

Informe de Finanzas Públicas Proyecto de Ley de Presupuestos 2015

08 de octubre del 2014

Sergio Granados
Director de Presupuestos



**Dirección de
Presupuestos**

Gobierno de Chile

Agenda



1. Situación Fiscal 2014
2. Proyecto de Ley de Presupuestos del Sector Público 2015
3. Prioridades del Presupuesto 2015
4. Proyección Financiera del Sector Público 2016-2018
5. Sistema de Evaluación y Control de Gestión
6. Transparencia Fiscal





Situación Fiscal 2014



Supuestos macroeconómicos 2014

(Comparaciones Ley de Presupuestos, proyecciones julio y septiembre)



	Ley de Presupuestos ¹	Proyección a julio 2014	Proyección a septiembre 2014
PIB (var. anual, %)	4,9	3,2	2,1
Demanda Interna (var. anual, %)	5,4	1,8	-0,1
Importaciones (var. anual, % en dólares)	3,5	-6,0	-8,0
IPC (var. anual, % diciembre)	3,0	3,9	4,4
(var. anual, % promedio)	3,0	4,0	4,2
Tipo de cambio (\$/US\$, valor nominal)	522	552	565
Precio del cobre (US\$/lb, promedio, BML)	325	310	315
Precio del molibdeno (US\$/lb, promedio)	10,5	10,7	12,5

1 Indicadores proyectados en septiembre 2013.

Fuentes: Ministerio de Hacienda y Dipres.



Ingresos Efectivos

Gobierno Central Total 2014

(millones de pesos 2014)



	Ley de Presupuestos (1)	Proyección julio (2)	Proyección septiembre* (3)	Diferencias (4)=(3)-(1)	Var. % Proy./Ley
Total ingresos	30.842.367	29.775.323	30.077.423	-764.945	-2,5
Ingresos tributarios netos	24.931.494	24.231.090	24.267.846	-663.648	-2,7
Tributación minería privada	1.151.627	1.375.161	1.457.061	305.435	26,5
Tributación resto contribuyentes	23.779.868	22.855.929	22.810.785	-969.083	-4,1
Cobre bruto	1.643.935	1.019.369	1.265.374	-378.561	-23,0
Imposiciones previsionales	2.104.154	2.082.669	2.082.669	-21.486	-1,0
Otros Ingresos ¹	2.162.785	2.442.196	2.461.535	298.748	13,8

* Incluye ingresos de la Reforma Tributaria.

1 Incluye Ingresos por Donaciones, Rentas a la propiedad, Ingresos de Operación, Venta de Activos Físicos y Otros Ingresos.

Fuente: Dipres.



Parámetros de Referencia

Balance Cíclicamente Ajustado (BCA)



	2014 L	2014e
PIB		
PIB Tendencial (tasa de variación real)	4,8	4,8
Brecha PIB (%)	0,0	3,4
Cobre		
Precio de referencia (US\$/lb)	304	304
Ventas Codelco (MTFM)	1.727,4	1.640,0
Producción GMP10 (MTFM)	3.164,0	3.235,0
Molibdeno		
Precio de referencia (US\$/lb)	18,5	18,5
Ventas Codelco (MTFM)	26,8	25,9

L: Ley Aprobada 2014.

e: estimación a septiembre 2014.

* Brecha PIB 2014 calculada con insumos del Comité Consultivo reunido en julio 2013.

Fuente: Ministerio de Hacienda y Dipres.



Ingresos Cíclicamente Ajustados Gobierno Central Total 2014

(millones de pesos 2014)



	Ley de Presupuestos (1)	Proyección a julio (2)	Proyección a septiembre* (3)	Diferencia (4) =(3) - (1)	Var % Proy.2014/ Ley
Total Ingresos	30.671.117	30.793.210	31.373.867	702.751	2,3
Ingresos Tributarios Netos	24.698.372	24.835.399	25.249.668	551.296	2,2
Tributación Minería Privada	923.784	1.211.146	1.268.643	344.859	37,3
Tributación Resto de Contribuyentes	23.774.588	23.624.253	23.981.025	206.437	0,9
Cobre Bruto	1.705.806	1.387.782	1.513.649	-192.157	-11,3
Imposiciones Previsionales de Salud	1.699.385	1.720.296	1.719.718	20.333	1,2
Otros ingresos ¹	2.567.554	2.849.733	2.890.833	323.279	12,6

* Incluye ingresos de la Reforma Tributaria.

¹ Otros ingresos no tienen ajuste cíclico por lo que los ingresos efectivos son igual a los cíclicamente ajustados.

Fuente: Dipres.



Gasto Estimado del Gobierno Central Total 2014

- La proyección actualizada de gastos del Gobierno Central Total para el año 2014, considera un monto de \$32.766.108 millones (moneda 2014), lo que representa un incremento de \$597.412 millones respecto al de la Ley de Presupuestos Aprobada (1,9%), y un crecimiento de 6,4% respecto del gasto 2013.

	Ley 2014	Proyección Septiembre 2014	Var. % proy. 2014 / Ley 2014	Var. % proy.2014/ 2013
Gasto Gobierno Central Total	32.168.696	32.766.108	1,9	6,4
Gastos Corrientes	26.852.774	27.207.051	1,3	6,4
Gastos de Capital	5.315.922	5.559.057	4,6	6,1
Gasto Gobierno Central Presupuestario	31.842.740	32.440.152	1,9	7,2
Gasto Gobierno Central Extrapresupuestario	325.956	325.956	0,0	-38,1

Fuente: Dipres.

Balance del Gobierno Central Total

(millones de pesos 2014, porcentaje del PIB)



	Ley de Presupuestos 2014	Proyección julio ¹	Proyección septiembre	Proyección septiembre (% del PIB)
(1) Total ingresos efectivos	30.842.367	29.775.323	30.077.423	20,5
(2) Total ingresos estructurales	30.671.117	30.793.210	31.373.867	21,4
(3) Total gastos	32.168.696	32.766.108	32.766.108	22,3
(1)- (3) Balance efectivo	-1.326.329	-2.990.785	-2.688.685	-1,8
(2)- (3) Balance cíclicamente ajustado	-1.497.579	-1.972.898	-1.392.240	-0,9

1 Las cifras presentadas en julio pasado en el Informe de Evaluación de la Gestión Financiera no consideraban los recursos de la Reforma Tributaria, mientras que las de la proyección de septiembre incorporan los recursos estimados por el Informe Financiero de esta Reforma.
Fuente: Dipres.



