por ciento); el del Programa Nacional de Saneamiento Urbano (se redujo en catorce por ciento); Reducción de vulnerabilidad y atención de emergencias por desastres (en once por ciento) y el de Reducción de la mortalidad por emergencias y urgencias médicas (se redujo en cuatro por ciento).

Los PP que más crecieron respecto al año anterior fueron: el Nacional de Alimentación Escolar (8%) y el de Salud Materno Neonatal (8%). Le siguió el Programa Nacional de Saneamiento Rural con 7% de incremento.

Considerando la medición de la eficiencia en el gasto, la revisión de los avances en la ejecución presupuestal por PP se muestra en el **Gráfico 28**. Véase que no hay cambios significativos en la mayoría de ellos y si los hay, son poco relevantes. Casi todos mantienen el mismo nivel de gasto en el periodo de los últimos cuatro años. El Programa Cuna Más sólo se ejecutó hasta el año 2020 y el nivel de cumplimiento del gasto fue muy similar.

Gráfico 28
EVOLUCION DEL AVANCE DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL
IV TRIMESTRE 2022 EN LOS PRINCIPALES PP (%)



Fuente: Elaboración propia en base a Consulta Amigable MEF. Consulta Amigable.

4. Hallazgos y conclusiones

Los hallazgos y conclusiones alcanzadas para el presente Observatorio Presupuestal son los siguientes:

- ✓ Los ingresos presupuestales del IV Trimestre del período 2019-2022, al igual que al semestre anterior, se elevaron durante los interanuales 2019/2020 y 2020/2021 para luego caer tanto en sus valores corrientes como en su variación real. La disminución del interanual 2021/2022 se debió a los recursos provenientes del Endeudamiento y Donaciones y transferencias y del Gobierno Nacional y Gobiernos Regionales.
- ✓ Las Fuentes de financiamiento más importantes en el IV Trimestre del período 2019-2022 se encontraron en los Recursos por operaciones oficiales de crédito y en los Recursos directamente recaudados.
- ✓ La recaudación del Gobierno General durante el IV Trimestre en el período 2019-2022 registraron caídas reales de los ingresos Tributarios entre los interanuales 2020/2019 y 2022/2021 que explicaron las caídas de la recaudación total. Los ingresos no tributarios solamente tuvieron una disminución en el interanual 2022/2021.
- ✓ En los gastos ejecutados durante el IV Trimestre del período 2019-2022 resaltaron en el Gobierno Nacional los sectores de Economía y finanzas, Interior y Educación; en los Gobiernos Locales sobresalieron las municipalidades del departamento de Lima, Cusco y Ancash; y en los Gobiernos Regionales se distinguieron los GR de Piura, Loreto y Cajamarca.
- ✓ En el avance de ejecución de diciembre destacaron: en el Gobierno Nacional los sectores de Desarrollo e inclusión social, Interior y Trabajo y promoción del empleo; en los Gobiernos Locales las municipalidades de los departamentos de Loreto, Callao y Lima; en los Gobiernos Regionales los GORE de Apurímac, Loreto y Tacna,
- ✓ Los Programas Presupuestales incrementaron sus presupuestos (de PIA a PIM) en S/ 29.6 mil millones durante el año fiscal 2022, destacándose dentro de ellos los PP090 Logros de aprendizaje de estudiantes de la educación básica regular (S/ 5.6 mil millones); PP138 Reducción del costo, tiempo e inseguridad en el sistema de transporte (S/ 3.2 mil millones); y PP083 Programa nacional de saneamiento rural (S/ 3.1 mil millones).
- ✓ En los avances de ejecución de los Programas Presupuestales de Niños, Niñas y adolescentes durante el IV Trimestre del período 2019-2022 no se encontró cambios significativos en la mayoría de ellos, manteniéndose casi todos en el mismo nivel de gasto.

5. El Marco Macroeconómico

5.1. Indicadores Macroeconómicos

IV TRIMESTRE

Indicador	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2020	IV Trimestre 2021
PBI (%)	2.0	-1.3	3.5
Demanda Interna (%)	1.4	0.5	3.7
Exportaciones (Millones US\$)	13,055	14,147	18,373
Importaciones (Millones US\$)	10,370	10,284	13,009
Balanza Comercial (Millones US\$)	2,685	3,863	5,363
Variación Acumulada IPC (%)*	1.90	1.97	6.43
Tipo de cambio por dólar (S/)	3.35	3.61	4.02
Resultado Económico SPNF (% PBI)	-7.2	-16.1	-7.0
Saldo Total Deuda Pública (% PBI)	26.6	34.6	35.9
Términos de Intercambio (%)	1.9	18.2	3.7

Notas: SPNF = Sector Público No Financiero

*A Diciembre

Fuente: BCRP

Elaboración: GNPP