

O/N. 34

A 34

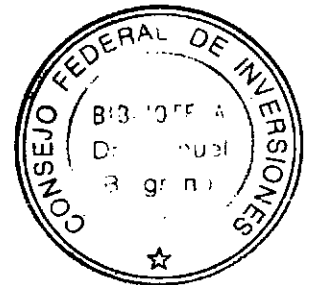
42781

CONSEJO FEDERAL DE INVERSIONES

-CFI-

ANALISIS PRESUPUESTARIO DE PROYECTOS
FINANCIADOS CON RECURSOS NACIONALES

INFORME FINAL



CPN EDUARDO R. AZUM

Noviembre de 2000

INDICE

Pág.

	Síntesis Ejecutiva	2
1.	Relevamiento y análisis presupuestario de los Proyectos incluidos en el Presupuesto de la Administración Nacional 2000 y en el Plan Nacional de Inversión Pública 2000 – 2002.	5
2.	Elaboración de indicadores presupuestarios. Identificación de las fuentes primarias de financiamiento correspondiente a cada Proyecto.	10
3.	Análisis de la distribución de los recursos presupuestarios aplicados a la inversión física por provincia y por sector.	14
4	Evaluación de la ejecución presupuestaria por proyecto y con relación al total de lo presupuestado para la inversión total.	28
	ANEXO I	
	ANEXO II	
	ANEXO III	

SINTESIS EJECUTIVA DEL INFORME FINAL

Se eleva el presente Informe Final del Programa de Seguimiento de Obras de Infraestructura con recursos de origen nacional correspondiente al "Análisis Presupuestario de Proyectos Financiados con Recursos Nacionales".

En el presente se han concretado los siguientes análisis:

- Detalle de los créditos presupuestarios por jurisdicción en función de las fuentes de financiamiento interna y externa tanto en pesos como porcentuales. Especial tratamiento, siguiendo las directivas del coordinador de este Programa, a los Créditos Presupuestarios del ENOHSA. Se realizan las sumatorias y combinaciones porcentuales necesarias para analizar el grado de importancia relativa de cada jurisdicción.
- Se detallan las fuentes internas y externas, su caracterización y relaciones, poniendo énfasis en el endeudamiento y los recursos del Tesoro Nacional.
- Se desagregan las obras por ubicación geográfica y por sector, detallándose en una sucesión de cuadros, la importancia cualitativa y relativa de la participación de las provincias y los sectores dentro del Plan de Obras Públicas del Presupuesto Nacional 2000. Se agregan algunos indicadores económicos para realzar análisis particulares de algunas obras en las jurisdicciones.

Se integran a este informe:

1. El ANEXO I que contiene el DETALLE DE TODOS LOS PROYECTOS POR UBICACIÓN GEOGRAFICA, JURISDICCION, SUBJURISDICCION O ENTIDAD Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO DEL PRESUPUESTO NACIONAL 2000, y
2. El ANEXO II que contiene los PROYECTOS DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA QUE INTEGRAN LA BASE DE DATOS DEL SISTEMA DE SEGUIMIENTO DISTRIBUIDOS POR UBICACIÓN GEOGRAFICA, JURISDICCION, SUBJURISDICCION O ENTIDAD Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO DEL PRESUPUESTO NACIONAL 2000.
3. El ANEXO III conformado por el DETALLE DEL CREDITO VIGENTE Y GASTO DEVENGADO DE LOS PROYECTOS DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA QUE INTEGRAN LA BASE DE DATOS DEL SISTEMA DE SEGUIMIENTO.

TERMINOS DE REFERENCIA DEL PROYECTO

1. Relevamiento y análisis presupuestario de los proyectos de infraestructura incorporados en el Presupuesto de la Administración Nacional 2000 y en el Plan Nacional de Inversión Pública 2000 – 2002.
2. Captación de la información primaria de los proyectos a fin de su identificación y localización institucional y física.
3. Elaboración de indicadores presupuestarios. Identificación de las fuentes primarias de financiamiento correspondiente a cada proyecto.
4. Análisis de la distribución de los recursos presupuestarios aplicados a la inversión física por provincia y por sector.
5. Evaluación de la ejecución presupuestaria por proyecto y con relación al total de lo presupuestado para la inversión total.

1. RELEVAMIENTO Y ANALISIS PRESUPUESTARIO DE LOS PROYECTOS INCLUIDOS EN EL PRESUPUESTO DE LA ADMINISTRACION NACIONAL 2000 Y EN EL PLAN NACIONAL DE INVERSION PUBLICA 2000 – 2002.

En el Presupuesto Nacional 2000, en la división por jurisdicción, se observa que el 87.2% de la obra pertenece al ex-Ministerio de Infraestructura y Vivienda. El Ministerio de Economía participa con el 2.3%, mientras que los restantes Ministerios están por debajo de dicho porcentaje. Ver Cuadro N° 1 y Cuadro N° 2.

A los efectos de este proyecto, surge del análisis del Presupuesto que sólo la obra pública encarada por el ex-Ministerio de Infraestructura y Vivienda tendrá significación en el análisis y seguimiento físico-presupuestario¹.

Las demás jurisdicciones utilizan para la obra que inician, recursos propios de su jurisdicción o del Tesoro Nacional salvo el Ministerio de Economía que, para las obras del Senasa, utiliza fuentes externas. El uso de recursos propios de cada jurisdicción se debe a que las obras que encaran, se relaciona con su funcionamiento. En síntesis, sólo para las obras públicas presupuestadas en el ex-Ministerio de Infraestructura y Vivienda existe diversidad de fuentes de financiamiento y sólo sobre ellas existe posibilidad de discutir desde las provincias su correspondiente programación y ejecución.

¹ Véase Informe Final "Sistema de Seguimiento de Obras de Infraestructura con Recursos de Origen Nacional". Consultor CPN Hugo R. Garnero.

El 98.75% de los recursos de fuentes externas se utilizan para el ex-Ministerio de Infraestructura y Vivienda. Pero si agregamos el ENOHSA que, por sus características especiales no se encuentra agregado a estas cifras verificamos la siguiente estructura de financiamiento global:

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTUAL
Total de Créditos Presupuestarios - Todas las fuentes de financiamiento	487.677.852	88.4%
Créditos del ENOHSA	63.824.492	11.6%
TOTAL	551.502.344	100%
CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTUAL
Fuentes Presupuestarias Externas asignadas por proyectos	140.815.302	71.2%
Fuentes Presupuestarias Externas del ENOHSA	57.021.502	28.8%
TOTAL	197.836.804	100%
CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTUAL
Ministerio de Economía – Fuentes Externas	1.757.650	0.9%
Ministerio de Infraestructura y Vivienda (incluido ENOHSA)	196.079.154	99.1%
TOTAL	197.836.804	100%

Como se puede observar más del 99% de los recursos provenientes de fuentes externas de financiamiento corresponden a obras del ex-Ministerio de Infraestructura y Vivienda.

