MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS 2948
GUATEMALA, C. A.

06 de noviembre de 2018

Señor Presidente:

De conformidad con lo regulado en el artículo 65, del Decreto Número 50-2016 del Congreso de la República de Guatemala, vigente para el ejercicio fiscal 2018, el cual establece que el Ministerio de Finanzas Públicas debe trasladar a más tardar el quinto día hábil de cada mes, al Congreso de la República y publicar en su portal de internet un informe mensual sobre la ejecución presupuestaria de los préstamos externos previstos en el Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2018, sírvase encontrar adjunto el informe correspondiente al 31 de octubre de 2018.

Sin otro particular me suscribo de usted, atentamente.

Victor Martinez
MINISTRO DE FINANZAS PUBLICAS

MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS GUATEMALA, C. A.

PRESIDENCIA
CONGRESO DE LA REPUBLICA DE GUATEMALA
RECIBIDO
08 NOV 2018
HORA 10:44 FIRMA

Licenciado
Alvaro Enrique Arzú Escobar
Presidente de la Junta Directiva
Congreso de la República de Guatemala
Su Despacho

Adjunto: Lo indicado.

DCP/RMOS/SO/LJQ/DAEPE/AJV/JJVO/LPZ

Informe de Ejecución Presupuestaria de Préstamos Externos

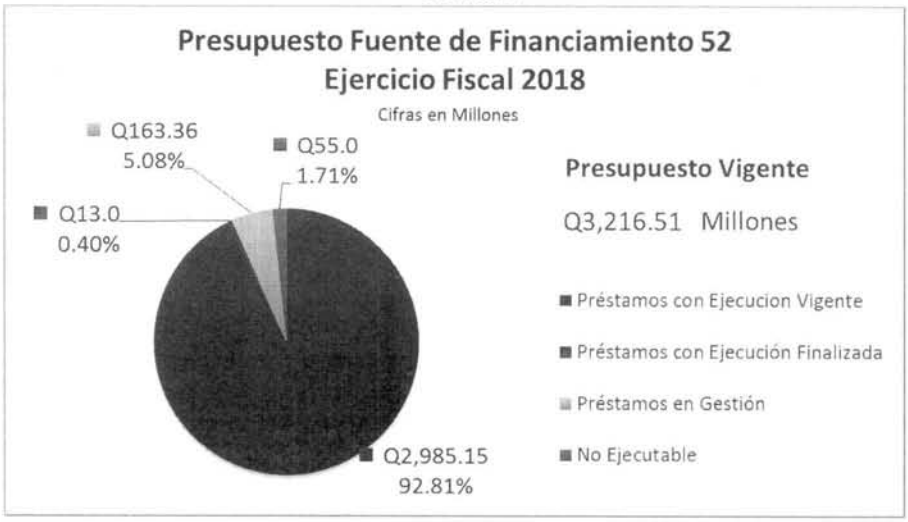
(Fuente de Financiamiento 52)
31 de octubre de 2018

1. Situación General de la Ejecución Presupuestaria de Préstamos Externos

El Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2018, presentado por el Organismo Ejecutivo al Congreso de la República de Guatemala, no fue aprobado en el plazo establecido en la Ley, derivado de lo cual y de acuerdo a lo establecido en el Articulo 24 del Decreto 101-97 "Ley Orgánica del Presupuesto" regirá para el Ejercicio Fiscal 2018, el presupuesto aprobado mediante el Decreto No. 50-2016, correspondiente al presupuesto del año 2017.

En ese sentido, el presupuesto vigente al 31 de octubre de 2018, reflejó asignaciones en la Fuente de Financiamiento 52 (préstamos externos) por Q3,216.51 millones, lo que representa un monto mayor con relación al monto del presupuesto de apertura, que fue de Q2,580.75 millones. De este monto, los préstamos suscritos por la República de Guatemala, cuentan con asignaciones presupuestarias por Q3,053.15 millones, equivalentes al 94.92% del presupuesto disponible para la Fuente de financiamiento 52; este grupo de préstamos, está conformado por: i) préstamos de inversión que finalizaron su ejecución en 2017, con asignaciones presupuestaria de Q13.0 millones (0.40%); ii) préstamos en fase de ejecución, con presupuesto vigente por Q2,985.15 millones (92.81%); y, iii) préstamos con asignación presupuestaria no ejecutable por Q 55.0 millones (1.71%) . Los préstamos en fase de gestión, pendientes de aprobación en el Congreso de la Republica, cuentan con asignaciones de presupuesto por Q163.36 millones (5.08%). La distribución del presupuesto de Fuente de Financiamiento 52, se observa en la gráfica 1.

