

REPORTE EFICACIA DEL GASTO PÚBLICO

Resultados 2023

Directora
Jessica Luna

Editor
Rafael Zacnich

Equipo de Análisis
Paulo Quequezana
Mercedes Obregón
Daniel Najarro
Marcelo Huaquisto

Daniel Bazán
Aarón Ruiz
Nicole Tovar
Amy Matos

Corrección
Ángel García Tapia

Diagramación
Eliana García
Genaro Mattos

COMEXPERU-Sociedad de Comercio Exterior del Perú
Bartolomé Herrera 254, Miraflores. Lima 18, Perú.
Telf.: 625 7700

Resumen ejecutivo	05
Data	06
Metodología	07
Resultados generales	08
a. Ejecución del presupuesto público total.....	08
b. Ejecución de la inversión pública	12
Descripción general de los sectores analizados	15
a. Ejecución presupuestal de los Gobiernos regionales según función	16
b. Ejecución presupuestal de los Gobiernos locales según función	17
Ejecución del gasto público e inversión por funciones priorizadas	
a. Educación.....	20
b. Transporte	24
c. Salud	28
d. Orden público y seguridad.....	32
e. Agropecuaria	36
f. Saneamiento	40
Resultados de las entidades con mayor presupuesto	44
Equivalencias del presupuesto público no utilizado en 2023 ...	44
Conclusiones	47

1. RESUMEN EJECUTIVO

La eficacia del gasto público está definida, entre otros aspectos, por la capacidad de ejecutar el presupuesto asignado por las entidades públicas en sus distintos niveles de Gobierno.

Frente a esto, los Gobiernos subnacionales tienen una enorme responsabilidad sobre la gestión del presupuesto público. No obstante, en los últimos años persiste un problema de ejecución del gasto a nivel regional y local que impide la adecuada provisión de los servicios demandados por los ciudadanos.

Este reporte busca realizar un seguimiento permanente a la ejecución presupuestal de los principales sectores en el Perú, según el presupuesto designado, tales como educación, transporte, salud, orden público y seguridad, agropecuario y saneamiento. La importancia de analizar el comportamiento de esta variable radica en su relación con el cumplimiento de las metas institucionales de los distintos niveles de Gobierno, las mismas que deberían orientarse al cierre de brechas económicas y sociales que enfrenta el país, así como priorizar las políticas con un enfoque centrado en el ciudadano. Con este fin, el reporte presentará el avance presupuestal en las actividades y proyectos, con un énfasis en la inversión pública, para los tres niveles de Gobierno (nacional, regional y local), en cada departamento.

2. DATA

La información utilizada en este reporte se obtuvo de la plataforma virtual Consulta Amigable, del Ministerio de Economía y Finanzas, con fecha al 4 de enero de 2024. Los montos extraídos corresponden al Presupuesto Institucional Modificado (PIM) y al presupuesto devengado para los tres niveles de Gobierno y en cada departamento. Asimismo, el periodo de análisis comprende al año 2023.



3. METODOLOGÍA

A.

EJECUCIÓN DEL GASTO PÚBLICO

La ejecución presupuestal se obtuvo tras dividir el monto devengado entre el PIM para cada nivel de Gobierno, según corresponda. Cabe destacar que, para el análisis de inversión pública y gasto corriente se filtró por “Solo Proyectos” y “Solo Actividades”, respectivamente.

B.

GASTO PÚBLICO A NIVEL DE GOBIERNO NACIONAL.

Para obtener la ejecución presupuestal correspondiente al Gobierno nacional, primero se filtró el gasto público por función de Gobierno. Posteriormente, se eligió el gasto a nivel del Gobierno nacional, así como los sectores correspondientes a cada función de interés.

C.

GASTO PÚBLICO A NIVEL DE GOBIERNOS SUBNACIONALES

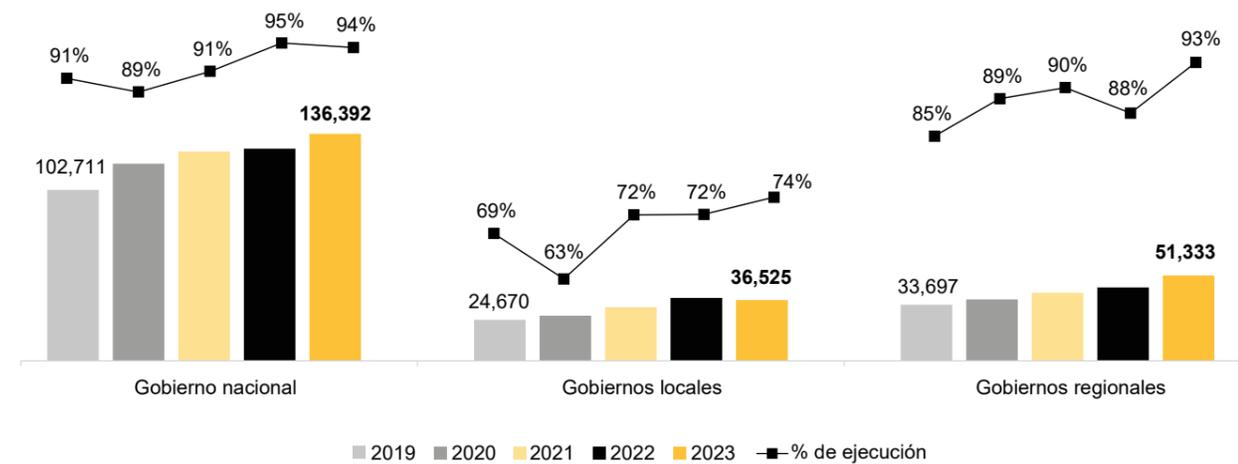
La ejecución presupuestal de los Gobiernos subnacionales se obtuvo tras filtrar por el nivel de Gobierno (regional o local) y por la función de interés.

4. RESULTADOS GENERALES

A. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO PÚBLICO TOTAL

En 2023, el gasto público total a nivel nacional ascendió a S/ 224,250 millones, un 7.1% más respecto al total ejecutado en 2022. A nivel del Gobierno nacional, este registró S/ 136,392 millones, con un aumento del 7% de su gasto público. Por su parte, los Gobiernos locales ejecutaron S/ 36,525 millones, un 3.2% menos que lo registrado el año previo; mientras que los Gobiernos regionales gastaron S/ 51,333 millones (+16.3%).

Avance presupuestal según nivel de Gobierno (S/ millones)

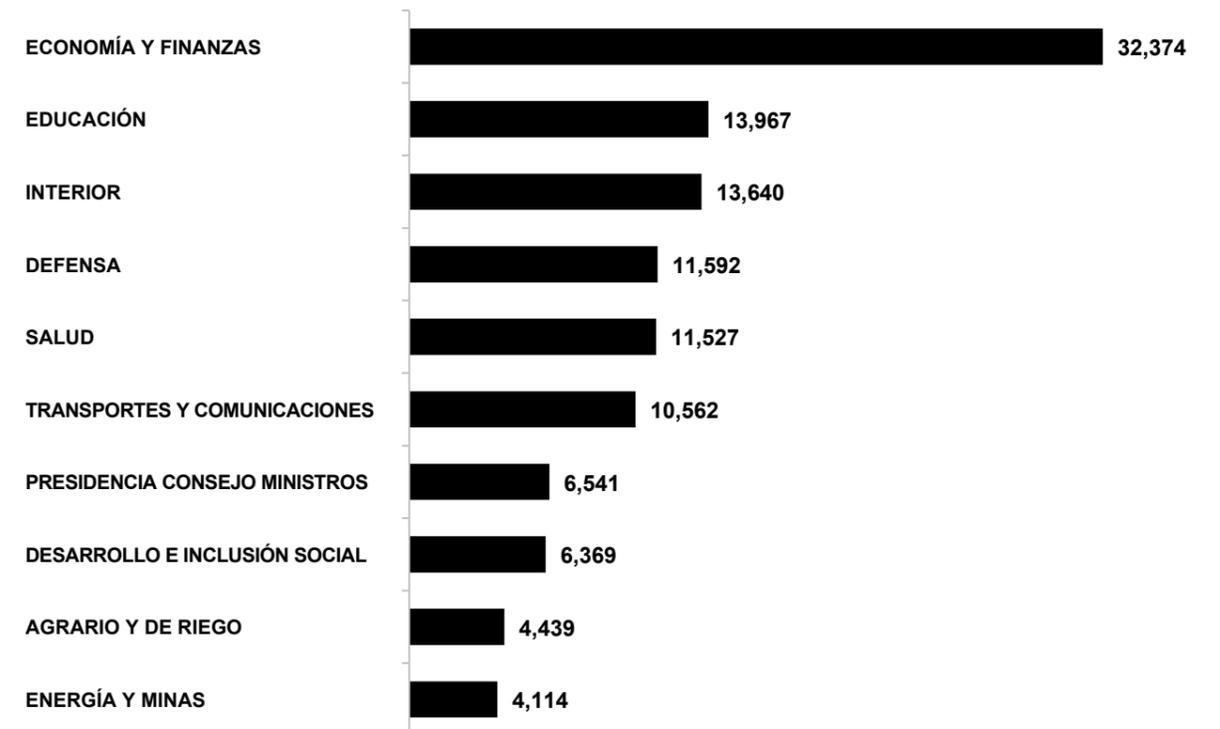


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

i. Ejecución presupuestal a nivel de Gobierno Nacional

La ejecución presupuestal del Gobierno nacional se explica por el rendimiento de sus principales sectores, en primer lugar el de Economía y Finanzas, con un devengado de S/ 32,374 millones. Le siguieron las instituciones nacionales con gastos en Educación, S/ 13,967 millones; Interior, S/ 13,640 millones; Defensa, S/ 11,592 millones; y Salud, S/ 11,527 millones dentro de los cinco primeros lugares.

Sectores del Gobierno nacional con mayor presupuesto ejecutado en 2023 (S/ millones)

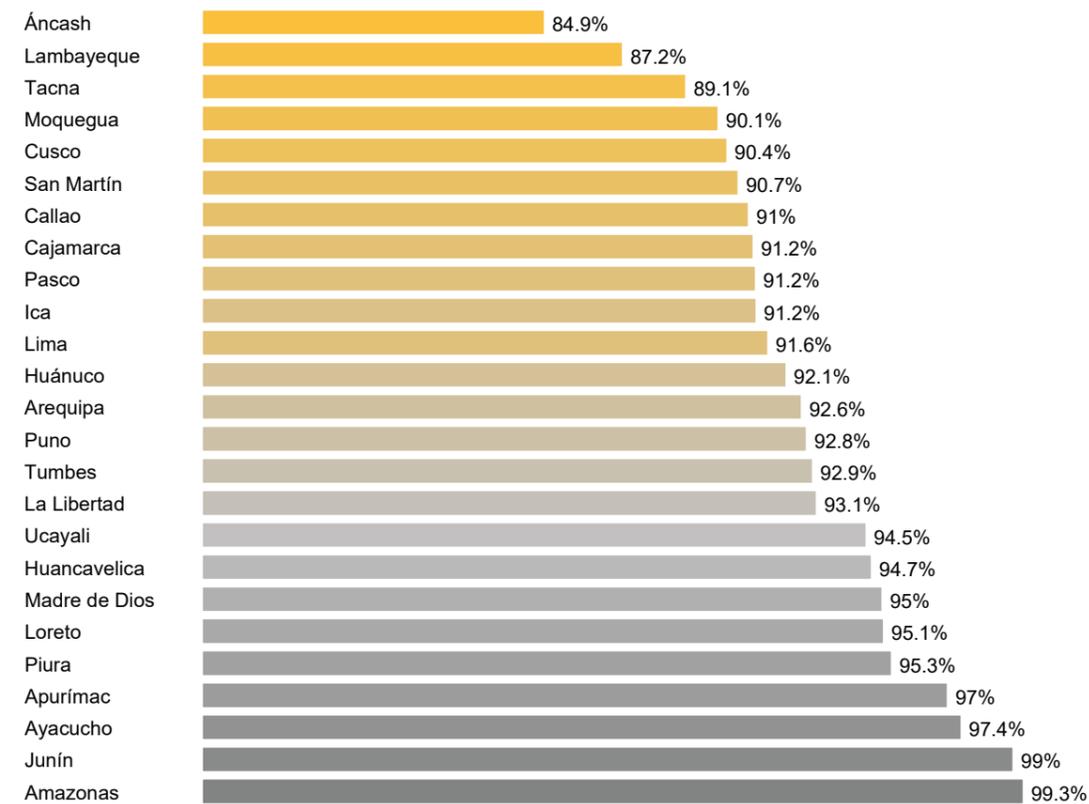


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

ii. Ejecución presupuestal a nivel de Gobiernos regionales

En cuanto al desempeño de los Gobiernos regionales en 2023, estos ejecutaron el 93% de su presupuesto total, el porcentaje más alto de los últimos cinco años. Ello se explica por los elevados porcentajes de ejecución de cada Gobierno regional en su departamento. Los casos de Junín y Amazonas sobresalen con casi un 100% de ejecución, mientras que en el otro extremo las autoridades regionales de Áncash y Lambayeque fueron las de menor avance, si bien sus porcentajes son considerables.