Por otro lado, si tomamos las fuentes internas (propias de cada jurisdicción más Tesoro Nacional), encontramos:

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTUAL
Total de fuentes de financiamiento de todas las jurisdicciones	346.862.550	98.1%
ENOHSA	6.802.990	1.9%
TOTAL	353.665.540	100%
CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTUAL
Ministerio de Infraestructura y Vivienda (incluido ENOHSA)	293.018.693	82.85%
Resto de las jurisdicciones	60.646.847	17.15%
TOTAL	353.665.540	100%

Aquí se observa la casi nula incidencia de la aplicación de recursos propios y del Tesoro Nacional para el ENOHSA.

Como conclusión general decimos que las obras de infraestructura en nuestro país se realizan con:

Fuentes Internas	\$ 353.665.540	64.13%
Fuentes Externas	\$ 197.836.804	35.87%
TOTAL	\$ 551.502.344	100%

A partir del relevamiento de la información del Plan Plurianual de Inversiones se realiza el control de consistencia de la información a efectos de que su compatibilización con los datos relevados de cada jurisdicción, lo que permitirá concluir con información final fidedigna para su correcta utilización en el Programa y su articulación con la Base de Datos para el Seguimiento de Obras de Infraestructura con recursos de origen nacional.

Cuadro N° 1

Asignación de Créditos Presupuestarios 2000 para Obras de Infraestructura por Fuente Global de financiamiento (en pesos)

Jurisdicción	Crédito Presupuestario 2000 (en pesos)		
	Fuente Interna	Fuente Externa	Total General
Presidencia de la Nación	7.300.437	-	7.300.437
Poder Legislativo Nacional	2.250.000	-	2.250.000
Poder Judicial de la Nación	6.913.250	-	6.913.250
Ministerio de Defensa	1.851.899	-	1.851.899
Ministerio de Economía	9.455.744	1.757.650	11.213.394
Ministerio de Infraestructura	286.215.703	139.057.652	425.273.355
Ministerio de Justicia y Derechos Humanos	2.400.000	-	2.400.000
Ministerio de Relac. Exteriores	10.677.347	-	10.677.347
Ministerio de Salud	7.934.300	-	7.934.300
Ministerio de Trabajo, Empleo y RR.HH.	8.662.870	-	8.662.870
Ministerio del Interior	3.201.000	-	3.201.000
TOTAL GENERAL	346.862.550	140.815.302	487.677.852

Cuadro N°2

Asignación de Créditos Presupuestarios 2000 para Obras de Infraestructura por
Fuente Global de Financiamiento (en porcentaje)

Jurisdicción	Crédito Presupuestario 2000 (en %)		
	Fuente Interna	Fuente Externa	Total General
Presidencia de la Nación	2,10%	0,00%	1,50%
Poder Legislativo Nacional	0,65%	0,00%	0,46%
Poder Judicial de la Nación	1,99%	0,00%	1,42%
Ministerio de Defensa	0,53%	0,00%	0,38%
Ministerio de Economía	2,73%	1,25%	2,30%
Ministerio de Infraestructura	82,52%	98,75%	87,20%
Ministerio de Justicia y Derechos Humanos	0,69%	0,00%	0,49%
Ministerio de Relac. Exteriores	3,08%	0,00%	2,19%
Ministerio de Salud	2,29%	0,00%	1,63%
Ministerio de Trabajo, Empleo y RR.HH.	2,50%	0,00%	1,78%
Ministerio del Interior	0,92%	0,00%	0,66%
TOTAL GENERAL	100,00%	100,00%	100,00%

2. ELABORACION DE INDICADORES PRESUPUESTARIOS. IDENTIFICACION DE LAS FUENTES PRIMARIAS DE FINANCIAMIENTO CORRESPONDIENTE A CADA PROYECTO

Los cuadros siguientes nos indican el uso de las fuentes de financiamiento por jurisdicciones y el ANEXO I que adjuntamos en el presente Informe Final nos muestra la particular aplicación de las fuentes de financiamiento para cada obra.

Las fuentes internas se califican como sigue:

1. Tesoro Nacional: surge de la aplicación de los recursos de la recaudación nacional de impuestos que se asignan presupuestariamente.
2. Recursos Propios: son los que recauda cada jurisdicción por tasas o imposiciones propias de alguna actividad específica. Esto se observa, por ejemplo, en la Dirección de Migraciones, en el Instituto Nacional de Medicamentos, en el INTA, en el SENASA, en el INPI, así como en la CONAE, en la AFIP o en la ANSESS.
3. Recursos con afectación específica: son aquellos que tienen asignación destinada específicamente a una jurisdicción para una actividad.

Las Fuentes Internas muestran la siguiente estructura porcentual:

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTUAL
Tesoro Nacional	219.903.994	63.40%
Recursos Propios	19.514.307	5.62%
Recursos con asignación específica	12.444.249	3.59%
Crédito Interno	95.000.000	27.39%
TOTAL	346.862.550	100%

Y su asignación por jurisdicción se expresa en el Cuadro N°3 que sigue.

Cuadro N° 3

Crédito Presupuestario 2000 de las Obras de Infraestructura
por Jurisdicción según Fuentes de Financiamiento Internas

Jurisdicción	FUENTE INTERNA - Crédito Presupuestario 2000 (en pesos)				
	Tesoro Nacional	Recursos Propios	Rec.c/Afec. Específica	Crédito Interno	TOTAL
Presidencia de la Nación	2.540.000	4.760.437	-	-	7.300.437
Poder Legislativo Nacional	2.250.000	-	-	-	2.250.000
Poder Judicial de la Nación	-	-	6.913.250	-	6.913.250
Ministerio de Defensa	1.578.900	-	272.999	-	1.851.899
Ministerio de Economía	3.903.744	5.552.000	-	-	9.455.744
Ministerio de Infraestructura	191.215.703	-	-	95.000.000	286.215.703
Ministerio de Justicia y Derechos Humanos	-	-	2.400.000	-	2.400.000
Ministerio de Relac. Exteriores	8.293.347	-	2.384.000	-	10.677.347
Ministerio de Salud	7.110.300	350.000	474.000	-	7.934.300
Ministerio de Trabajo, Empleo y RR.HH.	-	8.662.870	-	-	8.662.870
Ministerio del Interior	3.012.000	189.000	-	-	3.201.000
TOTAL GENERAL	219.903.994	19.514.307	12.444.249	95.000.000	346.862.550

Como dato importante vale rescatar el financiamiento por Crédito Interno para el ex-Ministerio de Infraestructura y Vivienda. Se observan \$ 95.000.000 que se asignan para la Dirección Nacional de Vialidad y específicamente para las obras correspondientes a la Autopista Córdoba-Rosario y a los Bajos Submeridionales, correspondientes a la Secretaría de Obras Públicas y Sub-Secretaría de Recursos Hídricos respectivamente.

