

## Informe sobre modificaciones presupuestarias N° 9/2018

Lunes 24 de septiembre de 2018

**SE MODIFICÓ EL PRESUPUESTO VIGENTE DE LA ADMINISTRACION NACIONAL: SE INCREMENTA EL CALCULO DE RECURSOS EN \$572,0 MILLONES Y EL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTES Y DE CAPITAL EN \$575,0 MILLONES; EL IMPACTO SOBRE RESULTADO FINANCIERO ES NEGATIVO EN \$3,0 MILLONES.**

En el día de la fecha se publicó en el Boletín Oficial la Decisión Administrativa (DA) N° 1622/18, de fecha 21 de septiembre, por la cual se autoriza un incremento en el cálculo de recursos por \$572,0 millones y de gastos por \$575,0 millones, lo que determina una desmejora en el resultado financiero de la Administración Pública Nacional de \$3,0 millones. Las Fuentes Financieras aumentan en \$5,0 millones y las aplicaciones financieras disminuyen en \$2,1 millones.

En el siguiente cuadro, se puede apreciar un resumen de la modificación presupuestaria implementada:

**Cuadro 1**  
**DA N°1622/2018**  
(en millones de pesos)

| Concepto                         | Importe     |
|----------------------------------|-------------|
| Recursos Corrientes y de Capital | 572,0       |
| Gastos Corrientes y de Capital   | 575,0       |
| <b>Resultado Financiero</b>      | <b>-3,0</b> |
| Fuentes Financieras              | 5,0         |
| Aplicaciones Financieras         | 2,1         |

**Fuente:** ASAP, en base al Boletín Oficial

Cabe aclarar que en la presente medida se mantiene la estructura ministerial previa a la reforma aprobada por el artículo 1° del Decreto 801/2018.

A continuación, se detallan las modificaciones aprobadas más significativas:

### Recursos Corrientes y de Capital

Como se observa en el Cuadro 1, el total de recursos aumenta en \$572,0 millones (los recursos de capital aumentan en \$775,5 millones compensados parcialmente por una disminución de recursos corrientes de \$203,5 millones). Así, se incorporan recursos propios de capital por \$775,5 millones por la venta de activos correspondientes al Ministerio de Defensa y al Tesoro Nacional, de acuerdo al Decreto 1382/2012. Por otra parte, disminuyen las Rentas de la Propiedad por \$194,6 millones

del Tesoro Nacional y del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable. Por último, se reducen los Aportes y Contribuciones en \$13,6 millones.

### **Fuentes Financieras**

Se autoriza un aumento en las fuentes financieras por \$5,0 millones explicado por un incremento en la Disminución de otros activos financieros del Ministerio de Seguridad.

### **Aplicaciones Financieras**

Se autoriza un aumento en las aplicaciones financieras por \$2,0 millones explicado principalmente por el incremento de Activos Financieros en Obligaciones a Cargo del Tesoro.

### **Gastos Corrientes y de Capital**

Los **Gastos Corrientes** se incrementan en **\$413,0 millones** y los **Gastos de Capital** en **\$161,8 millones**. En este sentido, aumentan los Bienes de Uso por \$523,8 millones, los Servicios No Personales por \$442,4 millones, los Bienes de Consumo \$377,9 millones y el Gasto en Personal por \$77,6 millones compensados por una reducción de Transferencias en \$846,9 millones (principalmente Transferencias a Provincias y Municipios para financiar Gastos Corrientes).

Las modificaciones presupuestarias más importantes se presentan en las siguientes jurisdicciones:

**Ministerio de Defensa:** se aumenta el presupuesto vigente en \$544,0 millones con destino principalmente al SAF Central (+207,0 millones) para el Programa “Conducción y Planificación para la Defensa”, al Estado Mayor General del Ejército (+168,2 millones) para las categorías presupuestarias “Actividades Centrales” y “Sostenimiento Operacional” y Estado Mayor General de la Fuerza Aérea (+166,8 millones) para “Alistamiento Operacional de la Fuerza Aérea”. Aumentan en menor medida el presupuesto de Estado Mayor General de la Armada (\$2,0 millones).

**Poder Legislativo Nacional:** se aumentan los créditos por \$454,9 millones que se destinan, por un lado, al Programa “Formación y Sanción Legislativa” de la Cámara de Diputados principalmente para servicios técnicos y profesionales y otros gastos de funcionamiento y por el otro a la Auditoría General de la Nación para Control Externo del Sector Público Nacional mayormente para gastos en personal.

**Ministerio de Justicia y Derechos Humanos:** se incrementan las partidas en \$400,0 millones para el Servicio Penitenciario Federal con el fin de atender gastos operativos asociados a las Actividades Centrales y el Programa “Seguridad y Rehabilitación del Interno”.

