



MINISTERIO DE
HACIENDA

GOBIERNO NACIONAL
Construyendo Juntos Un Nuevo Rumba



SITUACIÓN FINANCIERA ADMINISTRACIÓN CENTRAL

Abril 2015

Contenido

*Situación Financiera de la
Administración Central*



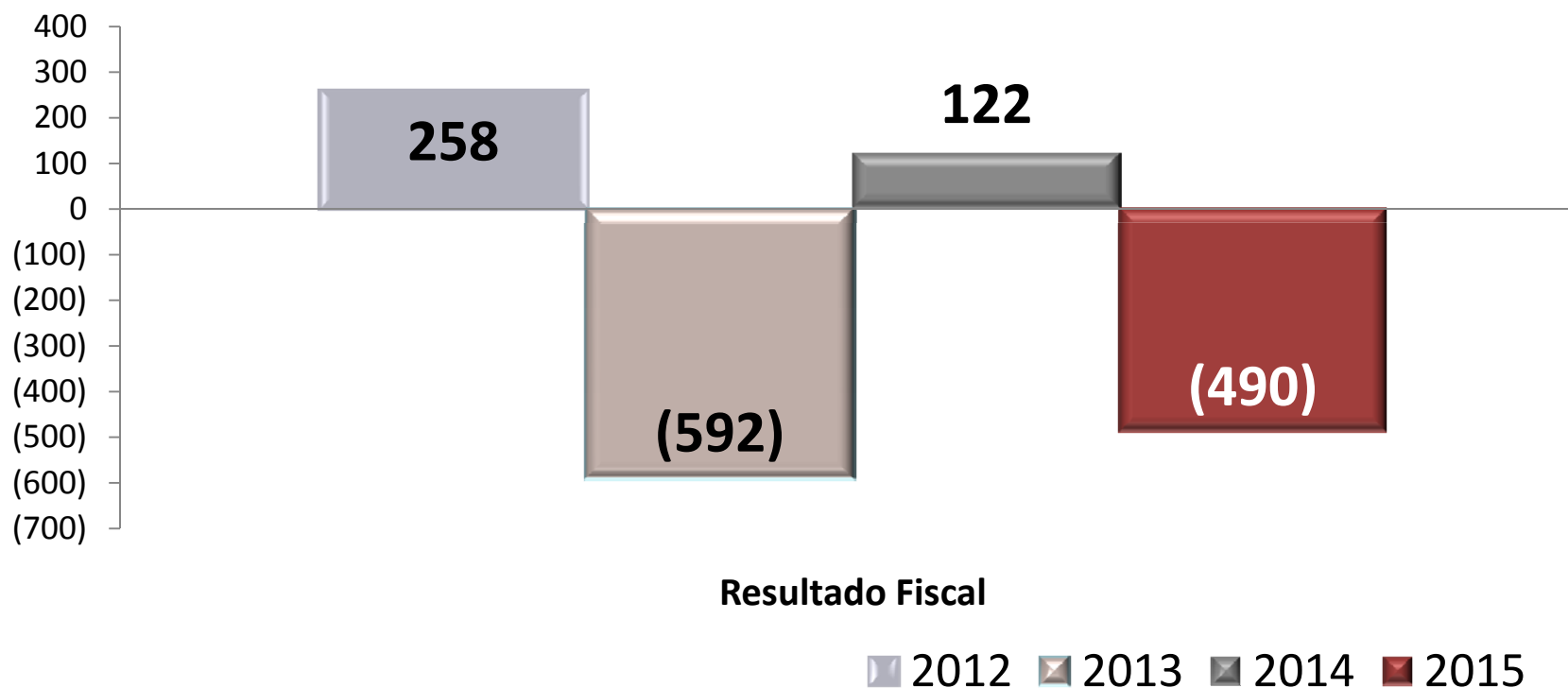
Análisis de los
Resultados



Consideraciones
finales

Resultado Fiscal

En miles de millones de G.

