



República Dominicana

**CAMARA DE CUENTAS DE LA REPUBLICA**

**INFORME**

**AL CONGRESO NACIONAL**

**AÑO FISCAL 2006**

SANTO DOMINGO, REPÚBLICA DOMINICANA

[www.ccuentas.gov.do](http://www.ccuentas.gov.do)

**E- Mail: [camara.cuentas@ccuentas.gov.do](mailto:camara.cuentas@ccuentas.gov.do)**

Julio del 2007

**PLENO. DE MIEMBROS DE LA CAMARA DE  
CUENTAS DE LA REPUBLICA**

**Lic. Andrés Terrero Alcántara,**  
Presidente.

**Lic. Henry O. Mejía Oviedo,**  
Vicepresidente.

**Lic. José Gregorio,**  
Secretario.

**Dr. Freddy Bolívar Almonte Brito,**  
Miembro.

**Lic. Luis Yépez Suncar**  
Miembro.

**Dr. Julio De Beras De la Cruz,**  
Miembro.

**Lic. Juan Adalberto Lora Ruiz,**  
Miembro.

**Dr. Alcides Benjamín Decena Lugo,**  
Miembro.

**Lic. José Altagracia Maceo,**  
Miembro.

# INDICE

## PRIMERA PARTE

	<b>Página</b>
<b>I. Presentación del Informe</b>	<b>6</b>
1.1 Metodología	6
1.2. Antecedentes	6
1.3. Alcance de la Ley	7
1.4. Objetivos del Informe	7
1.5. Fundamentos Jurídicos	7
1.6. Limitaciones	7
<b>II. Cuadros consolidados de ingreso y del Gasto Público</b>	<b>8</b>
II.1. Análisis del cuadro consolidado de ingresos	8
II.2. Análisis del cuadro consolidado de gastos	10
II.3. Análisis de los Resultados Financieros Nacionales	11
<b>III. Análisis de la Ejecución Presupuestaria Gobierno Central</b>	<b>12</b>
III.1. Análisis del Gobierno Central	13
III.2. Análisis de la Ley de Presupuesto No.17-06	12
III.3. Ingresos Fiscales	14
III.3.1 Estimación de Ingresos	14
III.3.2 Recaudación de Ingresos	16
III.3.2.1 Comparativo de Ingresos Fiscales años 2005-2006	16
III.3.2.2 Recaudaciones por Oficinas	19
III.3.2.3 Recaudaciones por Fuentes de Financiamientos	21
III.3.2.4 Comparativo de Ingresos Fiscales 2002-2006	23
III.3.2.5 Comparativo de Ingresos por Recursos Externos 2002-2006	24
III.4. Análisis del Gasto Público del Gobierno Central 2006	24
III.4.1 Ejecución por Objeto del Gasto	25
III.4.2 Ejecución del Gasto por Clasificación Funcional	26
III.4.3 Ejecución del Gasto por Clasificación Económica	27
III.4.4 Ejecución del Gasto por Fondos	28
III.4.5 Ejecución del Gasto por Fondos y Capítulos	30
III.4.6 Ejecución del Gasto por Capítulo y Recursos Externos	32
III.4.7 Análisis del Gasto por Transferencias	33
III.4.8 Análisis del Gasto por Capítulos	34

III.4.9	Análisis del Presupuesto por Institución	35
III.4.9.1	Congreso Nacional	35
III.4.9.2	Presidencia de la República	37
III. 4.9.3	Secretaría de Estado de Interior y Policía	39
III. 4.9.4	Secretaría de Estado de las Fuerzas Armadas	41
III. 4.9.5	Secretaría de Estado de Relaciones Exteriores	42
III. 4.9.6	Secretaría de Estado de Finanzas	44
III. 4.9.7	Secretaría de Estado de Educación	46
III. 4.9.8	Secretaría de Estado de Salud Pública y Asistencia Social	48
III. 4.9.9	Secretaría de Estado de Deportes	49
III. 4.9.10	Secretaría de Estado de Trabajo	51
III. 4.9.11	Secretaría de Estado de Agricultura	53
III. 4.9.12	Secretaría de Obras Públicas	55
III. 4.9.13	Secretaría de Estado de Industria y Comercio	57
III. 4.9.14	Secretaría de Estado de Turismo	58
III. 4.9.15	Procuraduría General de la República	60
III. 4.9.16	Secretaría de Estado de la Mujer	61
III. 4.9.17	Secretaría de Estado de Cultura	62
III. 4.9.18	Secretaría de Estado de la Juventud	64
III. 4.9.19	Secretaría de Estado de Medio Ambiente y Recursos Naturales	66
III. 4.9.20	Secretaría de Estado de Educación Superior Ciencia y Tecnología	67
III. 4.9.21	Poder Judicial	69
III. 4.9.22	Junta Central Electoral	70
III. 4.9.23	Cámara de Cuentas de la República	71
III. 4.9.24	La Deuda Pública	72
III. 4.9.25	Tesoro Nacional	74

#### **IV.- Sector Descentralizado, Autónomo y Empresas Públicas 76**

IV-1	Aspectos Generales	76
IV-2	Análisis de los Ingresos 2006	79
IV-3	Análisis de los Gastos 2006	80
IV-4	Análisis de Ingresos por Clasificación Económica	81
IV-5	Análisis del Gasto por Clasificación Económica	82
IV-6	Análisis Sectorial de los Ingresos	83
IV-6.1	Instituciones Descentralizadas y Autónomas	83
IV-7	Análisis Sectorial del Gasto	86
IV-7.1	Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas	86
IV-7.2	Instituciones de Seguridad Social	88
IV-7.3	Instituciones Descentralizadas de Gobiernos Locales	91
IV-7.4	Instituciones Públicas No Financieras	92
IV-7.5	Instituciones Públicas Financieras Monetarias	94

IV-7.6	Instituciones Públicas Financieras No Monetarias	97
IV-8	Comparativo Flujo de Informaciones 2004-2006	99
<b>V-Ejecución Presupuestaria de Entidades Municipales</b>		<b>101</b>
V-1	Entidades Municipales	101
V-2	Comparativo de Transferencias Estimados y Entregados Años 2003-2004	102
V-3	Flujo de Informaciones Presupuestarias de Ingresos y Gastos Recibidos, Año 2006	103
V-4	Presupuestos Recibidos Año 2006	104
V-5	Comparativo de Ingresos Estimados y Recaudados	105
V-6	Comparativo de Presupuesto y Ejecución de Gastos por Provincias	108
V-7	Distribución y Ejecución de Presupuesto y Gastos, Año 2006	110
V-8	Comparativo de Ingresos y Gastos por Provincia, Año 2006	111
<b>VI- Organismos no Gubernamentales</b>		<b>113</b>

## SEGUNDA PARTE

<b>VII- Auditorias Realizadas durante el año 2006</b>		<b>119</b>
VII.1-	Informe de las Auditorias Realizadas durante el año 2006	119
VII.2.-	Auditoria Financiera Practicada a la Cámara de Cuentas	121
VII.2.-	Listado de Auditoría Financiera Concluidas y Publicadas 2004-2006	<b>122</b>

## **I. Presentación del Informe.**

La Cámara de Cuentas de la República en cumplimiento con lo establecido en la Constitución de la República y su Ley Orgánica No. 10-04 de fecha 20 de enero del año 2004, sobre el análisis de las cuentas generales y particulares de la nación, presenta el informe correspondiente a la ejecución de los ingresos y gastos del sector público para el año 2006, con el propósito fundamental de informar a las autoridades competentes, así como a la comunidad en su conjunto sobre el desempeño de las finanzas públicas.

### **I.1 Metodología para la elaboración del informe al Congreso Nacional del año 2006.**

El informe al Congreso Nacional como cada año requiere la introducción de mejoras con el propósito de fortalecer la utilidad de dicho informe. Este año se han incorporado nuevos elementos que no se habían utilizado en periodos anteriores, a fin de seguir fortaleciendo este documento de consulta, de manera que sirva de instrumento para la toma de decisión del Congreso Nacional, de consulta a los medios informativos, a la sociedad e investigadores, así como a los ciudadanos comunes que utilicen este documento como referencia.

Uno de los elementos que se ha incorporado para la realización del informe de este año es el análisis de la ley de presupuesto aprobada para el año 2006, un cuadro consolidado de gastos del sector público, a fin de tener una idea más cercana a la realidad de los recursos que maneja el Estado y su aplicación.

Las cifras utilizadas de la ejecución, son a través de los reportes obtenidos del Sistema Integrado de Gestión Financiera (SIGEF) que registra todas las transacciones que representa el gasto de los organismos que componen el Gobierno Central y el uso del manual de clasificador presupuestario del sector público.

Los Análisis realizados fueron seleccionados de acuerdo a lo sugerido por la Guía de la Dirección de Análisis Presupuestario.

### **I.2 Antecedentes.**

El origen de la Cámara de Cuentas data desde la creación de la República, no obstante es con la constitución del año 1854 que se le reconoce como tal y mediante la Ley No. 288 del 22 de mayo de 1855 organiza su funcionamiento. Durante toda su historia ésta Entidad Superior de Control y Fiscalización del Estado Dominicano, que sustituyó las funciones del llamado Consejo Administrativo, contemplado en la Constitución del 6 de Noviembre de 1844, vió limitada su independencia y accionar, a partir de ese momento

histórico, luego recobra su autonomía con la promulgación de la Ley 10-04 de fecha 20 de enero del año 2004, que amplía su marco de acción, competencia y le da independencia funcional, administrativa y presupuestaria, para cumplir con eficiencia, eficacia y economía el mandato fundamental que pone la Constitución de la República a su cargo, consistente en el examen de las cuentas generales y particulares de la Nación, correspondiente al año fiscal anterior, además de las dos facultades sustantivas que se encuentran en la rectoría del Sistema Nacional de Control y Auditoría y la Rendición de Cuentas de manera abierta y directa a la ciudadanía por parte de éste Órgano Superior de Control del Estado Dominicano.

### **I.3. Alcance de la Ley.**

La Ley No. 10-04 de fecha 20 de enero del 2004, en su Artículo No.2, le confiere un ámbito de acción a la Cámara de Cuentas que abarca desde las instituciones del Gobierno Central, y se entiende como tal a todas las Secretarías de Estado, incluyendo los Organismos Especiales como (Junta Central Electoral y Congreso Nacional); así como los Ayuntamientos, las Instituciones y Empresas Públicas Descentralizadas y Autónomas, además de las instituciones privadas que manejan fondos públicos.

### **I.4. Objetivos del informe.**

El objetivo principal de este informe consiste en presentar los resultados de la revisión realizada a las cuentas públicas y las privadas, financiadas con recursos del Estado. De igual manera, iniciar la introducción de los cuadros consolidados de ingresos y gastos, con los cuales se persigue identificar los montos ejecutados por sectores y global.

### **I.5. Fundamentos Jurídicos.**

La base de sustentación fundamental, desde el punto de vista jurídico, para que la Cámara revise las cuentas de la Administración Pública, esta contenida en la Constitución de la República, en su Ley No. 10-04 de fecha 20 de enero del 2004, así como en el reglamento de fecha 20 de septiembre del 2004 marcada con el No. 06-04 sobre el procedimiento para la contratación de firmas privadas de auditoría; de igual manera se consideran todas las leyes, reglamentos y normativas que intervienen en las distintas instituciones del sector público.

### **I.6. Limitaciones.**

La Ley 10-04 tiene previsto en su articulado el inicio de la evaluación por resultados, así como realizar informes trimestrales, este propósito no se ha logrado debido a que las instituciones no envían las informaciones financieras de manera regular; no obstante, se siguen realizando las gestiones para fortalecer el suministro de dichas informaciones con aquellas instituciones que por motivos diversos mantienen algún nivel de atraso.

Otra limitación importante es que las Instituciones no Incluyen los Objetivos y Metas a realizar en el Presupuesto de Ingresos y Ley de Gastos Públicos del Gobierno Central Aprobado por el Congreso Nacional, esto introduce una limitante muy fuerte a la hora de evaluar los resultados de la gestión, así como determinar la eficacia en el uso de los recursos por parte de las Instituciones.

Se espera que en lo adelante las cuentas públicas se puedan evaluar tomando en consideración los objetivos, planes y proyectos de las instituciones; así como el análisis en la calidad de los servicios públicos como parámetro de evaluación, para lo cual se está trabajando en un Banco de datos contentivo de los indicadores de gestión más comunes en la administración.

En esta entrega del informe, el análisis del presupuesto se realiza en función de los flujos financieros, puntualizando los movimientos de recursos que se han producido y el cumplimiento de los niveles de ingresos y gastos ajustados a la Ley de Presupuesto No. 17-06 de fecha 13 de febrero del 2006, Orgánica de Presupuesto No. 531 de fecha 20 de diciembre del 1969, y la Ley de Contabilidad Gubernamental No. 126-01 de fecha 27 de julio del 2001.

## **II. Cuadros consolidados de Ingreso y del Gasto Público**

Las informaciones financieras del sector público, generalmente se presentan dispersas, esto impide tener una panorámica general de la realidad que vive la administración en su conjunto. En esta oportunidad se pretende hacer un primer intento de presentar las informaciones consolidadas de los datos disponibles, haciendo la salvedad que los mismos son preliminares debido a que muchos ayuntamientos (61.8%) y de las Instituciones descentralizadas (32.3%) no están al día en el envío de sus informaciones.

Es importante señalar que esta situación no impide que se haga la consolidación de las informaciones, ya que el 97.2% de las informaciones financieras están concentradas en los Ayuntamientos que envían sus informaciones y en lo que se refiere al Sector Descentralizado, su ejecución supera en 13% el monto presupuestado, lo que quiere decir que la información faltante, sin dejar de ser importante, no es indispensable para la presentación de estos cuadros.

### **II.1. Análisis del Cuadro Consolidado de Ingresos**

Las Instituciones públicas tienen varias fuentes de ingresos, los cuales dependen del grado de autonomía que estas poseen, estos ingresos se detallan de la siguiente manera Impuestos, Tasas y Arbitrios, Transferencias, Fondos Propios y Fuentes Financieras. Como las transferencias no son consideradas entre los ingresos, a fin de evitar la

duplicidad de registros a nivel macro económico, no se considerarán en las instituciones que la reciben en este análisis.

Es importante señalar que las informaciones relativas a los ayuntamientos y las instituciones descentralizadas y autónomas tienen carácter preliminar, debido a que las informaciones suministradas por estas, en muchos casos están incompletas y en otros no han sido enviadas, esto quiere decir que los valores que aparecen en estos cuadros pueden ser mayores.

Los ingresos generados por las instituciones públicas ascendieron a RD\$1,106,792.6 millones, de estos, la Administración Central recaudó RD\$232,807.3 millones lo que representa una 21.0% del total, las Instituciones Descentralizadas y Autónomas recaudaron RD\$872,217.9 millones para un 78.8%, este volumen de recursos se debe al gran movimiento que tienen las empresas financieras del sector público, principalmente al movimiento de Certificados Financieros producidos por el Banco Central, los Ayuntamientos recibieron por Ingresos Propios RD\$1,767.4 millones, como se puede ver en el Cuadro No. CC-1.

CUADRO No. CC-1  
CUADRO CONSOLIDADO DE INGRESOS POR FUENTES DEL SECTOR PUBLICO  
(En millones de RD\$)

<b>Fuentes</b>	<b>Gobierno Central</b>	<b>Sector Descentralizado</b>	<b>Ayuntamientos</b>	<b>Total</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>188.939,5</b>	<b>46.813,7</b>	<b>1.337,3</b>	<b>237.090,5</b>
Impuestos y tasas	176223,9		732,2	176.956,1
Contribución a la Seguridad Social	1.220,8	1.387,8	0,0	2.608,6
Donaciones Corrientes	626,8	61,7	68,1	756,6
Otros Ingresos	10.760,3	45.364,2	537,0	56.661,5
Transferencias Corrientes	107,7	0,0		107,7
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>48,3</b>	<b>193.567,6</b>	<b>36,3</b>	<b>193.652,2</b>
Venta de Activos no Financieros	31,2	193.535,1	36,3	193.602,6
Transferencias de Capital	0,8	0,0	0,0	0,8
Donaciones de Capital	16,3	32,5	0,0	48,8
<b>FUENTES FINANCIERAS</b>	<b>43.819,5</b>	<b>631.836,6</b>	<b>393,8</b>	<b>676.049,9</b>
Activos Financieros	258,2	605.760,1	175,7	606.194,0
Pasivos Financieros	43.561,3	26.076,5	218,1	69.855,9
<b>Total General</b>	<b>232.807,3</b>	<b>872.217,9</b>	<b>1.767,4</b>	<b>1.106.792,6</b>
<b>Porcentaje</b>	<b>21,0</b>	<b>78,8</b>	<b>0,2</b>	

Nota. Para el Ingreso del sector descentralizado y los Ayuntamientos no se consideraron RD\$59,068,5 millones de transferencias otorgadas por el Gobierno Central, las cuales se encuentran registradas en los ingresos de este sector, a fin de evitar su duplicación.

En cuanto a las fuentes de ingresos tenemos que la colocación de títulos es el renglón mas significativo con RD\$606,194 millones (54.8%), Ventas de Activos No Financieros RD\$193,602.6 millones (17.5%), esto debido principalmente a las ventas de los inmuebles de las Instituciones Financieras Liquidadas, Impuestos y Tasas RD\$176,956.1 millones (16.0%), lo que nos muestra una panorámica cercana a los recursos que maneja el Estado

## II.2. Análisis del Cuadro Consolidado de Gastos

El gasto de las instituciones públicas es destinado a suplir necesidades básicas en algunos casos, en otros se destina a sustentar a las instituciones cuya actividad supletoria del Estado, es realizada por ellas, y no cuentan con recursos propios suficientes para desarrollar el potencial que garantice responder a la demanda de la población.

Los gastos realizados por este grupo de instituciones no reflejan las transferencias recibidas, para que se mantenga el equilibrio en los montos gastados y se correspondan con los ingresos presentados en el cuadro correspondiente al ítem anterior.

CUADRO No. CC-2  
CUADRO CONSOLIDADO DE GASTOS POR PARTIDA DEL SECTOR PUBLICO  
(En millones de RD\$)

Concepto	Gobierno Central	Sector Descentralizado	Ayuntamientos	Total
<b>GASTOS CORRIENTES:</b>	<b>104.543,4</b>	<b>101.242,4</b>	<b>8.084,3</b>	<b>213.870,1</b>
Gastos de Consumo	69.699,5	60.775,7	7.061,4	137.536,6
Intereses	13.782,8	30.243,2	159,7	44.185,7
Prestaciones Sociales	8.517,1	0,0	0,0	8.517,1
Transferencias Corrientes	12.544,0	10.223,5	863,2	23.630,7
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>31.747,0</b>	<b>14.142,6</b>	<b>2.317,8</b>	<b>48.207,4</b>
Inversión Real Directa	24.036,0	7.070,0	2.317,8	33.423,8
Transferencias de Capital	7.711,0	7.072,6	0,0	14.783,6
<b>APLICACIONES FINANCIERAS</b>	<b>38.984,1</b>	<b>800.059,2</b>	<b>1.560,9</b>	<b>840.604,2</b>
Activos Financieros	935,4	43.769,6	622,1	45.327,1
Pasivos Financieros	31.237,7	756.289,6	938,8	788.466,1
Otras Aplicaciones Financieras	6.811,0	0,0		6.811,0
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>175.274,5</b>	<b>915.444,2</b>	<b>11.963,0</b>	<b>1.102.681,7</b>
Porcentajes	<b>15,9</b>	<b>83,0</b>	<b>1,1</b>	

Nota. Para el gasto del Gobierno Central no se consideraron RD\$59,068,5 millones de transferencias otorgadas a las Instituciones Descentralizadas y los Ayuntamientos, ya que están considerados en el gasto de esas instituciones para evitar su duplicación.