Resulta interesante agregar este crédito interno al crédito externo de este ex-Ministerio. Observaremos así una fuente alternativa de análisis que corresponde a endeudamientos. Podemos analizar la siguiente estructura porcentual:

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTUAL
Recursos del Tesoro Nacional	191.215.703	45%
Crédito Interno	95.000.000	22%
Crédito Externo	139.057.652	33%
TOTAL	425.273.355	100%
CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTUAL
Recursos Tributarios	191.215.703	45%
Endeudamientos	234.057.652	55%
TOTAL	425.273.355	100%

La asignación de créditos externos se utiliza para infraestructura como se observa en el Cuadro siguiente:

Cuadro N° 4

Asignación de Crédito Presupuestario 2000 para Obras de Infraestructura por Jurisdicción y por Fuente Externa (en pesos)

Jurisdicción	FUENTE EXTERNA - Crédito Presupuestario 2000		
	Transfer. Externas	Crédito Externo	TOTAL
Presidencia de la Nación	-	-	-
Poder Legislativo Nacional	-	-	-
Poder Judicial de la Nación	-	-	-
Ministerio de Defensa	-	-	-
Ministerio de Economía	-	1.757.650	1.757.650
Ministerio de Infraestructura	-	139.057.652	139.057.652
Ministerio de Justicia y Derechos Humanos	-	-	-
Ministerio de Relac. Exteriores	-	-	-
Ministerio de Salud	-	-	-
Ministerio de Trabajo, Empleo y RR.HH.	-	-	-
Ministerio del Interior	-	-	-
TOTAL GENERAL	-	140.815.302	140.815.302

En el siguiente cuadro se muestra el peso relativo que por jurisdicción tienen las asignaciones presupuestarias de los recursos tributarios del Tesoro Nacional respecto de las fuentes internas y de la suma de éstas con las fuentes externas.

Cuadro N° 5

Relación porcentual de la asignación de Recursos del Tesoro Nacional respecto de las Fuentes Internas y Externas.

Jurisdicción	Crédito Presupuestario 2000		
	Tesoro Nacional (en pesos)	Tesoro Nacional / Fuente Interna (en %)	Tesoro Nacional / F. Interna + F. Externa (en %)
Presidencia de la Nación	2.540.000	34,79%	34,79%
Poder Legislativo Nacional	2.250.000	100,00%	100,00%
Poder Judicial de la Nación	-	0,00%	0,00%
Ministerio de Defensa	1.578.900	85,26%	85,26%
Ministerio de Economía	3.903.744	41,28%	34,81%
Ministerio de Infraestructura	191.215.703	66,81%	44,96%
Ministerio de Justicia y Derechos Humanos	-	0,00%	0,00%
Ministerio de Relac. Exteriores	8.293.347	77,67%	77,67%
Ministerio de Salud	7.110.300	89,61%	89,61%
Ministerio de Trabajo, Empleo y RR.HH.	-	0,00%	0,00%
Ministerio del Interior	3.012.000	94,10%	94,10%
TOTAL GENERAL	219.903.994	63,40%	45,09%

3. ANALISIS DE LA DISTRIBUCION DE LOS RECURSOS PRESUPUESTARIOS APLICADOS A LA INVERSION FISICA POR PROVINCIA Y POR SECTOR.

En los Cuadros N° 6 y 7 hemos sectorizado por fuente de financiamiento las obras de infraestructura presupuestadas y asignadas por Sector.

Cuadro N° 6

Obras Nacionales Presupuesto 2000

Según Sector y Fuente de Financiamiento (en pesos)

Obras por Sector	FTE. INT.		FTE. EXT.	TOTAL GENERAL
	Tesoro Nacional	Crédito Interno	Crédito Externo	
Transporte	142.809.110	82.000.000	131.395.000	356.204.110
Recursos Hídricos y Medio Ambiente	31.320.366	13.000.000	7.662.652	51.983.018
Urbanismo	16.600.000	-	-	16.600.000
Sismológicas	486.227	-	-	486.227
TOTAL GENERAL	191.215.703	95.000.000	139.057.652	425.273.355

Cuadro N° 7

Obras Nacionales Presupuesto 2000

Según Sector y Fuente de Financiamiento (en porcentaje)

Obras por Sector	FTE. INT.		FTE. EXT.	TOTAL GENERAL
	Tesoro Nacional	Crédito Interno	Crédito Externo	
Transporte	74,68%	86,32%	94,49%	83,76%
Recursos Hídricos y Medio Ambiente	16,38%	13,68%	5,51%	12,22%
Urbanismo	8,68%	0,00%	0,00%	3,90%
Sismológicas	0,25%	0,00%	0,00%	0,11%
TOTAL GENERAL	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

El peso de las obras ligadas al sector de transporte, que alcanzan a \$ 356.204.110 – Vialidad más autopistas y accesos – es determinante sobre los \$ 425.273.355 totales. Esto es el 83.76%.

Las obras hídricas que alcanzan a \$ 51.983.018 representan el 12.22%.

Sin embargo, si aplicamos las obras del ENOHSA y el Puente Rosario-Victoria encontramos el siguiente panorama:

CONCEPTO	IMPORTE (en pesos)	PORCENTUAL
Transporte (incluyendo Pte. Rosario-Victoria)	422.972.110	76.09%
Recursos Hídricos (incluyendo ENOHSA)	115.807.510	20.83%
Urbanismo	16.600.000	2.99%
Sismología	486.227	0.09%
TOTAL	555.865.747	100%

En el desagregado sectorial por provincias que se transcribe en el Cuadro 8 que sigue, pueden observarse detalladamente para cada provincia el importe sectorial destinado en el Presupuesto 2000 para obras.

Para que tenga mayor utilidad en los análisis de las autoridades provinciales resulta valioso analizar las particularidades de estos datos. En la medida que estos se agregan como se observarán en los cuadros 13 y 14 se multiplican las

posibilidades de discutir un modelo de integración federal en nuestro país. Esto pretende mostrarse a través de todos los cuadros que se agregan y que nos brindan más claridad para el análisis.