Ejecución presupuestal de los Gobiernos regionales, por departamento

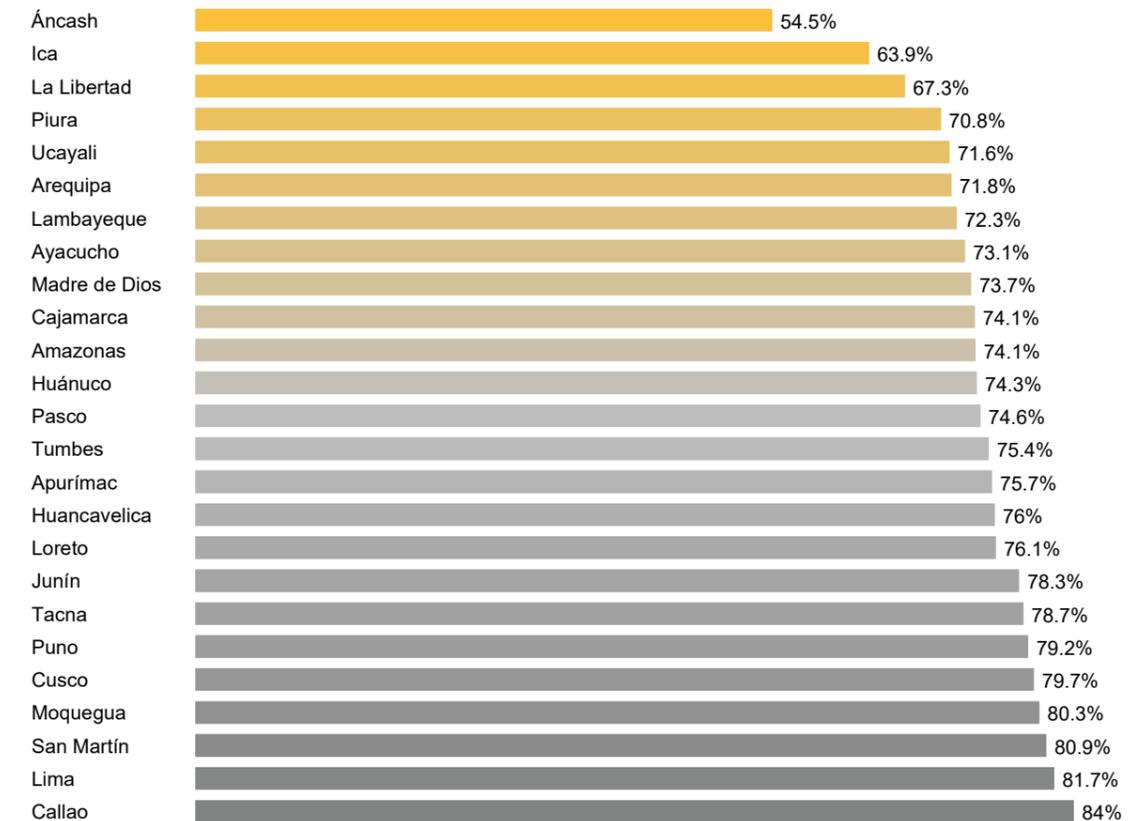


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

iii. Ejecución presupuestal a nivel de Gobiernos Locales

Los Gobiernos locales, por el contrario, han sido los que menor parte de su presupuesto han ejecutado en 2023 en relación con todos los niveles de Gobierno, un 74%. Muestra de esto es que solo las municipalidades de Moquegua, San Martín, Lima y El Callao superaron una ejecución del 80%. El caso de los Gobiernos locales de Áncash sobresale pues a duras penas han superado una ejecución del 50%.

Ejecución presupuestal de los Gobiernos locales, por departamento

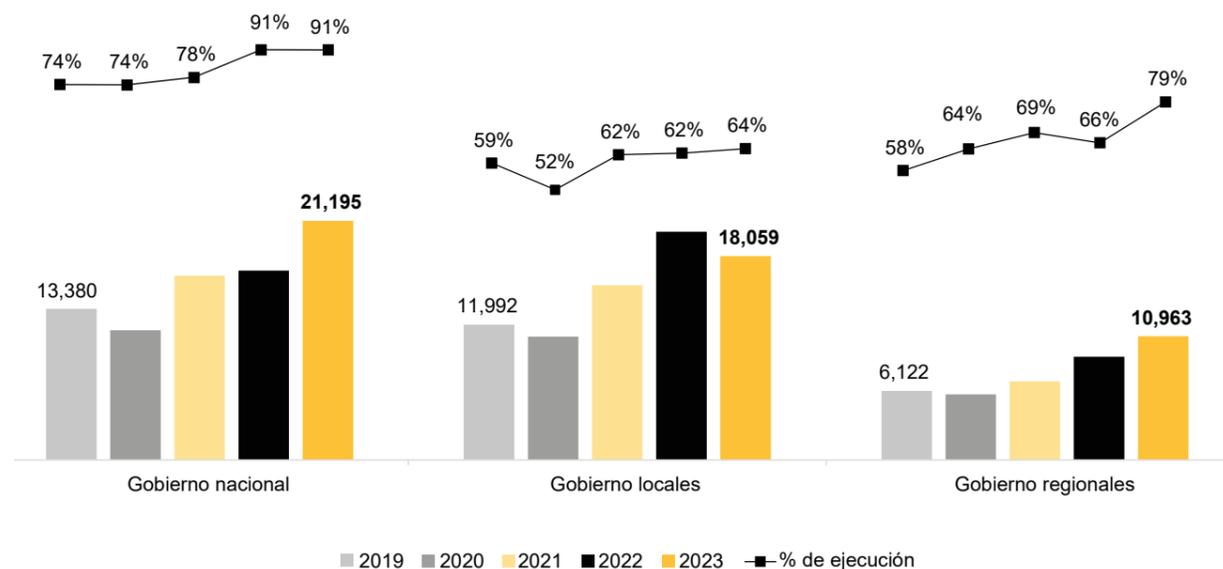


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

B. EJECUCIÓN DE LA INVERSIÓN PÚBLICA

En el año 2023, la inversión pública alcanzó un acumulado de S/ 50,219 millones, registrando un incremento del 8.8% respecto al año previo. Alrededor de un 42% de la inversión fue ejecutada por el Gobierno nacional, el cual invirtió S/ 21,295 millones, lo que significó un importante aumento del 26.3% comparado con 2022, además de alcanzar un porcentaje de ejecución del 91%, por mucho la más alta entre los tres niveles de Gobierno.

Ejecución de la inversión pública según nivel de Gobierno (S/ millones)

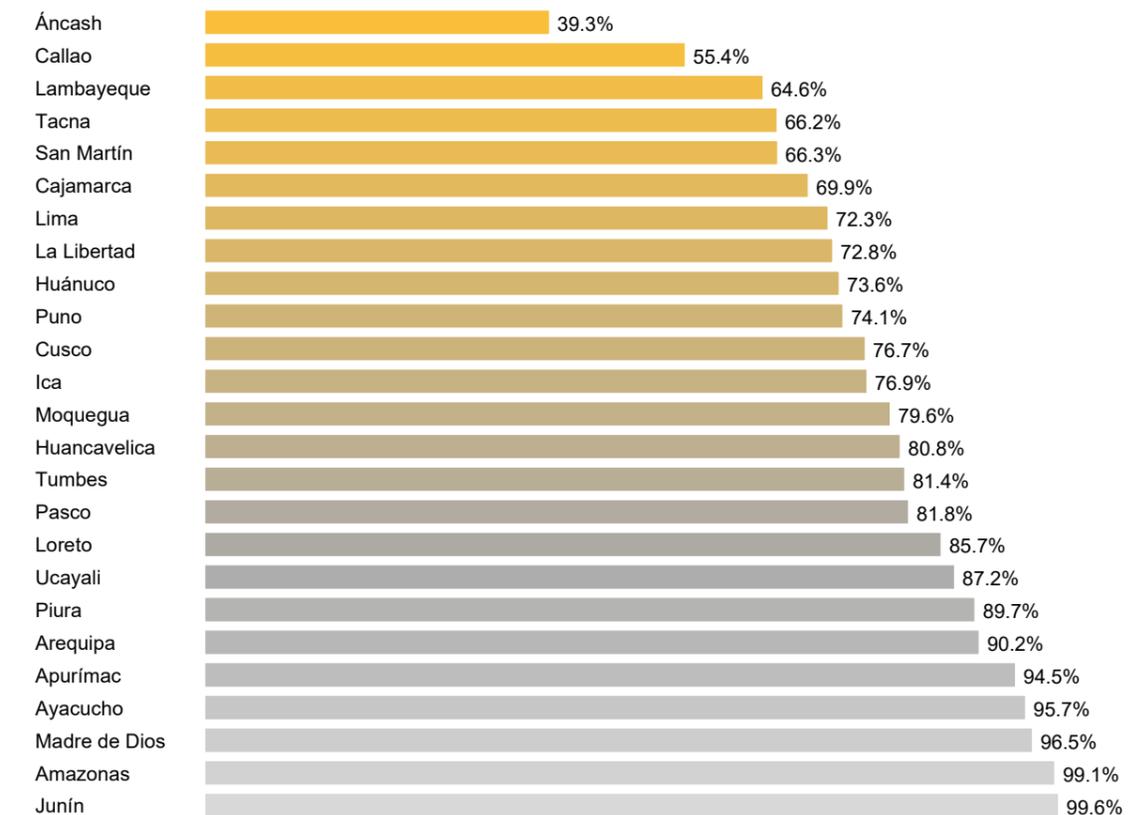


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

i. Ejecución de la inversión pública a nivel de Gobiernos Regionales

Los Gobiernos regionales ejecutaron S/ 10,963 millones en proyectos de inversión, lo que significó un incremento del 19.9% respecto al año 2022 y un avance del 79% de todo su presupuesto. Según departamentos, se observa que el Gobierno regional de Áncash fue el único que no utilizó ni la mitad de su presupuesto para inversión pública. Por el contrario, Arequipa, Ayacucho, Madre de Dios, Amazonas y Junín resaltan por sobrepasar el 90% de ejecución, en especial los dos últimos, con cifras cercanas al 100%.

Ejecución presupuestal en proyectos de inversión de los Gobiernos regionales, por departamento

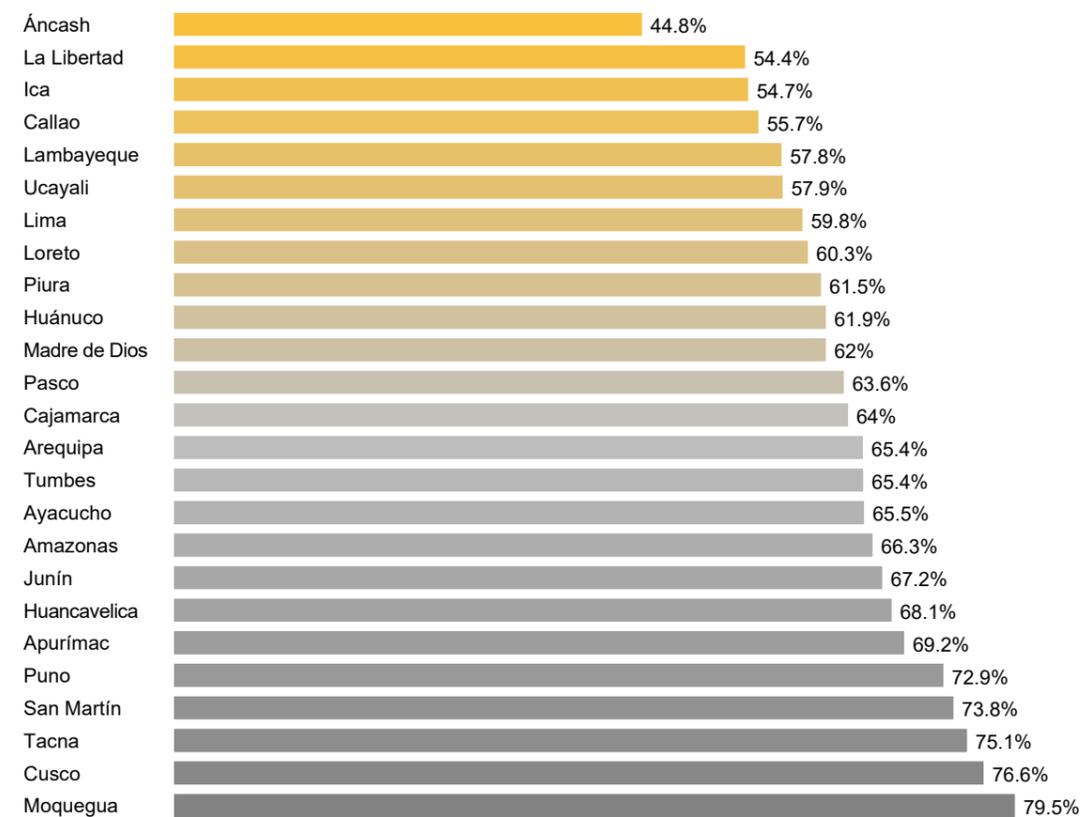


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

ii. Ejecución de la inversión pública a nivel de Gobiernos Locales

Los Gobiernos locales lograron una inversión total de S/ 18,059 millones, un 10.7% menos que en 2022, y con un avance de solo el 64%. Se trata, a su vez, de la primera vez desde el primer año de la pandemia de la COVID-19 que la inversión pública cae en este nivel. Nuevamente, Áncash aparece como el departamento con la peor ejecución de parte de sus municipalidades. Dicho esto, los resultados son mucho más variados, siendo las municipalidades de Moquegua (79.5%), Cusco (76.6%) y Tacna (75.1%) las de mayor ejecución en 2023.

Ejecución presupuestal en proyectos de inversión de los Gobiernos locales, por departamento

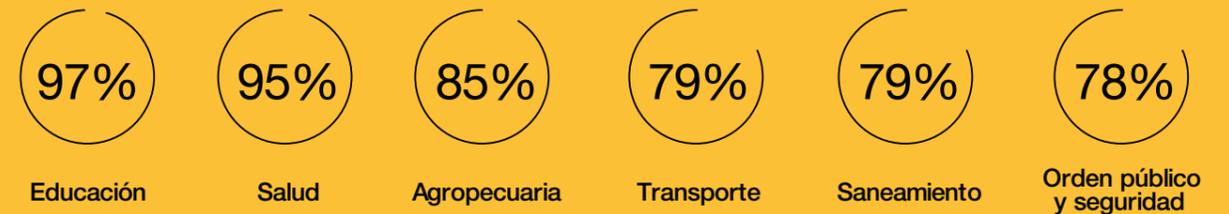


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

5. DESCRIPCIÓN GENERAL DE LOS SECTORES ANALIZADOS

En 2023, los sectores que demostraron un mejor desempeño presupuestal relativo a nivel de los Gobiernos regionales fueron Educación y Salud, con porcentajes de ejecución del 97% y 95%, respectivamente. Por su lado, los Gobiernos locales evidencian mayor ejecución en la función Orden Público y Seguridad (82%), y ya en segundo orden están el resto, empezando por Transportes (67%).