Activos y Deuda del Tesoro Público 2013-2014e

(millones de US\$ y porcentaje del PIB)



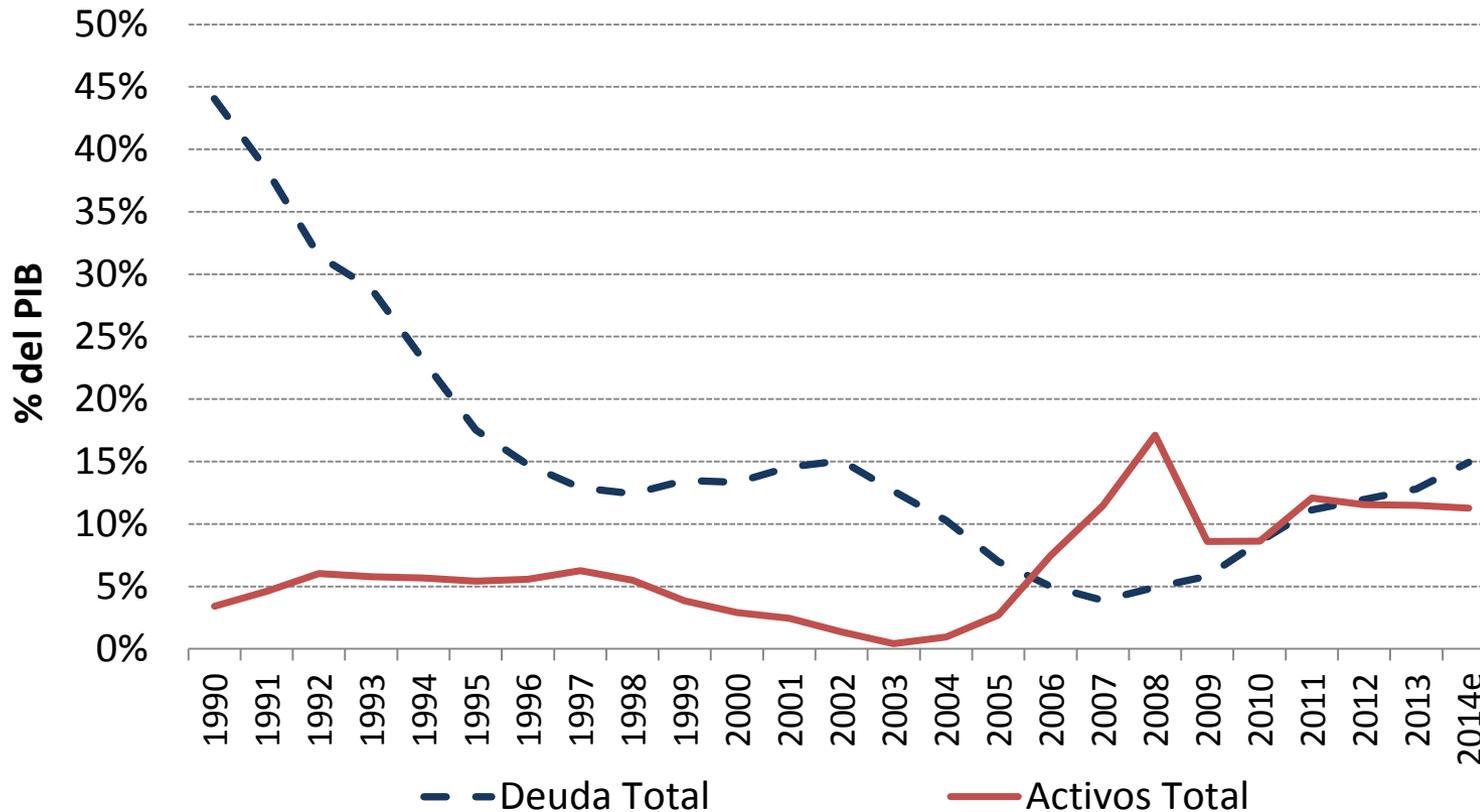
	2013		2014e	
	MMUS\$	% PIB	MMUS\$	% PIB
Total Activos Financieros	30.118	11,5	28.443	11,3
Fondos Soberanos	22.754	8,7	23.966	9,5
FRP	7.335	2,8	8.348	3,3
FEES	15.419	5,9	15.618	6,2
Fondo para la Educación	4.001	1,5	3.756	1,5
Tesoro Público	3.362	1,3	722	0,3
Total Deuda Bruta	33.515	12,8	37.689	14,9
Posición Financiera Neta	-3.397	-1,3	-9.246	-3,7

e: estimado.
Fuente: Dipres.



Evolución Deuda Bruta del Gobierno Central y Activos del Tesoro Público 1991 a 2014

(porcentaje del PIB)



Fuente: Dipres.





Proyecto de Ley de Presupuestos del Sector Público 2015



Supuestos Macroeconómicos 2014 -2015



	2014e	2015p
PIB		
(var. anual, %)	2,1	3,6
Demanda Interna		
(var. anual, %)	-0,1	3,9
Importaciones¹		
(var. anual, % en dólares)	-8,0	3,3
IPC		
(var. anual, % diciembre)	4,4	2,8
(var. anual, % promedio)	4,2	3,0
Tipo de cambio		
(\$/US\$, valor nominal)	565	585
Precio del cobre		
(US\$/lb, promedio, BML)	315	312
Precio del molibdeno		
(US\$/lb, promedio)	12,5	13,0

1 Corresponde a importaciones totales de bienes (CIF).

e: estimado.

p: presupuesto.

Fuentes: Ministerio de Hacienda y Dipres.