Cuadro N° 8

Distribución Geográfica de los Créditos Presupuestarios 2000
para Obra Pública con Recursos de Origen Nacional (en pesos)

Jurisdicción Geográfica	TOTAL DEL CREDITO PRESUPUESTARIO POR SECTOR				
	Recursos Hídricos y Medio Ambiente	Sismológicas	Transporte	Urbanismo	TOTAL GENERAL
Binacional			1.800.000	2.000.000	3.800.000
Capital Federal - Ciudad de Buenos Aires			19.634.000	11.637.652	31.271.652
Interprovincial			41.403.000	35.200.000	76.603.000
Nacional	15.600.000		34.600.214		50.200.214
Prov. de Tierra del Fuego			2.990.304		2.990.304
Provincia de Buenos Aires	500.000		12.424.432	2.000.000	14.924.432
Provincia de Catamarca			12.864.227		12.864.227
Provincia de Córdoba			6.237.082		6.237.082
Provincia de Corrientes			14.651.943		14.651.943
Provincia de Entre Ríos			5.957.842		5.957.842
Provincia de Formosa			13.235.370		13.235.370
Provincia de Jujuy			23.144.271		23.144.271
Provincia de La Pampa			6.672.999		6.672.999
Provincia de La Rioja			47.767.684		47.767.684
Provincia de Mendoza			5.430.023		5.430.023
Provincia de Misiones			6.726.197		6.726.197
Provincia de Río Negro			17.862.499		17.862.499
Provincia de Salta			11.773.672	998.000	12.771.672
Provincia de San Juan		486.227	3.785.385		4.271.612
Provincia de San Luis			8.208.134		8.208.134
Provincia de Santa Cruz			11.191.495		11.191.495
Provincia de Santa Fe	500.000		5.050.638		5.550.638
Provincia de Santiago del Estero			9.660.557		9.660.557
Provincia de Tucumán			2.884.422		2.884.422
Provincia de Chaco			7.243.644		7.243.644
Provincia de Chubut			11.726.434		11.726.434
Provincia de Neuquén			11.277.642	147.366	11.425.008
TOTAL GENERAL	16.600.000	486.227	356.204.110	51.983.018	426.273.355

Cuadro N° 9

Distribución Geográfica de las Obras Públicas del Presupuesto 2000 para el
Sector Transporte por Fuente de Financiamiento (en pesos)

Jurisdicción Geográfica	Sector	Fuente Interna		Fuente Externa	TOTAL GENERAL
		Tesoro Nacional	Crédito Interno	Crédito Externo	
Binacional	Transporte	1.800.000	-	-	1.800.000
Interprovincial	Transporte	403.000	41.000.000	-	41.403.000
Nacional	Transporte	18.204.814	77.500	16.317.900	34.600.214
Capital Federal - Ciudad de Buenos Aires	Transporte	6.253.000	-	13.381.000	19.634.000
Prov. de Tierra del Fuego	Transporte	1.055.304	1.935.000	-	2.990.304
Provincia de Buenos Aires	Transporte	5.247.432	-	7.177.000	12.424.432
Provincia de Catamarca	Transporte	7.159.227	5.705.000	-	12.864.227
Provincia de Córdoba	Transporte	1.530.082	-	4.707.000	6.237.082
Provincia de Corrientes	Transporte	4.951.943	-	9.700.000	14.651.943
Provincia de Entre Ríos	Transporte	1.366.594	1.216.248	3.375.000	5.957.842
Provincia de Formosa	Transporte	8.499.370	3.087.000	1.649.000	13.235.370
Provincia de Jujuy	Transporte	17.467.358	483.813	5.193.100	23.144.271
Provincia de La Pampa	Transporte	3.332.639	891.860	2.448.500	6.672.999
Provincia de La Rioja	Transporte	22.680.178	16.248.506	8.839.000	47.767.684
Provincia de Mendoza	Transporte	3.131.583	818.440	1.480.000	5.430.023
Provincia de Misiones	Transporte	5.870.197	-	856.000	6.726.197
Provincia de Río Negro	Transporte	3.996.499	5.693.000	8.173.000	17.862.499
Provincia de Salta	Transporte	2.570.886	74.786	9.128.000	11.773.672
Provincia de San Juan	Transporte	1.647.885	-	2.137.500	3.785.385
Provincia de San Luis	Transporte	1.973.634	-	6.234.500	8.208.134
Provincia de Santa Cruz	Transporte	7.202.495	-	3.989.000	11.191.495
Provincia de Santa Fe	Transporte	1.802.638	-	3.248.000	5.050.638
Provincia de Santiago del Estero	Transporte	2.078.557	975.000	6.607.000	9.660.557
Provincia de Tucumán	Transporte	498.575	1.676.847	709.000	2.884.422
Provincia del Chaco	Transporte	3.465.144	-	3.778.500	7.243.644
Provincia del Chubut	Transporte	4.848.434	-	6.878.000	11.726.434
Provincia del Neuquén	Transporte	3.771.642	2.117.000	5.389.000	11.277.642
TOTAL GENERAL TRANSPORTE		142.809.110	82.000.000	131.395.000	356.204.110

Cuadro N° 10

Distribución Geográfica de las Obras Públicas del Presupuesto 2000 para el
Sector Recursos Hídricos y Medio Ambiente por Fuente de Financiamiento (en
pesos)

Jurisdicción Geográfica	Sector	Fuente Interna		Fuente Externa	TOTAL GENERAL
		Tesoro Nacional	Crédito Interno	Crédito Externo	
Nacional	Rec. Hídricos y M. Ambiente	15.600.000	0	0	15.600.000
Provincia de Buenos Aires	Rec. Hídricos y M. Ambiente	500.000	0	0	500.000
Provincia de Santa Fe	Rec. Hídricos y M. Ambiente	500.000	0	0	500.000
TOTAL GENERAL REC. HIDRICOS Y M. AMBIENTE		16.600.000	0	0	16.600.000

Cuadro N° 11

Distribución Geográfica de las Obras Públicas del Presupuesto 2000 para el
Sector Urbanismo por Fuente de Financiamiento (en pesos)

Jurisdicción Geográfica	Sector	Fuente Interna		Fuente Externa	TOTAL GENERAL
		Tesoro Nacional	Crédito Interno	Crédito Externo	
Binacional	Urbanismo	2.000.000	0	0	2.000.000
Capital Federal - Ciudad de Buenos Aires	Urbanismo	3.975.000	0	7.662.652	11.637.652
Interprovincial	Urbanismo	22.200.000	13.000.000	0	35.200.000
Provincia de Buenos Aires	Urbanismo	2.000.000	0	0	2.000.000
Provincia de Salta	Urbanismo	998.000	0	0	998.000
Provincia del Neuquen	Urbanismo	147.366	0	0	147.366
TOTAL GENERAL URBANISMO		31.320.366	13.000.000	7.662.652	51.983.018

Cuadro N° 12

Distribución Geográfica de las Obras Públicas del Presupuesto 2000 para el
Sector Sismológicas por Fuente de Financiamiento (en pesos)

Jurisdicción Geográfica	Sector	Fuente Interna		Fuente Externa	TOTAL GENERAL
		Tesoro Nacional	Crédito Interno	Crédito Externo	
Provincia de San Juan	Sismológicas	486.227	0	0	486.227
TOTAL SISMOLOGICAS		486.227	0	0	486.227

En los desagregados por fuentes de financiamiento para cada provincia resulta relevante analizar, en aquellas con alta participación relativa, en qué obras se asignan recursos. Esto nos dá una imagen cualitativa de la importancia que se le asigna del punto de vista político.