Gobiernos regionales



Gobiernos locales



A. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE LOS GOBIERNOS REGIONALES SEGÚN FUNCIÓN

Departamento	Educación	Transporte	Salud	Orden público y seguridad	Agropecuaria	Saneamiento
Amazonas	100%	100%	99%	98%	100%	98%
Áncash	91%	49%	92%	71%	53%	50%
Apurímac	99%	84%	97%	98%	96%	83%
Arequipa	99%	93%	93%	48%	86%	79%
Ayacucho	99%	90%	98%	79%	97%	83%
Cajamarca	96%	58%	94%	62%	60%	90%
Callao	88%	75%	94%	86%	90%	4%
Cusco	95%	72%	93%	85%	89%	86%
Huancavelica	98%	91%	93%	74%	82%	85%
Huánuco	97%	79%	92%	73%	85%	73%
Ica	97%	48%	95%	90%	89%	80%
Junín	100%	97%	99%	100%	98%	100%
La Libertad	96%	61%	95%	74%	88%	33%
Lambayeque	93%	58%	94%	63%	85%	27%
Lima	96%	77%	94%	86%	82%	57%
Loreto	98%	91%	98%	100%	86%	78%
Madre de Dios	100%	81%	93%	97%	92%	80%
Moquegua	91%	85%	96%	72%	82%	79%
Pasco	98%	88%	84%	85%	93%	84%
Piura	98%	85%	97%	87%	92%	90%
Puno	98%	74%	92%	39%	90%	88%
San Martín	98%	66%	95%	84%	89%	75%
Tacna	95%	71%	97%	42%	61%	37%
Tumbes	96%	97%	94%	85%	83%	70%
Ucayali	95%	89%	99%	92%	97%	88%
TOTAL	97%	79%	95%	78%	85%	79%

Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.



B. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE LOS GOBIERNOS LOCALES SEGÚN FUNCIÓN

Departamento	Educación	Transporte	Salud	Orden público y seguridad	Agropecuaria	Saneamiento
Amazonas	69%	74%	61%	61%	70%	68%
Áncash	48%	51%	40%	55%	43%	36%
Apurímac	57%	70%	89%	83%	70%	57%
Arequipa	55%	69%	32%	90%	60%	59%
Ayacucho	49%	82%	60%	90%	66%	73%
Cajamarca	60%	74%	76%	90%	83%	56%
Callao		52%	94%	89%	90%	96%
Cusco	66%	79%	62%	89%	80%	71%
Huancavelica	44%	78%	74%	95%	66%	63%
Huánuco	66%	72%	66%	88%	37%	53%
Ica	47%	55%	74%	64%	70%	50%
Junín	57%	70%	75%	90%	67%	64%
La Libertad	57%	58%	52%	83%	49%	54%
Lambayeque	61%	69%	73%	89%	46%	56%
Lima	70%	62%	83%	84%	62%	59%
Loreto	52%	62%	78%	78%	80%	61%
Madre de Dios	38%	64%	70%	73%	88%	68%
Moquegua	77%	85%	97%	87%	67%	69%
Pasco	71%	68%	89%	87%	32%	37%
Piura	78%	69%	85%	77%	57%	48%
Puno	57%	76%	81%	88%	81%	61%
San Martín	93%	83%	77%	96%	91%	51%
Tacna	96%	65%	51%	82%	90%	68%
Tumbes	67%	72%	95%	74%	79%	58%
Ucayali	44%	62%	83%	70%	74%	57%
TOTAL	61%	67%	65%	82%	66%	57%

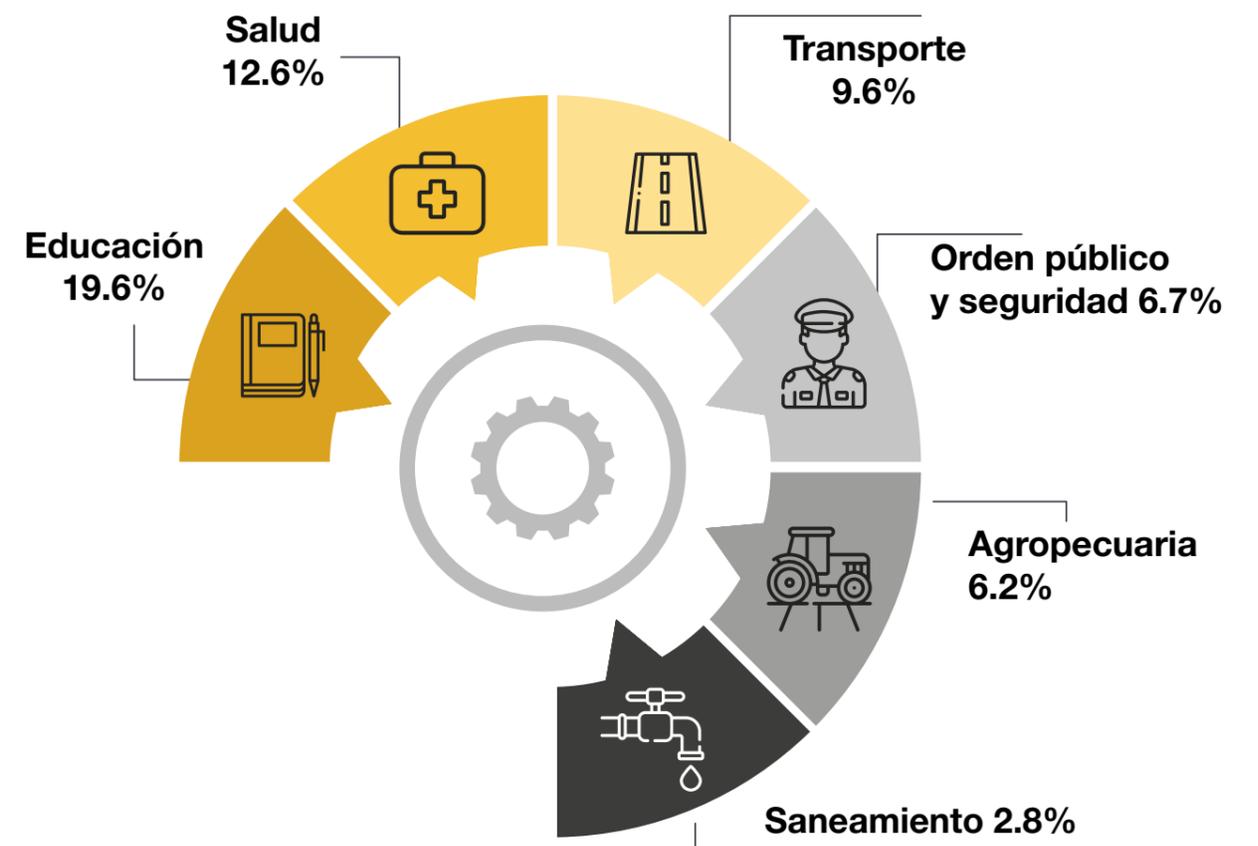
Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.





6. EJECUCIÓN DEL GASTO PÚBLICO E INVERSIÓN POR FUNCIONES PRIORIZADAS

Las funciones priorizadas se eligieron en base a su presupuesto designado, así como a su incidencia en el cierre de las brechas económicas y sociales del país.

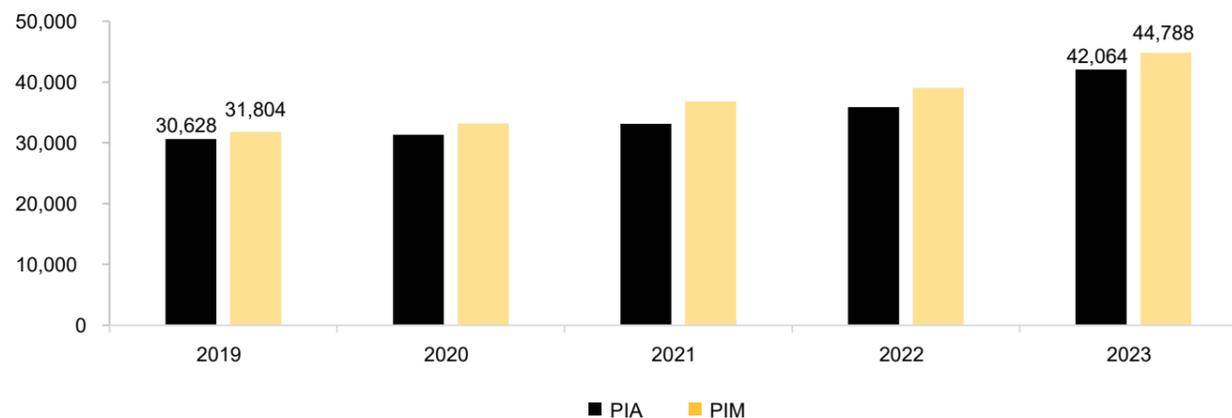


*Participación de la función en el Presupuesto inicial de apertura.

A. EDUCACIÓN

En 2023, el Presupuesto Inicial de Apertura (PIA) destinado a la función Educación ascendió a S/ 42,064 millones, un 19.6% del total del presupuesto público y un 17.2% más que en 2022. Con esto el sector se mantuvo como el de mayor asignación presupuestal. Al cierre del año, el PIM fue de S/ 44,788 millones, un 6.5% superior al PIA. De este monto se ejecutó el 91.9%, dejando un saldo de S/ 3,627 millones.

Presupuesto destinado a la función Educación 2019 - 2023 (S/ millones)



Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

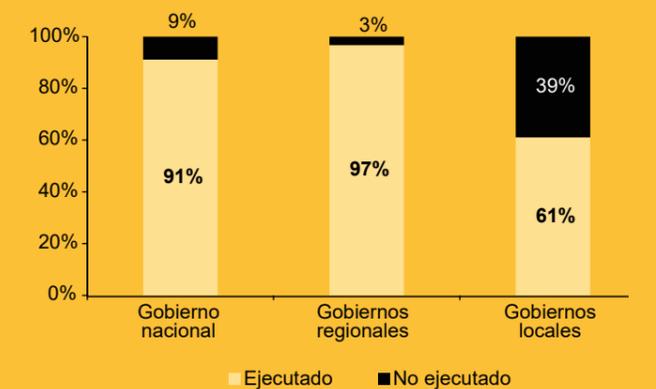
i. Ejecución presupuestal por nivel de Gobierno

El Gobierno nacional ejecutó S/ 14,973 millones en la función educación; es decir, el 91% de su PIM. Por su parte, los Gobiernos regionales y Gobiernos locales gastaron S/ 24,101 millones y S/ 2,087 millones, es decir, una ejecución del 97% y 61% del PIM asignado, respectivamente.

Del monto asignado a la función educación, un 24.5% se destinó a proyectos de inversión pública. Así, del presupuesto para proyectos, en 2023, los Gobiernos regionales tuvieron bajo su responsabilidad un 27%, mientras que los Gobiernos locales, un 31%.

La inversión ejecutada en proyectos de inversión alcanzó los S/ 8,188 millones, un 14.6% más que lo invertido en 2022, impulsada por el desempeño del Gobierno nacional y los Gobiernos regionales. A nivel de Gobierno nacional, resalta el trabajo de la Autoridad para la Reconstrucción con Cambios y el Ministerio de Educación (Minedu), con un avance del 97.4% y 90.9% de ejecución cada uno.