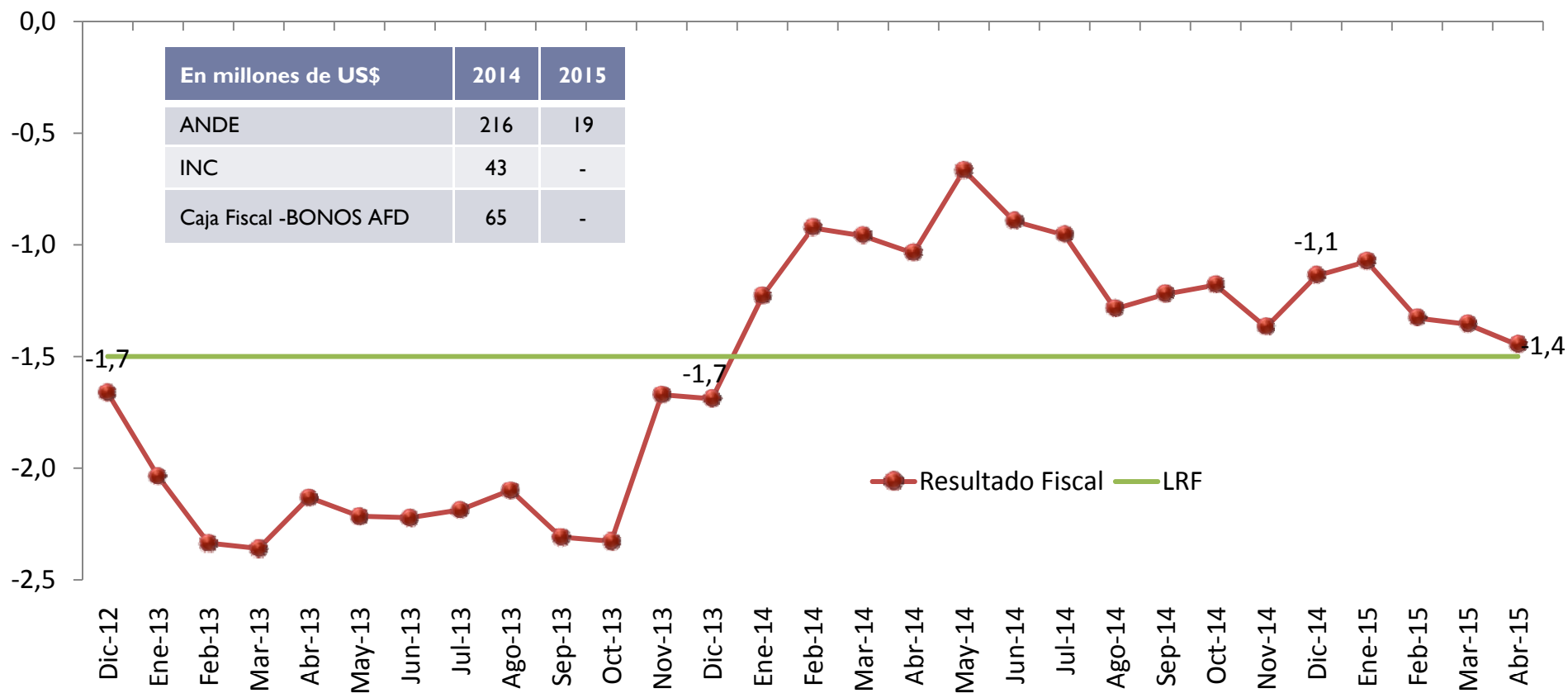


El déficit de la Administración Central es de 490 mil millones (US\$ 99 millones), en tanto que en el ejercicio fiscal 2014 se observó un superávit de 122 mil millones.



Resultado Fiscal

Anualizado % PIB

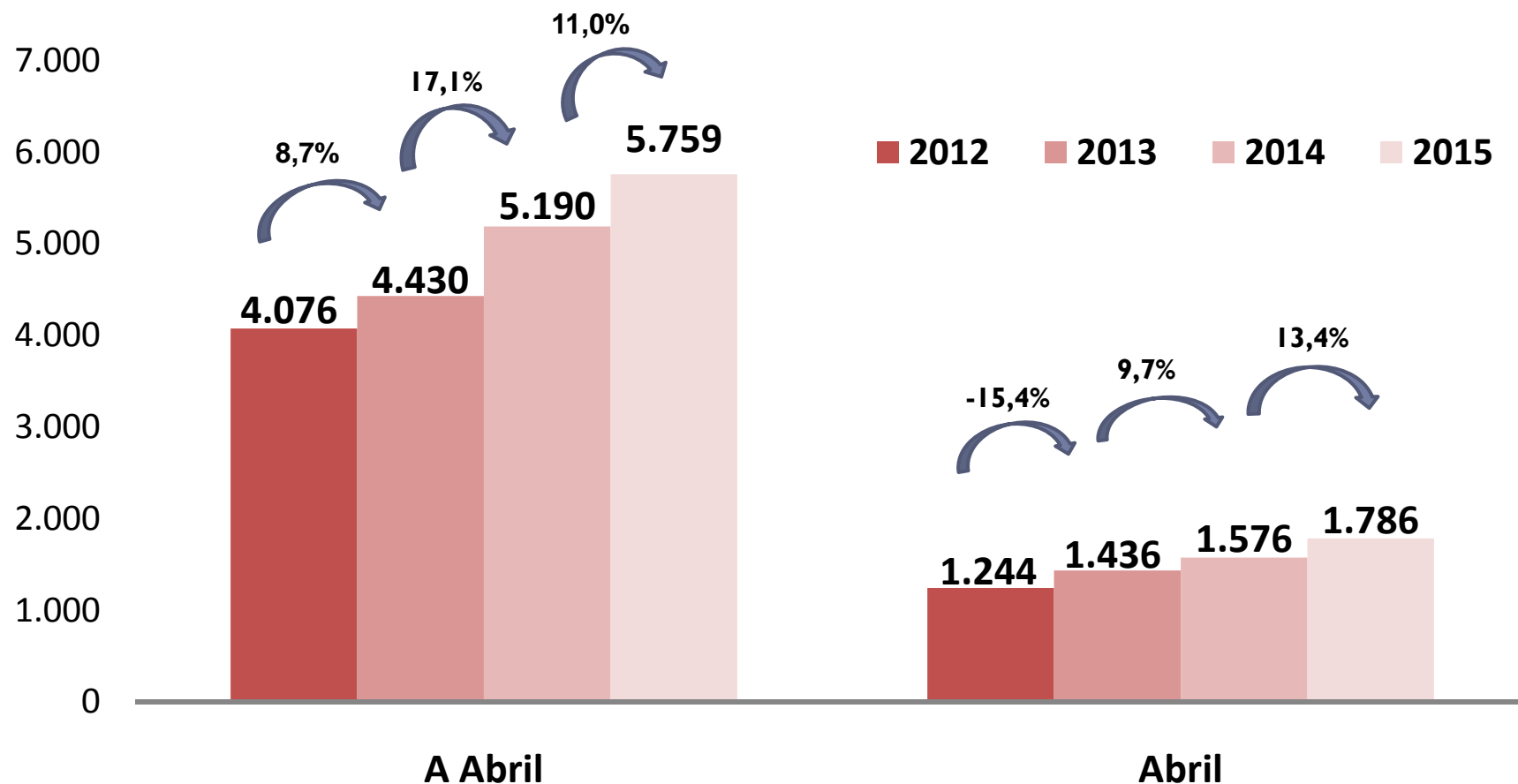


El déficit fiscal de los últimos 12 meses, se encuentra dentro del margen establecido en la Ley de Responsabilidad Fiscal (1,5%)



Ingresos Tributarios

En miles de millones de G.