El volumen de gastos asciende a RD\$1,102,681.7 millones, de estos el Gobierno Central ejecutó un monto de RD\$175,274.5 millones (15.9%), las Instituciones Descentralizadas y Autónomas RD\$915,444.2(83.0%), de los cuales RD\$756,289.6 millones corresponden a Pasivos Financieros del sistema bancario, principalmente el Banco

Central de la República. De igual manera los Ayuntamientos y Juntas de Distritos Municipales ejecutaron unos RD\$11,963.0 millones (1.1%). (Ver Cuadro No. CC-2).

### II.3. Análisis de los Resultados Financieros Nacionales

CUADRO No. CC-3  
CUENTA AHORRO INVERSION FINANCIAMIENTO  
DEL SECTOR PUBLICO DOMINICANO  
(En millones de RD\$)

Concepto	gobierno central	sector descentralizado	ayuntamientos	Total
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>188.939,5</b>	<b>46.813,7</b>	<b>1.337,3</b>	<b>237.090,5</b>
Impuestos y tasas	176.223,9		732,2	176.956,1
Contribución a la Seguridad Social	1.220,8	1.387,8		2.608,6
Donaciones Corrientes	626,8	61,7	68,1	756,6
Otros Ingresos	10.760,3	45.364,2	537,0	56.661,5
Transferencias Corrientes	107,7	0,0		107,7
<b>GASTOS CORRIENTES:</b>	<b>104.543,4</b>	<b>101.242,4</b>	<b>8.084,5</b>	<b>213.870,3</b>
Gastos de Consumo	69.699,5	60.775,7	7.061,4	137.536,6
Intereses	13.782,8	30.243,2	159,9	44.185,9
Prestaciones Sociales	8.517,1	0,0	0,0	8.517,1
Transferencias Corrientes	12.544,0	10.223,5	863,2	23.630,7
<b>AHORRO/DESAHORRO</b>	<b>84.396,1</b>	<b>-54.428,7</b>	<b>-6.747,2</b>	<b>23.220,2</b>
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>48,3</b>	<b>193.567,6</b>	<b>36,3</b>	<b>193.652,2</b>
Venta de Activos no Financieros	31,2	193.535,1	36,3	193.602,6
Transferencias de Capital	0,8	0,0		0,8
Donaciones de Capital	16,3	32,5		48,8
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>31.747,0</b>	<b>14.142,6</b>	<b>2.317,8</b>	<b>48.207,4</b>
Inversión Real Directa	24.036,0	7.070,0	2.317,8	33.423,8
Transferencias de Capital	7.711,0	7.072,6	0,0	14.783,6
<b>DEFICIT/SUPERA VIT</b>	<b>52.697,4</b>	<b>124.996,3</b>	<b>-9.028,7</b>	<b>168.665,0</b>
<b>FUENTES FINANCIERAS</b>	<b>43.819,5</b>	<b>631.836,6</b>	<b>393,8</b>	<b>676.049,9</b>
Activos Financieros	258,2	605.760,1	175,7	606.194,0
Pasivos Financieros	43.561,3	26.076,5	218,1	69.855,9
<b>APLICACIONES FINANCIERAS</b>	<b>38.984,1</b>	<b>800.059,2</b>	<b>1.560,9</b>	<b>840.604,2</b>
Activos Financieros	935,4	43.769,6	622,1	45.327,1
Pasivos Financieros	31.237,7	756.289,6	938,8	788.466,1
Otras Aplicaciones Financieras	6.811,0	0,0		6.811,0
<b>SALDO FINANCIERO</b>	<b>4.835,4</b>	<b>-168.222,6</b>	<b>-10.589,6</b>	<b>-164.554,3</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>175.274,5</b>	<b>915.444,2</b>	<b>11.963,2</b>	<b>1.102.681,9</b>

Nota. En el gasto del Gobierno Central y los Ingresos del Sector Descentralizado y los Ayuntamientos no se consideraron RD\$59,068,5 millones conforme a la nota de los Cuadros CC-1 y CC-2.

Un instrumento que nos sirve para medir la confiabilidad de las informaciones es la de fuente y aplicación de fondo llamada también Cuenta-Ahorro-Inversión-Financiamiento (CAIF), este nombre porque refleja el comportamiento de esas variables ordinarias y

extraordinarias de ingresos y permite ver el proceso de endeudamiento cuando lo hay, así como el financiamiento recibido y los recursos desembolsados para el pago de deudas, permitiendo determinar los compromisos futuros adicionales.

Los resultados económicos del sector público consolidado arrojan un ahorro en la cuenta corriente de RD\$23,220.2 millones como se puede observar analizando el Cuadro CC-3, de igual manera se muestra que sumado los resultados de la cuenta de capital, el superávit de los ingresos asciende a RD\$168,665.0 millones este monto fue destinado a cubrir los resultados de la cuenta financiera del sector público.

Es importante destacar que en los resultados generales al sumar de manera algebraica el superávit y el saldo financiero, se refleja un monto de RD\$4,110.7 millones de ingresos superiores al gasto ejecutado.

### **III. Análisis de la Ejecución Presupuestaria del Gobierno Central**

#### **III.1 Análisis del Gobierno Central**

El análisis presentado corresponde a las Instituciones que componen el Gobierno Central, cuyo objetivo principal es el de mostrar el comportamiento de los ingresos y gastos de las Instituciones que lo componen, dándole cumplimiento a la Ley No.10-04, Capítulo II, Artículo 2, que le otorga poder a la Cámara de Cuentas de la República para ejercer su labor en el ámbito de los órganos que conforman la Administración Pública Central.

Este Análisis se realiza con relación a la ejecución del Presupuesto de Ingresos y Ley de Gastos Públicos aprobados para el año 2006.

Las Instituciones del Gobierno Central la conforman los Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial, además de la Junta Central Electoral y la Cámara de Cuentas de la República, esto incluye todas las Secretarías de Estado y los Capítulos Virtuales o reservas llamados Servicio de la Deuda Pública y Obligaciones del Tesoro Nacional, esto se han reservado para concentrar el pago de la deuda pública y las transferencias que otorga el estado a instituciones que tienen que ver con la Secretaría de Hacienda.

En la primera parte se presentan los diferentes tipos de Análisis consolidados, de la ejecución del Gasto por: Capítulo y Objeto, Por Objeto del Gasto, Clasificación Económica, Clasificación Funcional, por Fondos, Capítulo y Fondo, Recursos Externos entre otros.

Los Términos utilizados como Apropriación Original se refiere al presupuesto aprobado por el Congreso Nacional.

La Apropriación Vigente se refiere al presupuesto modificado durante el año, lo cual puede hacerse mediante leyes o Decreto o procedimientos administrativos conforme lo amerite el caso, a fin de transferir partidas bajo determinadas condiciones establecidas por la ley.

Las modificaciones pueden ser en dos vertientes de acuerdo con el monto total, las compensatorias que no modifican el monto total y las que lo modifican ya sea aumentándolo o disminuyéndolo.

Ejecución se refiere a los montos efectivamente gastados, entiéndase aquellos montos respectos de los cuales hay facturas o comprobantes de pagos presentados y que constituyen obligación del Gobierno Central.

### **III.2. Análisis de la Ley de Presupuesto No. 17-06.**

Toda ley debe contener además de los considerandos, propósitos y responsables de su ejecución, un régimen de sanciones, además debe evitarse dejar a la discreción de los funcionarios algún tipo de modificación, los plazos deben ser claros, en fin se debería evitar en la medida de lo posible elementos ambiguos que traigan confusión y liberalidad a los responsables de hacerla cumplir, ni los responsables de ponerlas en ejecución.

En este sentido hacemos algunas precisiones de la ley 17-06 de fecha 15 de febrero del año 2006 sobre presupuesto de ingresos y ley de gastos públicos. Empezamos por el artículo 3, en este se establece que ante la creación de una nueva fuente de ingresos el Poder Ejecutivo ajustará el presupuesto y lo someterá al Congreso Nacional. Sugerimos que se debe introducir un articulo que especifique el tiempo del reajuste presupuestario a fin de contribuir con la transparencia del manejo de los fondos públicos. Este proceso debe incluir el propósito de aplicación de los recursos que se generen, de forma que se justifique con claramente la necesidad de crear una nueva fuente de ingresos o elevar las ya existentes.

En lo que se refiere al artículo 4 entendemos que todos los recursos especializados en la ley de presupuesto debe incluir el propósito para el cual será utilizado como forma de contribuir a la transparencia en el gasto publico.

El manejo de estos recursos, no debe estar supeditado a que el responsable de los mismos rinda cuentas a posteriori sin haber presentado previamente un plan, dirigido de manera tal que se conjuge con las políticas públicas previamente definidas.(ver párrafo de la ley 17-06)

Con el proposito de que la Secretaria de Estado de Haciendas cumpla con el plazo que le otorga la ley No 126-01. de Contabilidad Gubernamental, sugerimos que el plazo de 60 días establecido en el articulo 7, para la liquidación de estos recursos debe ser reducido a

30 días de manera que las unidades beneficiarias mantengan al día los registros de gastos además.

En lo que se refiere al artículo 19 de la citada ley No.17-06, sugerimos que se debe establecer de forma explícita el momento en que se debe realizar la modificación o ajuste del presupuesto, evitando tratando de prevenir un vacío legal en cuanto al momento oportuno de dicha modificación. Como es de público conocimiento la ley de transferencia correspondiente al año 2006 fue aprobada a final de año.

Siempre que se elabora un presupuesto, como consecuencia de la limitación de los recursos se establece un orden de prioridades de los planes futuros con la anuencia de las autoridades del Congreso, ya que el destino de los gastos adicionales debe ir dirigido a los planes que garanticen la calidad de los servicios públicos y el desarrollo de la Nación en el largo y mediano plazo.

### **III.3.- Ingresos Fiscales**

El presente análisis de Ingresos Fiscales muestra una visión descriptiva de las informaciones sobre la ejecución presupuestaria de los ingresos obtenida a través de los reportes del Sistema Integrado de Gestión Financiera (SIGEF). Estas informaciones son complementadas con datos provenientes de las instituciones encargadas de ejecutar la política recaudadora del Estado.

Los reportes son obtenidos mensualmente y luego de ser revisados y registrados de forma individual estos se acumulan y se presentan atendiendo a las distintas clasificaciones dispuestas por el Manual de Clasificadores Presupuestarios. Las recaudaciones son registradas atendiendo al momento contable de lo percibido o recaudación efectiva.

Las informaciones que corresponden al año 2006 son presentadas tomando como parámetros las partidas estimadas en el Presupuesto de Ingresos y Ley de Gastos Públicos de dicho año. De igual manera, se utilizan los montos recaudados el año anterior 2005 para establecer comparaciones que sirven para medir el impacto en la actividad económica del país y los resultados de políticas fiscales implementadas en las recaudaciones.

#### **III.3.1 Estimación de Ingresos**

El Presupuesto de Ingresos y Ley de Gastos Públicos aprobado por el Congreso Nacional para el año 2006 ascendió a RD\$239,432.0 millones. Por concepto de Ingresos Corrientes se estimaron RD\$190,805.9 millones, Ingresos de Capital por RD\$3,381.0 millones, y RD\$45,245.1 millones correspondieron a Fuentes Financieras (Ver Cuadro No. I-1).

Las estimaciones realizadas de Ingresos Corrientes estuvieron sustentadas principalmente en los Ingresos Tributarios con RD\$179,662.3 millones, mientras que por Ingresos no Tributarios se previeron RD\$11,019.5 millones. Los recursos estimados por Ingresos Tributarios se sustentan principalmente en los Impuestos Internos sobre Mercancías y Servicios RD\$107,748.3 millones, Impuestos sobre los Ingresos RD\$37,036.2 millones e Impuestos sobre el Comercio Exterior RD\$26,583.9 millones.

Cuadro No. I-1  
**Estimacion y Recaudacion de Ingresos**  
**2006**  
*(En millones de RD\$)*

Denominación	Estimado	%	Recaudado	%	Variacion absoluta	%
<b>Ingresos Corrientes</b>	<b>190.805,9</b>	<b>79,7</b>	<b>188.939,5</b>	<b>81,2</b>	<b>(1.866,4)</b>	<b>99,0</b>
<b>Ingresos Tributarios</b>	<b>179.662,3</b>	<b>75,0</b>	<b>176.223,9</b>	<b>75,7</b>	<b>(3.438,4)</b>	<b>98,1</b>
Impuestos sobre los Ingresos	37.036,2	15,5	38.934,5	16,7	1.898,3	105,1
Impuestos sobre el Patrimonio	8.194,5	3,4	7.105,9	3,1	(1.088,6)	86,7
Impuestos Inter. sobre Merc. y Servicios	107.748,3	45,0	103.294,2	44,4	(4.454,1)	95,9
Impuestos sobre el Comercio Exterior	26.583,9	11,1	26.778,6	11,5	194,7	100,7
Otros Impuestos	99,3	0,0	110,7	0,0	11,4	111,5
<b>Ingresos no Tributarios</b>	<b>11.019,5</b>	<b>4,6</b>	<b>11.981,1</b>	<b>5,1</b>	<b>961,6</b>	<b>108,7</b>
Contribuciones a la Seguridad Social	39,0	0,0	1.220,8	0,5	1.181,8	3.130,3
Ventas de las Administraciones Públicas	7.888,2	3,3	5.220,4	2,2	(2.667,8)	66,2
Rentas de la Propiedad	2.847,3	1,2	5.394,1	2,3	2.546,8	189,4
Otros Ingresos	245,0	0,1	145,8	0,1	(99,2)	59,5
Transferencias Corrientes	124,1	0	107,7	0,0	(16,4)	86,8
Del Sector Público	56,5	0,0	100,0	0,0	43,5	177,0
Del Sector Privado	67,6	0,0	7,7	0,0	(59,9)	11,4
<b>Donaciones Corrientes del Exterior</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>626,8</b>	<b>0,3</b>	<b>626,8</b>	<b>100,0</b>
<b>Ingresos de Capital</b>	<b>3.381,0</b>	<b>1,4</b>	<b>48,3</b>	<b>0,0</b>	<b>(3.332,7)</b>	<b>1,4</b>
<b>Venta de Activos no Financieros</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>	<b>31,2</b>	<b>0,0</b>	<b>30,2</b>	<b>3.120,0</b>
Venta de Activos Fijos	0,1	0,0	0,0	0,0	(0,1)	0,0
Venta de Tierras y Terrenos	0,1	0,0	31,2	0,0	31,1	31.200,0
Venta de Maquinarias y Equipos	0,8	0,0	0,0	0,0	(0,8)	0,0
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,8</b>	<b>0,0</b>
Del Sector Privado	0,0	0,0	0,8	0,0	0,8	0,0
<b>Donaciones de Capital del Exterior</b>	<b>3.380,0</b>	<b>1,4</b>	<b>16,3</b>	<b>0,0</b>	<b>(3.363,7)</b>	<b>0,5</b>
Donaciones de Capital del Exterior	3.380,0	1,4	16,3	0,0	(3.363,7)	0,5
<b>Fuentes Financieras</b>	<b>45.245,1</b>	<b>18,9</b>	<b>43.819,5</b>	<b>18,8</b>	<b>(1.425,6)</b>	<b>96,8</b>
<b>Activos Financieros</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>258,2</b>	<b>0,1</b>	<b>258,2</b>	<b>100,0</b>
Recuperación de Préstamos	0,0	0,0	258,2	0,1	258,2	100,0
<b>Pasivos Financieros</b>	<b>45.245,1</b>	<b>18,9</b>	<b>43.561,3</b>	<b>18,7</b>	<b>(1.683,8)</b>	<b>96,3</b>
<b>Deuda Interna</b>	<b>4.457,0</b>	<b>1,9</b>	<b>6.708,2</b>	<b>2,9</b>	<b>2.251,2</b>	<b>150,5</b>
Colocación de Títulos y Valores Internos	4.457,0	1,9	1.057,0	0,5	(3.400,0)	23,7
Obtención de Préstamos Internos	0,0	0,0	5.651,2	2,4	5.651,2	100,0
<b>Deuda Externa</b>	<b>40.788,1</b>	<b>17,0</b>	<b>36.853,1</b>	<b>15,8</b>	<b>(3.935,0)</b>	<b>90,4</b>
Obtención de Préstamos Externos	30.078,1	12,6	26.972,6	11,6	(3.105,5)	89,7
Colocación de Títulos y Valores Externos	10.710,0	4,5	9.880,5	4,2	(829,5)	92,3
<b>Total General *</b>	<b>239.432,0</b>	<b>100,0</b>	<b>232.807,3</b>	<b>100,0</b>	<b>(6.624,7)</b>	<b>97,2</b>

*No incluye fondos de Terceros*  
Fuente: SIGEF

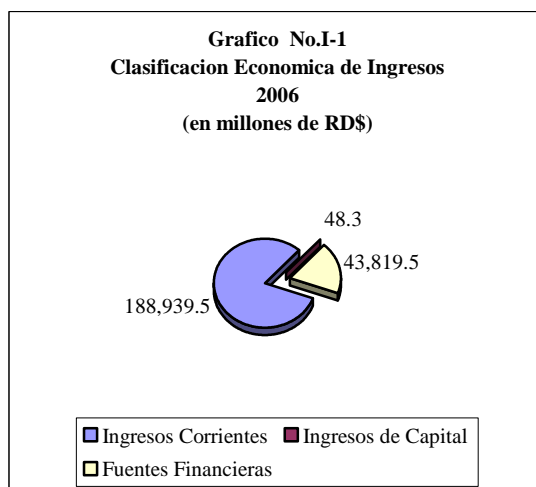
El cálculo para los Ingresos no Tributarios estuvo basado en las Ventas de Bienes y Servicios de la Administración Pública RD\$7,888.2 millones y por concepto de Rentas de la Propiedad con recursos estimados en RD\$2,847.3 millones.

Los Ingresos de Capital establecidos en el Presupuesto de Ingresos por un valor de RD\$3,381.0 millones se esperaban casi en su totalidad por concepto de Donaciones de Capital.

En cuanto a las Fuentes Financieras fueron estimados recursos por concepto de Prestamos Externos RD\$30,078.1 millones y por Colocación de Títulos y Valores RD\$15,167.0 millones tanto internos como externos.

### III.3.2 Recaudación de Ingresos

La ejecución de ingresos para el año 2006 ascendió a RD\$232,807.3 millones, es decir, el 97.2% del monto estimado (Ver Cuadro No.I-1). Los Ingresos Corrientes sumaron RD\$188,939.5 millones un 81.2% en relación al total recaudado. Los Ingresos de Capital representaron solo el 0.02% ya que se recibieron por este concepto RD\$48.3 millones de RD\$3,381.0 millones estimados, influenciado por la falta de recaudación de las Donaciones de Capital. (Ver Grafico No. I-1).



Los ingresos por Fuentes Financieras representan el 18.8% del monto total ejecutado, es decir, RD\$43,819.5 millones influenciadas principalmente por las partidas correspondientes a Prestamos Externos por un monto de RD\$26,972.6 millones y la Colocación de Títulos y Valores Externos por RD\$9,880.5 millones que en su conjunto representan el 84.1% de las Fuentes Financieras ver Cuadro No. I-1.

#### III.3.2.1 Comparativo de Ingresos Fiscales 2005-2006

Los ingresos totales en el año 2006 sumaron RD\$232,807.3 millones para un incremento de RD\$46,921.9 millones (25.2%), con respecto al año 2005 (Ver Cuadro No. I-2).

