



GRUPO  
*Propuesta*  
CIUDADANA

# BOLETÍN de VIGILANCIA



**Vigila**  
Perú

### PRESENTACION

### RESUMEN EJECUTIVO

#### I. GESTION PRESUPUESTAL

- 1.1 Presupuesto total del Gobierno Regional al I Cuatrimestre
- 1.2 Modificaciones al I cuatrimestre del año por fuente de financiamiento
- 1.3 Modificaciones al I Cuatrimestre del año por grupo de gasto
- 1.4 Modificaciones al I Cuatrimestre Presupuestales por función

#### II. GESTION DE INVERSIONES

- 2.1 Modificaciones en el presupuesto de inversión por fuente de financiamiento
- 2.2 Avance en la ejecución al I Cuatrimestre (al 31 de abril)
- 2.3 Proyectos del FONIPREL en la región La Libertad
- 2.4 Proyectos priorizados en el Plan de Estímulo Económico ejecutados por el Gobierno Regional

### CONCLUSIONES

### RECOMENDACIONES

# PRESENTACIÓN

El presente Reporte de Vigilancia de la Descentralización hace un análisis del avance de la gestión presupuestal de Gobierno Regional de La Libertad correspondiente al I cuatrimestre del presente año, teniendo para ello como fuente de información el portal del MEF-SIAF e información proporcionada por funcionarios del Gobierno Regional. Hacemos una comparación del Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) y el Presupuesto Institucional Modificado (PIM) del 2009 con respecto a sus similares del 2008. Asimismo, se hace un análisis del presupuesto por fuentes de financiamiento y grupo de gasto, e igualmente de los recursos destinados a inversiones. Se enumeran algunos proyectos de inversión programados en el presente año, asimismo aquellos que se ejecutan por el Plan de Estímulo Económico, el cual, ha sido impulsado por el Gobierno Nacional como medida para contrarrestar la crisis económica y reactivar la inversión pública, además de la contracción de la inversión privada desde fines del último trimestre del año anterior.

Cabe señalar que cerca de 250,000 trabajadores han perdido su empleo, entre octubre del 2008 y abril del 2009, debido a la crisis financiera internacional. La mayoría de los trabajadores despedidos provienen de los sectores textil, agroindustrial y minería. La Libertad es una región agro exportadora, cuya demanda de productos se vio reducida por efectos de la crisis. Con el Plan de Estímulo Económico se espera, a nivel nacional, recuperar unos 300,000 puestos de trabajo de los cuales 80,000 serían empleos directos.

El presente Boletín de Vigilancia N° 1 del proceso de descentralización es elaborado por el CEDEPAS Norte (Cajamarca y La Libertad) que forma parte del Sistema Vigila Perú del Grupo Propuesta Ciudadana, que realiza este trabajo en 9 regiones. Este trabajo es posible gracias al apoyo de OSI Development Foundation y el Servicio de Iglesias Evangélicas de Alemania para el Desarrollo EED. Durante el año se publicarán tres boletines de vigilancia cada cuatro meses más un balance anual del presupuesto del Gobierno Regional a inicios de cada año.

Prof. José Mendoza Hernández  
Lic. Henry Ruiz Rosas  
***Equipo Regional Vigila Perú***

## Resumen Ejecutivo

El Presupuesto Institucional de Apertura 2009 –PIA- del Gobierno Regional de La Libertad cayó en 3.3% respecto al presupuesto del año 2008, Al mes de abril, el Presupuesto Institucional Modificado –PIM- alcanzó la suma de 800 millones de nuevos soles, cifra menor en 17% al presupuesto modificado en similar periodo 2008. El Gobierno Regional espera que con el próximo lanzamiento de bonos que emitirá el Gobierno Nacional, la región pueda captar alrededor de 100 millones de nuevos soles, que sumado a los 800 millones casi alcanzaría el presupuesto modificado del año anterior, claro, esta operación aumentaría la deuda de la región con terceros, pero en este momento es válido hacer el máximo esfuerzo para contra restar esta caída de los recursos económicos.