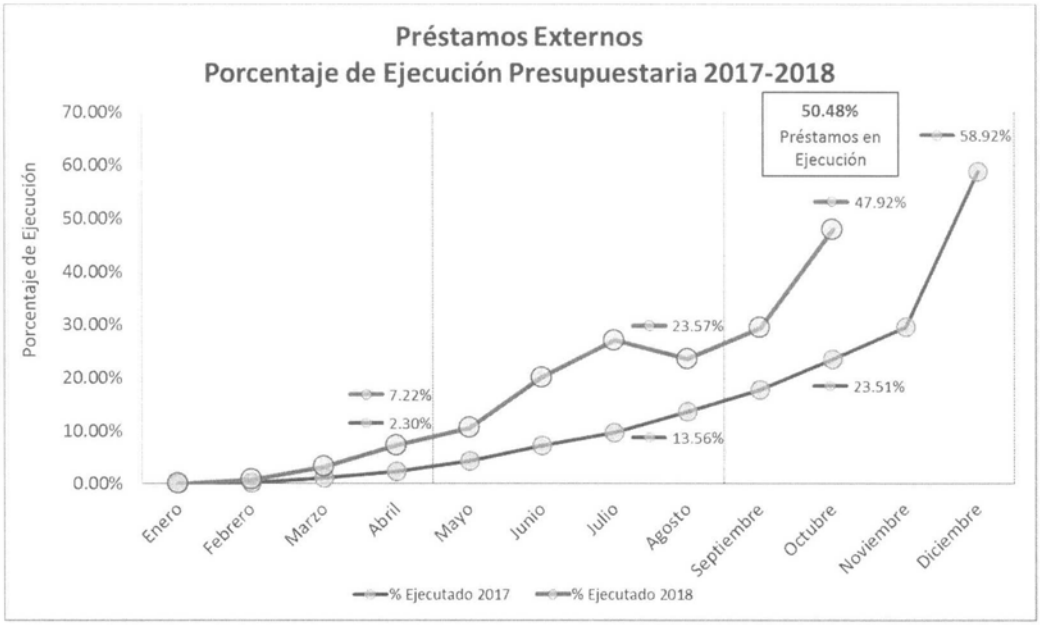
Gráfica 1



Fuente: SICOIN, reportes R00804768.rpt

Según registros del Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-, la ejecución acumulada al 31 de octubre de 2018, para la Fuente de Financiamiento 52 (Préstamos Externos) es de Q1,541.28 millones equivalente al 47.92% del presupuesto vigente y, a 50.48% del presupuesto vigente para préstamos en ejecución (ver gráfica 2). Es importante indicar que, dicho presupuesto, incluye asignaciones presupuestarias para préstamos que están pendientes de iniciar su fase de implementación, por ser de reciente suscripción.