El incremento en las recaudaciones se corresponde principalmente con el crecimiento de

Cuadro No.I- 2

**Comparativo Ingresos Fiscales 2005- 2006**

(En Millones de RD\$)

Denominación	2005	2006	Variación	
			Absoluta	%
<b>Ingresos Corrientes</b>	<b>158.509,9</b>	<b>188.939,5</b>	<b>30.429,6</b>	<b>19,2</b>
<b>Ingresos Tributarios</b>	<b>149.550,0</b>	<b>176.223,9</b>	<b>26.673,9</b>	<b>17,8</b>
Impuestos sobre los Ingresos	29.569,7	38.934,5	9.364,8	31,7
Impuestos sobre el Patrimonio	3.592,3	7.105,9	3.513,6	97,8
Impuestos Internos sobre Merc. y Servicios	79.187,8	103.294,2	24.106,4	30,4
Impuestos sobre el Comercio Exterior	37.093,2	26.778,6	(10.314,6)	(27,8)
Otros Impuestos	107,0	110,7	3,7	3,5
<b>Ingresos no Tributarios</b>	<b>7.954,9</b>	<b>11.981,1</b>	<b>4.026,2</b>	<b>50,6</b>
Contribuciones a la Seguridad Social	35,1	1.220,8	1.185,7	3.378,1
Ventas de las Administraciones Públicas	5.233,0	5.220,4	(12,6)	(0,2)
Rentas de la Propiedad	2.530,0	5.394,1	2.864,1	113,2
Otros Ingresos	156,8	145,8	(11,0)	(7,0)
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>521,6</b>	<b>107,7</b>	<b>(413,9)</b>	<b>(79,4)</b>
Del Sector Público	521,6	100,0	(421,6)	(80,8)
Del Sector Privado	0,0	7,7	7,7	100,0
<b>Donaciones Corrientes</b>	<b>483,4</b>	<b>626,8</b>	<b>143,4</b>	<b>29,7</b>
<b>Ingresos de Capital</b>	<b>311,6</b>	<b>48,3</b>	<b>(263,3)</b>	<b>(84,5)</b>
<b>Venta de Activos no Financieros</b>	<b>0,1</b>	<b>31,2</b>	<b>31,1</b>	<b>31.100,0</b>
Venta de Activos Fijos	0,1	0,0	(0,1)	(100,0)
Venta de Tierras y Terrenos	0,0	31,2	31,2	100,0
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>0,0</b>	<b>0,8</b>	<b>0,8</b>	<b>100,0</b>
Del Sector Privado	0,0	0,8	0,8	100,0
<b>Donaciones de Capital</b>	<b>311,5</b>	<b>16,3</b>	<b>(295,2)</b>	<b>(94,8)</b>
Donaciones de Capital del Exterior	311,5	16,3	(295,2)	(94,8)
<b>Fuentes Financieras</b>	<b>27.063,9</b>	<b>43.819,5</b>	<b>16.755,6</b>	<b>61,9</b>
<b>Activos Financieros</b>	<b>300,0</b>	<b>258,2</b>	<b>(41,8)</b>	<b>(13,9)</b>
Recuperación de Préstamos	300,0	258,2	(41,8)	(13,9)
<b>Pasivos Financieros</b>	<b>26.007,6</b>	<b>43.561,3</b>	<b>17.553,7</b>	<b>67,5</b>
<b>Deuda Interna</b>	<b>6.953,9</b>	<b>6.708,2</b>	<b>(245,7)</b>	<b>(3,5)</b>
Colocación de Títulos de Valores Internos	4.215,6	1.057,0	(3.158,6)	(74,9)
Obtención de Préstamos Internos	2.738,3	5.651,2	2.912,9	106,4
<b>Deuda Externa</b>	<b>19.053,7</b>	<b>36.853,1</b>	<b>17.799,4</b>	<b>93,4</b>
Obtención de Préstamos Externos	17.560,3	26.972,6	9.412,3	53,6
Colocación de Títulos y Valores Externos	1.493,4	9.880,5	8.387,1	561,6
<b>Otras Fuentes Financieras</b>	<b>756,3</b>	<b>0,0</b>	<b>(756,3)</b>	<b>(100,0)</b>
Otras Fuentes Financieras	756,3	0,0	(756,3)	(100,0)
<b>Total General *</b>	<b>185.885,4</b>	<b>232.807,3</b>	<b>46.921,9</b>	<b>25,2</b>

\* No incluye Fondos de Terceros

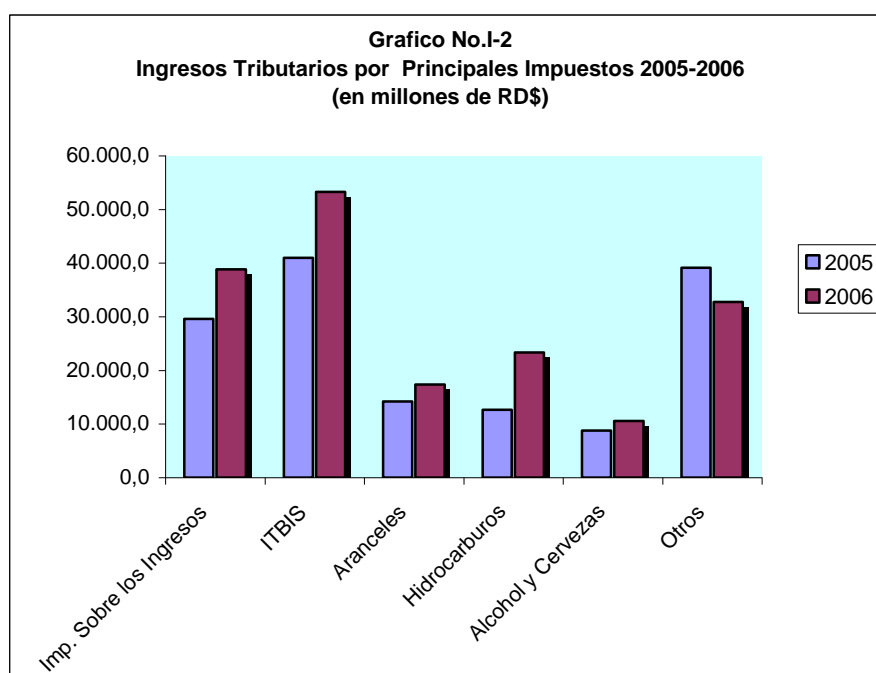
Fuente: SIGEF

la economía, al impacto de la nueva reforma fiscal (Ley 557-05) que amplía parcialmente la base imponible del Impuesto a la Transferencia de Bienes Industrializados y Servicios (ITBIS), el cual se incrementó en un 23.0%; aumenta en un 20% los valores del Impuesto sobre las bebidas alcohólicas, cervezas y cigarrillos. Asimismo, establece un

impuesto selectivo ad-valorem de 13% al consumo interno de combustibles fósiles y derivados del petróleo.

En el periodo comparado (2005-2006) los Ingresos Tributarios registraron un crecimiento nominal de RD\$26,673.9 millones, lo que representa un incremento relativo de 17.8%. La partida correspondiente a Ingresos por Impuestos sobre Mercancías y Servicios son superiores en RD\$24,106.4 millones, un 30.4% con respecto al año anterior. Este comportamiento estuvo basado fundamentalmente por el dinamismo en las recaudaciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y Servicios que mostraron un incremento absoluto de RD\$12,275.7 millones (Ver Grafico No. I-2) lo que representa una tasa de crecimiento de 23.0% con respecto al año anterior.

Un comportamiento similar mostraron las recaudaciones por Impuestos Selectivos sobre Bienes y Servicios los cuales presentaron un crecimiento absoluto de RD\$14,278.5 millones equivalentes al 31.4%, dentro de esta partida, el componente con mayor crecimiento fue el Impuesto Selectivo a los Bienes con un incremento de 34.9% impulsado principalmente por nuevas cargas impositivas introducidas por la reforma fiscal que se implementó desde el inicio del año.



Por su parte los Impuestos sobre los Ingresos se incrementaron en RD\$9,364.8 millones, un 31.7%, con respecto al 2005 sustentados básicamente, en los Impuestos sobre los Ingresos de las Personas, los cuales presentaron un incremento de 5.4% en relación al año

2005 en esto se refleja la implementación de una tasa del 30% para los ingresos superiores a RD\$900,000.

Los Impuestos sobre el Patrimonio recaudaron D\$7,105.9 millones un incremento de 97.8% en relación al año 2005 como resultado de las modificaciones al Impuesto a la Vivienda Suntuaria y Solares Urbanos no Edificados, el Impuesto a los Activos y el gravamen sobre la expedición del certificado de propiedad de los vehículos.

Los Impuestos sobre el Comercio Exterior se redujeron en RD\$10,314.7 millones, un 27.8% en comparación con el año anterior ya que las recaudaciones por este concepto disminuyeron de RD\$37,093.3 millones en el año 2005 a RD\$26,778.6 millones en el 2006, la disminución registrada en esta partida se debe, principalmente a la eliminación de la Comisión Cambiaria la cual aportó RD\$19,513.3 millones en el anterior periodo fiscal.

Los ingresos por Fuentes Financieras registraron un aumento significativo en relación al año anterior al incrementarse en RD\$16,755.6 millones, 61.9% más que en el año 2005 sustentado principalmente en los renglones de Prestamos Externos con un 53.6% y la Colocación de Títulos y Valores Externos con 561.6% por encima de los recursos obtenidos en el año 2005.

### III.3.2.2 Recaudaciones por Oficinas

En el año 2006 los ingresos percibidos por los diferentes organismos recaudadores siguieron la tendencia de los últimos años, la Dirección General de Impuestos Internos aporta la mayor contribución a las recaudaciones totales. (Ver Grafico No.I-3 ).



La Dirección General de Impuestos Internos en el año 2006 recaudó RD\$110,564.4 millones un 47.5% de las recaudaciones totales y un 99.5% de las estimaciones previstas, estos resultados estuvieron sustentados en los impuestos sobre los ingresos con un 5.1% por encima de las estimaciones, el ITBIS con 1.5% por encima de las metas previstas y las recaudaciones correspondientes al gravamen del 13% adicional a los combustibles (Ver Cuadro No.I-3).

Cuadro No.I-3  
**Ingresos Fiscales por Oficinas**  
**Dirección General de Impuestos Internos**  
(en millones de RD\$)

Partidas	Estimado	Recaudado	%
Impuesto sobre Ingresos	37.036,2	38.934,5	105,1
Impuesto sobre Patrimonio	8.194,5	7.105,9	86,7
ITBIS	28.678,4	29.109,8	101,5
Alcohol y Cervezas	12.187,2	9.687,8	79,5
Tabaco	2.791,7	2.460,0	88,1
Hidrocarburos (Ley 557-05)	0,0	8.033,8	100,0
Salida Pasajeros al Ext.	3.160,2	2.849,9	90,2
Telecomunicaciones	3.394,1	3.365,0	99,1
Imp. Sobre Cheques	3.605,9	3.480,9	96,5
Otros	12.045,2	5.536,8	46,0
<b>Total</b>	<b>111.093,4</b>	<b>110.564,4</b>	<b>99,5</b>

fuelle: SIGEF

La Dirección General de Aduanas recaudó RD\$50,902.8 millones un 21.9% del monto total recaudado y superando en un 5.6% las estimaciones realizadas. Las recaudaciones de la DGA correspondieron principalmente a los Ingresos por Impuestos a la Transferencias de Bienes Industrializados y Servicios (Importados) con RD\$24,229.1 millones (9.5%) mayor a lo estimado, Impuestos Arancelarios RD\$17,383.5 millones. (Ver Cuadro No.I-4).

Cuadro No.I-4  
**Ingresos Fiscales por Oficinas**  
**Dirección General de Aduanas**  
**2006**  
(en millones de RD\$)

Tesoreria	Estimado	Recaudado	%
Impuestos Arancelarios	13.848,7	17.383,5	125,5
ITBIS	22.124,6	24.229,1	109,5
Comision Cambiaria	8.500,0	5.660,2	66,6
Otros	3.708,3	3.630,0	97,9
<b>Total*</b>	<b>48.181,6</b>	<b>50.902,8</b>	<b>105,6</b>

fuelle: SIGEF

Los aportes por Tesorería Nacional, excluyendo los recursos externos, sumaron RD\$29,591.5 millones un 83.4% del monto estimado. Los conceptos que mas contribuyeron fueron los impuestos a los combustibles con RD\$15,735.9 millones, los recursos por la Concesión de la FALCONBRIDGE y los Derechos Aeroportuarios. (Ver Cuadro No.I-5 ).

Cuadro No. I-5  
**Ingresos Fiscales por Oficinas**  
**Tesorería Nacional**  
**2006**  
(en millones de RD\$)

Tesorería	Estimado	Recaudado	%
Imp. Sobre Combustibles	22.244,7	15.735,9	70,7
Concesion FALCONBRIDGE	2.276,0	3.278,0	144,0
Dividendos por Inver.	0,0	1.959,3	100,0
Derechos Aeroportuarios	1.546,0	1.257,6	81,3
Peajes	1.100,0	349,2	31,7
Otros	8.321,1	7.011,5	84,3
<b>Total*</b>	<b>35.487,8</b>	<b>29.591,5</b>	<b>83,4</b>

\* No incluye Imp. Adicional a los combustibles

fuelle: SIGEF

### III.3.2.3 Recaudaciones por Fuentes de Financiamiento

Los ingresos provenientes de Fuentes Internas ascendieron a RD\$195,311.2 millones, es decir, el 83.9% del total recaudado. Los ingresos generados por Fuentes Externas ascendieron a RD\$37,496.1 millones, 16.1% del monto total, presentando un balance por debajo de lo estimado en RD\$6,671.7 millones, es decir, que solo se recaudo por ese concepto el 84.9%. Estos se componen de préstamos externos, donaciones y colocación de títulos en el exterior.

Los recurso recaudados por el Fondo General ascendieron a RD\$147,877.4 millones, representando el 64.7% de los recursos obtenidos y por debajo de la meta establecida en 4.6% (Ver Cuadro No.I-6).

Los ingresos por Fondos con Destinos Específicos sumaron RD\$40,618.4 millones, resultando un incremento equivalente al 13.2% en relación al monto estimado (Ver Cuadro No.I-7). El comportamiento de estos fondos esta condicionado mayormente por los recursos especializados para el pago de la deuda externa y las transferencias a la Liga Municipal Dominicana, estos son distribuidos entre los ayuntamientos del país. Los recursos originados en las contribuciones para la seguridad social son acumulados en el fondo 1796 para tales fines, estos ascendieron a RD\$1,220.8 millones, el incremento significativo que se refleja en esta variable se debe a los pagos que realiza el Estado como patrono al Sistema de Seguridad Social.

Cuadro No.1-6  
Ingresos por Fuentes de Financiamientos  
2006

(En millones de RD\$)

Descripción	Estimados	%	Recaudados	%	Pocentaje Ejecutado
<b>Fuentes Internas</b>	<b>195.387,0</b>	<b>81,6</b>	<b>195.311,2</b>	<b>83,9</b>	<b>100,0</b>
10 Fondo General	154.928,5	64,7	147.877,5	63,5	95,4
20 Fondos con Destinos Espec.	35.877,4	15,0	40.618,4	17,4	113,2
40 Transferencias	124,1	0,1	107,1	0,0	86,3
50 Crédito Interno	4.457,0	1,9	6.708,2	2,9	150,5
<b>Fuentes Externas</b>	<b>44.167,8</b>	<b>18,4</b>	<b>37.496,1</b>	<b>16,1</b>	<b>84,9</b>
60 Crédito Externo	40.788,1	17,0	36.853,1	15,8	90,4
70 Donación Externa	3.379,7	1,4	643,0	0,3	19,0
<b>Totales (*)</b>	<b>239.554,8</b>	<b>100,0</b>	<b>232.807,3</b>	<b>100,0</b>	<b>97,2</b>

\*no incluye fondos de terceros

Fuente: SIGEF

Los recursos obtenidos mediante Crédito Interno originados en la obtención de préstamos con el Banco de Reservas por RD\$5,651.2 millones y la Colocación de Títulos y Valores Internos por RD\$1,057.0 millones emitidos para el pago de atrasos con suplidores del Estado, sumaron RD\$6,708.2 millones reflejando un nivel de endeudamiento interno 50.2% mayor de lo esperado. Es importante señalar que en la estimación de ingresos para el año 2006 no se consignaron recursos por Prestamos Internos.

Cuadro No.1-7  
Comportamiento Principales Fondos con Destinos Especificos  
en millones de RD\$

Fondos	Conceptos	Estimado	Recaudado	Diferencia	% Ejecucion
1796	Aportes Empl.Publicos	39,0	1.220,8	1.181,8	3.130,3
1954	Pago Deuda Externa	21.410,5	23.743,8	2.333,3	110,9
1955	LMD y Ayuntamientos	12.123,8	12.928,8	805,0	106,6
1956	Partidos Politicos	593,7	591,6	(2,1)	99,6
1958	Supert. De Seguros	508,6	449,1	(59,5)	88,3
1961	Imp. Mant. Carret.	200,0	349,2	149,2	174,6
1970	Prom. Turistica	282,6	373,4	90,8	132,1
1974	Energia Alternativa	278,1	379,7	101,6	136,5
	Otros Fondos	441,1	582,0	140,9	131,9
	<b>Totales</b>	<b>35.877,4</b>	<b>40.618,4</b>	<b>4.741</b>	<b>13,2</b>

Fuente: SIGEF

Los recursos provenientes de Crédito Externo representaron el 90.4% del monto estimado al ingresar por esta vía RD\$36,853.1 millones. De este monto se recibieron por parte de Organismos Internacionales RD\$15,913.2 millones; asimismo, por Préstamos bilaterales

con Gobiernos Extranjeros ingresaron al país RD\$11,059.4 millones correspondientes al Acuerdo de Caracas para el financiamiento de la factura petrolera.

Por concepto de la Colocación de Títulos y Valores Externos se obtuvieron RD\$9,880.5 millones utilizados en la recompra de la deuda con la compañía Unión Fenosa. Debe destacarse que por concepto de Donaciones, se recibieron RD\$643.0 millones en comparación con una estimación de RD\$3,379.7 millones, esto representa el 19.0%. como se muestra en el Cuadro No.I-7

### III.3.2.4 Comparativo de Ingresos Fiscales 2002-2006

Durante el periodo 2002-2006 las estimaciones de Ingresos Corrientes mostraron un incremento anual promedio de 24.2% tendencia similar experimentaron las recaudaciones que lograron un crecimiento promedio de 23.1% en el mismo periodo (Ver Cuadro No.I-8).

Cuadro No. I-8  
Ingresos fiscales Comparados por Clasificación Económica, 2002-2006  
(en millones de RD\$)

	2002	2003	2004	2005	2006
<b>Ingresos Corrientes</b>					
Estimados	61.869,6	73.065,2	107.844,3	151.826,0	190.805,9
Recaudados	64.560,8	75.859,4	118.460,0	157.584,5	188.939,5
Variación Abs.	2.691,2	2.794,2	10.615,7	5.758,5	(1.866,4)
Variación %	4,3	3,8	9,8	3,8	(1,0)
<b>Ingresos de Capital</b>					
Estimados	653,6	286,1	857,1	2.687,0	3.381,0
Recaudados	74,6	87,7	283,9	311,6	48,3
Variación Abs.	(579,0)	(198,4)	(573,2)	(2.375,4)	(3.332,7)
Variación %	(88,6)	(69,3)	(66,9)	(88,4)	(98,6)
<b>Fuentes Financieras</b>					
Estimados	11.438,4	9.648,4	12.396,1	52.080,9	45.245,1
Recaudados	9.214,6	17.532,2	23.364,7	27.063,9	43.819,5
Variación Abs.	(2.223,8)	7.883,8	10.968,6	(25.017,0)	(1.425,6)
Variación %	(19,4)	81,7	88,5	(48,0)	(3,2)
<b>Total Estimado</b>	<b>73.961,6</b>	<b>82.999,7</b>	<b>121.097,5</b>	<b>206.593,9</b>	<b>239.432,0</b>
<b>Total Recaudado</b>	<b>73.850,0</b>	<b>93.479,3</b>	<b>142.108,6</b>	<b>184.960,0</b>	<b>232.807,3</b>
Variación Abs.	(111,6)	10.479,6	21.011,1	(21.633,9)	(6.624,7)
Variación %	(0,2)	12,6	17,4	(10,5)	(2,8)

Fuente: Onapres, Tesorería Nacional

Un comportamiento diferente han mostrado los Ingresos de Capital ya que sus estimaciones, con excepción del año 2003, se incrementaron considerablemente durante el periodo de análisis en contraste con las recaudaciones por este concepto, las cuales se han mantenido muy por debajo de las estimaciones llegando hasta el -98.6% del monto estimado en el año 2006.