**Ministerio Público:** se aumenta el presupuesto vigente de la Procuración General de la Nación en \$56,0 millones con el objetivo de financiar necesidades operativas del Programa “Ejercicio de la Acción Pública y Defensa de la Legalidad”.

**Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable:** se incrementan los créditos de Administración de Parques Nacionales, organismo descentralizado del ministerio citado, en \$24,3 millones para la atención de Pasividades. El incremento se financia con recursos propios y mediante compensación entre gastos corrientes y de capital.

**Obligaciones a Cargo del Tesoro:** disminuyen las partidas de la jurisdicción en \$911,0 millones esencialmente las destinadas a Transferencias a Provincias y Municipios para financiar Gastos Corrientes para el Programa Asistencia Financiera a Provincias y Municipios.

Además, se modifican, en menor medida, los presupuestos vigentes del **Ministerio de Cultura** (+9,9 millones), **Ministerio de Educación** (+4,8 millones), **Ministerio de Seguridad** (+\$3,0 millones), entre otras.

Seguidamente, se presenta el **Cuadro 2**, con el detalle de las mayores asignaciones aprobadas para gastos corrientes y de capital:

**Cuadro N° 2**  
**DA N° 1622/18**  
**Gastos corrientes y de capital por Jurisdicción y Programas**  
**(en millones de pesos)**