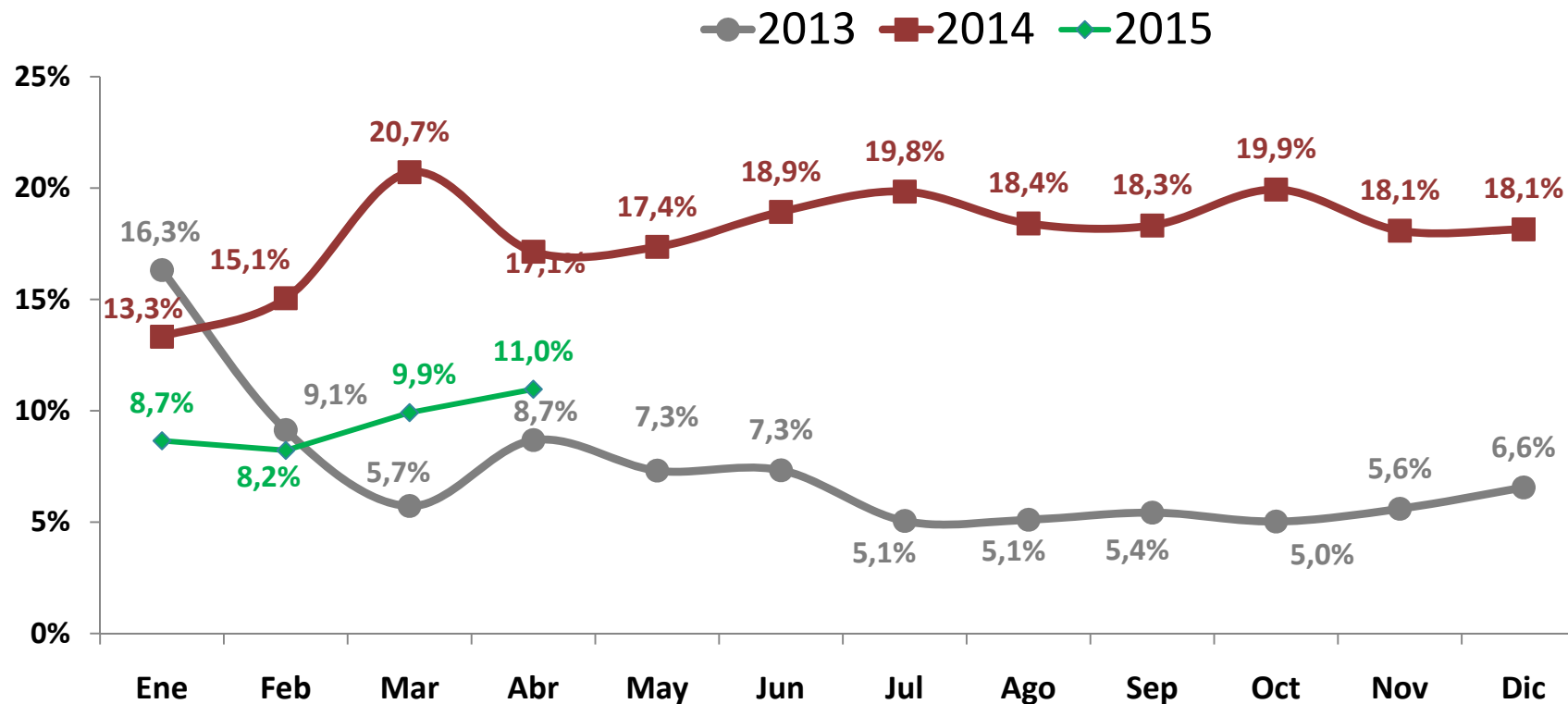


Los ingresos tributarios ascienden a G. 5,7 billones, superior en un 11% a lo recaudado en 2014 (5,1 billones). En el desempeño mensual, abril presenta un incremento del 13,4% con respecto a marzo de 2014.



Ingresos Tributarios

% Var Interanual



Se observa una desaceleración de los Ingresos Tributarios con respecto al 2014, al mes de abril se observa una variación del 11%

INGRESOS TRIBUTARIOS
Recaudación SET

| Ingresos Tributarios SET | Gs. Miles de Millones |
|---------------------------------|------------------------------|
| A Abril 2014 | 2.823,9 |
| A Abril 2015 | 3.271,4 |
| (I) Diferencia | 447,4 |
| Variación (%) | 15,8% |

El ingreso tributario de la SET acumulado al mes de abril de 2015 alcanzó la suma de G. 3.271 mil millones, representando un incremento del 15,8% con respecto al 2014.



| Ingresos Tributarios DNA | Gs. Miles de Millones | US\$ Millones |
|---------------------------------|------------------------------|----------------------|
| A Abril 2014 | 2.358 | 524,0 |
| A Abril 2015 | 2.450 | 509,1 |
| (I) Diferencia | 91,9 | -14,8 |
| Variación (%) | 3,9% | -2,8% |

El ingreso tributario de la DNA acumulado al mes de abril de 2015 alcanzó la suma de G. 2.450 mil millones, representando un incremento del 3,9% con respecto al acumulado en igual periodo del 2014. Si analizamos la recaudación en dólares se observa una caída del 2,8%.