Estamos ante una situación que cada año se repite donde se aprueba el presupuesto por un monto determinado y experimenta modificaciones como es normal en toda partes, no obstante se ejecuta un presupuesto por debajo de lo realmente aprobado. Se puede observar que históricamente las modificaciones del presupuesto le agregan apropiación de fondos por la recaudación de mayores ingresos, no obstante las fuentes que se presupuestan por recurso externos tienen menor nivel de recaudación por lo que se debe crear un mecanismo que permita ajustar el presupuesto en esas partidas.

### III.4.1 Ejecución por Objeto del Gasto.-

El gasto público tiene muchas formas de clasificarse de acuerdo a la necesidad de los investigadores nacionales e internacionales con el propósito de trazar políticas efectivas en determinada dirección, entre estas clasificaciones tenemos la correspondiente a los Objetos, la cual tiene como propósito identificar los bienes y servicios que adquiere el Estado, a fin de cumplir con sus funciones, esto incluye las transacciones a las instituciones públicas y privadas, así como el pago de los compromisos contraídos a mediano y largo plazo.

**Cuadro No. C-1**  
**EJECUCIÓN POR OBJETO DEL GASTO**  
En Millones de RD\$

CONCEPTO	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
1.- Servicios Personales	43,378.6	18.1	46,177.8	17.9	44,230.6	20.1	102.0	95.8
2.- Servicios No Personales	12,566.6	5.2	13,384.7	5.2	12,231.4	5.5	97.3	91.4
3.- Materiales y Suministros	19,058.0	8.0	17,129.2	6.6	15,483.2	7.0	81.2	90.4
4.- Transferencias Corrientes	57,147.0	23.9	64,668.8	25.0	63,680.7	28.9	111.4	98.5
5.- Transferencias de Capital	18,901.6	7.9	26,272.8	10.2	17,285.2	7.8	91.4	65.8
6.- Activos No Financieros	25,291.9	10.6	27,623.8	10.7	20,895.3	9.5	82.6	75.6
7.- Activos Financieros	802.3	0.3	1,348.4	0.5	537.8	0.2	67.0	39.9
8.- Pasivos Financieros	44,442.8	18.6	44,213.6	17.1	32,718.4	14.8	73.6	74.0
9.- Gastos Financieros	17,842.0	7.5	17,458.1	6.8	13,508.6	6.1	75.7	77.4
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>239,430.8</b>	<b>100.0</b>	<b>258,277.2</b>	<b>100.0</b>	<b>220,571.1</b>	<b>100.0</b>	<b>92.1</b>	<b>85.4</b>

Fuente: SIGEF

El presupuesto aprobado para el año 2006 de acuerdo a esta clasificación se distribuyó principalmente entre las partidas de Transferencias Corrientes RD\$57,147.0 Millones, (23.9%), Pasivos Financieros con RD\$44,442.8 Millones (18.6%) y Servicios Personales con RD\$43,378.6 Millones (18.1%).

Las partidas a las que se asignó mayor cantidad de recursos durante el año fueron las Transferencias Corrientes con RD\$63,680.7 Millones para un incremento de 11.4% y 28.9% de participación en el total, esto obedece principalmente a que las mayores erogaciones se otorgaron al sector eléctrico, Pensiones y Jubilaciones y a los Ayuntamientos; Los Servicios Personales RD\$44,230.6 Millones, 2% mayor al

presupuesto, con una participación de 20.1%, y los Pasivos Financieros con RD\$32,718.4 millones equivalentes al 73.6% del presupuesto aprobado para esta partida y una participación de 14.8% en la ejecución (Ver Cuadro No. C-1).

### III.4.2 Ejecución del Gasto Por Clasificación Funcional.-

La clasificación funcional del gasto muestra información general sobre la naturaleza de las funciones del gobierno y sobre la proporción del gasto público que se destina a cada tipo de servicio que se ofrece mediante las instituciones públicas.

Para el año 2006 la distribución de los recursos presupuestados estuvo dirigida principalmente a los Servicios Sociales con un 38.3%, le siguen los Servicios Económicos con 19.4%, la Amortización de la Deuda con un 18.6% y los Servicios Generales con un 15.8%.

Los gastos en Servicios Sociales obtuvieron el mayor nivel de ejecución, los cuales ascendieron a RD\$93,710.6 Millones (2.3%) superior al presupuesto original. Como se puede ver en el Cuadro C-2, es el único renglón que superó su presupuesto a pesar de haberse ejecutado sólo el 92.1 del presupuesto aprobado, estos recursos son destinados a Educación, Asistencia Social, Salud, Servicios Municipales entre otros.

Le precede los Servicios Económicos con RD\$44,228.0 Millones un 95.2% y 83.3% del presupuesto original y vigente destinados a Energía, Transporte, Agropecuaria, Industria y Comercio y otros.

**Cuadro No. C-2**  
**EJECUCIÓN DEL GASTO POR CLASIFICACION FUNCIONAL**  
En Millones De RD\$

CONCEPTO	Apropiación		Apropiación		Ejecutado	%	% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
Servicios Generales	37,850.4	15.8	39,214.9	15.2	35,546.0	16.1	93.9	90.6
Servicios Sociales	91,613.0	38.3	103,193.8	40.0	93,710.6	42.5	102.3	90.8
Servicios Económicos	46,467.8	19.4	53,097.0	20.6	44,228.0	20.1	95.2	83.3
Intereses de la Deuda Pública	17,842.0	7.5	17,445.9	6.8	13,498.2	6.1	75.7	77.4
Protección del Medio Ambiente	1,214.9	0.5	1,112.0	0.4	870.0	0.4	71.6	78.2
Amortización de la Deuda	44,442.8	18.6	44,213.6	17.1	32,718.4	14.8	73.6	74.0
<b>TOTAL</b>	<b>239,430.8</b>	<b>100.0</b>	<b>258,277.2</b>	<b>100.0</b>	<b>220,571.1</b>	<b>100.0</b>	<b>92.1</b>	<b>85.4</b>

Los Servicios Generales que corresponden a las funciones fundamentales del Estado, por mantener la garantía de la súper estructural seguridad nacional a través de la Defensa y Seguridad, Orden Publico y Justicia, Relaciones Internacionales y Administración

General Ejecutaron RD\$35,546.0 Millones, estos representaron una ejecución de un 93.9% y 90.6% para el presupuesto original y vigente.

### III.4.3 Ejecución del Gasto por Clasificación Económica.-

La Clasificación Económica del Gasto agrupa los recursos erogados de acuerdo a su impacto en la actividad productiva de la nación, esta mide la participación del Estado en dichas actividades.

El Gasto se Clasifica en Corrientes, de Capital y Aplicaciones Financieras, para estos fueron destinados 60.7%, 20.4% y 18.9% respectivamente, con relación al total programado originalmente.

Los Gastos Corrientes se presupuestaron originalmente en RD\$145,333.7 Millones, estos se incrementaron en 2.8%. La ejecución por este concepto ascendió a RD\$149,421.3 Millones, debido al incremento de la partida de Transferencias Corrientes la cual varió en 13.1% con relación a lo programado, como se puede observar en el Cuadro No. C-3, esto no incluye RD\$1,214.0 millones de 1.75% pago de Comisión Cambiaria, RD\$937.9 millones, por concepto de registro diferido del pago a las distribuidoras de energía eléctrica y RD\$216.5 millones por el pago al Programa de Reducción de Apagones.

**Cuadro No. C-3**  
**CLASIFICACION ECONOMICA DEL GASTO**  
En Millones de RD\$

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado	%	%Ejecución	
	Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
<b>GASTOS CORRIENTES:</b>	<b>145.333,7</b>	<b>60,7</b>	<b>153.793,2</b>	<b>59,5</b>	<b>149.421,3</b>	<b>64,1</b>	<b>102,8</b>	<b>97,2</b>
Gastos de Consumo	70.344,8	29,4	71.666,3	27,7	69.690,9	29,9	99,1	97,2
Intereses	17.842,0	7,5	17.458,1	6,8	16.049,8	6,9	90,0	91,9
Prestaciones Sociales	8.353,6	3,5	8.596,6	3,3	8.517,1	3,7	102,0	99,1
Transferencias Corrientes	48.793,4	20,4	56.072,3	21,7	55.163,6	23,7	113,1	98,4
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>48.851,9</b>	<b>20,4</b>	<b>58.922,0</b>	<b>22,8</b>	<b>41.295,3</b>	<b>17,7</b>	<b>84,5</b>	<b>70,1</b>
Inversión Real Directa	29.950,4	12,5	32.649,2	12,6	23.319,9	10,0	77,9	71,4
Transferencias de Capital	18.901,6	7,9	26.272,8	10,2	17.975,4	7,7	95,1	68,4
<b>APLICACIONES FINANCIERAS</b>	<b>45.245,1</b>	<b>18,9</b>	<b>45.562,0</b>	<b>17,6</b>	<b>42.437,6</b>	<b>18,2</b>	<b>93,8</b>	<b>93,1</b>
Activos Financieros	3,7	0,0	549,8	0,2	537,8	0,2	14.448,9	97,8
Pasivos Financieros	39.820,3	16,6	38.954,3	15,1	35.088,7	15,0	88,1	90,1
Otras Aplicaciones Financieras	5.421,1	2,3	6.057,9	2,3	6.811,0	2,9	125,6	112,4
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>239.430,8</b>	<b>100,0</b>	<b>258.277,2</b>	<b>100,0</b>	<b>233.154,2</b>	<b>100,0</b>	<b>97,4</b>	<b>90,3</b>

Nota: Incluyen RD\$12,583.1 millones de partidas contabilizadas en cierre, Fondos de terceros y Libramientos pagados del Período Anterior.-

Dentro de los Gastos Corrientes, los de Consumo tuvieron una ejecución de RD\$69,690.9 millones, en relación a lo originalmente programado, por pago de Intereses se ejecutó el 90.0% de lo programado (RD\$17,842.0 Millones), cuya ejecución fue de RD\$16,049.8 Millones, debido a la reprogramación de los Intereses de la Deuda tanto Interna como

Externa; las Prestaciones Sociales tuvieron un incremento en la ejecución de 2.0% de un monto programado de RD\$8,353.6 Millones, ver Cuadro No. C-3.

El componente que resulto mas afectado por la caída de las recaudaciones en el gasto público del 2006, fue el de Capital al presentar un nivel de ejecución de 84.5% en relación al presupuesto original y un 70.1% al vigente, en este se destaca la partida de Inversión Real Directa, la cual tuvo una ejecución de RD\$23,319.9 Millones y representó una reducción en el ejercicio presupuestario al situarse el nivel de ejecución en 77.9% con respecto al original y 71.4 al vigente; las Transferencias de Capital ascendieron a RD\$17,975.4 Millones, menor en 4.9% al presupuesto original y 31.6% del Vigente.

Las Aplicaciones Financieras agrupan las transacciones de Activos y Pasivos Financieros o sea las operaciones de financiamiento, los cuales durante la ejecución presupuestaria del 2006 tuvieron un monto de RD\$537.8 Millones, lo que evidencia un inusual nivel de ejecución, en comparación con el presupuesto original, como se puede ver en el cuadro No. C-3, el cual asciende a RD\$3.7 Millones y que pone en manifiesto una debilidad en las asignaciones durante la etapa de formulación; en cuanto a los Pasivos Financieros, los mismos tuvieron un nivel de ejecución menor, donde el presupuesto original fue de RD\$39,820.3 Millones y la ejecución de RD\$35,088.7 Millones, un 88.1% y para el vigente 90.1%; Otras Aplicaciones Financieras presentan un nivel de ejecución mayor, al pasar de RD\$5,421.1 Millones a RD\$6,811.0 Millones, lo que representa un incremento de 25.6% del presupuesto original y 12.4% del vigente.

#### **III.4.4 Ejecución del Gasto por Fondos.-**

Los Fondos Públicos son un mecanismo de agrupación de acuerdo al destino que se les da a los recursos, partiendo de algunos criterios de identificación, a fin de separarlos de los recursos normales e identificar quien lo ejecutó o para qué.

Estos recursos provienen en su gran mayoría del Fondo General (100), el cual obtuvo una apropiación de unos RD\$154,928.5 millones, agotados en un 91.3% de su apropiación original y en un 95.4% de su apropiación vigente.

La Ley No.1-07 de Apropiación y Transferencia, para el año 2006 aprobó transferencias de fondos dentro del fondo general de la Ley de Gastos Públicos; por lo que algunos fondos (Para Desembolsos Complementarios) que originalmente no obtuvieron apropiación, recibieron transferencias de dicho fondo general, a excepción del fondo

No.2020 también destinado para Desembolsos Complementarios, el cual recibió transferencia del fondo 0417 (Acuerdo de Cooperación Energética de Caracas), este fondo proviene de los Recursos Externos.

Cuadro No. C-4  
Ejecución del Gasto por Fondos  
En Millones de RD\$

Fondo No.	Nombre	Apropiación		Apropiación		Ejecución	% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		Original	Vigente
	<b>Fondo General</b>	<b>154,928.5</b>	<b>64.7</b>	<b>153,219.9</b>	<b>59.3</b>	<b>146,356.3</b>	<b>94.5</b>	<b>95.5</b>
100	Fondo General	154,928.5	64.7	148,286.4	57.4	141,446.3	91.3	95.4
1966	Subsidio para el pago del Gas Licuado de Petróleo	0.0		727.0	0.3	722.7	0.0	99.4
1999	Fondo para Desembolsos Complementarios	0.0		85.7	0.0	85.7	0.0	100.0
2019	Fondo para Desembolsos Complementarios	0.0		494.8	0.2	494.8	0.0	100.0
2029	Fondo para Desembolsos Complementarios	0.0		13.2	0.0	13.2	0.0	99.9
2039	Fondo para Desembolsos Complementarios	0.0		1,100.0	0.4	1,100.0	0.0	100.0
2042	Fondo Especial para las Áreas Protegidas	0.0		38.3	0.0	38.3	0.0	100.0
2044	Fondo Especial para Plan de Asistencia Social de la Presidencia de la República	0.0		700.0	0.3	700.0	0.0	100.0
2046	Fondo para Pago Energía Eléctrica No cortable y Transferencia al Sector Eléctrico	0.0		1,674.4	0.6	1,655.4	0.0	98.9
2047	Fondo Especial para cubrir necesidades Financieras	0.0		100.0	0.0	100.0	0.0	100.0
	<b>Fondo Especial</b>	<b>35,877.4</b>	<b>15.0</b>	<b>43,710.7</b>	<b>16.9</b>	<b>42,236.8</b>	<b>117.7</b>	<b>96.6</b>
1596	Regalía Pascual	0.0	0.0	2,078.0	0.8	2,021.2	0.0	97.3
1644	Imp. Adic. Reg. De Tierras, ley 370	7.3	0.0	11.1	0.0	10.0	137.9	90.4
1796	Aportes 4% sueldos Empl. Públicos	39.0	0.0	92.9	0.0	76.7	196.7	82.6
1860	Sellos Esp. Col. Abogados s/ley 91	36.9	0.0	36.9	0.0	29.5	80.1	80.1
1920	Reembolso Sueldos Zonas Francas	57.9	0.0	57.9	0.0	57.9	100.0	100.0
1954	Pago de la Deuda Externa	21,132.5	8.8	21,132.5	8.2	20,382.2	96.4	96.4
1955	8% del Fondo Gral, Liga Municipal	12,123.9	5.1	12,928.4	5.0	12,928.4	106.6	100.0
1956	0.50% Financiamiento Partidos Políticos	593.7	0.2	593.7	0.2	591.6	99.6	99.6
1958	30% Póliza de Seguros	508.6	0.2	508.6	0.2	449.1	88.3	88.3
1961	Fondo mant. Rep. Y cons. Carre. Y pue.	200.0	0.1	200.0	0.1	0.0	0.0	0.0
1963	Fondo 50% Bancas de Apuesta	175.0	0.1	195.0	0.1	190.4	108.8	97.6
1970	Fondo de Prom. De Rep. Dom. En el Exterior	377.9	0.2	377.9	0.1	373.4	98.8	98.8
1972	Instituto de Tabaco de la Rep. Dom.	226.9	0.1	226.9	0.1	226.9	100.0	100.0
1973	Fomento de la Industria Lechera	120.0	0.1	120.0	0.0	120.0	100.0	100.0
1974	Fom. Prog. de Energía. Alt. Y Ahorro de Ener.	278.1	0.1	436.1	0.2	379.7	136.6	87.1
1998	Fondo para Desembolsos Complementarios	0.0	0.0	12.6	0.0	12.6	0.0	100.0
2020	Fondo para Desembolsos Complementarios	0.0	0.0	1,890.6	0.7	1,890.5	0.0	100.0
2022	Fondo para Desembolsos Complementarios	0.0	0.0	25.0	0.0	20.3	0.0	81.3
2030	Fondo para Desembolsos Complementarios	0.0	0.0	2,000.0	0.8	2,000.0	0.0	100.0
2036	Acuerdo Bulevard Turístico del Este	0.0	0.0	714.0	0.3	431.3	0.0	60.4
2040	Fondo Especial Pago de Nominas Internas	0.0	0.0	57.9	0.0	30.1	0.0	52.0
2041	Fondo Especial P/Cubrir Deudas CAASD.	0.0	0.0	15.0	0.0	15.0	0.0	100.0
	<b>Crédito Interno</b>	<b>4,457.0</b>	<b>1.9</b>	<b>4,457.0</b>	<b>1.7</b>	<b>1,057.0</b>	<b>23.7</b>	<b>23.7</b>
2008	Emision Bonos Cubrir Atrasos con Suplidores	4,457.0	1.9	4,457.0	1.7	1,057.0	23.7	23.7
	<b>Recursos Externo</b>	<b>44,167.8</b>	<b>18.4</b>	<b>56,889.5</b>	<b>22.0</b>	<b>30,921.0</b>	<b>70.0</b>	<b>54.4</b>
	<b>Total General</b>	<b>239,430.8</b>	<b>100.0</b>	<b>258,277.2</b>	<b>100.0</b>	<b>220,571.1</b>	<b>92.1</b>	<b>85.4</b>

Estas transferencias le permitieron a algunas secretarías, tales como: Secretaría de las Fuerzas Armadas, Secretaría de Interior y Policía, Secretaría de Estado Obras Públicas y la Presidencia de la República realizar o ejecutar solamente compromisos previamente aprobados, los cuales consistieron en su gran mayoría en pagos de energía eléctrica.

El segundo renglón lo ocupan los Recursos Externos que percibieron recursos por RD\$44,167.8 millones y que fueron modificados adicionando a estos unos RD\$12,722.0 millones, totalizando una apropiación de RD\$56,889.5 millones y ejecutándose 54.4% de estos.

De igual manera se observa que los Fondos Especiales ocupan el tercer renglón y de estos al Fondo 1954 Pago de Deuda Externa le fueron apropiados unos RD\$21,132.5 millones, ejecutándose dicho fondo en un 96.4%, lo que significa que existe un balance por ejecutar de RD\$750,293.0 millones, al momento de elaborar este informe.

Asimismo el Fondo 1955 (10% del Fondo General Liga Municipal) tiene recursos apropiados por RD\$12,928.4 millones, los cuales se ejecutaron en su totalidad y el fondo 2040 (Fondo Especial Pago de Nóminas Internas) recibió una transferencia de recursos de por RD\$57.9 millones y sólo ejecutó RD\$30.1 millones, un 52% de dicha apropiación, es decir que la Secretaría de Estado de Finanzas que recibió dicha transferencia, sólo había previsto compromisos por la suma a la cual obedece esta ejecución (30.1 millones).

Como se observa en el mencionado cuadro, existen algunos fondos para los cuales originalmente no presupuestaron apropiación, no obstante luego le fueron apropiados recursos que se ejecutaron en su mayoría por debajo del 100% y otros tan sólo ejecutaron poco más o menos del 50% de dichos recursos.

Al año queda un balance no ejecutado de RD\$37,706.1, debido a que existen compromisos en trámites.

#### **III.4.5 Ejecución del Gasto por Fondos y Capítulos.-**

En el comportamiento de los fondos por Capítulos se puede observar que las diferentes secretarías reciben la mayor cantidad de recursos del fondo general y que la ejecución de dicho fondo es casi en su totalidad, a excepción del Tesoro Nacional, el Congreso Nacional y Relaciones Exteriores que ejecutaron un 11.8%, 2.7% y 2.7% respectivamente, por encima de su apropiación y otras como Industria y Comercio, Turismo, Secretaría de la

Mujer, Finanzas y finalmente Deuda Pública, cuya participación estuvo muy por debajo del 100%.

