



**ANÁLISIS DE LA ASIGNACIÓN Y EJECUCIÓN
PRESUPUESTAL 2019 - 2022
GOBIERNO REGIONAL DE TUMBES Y SUS
MUNICIPALIDADES**

(DOCUMENTO TÉCNICO 01)

TUMBES, MARZO 2023

Presentación

Dado que el presupuesto público es una herramienta importante para garantizar los recursos para el funcionamiento de las actividades y ejecución de proyectos orientados al cierre de brechas en el territorio. El Seguimiento a la ejecución del presupuesto asignado cumple un rol fundamental para orientar el gasto público al logro de resultados sobre la población, así como para promover la transparencia en el uso y la eficacia de la ejecución presupuestal orientada al logro de resultados.

El seguimiento a la ejecución presupuestal constituye una parte importante del proceso de seguimiento a la implementación de los Acuerdos de gobernabilidad, ya que nos permite hacer un análisis de la eficacia del gasto público a partir de la articulación del presupuesto con los resultados obtenidos, e identificar los nudos críticos de la ejecución del gasto público para generar propuestas que contribuyan a mejorar la trascendencia en la ejecución del presupuesto. El objetivo del presente documento es dar cuenta de los resultados del seguimiento a la ejecución del presupuesto público durante el periodo 2019 – 2022 en la región en el marco del seguimiento concertado a los Acuerdos de Gobernabilidad, detallando la ejecución presupuestal que se ha realizado en el departamento de Tumbes a través de los niveles de gobierno nacional, regional y local en las distintas categorías presupuestales en los últimos 3 años. Así como la ejecución del gasto público por funciones y unidades ejecutoras.

Esta información ha constituido un insumo importante para el debate de los grupos de trabajo para la generación de recomendaciones planteadas en los reportes de seguimiento

concertado a los Acuerdos de gobernabilidad y ha sido elaborado por el equipo técnico de la MCLCP Tumbes

Análisis de la Ejecución presupuestal del periodo 2019 – 2020

Cuadro 1: Asignación y ejecución presupuestal en el departamento por niveles de gobierno. Actividades y proyectos (2019 - 2020)

	AÑO 2019			AÑO 2020		
	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
TOTAL	168,074,407,244	188,571,789,836	85,6	177,367,859,707	217,308,778,069	84.2
Departamento (Meta) 24: TUMBES	1,279,564,932	1,491,590,697	76,3	1,218,625,102	1,759,506,638	74.9
Nivel de Gobierno	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
GOBIERNO NACIONAL	684,639,887	650,577,349	80.4	568,764,113	767,357,763	78.2
GOBIERNOS LOCALES	157,190,253	277,982,709	59,7	194,717,894	371,802,875	58.8
GOBIERNOS REGIONALES	437,734,792	563,030,639	79,7	455,143,095	620,346,000	80.5

Fuente: Consulta Amigable – MEF

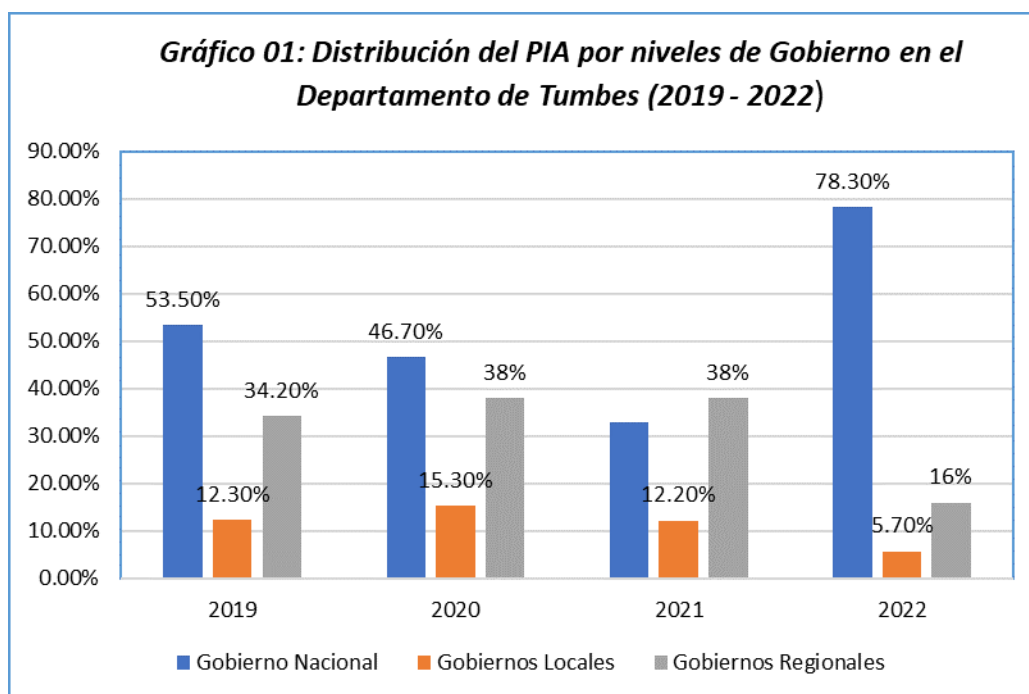
Cuadro 2: Asignación y ejecución presupuestal en el departamento por niveles de gobierno. Actividades y proyectos (2021 - 2022)

	AÑO 2021			AÑO 2022		
	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
TOTAL	177,367,859,707	217,308,778,069	84.2	197,002,269,014	237,822,055,719	88,1
Departamento (Meta) 24: TUMBES	1,218,625,102	1,759,506,638	74.9	2,841,548,952	1,801,108,576	86.7
Nivel de Gobierno	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
GOBIERNO NACIONAL	399,929,837	691,669,471	87.3	2,224,007,521	754,886,140	96.5
GOBIERNOS LOCALES	147,392,460	341,860,815	67.9	164,727,865	409,739,307	72.6
GOBIERNOS REGIONALES	464,020,359	639,501,309	83.3	452,813,566	636,483,129	84.1