Gráfica 2



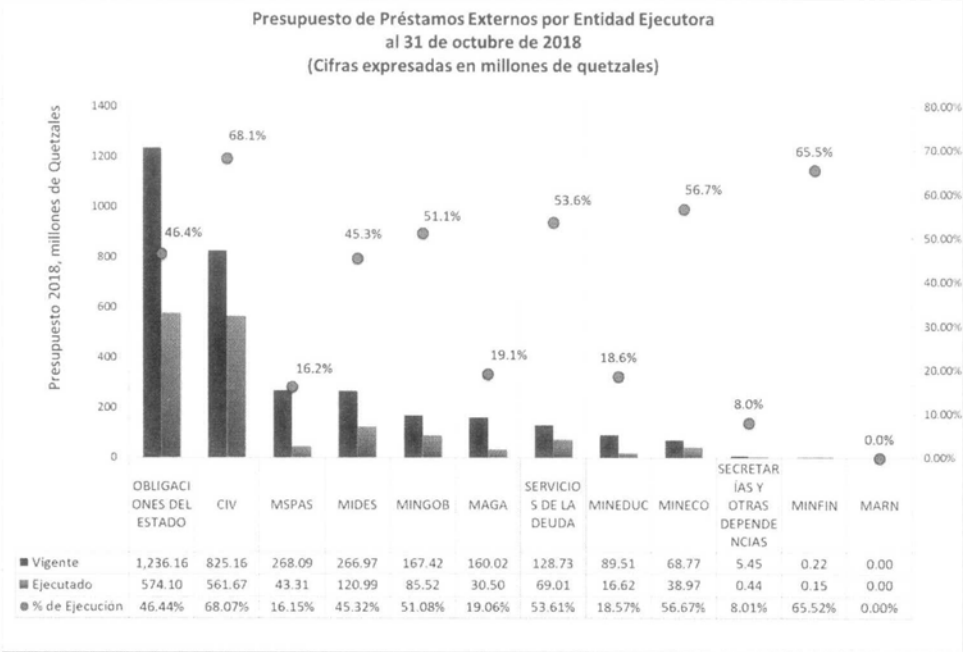
Fuente: SICOIN, reportes R00804768.rpt

En la gráfica 2, se incluyen los porcentajes de la ejecución presupuestaria acumulada mensual de los préstamos externos, comparando los Ejercicios Fiscales 2017 y 2018. Es importante indicar que, durante agosto de 2018, se observa una variación, a la baja, del porcentaje de ejecución presupuestaria, derivado que se aprobaron las primeras modificaciones presupuestarias en la Fuente de Financiamiento 52 (Préstamos Externos), para dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto No. 15-2018, con el fin de contar con espacio presupuestario para llevar a cabo la ejecución de los recursos provenientes del Préstamo de Apoyo Presupuestario BIRF-8660 denominado "Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición".

Las asignaciones vigentes y el porcentaje de ejecución por cada una de las entidades que cuentan con presupuesto de la Fuente de Financiamiento 52 (Préstamos externos), para el Ejercicio Fiscal 2018, se observan en la gráfica No.3. En ese sentido, las entidades que reportaron mayor avance presupuestario al 31 de octubre de 2018, son: Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda con 68.07%; Ministerio de Finanzas Públicas con

65.52%; Ministerio de Economía con 56.67%; Servicio de la Deuda Pública con 53.61%; y, Ministerio de Gobernación con 51.08%.

Gráfica 3



Fuente: SICOIN, reportes R00804768.rpt

1.1. Préstamos en Gestión

Los préstamos incluidos en el Presupuesto del Ejercicio Fiscal 2017, vigente para el Ejercicio Fiscal 2018, en etapa de gestión, pendientes de aprobación del Congreso de la República, cuentan con un presupuesto vigente total de Q163.36 millones. La distribución del Presupuesto de los préstamos en etapa de gestión por entidad ejecutora, es la que se observa en la tabla 1:

Tabla 1: Préstamos en Gestión con Presupuesto 2018 (cifras en Q)

No.	Unidad Ejecutora/Nombre del Proyecto /No. de Préstamo	Aprobado	Modificaciones	Vigente
	TOTAL	**431,453,027.00**	**-268,092,365.00**	**163,360,662.00**
	MINISTERIO DE GOBERNACIÓN	**320,012,000.00**	**-268,092,365.00**	**51,919,635.00**
1	Programa de Inversión y Modernización para el Sector Justicia BCIE-2181 Gestión	320,012,000.00	-268,092,365.00	51,919,635.00
	MINISTERIO PUBLICO	**69,241,027.00**	**0.00**	**69,241,027.00**
2	Programa de Inversión y Modernización para el Sector Justicia --**Gestión**	69,241,027.00	0.00	69,241,027.00
	UNIVERSIDAD DE SAN CARLOS DE GUATEMALA	**42,200,000.00**	**0.00**	**42,200,000.00**
3	Tercera Etapa del Programa de Inversión en Infraestructura, Maquinaria y Equipo para la Universidad de San Carlos de Guatemala--**Gestión**	42,200,000.00	0.00	42,200,000.00

Fuente: SICOIN, reportes R00804768.rpt

1.2. Préstamos en Ejecución

Los préstamos que cuentan con asignaciones vigentes en el Presupuesto del Ejercicio Fiscal 2018, que se encuentran en etapa de ejecución, reportan presupuesto por Q3,053.15 [1] (Ver detalle por entidad ejecutora, en el anexo 1).