**Cuadro No. C-5**  
**Ejecución del Gasto por Fondos y Capítulos**  
**En Millones de RD\$**

CAPITULOS	FONDO GENERAL.			FONDOS ESPECIALES			FONDOS EXTERNOS		
	PRESUP.	EJEC.	%	PRESUP.	EJEC.	%	PRESUP.	EJEC.	%
CONGRESO	3,685.8	3,785.7	102.7	0.0	0.0	0.0	0.0	41.3	0.0
PRESIDENCIA	27,666.3	26,824.8	97.0	0.0	1,979.8	0.0	4,615.6	1,094.7	23.7
SEC. INTERIOR Y POLICIA	5,937.8	5,812.0	97.9	12,123.9	13,219.0	109.0	160.7	0.6	0.4
SEC. FUERZAS ARMADAS	8,453.7	8,263.1	97.7	0.0	351.5	0.0	233.1	0.0	0.0
RELACIONES EXTERIORES	2,241.8	2,302.9	102.7	0.0	52.8	0.0	62.5	0.0	0.0
SECRETARIA DE FINANZAS	7,659.2	6,031.7	78.8	566.5	641.9	113.3	3,382.6	2,518.9	74.5
SEC. DE EDUCACION	18,657.7	16,999.0	91.1	0.0	0.0	0.0	1,202.5	915.3	76.1
SEC. DE SALUD PUBLICA	18,058.6	17,131.8	94.9	0.0	598.0	0.0	5,593.2	4,627.7	82.7
SECRETARIA DE DEPORTE	1,510.6	1,240.4	82.1	175.0	190.4	108.8	214.2	22.9	10.7
SECRETARIA DE TRABAJO	733.3	588.5	80.3	0.0	0.0	0.0	594.1	23.1	3.9
SEC. DE AGRICULTURA	4,872.8	4,614.7	94.7	346.9	462.7	133.4	841.6	474.0	56.3
SEC. DE OBRAS PUBLICAS	4,831.3	4,663.3	96.5	200.0	2,433.7	1,216.9	1,816.4	313.3	17.2
SEC.INDUSTRIA Y COMERCIO	827.2	506.3	61.2	278.1	379.7	136.6	31.0	0.0	0.0
SECRETARIA DE TURISMO	582.6	404.6	69.5	377.9	373.4	98.8	0.0	0.0	0.0
PROCURADURIA GENERAL	1,512.1	1,512.1	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
SECRETARIA DE LA MUJER	226.0	164.0	72.6	0.0	0.0	0.0	18.2	4.1	22.4
SECRETARIA DE CULTURA	883.4	872.4	98.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
SEC DE LA JUVENTUD	194.5	192.5	99.0	0.0	6.3	0.0	0.0	0.0	0.0
SEC. DE MEDIO AMBIENTE	2,039.9	1,984.6	97.3	0.0	0.9	0.0	799.3	65.0	8.1
EDUCACION SUPERIOR	2,744.7	2,704.5	98.5	0.0	38.7	0.0	66.5	30.9	46.4
PODER JUDICIAL	3,165.5	3,165.5	100.0	44.1	39.5	89.6	8.1	33.9	418.8
JUNTA CENTRAL ELECTORAL	1,894.0	1,894.0	100.0	593.7	591.6	99.6	0.0	0.0	0.0
CAMARA DE CUENTAS	356.7	356.7	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
DEUDA PUBLICA	19,139.4	15,269.4	79.8	25,589.5	21,439.2	83.8	18,189.2	9,880.5	54.3
TESORO NACIONAL	17,053.6	19,071.6	111.8	39.0	495.0	1,268.9	6,339.0	10,874.8	171.6
<b>TOTAL</b>	<b>154,928.5</b>	<b>146,356.3</b>	<b>94.5</b>	<b>40,334.4</b>	<b>43,293.8</b>	<b>107.3</b>	<b>44,167.8</b>	<b>30,921.0</b>	<b>70.0</b>

En cuanto a los Fondos Especiales la participación que nos muestra el cuadro No.C-5, es casi nula por parte de las diferentes secretarías, debido a la falta de apropiación, no obstante aquellas secretarías que obtuvieron apropiación y otras que no obtuvieron apropiación, nos muestran en su gran mayoría una ejecución un poco elevada, lo que se puede atribuir a las transferencias recibidas del fondo general. En ese sentido se observa que la Secretaría de Estado de Obras Públicas y el Tesoro Nacional presentan una ejecución considerablemente elevada es decir un 1,116.9% y 1,168.9% por encima de su apropiación, lo que se podría atribuir a la misma causa.

En el caso de los Fondos Externos la participación de estas instituciones estuvo en su gran mayoría muy por debajo del 100%, ya que algunas ejecutaron menos del 50% y otras tan sólo alcanzaron a ejecutar el 50%, exceptuando el Poder Judicial que nos muestra una ejecución de un 318.8% por encima de su apropiación y el Tesoro Nacional que al igual que en las demás clasificaciones de fondos se mantuvo por encima de su apropiación, en esta ocasión con un 71.6%.

A excepción de la Presidencia que recibió una transferencia de RD\$1,896,314.1 millones del fondo 0417 (Acuerdo de Cooperación Energética de Caracas), el cual es un Recurso Externo, las siguientes instituciones como son el Congreso Nacional, Relaciones Exteriores, Interior y Policía, Fuerzas Armadas, Agricultura, Finanzas, Salud Pública, Obras Públicas, Medio Ambiente y Tesoro Nacional, recibieron transferencias exclusivamente del Fondo General.

### III.4.6 Ejecución del Gasto por Capítulos y Recursos Externos.-

Los recursos externos son apoyo externos que proviene de instituciones públicas y privadas o de gobiernos amigos, mediante contratos, acuerdos y convenios. La utilización de estos esta supeditada a registro, identificando los proyectos a realizar, esta forma de financiar tiende a hacer el país económicamente dependiente.

**Cuadro No. C-6**  
**Ejecución del Gasto por Capítulos y Recursos Externos**  
**En Millones de RD\$**

CAPITULO	Apropiación Original	%	Apropiación Vigente	%	Ejecución		% Ejecución	
					Rec. Externos	%	Original	Vigente
CONGRESO	0.0	0.0	44.7	0.1	41.3	0.1	0.0	92.4
PRESIDENCIA	4,615.6	10.5	4,691.2	8.2	1,094.7	3.5	23.7	23.3
SEC. INTERIOR Y POLICIA	160.6	0.4	161.2	0.3	0.6	0.0	0.4	0.4
SEC. FUERZAS ARMADAS	233.1	0.5	233.1	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0
RELACIONES EXTERIORES	62.5	0.1	62.5	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0
SECRETARIA DE FINANZAS	3,382.6	7.7	5,976.4	10.5	2,518.9	8.1	74.5	42.1
SEC. DE EDUCACION	1,202.5	2.7	1,842.6	3.2	915.4	3.0	76.1	49.7
SEC. DE SALUD PUBLICA	5,593.2	12.7	9,607.1	16.9	4,627.7	15.0	82.7	48.2
SECRETARIA DE DEPORTE	214.2	0.5	238.4	0.4	23.0	0.1	10.7	9.6
SECRETARIA DE TRABAJO	594.1	1.3	623.7	1.1	23.1	0.1	3.9	3.7
SEC. DE AGRICULTURA	841.6	1.9	1,163.6	2.0	474.1	1.5	56.3	40.7
SEC. DE OBRAS PUBLICAS	1,816.4	4.1	1,905.0	3.3	313.3	1.0	17.2	16.4
SEC. INDUSTRIA Y COMERCIO	31.0	0.1	31.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0
SECRETARIA DE LA MUJER	18.2	0.0	24.6	0.0	4.1	0.0	22.5	16.7
SEC. DE MEDIO AMBIENTE	799.3	1.8	836.6	1.5	65.0	0.2	8.1	7.8
EDUCACION SUPERIOR	66.5	0.2	97.4	0.2	30.9	0.1	46.5	31.7
PODER JUDICIAL	8.1	0.0	57.0	0.1	33.9	0.1	418.5	59.5
DEUDA PUBLICA	18,189.2	41.2	18,189.2	32.0	9,880.5	32.0	54.3	54.3
TESORO NACIONAL	6,339.0	14.4	11,104.2	19.5	10,874.8	35.2	171.6	97.9
<b>TOTAL</b>	<b>44,167.7</b>	<b>100.0</b>	<b>56,889.5</b>	<b>100.0</b>	<b>30,921.3</b>	<b>100.0</b>	<b>70.0</b>	<b>54.4</b>

Para el año 2006 lo presupuestado ascendió a RD\$44,167.7 millones, a esta apropiación (18.4%) se le adicionaron RD\$12,721.8 millones, lo que nos llevó a contar con una cantidad de recursos de RD\$56,889.5 millones, ejecutados en un 54.4%; lo que indica de manera irrefutable que los mecanismos de estimación de ingresos de recursos externos no están fundamentados en criterios sólidos.

Estos recursos fueron distribuidos destinando la mayor cantidad al capítulo de la Deuda Pública y el Tesoro Nacional en principal con un 32% y 19.5%, luego a la Secretaría de Estado de Salud Pública que alcanzó un 16.9%.

En la ejecución total se observa que la participación de los capítulos virtuales y la Secretaría de Salud Pública son las más relevantes, no obstante si se observa la participación del Poder Judicial en cuanto a su apropiación original se puede notar que realizó un 318.5% por encima de dicha apropiación, al igual que el Tesoro Nacional que ejecutó un 71.6% por encima de sus recursos apropiados originalmente.

En ese mismo orden de ideas se observa que en cuanto a sus apropiaciones original y vigente casi todas las instituciones obtuvieron una participación mínima, a excepción de la Secretaría de las Fuerzas Armadas, Relaciones Exteriores y la Secretaría de Estado de Industria y Comercio que aunque tuvieron recursos externos apropiados, no ejecutaron dichos recursos.

#### **III.4.7 Análisis del Gasto por Transferencias.-**

Los Gastos por Transferencias Corrientes a favor de Instituciones del Sector Público, Privado y del Exterior son los que no suponen contraprestación de servicios o bienes, cuyos importes no son reintegrables por los beneficiarios, y se destinan a gastos tanto corrientes para cubrir gastos operacionales como de capital para generar inversión.

El Presupuesto del año 2006 incluyó RD\$65,512.6 millones de transferencias, no obstante se ejecutaron RD\$80,965.8 millones para un 23.6% superior al presupuesto.

La distribución de las transferencias se concentró en las corrientes, ya que representaron el 78.0% del total, esto es un indicativo que las políticas de subsidio fueron modificadas. Del monto ejecutado, a la Corporación Dominicana de Empresas Eléctricas se le asignaron RD\$19,062.8 millones representando el 23.5%, las transferencias para el subsidio del GLP ascendieron RD\$4,557.7 millones (174.2%), superior al valor del presupuesto, a los Ayuntamientos se les asignó RD\$12,634.4 millones para un 15.6% del total presupuestado, parte de estas transferencias fueron asignadas por la Presidencia de la República a otras Secretarías, provenientes del 5% que establece el presupuesto.

### III.4.8 Ejecución del Gasto por Capítulos.-

La distribución del gasto por Capítulos persigue mostrar la ejecución, identificando las entidades responsables, entre estos se encuentran la creación de 2 capítulos virtuales, los que se utilizan para especializar los recursos destinado a transferencias y pagos de deudas públicas fundamentalmente.

**Cuadro No. C-7**  
**EJECUCIÓN DEL GASTO POR CAPITULO**  
En Millones de RD\$

Capítulos	Apropiación Original	%	Apropiación Vigente	%	Ejecutado	%	% Ejecución	
							Original	Vigente
CONGRESO	3,685.8	1.5	3,830.5	1.5	3,827.0	1.7	103.8	99.9
PRESIDENCIA	32,282.0	13.5	34,339.0	13.3	29,899.3	13.6	92.6	87.1
SEC. INTERIOR Y POLICIA	18,222.3	7.6	19,272.3	7.5	19,031.5	8.6	104.4	98.8
SEC. FUERZAS ARMADAS	8,686.8	3.6	8,950.1	3.5	8,614.6	3.9	99.2	96.3
RELACIONES EXTERIORES	2,304.3	1.0	2,446.0	0.9	2,355.7	1.1	102.2	96.3
SECRETARIA DE FINANZAS	11,608.2	4.8	12,988.0	5.0	9,192.5	4.2	79.2	70.8
SEC. DE EDUCACION	19,860.2	8.3	19,646.4	7.6	17,914.3	8.1	90.2	91.2
SEC. DE SALUD PUBLICA	23,651.8	9.9	27,561.4	10.7	22,357.5	10.1	94.5	81.1
SECRETARIA DE DEPORTE	1,899.8	0.8	1,727.6	0.7	1,453.7	0.7	76.5	84.1
SECRETARIA DE TRABAJO	1,327.3	0.6	1,233.0	0.5	611.6	0.3	46.1	49.6
SEC. DE AGRICULTURA	6,061.3	2.5	6,365.9	2.5	5,551.5	2.5	91.6	87.2
SEC. DE OBRAS PUBLICAS	6,847.8	2.9	9,649.7	3.7	7,410.4	3.4	108.2	76.8
SEC. INDUSTRIA Y COMERCIO	1,136.2	0.5	1,037.7	0.4	886.1	0.4	78.0	85.4
SECRETARIA DE TURISMO	960.5	0.4	809.4	0.3	778.1	0.4	81.0	96.1
PROCURADURIA GENERAL	1,512.1	0.6	1,512.1	0.6	1,512.1	0.7	100.0	100.0
SECRETARIA DE LA MUJER	244.3	0.1	218.6	0.1	168.1	0.1	68.8	76.9
SECRETARIA DE CULTURA	883.4	0.4	883.4	0.3	872.4	0.4	98.8	98.8
SEC DE LA JUVENTUD	194.5	0.1	201.0	0.1	198.8	0.1	102.2	98.9
SEC. DE MEDIO AMBIENTE	2,839.3	1.2	2,915.8	1.1	2,050.5	0.9	72.2	70.3
EDUCACION SUPERIOR	2,811.2	1.2	2,861.7	1.1	2,774.1	1.3	98.7	96.9
PODER JUDICIAL	3,217.7	1.3	3,270.4	1.3	3,238.9	1.5	100.7	99.0
JUNTA CENTRAL ELECTORAL	2,487.7	1.0	2,487.7	1.0	2,485.6	1.1	99.9	99.9
CAMARA DE CUENTAS	356.7	0.1	356.7	0.1	356.7	0.2	100.0	100.0
DEUDA PUBLICA	62,918.0	26.3	62,842.5	24.3	46,589.1	21.1	74.0	74.1
TESORO NACIONAL	23,431.6	9.8	30,870.3	12.0	30,441.4	13.8	129.9	98.6
<b>TOTAL</b>	<b>239,430.8</b>	<b>100.0</b>	<b>258,277.2</b>	<b>100.0</b>	<b>220,571.1</b>	<b>100.0</b>	<b>92.1</b>	<b>85.4</b>

Para el año 2006 el capítulo que concentro la mayor cantidad de apropiación correspondió al capítulo Deuda Pública para el cual se destinó el 26.3%, la Presidencia de la República con 13.5%; Salud Pública con 9.9%, Tesoro Nacional 9.8% y Secretaría de Estado de Educación con un 8.3%; estas secretarías representaron el 67.8% del total de la apropiación original y el 32.2% para las restantes 18 Instituciones que representan el Gobierno Central.

En la ejecución se observa que el Capítulo Tesoro Nacional Ejecutó 29.9% por encima de lo que estaba previsto, otras que ejecutaron un monto mayor a lo aprobado son: La

Secretaría de Estado de Interior y Policía con un 4.4%; Secretaría de Estado de Obras Públicas 8.2%; Congreso Nacional 3.8% y la Secretaría de Estado de Relaciones Exteriores con 2.2%.

### III.4.9 Análisis del Presupuesto por Institución

#### III.4.9.1 Congreso Nacional.-

El Congreso Nacional tiene como misión principal aprobar o desaprobar leyes, conociendo las observaciones que a estas haga el Poder Ejecutivo, y disponer de todo lo concerniente a la conservación de monumentos y objetos antiguos y fructificación de los bienes del dominio privado de la Nación.

Para los fines presupuestarios este se divide en dos dependencias, Cámara de Diputados y Senado de la República.

**Cuadro No. C-8**  
**Congreso Nacional**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>3,007.8</b>	<b>81.6</b>	<b>3,116</b>	<b>81.4</b>	<b>3,116</b>	<b>81.4</b>	<b>103.6</b>	<b>100.0</b>
1.- Servicios Personales	1,231.6	33.4	1,231.6	32.2	1,231.6	32.2	100.0	100.0
2.- Servicios No Personales	888.5	24.1	897.0	23.4	897.0	23.4	101.0	100.0
3.- Materiales y Suministros	412.9	11.2	512.9	13.4	512.9	13.4	124.2	100.0
4.- Transferencias Corrientes	474.8	12.9	474.8	12.4	474.8	12.4	100.0	100.0
<b>Gastos de Capital</b>	<b>563.1</b>	<b>15.3</b>	<b>599.3</b>	<b>15.6</b>	<b>595.8</b>	<b>15.6</b>	<b>105.8</b>	<b>99.4</b>
6.- Activos No Financieros	563.1	15.3	599.3	15.6	595.8	15.6	105.8	99.4
<b>Aplicaciones Financieras</b>	<b>114.9</b>	<b>3.1</b>	<b>114.9</b>	<b>3.0</b>	<b>114.9</b>	<b>3.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
8.- Pasivos Financieros	114.9	3.1	114.9	3.0	114.9	3.0	100.0	100.0
<b>Total de Gastos</b>	<b>3,685.8</b>	<b>100.0</b>	<b>3,830.5</b>	<b>100.0</b>	<b>3,827.0</b>	<b>100.0</b>	<b>103.8</b>	<b>99.9</b>

Su Presupuesto para el año 2006 ascendió a RD\$3,685.8 millones, recibiendo una adición de recursos de RD\$144.7 millones, por lo que esta apropiación se eleva a unos RD\$3,830.5 millones. Su ejecución fue de RD\$3,827.0 millones un 3.8% por encima de su apropiación original y un 99.9% de su apropiación vigente.

Esta institución, encargada de formular y aprobar las leyes del país, tiene concentrados sus gastos en bienes y servicios relacionados con gastos operativos. Esto corresponde a Gastos Corrientes los cuales representaron el 81.4%, de estos, por Servicios Personales su participación fue de 32.2%, Servicios No Personales 23.4%. Para los Gastos de Capital se destinaron el 15.6% y las Aplicaciones Financieras 3.0%.

De acuerdo a su presupuesto vigente los recursos fueron distribuidos de la manera siguiente: 81.4% a Gastos Corrientes, 15.6% a Gastos de Capital y el restante 3% para las Aplicaciones Financieras, recursos estos ejecutados dentro de los límites presupuestarios; contrario a esto ocurre en relación a su presupuesto original, ya que con de los Gastos Corrientes en el objeto Materiales y Suministros se encuentra excedida su ejecución en un 24.2% y dentro de los Gastos de Capital, los Activos No Financieros fueron ejecutados en un 5.8% por encima de los límites presupuestarios, estos fueron autorizados mediante la aprobación de la Ley de Transferencia No.1-07 para equipos de transportación.

La Cámara de Diputados y el Senado de la República cuentan con tres (3) programas cada una, el programa 11 de Cámara de Diputados es el que recibió la mayor cantidad de recursos, observándose en el cuadro No. C-9 que con respecto a sus apropiaciones original y vigente se encuentra agotado en un 100%.

En ese orden de ideas se observa el Programa 11 de Cámara de Senadores, el cual ocupa el segundo lugar en la obtención de recursos y cuya ejecución fue, en relación a su presupuesto original se excede en un 7% y dentro de los límites presupuestarios en relación a su presupuesto vigente que fue de un 99.6%.