Proyección de Ingresos Efectivos Gobierno Central Total 2015

(millones de pesos, porcentaje del PIB y porcentaje de variación)

	Millones de pesos de 2015	Porcentaje del PIB	Var. % 2015/Ley 2014
Total Ingresos	33.356.904	21,3	5,0
Ingresos tributarios netos	27.611.156	17,6	7,5
Tributación minería privada	1.601.832	1,0	35,0
Tributación resto contribuyentes	26.009.324	16,6	6,2
Cobre bruto	1.192.757	0,8	-29,6
Imposiciones previsionales	2.194.104	1,4	1,2
Otros ingresos ¹	2.358.887	1,6	5,9

¹ Incluye Ingresos por Donaciones, Rentas a la propiedad, Ingresos de Operación, Venta de Activos Físicos y Otros Ingresos.
Fuente: Dipres.

Proyección de Ingresos Tributarios Netos

Ley de Presupuestos 2015

(millones de pesos 2015 y porcentaje de variación)

	Proyección Recaudación 2015	Efecto Reforma Tributaria 2015	Var. % 2015/Ley 2014
1. Impuestos a la Renta	11.069.407	777.510	11,3
Minería privada	1.601.832	108.775	35,0
Resto contribuyentes	9.467.575	668.735	8,1
2. Impuesto al Valor Agregado	13.157.294	363.933	3,6
3. Impuestos a Productos Específicos	2.499.805	197.001	15,1
Tabacos, Cigarros y Cigarrillos	1.063.227	197.001	26,4
Combustibles	1.431.561	0	7,5
Derechos de Extracción Ley de Pesca ¹	5.017	0	-
4. Impuestos a los Actos Jurídicos	273.859	0	-0,2
5. Impuestos al Comercio Exterior	348.737	0	-4,5
6. Otros	262.054	50.107	15,5
INGRESOS NETOS POR IMPUESTOS	27.611.156	1.388.552	7,5

¹ Este impuesto específico se crea a través de la Ley N° 20.657, Art. 43 ter. Esta ley fue promulgada el 31 de enero de 2013.

Fuente: Dipres.

Ingresos del Gobierno Central Total 2015

(millones de pesos 2015 y porcentaje de variación)



	Millones de pesos 2015	Var. % 2015/ Ley 2014
Gobierno Central Presupuestario	32.641.754	5,2
Gobierno Central Extrapresupuestario	715.149	-1,4
TOTAL INGRESOS	33.356.904	5,0

Fuente: Dipres.



Parámetros de Referencia

Balance Cíclicamente Ajustado (BCA)

	2014 L	2015p
PIB		
PIB Tendencial (tasa de variación real)	4,8	4,3
Brecha PIB (%) ¹	0,0	2,8
Cobre		
Precio de referencia (US\$/lb)	304	307
Ventas Codelco (MTFM)	1.727,4	1.684,8
Producción GMP10 (MTFM)	3.164,0	3.359,0
Molibdeno		
Precio de referencia (US\$/lb)	18,5	16,1
Ventas Codelco (MTFM)	26,8	25,5

L: Ley aprobada 2014.

p: proyecto de Ley de Presupuestos 2015.

¹ Brecha PIB 2014 calculada con insumos del Comité Consultivo reunido en julio 2013. Brecha PIB 2015 calculada con insumos del Comité Consultivo reunido en julio de 2014.

Fuentes: Ministerio de Hacienda y Dipres.

Proyección de Ingresos Cíclicamente Ajustados Gobierno Central Total 2015

(millones de pesos, porcentaje del PIB, porcentaje de variación)



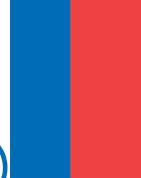
	Millones de Pesos de 2015	Porcentaje del PIB	Var. % 2015/Ley 2014
Total Ingresos Cíclicamente Ajustados	34.737.377	22,2	10,0
Ingresos Tributarios Netos	28.496.722	18,2	12,0
Tributación Minería Privada	1.502.966	1,0	58,0
Tributación Resto de Contribuyentes	26.993.757	17,3	10,2
Cobre Bruto	1.629.333	1,0	-7,3
Imposiciones Previsionales Salud	1.841.064	1,2	5,2
Otros Ingresos	2.770.257	1,8	4,8

Fuente: Dipres.



Gasto de Gobierno Central Total 2015

(millones de pesos, porcentaje del PIB, porcentaje de variación)



	Millones de pesos de 2015	Porcentaje del PIB	Var. % 2015/Ley 2014
Gastos Gobierno Central Presupuestario	36.059.604	23,0	9,9
De transacciones que afectan el patrimonio neto	29.080.371	18,6	6,4
De transacciones en activos no financieros	6.979.233	4,5	27,5
Gastos Gobierno Central Extrapresupuestario	331.515	0,2	-1,3
De transacciones que afectan el patrimonio neto	331.514	0,2	-1,3
De transacciones en activos no financieros	-	-	-
Gastos Gobierno Central Total	36.391.119	23,3	9,8
De transacciones que afectan el patrimonio neto	29.411.886	18,8	6,3
De transacciones en activos no financieros	6.979.233	4,5	27,5

Fuente: Dipres.



Gasto de Gobierno Central Presupuestario 2015

(millones de pesos, porcentaje del PIB, porcentaje de variación)



	Ley 2014	Proyecto de Ley Presupuesto 2015	Var. % 2015 / Ley 2014
Gastos que afectan el patrimonio neto	27.322.623	29.080.371	6,4
Personal	6.063.152	6.489.321	7,0
Bienes y servicios de consumo y producción	2.552.387	2.753.573	7,9
Intereses	786.973	904.985	15,0
Subsidios y donaciones	12.154.445	12.986.386	6,8
Prestaciones previsionales	5.756.150	5.939.751	3,2
Otros	9.516	6.354	-33,2
Gastos en activos no financieros	5.475.399	6.979.233	27,5
Inversión	3.211.915	4.079.842	27,0
Transferencias de capital	2.263.484	2.899.391	28,1
Total Gastos	32.798.022	36.059.604	9,9

Fuente: Dipres.