Por su parte el Gobierno Central lanzó el Plan de Estímulo Económico –PEE- (10,000 millones de soles), que significa hacer obras de impacto inmediato en las regiones del país, pero a la fecha se ha logrado ejecutar el 32% de este dinero. En la región La Libertad, se empezará con el asfaltado de la carretera Shorey- Santiago de Chuco, por un valor de 43 millones de soles, de los cuales 23 millones es dinero proveniente *del PEE*, 18 millones de Minera Barrick –PMSP- y 2 millones del Gobierno Regional. Se prevé la ejecución de más obras de infraestructura vial en la sierra liberteña, aprovechando los recursos de este PEE.

Al I cuatrimestre del año, el Gobierno Regional ha ejecutado 227.3 millones de soles (27%) del PIM, cifra superior en 24% a la ejecución en similar periodo del 2008. Del presupuesto de inversiones (117 millones de soles) se ha logrado ejecutar 15.7 millones (13%), esta ejecución es baja estando ya casi a mitad de año. En el análisis del presupuesto por fuentes de financiamiento vemos que Recursos Determinados (recursos de canon minero) es la fuente que ha tenido menor crecimiento, alcanzó 68 millones de soles mientras que en el mismo periodo 2008 alcanzaba 110.5 millones de soles, una caída de -38%. Finalmente, este año la asignación para gastos de capital ha tenido una fuerte reducción, y la población lo podrá ver en la menor cantidad de obras que el Gobierno Regional ejecutará en lo que queda del año, esto, si hay voluntad de hacerlo y más que todo, de la velocidad con la que se ejecute.

# CAPITULO I: GESTIÓN PRESUPUESTAL

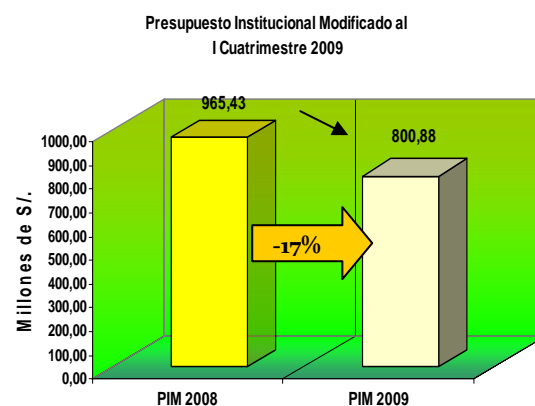
**E**l año 2009 es un año bastante difícil para los gobiernos regionales y locales, puesto que la crisis internacional ha golpeado a la mayoría de sectores económico-productivos, cuyo impacto principal está en la menor recaudación tributaria, traduciéndose en menor canon minero a las regiones, y la caída del FONCOMUN otorgado a los gobiernos municipales. Un hecho importante para la Libertad, es la *consideración de la ciudad de Trujillo dentro de las 50 ciudades más importantes de América latina para hacer negocios*. Probablemente este anuncio atraiga la inversión privada e inmediatamente se revierta la contracción de la actividad productiva en la región; aunada al plan de estímulo económico lanzado por el Gobierno Nacional, el cual contempla dinero líquido para hacer obras de impacto inmediato.

## 1.- Presupuesto total del Gobierno Regional

### 1.1. Presupuesto total del Gobierno Regional al I Cuatrimestre

Al primer cuatrimestre del 2009 observamos que el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) cayó -3.3% respecto a similar periodo del año anterior. Desde el año 2004 al 2008 el PIA venía creciendo sostenidamente; este año 2009 hay un quiebre estructural, el cual esperamos que el año 2010 se revierta, y se continúe con el crecimiento positivo. Para minimizar *el impacto el Estado ha autorizado se trabaje con un techo presupuestal equivalente al presupuesto del año 2007*, de tal forma que se pueda cubrir algunas contingencias o compromisos sin la mayores dificultades.

El dinero previsto en el Plan de Estímulo Económico se invertirá en obras de construcción de centros de salud, colegios y carreteras, obras que no estaban previstas en distintas provincias. Gracias al Plan de Estímulo Económico del gobierno, la región La Libertad está realizando obras de importancia para la población que no estaban inicialmente en su presupuesto, por ejemplo, la construcción de la carretera Shorey - Santiago de Chuco con una inversión de 80 millones de soles, dinero del MTC previsto dentro de este plan.