**Cuadro No. C-9**  
**Congreso Nacional**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En millones de RD\$**

Congreso Nacional	Programas	Apropiación		Apropiación				% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%	Devengado	%	Original	Vigente
11	Senadores	891.8	24.2	956.5	25.0	953.1	24.9	106.9	99.6
98	Adm.Contrib. Especiales (Senadores)	166.0	4.5	166.0	4.3	166.0	4.3	100.0	100.0
99	Adm.Activos,Pasivos yTransf.(Senadores)	48.0	1.3	48.0	1.3	48.0	1.3	100.0	100.0
11	Camara de Diputados	2,204.2	59.8	2,284.2	59.6	2,284.2	59.7	103.6	100.0
98	Adm.Contrib. Especiales (Diputados)	308.9	8.4	308.9	8.1	308.8	8.1	100.0	100.0
99	Adm.Activos,Pasivos y Transf.(Diputados)	66.9	1.8	66.9	1.7	66.9	1.7	100.0	100.0
	<b>Total</b>	<b>3,685.8</b>	<b>100.0</b>	<b>3,830.5</b>	<b>100.0</b>	<b>3,827.0</b>	<b>100.0</b>	<b>103.8</b>	<b>99.9</b>

Como se observa en cuadro anterior, los demás programas ejecutaron sus recursos en su totalidad, y mostrando un porcentaje general de un 99.9%, lo que nos indica que el manejo de los recursos de esta institución fue adecuado.

### III.4.9.2 Presidencia de la Republica.-

Esta Secretaria tiene a su cargo promulgar, publicar y hacer cumplir las leyes y resoluciones, expedir reglamentos y decretos, estudiar y diseñar los planes del Gobierno encaminados a ejecutar las Políticas Públicas tales como: Monetaria, Presupuestaria, Social y de Crédito Público, entre Otros.

La Presidencia de la Republica inicia el período fiscal 2006 con una apropiación de RD\$32,282.0 Millones y recibió modificaciones que elevaron su apropiación a RD\$34,339.0 Millones, un aumento de RD\$2,057.0 Millones que representa un 6.4%.

Los recursos de esta secretaría para el año 2006 estuvieron dirigidos hacia los Gastos Corrientes con un 52.6%, de donde las partidas con mayor asignación fueron las Transferencias Corrientes con un 16.8%, Materiales y Suministros con un 15% y Servicios Personales con un 11.1%, asimismo a los Gastos de Capital le asignaron el 47.4% restante, donde la partida mas significativa fue la de los Activos No Financieros con 42.1%.

**Cuadro No. C-10**  
**Presidencia de Republica**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado	%	% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>16,978.0</b>	<b>52.6</b>	<b>18,359.9</b>	<b>53.5</b>	<b>17,032.8</b>	<b>57.0</b>	<b>100.3</b>	<b>92.8</b>
1.- Servicios Personales	3,577.5	11.1	4,142.5	12.1	3,751.3	12.5	104.9	90.6
2.- Servicios No Personales	3,163.2	9.8	3,134.3	9.1	2,518.0	8.4	79.6	80.3
3.- Materiales y Suministros	4,829.2	15.0	3,746.5	10.9	3,474.3	11.6	71.9	92.7
4.- Transferencias Corrientes	5,408.1	16.8	7,336.6	21.4	7,289.2	24.4	134.8	99.4
<b>Gastos de Capital</b>	<b>15,300.3</b>	<b>47.4</b>	<b>15,979.1</b>	<b>46.5</b>	<b>12,866.5</b>	<b>43.0</b>	<b>84.1</b>	<b>80.5</b>
5.- Transferencias de Capital	1,721.4	5.3	3,315.0	9.7	3,075.5	10.3	178.7	92.8
6.- Activos No Financieros	13,578.9	42.1	12,664.1	36.9	9,791.0	32.7	72.1	77.3
<b>Aplicaciones Financieras</b>	<b>3.7</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
7.- Activos Financieros	3.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<b>Total de Gastos</b>	<b>32,282.0</b>	<b>100.0</b>	<b>34,339.0</b>	<b>100.0</b>	<b>29,899.3</b>	<b>100.0</b>	<b>92.6</b>	<b>87.1</b>

La ejecución total para el año 2006 ascendió a RD\$29,899.3 Millones, alcanzando un 92.6% y 87.1% para las apropiaciones original y vigente.

La ejecución de los Gastos Corrientes fue de RD\$17,032.8 Millones un 100.3% y 92.8% de las apropiaciones original y vigente, respectivamente, la ejecución en Transferencias Corrientes alcanzó un 34.8% por encima de lo programado originalmente y 99.4% en la Vigente, la cual incluye a las del Sector privado, Sector Público y a las Cuotas

Internacionales del Sector Externo; los Servicios Personales alcanzaron un 4.9% por encima de lo estimado en su apropiación original y 90.6% de la Vigente.

Los Gastos de Capital se ejecutaron en RD\$12,866.5 Millones, un 84.1% y 80.5% de las apropiaciones original y vigente, respectivamente, de los cuales las Transferencias de Capital alcanzaron un 78.7% por encima de lo estimado en la apropiación original y 92.8% del Vigente, la cual incluye los Sectores Públicos y Privados y a los Municipios.

En las Aplicaciones Financieras se presupuestó para este año un monto de RD\$3.7 Millones y no se realizó ejecución alguna.

**Cuadro No. C-11**  
**Presidencia de Republica**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Presidencia de la República	Apropiación Original	%	Apropiación Vigente	%	Devengado	%	% Ejecución		
							Original	Vigente	
1	Actividades Centrales	7,669.6	23.8	8,142.5	23.7	7,859.4	26.3	102.5	96.5
2	Proyecto Central	15.0	0.0	15.0	0.0	10.0	0.0	66.7	66.7
11	Control Fiscal	438.0	1.4	463.2	1.3	460.7	1.5	105.2	99.5
11	Protección Social	3,391.1	10.5	4,215.1	12.3	3,594.7	12.0	106.0	85.3
11	Serv. Dirección y Coordinación	7,860.7	24.4	5,579.4	16.2	2,498.1	8.4	31.8	44.8
12	Supervisión y Control Obra del Estado	2,364.7	7.3	4,255.2	12.4	4,241.6	14.2	179.4	99.7
13	Ser. Reordenamiento del Transporte	2,982.0	9.2	4,082.1	11.9	3,945.4	13.2	132.3	96.7
14	Serv. Aeronáutica Civil	623.5	1.9	661.3	1.9	644.0	2.2	103.3	97.4
98	Adm.de Cont. Especiales Dp01 (presidencia)	3,085.5	9.6	3,051.3	8.9	3,021.0	10.1	97.9	99.0
98	Adm. de Cont. Especiales Dp02 (Gab. Social)	1,361.4	4.2	1,361.4	4.0	1,360.5	4.6	99.9	99.9
98	Adm. de Cont. Especiales Dp03 (Sec. Admiva)	67.0	0.2	71.0	0.2	65.4	0.2	97.6	92.1
99	Adm. Activos, Pasivos y Transf.(Presidencia)	2,254.9	7.0	2,266.9	6.6	2,035.5	6.8	90.3	89.8
99	Adm. Activos, Pasivos y Transf.(Gab.Social)	168.6	0.5	174.6	0.5	163.0	0.5	96.7	93.4
<b>Total</b>		<b>32,282.0</b>	<b>100.0</b>	<b>34,339.0</b>	<b>100.0</b>	<b>29,899.3</b>	<b>100.0</b>	<b>92.6</b>	<b>87.1</b>

Esta Secretaría cuenta con 8 programas, siendo el programa 11 Servicios de Dirección y Coordinación, del Secretariado Técnico de La Presidencia, al que le asignaron más recursos, unos RD\$7,860.7 Millones, lo que representa un 24.4%, le sigue el programa I Actividades Centrales con RD\$7,669.6 Millones un 23.8%.

En cuanto a la ejecución de los programas para el año 2006 se observa que el Programa 12 Supervisión y Control de Obras del Estado fue el de mayor participación, con un

incremento de 79.4% en relación a lo estimado en la apropiación original y un 99.7% de su apropiación vigente, este programa incluye todas las remodelaciones, reconstrucción de escuelas, calles, aceras, entre otros.

Le sigue el Programa 13 Servicios de Reordenamiento del Transporte, con un incremento 32.3% de lo estimado en la apropiación original y 96.7% del Vigente, en este programa incluye la asignación de recursos para la construcción del Metro que irá desde Villa Mella hasta la Feria.

De igual manera se observan los Programa 11 Protección Social y Control Fiscal; 14 Servicio de Aeronáutica Civil ; y el 1 Actividad Central, con un Incremento de 6%, 5.2%, 3.3% y 2.5% respectivamente de la apropiación original.

#### **III.4.9.3 Secretaria de Estado de Interior y Policía.-**

La Secretaria de Interior y Policía tiene como misión dotar las medidas de seguridad necesarias, para mantener el orden público y la paz ciudadana, también estructurar y asesorar el régimen administrativo de las provincias y municipios, además auxiliar en el cumplimiento de sus funciones.

Esta Secretaría inicia el año 2006 con una apropiación de RD\$18,222.3 millones, recibiendo modificaciones que elevaron esta apropiación a RD\$19,272.3 un aumento de RD\$1,050.0 que representa un 5.4%.

De acuerdo a su presupuesto original la distribución de sus recursos estuvieron dirigidos a los Gastos Corrientes en 71.9%, de estos 46.1% correspondieron a Transferencias Corrientes y 17.4% a Servicios Personales; para Gastos de Capital se destinó el 28.1% restante, de los cuales el 26.1% correspondió a Transferencias de Capital.

La ejecución total para el año 2006 ascendió a RD\$19,031.5 con un 4.4% superior a la apropiación original y 98.8% de la apropiación vigente.

Para los Gastos Corrientes la ejecución fue de RD\$13,820.4 un 5.4% superior a la apropiación original, de los cuales se destacan los Servicios Personales con un 9.7% y las Transferencias Corrientes con un 6.8% por encima de lo estimado en la apropiación original.

Los Gastos de Capital se ejecutaron en RD\$5,200.7 con 1.7% por encima de la apropiación original y un 96.8% de la vigente, de los cuales las Transferencias de Capital ejecutaron un 6.6% por encima de la apropiación original.

Los Gastos Financieros no consideraron ningún monto en la apropiación original, sin embargo, se observa que se ejecutaron RD\$10.4 millones del presupuesto vigente asignado, en pagos de intereses de deuda.

Esta Secretaría cuenta con 6 programas, siendo al Programa 99 Administración de Activos, Pasivos y Transferencias el que obtuvo una mayor asignación de recursos con un 66.6% y el 12 de Seguridad Ciudadana y Orden Público con un 23%.

**Cuadro No. C-12**  
**Secretaría de Estado de Interior y Policía**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes</b>	<b>13,106.4</b>	<b>71.9</b>	<b>13,886.6</b>	<b>72.1</b>	<b>13,820.4</b>	<b>72.6</b>	<b>105.4</b>	<b>99.5</b>
1.- Servicios Personales	3,178.5	17.4	3,506.9	18.2	3,486.0	18.3	109.7	99.4
2.- Servicios No Personales	367.8	2.0	373.3	1.9	354.0	1.9	96.2	94.8
3.- Materiales y Suministros	1,158.7	6.4	1,031.6	5.4	1,008.4	5.3	87.0	97.7
4.- Transferencias Corrientes	8,401.5	46.1	8,974.8	46.6	8,972.1	47.1	106.8	100.0
<b>Gastos de Capital</b>	<b>5,115.9</b>	<b>28.1</b>	<b>5,373.5</b>	<b>27.9</b>	<b>5,200.7</b>	<b>27.3</b>	<b>101.7</b>	<b>96.8</b>
5.- Transferencias de Capital	4,750.4	26.1	5,065.0	26.3	5,065.0	26.6	106.6	100.0
6.- Activos No Financieros	365.4	2.0	308.5	1.6	135.7	0.7	37.1	44.0
<b>Aplicaciones Financieras</b>	<b>0.00</b>	<b>0.0</b>	<b>12.2</b>	<b>0.1</b>	<b>10.4</b>	<b>0.1</b>	<b>0.0</b>	<b>85.3</b>
9.- Gastos Financieros	0.0	0.0	12.2	0.0	10.4	0.1	0.0	85.3
<b>Total de Gastos</b>	<b>18,222.3</b>	<b>100.0</b>	<b>19,272.3</b>	<b>100.0</b>	<b>19,031.5</b>	<b>100.0</b>	<b>104.4</b>	<b>98.8</b>

Se aprecia en el cuadro C-13, que los programas 98 “Administración de Contribuciones Especiales”, 99 “Admi. De Pasivos” fueron los de mayor ejecución en relación al total ejecutado y en relación al presupuesto original de 7.5% y 6.6% superior al presupuesto que se les asignó originalmente.

La Secretaria de Estado de las Fuerzas Armadas tiene como misión establecer las medidas de seguridad y vigilancias en las fronteras, para mantener la soberanía y la paz nacional necesarias, fortaleciendo la organización de las Fuerzas Armadas, Terrestre, Marítima y Aérea.

**Cuadro No. C-13**  
**Secretaría de Estado de Interior y Policía**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En millones de RD\$**

Interior y Policía	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	468.2	2.6	459.4	2.4	441.2	2.3	94.2	6.0
11	Control de Migración	87.6	0.5	87.2	0.5	87.1	0.5	99.4	99.9
12	Seg. Ciudadana y Orden Público	4,194.4	23.0	4,372.0	22.7	4,171.6	21.9	99.5	95.4
13	Inst.de Seg.Social dePolicia Nac.	327.7	1.8	327.1	1.7	307.8	1.6	93.9	94.1
98	Adm. de Contribuciones Especiales	1,000.6	5.5	1,078.2	5.6	1,075.5	5.7	107.5	99.7
99	Adm. Activos, Pasivos y Transf.	12,143.8	66.6	12,948.4	67.2	12,948.3	68.0	106.6	100.0
<b>Total</b>		<b>18,222.3</b>	<b>100.0</b>	<b>19,272.3</b>	<b>100.0</b>	<b>19,031.5</b>	<b>100.0</b>	<b>104.4</b>	<b>98.8</b>

**III.4.9.4 Secretaria de Estado de las Fuerzas Armadas.-**

Esta Secretaria inicia el año 2006 con un Presupuesto aprobado de RD\$8,686.8 Millones, recibiendo modificaciones que lo elevaron a RD\$8,950.1 Millones un aumento de RD\$263.3 Millones que representa un 3.0%.

**Cuadro No. C-14**  
**Secretaría de Estado de Las Fuerzas Armadas**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>8,359.3</b>	<b>96.2</b>	<b>8,583.9</b>	<b>95.9</b>	<b>8,492.9</b>	<b>98.6</b>	<b>101.6</b>	<b>98.9</b>
1.- Servicios Personales	4,815.6	55.4	5,139.2	57.4	5,109.9	59.3	106.1	99.4
2.- Servicios No Personales	349.3	4.0	268.7	3.0	260.5	3.0	74.6	96.9
3.- Materiales y Suministros	1,232.5	14.2	1,272.6	14.2	1,246.4	14.5	101.1	97.9
4.- Transferencias Corrientes	1,961.8	22.6	1,903.5	21.3	1,876.1	21.8	95.6	98.6
<b>Gastos de Capital</b>	<b>327.5</b>	<b>3.8</b>	<b>366.2</b>	<b>4.1</b>	<b>121.7</b>	<b>1.4</b>	<b>0.0</b>	<b>33.2</b>
6.- Activos No Financieros	327.5	3.8	366.2	4.1	121.7	1.4	0.0	33.2
<b>Total de Gastos</b>	<b>8,686.8</b>	<b>100.0</b>	<b>8,950.1</b>	<b>100.0</b>	<b>8,614.6</b>	<b>100.0</b>	<b>99.2</b>	<b>96.3</b>

La distribución de los recursos fue destinada principalmente en los Gastos Corrientes un 96.2%, siendo las partidas con mas participación los Servicios Personales con 55.4%, las Transferencias Corrientes 22.6% y Materiales y Suministros con 14.2%.

A los Gastos de Capital le asignaron un 3.8%, reflejados en la partida Activos No Financieros.

La ejecución presupuestaria durante el ejercicio fiscal del año 2006 para esta institución fue de RD\$8,614.6 Millones que representa un 99.2% y 96.3% del presupuesto Original y el Vigente respectivamente.

Su ejecución para los Gastos Corrientes fue de RD\$8,492.9 Millones que representa un incremento de 1.6% del presupuesto Original y 98.9 del Vigente, entre los componentes se observa que en los Servicios Personales se ejecutó un 6.1% por encima de lo estimado en la apropiación original y 99.4% del vigente y le sigue Materiales y Suministros con un incremento de 1.1%, del presupuesto original y 97.9% del vigente, donde la subcuenta mas relevante fue en combustible y lubricantes. Los demás partidas están en armonía con lo presupuestado en el año.

**Cuadro No. C-15**  
**Secretaría de Estado de Las Fuerzas Armadas**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Fuerzas Armadas		Apropiación		Apropiación		Devengado	%	% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
1	Actividades Centrales	927.9	10.7	941.9	10.5	912.5	10.6	98.3	96.9
11	Defensa Terrestre	2,713.7	31.2	2,846.5	31.8	2,833.0	32.9	104.4	99.5
12	Defensa Naval	1,499.6	17.3	1,567.7	17.5	1,329.6	15.4	88.7	84.8
13	Defensa Aérea	1,673.7	19.3	1,772.1	19.8	1,743.8	20.2	104.2	98.4
98	Adm. de Contr. Especiales	1,871.9	21.5	1,821.9	20.4	1,795.7	20.8	95.9	98.6
<b>Total</b>		<b>8,686.8</b>	<b>100.0</b>	<b>8,950.1</b>	<b>100.0</b>	<b>8,614.6</b>	<b>100.0</b>	<b>99.2</b>	<b>96.3</b>

Esta secretaría consta de 5 Programas, entre los de mayor asignación presupuestaria se encuentran el programa 11 Defensa Terrestre, con 31.2%, el 98 Administración de Contribuciones Especiales con un 21.5%. y el 13 Defensa Aérea con un 19.3%.

Los programas de mayor ejecución fueron el 11 Defensa Terrestre con una ejecución de 4.4% superior al presupuesto original y 99.5% del vigente, donde las mayores erogaciones se realizaron en los Servicios Técnicos y Administrativos del Ejército Nacional, le sigue el programa 13 Defensa Aérea con un incremento de 4.2% de lo estimado en la apropiación original. y 98.4% del vigente, donde las mayores erogaciones se realizaron en los Servicios de la Fuerza Aérea.

#### **III.4.9.5 Secretaria de Estado de Relaciones Exteriores.-**

La Secretaria de Relaciones Exteriores tiene como misión asesorar, representar, dirigir y coordinar la política exterior de la Republica Dominicana en su aspecto económico y

comercial. Dotar a los dominicanos de la documentación de viajes, confiable y rigurosamente ajustada a los estándares internacionales de seguridad, para que transiten dignamente en el mundo.

Esta Secretaria tuvo un presupuesto para el año 2006 de RD\$2,304.3 Millones y recibió modificaciones que lo elevaron a RD\$2,446.0 Millones un aumento de RD\$141.7 Millones, lo que representa un 5.7%.

La distribución de los recursos estuvo dirigida principalmente a los Gastos Corrientes con un 99.5%, con la mayor asignación en los Servicios Personales con un 49.6%; los Gastos de Capital contaron con un 0.5%.