Balance Devengado y Cíclicamente Ajustado Gobierno Central 2014-2015p

(porcentaje del PIB estimado para cada año)



	2014 L	2015p
Ingresos Efectivos	20,4	21,3
Gastos Totales	21,3	23,3
Balance Devengado	-0,9	-1,9
Efecto cíclico en los ingresos	0,1	-0,9
Efecto cíclico en los Ingresos Tributarios y Cotizaciones de Salud	0,0	-0,7
Efecto cíclico del Cobre y Molibdeno	0,1	-0,2
Balance Cíclicamente Ajustado	-1,0	-1,1

L: Ley aprobada 2014.

p: proyecto de Ley de Presupuestos 2015.

Fuente: Dipres.





Prioridades del Presupuesto 2015





Presupuesto 2015

Reactivador

- Considera un crecimiento de 3,6% para 2015.
- Producto de un fuerte presupuesto contracíclico.
- Aumento del gasto en 9,8%.
- Aumento de la inversión pública de 27,5%.

Prioridades del Programa de Gobierno

- Grandes desafíos: Reforma Educacional, Fortalecimiento Salud Pública y Sistema de Protección Social.
- Financiado de manera sustentable: Reforma Tributaria.
- Agendas de Productividad y Energía.

Mayor Inversión Pública



(L): Ley Aprobada 2014.

(p): Proyecto de Ley de Presupuestos 2015.

Fuente: Dipres.



Incrementos de la Inversión Pública

Proyecto de Presupuesto 2015



Mayor gasto de capital proyecto de Ley de Presupuestos 2015

Composición según ministerios

	Variación en millones de pesos 2015	Porcentaje relativo	Porcentaje de crecimiento
Educación	336.229	22,4	76,4
Salud	269.858	17,9	80,8
Interior	259.683	17,3	24,0
Vivienda	244.388	16,3	18,5
Obras Públicas	221.150	14,7	12,7
Transportes y Telecomunicaciones	120.396	8,0	90,7
Otros Ministerios	52.130	3,5	12,1
Total Incrementos	1.503.834	100,0	27,5

Fuente: Dipres.

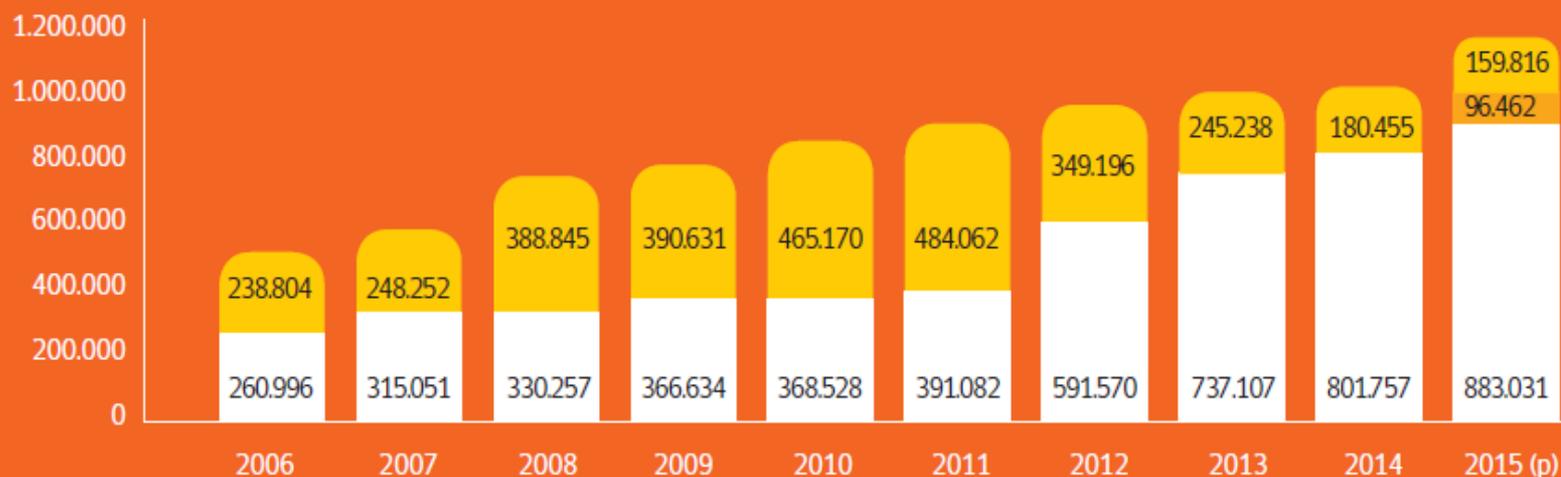


Inversión Regional



Inversión Regional, Leyes de Presupuestos 2006-2015p

(millones de \$2015)



(p) Proyecto de Ley de Presupuestos 2015.

Fuente: Dipres.

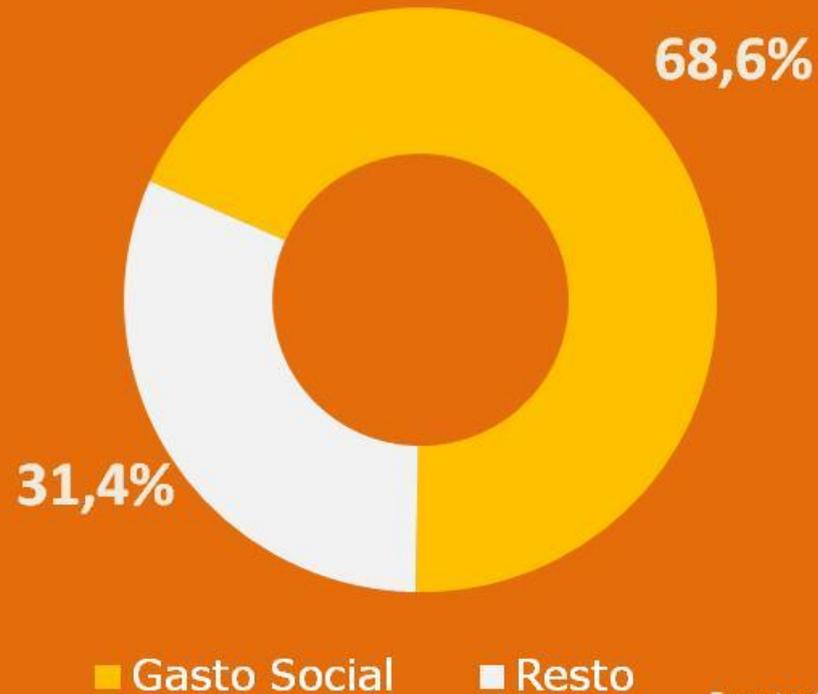
- Provisiones
- Inversión en Gobiernos Regionales
- Programas de Convergencia (corresponden a nueva línea programática de provisiones en proyecto de Ley de Presupuestos 2015)