Fuente: Consulta Amigable – MEF

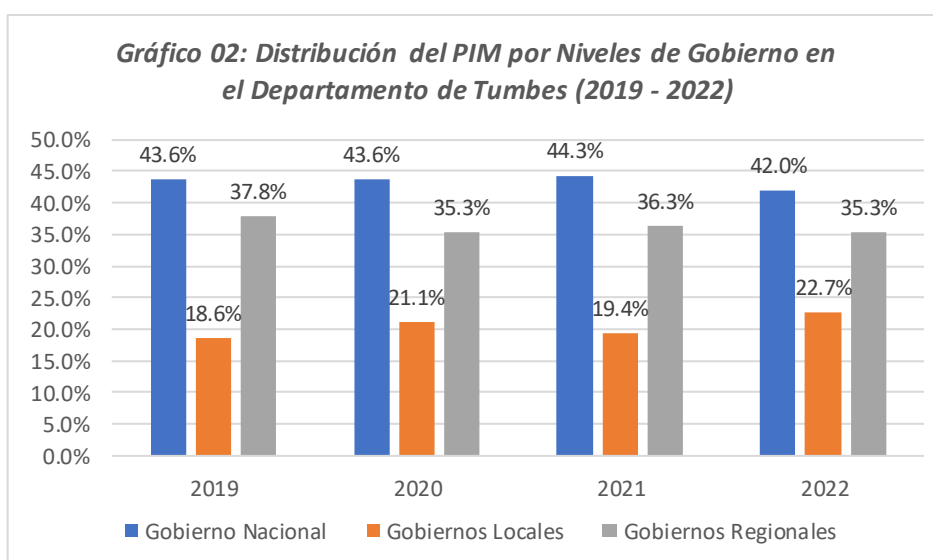
El Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) para el departamento de Tumbes, se ha distribuido por niveles de gobierno asignando un mayor porcentaje al nivel de gobierno nacional, para el funcionamiento cotidiano de los servicios de las entidades a cargo del gobierno central como el sector Defensa, Interior, Justicia, programas sociales del gobierno nacional, entre otros; así como para la ejecución de proyectos para el cierre de brechas y mejora de los servicios en estos sectores alcanzando un 78,3% del presupuesto total asignado en el periodo 2022; mientras que el menor porcentaje del Presupuesto asignado recae en el nivel de Gobiernos locales, alcanzando sólo un 5,7% del presupuesto total asignado. Cabe indicar que en el periodo 2022 el presupuesto se incrementó en un 55% aproximadamente con respecto a los periodos anteriores.

En el año 2021, en el contexto de la pandemia por el COVID-19, dicho presupuesto fue conformado: a) Gobierno Nacional, 32.8%; b) Gobiernos Locales, 12.2%; y c) Gobiernos Regionales, 38%.



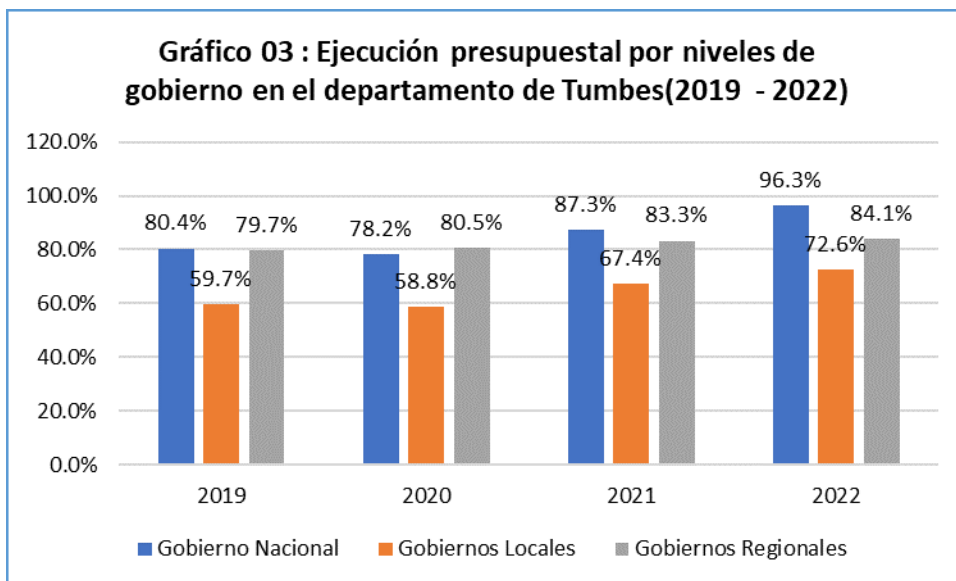
Fuente: Seguimiento a la asignación y ejecución presupuestal 2019 - 2022

El Presupuesto Institucional Modificado (PIM) para el departamento de Tumbes, se ha distribuido por niveles de gobierno asignando un mayor porcentaje al nivel de gobierno nacional, con aproximadamente el 40% del presupuesto total, mientras que la menor distribución recae en el nivel de Gobiernos locales, alcanzando un 22.7% de la distribución total en el periodo 2022.



Fuente: Seguimiento a la asignación y ejecución presupuestal 2019 – 2022

Así mismo, se observa que los gobiernos locales tienen un menor avance en relación a la ejecución del presupuesto asignado, lo cual se evidencia en el comparativo en la ejecución presupuestal en los últimos cuatro años, reflejando la necesidad del fortalecimiento para una mejor capacidad de gasto de los recursos asignados, a partir del análisis e identificación de las brechas que dificultan la ejecución del presupuesto a nivel de las municipalidades. Cabe indicar que en los periodos 2021 y 2022 se alcanzó la mayor ejecución presupuestal en los tres niveles de gobierno, en el contexto de pandemia, donde el presupuesto otorgado se incrementó.



Fuente: Seguimiento a la asignación y ejecución presupuestal 2019 – 2022

Cuadro 3: Ejecución y asignación presupuestal en el departamento por niveles de gobierno – Sólo actividades (Año 2019 - 2020)

	AÑO 2019			AÑO 2021		
	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
TOTAL	137,396,412,733	139,721,874,386	92.8	145,220,740,139	171,488,216,304	90.1
Departamento (Meta) 24: TUMBES	908,286,044	877,317,586	94.4	759,963,231	1,042,184,926	94.3
Nivel de Gobierno	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
GOBIERNO NACIONAL	480,336,652	360,602,394	95.5	303,002,051	443,602,650	96.3
GOBIERNOS LOCALES	77,491,574	101,795,647	87.6	87,684,740	147,576,649	81.5
GOBIERNOS REGIONALES	350,457,818	414,919,545	94.9	369,276,440	451,005,627	96.7

Fuente: Consulta amigable - MEF

Cuadro 4: Ejecución y asignación presupuestal en el departamento por niveles de gobierno – Sólo actividades (Año 2021 - 2022)

	AÑO 2021			AÑO 2022		
TOTAL	145,220,740,139	171,488,216,304	90.1	155,062,598,049	173,004,525,445	94.4
Departamento (Meta) 24: TUMBES	759,963,231	1,042,184,926	94.4	772,565,219	1,006,716,578	95.9
Nivel de Gobierno	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
GOBIERNO NACIONAL	326,341,855	376,979,921	97.6	296,915,846	386,364,706	98.5
GOBIERNOS LOCALES	83,542,880	125,661,996	88.6	96,738,997	138,940,833	89.0
GOBIERNOS REGIONALES	375,137,567	455,431,424	97.7	378,910,376	481,411,039	95.8

Fuente: Consulta amigable - MEF

En los dos últimos años, en la distribución de los recursos al departamento para la ejecución de las actividades propias de cada sector para el cumplimiento de sus funciones cotidianas (pago de personal, insumos, mantenimiento, etc.), se ha asignado un mayor presupuesto al gobierno regional. Y en menor porcentaje a los gobiernos locales, quienes a su vez presentan el menor porcentaje de avance en la ejecución del presupuesto asignado.

Cuadro 5: Asignación y Ejecución presupuestal en el departamento por funciones y nivel de gobierno nacional (Año 2019 - 2020).