Es importante indicar que, el 3 de mayo de 2018, mediante Decreto No. 10-2018 del Congreso de la República fue aprobado el Préstamo BID-3618/OC-GU, denominado "Programa para el Mejoramiento de la Cobertura y la Calidad Educativa", el cual fue suscrito el 10 de mayo de 2018, entre el Banco Interamericano de Desarrollo -BID- y la República de Guatemala, por un monto de US$ 150.00 millones. Asimismo, mediante Decreto No. 15-2018, fue aprobado el Préstamo de Apoyo Presupuestario BIRF-8660 denominado "Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición", por un monto de US$250.0 millones. Por otra parte, el desembolso del Contrato de Préstamo No. BIRF-8660, fue realizado en agosto de 2018, por un monto de Q1,871.22 millones, de los cuales Q4.68 millones corresponden a la Comisión de Compromiso y Q1,866.54 millones distribuidos a las Entidades Ejecutoras establecidas en el Decreto indicado.

Licda. Ada Azucena Ramírez Villatoro
Jefe Depto. de Apoyo a la Ejecución de Préstamos Externos
Dirección de Crédito Público
Ministerio de Finanzas Públicas

Licda. Rosa María Ortega
DIRECTORA
Dirección de Crédito Público

Lic. Luis Javier Ortiz Jerez
Subdirector
Subdirección de Operaciones
Dirección de Crédito Público

[1] En dicho monto, existe presupuesto no ejecutable y asignaciones recientemente incorporadas para la ejecución del préstamos aprobados y suscritos en el año 2018.

Anexo 1

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE PRÉSTAMOS EXTERNOS
(Fuente de Financiamiento 52)
Al 31 de octubre de 2018
(Quetzales)

No.	Unidad Ejecutora/Nombre del Proyecto /No. de Préstamo	Vigente	Desembolsos Recibidos*	Gasto Regularizado (Ejecutados)	% de Ejecución Presupuestaria
	TOTAL	**3,053,145,579.32**	**2,406,370,277.28**	**1,541,277,224.49**	**50.48%**
	MINISTERIO DE GOBERNACIÓN	**115,504,143.00**	**100,000,000.00**	**85,521,670.03**	**74.04%**
1	Programa de Apoyo al Sector Justicia Penal **BID 1905/OC-GU**	15,504,143.00	0.00	10,571,390.03	68.18%
2	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. BIRF-8660-GT	100,000,000.00	100,000,000.00	74,950,280.00	74.95%
	MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS	**222,400.00**	**0.00**	**145,705.85**	**65.52%**
1	Programa de Consolidación Fiscal para Guatemala **BID-2766/BL-GU**	222,400.00	0.00	145,705.85	65.52%
	MINISTERIO DE EDUCACION	**89,510,368.00**	**19,236,122.50**	**16,618,897.19**	**18.57%**
1	Programa Mi Escuela Progresa **BID-2018/OC-GU**	14,934,529.00	0.00	13,085,749.26	87.62%
2	Programa de Educación Rural V (PROEDUC V) **KFW-PROEDUC-V**	22,546,113.00	19,236,122.50	3,533,147.93	15.67%
3	Programa para el Mejoramiento de la Cobertura y la Calidad Educativa **BID-3618/OC-GU**	52,029,726.00	0.00	0.00	0.00%
	MINISTERIO DE SALUD PUBLICA Y ASISTENCIA SOCIAL	**268,085,893.00**	**106,478,027.18**	**43,308,285.67**	**16.15%**
1	Apoyo a Proyectos de Inversión en Infraestructura Social y Productiva BCIE-2138	43,243,293.00	0.00	0.00	0.00%
2	Programa de Fortalecimiento de la Red Hospitalaria **BID-1852/OC-GU**	3,000,000.00	0.00	123,426.26	4.11%
3	Programa de Mejoramiento del Acceso y la Calidad de los Servicios de Salud y Nutrición **BID 2328/BL-GU**	152,838,656.00	37,474,083.18	42,669,672.31	27.92%
4	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. BIRF-8660-GT	69,003,944.00	69,003,944.00	515,187.10	0.75%
	MINISTERIO DE ECONOMIA	**68,767,356.00**	**33,674,249.73**	**38,969,518.82**	**56.67%**
1	Programa de Apoyo al Comercio Exterior y la Integración **BID-2094/OC-GU**	0.00	0.00	0.00	0.00%
2	Programa de Apoyo a Inversiones Estratégicas y Transformación Productiva **BID-1734/OC-GU**	68,767,356.00	33,674,249.73	38,969,518.82	56.67%
	MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERIA Y ALIMENTACION	**160,021,870.00**	**67,133,887.37**	**30,502,241.85**	**19.06%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. BIRF-8660-GT	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00	0.00%
2	Programa Nacional de Desarrollo Rural: Regiones Central, Nororiente y Suroriente **OPEP 1182-P**	24,864,522.00	10,731,722.52	13,003,782.62	52.30%
3	Programa de Desarrollo Rural Sustentable para la Región del Norte - **PRODENORTE- OPEP-1414-P**	45,432,000.00	7,187,013.70	1,775,840.00	3.91%
4	Programa Nacional de Desarrollo Rural en las Regiones Central, Nororiente y Suroriente **FIDA 651-GT**	8,663,581.00	208,392.53	1,488,128.96	17.18%
5	Programa de Desarrollo Rural Sustentable para la Región del Norte- **PRODENORTE- FIDA-770-GT**	46,061,767.00	14,006,758.62	14,234,490.27	30.90%