Consolidación del Sistema de Protección Social



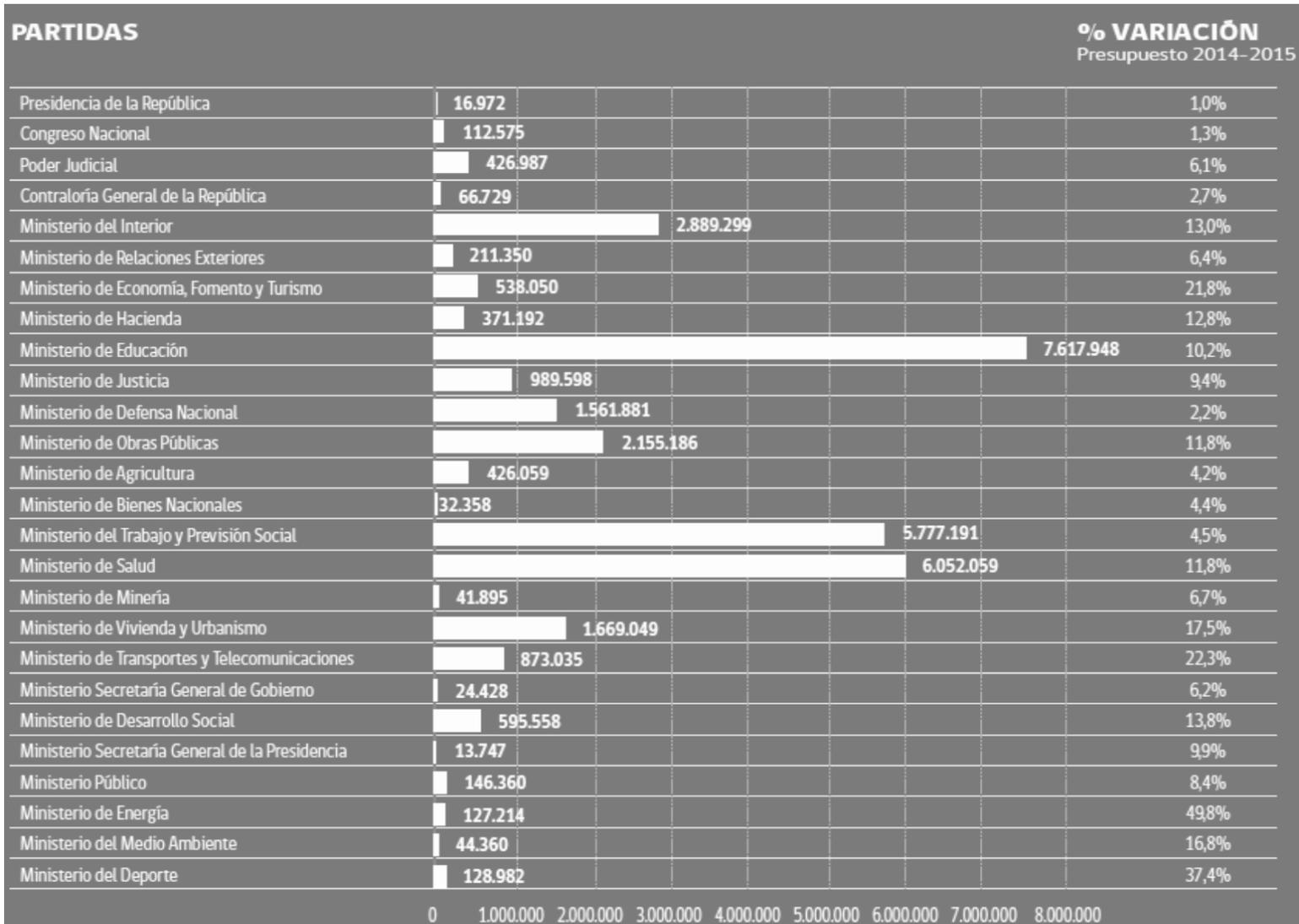
Énfasis Social del proyecto de Ley de Presupuestos 2015
(porcentaje sobre el Gasto Total)



Fuente: Dipres



Gasto Presupuesto 2015 por Partidas



"De conformidad con lo dispuesto en el inciso final del artículo 3º de la Ley N° 19.896, se deja constancia que esta iniciativa de Ley Presupuestos de la Nación para 2015, se encuentra sujeta a la aprobación legislativa correspondiente, según la tramitación especial que para esta clase de leyes establece el artículo 64 de la Constitución de la República".