	AÑO 2019			AÑO 2020		
	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
TOTAL	168,074,407,244	188,571,789,836	85.6	177,367,859,707	217,308,778,069	85.6
Departamento (Meta) 24: TUMBES	1,279,564,932	1,491,590,697	74.9	1,218,625,102	1,759,506,638	76.3
Nivel de Gobierno: GOBIERNO NACIONAL	684,639,887	650,577,349	78.2	568,764,113	767,357,763	80.4
Función	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
Planeamiento, gestión y reserva de contingencia	23,621,479	9,768,309	32.7	6,986,098	5,863,812	86.8
Orden público y seguridad	69,113,345	76,176,903	99.0	87,006,833	118,531,159	47.2
Justicia	51,775,651	55,734,589	99.1	51,466,255	60,582,835	96.3
Trabajo	3,463,153	3,686,115	91.6	1,689,147	60,686,373	99.8
Turismo	27,546	415,081	93.9	200,000	301,414	99.7
Agropecuaria	51,101,725	94,814,386	45.1	115,449,769	136,823,971	72.5
Pesca	14,135,962	23,198,735	87.8	15,192,879	13,869,729	91.3
Transporte	176,164,667	107,646,850	97.9	95,729,400	77,772,044	88.2
Ambiente	5,772,952	7,690,177	88.6	6,268,146	9,805,701	89.2
Saneamiento	10,767,475	51,447,872	66.0	19,064,539	42,026,646	55.8
Salud	39,524,561	20,471,410	98.3	23,203,829	18,736,877	96.0
Educación	134,091,235	85,513,827	84.8	58,929,088	68,142,542	86.5
Protección social	30,898,368	33,550,356	95.6	33,111,035	73,036,288	99.0

Fuente: Consulta amigable - MEF

Cuadro 6: Asignación y Ejecución presupuestal en el departamento por funciones y nivel de gobierno nacional (Año 2021 - 2022).

	AÑO 2021			AÑO 2022		
	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
TOTAL	197,002,269,014	237,822,055,719	87.5	197,002,269,014	237,822,055,719	88.1
Departamento (Meta) 24: TUMBES	2,841,548,952	1,801,108,576	81.8	2,841,548,952	1,801,108,576	86.7
Nivel de Gobierno : GOBIERNO NACIONAL	2,224,007,521	754,886,140	87.3	2,224,007,521	754,886,140	96.5
Función	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
Planeamiento, gestión y reserva de contingencia	3,563,181	5,556,554	98.2	3,563,181	5,556,554	90.2
Orden público y seguridad	253,016,410	106,183,803	99.8	253,016,410	106,183,803	99.1
Justicia	40,078,688	70,104,861	80.8	40,078,688	70,104,861	97.4
Trabajo	1,866,899	4,028,514	98.9	1,866,899	4,028,514	97.4
Turismo	819,040	471,293	95.0	819,040	471,293	91.7
Agropecuaria	1,591,900,457	92,696,109	91.6	1,591,900,457	92,696,109	97.1
Pesca	25,363,046	9,288,598	95.4	25,363,046	9,288,598	96.2
Transporte	75,350,302	79,853,702	78.3	75,350,302	79,853,702	87.9
Ambiente	5,753,518	6,302,963	61.5	5,753,518	6,302,963	97.5
Saneamiento	19,639,349	37,034,036	66.0	19,639,349	37,034,036	85.2
Salud	15,668,324	26,599,963	91.1	15,668,324	26,599,963	98.9
Educación	922,160	1,492,015	92.2	922,160	1,492,015	93.3
Protección social	94,013,216	210,488,909	85.4	94,013,216	210,488,909	98.2

Fuente: Consulta amigable - MEF

Respecto a la asignación presupuestal del gobierno nacional para la ejecución de funciones en el departamento, durante los periodos 2021 y 2022 se asigna una mayor proporción del presupuesto a las funciones de, orden público y seguridad, protección social, y la función Agropecuaria, teniendo en cuenta la priorización de la atención de los grupos vulnerables,

cuyas brechas se han agudizado a consecuencia de la pandemia la asignación presupuestal. El menor porcentaje del presupuesto total, se asigna para las funciones correspondientes a los sectores de turismo y ambiente.

Cuadro 7: Asignación y Ejecución presupuestal en el departamento por funciones y nivel de gobierno regional (Año 2019 - 2020)

	AÑO 2019			AÑO 2020		
TOTAL	168,074,407,244	188,571,789,836	85.6	177,367,859,707	217,308,778,069	177,367,859,707
Departamento (Meta) 24: TUMBES	1,279,564,932	1,491,590,697	76.3	1,218,625,102	1,759,506,638	1,218,625,102
Nivel de Gobierno R: GOBIERNOS REGIONALES	437,734,792	563,030,639	79.7	455,143,095	620,346,000	455,143,095
Función	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
Planeamiento, gestión y reserva de contingencia	21,680,139	30,678,091	83.7	28,123,970	45,914,339	88.3
Orden público y seguridad	4,788,975	39,858,804	6.1	13,308,075	41,339,624	19.2
Trabajo	865,539	919,066	88.4	897,711	1,258,401	54.0
Turismo	726,816	5,997,161	16.9	2,680,968	1,847,808	69.0
Agropecuaria	9,066,435	23,141,326	68.5	4,751,018	15,609,073	78.7
Pesca	1,402,290	3,660,319	85.1	1,640,756	2,883,062	89.2
Transporte	31,589,718	50,459,671	63.6	49,387,630	39,128,516	50.7
Ambiente	0	138,175	41.8	2,367,808	1,427,023	36.6
Saneamiento	1,257,694	2,035,605	87.7	236,391	647,754	55.6
Vivienda y desarrollo urbano	351,506	4,391,190	98.3	383,422	661,599	95.3
Salud	95,864,958	126,512,997	90.4	95,746,786	181,454,927	88.7
Educación	241,104,751	248,671,528	88.9	229,025,815	261,576,507	86.4
Protección social	1,297,873	1,409,409	95.5	1,122,550	1,358,240	99.0

Fuente: Consulta amigable – MEF

Cuadro 8: Asignación y Ejecución presupuestal en el departamento por funciones y nivel de gobierno regional (Año 2021 - 2022)