No.	Unidad Ejecutora/Nombre del Proyecto /No. de Préstamo	Vigente	Desembolsos Recibidos*	Gasto Regularizado (Ejecutados)	% de Ejecución Presupuestaria
	MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA	**825,160,588.00**	**845,166,576.86**	**561,669,538.61**	**68.07%**
1	INSIVUMEH/**BCIE-1656**	17,785,486.00	0.00	0.00	0.00%
2	Proyecto Vial Franja Transversal del Norte **BCIE-1994**	29,330,401.00	0.00	0.00	0.00%
3	Apoyo a Proyectos de Inversión en Infraestructura Social y Productiva **BCIE 2138**	112,955,559.00	266,981,614.06	57,036,908.91	50.49%
4	Proyecto de Apoyo al Programa de Desarrollo Económico desde lo Rural **BID 1733/OC-GU**	62,856,000.00	33,086,619.20	52,304,193.82	83.21%
5	Programa Mi Escuela Progresa **BID-2018/OC-GU**	116,336,874.00	57,506,907.21	106,055,930.47	91.16%
6	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. BIRF-8660-GT	232,497,228.00	232,497,228.00	130,225,926.72	56.01%
7	Proyecto de Mejoramiento de la Carretera en ZONAPAZ / **GT-P6**	41,826,588.00	124,034,764.27	8,063,449.86	19.28%
8	Proyecto de Construcción de la Carretera CA-9 Norte, Tramo, Guatemala-El Rancho/**Taiwan**	211,572,452.00	131,059,444.12	207,983,128.83	98.30%
	SECRETARIAS Y OTRAS DEPENDENCIAS DEL EJECUTIVO	**5,453,410.00**	**0.00**	**436,825.00**	**8.01%**
	Secretaría General de Planificación y Programación de la Presidencia	**5,453,410.00**	**0.00**	**436,825.00**	**8.01%**
1	Proyecto de Apoyo al Programa de Desarrollo Económico desde lo Rural **BID 1733/OC-GU**	5,453,410.00	0.00	436,825.00	8.01%
	MINISTERIO DE AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00%**
1	Programa de Desarrollo de Petén para la Conservación de la Reserva de la Biosfera Maya **BID 1820/OC-GU**	0.00	0.00	0.00	0.00%
	OBLIGACIONES DEL ESTADO A CARGO DEL TESORO	**1,124,718,758.30**	**1,015,804,841.59**	**574,101,432.72**	**51.04%**
	Registro de Información Catastral	**13,000,000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00%**
1	Establecimiento Catastral y Consolidación de la Certeza Jurídica en Áreas Protegidas **BID-2149/BL-GU**	13,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
	Ministerio Público	**89,600,000.00**	**89,600,000.00**	**47,300,000.00**	**52.79%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. BIRF-8660-GT	89,600,000.00	89,600,000.00	47,300,000.00	52.79%
	Secretaría Ejecutiva Instancia Coordinadora de la Coordinación de la Modernización del Sector Justicia	**6,500,000.00**	**3,114,898.04**	**3,114,898.04**	**47.92%**
1	Programa de Apoyo al Sector Justicia Penal **BID 1905/OC-GU**	6,500,000.00	3,114,898.04	3,114,898.04	47.92%
	Instituto de la Defensa Pública Penal -IDPP-	**5,622,602.00**	**1,093,787.25**	**1,093,787.25**	**19.45%**
1	Programa de Apoyo al Sector Justicia Penal **BID 1905/OC-GU**	5,622,602.00	1,093,787.25	1,093,787.25	19.45%
	Organismo Judicial	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00%**
1	Programa de Apoyo al Sector Justicia Penal **BID 1905/OC-GU**	0.00	0.00	0.00	0.00%
	Instituto de Fomento Municipal	**88,000,000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00%**
1	Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano (Fase I) **BID 2242/OC-GU**	88,000,000.00	0.00	0.00	0.00%