Proyección Financiera del Sector Público 2016-2018



Supuestos Macroeconómicos 2016-2018



	2016	2017	2018
PIB			
(var. anual, %)	4,3	4,7	4,8
Demanda Interna			
(var. anual, %)	5,1	5,9	6,0
Importaciones¹			
(var. anual, % en dólares)	5,8	7,7	8,0
IPC			
(var. anual, % diciembre)	3,0	3,0	3,0
(var. anual, % promedio)	3,0	3,0	3,0
Tipo de cambio			
(\$/US\$, valor nominal)	585	585	585
Precio del cobre			
(US\$/lb, promedio, BML)	310	307	307
Precio del molibdeno			
(US\$/lb, promedio)	13,0	13,0	13,0

1 Corresponde a importaciones totales de bienes (CIF).

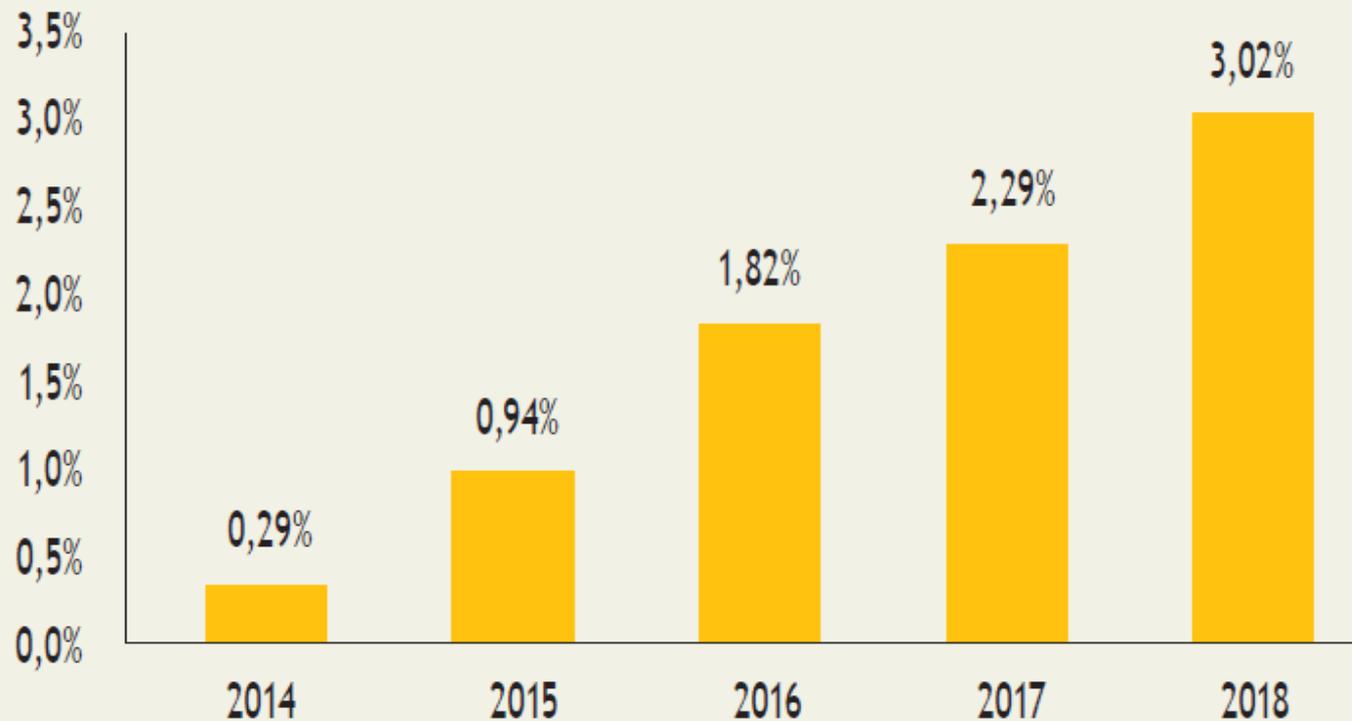
Fuentes: Ministerio de Hacienda y Dipres.



Proyección de Recaudación Reforma Tributaria 2014-2018



Mayor recaudación anual neta de la Reforma Tributaria (porcentaje del PIB)



Fuente: Ministerio de Hacienda.



Proyección de Ingresos Efectivos Gobierno Central Total 2016-2018

(millones de pesos 2015)



	2016	2017	2018
Total Ingresos	36.174.076	38.415.894	41.413.789
Ingresos tributarios netos	30.197.295	32.553.665	35.428.788
Tributación minería privada	1.493.123	1.477.252	1.464.717
Tributación resto contribuyentes	28.704.172	31.076.413	33.964.072
Cobre bruto	1.290.070	1.066.393	1.070.652
Imposiciones previsionales	2.278.336	2.377.861	2.483.057
Otros Ingresos ¹	2.408.374	2.417.976	2.431.292

1 Incluye Ingresos por Donaciones, Rentas a la propiedad, Ingresos de Operación, Venta de Activos Físicos y Otros Ingresos.
Fuente: Dipres.



Parámetros de Referencia BCA 2016-2018



	2016	2017	2018
PIB			
PIB Tendencial (tasa de variación real)	4,3	4,4	4,4
Brecha PIB (%)	2,9	2,5	2,1
Cobre			
Precio de referencia (US\$/lb)	307	307	307
Molibdeno			
Precio de referencia (US\$/lb)	16,1	16,1	16,1

Fuentes: Comités Consultivos, Ministerio de Hacienda y Dipres.



Ingresos Efectivos y Cíclicamente Ajustados Gobierno Central Total 2016-2018

(millones de pesos 2015)



	2016	2017	2018
Ingresos Efectivos Gobierno Central total	36.174.076	38.415.894	41.413.789
Gobierno Central Presupuestario	35.387.752	37.690.955	40.707.708
Gobierno Central Extrapresupuestario	786.325	724.939	706.081
Ingresos Cíclicamente Ajustados	37.653.403	39.795.745	42.745.668

Fuente: Dipres.



Gasto Comprometido del Gobierno Central

Total 2016-2018

(millones de pesos 2015)



	2016	2017	2018
Gasto Total	38.643.851	39.795.156	40.969.718
Gastos Corrientes	31.399.176	32.681.883	33.807.572
Gastos de Capital	7.244.675	7.113.273	7.162.146

Fuente: Dipres.