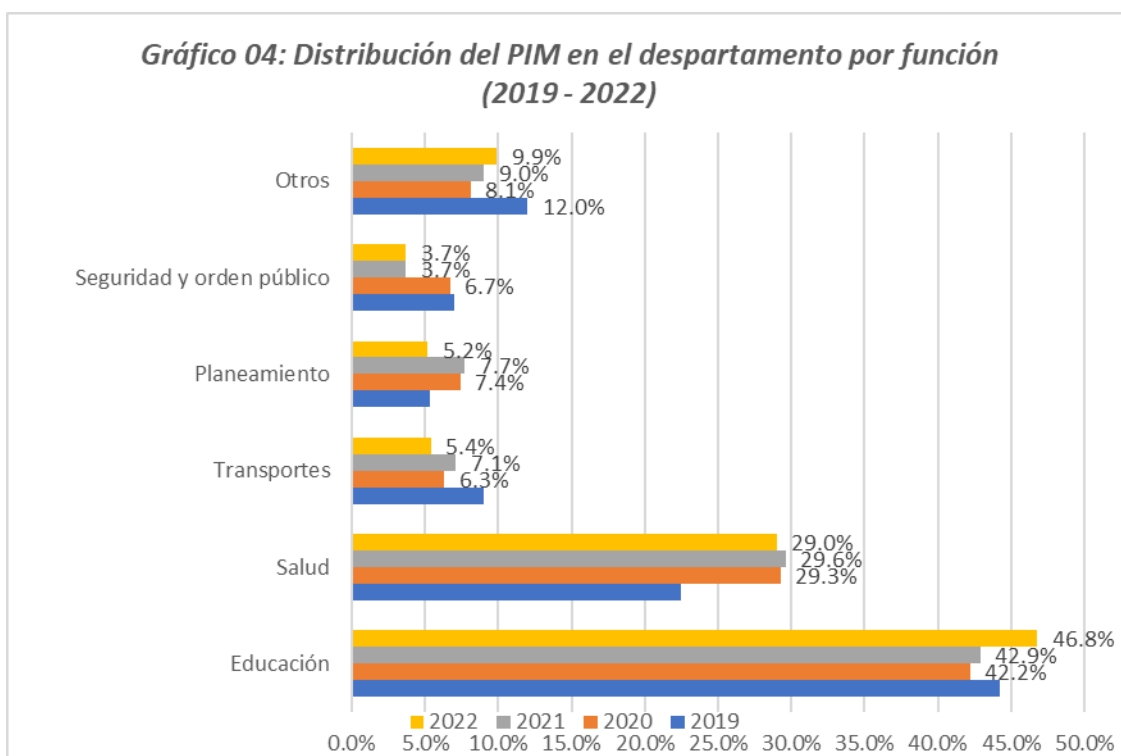
	AÑO 2021			AÑO 2022		
TOTAL	183,029,770,158	227,590,035,694	87.5	197,002,269,014	237,822,055,719	88.1
Departamento (Meta) 24: TUMBES	1,011,342,656	1,673,031,595	81.8	2,841,548,952	1,801,108,576	86.7
Nivel de Gobierno R: GOBIERNOS REGIONALES	464,020,359	639,501,309	83.3	452,813,566	636,483,129	84.1
Función	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
Planeamiento, gestión y reserva de contingencia	20,989,630	49,405,680	99.1	19,785,148	33,120,667	97.1
Orden público y seguridad	14,564,056	23,770,540	38.3	14,865,232	23,842,731	42.3
Trabajo	733,692	1,469,023	75.9	317,927	1,292,120	76.6
Turismo	1,138,820	7,433,248	16.9	1,302,762	8,518,430	85.7
Agropecuaria	5,626,513	10,853,325	82.3	3,053,519	7,906,228	93.1
Pesca	1,082,909	1,241,587	98.4	118,150	11,900	55.1
Transporte	14,741,664	45,315,871	52.3	34,697,796	34,223,150	85.2
Ambiente	0	429,781	96.9	1,908,407	1,971,119	67.0
Saneamiento	2,181,780	4,141,327	10.0	253,688	5,656,967	72.0
Vivienda y desarrollo urbano	360,763	4,503,829	15.9	41,050	8,650,445	44.7
Salud	124,002,906	189,247,955	83.1	123,586,953	184,525,893	83.4
Educación	253,830,926	274,233,152	92.1	228,975,370	297,907,051	86.8
Protección social	1,208,879	2,372,330	97.0	19,785,148	33,120,667	97.1

Fuente: Consulta amigable – MEF

A nivel del gobierno regional, en los periodos 2021 y 2022 el gasto público estuvo concentrado principalmente en la función educación, a las intervenciones correspondientes a educación en los niveles de educación básica regular, superior y técnico productiva, así como otras gestiones propias de la función de educación. Así mismo el sector salud tiene

también uno de los mayores presupuestos asignados y la función de transportes, mientras que el menor porcentaje del presupuesto total en el gobierno regional, se asigna para las intervenciones en la función trabajo como regulación y control de la función laboral, entre otros y para las intervenciones en vivienda y desarrollo urbano y de saneamiento.

Los sectores que presentan una mayor variación entre el PIA y el PIM, son el sector orden y seguridad, agropecuaria y salud, con el consiguiente incremento del presupuesto. El sector de orden y seguridad ha presentado un menor avance en la ejecución presupuestal en los dos últimos años anteriores.



Fuente: Seguimiento concertado a la asignación y ejecución del gasto público 2019 – 2022.

Cuadro 9: Ejecución y asignación presupuestal en el departamento de las unidades ejecutoras del gobierno regional. (Actividades y proyectos) – (Año 2019 y 2020)

	AÑO 2019			AÑO 2020		
TOTAL	168,074,407,244	188,571,789,836	85.6	177,367,859,707	217,309,370,332	84.2
Departamento TUMBES	1,279,564,932	1,491,590,697	76.3	1,218,625,102	1,759,506,638	74.9
Nivel de Gobierno GOBIERNOS REGIONALES	437,734,792	563,030,639	79.7	455,143,095	620,346,000	80.5
Sector 99: GOBIERNOS REGIONALES	437,734,792	563,030,639	79.7	455,143,095	620,346,000	80.5
GOBIERNO REGIONAL DEL DEPARTAMENTO DE TUMBES	437,734,792	563,030,639	79.7	455,143,095	620,346,000	80.5
Unidad Ejecutora	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
Región Tumbes-Sede central	123,467,609	174,213,767	51.1	133,744,495	194,032,832	47.5
Región Tumbes-agricultura	4,815,567	13,587,198	50.4	5,077,106	13,244,910	78.9
Región Tumbes-transportes	6,443,178	7,900,793	90.8	7,828,720	12,249,542	95.6
Región tumbes-educación	46,900,517	52,183,794	80.3	38,669,597	48,436,237	81.0
Gob. reg. de Tumbes - educación UGEL Tumbes	103,290,077	119,297,338	99.0	108,962,827	122,107,643	99.6
Gob. reg. de Tumbes - educación UGEL Contralmirante Villar- Zorritos	29,651,151	34,232,827	99.5	31,351,159	36,647,647	99.5
Gob. reg. de Tumbes - educación UGEL Zarumilla	32,157,756	39,022,219	97.6	34,158,107	41,082,689	99.5
Región Tumbes-salud	44,269,293	61,150,332	90.7	48,439,570	83,518,821	98.6
Gob.reg.Tumbes-Hosp José Alfredo Mendoza Olavarría-jamo II-2 Tumbes	46,739,644	61,442,371	94.5	46,911,514	69,025,679	93.4

Fuente: Consulta amigable - MEF

Cuadro 10: Ejecución y asignación presupuestal en el departamento de las unidades ejecutoras del gobierno regional. (Actividades y proyectos) – (Año 2021 - 2022)