Ejecución del presupuesto para Educación en 2023, según nivel de Gobierno

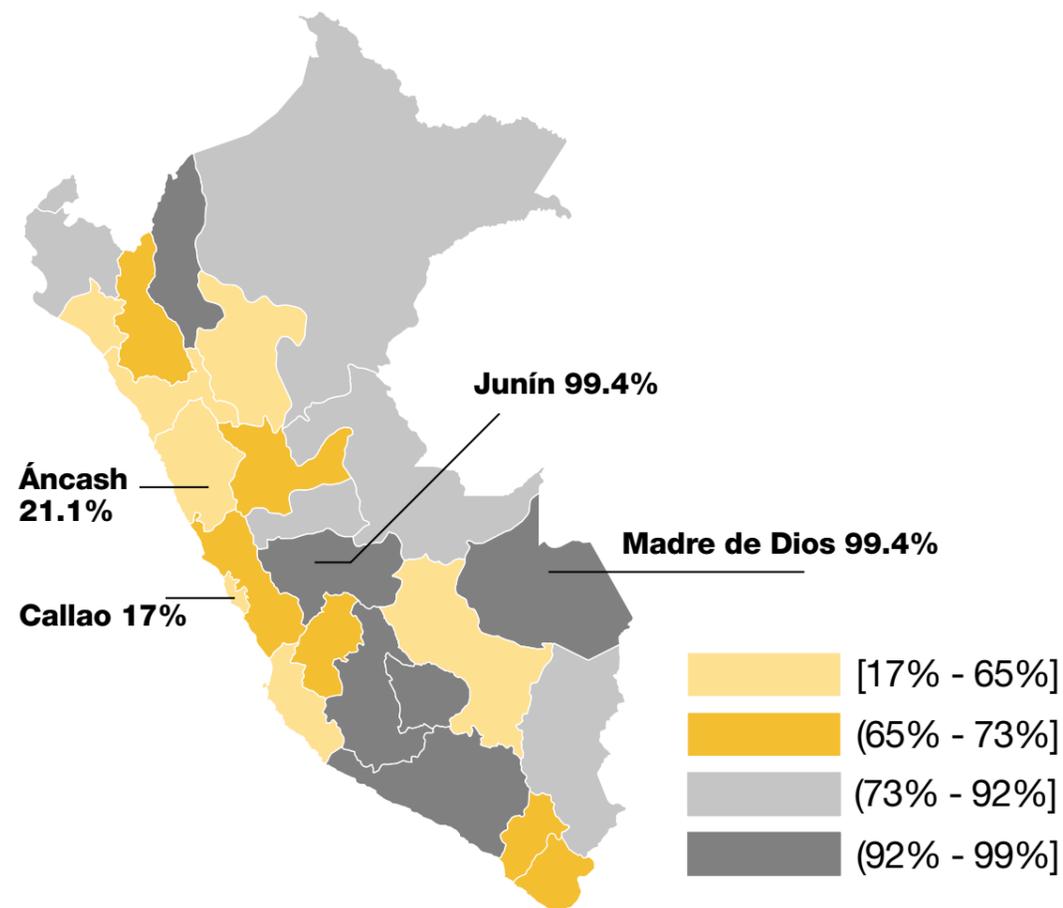


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

ii. Ejecución de la inversión pública por departamento

GOBIERNOS REGIONALES

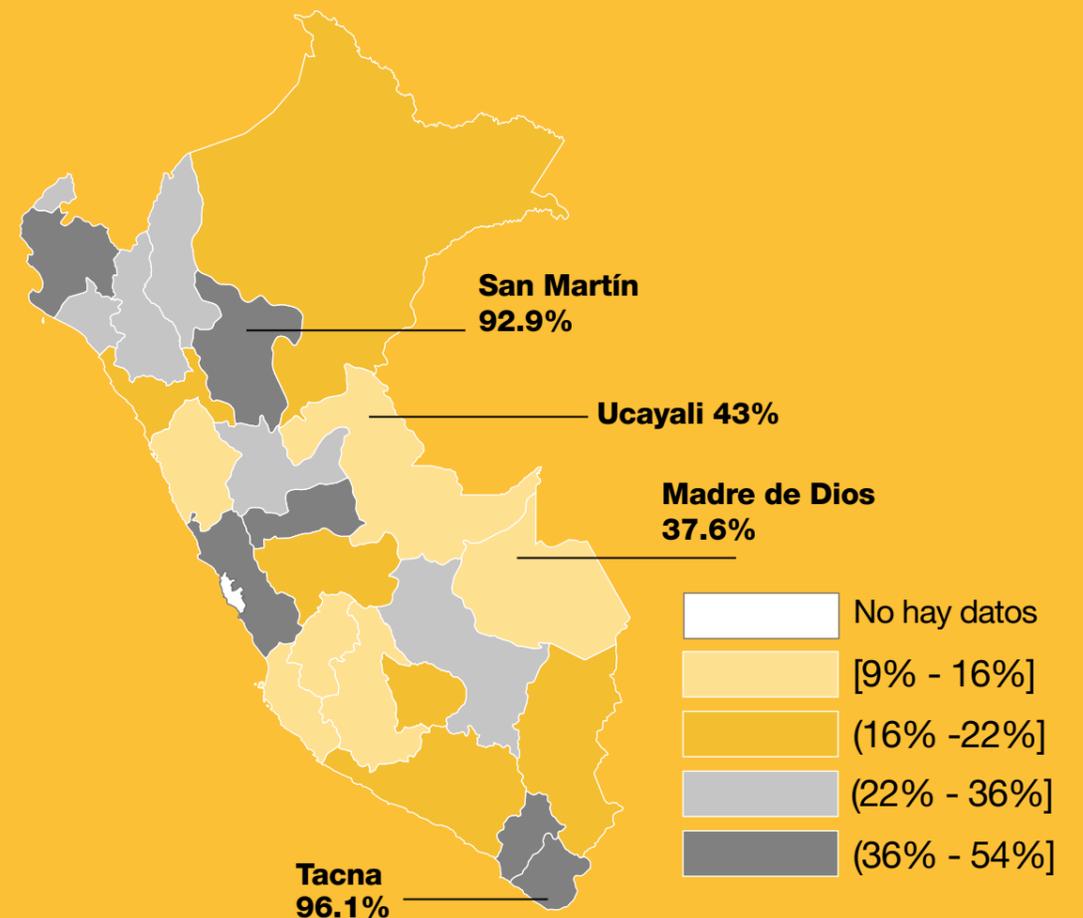
El desempeño de los Gobiernos regionales en cuanto al gasto del presupuesto para proyectos educativos fue bastante dispar en 2023. Así, mientras que los Gobiernos regionales de Madre de Dios y Junín lideran la ejecución con porcentajes del 99.4% cada uno, los Gobiernos regionales del Callao, Áncash y Lambayeque no han superado el 50%, con avances del 17%, 21.1% y 30.1%, respectivamente.



Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

GOBIERNOS LOCALES

Por otro lado, a nivel de los Gobiernos locales, las municipalidades de Tacna y San Martín lideran ocupando los primeros lugares, con avances del 96.1% y 92.9%, respectivamente. Por su parte, los municipios de Ayacucho, Áncash, Ica, Huancavelica, Ucayali y Madre de Dios ejecutaron menos de la mitad de su presupuesto, siendo los últimos dos los peores (43% y 37.6% cada uno).

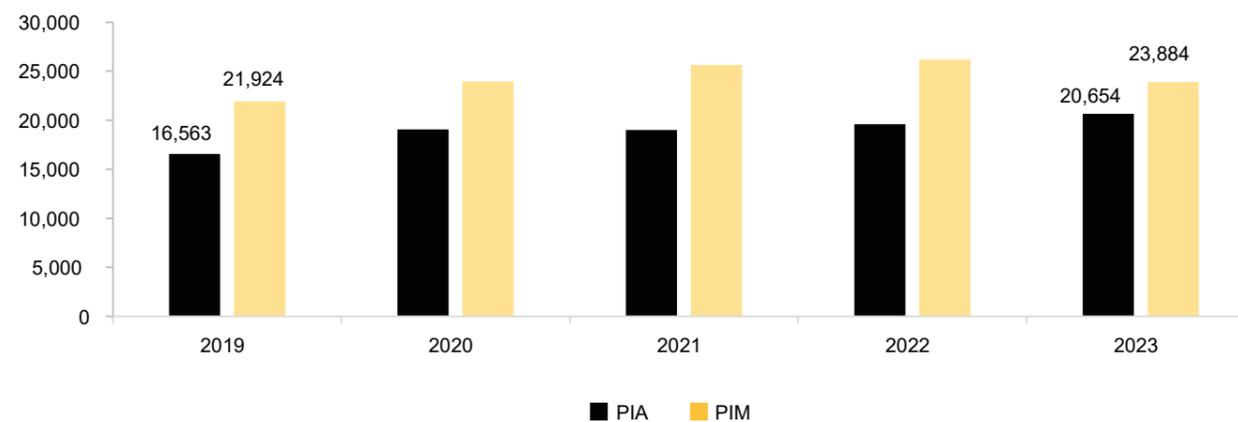


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

B. TRANSPORTE

El PIA destinado a la función Transporte fue de S/ 20,654 millones, un 9.6% del total del presupuesto público y un 5.5% más que en 2022. Al cierre del año, el presupuesto modificado ascendió a S/ 23,884 millones, un 15.6% más que el PIA. Además, se ejecutó el 80.6% de este monto, lo cual deja un saldo de S/ 4,629 millones.

Presupuestos destinados a la función Transporte 2019 - 2023 (S/ millones)

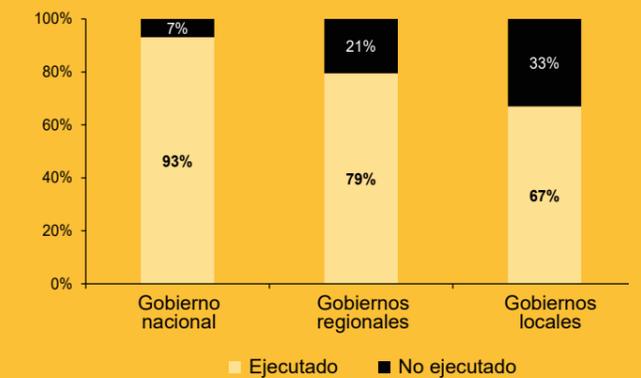


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

i. Ejecución presupuestal por nivel de Gobierno

Al cierre de 2023, el Gobierno nacional, ejecutó S/ 9,655 millones, lo que representó el 93% de su PIM. En tanto, los Gobiernos regionales y locales han devengado S/ 3,497 millones y S/ 6,103 millones, es decir, un 79% y 67% de su presupuesto para transportes, respectivamente.

Ejecución del presupuesto para Transporte en 2023, según nivel de Gobierno



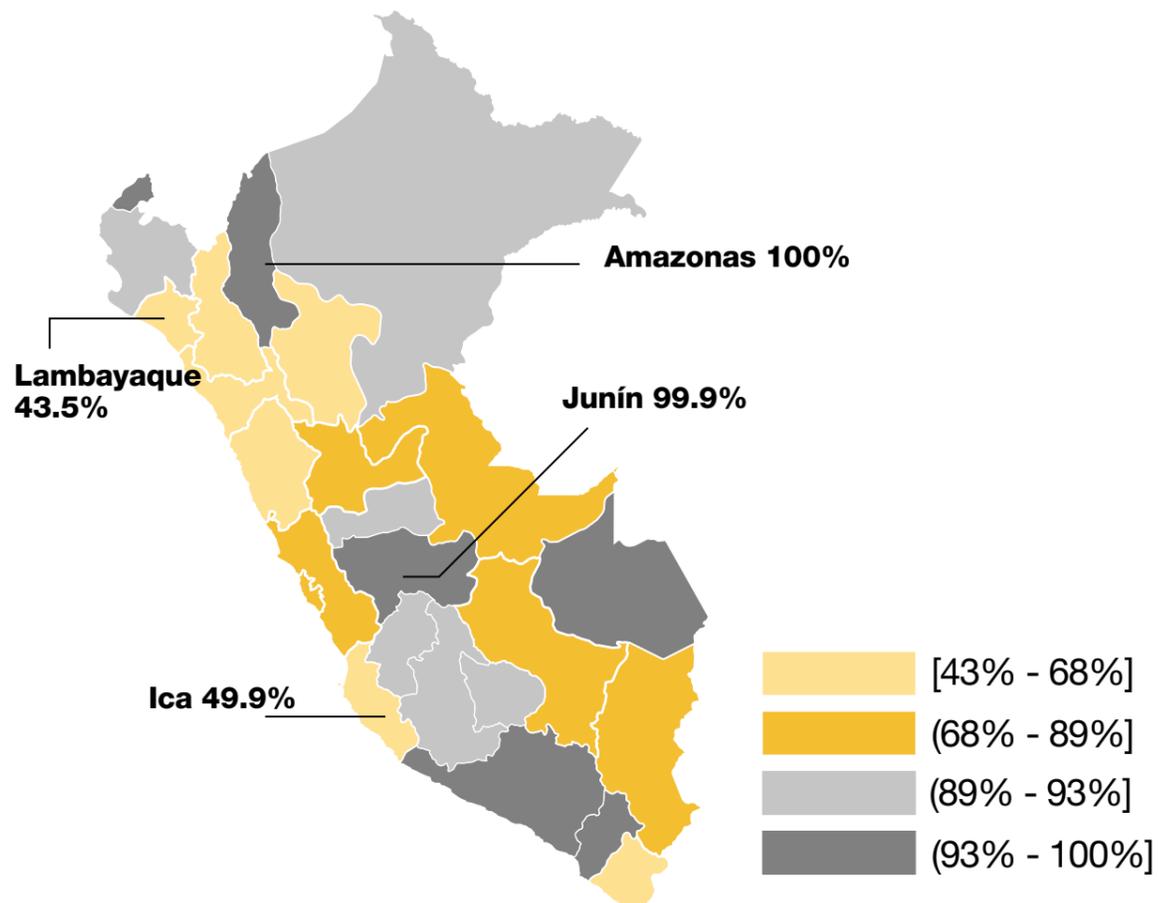
Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

Del presupuesto total para esta función, el 75.2% se destinó a proyectos de inversión pública (S/ 17,960 millones). De este, un 43% se destinó a las municipalidades y un 21% a los Gobiernos regionales. La inversión ejecutada en transporte fue de S/ 14,076 millones, un 2.4% menos que la realizada en 2022 y fue impulsada principalmente por el desempeño del Gobierno nacional (94% de ejecución). Entre las obras más grandes abordadas estuvieron el Aeropuerto Internacional de Chinchero, la construcción del Anillo Vial Periférico de Lima y el Callao, la construcción de la Vía Expresa Santa Rosa y los desembolsos por concesiones viales y aeroportuarias.

ii. Ejecución de la inversión pública por departamento

GOBIERNOS REGIONALES

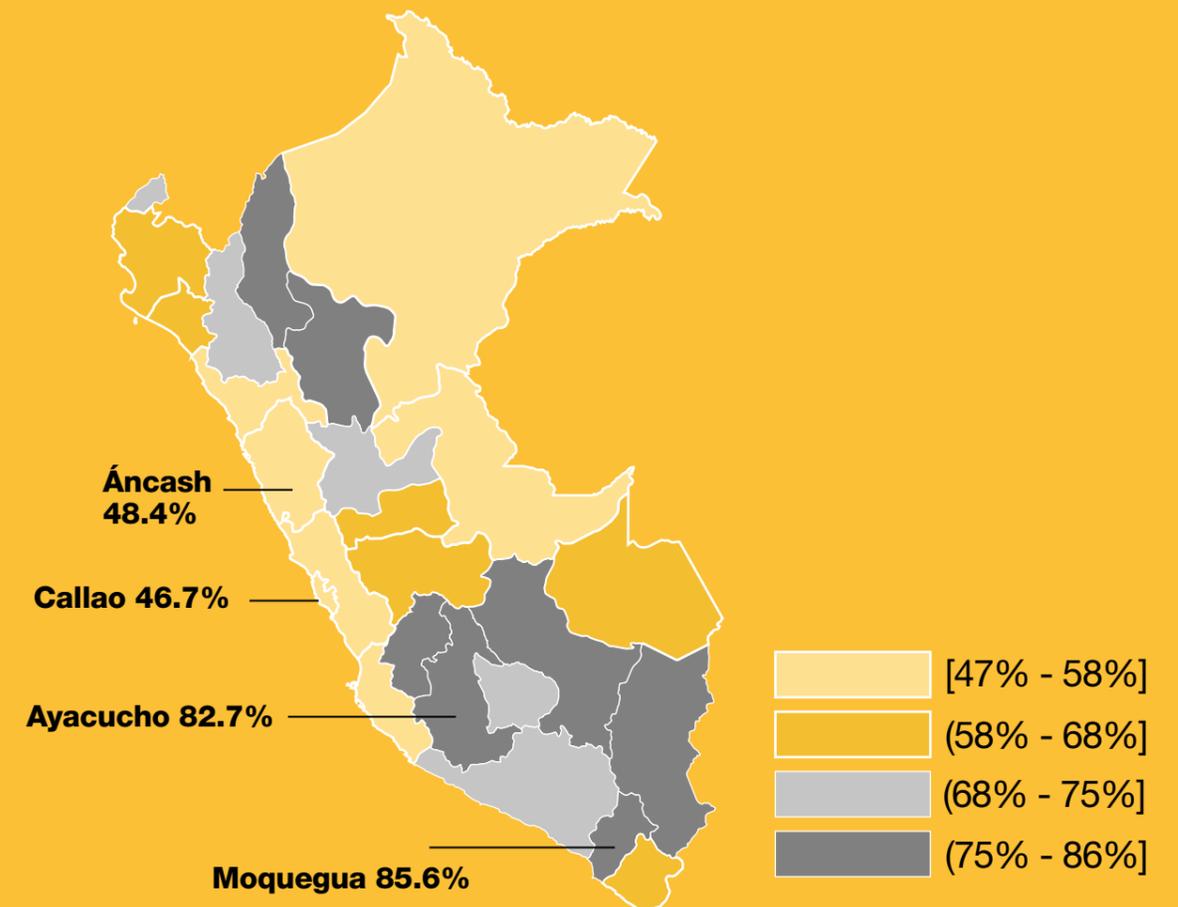
A nivel departamental, la inversión pública en transporte de los Gobiernos regionales fue sustancial, ya que más de un tercio de estos alcanzaron un porcentaje de ejecución mayor al 90%. Las autoridades regionales de Amazonas (100%) y Junín (99.9%) lideran este grupo con una ejecución total de sus recursos disponibles. No obstante, resalta el bajo desempeño de los Gobiernos regionales de Lambayeque (43.5%) e Ica (49.9%) como los únicos con un avance menor a la mitad.



Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

GOBIERNOS LOCALES

Por el lado de Gobiernos locales, estos alcanzaron una ejecución promedio del 64.1% de la inversión en proyectos de transporte. Las municipalidades del Callao ocuparon el último lugar (46.7%), seguidas por las de Áncash (48.4%) como las únicas zonas en las que el avance fue menor al 50%. En cambio, Moquegua (85.6%) y Ayacucho (82.7%) lideraron la ejecución.

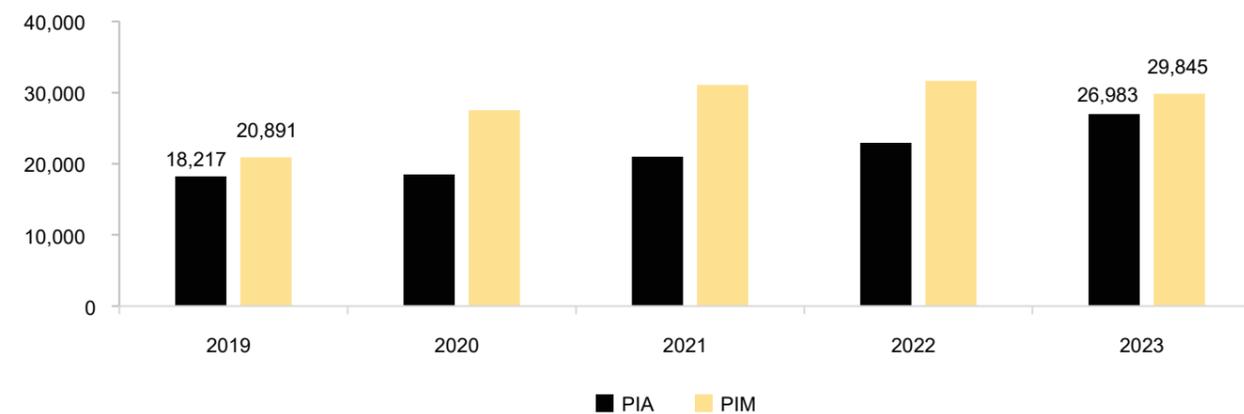


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

C. SALUD

El PIA destinado a la función Salud fue S/ 26,983 millones, un 12.6% del total del presupuesto público y un 17.6% más que en 2022. Respecto al PIM, este ascendió a S/ 29,845 millones, un 10.6% superior al PIA. La ejecución final equivalió a S/ 28,058 millones, es decir, el 94% del PIM, lo cual dejó sin uso alrededor de S/ 1,782 millones.

Presupuestos destinados a la función Salud 2019 - 2023 (S/ millones)

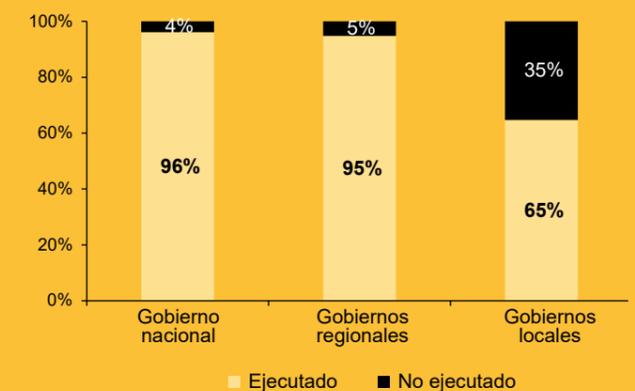


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

i. Ejecución presupuestal por nivel de Gobierno

El Gobierno nacional ejecutó S/ 13,262 millones en la función Salud, lo que representó un 96% de su PIM. Por su parte, los Gobiernos regionales y Gobiernos locales ejecutaron S/ 13,901 millones y S/ 896 millones, equivalentes al 95% y 65% del presupuesto destinado, respectivamente.

Ejecución del presupuesto para Salud en 2023, según nivel de Gobierno



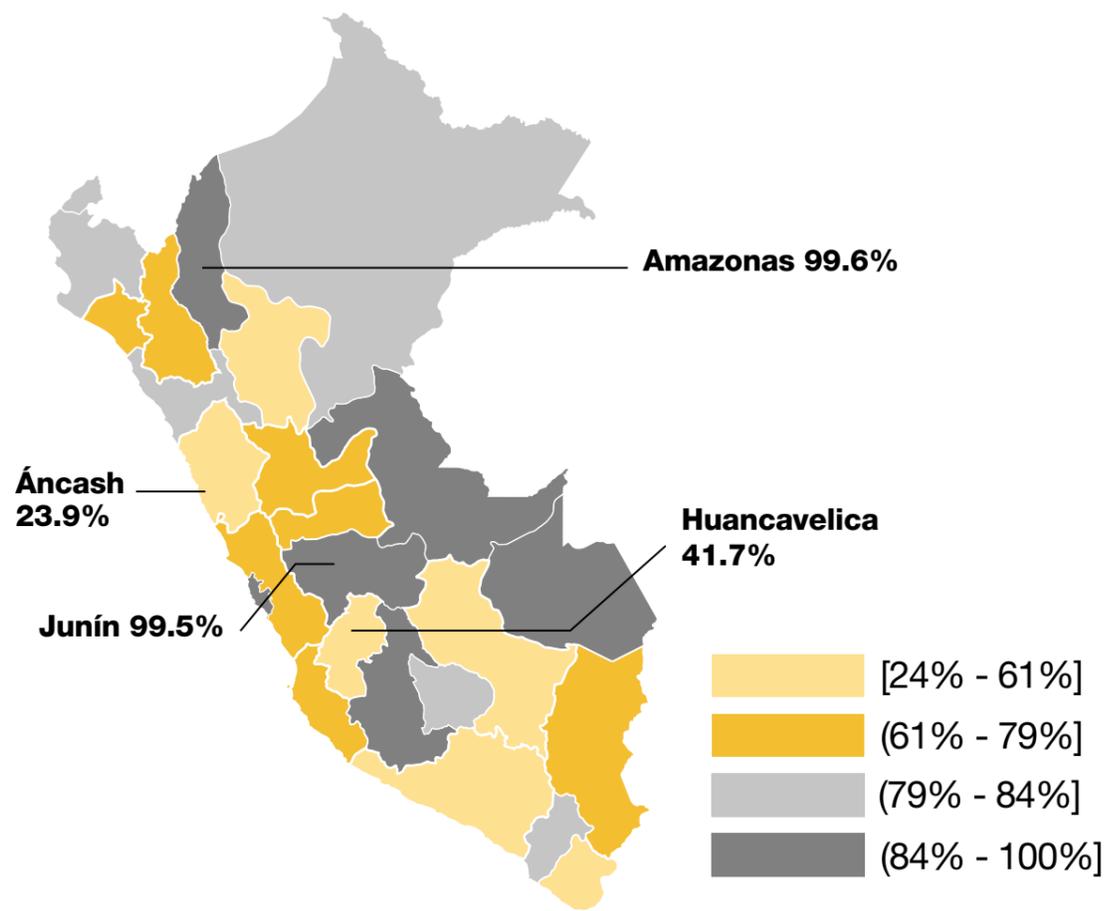
Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

Considerando todo el presupuesto de 2023, un 17.5% se destinó a proyectos de inversión (S/ 5,233 millones). Al cierre del año, la inversión pública en salud fue de S/ 4,147 millones, un 3.3% más que 2022. Entre los proyectos de mayor envergadura resaltan la recuperación o mejoramiento de hospitales como el Hospital de Apoyo II-2 Sullana, en Piura; y del Hospital Recuay, Apoyo de Pomabamba Antonio Caldas Domínguez, y Apoyo Casma II-1, en Áncash.

ii. Ejecución de la inversión pública por departamento

GOBIERNOS REGIONALES

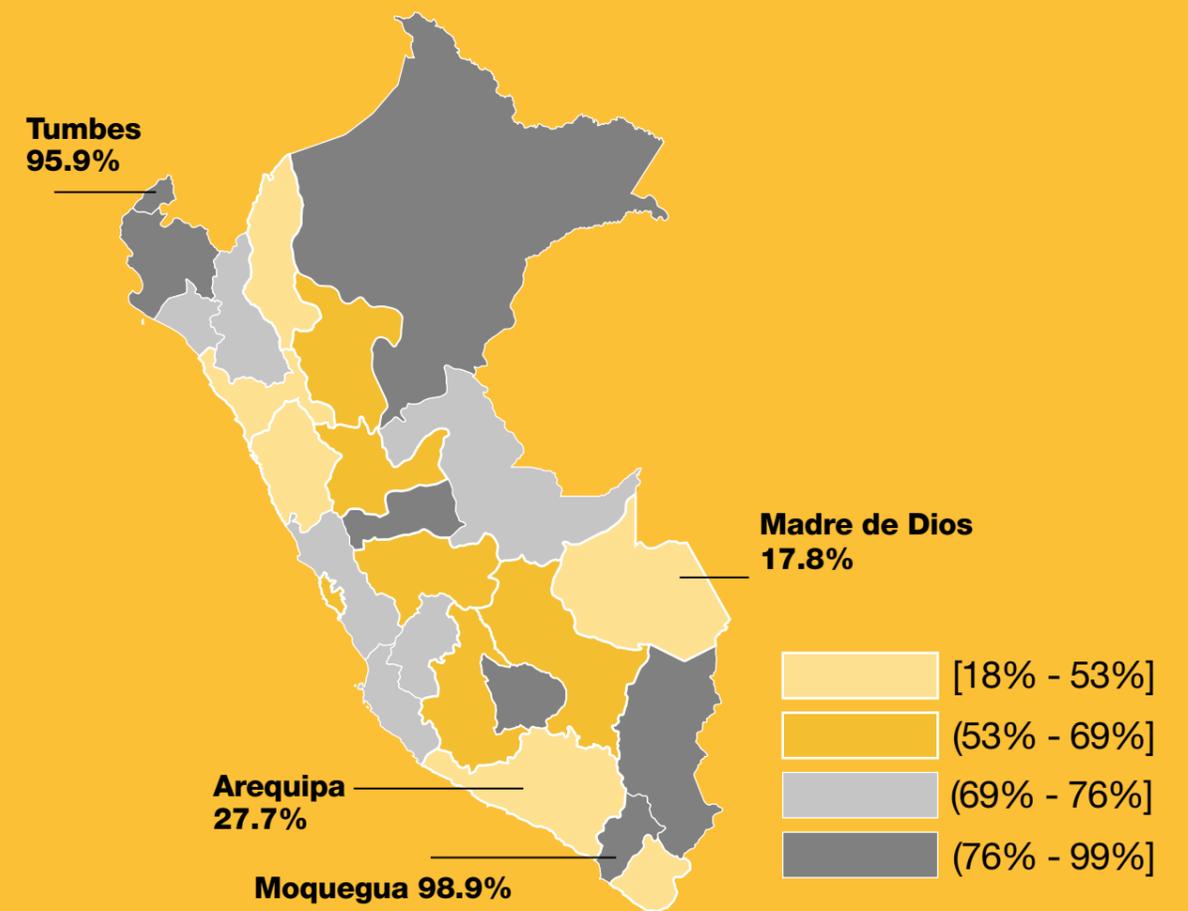
Durante 2023, los Gobiernos regionales ejecutaron en promedio el 78.4% del presupuesto destinado a la inversión pública en salud. Los Gobiernos regionales de Amazonas y Junín volvieron a liderar este apartado, con porcentajes del 99.6% y 99.5%, respectivamente. Los más rezagados fueron las autoridades de Áncash (23.9%), Huancavelica (41.7%) y San Martín (42.1%), además de ser las tres únicas con un avance menor al 50%.



Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

GOBIERNOS LOCALES

Por otro lado, los Gobiernos locales utilizaron el 59.4% de su presupuesto para proyectos de salud. Así, en promedio, las municipalidades de Madre de Dios (17.8%), Arequipa (27.7%) y Áncash (37.6%) fueron las de menor ejecución, mientras que las de Moquegua (98.9%), Tumbes (95.9%) y Pasco (92.2%) fueron las tres primeras.

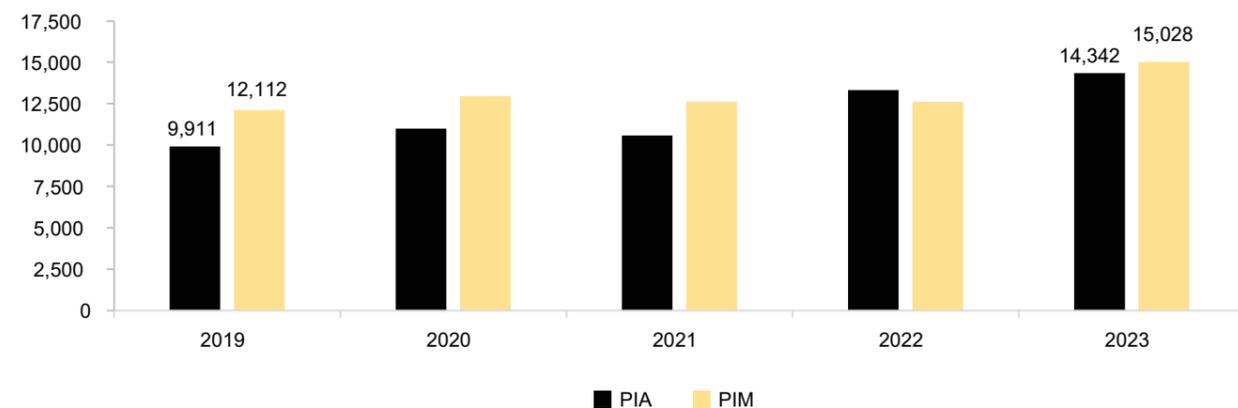


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

D. ORDEN PÚBLICO Y SEGURIDAD

El PIA destinado a la función Orden público y seguridad fue de S/ 14,342 millones, un 6.7% del total del presupuesto público y un 7.7% más que en 2022. Al cierre del año, el PIM ascendió a S/ 15,028 millones, un 4.8% más que el presupuesto inicial. De este presupuesto se ejecutó el 94.3%, con un saldo de S/ 849 millones no utilizado.