Fuente: SIAF-MEF  
Elaboración: CEDEPAS Norte

Cuadro N° 1: Presupuesto total del Gobierno Regional al I Cuatrimestre (Millones de soles)

Departamento	PIA 2008	PIM 2008	Incremento %	PIA 2009	PIM 2009	Incremento %
La Libertad	784,91	965,43	23%	758,77	800,88	6%

Fuente: SIAF-MEF

Elaboración: CEDEPAS Norte

El PIM asignado para el 2009 es 800 millones de soles, 117.6 millones inferior al PIM 2008: (-17%) en similar periodo. Con la próxima oferta de bonos del Gobierno Nacional, se piensa aumentar el presupuesto de la Región en aproximadamente 100 millones e inmediatamente estimular la inversión pública, este dinero elevaría el PIM 2009, pero aún así no se alcanzaría el PIM del 2008. Esta medida sería favorable pero hay que tener presente que esta operación aumenta la deuda pública de la región.

### 1.2 Modificaciones al I cuatrimestre del año por fuente de financiamiento

Básicamente todas las fuentes de financiamiento han sufrido una reducción en términos reales y nominales comparadas con similar periodo en el 2008. La reducción en términos reales se ha dado por la pérdida del poder adquisitivo de la moneda nacional y a la inflación que en el último cuatrimestre viene reduciéndose. Esta variable es la de mayor impacto en el presupuesto de la región y se hace visible en la ejecución de las obras. Recursos Directamente Recaudados es la fuente de financiamiento que tuvo un aumento mucho menor comparado a similar periodo el año anterior en el cual creció 75% en el Presupuesto modificado. Las donaciones y transferencias hechas por el gobierno han sufrido una reducción de 66% al I cuatrimestre de año, igualmente la fuente recursos determinados (canon minero) cayó 38% respecto a similar periodo en el 2008.

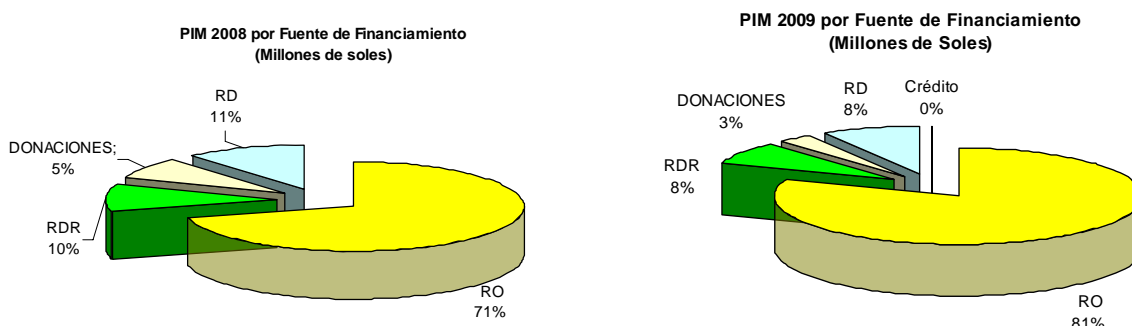
Cuadro N° 2 Modificaciones al I cuatrimestre del año por fuente de financiamiento

Fuente de Financiamiento	PIA 2008	PIM 2008	Incremento %	PIA 2009	PIM 2009	Incremento %
Recursos Ordinarios (RO)	671,60	683,77	2%	635,36	646,32	2%
Recursos Directamente Recaudados (RDR)	55,39	96,68	75%	55,40	61,39	11%
Donaciones y Transferencias		74,22		0,00	25,17	
Recursos Determinados (RD)	57,91	110,51	91%	68,01	68,01	0%
Crédito		0,25				
Total	784,90	965,43	23%	758,77	800,88	6%

Fuente: SIAF-MEF/

Elaboración: CEDEPAS Norte

Gráfico N° 2 Comparación PIM 2009 VS PIM 2008 por fuente de financiamiento



Fuente: SIAF-MEF  
Elaboración: CEDEPAS Norte

### 1.3 Modificaciones al I Cuatrimestre del año por grupo de gasto

Igualmente, como cada año, el gasto corriente en el año 2009 es el grupo de mayor asignación (84%) dentro del presupuesto general (PIM). De los 436.4 millones de soles para Personal y Obligaciones Sociales, 269.5 millones de soles (62%) es para pago de salarios de los maestros, siendo la **unidad ejecutora educación correspondiente a la sede central la que concentra el 46% del presupuesto total**. Seguido tenemos el presupuesto de salud con 71 millones de nuevos soles (16%) para pago de salarios de profesionales y no profesionales de la salud.