Balance Gobierno Central Total 2015-2018

(millones de pesos 2015 y porcentaje del PIB)



	2015	2016	2017	2018
(1) Total Ingresos Efectivos	33.356.904	36.174.076	38.415.894	41.413.789
(2) Total Gastos Comprometidos	36.391.119	38.643.851	39.795.156	40.969.718
(3) Ingresos Cíclicamente Ajustados	34.737.377	37.653.403	39.795.745	42.745.668
(4) Meta BCA como % del PIB	-1,1	-0,8	-0,4	0,0
(5) Nivel de gasto compatible con meta	36.391.119	38.877.277	40.393.940	42.745.668
(6) Diferencia Gasto (5)-(2) (Holgura)	0	233.425	598.784	1.775.950
(7) Diferencia Gasto Millones de US\$ (Holgura)	0	399	1.024	3.036
(8) Diferencia Gasto como % del PIB (Holgura)	0,0	0,1	0,4	1,0
(9) Balance efectivo compatible con meta (1)-(5)	-3.034.215	-2.703.200	-1.978.046	-1.331.879
(10) Balance efectivo compatible con meta (% PIB)	-1,9	-1,7	-1,2	-0,7

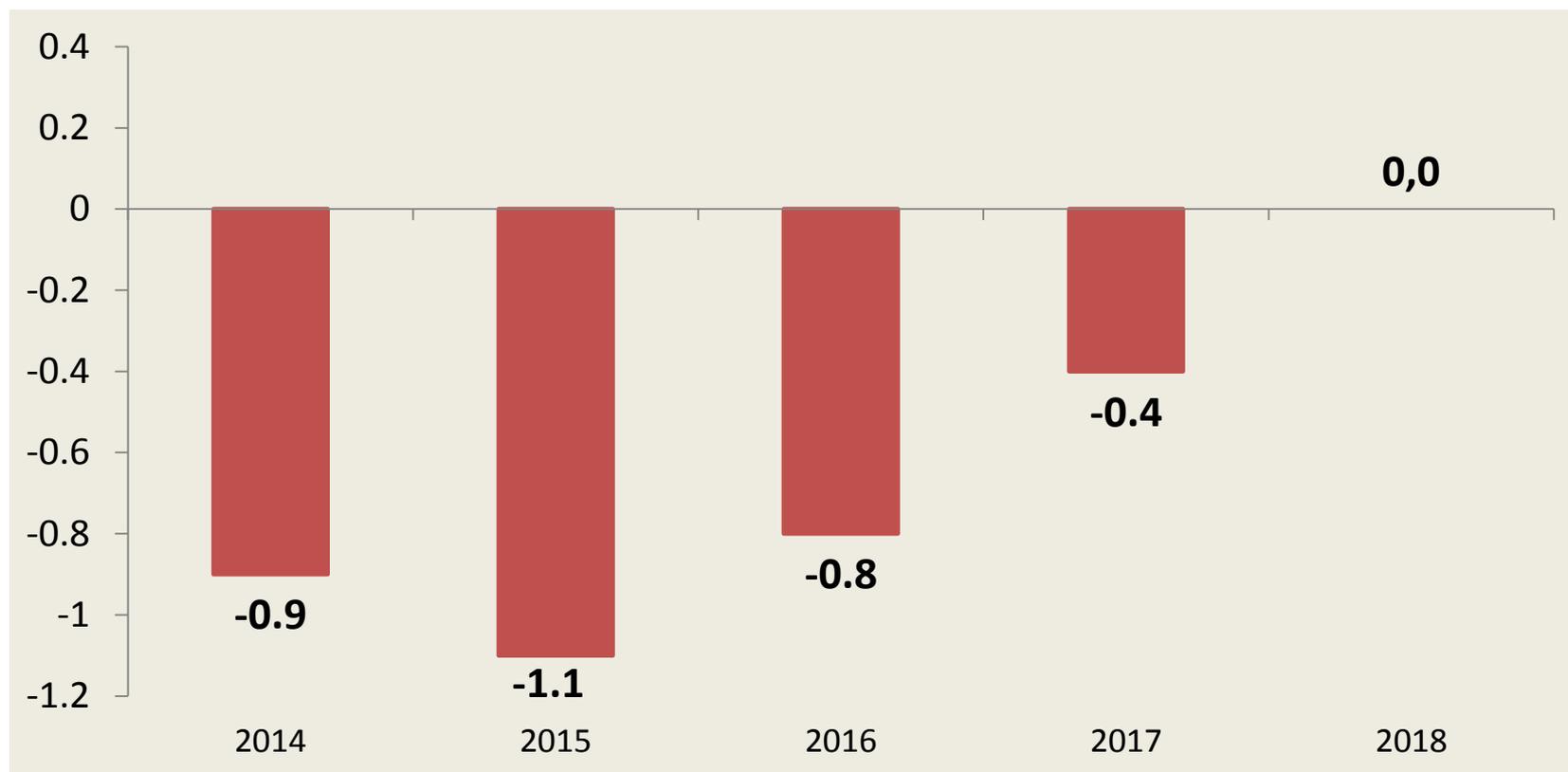
Fuente: Dipres.



Balance Cíclicamente Ajustado

Convergencia 2014-2018

(% del PIB estimado para cada año)



Fuente: Dipres.





Sistema de Evaluación y Control de Gestión



Evaluación de Programas: Año 2014



Categoría de Resultados

Programas Evaluados

Desempeño Suficiente: El programa tiene resultados positivos que dan cuenta de sus objetivos, sin embargo presenta debilidades en alguna(s) de las dimensiones evaluadas.

- Plan Cuadrante
- Fondo de Fomento Audiovisual
- Iniciativa Científica Milenio
- Corporaciones de Asistencia Judicial
- Becas y Hogares:
 - Residencia Familiar Estudiantil
 - Hogares Insulares

Desempeño Insuficiente: El programa presenta resultados insuficientes y/o muestra debilidades en las dimensiones evaluadas que no le permiten dar cuenta de sus objetivos.

- Beca Vocación de Profesor
- Posicionamiento del Deporte de Alto Rendimiento
- Fondo de Apoyo a Programas Culturales
- Sistema Integrado de Subsidio Habitacional DS 01
- Subsidio a la Originación
- Equipamiento de Establecimientos de Educación TP
- Formación de Especialistas
- Becas y Hogares:
 - Hogares Junaeb

Resultados No Demostrados: La evaluación no entrega información suficiente que permita obtener resultados concluyentes respecto del desempeño del programa.