	AÑO 2021			AÑO 2022		
TOTAL	183,029,770,158	227,590,035,694	87.5	197,002,269,014	237,822,055,719	88.1
Departamento TUMBES	1,011,342,656	1,673,031,595	81.8	2,841,548,952	1,801,108,576	86.7
Nivel de Gobierno GOBIERNOS REGIONALES	464,020,359	639,501,309	83.3	452,813,566	636,483,129	84.1
Sector 99: GOBIERNOS REGIONALES	464,020,359	639,501,309	83.3	452,813,566	636,483,129	84.1
GOBIERNO REGIONAL DEL DEPARTAMENTO DE TUMBES	464,020,359	639,501,309	83.3	452,813,566	636,483,129	84.1
Unidad Ejecutora	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
Región Tumbes-Sede central	121,193,406	184,787,377	62.7	100,567,010	183,131,892	56.6
Región Tumbes-agricultura	7,187,286	15,344,846	64.8	4,613,160	13,263,956	83.7
Región Tumbes-transportes	3,542,368	5,739,679	96.1	5,771,703	9,667,455	97.5
Región tumbes-educación	37,502,817	45,390,513	91.2	41,260,394	49,063,854	81.4
Gob. reg. de Tumbes - educación UGEL Tumbes	120,429,266	132,367,295	99.7	119,183,399	134,578,303	99.9
Gob. reg. de Tumbes - educación UGEL Contralmirante Villar- Zorritos	35,397,511	37,415,458	99.7	35,660,144	40,815,464	99.6
Gob. reg. de Tumbes - educación UGEL Zarumilla	38,491,086	42,295,091	99.6	39,554,196	45,476,703	99.7
Región Tumbes-salud	52,084,475	102,184,537	78.2	56,404,481	86,546,040	95.3
Gob.reg.Tumbes-Hosp José Alfredo Mendoza Olavarría-jamo II-2 Tumbes	48,192,144	73,976,513	92.7	49,799,079	73,939,462	92.7

Fuente: Consulta amigable - MEF

Se observa que el mayor porcentaje del presupuesto distribuidos para las unidades ejecutoras en la región se asigna a las unidades ejecutoras: Región Tumbes – sede central, UGEL Tumbes y región Tumbes – Salud, entre, los cuales se distribuye aproximadamente

el 60% del total del presupuesto asignado para las unidades ejecutoras en el departamento de Tumbes. Las unidades ejecutoras con menor asignación presupuestal corresponden a Región Tumbes Transportes y Región Tumbes agricultura (Direcciones regionales). La mayor variación entre el PIA y el PIM, se presenta en la unidad ejecutora Región Tumbes – Sede central, con el consiguiente incremento de su presupuesto, así mismo, es la unidad ejecutora que presenta un menor avance en la ejecución presupuestal respecto de las otras unidades ejecutoras.

Cuadro 11 Ejecución y asignación Presupuestal en el Departamento de las categorías presupuestales del gobierno nacional –Actividades y proyectos (Año 2019 - 2020)

	AÑO 2019			AÑO 2020		
TOTAL	168,074,407,244	188,571,789,836	85.6	177,367,859,707	217,309,370,332	84.2
Departamento (Meta) 24: TUMBES	1,279,564,932	1,491,590,697	76.3	1,218,625,102	1,759,506,638	74.9
Nivel de Gobierno: GOBIERNO NACIONAL	684,639,887	650,577,349	80.4	568,764,113	767,357,763	78.2
Categoría Presupuestal	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
Articulado nutricional	3,640,156	6,097,928	99.8	4,434,092	4,426,998	99.6
Salud materno neonatal	1,963,877	1,733,875	99.9	2,532,939	2,059,419	80.3
Enfermedades no transmisibles	783,341	693,341	100.0	783,341	693,341	100.0
Acceso a la identidad	7,168	27,488	97.5	7,168	27,488	97.5
Saneamiento urbano	329,904	8,695,613	13.3	329,904	8,695,613	13.3
Saneamiento rural	229,622	193,372	74.0	229,622	193,372	74.0
Logros de aprendizaje	2,080,115	5,144,332	100.0	3,066,429	3,995,425	100.0
Mejora de la competitividad de los destinos turísticos	200,000	301,414	99.7	200,000	301,414	99.7

Fuente: Consulta amigable – MEF

Cuadro 12 Ejecución y asignación Presupuestal en el Departamento de las categorías presupuestales del gobierno nacional –Actividades y proyectos (Año 2019 - 2020)

	AÑO 2019			AÑO 2020		
TOTAL	177,367,859,707	217,309,370,332	84.2	183,029,770,158	227,590,035,694	87.5
Departamento (Meta) 24: TUMBES	1,218,625,102	1,759,506,638	74.9	1,011,342,656	1,673,031,595	81.8
Nivel de Gobierno: GOBIERNO NACIONAL	568,764,113	767,357,763	78.2	399,929,837	691,669,471	87.3
Categoría Presupuestal	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
Articulado nutricional	4,434,092	4,426,998	99.6	4,168,399	4,559,939	100.0
Salud materno neonatal	2,532,939	2,059,419	80.3	2,223,168	2,081,474	99.9
Enfermedades no transmisibles	783,341	693,341	100.0	1,037,668	1,150,411	100.0
Acceso a la identidad	7,168	27,488	97.5	0	53,496	89.3
Saneamiento urbano	329,904	8,695,613	13.3	222,312	1,500,893	65.2
Saneamiento rural	229,622	193,372	74.0	190,542	129,416	85.1
Logros de aprendizaje	3,066,429	3,995,425	100.0	3,065,192	2,977,969	100.0
Mejora de la competitividad de los destinos turísticos	200,000	301,414	99.7	4,856,827	10,273	91.6

Fuente: Consulta amigable – MEF

En los periodos 2019 - 2022, la mayor parte del presupuesto destinado para las intervenciones a través de las categorías presupuestales desde el gobierno nacional en el departamento se asignan a los programas presupuestales :Articulado nutricional, logros de aprendizaje, y salud materno neonatal ,mientras que los programas de acceso a la