**Cuadro No. C-16**  
**Secretaría de Estado de Relaciones Exteriores**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%	Ejecutado	%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>2,293.3</b>	<b>99.5</b>	<b>2,377.3</b>	<b>97.2</b>	<b>2,290.9</b>	<b>97.3</b>	<b>99.9</b>	<b>96.4</b>
1.- Servicios Personales	1,142.2	49.6	1,170.7	47.9	1,163.7	49.4	101.9	99.4
2.- Servicios No Personales	639.1	27.7	654.8	26.8	643.5	27.3	100.7	98.3
3.- Materiales y Suministros	505.3	21.9	548.2	22.4	480.7	20.4	95.1	87.7
4.- Transferencias Corrientes	6.7	0.3	3.6	0.1	2.9	0.1	43.3	79.9
<b>Gastos de Capital</b>	<b>11</b>	<b>0.5</b>	<b>69</b>	<b>2.8</b>	<b>65</b>	<b>2.7</b>	<b>592.9</b>	<b>94.3</b>
6.- Activos No Financieros	10.9	0.5	68.7	2.8	64.8	2.7	592.9	94.3
<b>Total de Gastos</b>	<b>2,304.3</b>	<b>100.0</b>	<b>2,446.0</b>	<b>100.0</b>	<b>2,355.7</b>	<b>100.0</b>	<b>102.2</b>	<b>96.3</b>

En su ejecución total que fue de RD\$2,355.7, el 49.4% lo absorbieron los Servicios Personales y de igual manera, se observa que dentro de los Gastos de Capital, los Activos No Financieros observaron una ejecución muy significativa de un 492.9%, superior a lo estimado en su presupuesto original, que obedece principalmente a equipos de computación y a edificaciones y dentro de los límites presupuestarios con respecto a su presupuesto vigente con un 94.3%.

**Cuadro No. C-17**  
**Secretaría de Estado de Relaciones Exteriores**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Relaciones Exteriores		Apropiación		Apropiación				% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%	Devengado	%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	318.1	13.8	376.1	15.4	366.9	15.6	115.3	97.6
11	Servicios Internacionales	1,737.7	75.4	1,821.4	74.5	1,752.3	74.4	100.8	96.2
12	Ser.Exped.,Renov. y Cont.Pasaportes	246.4	10.7	246.4	10.1	235.0	10.0	95.4	95.4
98	Adm. de Contribuc. Especiales	2.1	0.1	2.1	0.1	1.5	0.1	71.4	71.4
<b>Total</b>		<b>2,304.3</b>	<b>100.0</b>	<b>2,446.0</b>	<b>100.0</b>	<b>2,355.7</b>	<b>100.0</b>	<b>102.2</b>	<b>96.3</b>

Esta Secretaría cuenta con 4 Programas de los cuales el 11 Servicios Internacionales fue el que recibió mayor cantidad de recursos un 75.4%.

En cuanto a la ejecución, el Programa 1 Actividad Central fue en el que se realizó la mayor ejecución con un 15.3% superior a lo estimado en la apropiación original y un 97.6% en la vigente.

#### **III.4.9.6. Secretaria de Estado de Finanzas.-**

La Secretaría de Finanzas tiene como misión administrar las Finanzas públicas, definiendo, supervisando y controlando las políticas tributarias, aplicando criterios de eficiencia, transparencia y modernización acordes con las necesidades presupuestarias de endeudamiento externo e interno y el patrimonio del Estado Dominicano.

Esta Secretaria inicia el año 2006 con una apropiación original de RD\$11,608.2 millones, recibiendo modificaciones que lo elevaron a RD\$12,988.0 millones, un aumento de RD\$1,379.8 millones, que representa un 11.9%.

La distribución de sus recursos estuvo dirigida a los Gastos Corrientes con un 67.9%, donde las partidas con mayor asignación son las Transferencias Corrientes con un 34.4% y los Servicios Personales con 20.5%, los Gastos de Capital recibieron un 32.1%, obteniendo la mayor asignación en las Transferencias de Capital con un 31.3%.

La ejecución para el año 2006 ascendió a RD\$9,192.5 con un 79.2% y 70.8% para la apropiación original y vigente, lo que representa un porcentaje de ejecución por debajo de lo programado para el año.

La ejecución en los Gastos Corrientes fue de 83.6% y 95.3% en relación al presupuesto original y vigente, siendo las partidas de mayor relevancia los Servicios Personales con

un incremento de 6.2% por encima de lo estimado en la apropiación original y un 98.1% en la vigente.

**Cuadro No. C-18**  
**Secretaría de Estado de Finanzas**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%	Ejecutado	%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>7,882.4</b>	<b>67.9</b>	<b>6,912.4</b>	<b>53.2</b>	<b>6,586.2</b>	<b>71.6</b>	<b>83.6</b>	<b>95.3</b>
1.- Servicios Personales	2,378.6	20.5	2,575.5	19.8	2,527.1	27.5	106.2	98.1
2.- Servicios No Personales	660.3	5.7	605.6	4.7	575.2	6.3	87.1	95.0
3.- Materiales y Suministros	846.2	7.3	767.2	5.9	740.8	8.1	87.5	96.6
4.- Transferencias Corrientes	3,997.3	34.4	2,964.2	22.8	2,743.1	29.8	68.6	92.5
<b>Gastos de Capital</b>	<b>3,725.8</b>	<b>32.1</b>	<b>6,075.5</b>	<b>46.8</b>	<b>2,606.2</b>	<b>28.4</b>	<b>70.0</b>	<b>42.9</b>
5.- Transferencias de Capital	3,628.0	31.3	5,952.9	45.8	2,495.7	27.1	68.8	41.9
6.- Activos No Financieros	97.9	0.8	122.7	0.9	110.5	1.2	112.9	90.1
<b>Total de Gastos</b>	<b>11,608.2</b>	<b>100.0</b>	<b>12,988.0</b>	<b>100.0</b>	<b>9,192.5</b>	<b>100.0</b>	<b>79.2</b>	<b>70.8</b>

En cuanto a los Gastos de Capital el grado de ejecución fue de 70.0% y 42.9% del presupuesto original y vigente, sin embargo la partida de mayor dinamismo se encuentra en los Activos No Financieros que alcanzaron una ejecución de un 12.9% por encima de su ejecución original y 90.1% de la vigente, donde las mayores erogaciones se realizaron para Maquinarias y Equipo y a Programa de Computación.

Esta Secretaría cuenta con 12 Programas de los cuales los que tuvieron mayor asignación fueron: El Programa 99 (Administración de Activos, Pasivos y Transferencias) con un 65.6%, el programa 20 Servicios de Aduanas y Puertos con un 14.5% y el programa 21 Servicios de Impuestos Internos con un 13.4%.

En este sentido, la mayor ejecución con respecto a su apropiación original la obtuvo el Programa 1 (Actividad Central) con un incremento de 25.7%, el programa 13 (Administración de Bienes del Estado) con un 17.7% y el 21 (Servicios de Impuestos Internos) con un 1.3% por encima de lo estimado.

**Cuadro No. C-19**  
**Secretaría de Estado de Finanzas**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Finanzas	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado	%	% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
1	Actividades Centrales	225.6	1.9	318.4	2.5	283.5	3.1	125.7	89.0
2	Proyecto Central	-	-	5.7	0.0	5.7	0.1	-	100.0
11	Adm. Financiera del Estado	174.9	1.5	160.2	1.2	136.0	1.5	77.8	84.9
12	Administración del Catastro	58.4	0.5	51.7	0.4	40.1	0.4	68.7	77.6
13	Adm. de Bienes del Estado	179.3	1.5	246.9	1.9	211.0	2.3	117.7	85.5
14	Adm. de Compras y Contrat.del Est.	23.8	0.2	23.8	0.2	20.0	0.2	84.0	84.0
15	Adm. de Exoneraciones Fiscales	17.0	0.1	17.0	0.1	16.6	0.2	97.6	97.6
16	Servicios de Capacitación Tributaria	22.7	0.2	22.7	0.2	21.8	0.2	96.0	96.0
17	Servicio de Contabilidad Gubern.	58.4	0.5	55.2	0.4	48.5	0.5	83.0	87.9
20	Servicios de Aduanas y Puertos	1,684.5	14.5	1,684.5	13.0	1,683.5	18.3	99.9	99.9
21	Serv. de Impuestos Internos	1,551.0	13.4	1,573.4	12.1	1,571.5	17.1	101.3	99.9
99	Adm.Activos, Pasivos y Transf.	7,612.6	65.6	8,828.5	68.0	5,154.2	56.1	67.7	58.4
	<b>Total</b>	<b>11,608.2</b>	<b>100.0</b>	<b>12,988.0</b>	<b>100.0</b>	<b>9,192.4</b>	<b>100.0</b>	<b>79.2</b>	<b>70.8</b>

**III.4.9.7 Secretaria de Estado de Educación.-**

La Secretaria de Estado Educación tiene como misión garantizar el derecho de la población dominicana a la educación no universitaria de tal manera que permita desarrollar con calidad una actividad económica, social, cultural y éticamente productiva, tanto para sí como para la sociedad en que habita, y capaz, además, de renovarse permanentemente como sujeto del conocimiento.

Esta Secretaría cuenta en el 2006 con una apropiación de RD\$19,860.2 millones y ha recibido una ligera modificación de RD\$-213.8 disminuyendo dicha apropiación a RD\$19,646.4 millones.

La distribución de sus recursos estuvo dirigida en su gran mayoría hacia los Gastos Corrientes con 91% dejando tan sólo el 9% a Gastos de Capital, dentro de los Gastos Corrientes la partida mas relevante correspondió al objeto Servicios Personales al que le destinaron el 62.2% de sus recursos con respecto a su presupuesto original y el 66.6% de su presupuesto vigente.

Asimismo, los gastos más significativos en relación al presupuesto vigente de esta institución, obedecen a Transferencias Corrientes con un 95.3%, Servicios Personales que realizó gastos en un 93.9%, Activos No Financieros con 87.9% y Materiales y Suministros con un 80.1%, lo que se debe a pagos a empresas privadas o proveedores, por el incremento de las raciones alimenticias en el desayuno escolar, pagos de sueldos a personal en trámites de pensión y al acondicionamiento y construcciones de nuevas escuelas.

**Cuadro No. C-20**  
**Secretaría de Estado de Educación**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>18,068.7</b>	<b>91.0</b>	<b>18,075.3</b>	<b>92.0</b>	<b>16,534</b>	<b>92.3</b>	<b>91.5</b>	<b>91.5</b>
1.- Servicios Personales	12,347.9	62.2	13,076.6	66.6	12,284.3	68.6	99.5	93.9
2.- Servicios No Personales	685.5	3.5	253.4	1.3	192.1	1.1	28.0	75.8
3.- Materiales y Suministros	3,290.7	16.6	3,050.6	15.5	2,443.0	13.6	74.2	80.1
4.- Transferencias Corrientes	1,744.7	8.8	1,694.8	8.6	1,614.5	9.0	92.5	95.3
<b>Gastos de Capital</b>	<b>1,791.5</b>	<b>9.0</b>	<b>1,571.1</b>	<b>8.0</b>	<b>1,380</b>	<b>7.7</b>	<b>77.0</b>	<b>87.9</b>
6.- Activos No Financieros	1,791.5	9.0	1,571.1	8.0	1,380.3	7.7	77.0	87.9
<b>Total de Gastos</b>	<b>19,860.2</b>	<b>100.0</b>	<b>19,646.4</b>	<b>100.0</b>	<b>17,914.3</b>	<b>100.0</b>	<b>90.2</b>	<b>91.2</b>

Su ejecución total fue de RD\$17,914.3 millones, lo que representa un 90.2% y 91.2% de su presupuesto original y vigente. Manteniéndose esta institución dentro de los límites presupuestarios.

**Cuadro No. C-21**  
**Secretaría de Estado de Educación**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Educación	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	3,061.4	15.4	2,920.0	14.9	2,855.2	15.9	93.3	97.8
11	Infraestructura Escolar	409.6	2.1	226.5	1.2	165.9	0.9	40.5	73.2
12	Servicios Técnicos Pedagógicos	12,334.1	62.1	12,659.1	64.4	11,511.5	64.3	93.3	90.9
13	Serv. Bienestar, Magis. y Est.	2,548.1	12.8	2,333.7	11.9	1,953.0	10.9	76.6	83.7
98	Adm. de Contrib. Especiales	1,507.0	7.6	1,507.1	7.7	1,428.7	8.0	94.8	94.8
	<b>Total</b>	<b>19,860.2</b>	<b>100.0</b>	<b>19,646.4</b>	<b>100.0</b>	<b>17,914.3</b>	<b>100.0</b>	<b>90.2</b>	<b>91.2</b>

Esta Secretaría tiene 5 Programas, de los cuales la mayor asignación la obtuvo el 12 Servicios Técnicos Pedagógicos con un 62.1%, este programa es el más importante,

debido a la actividad que realiza la institución, cuya ejecución es de un 93.3% y 90.9% en relación al presupuesto original y vigente.

No obstante, notamos que en relación a la ejecución de estos programas y con respecto a las apropiaciones original y vigente en el cuadro No.C-21 a continuación, se muestra que el Programa 1 “Actividades Centrales” con un 97.8% fue el de mayor ejecución, al que le precede el 98 (Administración de Contribuciones Especiales) con un 94.8% y finalmente el 12 “Servicios Técnicos Pedagógicos” cuya ejecución fue de un 90.9% , los cuales catalogamos con las ejecuciones más relevantes.

La ejecución total que fue de RD\$ 17,914.3 se mantiene dentro de los límites presupuestarios, con un 90.2% y 91.2% respectivamente, de sus apropiaciones original y vigente.

### III.4.9.8 Secretaría de Estado de Salud Pública.-

La misión de la Secretaría de Estado de Salud Pública y Asistencia Social es mejorar la salud de la población garantizando el acceso con equidad, calidad y oportunidad y promover un ambiente saludable.

Esta secretaria comienza el año fiscal 2006 con una apropiación ascendente a RD\$23,651.8 Millones y recibiendo modificación de RD\$3,909.6 millones que lo elevaron a un presupuesto vigente de RD\$27,561.4 Millones, que representa un 16.5%.

**Cuadro No. C-22**  
**Secretaría de Estado de Salud Pública**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado	%	% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>15,515.3</b>	<b>65.6</b>	<b>15,730.3</b>	<b>57.1</b>	<b>15,351.1</b>	<b>68.7</b>	<b>98.9</b>	<b>97.6</b>
1.- Servicios Personales	7,565.3	32.0	7,707.8	28.0	7,554.5	33.8	99.9	98.0
2.- Servicios No Personales	1,013.4	4.3	635.8	2.3	613.8	2.7	60.6	96.5
3.- Materiales y Suministros	2,589.7	10.9	2,959.7	10.7	2,854.4	12.8	110.2	96.4
4.- Transferencias Corrientes	4,346.9	18.4	4,427.1	16.1	4,328.4	19.4	99.6	97.8
<b>Gastos de Capital</b>	<b>8,136.6</b>	<b>34.4</b>	<b>11,831.2</b>	<b>42.9</b>	<b>7,006.4</b>	<b>31.3</b>	<b>86.1</b>	<b>59.2</b>
5.- Transferencias de Capital	6,767.1	28.6	10,022.8	36.4	6,030.3	27.0	89.1	60.2
6.- Activos No Financieros	1,369.5	5.8	1,808.3	6.6	976.1	4.4	71.3	54.0
<b>Total de Gastos</b>	<b>23,651.8</b>	<b>100.0</b>	<b>27,561.4</b>	<b>100.0</b>	<b>22,357.5</b>	<b>100.0</b>	<b>94.5</b>	<b>81.1</b>

De acuerdo a la distribución de sus recursos, a los Gastos Corrientes le asignaron 65.6% y dentro de estos su partida mas significativa corresponde a los Servicios Personales con

32.0% y las Transferencias Corrientes con 18.4%; con respecto a los Gastos de Capital fue de 34.4% su partida mas relevante fue Transferencias de Capital con un 28.6%.

La ejecución para el año 2006 fue de RD\$22,357.5 Millones un 94.5% y 81.1% de las apropiaciones original y vigente.

La ejecución en los Gastos Corrientes fue de 98.9% y 97.6% de la apropiación original y vigente, dentro de éstos las partidas más significativa corresponden a Materiales y Suministros con un incremento de 10.2% de lo programado originalmente y 96.4% del vigente, donde la mayor erogación se realizó en Productos Farmacéuticos y Conexos y en Útiles Menores Médicos-Quirúrgicos.

La ejecución en los Gastos de Capital fue de un 86.1% de su apropiación original y un 59.2% de su apropiación vigente, donde la partida con mayor ejecución fue la de Transferencias de Capital con un 89.1% del presupuesto original.

Esta secretaría cuenta con 8 Programas de los cuales los que tuvieron mayor asignación fueron el programa 99, Administración de Activos, Pasivos y Transferencia con un 42.6% y el programa 13, Servicios de Salud a las Personas con un 39.4%.

**Cuadro No. C-23**  
**Secretaría de Estado de Salud Pública**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Salud Pública	Programa	Apropiación Original	%	Apropiación Vigente	%	Devengado	%	% Ejecución	
								Original	Vigente
1	Actividades Centrales	1.111,3	4,7	1.151,1	4,2	1.133,6	5,1	102,0	98,5
2	Proyectos Centrales	824,7	3,5	890,5	3,2	475,5	2,1	57,7	53,4
11	Rectoria, Dir. y Coord. del Sist. de Salud	81,8	0,3	81,8	0,3	71,8	0,3	87,8	87,8
12	Salud Colectiva	1.004,6	4,2	990,6	3,6	947,7	4,2	94,3	95,7
13	Servicios Salud a las Personas	9.312,7	39,4	9.796,5	35,5	9.171,7	41,0	98,5	93,6
14	Asistencia Social	297,4	1,3	297,4	1,1	294,9	1,3	99,2	99,2
98	Adm.Contribuciones Especiales	938,9	4,0	956,8	3,5	948,0	4,2	101,0	99,1
99	Adm.Activos, Pasivos y Transf.	10.080,4	42,6	13.396,7	48,6	9.314,3	41,7	92,4	69,5
<b>Total</b>		<b>23.651,8</b>	<b>100,0</b>	<b>27.561,4</b>	<b>100,0</b>	<b>22.357,5</b>	<b>100,0</b>	<b>94,5</b>	<b>81,1</b>

#### III.4.9.9 Secretaria de Estado de Deportes.-

La misión de la Secretaria de Estado de Deportes es la de procurar mejorar la calidad de vida del ciudadano en termino de salud física y mental, que permita aumentar su capacidad de rendimiento, valoración de su autoestima, interacción social

(Comunicación, solidaridad, camaradería y cooperación) que proporciona el deporte en sus diversas manifestaciones.

Esta secretaria inicia el año 2006 con una apropiación original de RD\$1,899.8 millones que posteriormente fue reducida a unos RD\$1,727.6 millones.

**Cuadro No. C-24**  
**Secretaría de Estado de Deportes**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Oiginal	%	Vigente	%		%	Oiginal	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>1,496</b>	<b>78.7</b>	<b>1,459</b>	<b>84.4</b>	<b>1,401</b>	<b>96.3</b>	<b>93.6</b>	<b>96.0</b>
1.- Servicios Personales	359.0	18.9	418.0	24.2	408.4	28.1	113.8	97.7
2.- Servicios No Personales	373.8	19.7	277.0	16.0	263.4	18.1	70.5	95.1
3.- Materiales y Suministros	335.7	17.7	290.4	16.8	268.8	18.5	80.1	92.6
4.- Transferencias Corrientes	427.4	22.5	473.4	27.4	460.0	31.6	107.6	97.2
<b>Gastos de Capital</b>	<b>404</b>	<b>21.3</b>	<b>269</b>	<b>15.6</b>	<b>53</b>	<b>3.7</b>	<b>13.1</b>	<b>19.8</b>
4.- Transferencias Capital	30.0	1.6	27.5	1.6	27.5	1.9	91.7	100.0
6.- Activos No Financieros	373.9	19.7	241.2	14.0	25.6	1.8	6.8	10.6
<b>Total de Gastos</b>	<b>1,899.8</b>	<b>100.0</b>	<b>1,727.6</b>	<b>100.0</b>	<b>1,453.7</b>	<b>100.0</b>	<b>76.5</b>	<b>84.1</b>

La distribución de sus recursos fue dirigida principalmente hacia los Gastos Corrientes con un 78.7% y su partida más significativa fue Transferencias Corrientes con 22.5%. Los Gastos de Capital obtuvieron 21.3% siendo su partida mas relevante los Activos No Financieros con 19.7%.