Son de interés para mostrar de los cuadros 13 y 14 siguientes:

- Capital Federal \$ 31.271.652 7.35%

Plan Ambiental La Matanza-Riachuelo y Plan de Transporte Urbano, financiados con créditos BID y BIRF y sus contrapartidas, respectivamente.

- Catamarca \$ 12.864.227 3.02%

La principal obra es para el desarrollo minero del Bajo La Alumbreira. Las otras son Rutas Nacionales.

- Corrientes: \$ 14.651.943 3.45%

En obras de caminos por el Sistema Crema, de la Dirección Nacional de Vialidad.

- Formosa \$ 13.235.370 3.11%

En obras nuevas y reparaciones por sistema Crema de la Dirección Nacional de Vialidad.

- Jujuy: \$ 23.144.271 5.44%

Con primacía del AVAL para la construcción del Paso de Jama (15 millones), obra fundamental en la integración con Chile.

- La Rioja \$ 47.767.684 11.23%

La obra principal es el camino por nueva traza entre La Rioja y Chilecito.

- Río Negro \$ 17.862.499 4.20%

Obras varias de la Dirección Nacional de Vialidad.

- Salta \$ 12.771.672 3%

La obra principal es la construcción de la Ruta 34 que conecta con Bolivia y resulta trascendente desde el punto de vista de la integración económica con ese país.

- Obras Interprovinciales	\$ 76.603.000	18.01%
---------------------------	---------------	--------

Se distinguen la Autopista Rosario Córdoba , los Desagues Pluviales de la Red de acceso a la Capital Federal y los Bajos Submeridionales.

- Obras Nacionales:	\$ 50.200.214	11.80%
---------------------	---------------	--------

Básicamente Obras de la Dirección Nacional de Vialidad.

El conocimiento detallado de estas obras, la repercusión en el Plan de Inversión Plurianual, el cotejo con las necesidades de integración federal para un modelo de país con desarrollo y equidad, son materia prima básica para la discusión que deben dar los gobiernos provinciales frente al gobierno nacional y entre sí.

Como se verá en la siguiente sección, al analizar la ejecución presupuestaria se nota una caída del monto global asignado a los proyectos de obras de infraestructura. Esta disminución presupuestaria se refleja en el Crédito Vigente para dichos proyectos, menor al Crédito Presupuestario inicial.

Cuando se analicen finalmente las ejecuciones totales del ejercicio por proyecto se podrán evaluar cuantos de estos proyectos han tenido atraso, paralizaciones o simplemente no se han ejecutado en este período. Esta evaluación final debe hacerse a partir de los primeros meses del año próximo, cuando se cuente con la información definitiva de los Gastos Devengados por proyecto y, por consiguiente con el Crédito Presupuestario Final con que contó cada proyecto. El Crédito Presupuestario Final estará dado por la última modificación que sufra el Crédito

Vigente durante el transcurso de este año y hasta el momento de cierre de este ejercicio en tal sentido.

Cuadro N° 13

Obras de Infraestructura Presupuesto 2000 por
Jurisdicción Geográfica y Fuente de Financiamiento

Jurisdicción Geográfica	Crédito Presupuestario 2000 (en pesos)		
	Fuente Interna	Fuente Externa	Total General
Capital Federal - Ciudad de Buenos Aires	10.228.000	21.043.652	31.271.652
Provincia de Buenos Aires	7.747.432	7.177.000	14.924.432
Provincia de Catamarca	12.864.227	-	12.864.227
Provincia de Córdoba	1.530.082	4.707.000	6.237.082
Provincia de Corrientes	4.951.943	9.700.000	14.651.943
Provincia de Chaco	3.465.144	3.778.500	7.243.644
Provincia de Chubut	4.848.434	6.878.000	11.726.434
Provincia de Entre Ríos	2.582.842	3.375.000	5.957.842
Provincia de Formosa	11.586.370	1.649.000	13.235.370
Provincia de Jujuy	17.951.171	5.193.100	23.144.271
Provincia de La Pampa	4.224.499	2.448.500	6.672.999
Provincia de La Rioja	38.928.684	8.839.000	47.767.684
Provincia de Mendoza	3.950.023	1.480.000	5.430.023
Provincia de Misiones	5.870.197	856.000	6.726.197
Provincia de Neuquén	6.036.008	5.389.000	11.425.008
Provincia de Río Negro	9.689.499	8.173.000	17.862.499
Provincia de Salta	3.643.672	9.128.000	12.771.672
Provincia de San Juan	2.134.112	2.137.500	4.271.612
Provincia de San Luis	1.973.634	6.234.500	8.208.134
Provincia de Santa Cruz	7.202.495	3.989.000	11.191.495
Provincia de Santa Fe	2.302.638	3.248.000	5.550.638
Provincia de Santiago del Estero	3.053.557	6.607.000	9.660.557
Provincia de Tucumán	2.175.422	709.000	2.884.422
Prov. de Tierra del Fuego	2.990.304	-	2.990.304
Interprovincial	76.603.000	-	76.603.000
Nacional	33.882.314	16.317.900	50.200.214
Binacional	3.800.000	-	3.800.000
TOTAL GENERAL	286.215.703	139.057.652	425.273.355

Cuadro N° 14

Obras de Infraestructura Presupuesto 2000 por
Jurisdicción Geográfica y Fuente de Financiamiento

Jurisdicción	Crédito Presupuestario 2000 (en %)		
	Fuente Interna	Fuente Externa	Total General
Capital Federal - Ciudad de Buenos Aires	3,57%	15,13%	7,35%
Provincia de Buenos Aires	2,71%	5,16%	3,51%
Provincia de Catamarca	4,49%	0,00%	3,02%
Provincia de Córdoba	0,53%	3,38%	1,47%
Provincia de Corrientes	1,73%	6,98%	3,45%
Provincia de Chaco	1,21%	2,72%	1,70%
Provincia de Chubut	1,69%	4,95%	2,76%
Provincia de Entre Ríos	0,90%	2,43%	1,40%
Provincia de Formosa	4,05%	1,19%	3,11%
Provincia de Jujuy	6,27%	3,73%	5,44%
Provincia de La Pampa	1,48%	1,76%	1,57%
Provincia de La Rioja	13,60%	6,36%	11,23%
Provincia de Mendoza	1,38%	1,06%	1,28%
Provincia de Misiones	2,05%	0,62%	1,58%
Provincia de Neuquén	2,11%	3,88%	2,69%
Provincia de Río Negro	3,39%	5,88%	4,20%
Provincia de Salta	1,27%	6,56%	3,00%
Provincia de San Juan	0,75%	1,54%	1,00%
Provincia de San Luis	0,69%	4,48%	1,93%
Provincia de Santa Cruz	2,52%	2,87%	2,63%
Provincia de Santa Fe	0,80%	2,34%	1,31%
Provincia de Santiago del Estero	1,07%	4,75%	2,27%
Provincia de Tucumán	0,76%	0,51%	0,68%
Prov. de Tierra del Fuego	1,04%	0,00%	0,70%
Interprovincial	26,76%	0,00%	18,01%
Nacional	11,84%	11,73%	11,80%
Binacional	1,33%	0,00%	0,89%
TOTAL GENERAL	100,00%	100,00%	100,00%

En el cuadro N° 15 siguiente se toma un particular indicador: la relación por el financiamiento del Tesoro Nacional respecto a la Fuente de Financiamiento Interna y a la suma de las Fuentes de Financiamiento Interna y Externa.