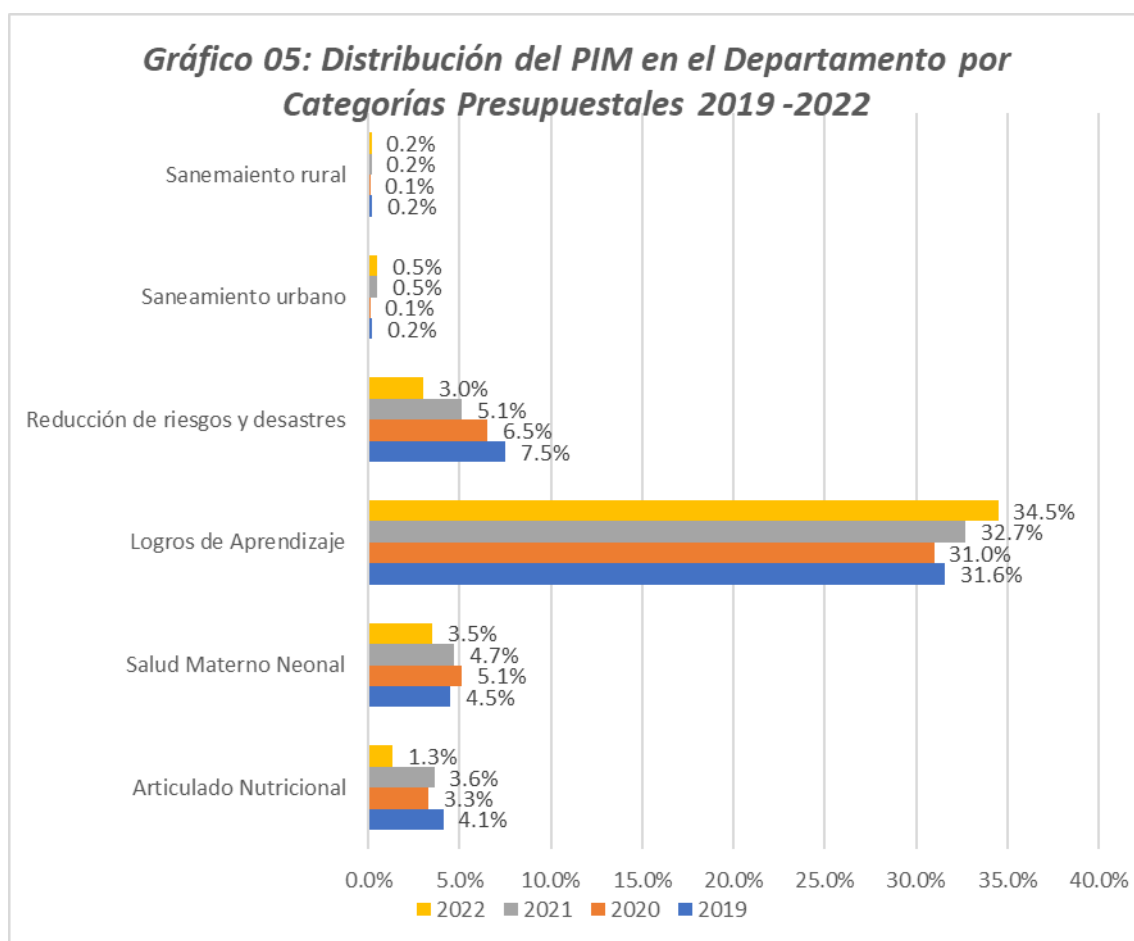
identidad, mejora de la competitividad de los servicios turísticos y de enfermedades metaxénicas y zoonosis, reciben un menor porcentaje del presupuesto asignado a las categorías presupuestales.

Cuadro 13: Ejecución y asignación Presupuestal en el Departamento de las categorías presupuestales del gobierno regional – Actividades y proyectos (Año 2021 y 2022)

	AÑO 2019			AÑO 2020		
TOTAL	177,367,859,707	217,309,370,332	84.2	183,029,770,158	227,590,035,694	87.5
Departamento (Meta) 24: TUMBES	1,218,625,102	1,759,506,638	74.9	1,011,342,656	1,673,031,595	81.8
Nivel de Gobierno R: GOBIERNOS REGIONALES	455,143,095	620,346,000	80.5	464,020,359	639,501,309	83.3
Categoría Presupuestal	PIA	PIM	Avance %	PIA	PIM	Avance %
Programa articulado nutricional	18,496,398	20,696,945	97.3	20,424,505	23,049,815	95.9
Salud materno neonatal	21,682,755	31,339,922	70.0	20,033,815	30,186,632	96.6
Enfermedades metaxenicicas y zoonosis	6,762,687	10,208,553	94.1	5,876,100	7,068,852	99.7
Enfermedades no transmisibles	4,410,807	5,108,408	98.8	4,117,910	5,255,232	98.5
Programa nacional de saneamiento urbano	60,999	60,999		2,006,388	3,317,030	0.0
Programa nacional de saneamiento rural	175,392	586,755	61.3	175,392	824,297	50.2
Logros de aprendizaje de estudiantes de la educación básica regular	177,718,595	191,802,093	88.0	199,041,024	209,399,540	92.2
Mejora de la competitividad de los destinos turísticos	1,890,318	806,311	72.2	582,000	6,738,030	8.6

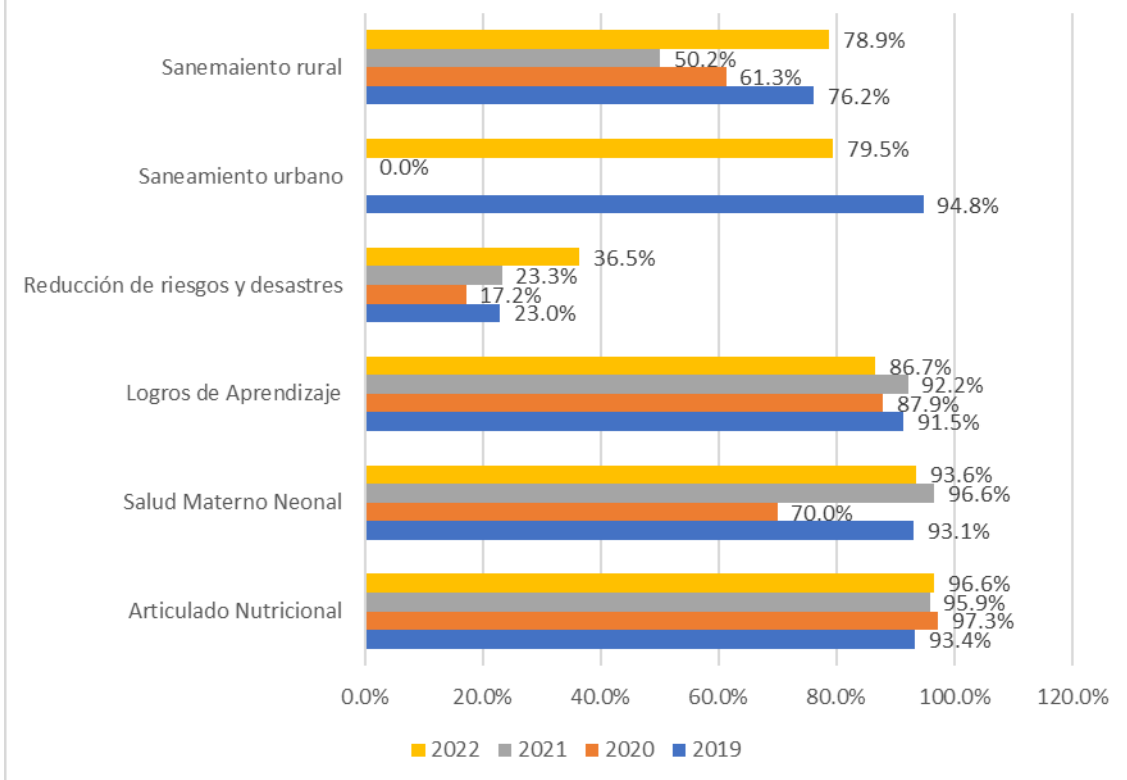
Fuente. Consulta amigable - MEF

Los programas presupuestales estratégicos con mayor asignación de presupuesto para las intervenciones a nivel del gobierno regional en el departamento son : Articulado nutricional, salud materno neonatal y logros de aprendizaje, lo cual incluye el presupuesto para actividades y proyectos de estos programas (pago de personal, insumos para la suplementación con hierro y vitamina A, control CRED,entre otros).Aproximadamente un 40% del presupuesto se asigna al programa presupuestal logros de aprendizaje,(materiales educativos, capacitación docente, infraestructura y equipamiento, entre otros).