Para gastos de capital este año el Gobierno Regional dispone de 130.8 millones de soles, (16% del presupuesto institucional modificado) de los cuales 117.8 millones es para adquisición de activos no financieros (inversiones), entre ellos: **construcción de edificios y estructuras 49.5 millones, adquisición de maquinaria y equipo 2,9 millones y otros gastos no financieros 61 millones de soles**. Donaciones y transferencias de capital alcanza 13 millones de nuevos soles.

Cuadro N° 3 Modificaciones al I Cuatrimestre del año por grupo de gasto

Genérica de Gasto	PIA 2009	PIM 2009	Incremento (monto)	Incremento %
<b>Gastos Corrientes</b>	<b>638,41</b>	<b>669,99</b>	<b>31,58</b>	<b>5%</b>
Personal y Obligaciones Sociales	422,16	436,44	14,28	3%
Pensiones y otras Prestaciones Sociales	147,17	148,47	1,30	1%
Bienes y Servicios	63,75	77,33	13,58	21%
Otros Gastos	5,33	7,75	2,42	45%
<b>Gastos de Capital</b>	<b>120,36</b>	<b>130,89</b>	<b>10,54</b>	<b>9%</b>
Donaciones y Transferencias de Capital	13,10	13,10	0,00	0%
Adquisición de Activos no Financieros	107,26	117,79	10,54	10%
<b>Total</b>	<b>758,77</b>	<b>800,88</b>	<b>42,12</b>	<b>6%</b>

Fuente: SIAF-MEF  
Elaboración: CEDEPAS Norte

#### 1.4 Modificaciones al I Cuatrimestre Presupuestales por función

Al primer trimestre del año, la función Educación tiene 362 millones de soles de presupuesto (46% del presupuesto total), el cual está distribuido en 4 programas: gestión (14 millones), educación básica (315 millones), educación superior (28 millones) y educación técnico productiva (5 millones). Esta función tiene un avance de 27% de ejecución al primer cuatrimestre. Luego tenemos a la función Salud con 168 millones de soles (21% del presupuesto) en donde el Programa Salud Individual alcanza el 84% de este presupuesto con 141 millones de soles. Este programa comprende la atención médica básica, la atención médica especializada entre otras. Previsión social tiene un avance de 32.6% y es para el pago de pensionistas del sector público.

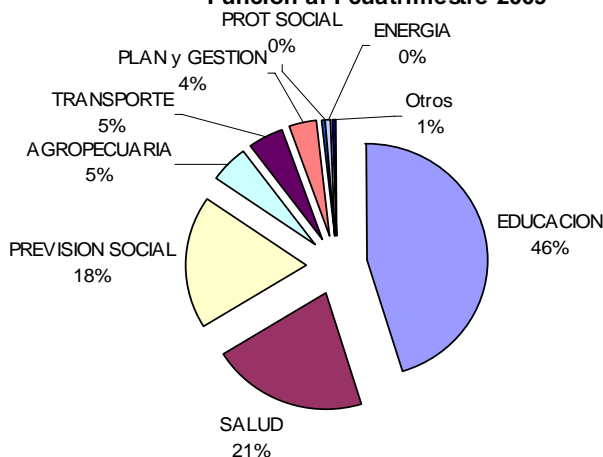


Cuadro Nº 4 Modificaciones al I Cuatrimestre Presupuestales por función

Función	PIA 2009	PIM 2009	Incremento (monto)	Incremento %
Educación	358,71	362,02	3,31	1%
Salud	137,14	167,97	30,83	22%
Previsión Social	146,80	148,14	1,34	1%
Agropecuaria	40,72	40,70	-0,02	0%
Transporte	32,48	39,14	6,66	21%
Planeamiento, Gestión y Reserva de Contingencia	31,35	30,00	-1,35	-4%
Protección social	1,88	3,93	2,05	109%
Energía	3,50	3,48	-0,02	-1%
Otros	6,19	5,50	-0,69	-11%
<b>Total</b>	<b>758,77</b>	<b>800,88</b>	<b>42,11</b>	<b>6%</b>