En este caso el análisis es útil para identificar la asignación del crédito presupuestario con fondos genuinos del Tesoro Nacional o con Endeudamientos Internos o Externos. En caso de utilizar este segundo criterio resulta conveniente que el crecimiento de la deuda pública se corresponda con:

- a. un mejor diseño de los programas de inversión para que las provincias cumplan con mayor eficiencia las condicionalidades que normalmente le imponen los Organismos Multilaterales de Créditos u otros financistas externos.
- b. Su utilización se corresponda con un uso racional ya sea por tasas internas de retorno aceptables o por decisiones de estrategia política que orienten la ocupación o el ordenamiento territorial para un desarrollo armónico del país federal.

Cuadro N° 15

Relación del Crédito Presupuestario 2000 para Obras de Infraestructura con asignación del Tesoro Nacional Respecto de Fuente Interna y de la sumatoria de Fuente Interna y Externa

Jurisdicción Geográfica	Crédito Presupuestario 2000 (en %)		
	Tesoro Nacional (en pesos)	Tesoro Nacional / Fuente Interna (en %)	Tesoro Nacional / F. Interna + F. Externa (en %)
Capital Federal - Ciudad de Buenos Aires	10.228.000	100,00%	32,71%
Provincia de Buenos Aires	7.747.432	100,00%	51,91%
Provincia de Catamarca	7.159.227	55,65%	55,65%
Provincia de Córdoba	1.530.082	100,00%	24,53%
Provincia de Corrientes	4.951.943	100,00%	33,80%
Provincia de Chaco	3.465.144	100,00%	47,84%
Provincia de Chubut	4.848.434	100,00%	41,35%
Provincia de Entre Ríos	1.366.594	52,91%	22,94%
Provincia de Formosa	8.499.370	73,36%	64,22%
Provincia de Jujuy	17.467.358	97,30%	75,47%
Provincia de La Pampa	3.332.639	78,89%	49,94%
Provincia de La Rioja	22.680.178	58,26%	47,48%
Provincia de Mendoza	3.131.583	79,28%	57,67%
Provincia de Misiones	5.870.197	100,00%	87,27%
Provincia de Neuquén	3.919.008	64,93%	34,30%
Provincia de Río Negro	3.996.499	41,25%	22,37%
Provincia de Salta	3.568.886	97,95%	27,94%
Provincia de San Juan	2.134.112	100,00%	49,96%
Provincia de San Luis	1.973.634	100,00%	24,04%
Provincia de Santa Cruz	7.202.495	100,00%	64,36%
Provincia de Santa Fe	2.302.638	100,00%	41,48%
Provincia de Santiago del Estero	2.078.557	68,07%	21,52%
Provincia de Tucumán	498.575	22,92%	17,29%
Prov. de Tierra del Fuego	1.055.304	35,29%	35,29%
Interprovincial	22.603.000	29,51%	29,51%
Nacional	33.804.814	99,77%	67,34%
Binacional	3.800.000	100,00%	100,00%
TOTAL GENERAL	191.215.703	66,81%	44,96%

Se agregan finalmente importantes indicadores demográficos y económicos que corresponden a la relación existente entre los créditos presupuestarios con la población y el Producto Bruto Geográfico de cada provincia.

De hecho podrían agregarse otros ponderadores que servirían para una más profunda discusión sobre la asignación de los fondos para las obras de infraestructura con recursos de origen nacional.

A nadie escapa que la salud fiscal de las jurisdicciones provinciales cumplirán un rol protagónico en la complementación en las obras de infraestructura necesarias para alcanzar las metas socio-económicas para un país federal e integrado e equidad.

Cuadro N° 16

Relación entre el crédito presupuestario destinado a Obras de Infraestructura excluyendo obras interprovinciales, nacionales y binacionales con la población estimada para el año 2000 por provincia

Jurisdicción Geográfica	Crédito Presupuestario 2000 (en pesos)	Proyección Población Año 2000	Crédito Presup. per Cápita
Capital Federal - Ciudad de Buenos Aires	31.271.652	3.046.663	10,3
Provincia de Buenos Aires	14.924.432	14.214.701	1,0
Provincia de Catamarca	12.864.227	318.147	40,4
Provincia de Córdoba	6.237.082	3.090.803	2,0
Provincia de Corrientes	14.651.943	921.933	15,9
Provincia de Chaco	7.243.644	951.795	7,6
Provincia de Chubut	11.726.434	448.028	26,2
Provincia de Entre Ríos	5.957.842	1.113.438	5,4
Provincia de Formosa	13.235.370	504.185	26,3
Provincia de Jujuy	23.144.271	604.002	38,3
Provincia de La Pampa	6.672.999	306.113	21,8
Provincia de La Rioja	47.767.684	280.198	170,5
Provincia de Mendoza	5.430.023	1.607.618	3,4
Provincia de Misiones	6.726.197	995.326	6,8
Provincia de Neuquén	11.425.008	560.726	20,4
Provincia de Río Negro	17.862.499	618.486	28,9
Provincia de Salta	12.771.672	1.067.347	12,0
Provincia de San Juan	4.271.612	578.504	7,4
Provincia de San Luis	8.208.134	363.345	22,6
Provincia de Santa Cruz	11.191.495	206.897	54,1
Provincia de Santa Fe	5.550.638	3.098.661	1,8
Provincia de Santiago del Estero	9.660.557	725.993	13,3
Provincia de Tucumán	2.884.422	1.293.349	2,2
Prov. de Tierra del Fuego	2.990.304	115.538	25,9
TOTAL GENERAL	294.670.141	37.031.796	8,0

Cuadro N° 17

Relación entre el crédito presupuestario excluyendo obras interprovinciales,
nacionales y binacionales con el Producto Bruto Geográfico por provincia