Presupuestos destinados a la función Orden público y seguridad 2019 - 2023 (S/ millones)



Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

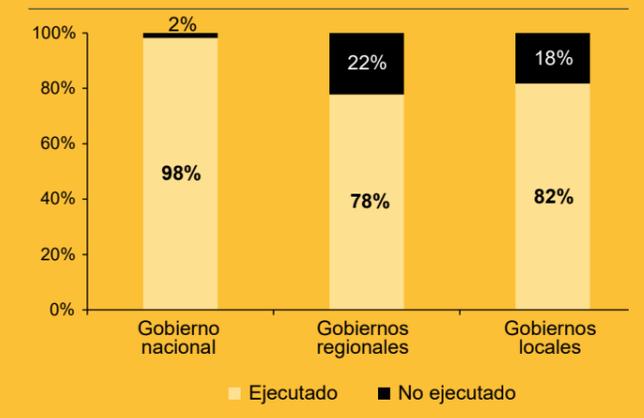
i. Ejecución presupuestal por nivel de Gobierno

El Gobierno nacional ejecutó S/ 11,469 millones en la función Orden público y seguridad, el 98% de su PIM. Por otro lado, los Gobiernos regionales y Gobiernos locales devengaron S/ 504 millones y S/ 2,206 millones, equivalentes al 78% y 82% de sus respectivos presupuestos.

Del monto total disponible para esta función, un 23.6% se destinó a proyectos de inversión pública (S/ 3,554 millones). El Gobierno nacional concentró el 60% de este presupuesto para proyectos, mientras que los Gobiernos regionales solo un 11%, y los locales un 29%.

A nivel de ejecución, se utilizaron S/ 3,063 millones en proyectos de inversión en esta función. Las obras que lideraron el avance para esta función fueron aquellos relacionados a obras de protección contra desastres naturales, entre las que se encontraron proyectos para la cuenca de la quebrada El León en La Libertad, para los puntos críticos del Río Chico y Mantagente en Ica, y para el Río Casma, Sechín y Grande en Áncash.

Ejecución del presupuesto para Orden Público en 2023, según nivel de Gobierno

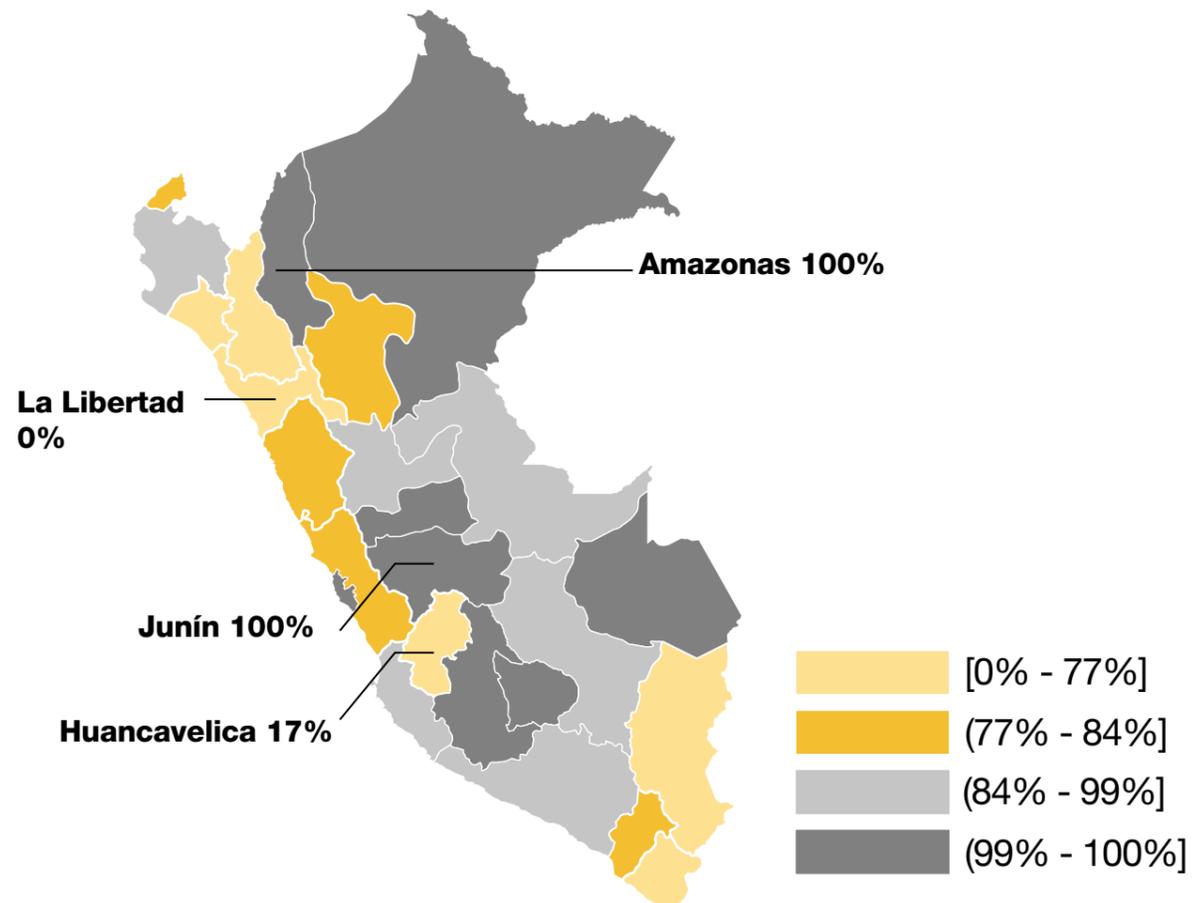


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

ii. Ejecución de la inversión pública por departamento

GOBIERNOS REGIONALES

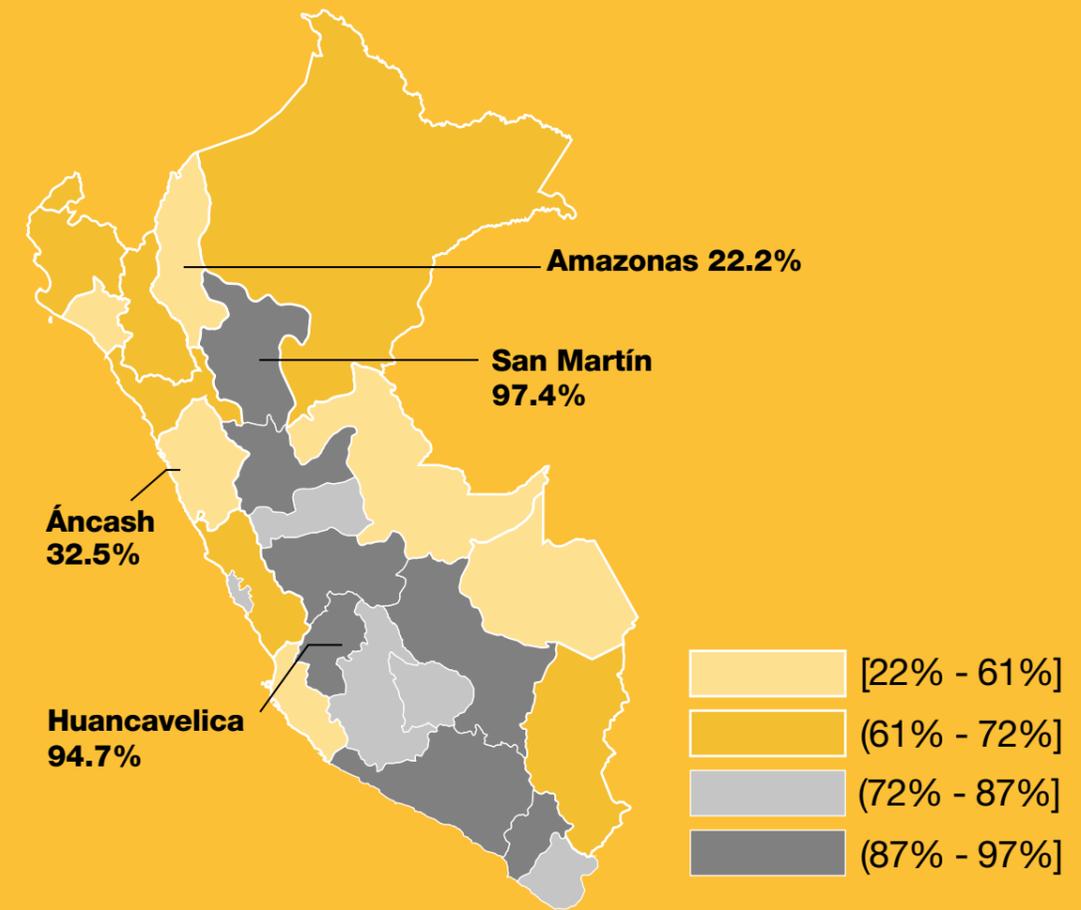
En cuanto al desempeño de los Gobiernos regionales, estos alcanzaron el 79.6% de ejecución promedio. Por un lado, si bien hasta cinco autoridades lograron ejecutar el 100% de sus recursos, tres de estos contaron con presupuestos considerablemente bajos. Los Gobiernos regionales de Junín y Amazonas, los dos restantes, sí lograron un 100% de ejecución con presupuestos mayores, de entre S/ 3 millones a S/ 5 millones. Por otro lado, el Gobierno regional de La Libertad registró una ejecución del 0%, pese a contar con un presupuesto de un poco más de S/ 1.5 millones. Le acompañan los Gobiernos regionales de Huancavelica (17%) y Puno (25.7%) entre los de peor rendimiento.



Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

GOBIERNOS LOCALES

En cuanto a los Gobiernos locales, su ejecución promedio fue del 70.1%. Las municipalidades de San Martín (97.4%), Huancavelica (94.7%) y Arequipa (91.5%) comandaron la ejecución registrada, mientras que aquellas ubicadas en Amazonas (22.2%), Áncash (32.5%) y Lambayeque (43.3%) fueron las tres peores.

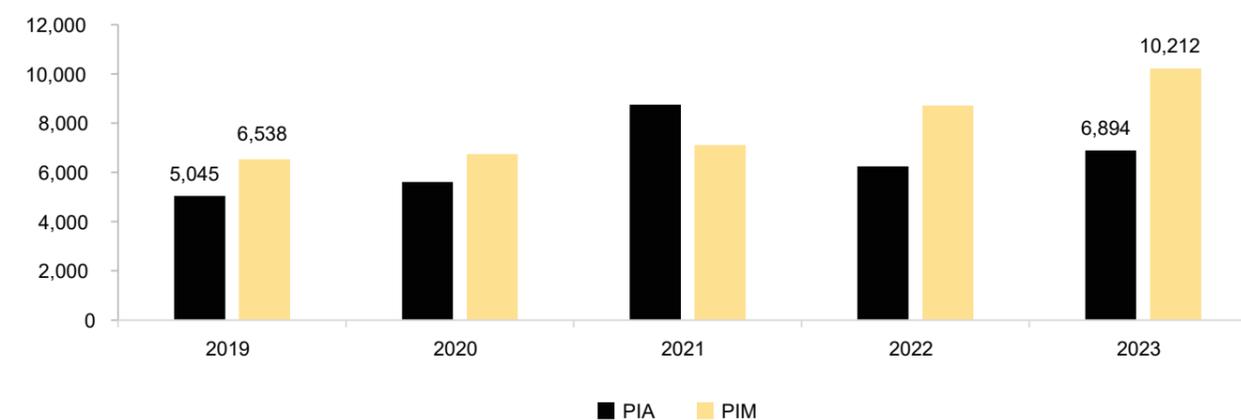


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

E. AGROPECUARIA

En 2023, el PIA destinado a la función Agropecuaria fue de S/ 6,894 millones, un 3.2% del total del presupuesto público y un 10.5% menos que en 2022. Al cierre del año, el PIM ascendió a S/ 10,212 millones, es decir, incrementó un 48.1% respecto al presupuesto inicial, el aumento más grande entre las funciones analizadas.

Presupuestos destinados a la función Agropecuaria 2019 - 2023 (S/ millones)

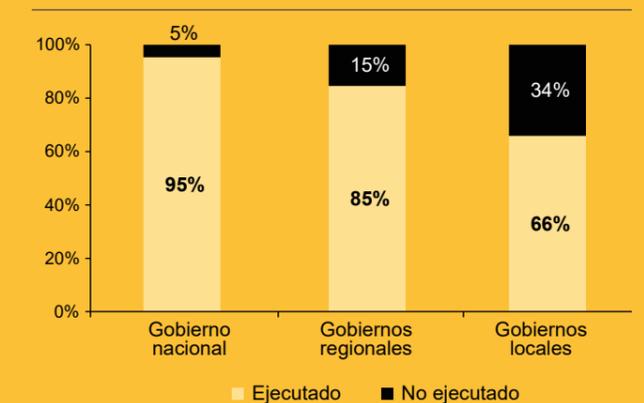


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

i. Ejecución presupuestal por nivel de Gobierno

El Gobierno nacional ejecutó S/ 4,285 millones, lo que representa el 95% de su presupuesto. Sobre los Gobiernos regionales y locales, estos devengaron S/ 2,625 millones y S/ 1,722 millones, es decir, el 85% y 66% del presupuesto destinado a dicha función para cada nivel de Gobierno, respectivamente.