Estructura del Gasto

En miles de millones de Gs.

| MEFP 1986 | | MEFP 2001 | |
|---|--------------|--|--------------|
| Gasto Total Obligado + Concesión Neta de Préstamos | 8.410 | Gasto Total Obligado + Adquisición Neta de Activos no Financieros | 8.313 |
| <i>Gastos Total Obligado:</i> | 8.324 | <i>Gastos Total Obligado</i> | 7.479 |
| Gastos Corrientes | 6.986 | Remuneración a los empleados | 3.899 |
| Servicios personales | 4.130 | Uso de bienes y servicios | 671 |
| Bienes y servicios | 618 | Intereses | 336 |
| Intereses contractuales | 336 | Donaciones | 1.156 |
| Transferencias corrientes | 1.875 | Prestaciones sociales | 1.160 |
| Otros gastos | 27 | Otros gastos | 257 |
| Gastos de Capital | 1.337 | Adquisición Neta de Activos no Financieros (Inversión Física Neta) | 833 |
| Inversión física | 832 | Activos fijos | 831 |
| Inversión financiera | 8 | Otros activos | 2 |
| Transferencias | 497 | | |
| <i>-Concesión Neta de Préstamos</i> | 86 | | |

Estructura del Gasto

En miles de millones de Gs.



| MEFP 1986 | | MEFP 2001 | |
|---|--------------|--|--------------|
| Gasto Total Obligado + Concesión Neta de Préstamos | 8.410 | Gasto Total Obligado + Adquisición Neta de Activos no Financieros | 8.313 |
| <i>Gastos Total Obligado:</i> | 8.324 | <i>Gastos Total Obligado</i> | 7.479 |
| Gastos Corrientes | 6.986 | Remuneración a los empleados | 3.899 |
| Servicios personales | 4.130 | Uso de bienes y servicios | 671 |
| Bienes y servicios | 618 | Intereses | 336 |
| Intereses contractuales | 336 | Donaciones | 1.156 |
| Transferencias corrientes | 1.875 | Prestaciones sociales | 1.160 |
| Otros gastos | 27 | Otros gastos | 257 |
| Gastos de Capital | 1.337 | Adquisición Neta de Activos no Financieros (Inversión Física Neta) | 833 |
| Inversión física | 832 | Activos fijos | 831 |
| Inversión financiera | 8 | Otros activos | 2 |
| Transferencias | 497 | | |
| <i>-Concesión Neta de Préstamos</i> | 86 | | |

Adquisición Neta de Activos Financieros

Estructura del Gasto

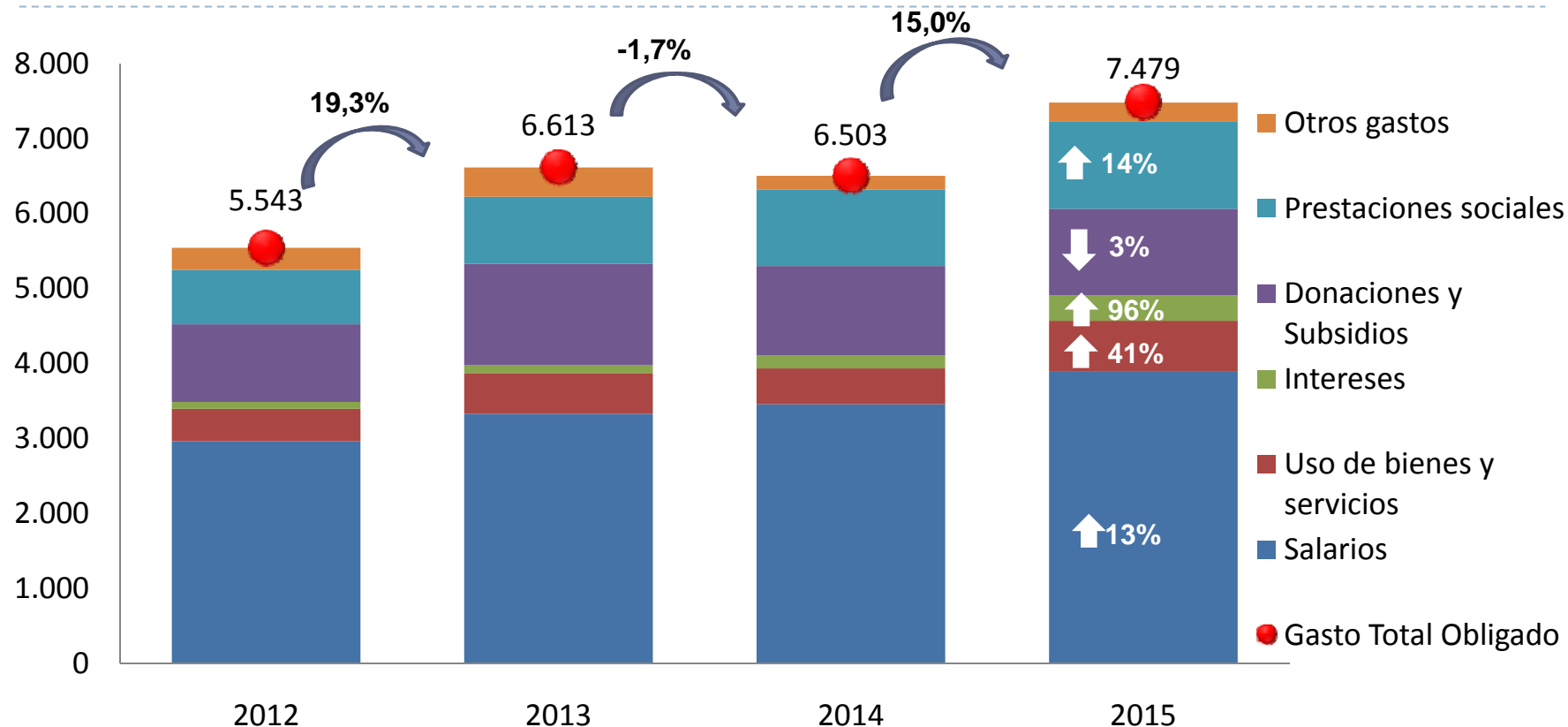
En miles de millones de Gs.



| MEFP 1986 | | MEFP 2001 | |
|---|--------------|--|--------------|
| Gasto Total Obligado + Concesión Neta de Préstamos | 8.410 | Gasto Total Obligado + Adquisición Neta de Activos no Financieros | 8.313 |
| <i>Gastos Total Obligado:</i> | 8.324 | <i>Gastos Total Obligado</i> | 7.479 |
| Gastos Corrientes | 6.986 | Remuneración a los empleados | 3.899 |
| Servicios personales | 4.130 | Uso de bienes y servicios | 671 |
| Bienes y servicios | 618 | Intereses | 336 |
| Intereses contractuales | 336 | Donaciones | 1.156 |
| Transferencias corrientes | 1.875 | Prestaciones sociales | 1.160 |
| Otros gastos | 27 | Otros gastos | 257 |
| Gastos de Capital | 1.337 | Adquisición Neta de Activos no Financieros (Inversión Física Neta) | 833 |
| Inversión física | 832 | Activos fijos | 831 |
| Inversión financiera | 8 | Otros activos | 2 |
| Transferencias | 497 | | |
| <i>-Concesión Neta de Préstamos</i> | 86 | | |

Gastos Total Obligado

En miles de millones de G.