Jurisdicción Geográfica	Crédito Presupuestario 2000 (\$ en miles)	Producto Bruto Geográfico (\$ en miles)	Crédito Presup. sobre PBG (en %)
Capital Federal - Ciudad de Buenos Aires	31.272	75.170.000	0,04%
Provincia de Buenos Aires	14.924	109.512.000	0,01%
Provincia de Catamarca	12.864	1.283.000	1,00%
Provincia de Córdoba	6.237	23.026.000	0,03%
Provincia de Corrientes	14.652	3.202.000	0,46%
Provincia de Chaco	7.244	3.023.000	0,24%
Provincia de Chubut	11.726	4.743.000	0,25%
Provincia de Entre Ríos	5.958	5.976.000	0,10%
Provincia de Formosa	13.235	1.039.000	1,27%
Provincia de Jujuy	23.144	1.799.000	1,29%
Provincia de La Pampa	6.673	2.694.000	0,25%
Provincia de La Rioja	47.768	2.268.000	2,11%
Provincia de Mendoza	5.430	7.757.000	0,07%
Provincia de Misiones	6.726	4.825.000	0,14%
Provincia de Neuquén	11.425	4.667.000	0,24%
Provincia de Río Negro	17.862	4.491.000	0,40%
Provincia de Salta	12.772	4.200.000	0,30%
Provincia de San Juan	4.272	3.119.000	0,14%
Provincia de San Luis	8.208	4.920.000	0,17%
Provincia de Santa Cruz	11.191	3.043.000	0,37%
Provincia de Santa Fe	5.551	24.238.000	0,02%
Provincia de Santiago del Estero	9.661	1.587.000	0,61%
Provincia de Tucumán	2.884	5.032.000	0,06%
Prov. de Tierra del Fuego	2.990	1.448.000	0,21%
TOTAL GENERAL	294.670	303.062.000	0,10%

4. EVALUACION DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PROYECTO Y CON RELACION AL TOTAL DE LO PRESUPUESTADO PARA LA INVERSION FISICA

La evaluación de la ejecución presupuestaria requiere de la información efectiva sobre los Gastos Devengados a la última fecha disponible por cada proyecto. Estos datos se suministran a través del Sistema de Información Financiera (SIDIF), dependiente del Ministerio de Economía de la Nación.

De la relación entre la ejecución presupuestaria y el monto de la partida presupuestaria de cada proyecto contenido en la Ley de Presupuesto Nacional 2000, surge el grado de avance financiero del proyecto. Este es el primer indicador de avance utilizado.

El segundo indicador de avance que decidimos confeccionar toma en cuenta las modificaciones que van sufriendo los montos de las partidas presupuestarias a lo largo del año en que se ejecuta el presupuesto. Estas variaciones en los montos presupuestados de los proyectos tienen diferentes causas. Algunas son de restricción presupuestaria, otras por decisión política, otras por problemas de los contratistas de obra y también por problemas técnicos. Dan origen a estas modificaciones diversas normas emanadas en los distintos niveles del Estado Nacional.

Indicaremos el Crédito Vigente de cada proyecto a la última fecha disponible, en concordancia con la última información de las ejecuciones presupuestarias.

En el Cuadro N° 18 mostramos estos indicadores y los montos respectivos que dan lugar a los mismos. Se detallan los programas dependientes del ex-Ministerio de Infraestructura y Vivienda y sus Unidades Ejecutoras.

Observamos que el Crédito Presupuestario para el Año 2000, que surge de la Ley de Presupuesto Nacional 2000, es de \$ 425.273.355 para todos los proyectos de obra pública de infraestructura. EL Crédito Vigente al 17/11/2000 es de \$ 372.657.245 y el Gasto Devengado (Ejecución Presupuestaria) a la misma fecha es de \$ 223.438.152.

La diferencia entre el Crédito Presupuestario y el Crédito Vigente es de menos \$ 52.616.110. La reducción presupuestaria en este sentido es de un 12,4%. Los Gastos Devengados sobre el Crédito Vigente indica un grado de avance financiero del 60%.

La Dirección Nacional de Vialidad detenta el 69% del total de lo presupuestado para los proyectos de obra pública en infraestructura. Sobre \$ 293.367.110 que significa el Crédito Presupuestario, la modificación operada fue equivalente a un incremento de \$ 379.604, manteniendo prácticamente el mismo nivel de presupuestación. Esto hace que la participación de la Dirección Nacional de Vialidad incremente su participación relativa con respecto al total del Crédito Vigente, ubicándose en el 78,8%, no solo por el aumento mencionado, sino fundamentalmente por la reducción percibida en el monto global de los demás programas no pertenecientes a esta Dirección.

El Gasto Devengado sobre el Crédito Vigente en dicha entidad es del 61,4% al 17/11/2000.

Cabe consignar que, a esta altura del año se producen importantes pagos de certificaciones de obra (tal como verbalmente nos informaran en la Secretaría de Hacienda de la Nación) que llevarán a fin del ejercicio a un porcentaje de desembolsos respecto del Crédito Vigente cercano al 100%.

Este es el tipo de análisis a realizar con la información provista en base al esquema del Cuadro N° 18, que se repetirá más adelante para reflejar la situación de cada provincia o jurisdicción geográfica en particular.

A continuación del Cuadro N° 18 se reflejan gráficamente y por Unidad Ejecutora el nivel de ejecución presupuestaria (Gastos Devengados al 17/11/200) correspondiente a cada una de ellas.