- Liceos Bicentenario
- Becas y Hogares:
 - Hogares Indígenas
 - Beca Residencia Indígena
 - Beca de Integración Territorial



Efectos Evaluaciones 2013



- **Programas Reformulados (evaluaciones con resultado insuficiente):**
 - Programa de Inserción de Investigadores
 - Programa Educación Intercultural Bilingüe
 - Aplicación del Diseño Curricular y Pedagógico Intercurricular Bilingüe
 - Programa de Acceso al Microcrédito
 - Programa Nacional de Alimentación Complementaria
 - Chile se pone en forma-Deporte Competitivo

- **Programas que llevan a cabo compromisos de mejora (evaluados con resultados no demostrados):**
 - Estudio Práctico de Unidades de Justicia Vecinal
 - Programa Subsidio Nacional al Transporte Público
 - Orasmi
 - Agencia de Eficiencia Energética



Plan de evaluación 2015-1018

- El sistema de evaluación y control de gestión ha producido una gran cantidad de información valiosa sobre el desempeño de programas e instituciones públicas durante más de una década (OCDE 2013). No obstante, se observa un efecto menor al deseado del sistema de evaluación sobre el presupuesto.
- Con el objetivo de perfeccionar el sistema de monitoreo y evaluación de programas, durante 2015 se diseñará una nueva línea de evaluación que se complementará con las actualmente desarrolladas (EI, EGI y EPG).
- La nueva línea de evaluación estará enfocada en medir la costo-efectividad de las iniciativas y programas.
- Considerando esta nueva línea de evaluación, para el período 2015 - 2018 la Dirección de Presupuestos evaluará 130 programas, un 20% adicional al período 2011 – 2014.
- Se coordinará con el Congreso el listado de programas e instituciones a evaluar para el año 2015.

Evaluación ex ante

- Este proyecto de ley se formuló exigiendo evaluación ex ante a todos los programas nuevos y/o reformulados.
- El 97% de los programas nuevos y reformulados que cuentan con financiamiento en el Proyecto de Ley de Presupuestos tiene una recomendación favorable.

Tipo de Programa	Recomendados Favorablemente (RF)	Objetados Técnicamente (OT)	Total
Programas nuevos	100	0	100
Programas reformulados	47	5	52
Total	147	5	152



Transparencia Fiscal



Transparencia e Institucionalidad Fiscal



- El Sistema de Información de Finanzas Públicas involucra la publicación y difusión de 77 informes al año, siendo el Informe de Finanzas Públicas uno de ellos.
- Diversas normas legales se han traducido en mayor transparencia fiscal y presupuestaria (Ley de Administración Financiera del Estado, Ley sobre Responsabilidad Fiscal, entre otras).
- **Balance Estructural (BE)**
 - Se publican informes periódicos respecto de la metodología de cálculo del indicador del BE y sus resultados.
- **Consejo Fiscal Asesor (CFA)**
 - Nombramiento de nuevos consejeros en mayo de 2014 (presidido por el Sr. E. Engel). Se garantiza la independencia en la estimación de variables estructurales, con activa colaboración en discusión del **Balance Cíclicamente Ajustado**. Este año se han realizado 5 sesiones, cuyas actas están publicadas en <http://www.dipres.gob.cl/594/w3-propertyvalue-21995.html>.
 - Conforme al Programa de Gobierno, se avanzará hacia la institucionalización del CFA por medio de una Ley.



Transparencia e Institucionalidad Fiscal



- **Nueva Biblioteca Digital Dipres**

- Con el objetivo de preservar, transparentar y difundir la gestión financiera del Estado, en agosto de este año fue lanzada oficialmente la Biblioteca digital, convirtiéndose en una experiencia pionera e innovadora de difusión del patrimonio presupuestario y de las finanzas públicas. Se accede a este portal por medio de: <http://bibliotecadigital.dipres.gob.cl/>

- **Portal Congreso**

- Aplicación que se pondrá a disposición del Congreso para que los parlamentarios puedan acceder directamente a información mensual de ejecución presupuestaria, a nivel de Programa Presupuestario con agregaciones por Capítulos, Partida y Nacional.
- Asimismo, dicha aplicación tendrá una reportabilidad para la inversión pública, con información por Partida y por Región de la ejecución mensual de la inversión, considerando los niveles de inversión aprobados, identificados, comprometidos y devengados. En este reporte se tendrá acceso a todos los proyectos de inversión de las regiones.



Información Estadística para la Transparencia



- Tanto los **Gastos Reservados** de la Administración Civil, como de las Fuerzas Armadas mantendrán su nivel con respecto a 2014.
- Se aumenta la **Dotación Máxima de Personal** en un 4,8% con respecto a 2014, llegando a 212.685 funcionarios.
 - Este aumento se explica por el reforzamiento de la red asistencial de salud, regularización de honorarios, implementación de la Reforma Tributaria, funcionamiento de nuevas salas cuna y jardines infantiles y aumento dotación Gendarmería.
- Las **Asignaciones por Funciones Críticas** muestran una variación de 3,8% con respecto a 2014, cifra que es menor al crecimiento anual promedio del período 2010-2014.



Información Estadística para la Transparencia



- Se aumentan los recursos destinados a contratar personal **Honorarios** en 13,7%. La principal variación proviene del fortalecimiento de los Ministerio de Interior y Seguridad Pública, Salud y Educación.
- El proyecto de Ley de Presupuestos 2015 considera un incremento de 7,2% en los recursos destinados al pago de **Horas Extraordinarias** en relación a 2014.
- El presupuesto destinado al pago de **Viáticos** totales en 2015 se estiman incrementen en 12,7% respecto de 2014, mientras que los viáticos de Administración Civil presenten una variación anual de 14,3%.
- En el año 2015 la **Dotación de Vehículos** alcanzará un total de 7.607 unidades, significando un crecimiento respecto del año 2014 de un 2,4%.



Gracias.



Dirección de
Presupuestos

Gobierno de Chile