Ejecución del presupuesto para Agropecuaria en 2023, según nivel de Gobierno



Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

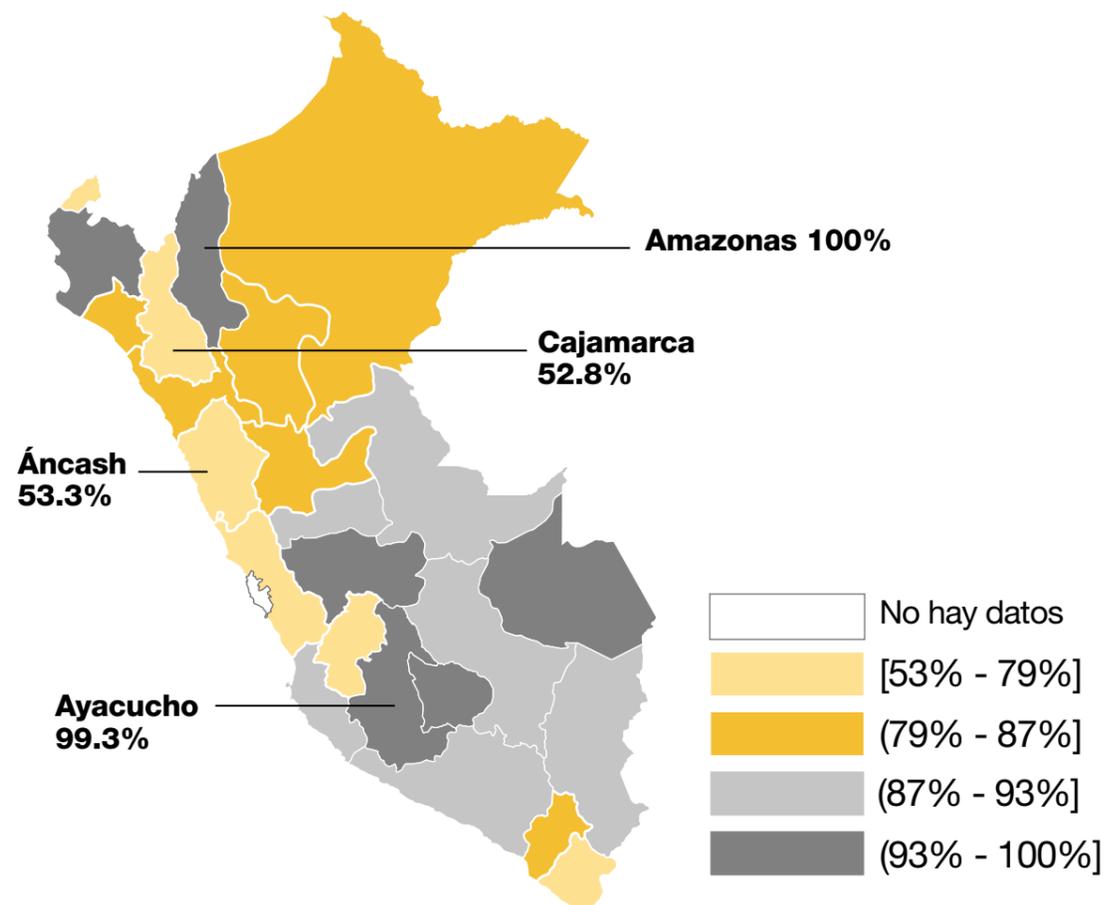
Para 2023, del total de presupuesto asignado a la función agropecuaria, el 59.4% se destinó a proyectos de inversión pública. Al culminar el año, la inversión en agropecuaria ascendió a S/ 4,752 millones, lo que equivale a un 5.7% más que lo ejecutado en 2022.

Este resultado estuvo liderado por los proyectos de aprovechamiento de los recursos hídricos para uso agrario, entre los cuales resaltan los avances del Túnel Trasandino, el afianzamiento hídrico de la cuenca del Río Grande y el proyecto Majes Siguan II.

ii. Ejecución de la inversión pública por departamento

GOBIERNOS REGIONALES

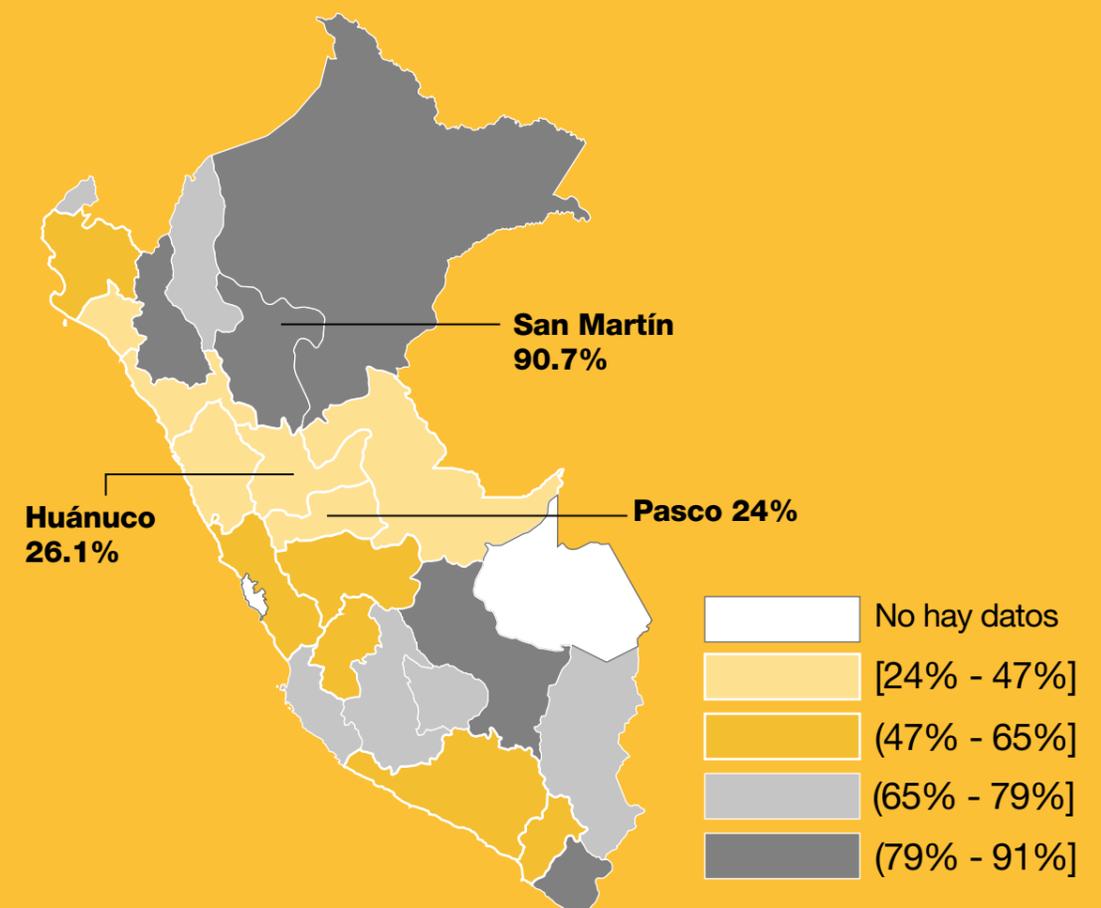
En cuanto a las obras de inversión, los Gobiernos regionales registraron una ejecución de S/ 1,913 millones, equivalentes al 84.1% de su presupuesto, con un desempeño más positivo respecto a los demás sectores, ya que es el mayor porcentaje registrado, y todos los Gobiernos regionales registraron avances por encima del 50%. Amazonas (100%) y Ayacucho (99.3%) tuvieron los mayores porcentajes de ejecución, mientras que Cajamarca (52.8%) y Áncash (53.3%) los dos más bajos.



Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

GOBIERNOS LOCALES

Por otro lado, el avance de la inversión de los Gobiernos locales alcanzó el 64.3%, con una ejecución de S/ 1,542 millones. Solo las municipalidades de San Martín registraron un avance promedio superior al 90% (90.7%). Por el contrario, los municipios de Pasco (24%) y Huánuco (26.1%) fueron los que menor ejecución registraron.

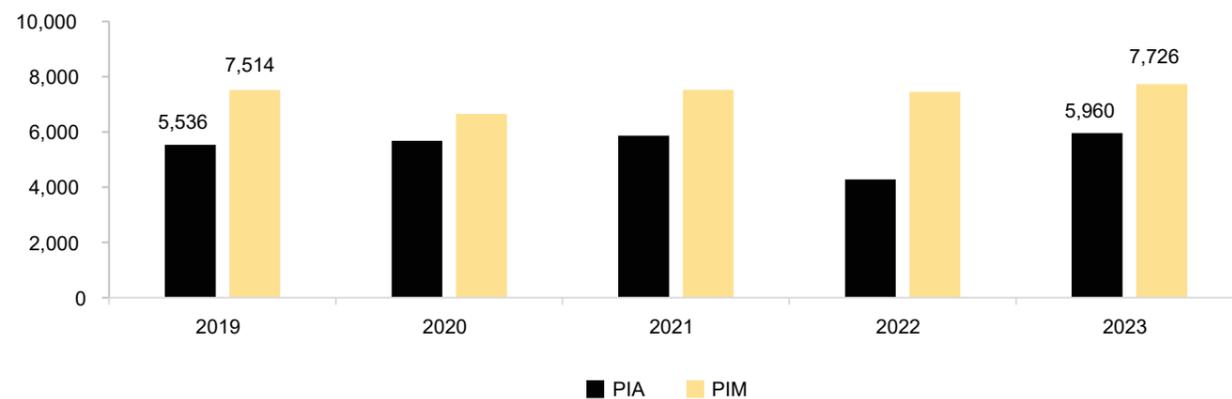


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

F. SANEAMIENTO

El PIA destinado a la función Saneamiento fue de S/ 5,960 millones, un 2.8% del total del presupuesto público y un 39.3% más que en 2022. Ya finalizado el año, el PIM ascendió a S/ 7,726 millones, un 29.6% superior al PIA.

Presupuestos destinados a la función Saneamiento 2019 - 2023 (S/ millones)



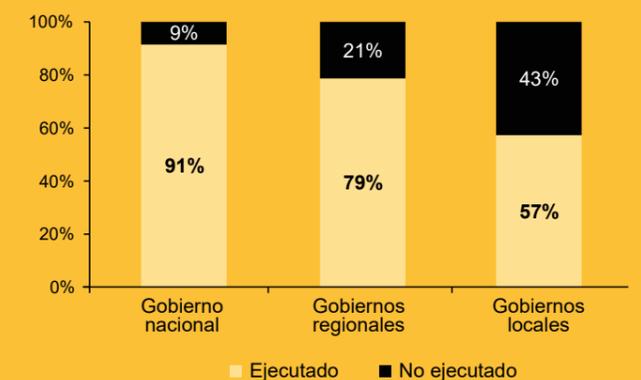
Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

i. Ejecución presupuestal por nivel de Gobierno

El Gobierno nacional, ejecutó S/ 1,907 millones en la función Saneamiento, lo que representó el 91% de su PIM. Por su parte, los Gobiernos regionales y Gobiernos locales gastaron S/ 452 millones y S/ 2,900 millones, alcanzando el 79% y el 57% de su PIM, respectivamente.

El 82% de todo el presupuesto se destinó a proyectos de inversión (S/ 6,334 millones). En términos de su ejecución, la inversión pública en saneamiento fue de S/ 4,036 millones, un 4% menos que el valor de 2022. Esta inversión fue liderada por los proyectos de los Programas de Saneamiento Rural y Urbano (especialmente el primero), de los cuales estuvieron a cargo, en su mayoría, de los Gobiernos locales.