Fuente: SIAF-MEF  
Elaboración: CEDEPAS Norte

Cuadro Nº 3 Presupuesto Modificado por Función al I cuatrimestre 2009



Fuente: SIAF-MEF  
Elaboración: CEDEPAS Norte

La función agropecuaria con el 5% del presupuesto modificado tiene un avance en la ejecución del 30%. De los 40.7 millones de soles de presupuesto, 35.3 millones es para infraestructura de riego. Para el desarrollo de la producción agropecuaria se destinó 3.6 millones con un avance del 28%. En la función transporte se dio mayor importancia al programa de transporte terrestre, específicamente, a la rehabilitación

y construcción de vías vecinales asignándole un presupuesto de 37 millones de nuevos soles. Esta función tiene un avance en la ejecución de 9.2% de su presupuesto.

# CAPITULO II: GESTIÓN DE INVERSIONES

La inversión pública en la región La Libertad al primer cuatrimestre presenta retraso en la ejecución del presupuesto asignado. Con los recursos del plan de estímulo económico se ha anunciado el asfaltado de una carretera de penetración al interior de la sierra liberteña, cuyas obras empezarán en el próximo mes de junio y se tiene previsto la ejecución de otras obras de infraestructura vial durante el año en la sierra liberteña.

## 2.1 Modificaciones en el presupuesto de inversión por fuente de financiamiento

EL presupuesto para inversiones en la región ha tenido una caída importante en el I cuatrimestre: **-53% respecto a similar periodo en el 2008**. La reducción viene por las fuentes de canon minero (-32%) y recursos ordinarios (-57%) respecto a similar periodo 2008. En el año 2009 el crecimiento del presupuesto modificado ha sido bajo. A la fecha se ha ejecutado 15.7 millones de soles (13%) de los 117 millones asignados

Cuadro N° 5 Presupuesto de inversiones por fuente de financiamiento (millones de soles)

Fuente de Financiamiento	PIA 2008	PIM 2008	Incremento %	PIA 2009	PIM 2009	Incremento %	Avance Ejec.
Recursos Ordinarios	81,09	84,87	5%	34,48	37,26	8%	10
Recursos Directamente Recaudados	20,1	45,73	128%	17,86	18,41	3%	2,87
Donaciones y Transferencias		36,6			7,21		1,22
Recursos Determinados	47	81,18	73%	54,9	54,9	0%	1,68
Operaciones Oficiales de crédito		0,25					0
<b>Total</b>	<b>148,19</b>	<b>248,63</b>	<b>68%</b>	<b>107,24</b>	<b>117,78</b>	<b>10%</b>	<b>15,77</b>