Cuadro N° 18

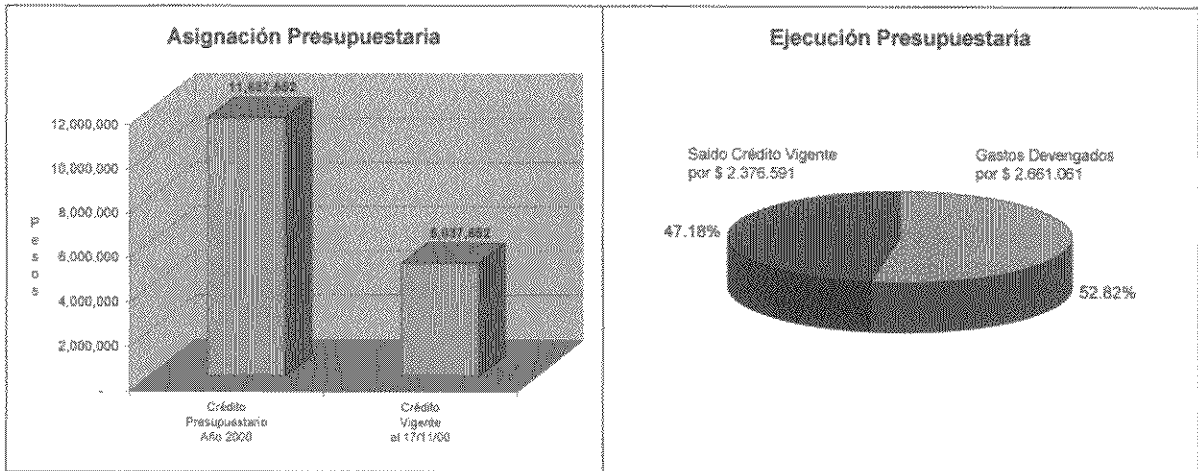
- Total General

PROYECTOS DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA		Crédito Presupuestario Año 2000 (en pesos)	Crédito Vigente al 17/11/00 (en pesos)	Gastos Devengados al 17/11/00 (en pesos)	C. Vigente menos C. Presup. (en pesos)	Gtos. Dev. sobre C. Presup. (en %)	Gtos. Dev. sobre C. Vigente (en %)
UNIDAD EJECUTORA Programa - Denominación Programa							
COMITE EJECUTOR PLAN DE LA CUENCA HIDRICA MATANZA-RIACHUELO							
17 - Plan de Gestión Ambiental Matanza-Riachuelo		11,637,652	5,037,652	2,661,061	-6,600,000	22.87%	52.82%
SUBSECRETARIA DE RECURSOS HIDRICOS							
19 - Recursos Hídricos		38,345,366	33,078,030	18,282,537	-5,267,336	47.68%	55.27%
DIRECCION NACIONAL DE ARQUITECTURA							
25 - Ejecución de Obras de Arquitectura		16,600,000	10,174,622	6,127,649	-6,425,378	36.91%	60.22%
DIRECCION DE PREVENCIÓN SISMICA							
30 - Prevención Sísmica		486,227	486,227	51,384	-	10.57%	10.57%
SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS							
50 - Formulación, Programación, Ejecución y Control de Proyectos de Obras Públicas		43,203,000	11,500,000	944,243	-31,703,000	2.19%	8.21%
SECRETARIA DE TRANSPORTE							
55 - Formulación y Conducción de Políticas de Transporte Terrestre		19,634,000	16,634,000	15,074,077	-3,000,000	76.78%	90.62%
INSTITUTO NACIONAL DEL AGUA Y EL AMBIENTE							
16 - Desarrollo de la Ciencia y Técnica del Agua y el Ambiente		2,000,000	2,000,000	-	-	0.00%	0.00%
DIRECCION NACIONAL DE VIALIDAD							
16 - Conservación Vial		40,309,187	35,348,586	17,486,241	-4,960,601	43.38%	49.47%
22 - Construcciones Viales		129,787,841	132,447,896	72,337,563	2,660,055	55.74%	54.62%
23 - Mantenimiento Preventivo de Rutas		1,819,237	3,986,237	547,422	2,167,000	30.09%	13.73%
24 - Reposiciones y Reconstrucciones de Rutas		5,145,316	7,077,603	2,230,395	1,932,287	43.35%	31.51%
25 - Concesiones de Corredores Viales		7,834,418	13,324,418	9,292,442	5,490,000	118.61%	69.74%
26 - Sistema de Contrato de Recuperación y Mantenimiento		108,471,111	101,561,974	78,403,140	-6,909,137	72.28%	77.20%
TOTAL GENERAL		425,273,355	372,657,245	223,438,152	-52,616,110	52.54%	59.96%

Niveles de Ejecución Presupuestario por Unidad Ejecutora

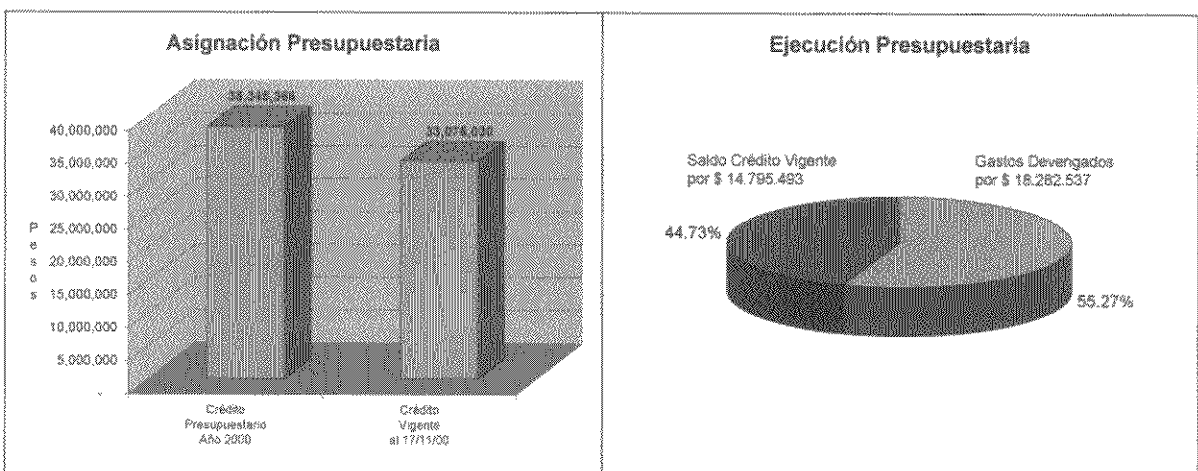
COMITE EJECUTOR PLAN DE LA CUENCA HIDRICA MATANZA-RIACHUELO

Programa 17 – Plan de Gestión Ambiental Matanza - Riachuelo



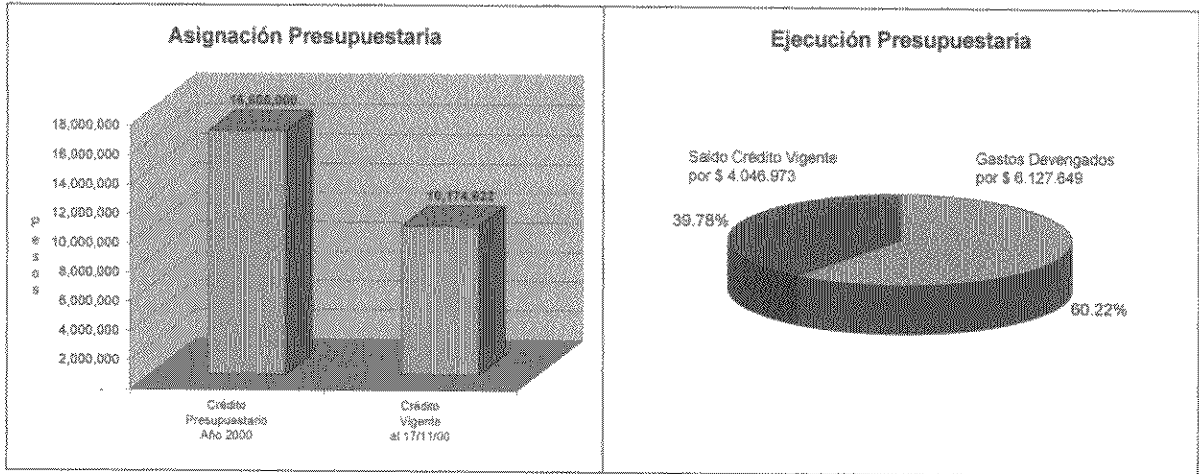
SUBSECRETARIA DE RECURSOS HIDRICOS

Programa 19 – Recursos Hídricos



DIRECCION NACIONAL DE ARQUITECTURA

Programa 25 – Ejecución de Obras de Arquitectura



DIRECCION DE PREVENCION SISMICA

Programa 30 – Prevención Sísmica