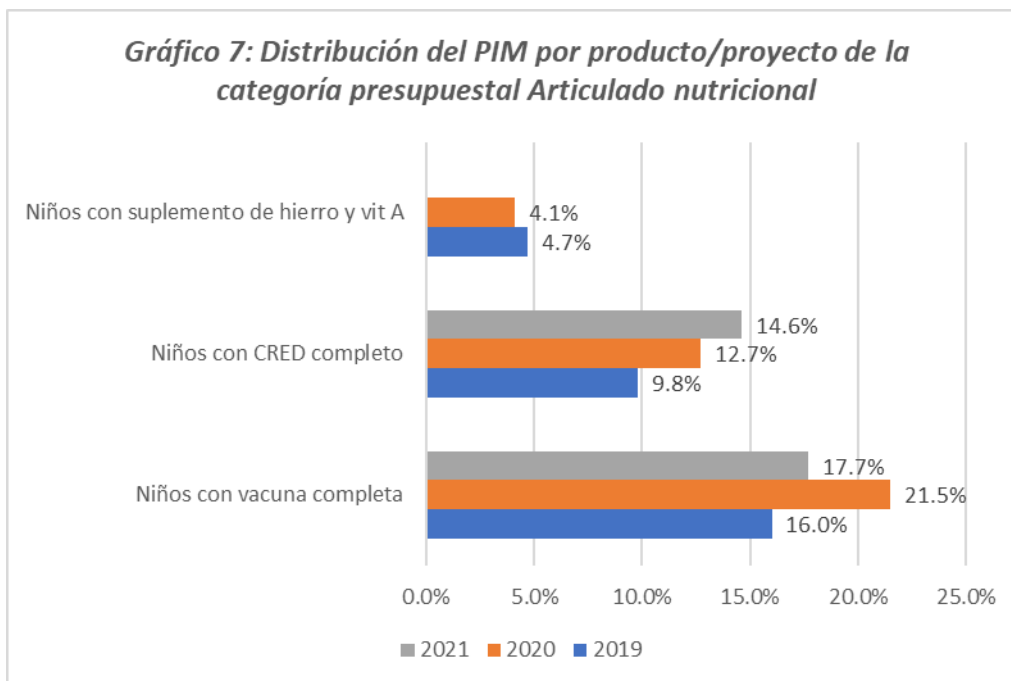


Fuente: Seguimiento concertado a la asignación y ejecución del gasto público 2019 – 2022.

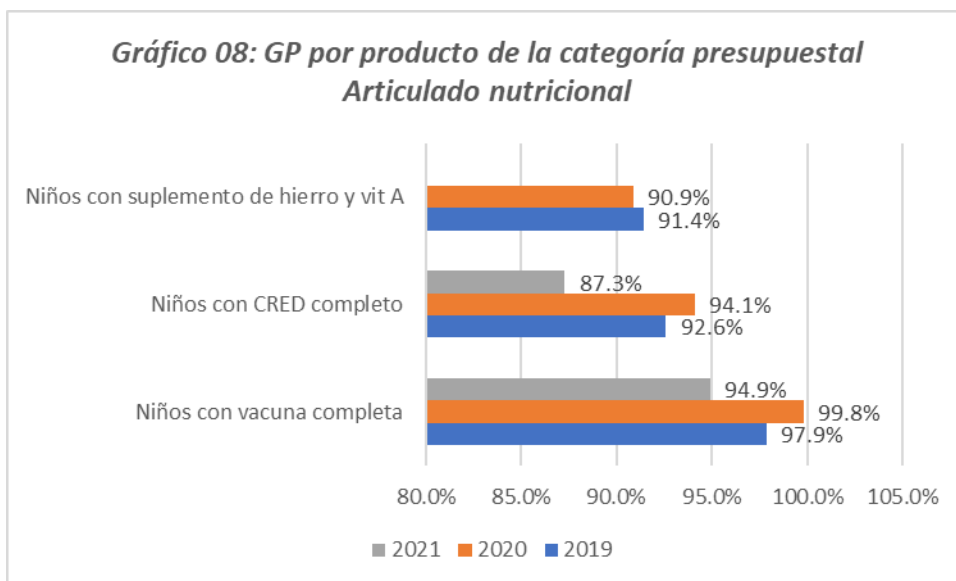
Gráfico 06: Gasto público en el departamento por categorías presupuestales 2019 - 2022



Fuente: Seguimiento concertado a la asignación y ejecución del gasto público 2019 – 2022.



Fuente: Seguimiento concertado a la asignación y ejecución del gasto público 2019 – 2022.



RESUMEN DEL GASTO PÚBLICO EN EL MARCO DE LA PANDEMIA POR COVID 19

Se presenta información acerca de la ejecución del presupuesto en el periodo 2021, asignado específicamente para la ejecución de actividades y proyectos para prevención, reducción y control del coronavirus en la región Tumbes en un escenario con características muy distintas y mayores complicaciones en relación a los periodos anteriores, debido al impacto en la vida social y económica de la población.

Cuadro 14: Ejecución y asignación presupuestal en el marco de la pandemia por Covid-19, por niveles de gobierno– Actividades / proyectos. 2021

TOTAL	0	23,852,261,160	92.8
Departamento (Meta) 24: TUMBES	0	150,467,119	97.8
NIVEL DE GOBIERNO	PIA	PIM	AVANCE %
Gobierno nacional	0	105,140,638	99.6
Gobiernos locales	0	3,142,425	96.1
Gobiernos regionales	0	42,184,056	93.4

Fuente: Consulta amigable – MEF

En la distribución de la asignación del presupuesto para la ejecución de actividades y proyectos en el departamento de Tumbes, en el marco de la pandemia por Covid-19, se observa que el mayor porcentaje (70%) es asignado al gobierno nacional. El 28 % de los recursos se distribuyen al gobierno regional y solo el 2 % de los recursos se asigna a los gobiernos locales.