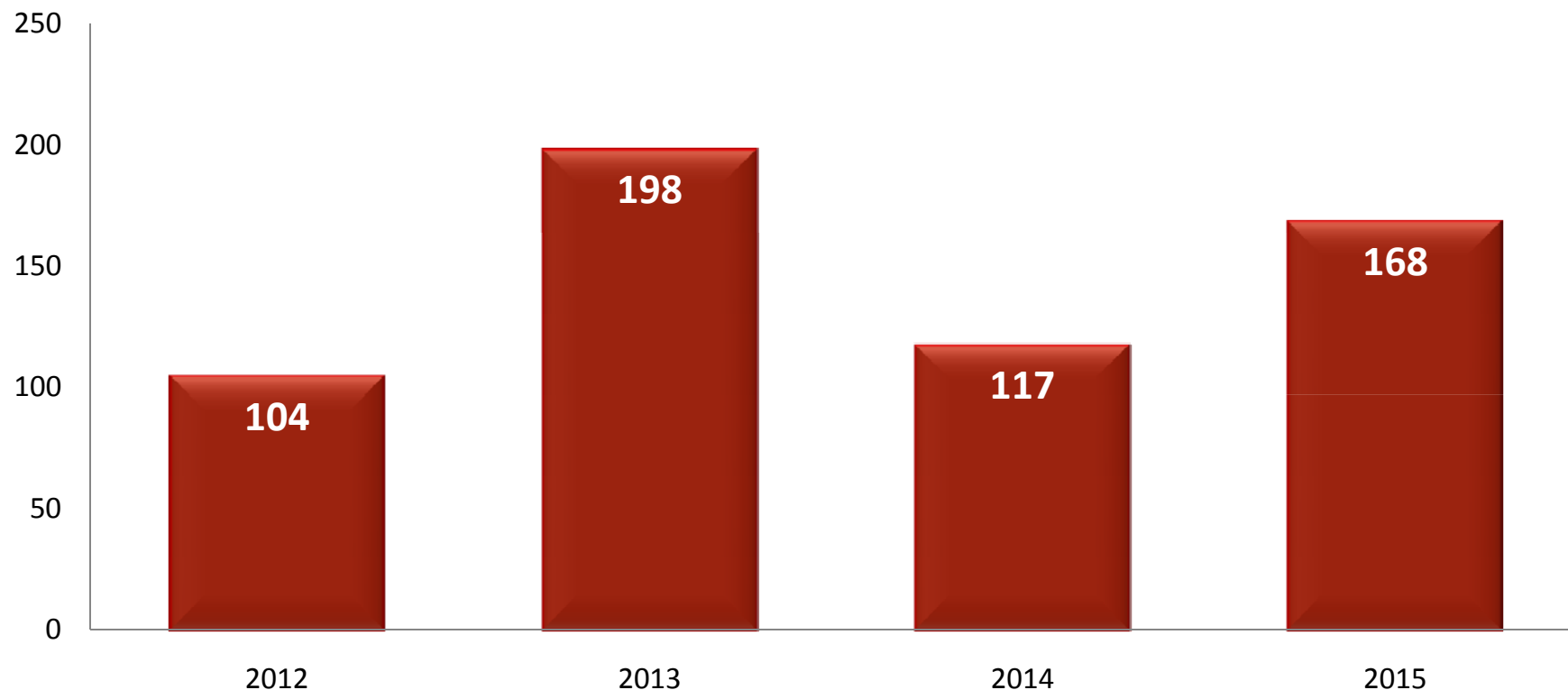


El gasto total obligado a abril asciende a G. 7,4 billones, superior en un 15,0% al 2014 (G. 6,5 billones)

Esta compuesto en un 52,1% por salarios, 15,5% prestaciones sociales, 15,5% donaciones, 9,0% uso de bienes y servicios, 4,5% intereses y 3,4% otros gastos



Adquisición Neta de Activos No Financieros En millones de US\$.