Ejecución del presupuesto para Saneamiento en 2023, según nivel de Gobierno

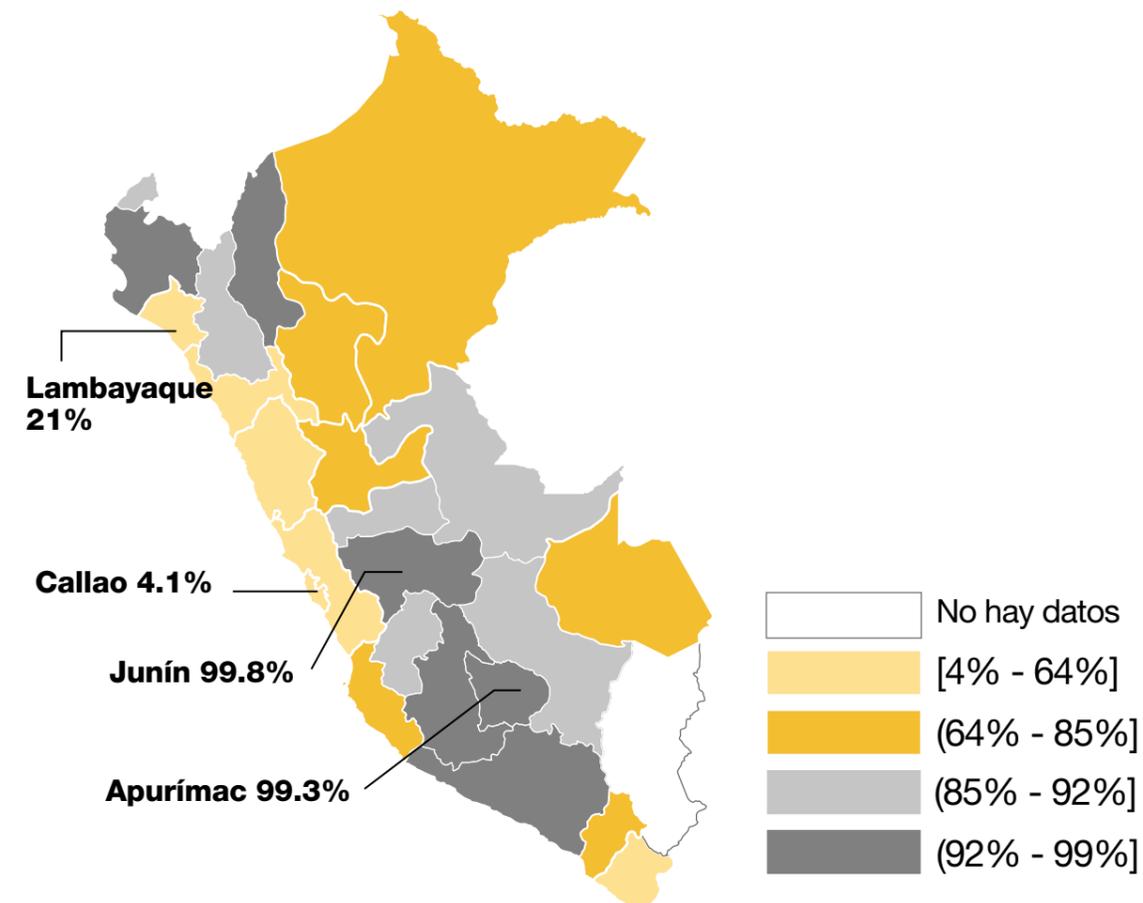


Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

ii. Ejecución de la inversión pública por departamento

GOBIERNOS REGIONALES

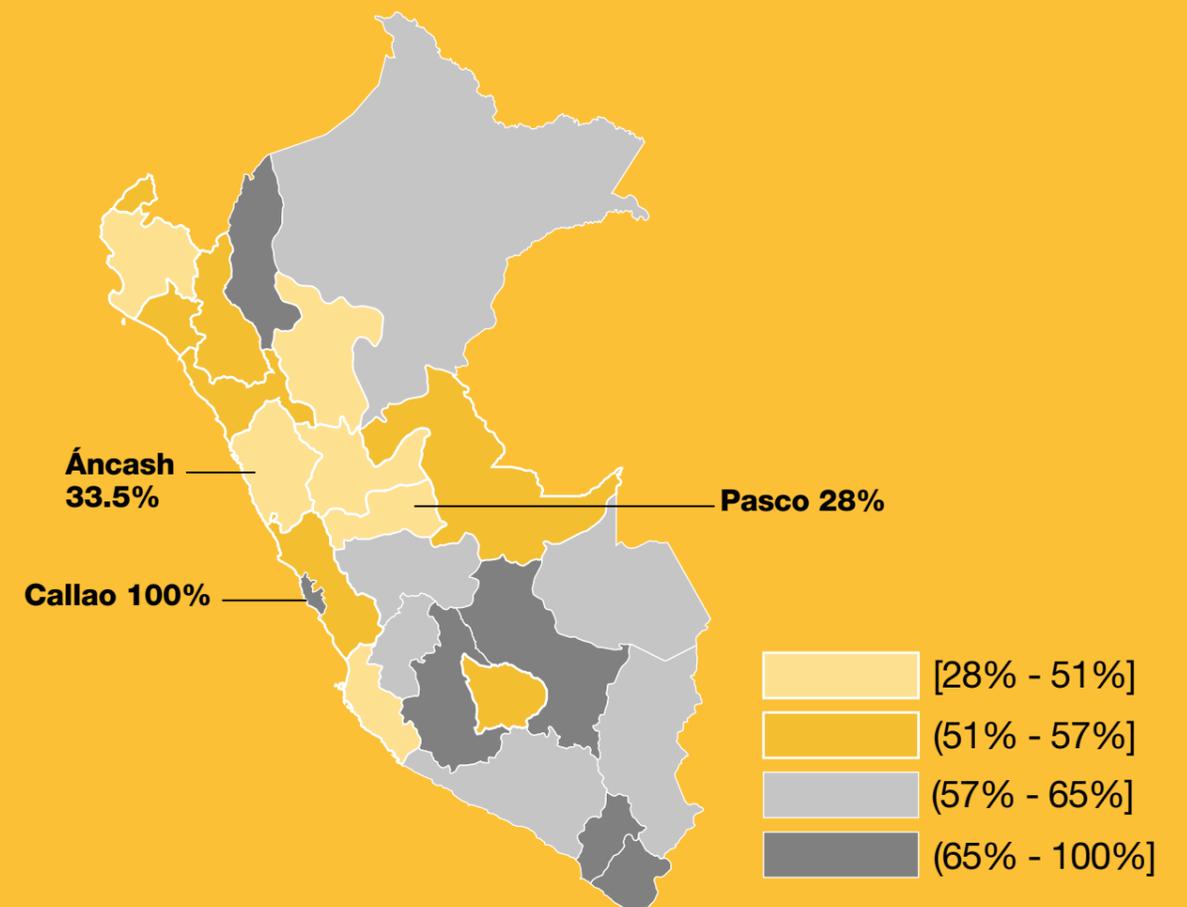
La inversión pública en Saneamiento a nivel de Gobiernos regionales registró un avance del 80%. A detalle, las autoridades de Junín (99.8%), Apurímac (99.3%) y Amazonas (98.7%) fueron las tres con mayor avance. En cambio, los Gobiernos regionales del Callao (4.1%), Lambayeque (21%) y La Libertad (29%) fueron los de peor rendimiento.



Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

GOBIERNOS LOCALES

Respecto a los Gobiernos locales, estos gastaron en promedio el 55.1% del presupuesto para proyectos de saneamiento. Solo las municipalidades del Callao lograron una ejecución del 100%, mientras que el resto estuvo por debajo del 73%. En particular, las municipalidades de Pasco (28%) y Áncash (33.5%) fueron las de menor ejecución.



Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

7. RESULTADOS DE LAS ENTIDADES CON MAYOR PRESUPUESTO

Al analizar el rendimiento de las autoridades que tuvieron a su disposición la mayor cantidad de recursos en 2023, se observan resultados mixtos. A nivel de los 10 Gobiernos regionales con mayor presupuesto total, se denota un elevado porcentaje de ejecución en todos ellos, con solo el Gobierno regional de Áncash con un avance menor al 90%. Dicho esto, la magnitud del dinero con el que contaron es tal que, sumado todo el monto que no utilizaron se obtiene S/ 2,392 millones, lo que equivale a un poco más de todo el PIM del Gobierno regional de Ica.

Gobiernos regionales con mayor presupuesto total en 2023

Departamento	PIA (S/ millones)	PIM (S/ millones)	% de ejecución	No ejecutado (S/ millones)
Piura	3,203	3,863	95%	181
Cajamarca	2,890	3,843	91%	340
La Libertad	2,810	3,432	93%	238
Cusco	2,778	3,427	90%	330
Arequipa	2,380	3,205	93%	237
Junín	2,435	3,169	99%	33
Loreto	2,575	3,104	95%	153
Áncash	2,535	3,035	85%	459
Puno	2,517	3,019	93%	219
Ica	1,586	2,303	91%	202

Fuente: MEF, Elaboración: ComexPerú.

Considerando solo el presupuesto para inversión pública, la ejecución de los Gobiernos regionales con mayores recursos es relativamente menor, con el Gobierno regional de Lambayeque como el de menor avance. La menor ejecución implica a su vez una mayor parte de recursos no utilizados: entre estos 10 Gobiernos regionales, se dejaron de lado S/ 1,433 millones, una cifra menor al monto previamente mencionado, pero que en esta oportunidad es mayor inclusive al PIM del Gobierno regional de Cusco, que contó con el presupuesto más alto.

Gobiernos regionales con mayor presupuesto para inversión pública en 2023

Departamento	PIA (S/ millones)	PIM (S/ millones)	% de ejecución	No ejecutado (S/ millones)
Cusco	950	1,056	76.7%	246
Cajamarca	628	1,027	69.9%	309
Piura	1,103	871	89.7%	90
Junín	601	820	99.6%	4
Loreto	640	745	85.7%	107
Lambayeque	591	728	64.6%	258
Puno	682	705	74.1%	183
Arequipa	804	689	90.2%	68
Ayacucho	440	664	95.7%	29
Ica	512	608	76.9%	140

Fuente: MEF, Elaboración: ComexPerú.

Respecto a los Gobiernos locales con mayor presupuesto, el análisis se centra en aquellas fuera de la capital, dado el enorme peso que esta tiene sobre la distribución de los recursos. Se observa que el rendimiento general ha sido mucho más negativo, sobre todo en el caso de la Municipalidad Distrital de San Marcos, la municipalidad con mayor presupuesto en todo el Perú y que ejecuto menos de la mitad de este. El monto no ejecutado entre las 10 municipalidades con más recursos totales fue igual a S/ 1,415 millones, casi el doble que el de la autoridad local de San Marcos.

Municipalidades fuera de la capital con mayor presupuesto total en 2023

Municipalidades	PIA (S/ millones)	PIM (S/ millones)	Avance	No ejecutado (S/ millones)
Municipalidad Distrital de San Marcos	430	841	45.8%	455
Municipalidad Distrital de Megantoni	433	799	71.6%	227
Municipalidad Provincial del Santa - Chimbote	223	524	59.6%	212
Municipalidad Provincial de Piura	198	474	75.3%	117
Municipalidad Distrital de Nuevo Chimbote	202	378	57.4%	161
Municipalidad Distrital de Pichari	220	323	83.2%	54
Municipalidad Distrital de Quimbiri	152	237	82.7%	41
Municipalidad Provincial de Talara - Pariñas	124	233	69.9%	70
Municipalidad Provincial de Arequipa	146	232	77.8%	52
Municipalidad Provincial de Espinar	167	231	89.0%	25

Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

En cuanto a las municipalidades con mayor presupuesto para proyectos públicos, nuevamente la Municipalidad Distrital de San Marcos encabeza la lista con el peor avance, dejando sin ejecutar una cantidad que incluso supera el PIM de hasta ocho de las municipalidades presentadas. En este caso, el monto no ejecutado suma alrededor de S/ 1,200 millones.

Municipalidades fuera de la capital con mayor presupuesto para inversión pública en 2023

Municipalidades	PIA (S/ millones)	PIM (S/ millones)	Avance	No ejecutado (S/ millones)
Municipalidad Distrital de San Marcos	339	678	36.2%	432
Municipalidad Distrital de Megantoni	340	660	68.9%	205
Municipalidad Provincial del Santa - Chimbote	109	345	46.4%	185
Municipalidad Distrital de Nuevo Chimbote	126	287	53.9%	132
Municipalidad Distrital de Pichari	174	259	81.1%	49
Municipalidad Distrital de Quimbiri	116	184	79.5%	38
Municipalidad Distrital de Echarati	131	161	84.7%	25
Municipalidad Provincial de Piura	35	153	67.4%	50
Municipalidad Provincial de Talara - Pariñas	63	150	66.1%	51
Municipalidad Distrital de Quellouno	102	143	77.3%	33

Fuente: MEF. Elaboración: ComexPerú.

8. EQUIVALENCIAS DEL PRESUPUESTO PÚBLICO NO UTILIZADO EN 2023



El costo de la no utilización de los recursos públicos no solo radica en el monto total, sino principalmente en qué se pudo haber hecho con dicho dinero. En 2023, el valor del presupuesto no utilizado fue igual a S/ 25,557 millones, y a S/ 15,473 millones cuando solo se toma en cuenta el presupuesto para inversión pública. Tomando el monto mayor como referencia, a continuación se presentan diversas equivalencias (todas excluyentes entre sí) que ejemplifican lo que se podría haber logrado de haber usado estos recursos¹.

Entre estas, resalta la contribución que se podría haber alcanzado al cierre de brechas ya conocidas y establecidas como objetivos de política del Gobierno, al igual que la capacidad para sacar de la pobreza (bajo una medición monetaria) a todas las personas bajo dicha condición hasta más de dos veces.

Equivalencias del presupuesto público no utilizado en 2023

Tipos de equivalencia	Cantidad/porcentaje
Centros de salud del primer nivel	5,111
Centros de salud de segundo nivel	162
Centros de salud del tercer nivel	21
Costo de pavimentar las vías nacionales	129%
Costo de pavimentar las vías departamentales y vecinales	13%
Brecha de pobreza	222%
Brecha de infraestructura educativa	17%
Brecha de saneamiento	62%
Brecha de infraestructura de largo plazo	7%

Fuente: MTC, Minedu, Inei, Minsa, MVCS, MEF. Elaboración: ComexPerú.

¹ Las equivalencias se elaboraron en base a cálculos propios de ComexPerú con información oficial del Ministerio de Transporte y Comunicaciones (MTC), el Minedu, el Instituto Nacional de Estadística e Informática (Inei), el Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento (MVCS) y el MEF.

9. CONCLUSIONES

Los resultados de 2023 muestran tanto puntos álgidos como bajos respecto a la ejecución del presupuesto público. Dentro de los puntos altos sobresale el rendimiento del Gobierno nacional, que no solo ha concentrado la mayor parte del presupuesto general y de aquel destinado a la inversión pública, sino que también registró los mayores porcentajes de ejecución. A nivel del presupuesto total también resaltó el rendimiento de los Gobiernos regionales, que lograron su mayor porcentaje de ejecución promedio en los últimos cinco años, mientras que su avance promedio de inversión pública aumentó en unos 13 puntos porcentuales respecto al valor de 2022.

La otra cara de la moneda fueron los Gobiernos locales, pues registraron caídas anuales en la ejecución de tanto su presupuesto general como el dirigido a la inversión pública, un escenario que no se veía desde el primer año de la pandemia. Si bien esto puede deberse a que se trata del primer año del mandato de las autoridades de los Gobiernos subnacionales, no deja de ser un reflejo de las grandes dificultades que enfrentan las autoridades más arraigadas a lo largo del país, y las que deberían funcionar como la primera línea de acción frente las necesidades y urgencias de la población.

A nivel departamental, han sobresalido casos extremos muy llamativos. Por un lado, los Gobiernos regionales de Amazonas y Junín cerraron 2023 con una ejecución presupuestal de prácticamente el 100%, algo inusual entre las autoridades subnacionales mas muy positivo para departamentos que no suelen estar entre los primeros lugares de asignación presupuestal. Por el otro lado, el Gobierno regional de Áncash y sus municipalidades fueron por mucho las de peor rendimiento en 2023, ocupando el último lugar en casi todas las mediciones de avance presupuestal.

Finalmente, respecto a las seis funciones analizadas, es preocupante que se hayan encontrado varios casos de Gobiernos regionales y locales con una ejecución menor del 50% de su presupuesto, en especial para proyectos de inversión. En cinco Gobiernos regionales dicho porcentaje no fue superado en más de una ocasión, mientras que en nueve departamentos la ejecución promedio de las municipalidades tampoco lo logró. Las consecuencias de esta mala dinámica son muy graves, pues se tratan de funciones presupuestarias de gran peso social y cuyas obras son esenciales para mejorar las condiciones de vida de los ciudadanos. Especial atención debe hacerse en el rendimiento de los Gobiernos locales en las funciones de Saneamiento y Salud, en las cuales no se alcanzó el 60% de ejecución. Reflejo de ello también se ha observado en las equivalencias elaboradas con los recursos no ejecutados al cierre de 2023.