| Jurisdicción, Entidad/Servicio y Programa                           | Créd. Vig. al<br>30/08/18 | % ejecución  | DA N°<br>1622/18 | %<br>incremento |
|---|---------------------------|--------------|------------------|-----------------|
| <b>1 Poder Legislativo Nacional</b>                                 | <b>20.304,6</b>           | <b>64,8%</b> | <b>455,0</b>     | <b>2,24%</b>    |
| 1 Auditoría General de la Nación                                    | 1.804,0                   | 67,4%        | 90,0             | 4,99%           |
| 16 Control Externo del Sector Público Nacional                      | 1.804,0                   | 67,4%        | 90,0             | 4,99%           |
| 313 Cámara de Diputados   | 6.564,6                   | 66,9%        | 365,0            | 5,56%           |
| 17 Formación y Sanción Legislativa                                  | 6.677,3                   | 66,0%        | 365,0            | 5,47%           |
| <b>10 Ministerio Público</b>  | <b>11.933,2</b>           | <b>68,8%</b> | <b>56,0</b>      | <b>0,47%</b>    |
| 360 Procuración General de la Nación                                | 7.657,5                   | 68,7%        | 56,0             | 0,73%           |
| 16 Ejercicio de la Acción Pública y Defensa de la Legalidad         | 7.657,5                   | 68,7%        | 56,0             | 0,73%           |
| <b>25 Jefatura de Gabinete de Ministros</b>                         | <b>8.836,6</b>            | <b>37,3%</b> | <b>2,4</b>       | <b>-0,03%</b>   |
| 305 Dirección General de Administración - Jefatura de Gabinete      | 6.094,1                   | 34,3%        | 2,4              | -0,04%          |
| 1 Actividades Centrales   | 2.807,9                   | 26,5%        | 1,2              | -0,04%          |
| 48 Acciones de la Unidad Plan Belgrano                              | 91,2                      | 36,9%        | 1,2              | -1,32%          |
| <b>30 Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda</b>        | <b>63.910,6</b>           | <b>63,9%</b> | <b>9,9</b>       | <b>-0,02%</b>   |
| 325 Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda              | 52.390,4                  | 65,3%        | 9,9              | -0,02%          |
| 72 Formulación, Programación, Ejecución y Control de Obras Públicas | 2.742,0                   | 30,3%        | 9,9              | -0,36%          |
| <b>35 Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto</b>               | <b>9.239,5</b>            | <b>68,1%</b> | <b>1,2</b>       | <b>0,01%</b>    |
| 307 Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto                     | 9.239,5                   | 68,1%        | 1,2              | 0,01%           |
| 1 Actividades Centrales   | 1.675,7                   | 56,3%        | 1,2              | 0,07%           |
| <b>40 Ministerio de Justicia y Derechos Humanos</b>                 | <b>20.890,4</b>           | <b>59,9%</b> | <b>400,0</b>     | <b>1,91%</b>    |
| 331 Servicio Penitenciario Federal                                  | 16.368,5                  | 62,5%        | 400,0            | 2,44%           |
| 1 Actividades Centrales   | 1.390,0                   | 67,7%        | 63,6             | 4,58%           |
| 16 Seguridad y Rehabilitación del Interno                           | 8.824,1                   | 63,2%        | 336,4            | 3,81%           |
| <b>41 Ministerio de Seguridad</b>                                   | <b>121.111,6</b>          | <b>62,6%</b> | <b>3,0</b>       | <b>0,00%</b>    |
| 382 Policía de Seguridad Aeroportuaria                              | 3.456,0                   | 65,2%        | 3,0              | 0,09%           |
| 23 Formación y Capacitación de la Policía Federal Argentina         | 2.869,1                   | 64,3%        | 3,0              | 0,10%           |
| <b>45 Ministerio de Defensa</b>                                     | <b>116.624,7</b>          | <b>61,1%</b> | <b>544,1</b>     | <b>0,47%</b>    |
| 370 Ministerio de Defensa   | 1.421,2                   | 50,5%        | 207,0            | 14,57%          |
| 16 Conducción y Planificación para la Defensa                       | 989,2                     | 49,0%        | 207,0            | 20,93%          |
| 374 Estado Mayor General del Ejército                               | 37.120,3                  | 57,7%        | 168,2            | 0,45%           |
| 1 Actividades Centrales   | 4.324,8                   | 51,0%        | 1,2              | 0,03%           |
| 24 Sostenimiento Operacional  | 40,4                      | 73,4%        | 167,0            | 413,34%         |
| 379 Estado Mayor General de la Armada                               | 21.897,3                  | 60,5%        | 2,0              | 0,01%           |
| 24 Sostenimiento Operacional  | 6,9                       | 0,0%         | 2,0              | 29,08%          |
| 381 Estado Mayor General de la Fuerza Aérea                         | 17.440,6                  | 57,9%        | 166,9            | 0,96%           |
| 16 Alistamiento Operacional de la Fuerza Aérea                      | 8.939,8                   | 56,5%        | 164,9            | 1,84%           |
| 24 Sostenimiento Operacional  | 109,2                     | 69,2%        | 2,0              | 1,83%           |
| <b>70 Ministerio de Educación</b>                                   | <b>171.372,8</b>          | <b>58,8%</b> | <b>4,8</b>       | <b>0,00%</b>    |
| 330 Ministerio de Educación   | 170.961,6                 | 58,8%        | 4,8              | 0,00%           |
| 32 Información y Evaluación de la Calidad Educativa                 | 462,0                     | 20,5%        | 4,8              | 1,04%           |
| <b>72 Ministerio de Cultura</b>                                     | <b>4.268,0</b>            | <b>56,7%</b> | <b>9,9</b>       | <b>0,23%</b>    |
| 337 Ministerio de Cultura   | 2.787,5                   | 56,7%        | 9,9              | 0,35%           |
| 18 Gestión de Museos Nacionales                                     | 710,9                     | 63,3%        | 9,9              | 1,39%           |
| <b>81 Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable</b>           | <b>6.426,5</b>            | <b>53,6%</b> | <b>24,3</b>      | <b>0,38%</b>    |
| 107 Administración de Parques Nacionales                            | 1.907,4                   | 57,6%        | 24,3             | 1,27%           |
| 18 Atención a Pasividades de Guardaparques                          | 67,1                      | 100,0%       | 48,4             | 72,10%          |
| 24 Infraestructura en Áreas Naturales Protegidas                    | 95,9                      | 18,4%        | 24,1             | -25,13%         |
| <b>91 Obligaciones a Cargo del Tesoro</b>                           | <b>129.718,0</b>          | <b>76,4%</b> | <b>911,0</b>     | <b>-0,70%</b>   |
| 356 Obligaciones a Cargo del Tesoro                                 | 129.718,0                 | 76,4%        | 911,0            | -0,70%          |
| 96 Atención Servicios Financieros y Gastos Judiciales               | 44,4                      | 18,3%        | 1,0              | -2,19%          |
| 98 Asistencia Financiera a Provincias y Municipios                  | 23.192,4                  | 73,8%        | 910,0            | -3,92%          |
| <b>Total APN</b>  | <b>2.972.418,3</b>        | <b>63,8%</b> | <b>575,0</b>     | <b>0,02%</b>    |

**Fuente:** ASAP, en base al SIDIF y Boletín Oficial

**Fecha de corte de la información:** 04/09/2018

Por último, mediante los Decretos 801/2018 y 802/2018 se modificó la Ley de Ministerios y se crearon los cargos de Secretarios de Gobierno, para lo cual resulta necesario adecuar la delegación de facultades y competencias para efectuar modificaciones presupuestarias. En este sentido, el Artículo 2° y 3° de la Decisión Administrativa faculta a los Secretarios de Gobierno para realizar las modificaciones presupuestarias establecidas en la DA 6/2018 e incorpora como facultad de los mismos adecuar los créditos presupuestarios y cuotas vigentes de los programas que se encuentran bajo su órbita, con las limitaciones establecidas en las normas vigentes.

### **Basamento Legal**

La presente medida se dicta en virtud de las disposiciones establecidas en el artículo 100, inciso 2 de la Constitución Nacional, en el artículo 37 de la Ley de Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional Nº 24.156 y sus modificatorias, y en los artículos 5°, 8° y 9° de la Ley Nº 27.431 de Presupuesto General de la Administración Nacional para el Ejercicio 2018.