Cuadro 15: Ejecución y asignación presupuestal en el marco de la pandemia por Covid 19 en las provincias del departamento - Actividades y Proyectos (-Año 2020)

TOTAL	0	23,852,261,160	92.8
Nivel de Gobierno M: GOBIERNOS LOCALES	0	3,142,425	96.1
Gob.Loc./Mancom. M: MUNICIPALIDADES	0	3,142,425	96.1
Provincia	PIA	PIM	Avance %
Tumbes	0	2,026,723	94.9
Contralmirante Villar	0	486,751	97.6
Zarumilla	0	628,951	98.6

Fuente: Consulta amigable – MEF

En la distribución del presupuesto para la ejecución de actividades y proyectos en las Provincias de Tumbes, en el marco de la pandemia por Covid-19, se observa que el mayor porcentaje de los recursos es asignado a la Provincia de Tumbes (64.5 %), la diferencia está dividido entre la Provincia de Contralmirante Villar y la Provincia de Zarumilla con 15.5 % y 20 % respectivamente. Observándose que la Provincia de Contralmirante Villar ha recibido el menor porcentaje de los recursos asignados.

Cuadro 16: Ejecución y asignación presupuestal en el marco de la pandemia por Covid-19 - Provincia de Tumbes – Actividades y Proyectos (Año 2020)

TOTAL	0	23,852,306,376	92.8
Nivel de Gobierno M: GOBIERNOS LOCALES	0	3,142,425	95.9
Gob.Loc./Mancom. M: MUNICIPALIDADES	0	3,142,425	95.9
Departamento 24: TUMBES	0	3,142,425	95.9
Provincia 2401: TUMBES	0	2,026,723	94.9
MUNICIPALIDAD	PIA	PIM	AVANCE %
Municipalidad provincial de Tumbes	0	1,353,957	92.6
Municipalidad distrital de Corrales	0	226,883	100.0
Municipalidad distrital de La Cruz	0	50,000	100.0
Municipalidad distrital de Pampas de Hospital	0	122,930	100.0
Municipalidad distrital de San Jacinto	0	222,953	98.6

Municipalidad distrital de San Juan de la Virgen	0	50,000	100.0
--	---	--------	-------

Fuente: Consulta amigable – MEF

En cuanto a la distribución del presupuesto de la provincia de Tumbes en el marco de la pandemia por Covid-19, el mayor porcentaje se asigna al distrito de Tumbes con 67 %, sin embargo, el avance de la ejecución del presupuesto asignado es menor a los demás distritos (92.6 %). Para el caso de los distritos de La Cruz y San Juan de la Virgen se le otorga el menor porcentaje (2.5 %) en la distribución del presupuesto.

Cuadro 17: Ejecución y asignación presupuestal en el marco de la pandemia por Covid 19 - Provincias de Contralmirante Villar – Actividades y Proyectos,2020

TOTAL	0	23,852,306,376	92.8
Nivel de Gobierno M: GOBIERNOS LOCALES	0	3,142,425	95.9
Gob.Loc./Mancom. M: MUNICIPALIDADES	0	3,142,425	95.9
Provincia 2402: CONTRALMIRANTE VILLAR	0	486,751	97.6
Municipalidad	PIA	PIM	Avance %
Municipalidad provincial de Contralmirante Villar	0	212,010	99.7
Municipalidad distrital de Casitas	0	224,741	95.0
Municipalidad distrital Canoas de Punta Sal	0	50,000	100.0

Fuente: Consulta amigable – MEF

En cuanto a la distribución del presupuesto en la provincia de Contralmirante Villar en el marco de la pandemia por Covid-19, se observa que el mayor porcentaje se asigna a la Municipalidad distrital de Casitas (46.2 %) seguido por la Municipalidad provincial de Contralmirante Villar con 43.5 %. El distrito de Canoas de Punta Sal recibe el menor porcentaje de la asignación presupuestal (10.3 %).

Cuadro 18: Ejecución y asignación presupuestal en el marco de la pandemia por Covid 19 - Provincias de Zarumilla – Actividades y Proyectos (Año 2020)

TOTAL	0	23,852,306,376	92.8
Nivel de Gobierno M: GOBIERNOS LOCALES	0	3,142,425	95.9
Gob.Loc./Mancom. M: MUNICIPALIDADES	0	3,142,425	95.9
Provincia 2403: ZARUMILLA	0	628,951	98.0

Municipalidad	PIA	PIM	Avance %
Municipalidad provincial de Zarumilla	0	383,556	96.7
Municipalidad distrital de Aguas Verdes	0	125,060	100.0
Municipalidad distrital de Matapalo	0	50,000	100.0
Municipalidad distrital de Papayal	0	70,335	100.0

Fuente: Consulta amigable – MEF

En cuanto a la distribución del presupuesto en la provincia de Zarumilla, se observa que el distrito de Zarumilla tiene 61 % siendo este el distrito con mayor porcentaje de asignación presupuestal y la diferencia es distribuido en los distritos de Aguas Verdes, Matapalo y Papayal con 19.9 %; 7.9 % y 11.2 % respectivamente. Siendo el distrito de Aguas Verde el que ha tenido menor asignación presupuestal.

Cuadro 19: Avance del gasto público asignado para COVID 19 en el departamento a nivel de gobierno regional por unidad ejecutora (Actividades y proyectos)

TOTAL	0	23,852,306,376	92.8
Departamento (Meta) 24: TUMBES	0	150,467,119	97.8
Nivel de Gobierno R: GOBIERNOS REGIONALES	0	42,184,056	93.4
Sector 99: GOBIERNOS REGIONALES	0	42,184,056	93.4
Pliego 461: GOBIERNO REGIONAL DEL DEPARTAMENTO DE TUMBES	0	42,184,056	93.4
UNIDAD EJECUTORA	PIA	PIM	AVANCE %
REGION TUMBES-SEDE CENTRAL	0	1,345,212	93.0
REGION TUMBES-SALUD	0	23,743,491	98.7
GOB.REG.TUMBES-HOSP.REGIONAL JOSE ALFREDO MENDOZA OLAVARRIA-JAMO II-2 TUMBES	0	17,095,353	86.0

Fuente: Consulta amigable – MEF

En el contexto de la emergencia sanitaria por el coronavirus, se asignó presupuesto a las unidades ejecutoras: Región Tumbes Salud, Región Tumbes Sede Central y Hospital JAMO II – 2, el cual está orientado a las intervenciones necesarias para afrontar la pandemia.

La mayor cantidad de recursos se le ha otorgado a la unidad ejecutara REGION TUMBES-SALUD (23,743,491) y a la unidad ejecutara GOB.REG.TUMBES-HOSP.REGIONAL JOSE ALFREDO MENDOZA OLAVARRIA-JAMO II-2 TUMBES (17,095,353).

Cuadro 20: Avance del gasto público de lo asignado para COVID 19 en el departamento a nivel del gobierno regional por producto/proyecto

TOTAL	0	23,852,306,376	92.8
Departamento (Meta) 24: TUMBES	0	150,467,119	97.8
Nivel de Gobierno R: GOBIERNOS REGIONALES	0	42,184,056	93.4
Producto/Proyecto 3999999: SIN PRODUCTO	0	42,184,056	93.4
Actividad / Acción de Inversión / Obra	PIA	PIM	Avance %
5006269: PREVENCIÓN, CONTROL, DIAGNÓSTICO Y TRATAMIENTO DE CORONAVIRUS	0	42,184,056	93.4

Fuente: Consulta amigable – MEF