No.	Unidad Ejecutora/Nombre del Proyecto /No. de Préstamo	Vigente	Desembolsos Recibidos*	Gasto Regularizado (Ejecutados)	% de Ejecución Presupuestaria
Asociación de Bomberos Municipales y Departamentales		**5,000,000.00**	**5,000,000.00**	**5,000,000.00**	**100.00%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. **BIRF-8660-GT**	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%
Coordinadora Nacional para la Reducción de Desastres		**15,000,000.00**	**15,000,000.00**	**0.00**	**0.00%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. **BIRF-8660-GT**	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00%
Benemerito Cuerpo Voluntario de Bomberos de Guatemala		**10,000,000.00**	**10,000,000.00**	**10,000,000.00**	**100.00%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. **BIRF-8660-GT**	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%
Cuerpo de Bomberos Municipales		**10,000,000.00**	**10,000,000.00**	**2,872,000.00**	**28.72%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. **BIRF-8660-GT**	10,000,000.00	10,000,000.00	2,872,000.00	28.72%
Conformación del Fondo de Emergencias y calamidades públicas		**204,000,000.00**	**204000000.00**	**0.00**	**0.00%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. **BIRF-8660-GT**	204,000,000.00	204,000,000.00	0.00	0.00%
PROBOSQUE		**164,198,327.00**	**164,198,327.00**	**54,192,293.00**	**33.00%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. **BIRF-8660-GT**	164,198,327.00	164,198,327.00	54,192,293.00	33.00%
Programa PINPEP		**69,894,979.30**	**69,894,979.30**	**66,932,753.42**	**95.76%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. **BIRF-8660-GT**	69,894,979.30	69,894,979.30	66,932,753.42	95.76%
INACIF		**6,882,850.00**	**6,882,850.00**	**475,400.00**	**0.07**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. **BIRF-8660-GT**	6,882,850.00	6,882,850.00	475,400.00	6.91%
Corte de Constitucionalidad		**13,520,000.00**	**13,520,000.00**	**13,520,000.00**	**100.00%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. **BIRF-8660-GT**	13,520,000.00	13,520,000.00	13,520,000.00	100.00%
Clases pasivas del Estado		**423,500,000.00**	**423,500,000.00**	**369,600,301.01**	**87.27%**
1	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. **BIRF-8660-GT**	423,500,000.00	423,500,000.00	369,600,301.01	87.27%
SERVICIOS DE LA DEUDA		**128,731,766.02**	**0.00**	**69,011,732.89**	**53.61%**
1	Saldos de Apoyo Presupuestario***	69,403,766.02	0.00	67,214,051.03	96.84%
2	Programa Mi Escuela Progresa **BID-2018/OC-GU****	55,000,000.00	0.00	0.00	0.00%
3	Programa de Apoyo a Inversiones Estratégicas y Transformación Productiva **BID-1734/OC-GU****	1,824,000.00	0.00	1,454,635.73	79.75%
4	Proyecto de Mejoramiento de la Carretera en ZONAPAZ **GT-P6****	2,504,000.00	0.00	343,046.13	13.70%
MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL		**266,969,027.00**	**218,876,572.05**	**120,991,375.86**	**45.32%**
1	Programa Mi Escuela Progresa **BID-2018/OC-GU**	183,469,027.00	135,376,572.05	118,324,534.19	64.49%
2	Primer Préstamo de Políticas de Desarrollo para la Mejora de la Gobernanza de los Recursos Públicos y Nutrición. BIRF-8660-GT	83,500,000.00	83,500,000.00	2,666,841.67	3.19%

* Según detalle reporte Desembolsos Recibidos por Acreedor, Provenientes de Préstamos Externos (ExtpdsAM) del 31/10/2018

** Asignaciones no ejecutables

*** Saldos de apoyo presupuestario de ejercicios anteriores que será utilizado para el pago de servicio de la deuda

Fuente. Reporte de Ejecución Presupuestaria de SICOIN

Lic. Sergio Antonio Tzay
Analista de Operaciones
Depto. de Apoyo a la Ejecución de Préstamos Externos
Dirección de Crédito Público
Ministerio de Finanzas Públicas