Fuente: SIAF-MEF

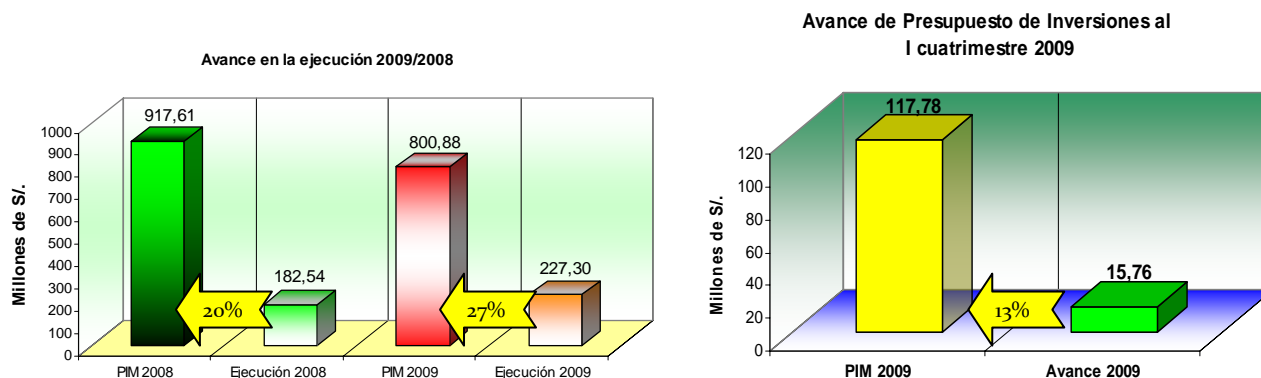
Elaboración: CEDEPAS Norte

## 2.2 Avance en la ejecución al I Cuatrimestre

El Gobierno Regional La Libertad ha ejecutado el 27% del presupuesto modificado, cifra mayor comparado a similar periodo en el 2008, quiere decir, este I cuatrimestre ha ejecutado 24% más que en similar periodo 2008. Este avance se explica en la mayor avance de ejecución en las unidades ejecutoras educación: enseñanza en educación básica regular, salud: en la atención médica básica y especializada. Esperamos que en el transcurso del presente año se agilice la ejecución de los proyectos dirigidos a mejorar la infraestructura

vial, a fortalecer las capacidades, a mejorar la calidad de la educación implementando mobiliario escolar, equipos de tecnología moderna en las escuelas, saneamiento y electrificación rural. **Además en el presente mes se ha transferido 120 millones de soles para iniciar las obras de la III etapa del proyecto Chavimochic**, esperando que en 5 años la región La Libertad sea una gran exportadora de productos agroindustriales.

Gráfico N° 4 Avance de ejecución del Presupuesto del Gobierno Regional la Libertad



Fuente: SIAF-MEF  
Elaboración: CEDEPAS Norte

### 2.3 Proyectos del FONIPREL en la región La Libertad

En los últimos días del último mes de abril, el Gobierno, mediante Decreto Supremo 080-2009-EF incorpora al año fiscal 2009 recursos del FONIPREL en los Gobiernos Regionales y Locales ganadores en la segunda convocatoria seleccionados por la secretaria técnica para el cofinanciamiento de proyectos y/o estudios de preinversión. La suma aprobada fue de 247.16 millones de soles e incorporados a la Fuente Recursos determinados, en los respectivos presupuestos de los gobiernos regionales (48.4 millones de soles) y gobiernos locales (198.7 millones de soles). En el último concurso La Libertad ha ganado 4 proyectos, 2 proyectos por el Gobierno regional y 2 proyectos por las municipalidades, además de 2 estudios en etapa de pre inversión. (ver cuadro N° 6)

Cuadro N° 6 Proyectos del FONIPREL en La libertad (millones de soles)

Nivel de Gobierno	Proyecto	Provincia/ Distrito	Función	Cofinanciamiento	Financiamiento (GR)	Inversión
Región	Rehabilitación de la carretera Otuzco - Usquil - Huaranchal	Otuzco Usquil	Transporte	14.900.000	9.937.812	24.837.812
	Reconstrucción de la infraestructura educativa de la I.E Nicolás Goicochea	Pataz Huayillas	Educación	897.000	599.595	1.496.595
Preinversión Municipalidad	Instalación del sistema Fotovoltaico en el Centro Poblado Los Angeles	Ascope Santiago de Cao	Electrificación Rural	10.000	5.000	15.000
	Construcción de la infraestructura de la I.E. Víctor Raúl Haya de la Torre - Secundaria	Virú Virú	Educación	26.400	3.600	30.000
Municipalidades	Instalación de los servicios de materno infantil de emergencia, laboratorio y PCT en el Centro de salud Sagrado Corazón	Trujillo Trujillo	Salud	1.846.040	461.511	2.307.551
	Mejoramiento de los servicios en el centro de salud Sto Toribio de Mogrovejo	Trujillo Florencia de Mora	Salud	420.571	105.143	525.714

Fuente: SIAF-MEF  
Elaboración: CEDEPAS Norte

## 2.4 Proyectos priorizados en el Plan de Estímulo Económico ejecutados por el Gobierno Regional

El mayor proyecto en La Libertad a ejecutarse el próximo mes bajo el PEE impulsado por el gobierno es: **asfaltado de la carretera Shorey – Santiago de Chuco** con una inversión de 43 millones de soles, de los cuales 18 millones aporta Minera Barrick con fondos del Programa Minero de Solidaridad con el Pueblo –PMSP-, 2 millones de soles el Gobierno Regional y 23 millones de soles el MTC con recursos del PEE, posteriormente se ejecutarán nuevas carreteras en la sierra de La Libertad para tener mayor acceso a la salud y al mercado por parte de la población. Acceso al mercado es un programa del Gobierno Nacional que viene siendo impulsado desde el año anterior.