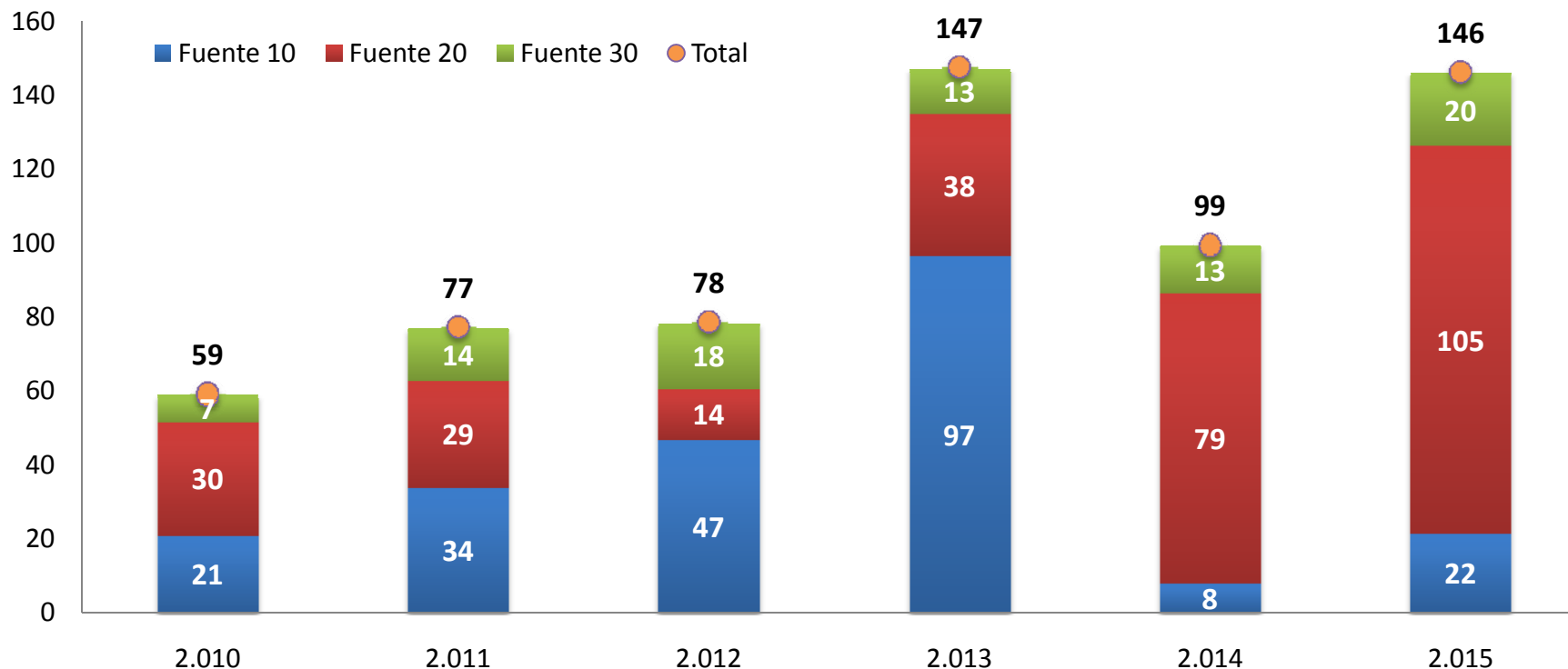


La Adquisición Neta de Activos No Financieros, concepto aproximado a la Inversión Física del MEFP 1986, al mes de abril es de US\$ 168 millones, lo que representa un incremento del 44% (US\$ 51 millones) con respecto al 2014 y una caída del 15,0% (US\$ 30 millones) con respecto al 2013



Inversión Física- Grupo 500

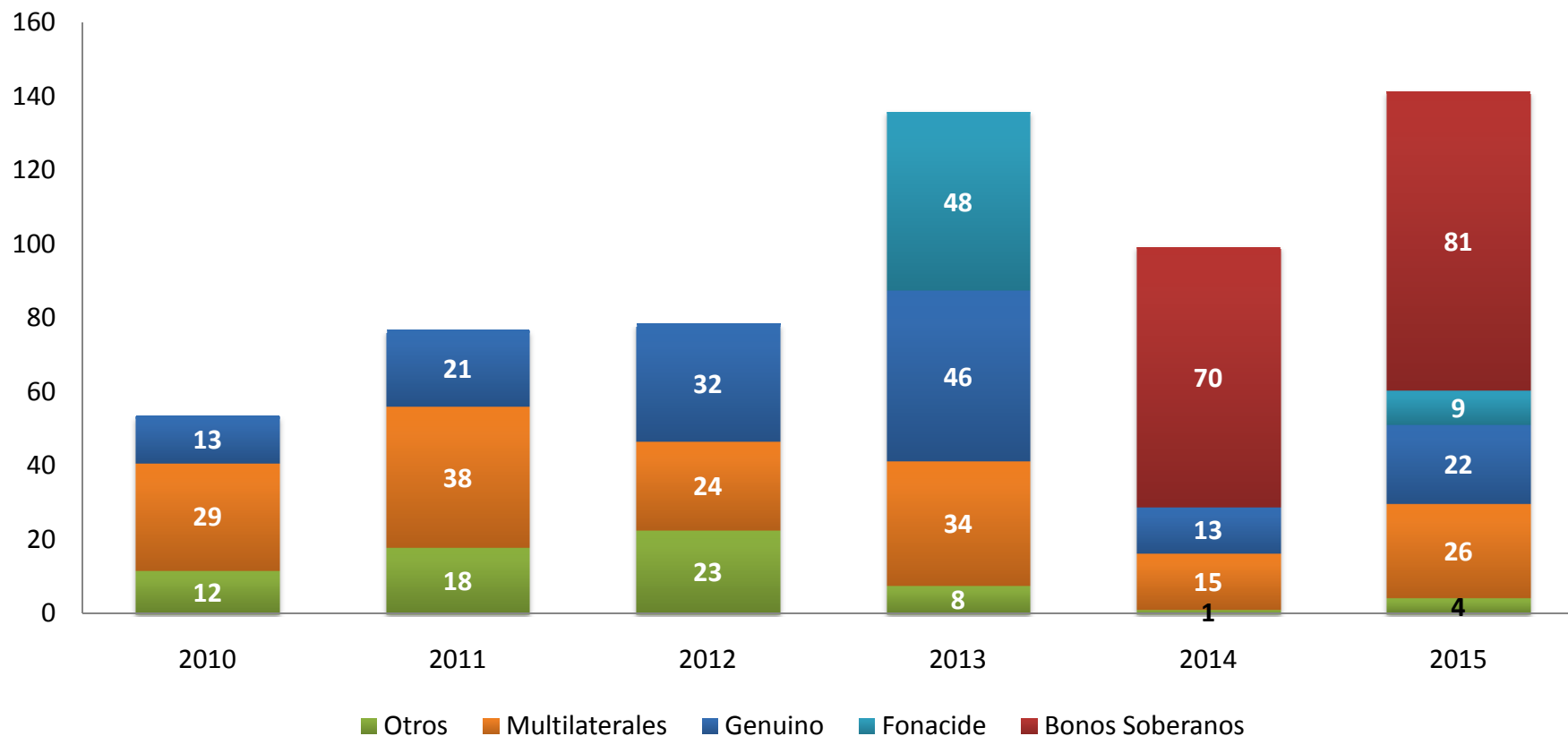
En millones de US\$.



La inversión física (grupo 500) al mes de abril es de US\$ 146 millones, lo que representa un incremento del 47% (US\$ 47 millones) con respecto al 2014 y una caída del 1% (US\$ 1 millón) con respecto al 2013. El 72 % de las inversiones se realizan con FF20, mientras que las inversiones con FF10 y FF20 participan con un 14% cada una.



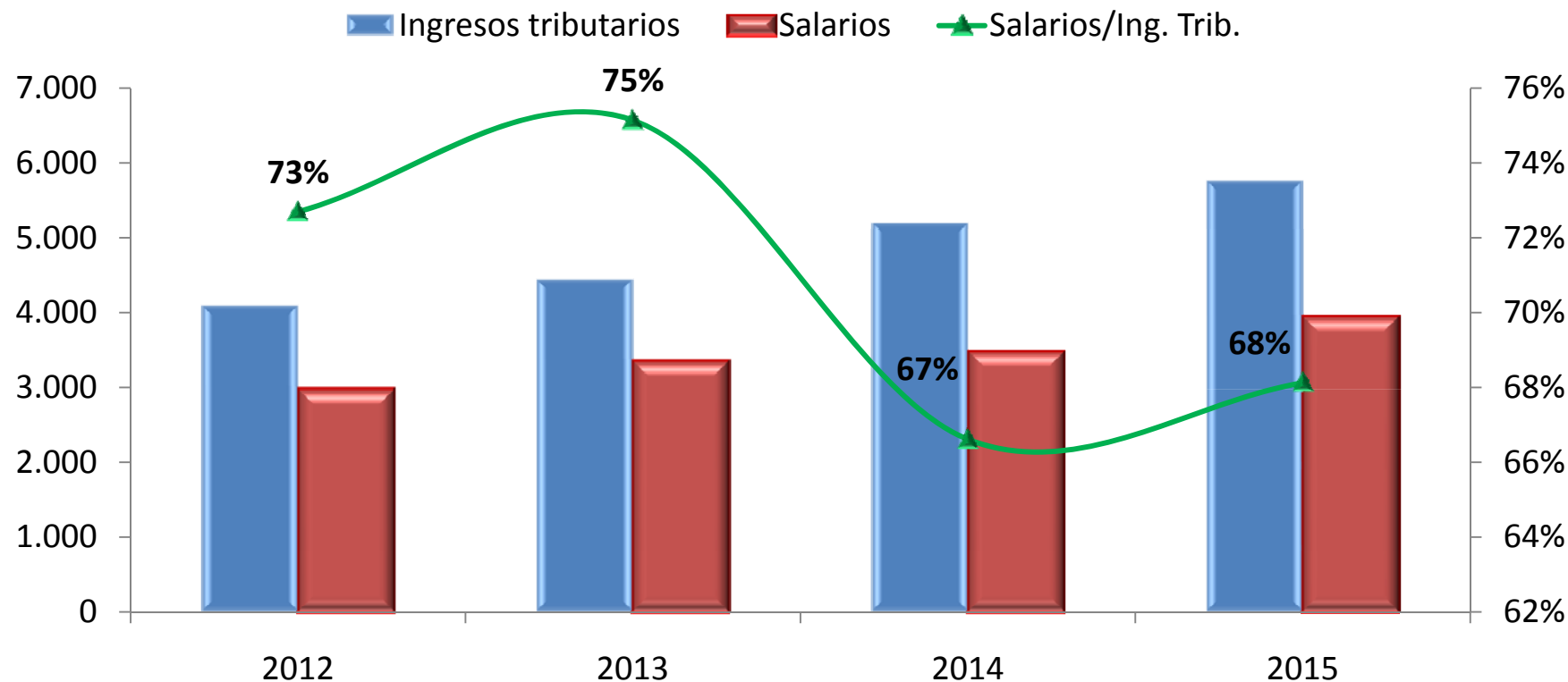
Inversión Física En millones de US\$.



Considerando la inversión física por organismo financiador, al mes de abril el 56% de las inversiones fueron realizadas con Bonos Soberanos, 18% con Organismos Multilaterales, 5% con Recursos Genuinos, 6% con Recursos del FONACIDE, un 3% con Bonos Locales y otro 3% con otros organismos financiadores.

Salarios/Impuestos

En miles de millones de G.