## CONCLUSIONES

- 1.- El presupuesto institucional modificado –PIM- del presente año se ha reducido en 17% comparado con similar periodo 2008.
- 2.- La fuente de financiamiento Recursos determinados cayó -8% dentro del presupuesto modificado 2009, igualmente, recursos directamente recaudados cuyo crecimiento es poco significativo respecto a similar periodo en el que creció 75% en el PIM.
- 3.- Al I cuatrimestre del presente año, del presupuesto de inversiones del Gobierno Regional La Libertad, solo se ha ejecutado el 13% de 117.8 millones de soles. Ejecución muy baja respecto a otras regiones y considerando que corresponde a la tercera parte del año.
- 4.- Poco avance en la ejecución de proyectos con recursos del Plan de Estímulo Económico; sólo se **anunció el inicio del asfaltado de la carretera Shorey – Santiago de Chuco** para el mes de junio con una inversión de 43 millones de soles, de los cuales 18 millones son recursos provenientes del PEE.
- 5.- El año 2009 (al I cuatrimestre) el Gobierno Regional ha ejecutado 24% más que similar periodo del 2008, esto, debido a que continua la ejecución de algunos proyectos que quedaron inconclusos el año anterior. A nivel nacional el Gobierno Regional La Libertad ocupa el **6to lugar en ejecución total** luego de Arequipa, Piura, Cajamarca, Cuzco y Junín.

# SUGERENCIAS

- 1.- El Gobierno Regional La libertad debería dar mayor celeridad a los proyectos que cuentan con código de SNIP, y que fueron aprobados en el presupuesto participativo anterior
- 2.- Agilizar la ejecución de los proyectos que cuentan con recursos del FONIPREL y del Plan de Estímulo Económico, la inversión pública es fundamental en este momento de crisis financiera para reactivar las actividades económico- productivas.
- 3.- Educar a la población en temas referidos a procesos de aprobación de proyectos de inversión pública. Enfatizar que, los proyectos a presentar deben ser consistentes, sostenibles y viables a través del tiempo. El proceso de Formulación del Presupuesto Participativo es un espacio adecuado para este objetivo.
- 4.- Proveer a los integrantes de las unidades formuladoras en las diferentes unidades ejecutoras, las herramientas necesarias tales como: capacitación, especialización, en proyectos de inversión pública, contrataciones y adquisiciones del Estado. El retraso en la ejecución del presupuesto para inversión empieza por allí.

# ANEXOS

Ranking Nivel Nacional Ejecución de Presupuesto Modificado por monto

Departamento (Meta)	PIA	PIM	Avance	Avance %
AREQUIPA	761,08	865,62	265,23	30.6
PIURA	723,27	904,75	259,65	28.7
CAJAMARCA	723,10	852,64	243,28	28.5
CUSCO	808,03	983,58	224,74	22.8
JUNIN	696,82	757,48	222,48	29.4
LA LIBERTAD	758,77	800,88	219,76	27.4
LORETO	615,09	721,90	209,44	29.0
ANCASH	863,06	1263,47	207,56	16.4
PUNO	702,92	836,03	200,55	24.0
CALLAO	584,47	653,65	173,38	26.5
SAN MARTIN	476,65	513,06	171,68	33.5
LIMA	598,70	759,43	167,28	22.0
LAMBAYEQUE	488,39	518,76	153,96	29.7
AYACUCHO	471,63	529,43	135,71	25.6
ICA	415,97	501,98	124,10	24.7
HUANUCO	383,11	409,76	117,47	28.7
UCAYALI	315,28	453,17	98,81	21.8
APURIMAC	351,43	405,09	94,14	23.2
HUANCAVELICA	354,88	413,62	90,97	22.0
AMAZONAS	275,54	351,01	89,28	25.4
TACNA	368,36	376,32	76,92	20.4
MOQUEGUA	198,31	258,84	73,31	28.3
TUMBES	181,99	225,07	63,34	28.1
PASCO	261,10	374,28	49,48	13.2
MADRE DE DIOS	137,72	198,49	40,59	20.4