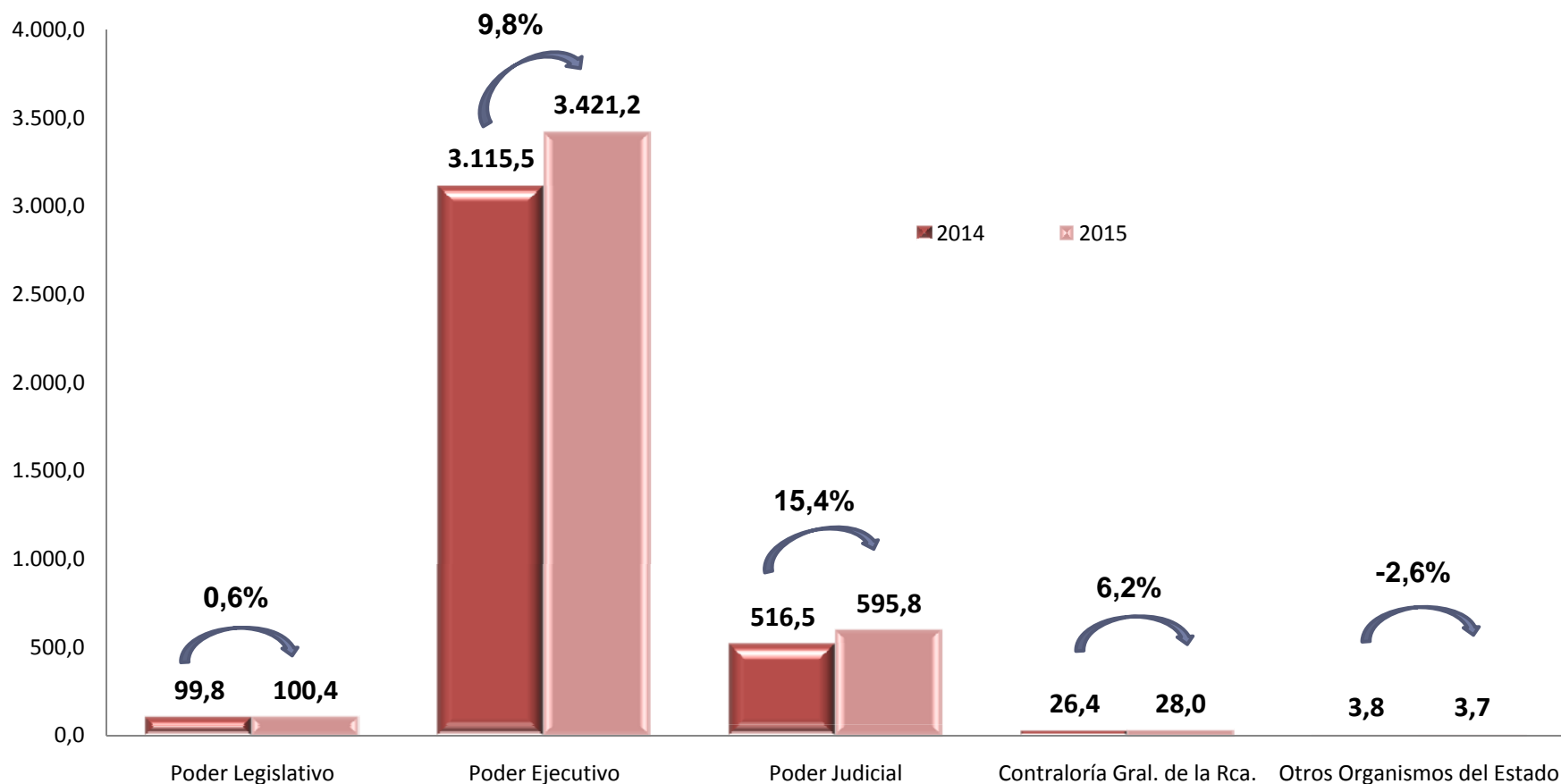
Al mes de abril, los gastos destinados al pago de salarios representan el 68% de los Ingresos Tributarios, superior en un 1% a lo registrado en el mismo periodo del año anterior.



Servicios Personales

Grupo 100

En miles de millones de Gs.



Con respecto al gasto en Servicios personales de la Administración Central, se observa un crecimiento del 10,3%



Servicios Personales

Grupo 100 – Poder Ejecutivo
En millones de US\$.



| Cod | Poder Ejecutivo | 2014 | 2015 | %Var |
|------------------------------|--|---------------|---------------|------------|
| 1 | Presidencia | 939 | 1.075 | 14,5 |
| 2 | Vicepresidencia | 21 | 24 | 10,2 |
| 3 | Ministerio del Interior | 5.411 | 6.024 | 11,3 |
| 4 | Ministerio de Relaciones Exteriores | 705 | 880 | 24,8 |
| 5 | Ministerio de Defensa Nacional | 3.288 | 3.650 | 11,0 |
| 6 | Ministerio de Hacienda | 593 | 658 | 11,0 |
| 7 | Ministerio de Educación y Cultura | 11.525 | 12.461 | 8,1 |
| 8 | Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social | 7.082 | 7.533 | 6,4 |
| 9 | Ministerio de Justicia | 446 | 396 | -11,1 |
| 10 | Ministerio de Agricultura | 420 | 467 | 11,2 |
| 11 | Ministerio de Industria y Comercio | 128 | 123 | -4,4 |
| 13 | Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones | 476 | 607 | 27,7 |
| 14 | Ministerio de la Mujer | 30 | 38 | 24,1 |
| 16 | Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social | 90 | 276 | 206,3 |
| Total Poder Ejecutivo | | 31.155 | 34.212 | 9,8 |

135 cargos creados

Las entidades con mayor crecimiento en servicios personales son MTESS, por creación de nuevos cargos, el MOPC (Jornales y Contratación de Personal Técnico), el MRE (Gastos de Residencia) y el Ministerio de la Mujer (Honorarios Profesionales y Otros Gastos del Personal)

Consideraciones Finales

- Al mes de abril la Administración Central presenta un déficit de US\$ 99 millones. El déficit fiscal de los últimos 12 meses (-1,4%) se encuentra dentro del margen establecido en el LRF.
- Se observa una desaceleración del crecimiento de los Ingresos Tributarios con una variación del 11% con respecto al año anterior. Los Ingresos de la SET presentan un crecimiento del 15,8% y de la DNA 2,8%.
- Con respecto a los Gastos, se observa un crecimiento del 15%, las partidas con mayor crecimiento son la de intereses y uso de bienes y servicios (medicamentos, combustibles, productos alimenticios).
- La Adquisición Neta de Activos No Financieros presenta un incremento del 61,2% si comparamos los datos en guaraníes.
- La relación entre ingresos tributarios y salarios, es superior en 1% al ejercicio anterior, pero 7% menos con respecto al 2013.