La ejecución fue de RD\$1,453.7 millones es decir un 76.5% y 84.1% para las apropiaciones original y vigente. La mayor cantidad de recursos ejecutados correspondió a los Gastos Corrientes 93.6% y sus partidas de mayor relevancia fueron los Servicios Personales con 13.8% y las Transferencias Corrientes con 7.6% superior a lo estimado en la apropiación original.

En cuanto a su ejecución con relación al presupuesto vigente el cuadro No.C-24 nos muestra que en las Transferencias de Capital los recursos asignados se encuentran agotados en un 100%.

Esta Secretaría tiene 7 Programas, siendo el 1 (Actividades Centrales), el 14 (Administración, Mantenimiento y Construcción de Instalaciones Deportivas) y el 98 (Administración de Contribuciones Especiales), los de mayor asignación con un 30.7%, 26.1% y 22.5%, respectivamente.

**Cuadro No. C-25**  
**Secretaría de Estado de Deportes**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Deportes	Programas	Apropiación		Apropiación				% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%	Devengado	%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	584.1	30.7	593.8	34.4	576.4	39.7	98.7	97.1
11	Fom. y Desarrollo del Deporte	273.2	14.4	273.2	15.8	258.5	17.8	94.6	94.6
12	Servicios de Asistencia Técnica	50.6	2.7	44.8	2.6	44.0	3.0	87.0	98.2
13	Fomento de la Recreación	39.3	2.1	15.9	0.9	10.7	0.7	27.2	67.3
14	Adm. Mant., Cons. Instal. Deportivas	495.3	26.1	347.5	20.1	120.9	8.3	24.4	34.8
98	Adm. de Contrib. Especiales	426.8	22.5	426.9	24.7	418.2	28.8	98.0	98.0
99	Adm. Activos, Pasivos y Transf.	30.5	1.6	25.5	1.5	25.0	1.7	82.0	98.0
<b>Total</b>		<b>1,899.8</b>	<b>100.0</b>	<b>1,727.6</b>	<b>100.0</b>	<b>1,453.7</b>	<b>100.0</b>	<b>76.5</b>	<b>84.1</b>

Los programas en su gran mayoría mantuvieron ejecución dentro de los límites de su asignación, a excepción del Programa 14 que estuvo muy por debajo de lo asignado, lo que indica que no se ha estado dando al mantenimiento a las instalaciones deportivas, existentes en las diferentes regiones del país.

#### **III.4.9.10 Secretaria de Estado de Trabajo.-**

La su misión de la Secretaria de Estado de Trabajo es regir y regular la políticas laborales en el país, estableciendo de manera oportuna y eficaz las necesidades de los actores del mercado de trabajo, a fin de contribuir a la paz sociolaboral y al desarrollo nacional.

Esta Secretaria inicia el año 2006 con un presupuesto de RD\$1,327.3 Millones, el cual experimentó una modificación de RD\$94.3 Millones que lo elevaron a RD\$1,233.0 millones, lo que representa un 7.1%.

La distribución de sus recursos fue: un 59% para Gastos Corrientes de los cuales sus partidas mas significativas corresponden a Las Transferencias Corrientes con 22.8% y los Servicios Personales con 22.4% y un 41% para los Gastos de Capital dentro de los cuales el 37.9% se destinó a las Transferencias de Capital.

La ejecución del año 2006 fue de RD\$611.6 millones un 46.1% y 49.6% de las apropiaciones original y vigente respectivamente, se debe principalmente a que en la partida de Transferencias de Capital se presupuestó RD\$503.6 Millones y estos no fueron ejecutados, ya que el presupuesto de esta partida dependía de las Donaciones Externas y no fueron recibidas.

La ejecución en los Gastos Corrientes fue de RD\$552.3 millones que representa un 70.6% y 83.4% con relación a la apropiación original y vigente, los demás componentes no tuvieron dinamismo con relación al presupuesto programado.

**Cuadro No. C-26**  
**Secretaría de Estado de Trabajo**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado	%	% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>782.5</b>	<b>59.0</b>	<b>662.6</b>	<b>53.7</b>	<b>552.3</b>	<b>90.3</b>	<b>70.6</b>	<b>83.4</b>
1.- Servicios Personales	297.7	22.4	273.1	22.2	173.1	28.3	58.2	63.4
2.- Servicios No Personales	115.7	8.7	71.5	5.8	64.6	10.6	55.8	90.3
3.- Materiales y Suministros	65.8	5.0	17.3	1.4	14.5	2.4	22.1	84.2
4.- Transferencias Corrientes	303.2	22.8	300.7	24.4	300.0	49.0	98.9	99.8
<b>Gastos de Capital</b>	<b>544.9</b>	<b>41.0</b>	<b>570.4</b>	<b>46.3</b>	<b>59.3</b>	<b>9.7</b>	<b>10.9</b>	<b>10.4</b>
5.- Transferencias Capital	503.6	37.9	503.6	40.8	0.0	0.0	0.0	0.0
6.- Activos No Financieros	41.3	3.1	66.8	5.4	59.3	9.7	143.6	88.8
<b>Total d Gastos</b>	<b>1,327.3</b>	<b>100.0</b>	<b>1,233.0</b>	<b>100.0</b>	<b>611.6</b>	<b>100.0</b>	<b>46.1</b>	<b>49.6</b>

La ejecución en los Gastos de Capital fue de 10.9% y 10.4% de las apropiaciones original y vigente y dentro de estos gastos, los Activos No Financieros realizaron un 43.6% por encima de lo estimado, donde las mayores erogaciones fueron utilizadas en Equipos de Transporte.

Esta Secretaría tiene 6 Programas, siendo el 99 Administración de Activos, Pasivos y Transferencias el de mayor asignación con un 60% y el programa 1, Actividades Centrales con un 15.4%.

La ejecución en los Programas estuvo por debajo de los porcentajes asignados, lo que se atribuye a que las Donaciones Externas no fueron recibidas. Por lo que no habrán logrado los objetivos planteados para el 2006.

**Cuadro No. C-27**  
**Secretaría de Estado de Trabajo**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Trabajo	Programas	Apropiación		Apropiación				% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%	Devengado	%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	204.8	15.4	149.4	12.1	137.8	22.5	67.3	92.2
2	Proyectos Centrales	120.6	9.1	146.0	11.8	49.0	8.0	40.6	33.6
11	Servicio Nacional de Empleos	64.4	4.9	23.6	1.9	20.9	3.4	32.5	88.6
12	Reg. de las Rel. Laborales	138.6	10.4	115.0	9.3	109.0	17.8	78.6	94.8
98	Adm. de Contrib. Especiales	2.7	0.2	2.7	0.2	2.3	0.4	85.2	85.2
99	Adm. Activos, Pasivos y Transf.	796.2	60.0	796.3	64.6	292.6	47.8	36.7	36.7
<b>Total</b>		<b>1,327.3</b>	<b>100.0</b>	<b>1,233.0</b>	<b>100.0</b>	<b>611.6</b>	<b>100.0</b>	<b>46.1</b>	<b>49.6</b>

**III.4.9.11 Secretaría de Estado de Agricultura.-**

La Secretaría de Agricultura tiene como misión crear las condiciones normativas, técnicas y políticas que faciliten el desarrollo agropecuario, ampliar las esferas de la colaboración de los sectores públicos y privados. Orientar la dinámica del sector privado dentro de un mercado libre, estableciendo las nuevas relaciones entre el estado y el mercado, de manera que el destinatario de la acción ya no sea el “productor” como sujeto de la actividad productiva primaria, sino la “Unidad Socioeconómica Rural”.

Esta Secretaria inicia el 2006 con un presupuesto de RD\$6,061.3 millones cuya modificación elevó dicha apropiación a RD\$6,365.9, un aumento de RD\$304.6 millones que representa un 2%.

La mayor cantidad de recursos de esta Secretaría la obtuvieron los Gastos Corrientes con un 91.5%, de estos las Transferencias Corrientes obtuvieron un 48.4% y los Servicios Personales un 24.1%; el restante 8.5% fue dirigido a Gastos de Capital.

Su ejecución fue de RD\$5,551.5 millones, es decir 91.6% y 87.2% con respecto a la apropiación original y vigente. En los Gastos Corrientes, las Transferencias Corrientes fue la partida de mayor ejecución con un 2.4% superior a lo estimado en la apropiación original y 97.9% en la vigente.

Asimismo se observa que los Activos No Financieros en la ejecución original se encuentran agotados en un 55.1% por encima de los estimado, no obstante esta situación, mantuvo la estimación vigente dentro de lo presupuestado con un 83.5%.

**Cuadro No. C-28**  
**Secretaría de Estado de Agricultura**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado	%	% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>5,546.1</b>	<b>91.5</b>	<b>5,701.7</b>	<b>89.6</b>	<b>5,040.2</b>	<b>90.8</b>	<b>90.9</b>	<b>88.4</b>
1.- Servicios Personales	1,461.8	24.1	1,652.3	26.0	1,383.3	24.9	94.6	83.7
2.- Servicios No Personales	328.8	5.4	297.2	4.7	272.0	4.9	82.7	91.5
3.- Materiales y Suministros	820.4	13.5	684.8	10.8	380.6	6.9	46.4	55.6
4.- Transferencias Corrientes	2,935.1	48.4	3,067.5	48.2	3,004.2	54.1	102.4	97.9
<b>Gastos de capital</b>	<b>515.2</b>	<b>8.5</b>	<b>664.2</b>	<b>10.4</b>	<b>511.3</b>	<b>9.2</b>	<b>99.2</b>	<b>77.0</b>
5.- Transferencias de Capital	304.4	5.0	272.5	4.3	184.2	3.3	60.5	67.6
6.- Activos No Financieros	210.8	3.5	391.7	6.2	327.0	5.9	155.1	83.5
<b>Total de Gastos</b>	<b>6,061.3</b>	<b>100.0</b>	<b>6,365.9</b>	<b>100.0</b>	<b>5,551.5</b>	<b>100.0</b>	<b>91.6</b>	<b>87.2</b>

Esta Institución tiene 7 Programas, mostrándose el 99 Administración de Activos, Pasivos y Transferencias y el 11 Fomento de Producción Agrícola, con mayor asignación de recursos, un 43.3% y 22.9% respectivamente.

En el comportamiento de la ejecución, el programa 99 realizó la mayor ejecución un 0.1% superior a la apropiación original y un 94.8% de su apropiación vigente, asimismo se muestra en el cuadro No. C-29, que el programa 98 y 1 forman parte de este comportamiento significativo de gastos con un 98.7% y 98.2% de apropiación, respectivamente, lo que indica que la institución realizó gastos principalmente en transferencias a instituciones, tanto públicas como sin fines de lucro, además de las actividades propias de la institución, como son la agroforestación y los mecanismos necesarios para la misma.

De igual forma se observa que el programa 2 (Proyectos Centrales) realizó una muy baja ejecución, ya que sólo agotó poco más o menos el 50% de sus recursos, la misma es de un 55.1% de la apropiación vigente, lo que se atribuye a los pocos recursos que le fueron desembolsados a la institución.

La ejecución de los demás Programas se mantuvo dentro de los límites estimados para el año.

**Cuadro No. C-29**  
**Secretaría de Estado de Agricultura**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Agricultura	Programas	Apropiación		Apropiación				% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%	Devengado	%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	635.3	10.5	635.3	10.0	623.9	11.2	98.2	98.2
2	Proyectos Centrales	461.1	7.6	571.0	9.0	314.4	5.7	68.2	55.1
11	Fomento Producción Agrícola	1,386.6	22.9	1,525.9	24.0	1,194.6	21.5	86.2	78.3
12	Asis. y Transf. Tecnológica	132.8	2.2	115.4	1.8	99.8	1.8	75.2	86.5
13	Asis.Tec.Y Fomento Prod. Pecuaria	206.0	3.4	178.7	2.8	130.4	2.3	63.3	73.0
98	Adm. de Contrib.Especiales	616.4	10.2	569.0	8.9	561.8	10.1	91.1	98.7
99	Adm.Activos, Pasivos y Transf.	2,623.1	43.3	2,770.9	43.5	2,626.6	47.3	100.1	94.8
<b>Total</b>		<b>6,061.3</b>	<b>100.0</b>	<b>6,366.2</b>	<b>100.0</b>	<b>5,551.5</b>	<b>100.0</b>	<b>91.6</b>	<b>87.2</b>

### III.4.9.12 Secretaría de Estado de Obras Públicas

La Secretaria de Estado de Obras Publicas tiene como misión Planificar, Construir y Conservar oportunamente las obras públicas necesarias para el crecimiento económico sostenido del país y su población, asegurando su explotación con calidad y seguridad, respetando el medio ambiente, introduciendo sistemas de administración y tecnología moderna.

Esta Secretaría inicia el período fiscal del año 2006 con RD\$6,847.8 Millones, recibiendo modificaciones que lo elevan a RD\$9,649.7 Millones un aumento de RD\$2,801.9 Millones que representa un 41%.

La distribución de los recursos estuvo dirigida principalmente hacia los Gastos de Capital con el 77.1% de los cuales el 34.4% corresponden a Donaciones Externas, destinándose éstos exclusivamente a los Activos No Financieros y a los Gastos Corrientes el 22.9%.

La ejecución para el año 2006 ascendió a RD\$7,410.4 Millones un incremento de 8.2% de lo estimado en su apropiación original y un 76.8% en la vigente.

La ejecución en los Gastos Corrientes fue de 87.9% y 80.8% de la apropiación original y vigente respectivamente, entre sus componentes las Transferencias Corrientes se ejecutaron con un incremento de 3.1% de lo estimado originalmente y 100 % del vigente.

**Cuadro No. C-30**  
**Secretaría de Estado de Obras Públicas**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>1,569.4</b>	<b>22.9</b>	<b>1,705.4</b>	<b>17.7</b>	<b>1,378.8</b>	<b>18.6</b>	<b>87.9</b>	<b>80.8</b>
1.- Servicios Personales	1,031.2	15.1	1,092.5	11.3	1,029.0	13.9	99.8	94.2
2.- Servicios No Personales	252.4	3.7	304.6	3.2	158.7	2.1	62.9	52.1
3.- Materiales y Suministros	208.5	3.0	228.5	2.4	111.3	1.5	53.4	48.7
4.- Transferencias Corrientes	77.3	1.1	79.8	0.8	79.8	1.1	103.1	100.0
<b>Gasto de Capital</b>	<b>5,278.4</b>	<b>77.1</b>	<b>7,944.3</b>	<b>82.3</b>	<b>6,031.5</b>	<b>81.4</b>	<b>114.3</b>	<b>75.9</b>
6.- Activos No Financieros	5,278.4	77.1	7,944.3	82.3	6,031.5	81.4	114.3	75.9
<b>Total de Gastos</b>	<b>6,847.8</b>	<b>100.0</b>	<b>9,649.7</b>	<b>100.0</b>	<b>7,410.4</b>	<b>100.0</b>	<b>108.2</b>	<b>76.8</b>

En cuanto a la ejecución de los Gastos de Capital fue de RD\$6,031.5 Millones, se observa un incremento de 14.3% de lo estimado originalmente y 75.9% del vigente, siendo los Activos No Financieros el único componente al que le asignaron recursos, los cuales fueron destinados a las Vías de Comunicación, en la construcción y mantenimiento de Carreteras, Calles y Avenidas en diferentes localidades del país.

**Cuadro No. C-31**  
**Secretaría de Estado de Obras Públicas**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Obras Públicas	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	768.8	11.2	765.8	7.9	695.5	9.4	90.5	90.8
11	Const.,Reconst. Y Mante.de Obras Viales	5,120.1	74.8	7,531.1	78.0	5,567.9	75.1	108.7	73.9
12	Const.,Remod. Y Repar. de Edificaciones	881.6	12.9	1,273.2	13.2	1,067.2	14.4	121.1	83.8
98	Adm.Contribuciones Especiales	7.2	0.1	7.2	0.1	7.2	0.1	100.0	100.0
99	Adm.Activos,Pasivos y Transf.	70.1	1.0	72.5	0.8	72.5	1.0	103.4	100.0
	<b>Total</b>	<b>6,847.8</b>	<b>100.0</b>	<b>9,649.8</b>	<b>100.0</b>	<b>7,410.3</b>	<b>100.0</b>	<b>108.2</b>	<b>76.8</b>

Esta Secretaría tiene 5 Programas, donde la distribución de los recursos fueron dirigidos a los programas 11, Construcción, Reconstrucción y Mantenimiento de Obras Viales el de mayor asignación con un 74.8% y al 12, Construcción, Remodelación y Reparación de Edificaciones un 12.9%

El Programa 12, Construcción, Remodelación y Reparación de Edificación con un incremento en la ejecución de 21.1% de la apropiación origina y 83.8% de la vigente; el programa 11, Construcción y Mantenimientos de Obras Viales con un incremento de

8.7% de lo apropiado originalmente y 73.9% de lo vigente y en el programa 99 Administración de Activos, Pasivos y Transferencias con un incremento de 3.4% para el original.

### III.4.9.13 Secretaría de Estado de Industria y Comercio.-

La Secretaría de Estado de Industria y Comercio en su misión tiene asignado la formulación y aplicación de políticas económicas, industrial, comercial y minera; además de comprometerse a fomentar el desarrollo, calidad, productividad y competitividad de la industria y el comercio, tanto de las pequeñas como medianas empresas en especial. Asimismo en esta su misión pretende implementar los tratados de libre comercio suscritos por la República Dominicana.

**Cuadro No. C-32**  
**Secretaría de Estado de Industria y Comercio**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>812.1</b>	<b>71.5</b>	<b>532.6</b>	<b>51.3</b>	<b>444.6</b>	<b>50.2</b>	<b>54.7</b>	<b>83.5</b>
1.- Servicios Personales	175.4	15.4	204.3	19.7	195.1	22.0	111.2	95.5
2.- Servicios No Personales	105.9	9.3	156.4	15.1	93.0	10.5	87.9	59.5
3.- Materiales y Suministros	407.7	35.9	48.8	4.7	33.3	3.8	8.2	68.2
4.- Transferencias Corrientes	123.2	10.8	123.2	11.9	123.2	13.9	100.0	100.0
<b>Gstos de Capital</b>	<b>324.1</b>	<b>28.5</b>	<b>505.0</b>	<b>48.7</b>	<b>441.5</b>	<b>49.8</b>	<b>136.2</b>	<b>87.4</b>
5.- Transferencias de Capital	35.0	3.1	35.0	3.4	35.0	4.0	100.0	100.0
6.- Activos No Financieros	289.1	25.4	470.0	45.3	406.5	45.9	140.6	86.5
<b>Total de Gstos</b>	<b>1,136.2</b>	<b>100.0</b>	<b>1,037.7</b>	<b>100.0</b>	<b>886.1</b>	<b>100.0</b>	<b>78.0</b>	<b>85.4</b>

La apropiación de esta institución para el año 2006 fue RD\$1,136.2 millones, la cual fue reducida a RD\$1,037.7 millones, su ejecución total fue de RD\$886.1 millones, la cual representó un 78% de su presupuesto original y un 85.4% de su presupuesto vigente, la cual es considerada muy baja para una institución tan importante como esta, lo que podría atribuirse al poco desembolso de recursos.

Asimismo en cuanto a la ejecución, los objetos Transferencias Corrientes y Transferencias de Capital agotaron sus apropiaciones en un 100%, a estos objetos preceden en orden de relevancia Servicios Personales con 11.2% por encima de lo programado y 95.5% y Activos No Financieros con 40.6% por encima de la original y 86.5% de la vigente.

En ese sentido, se registran las más bajas ejecuciones en los objetos Servicios No Personales con 59.5% y Materiales y Suministros con 68.2%.

La Secretaría de Estado de Industria y Comercio tiene ocho (8) programas, como se puede notar en el cuadro a continuación, los programas 1, 11 y 99 obtienen la mayor cantidad de recursos

**Cuadro No. C-33**  
**Secretaría de Estado de Industria y Comercio**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Industria y Comercio	Programas	Apropiación		Apropiación				% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%	Devengado	%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	441.8	38.9	228.1	22.0	171.4	19.3	38.8	75.1
11	Reg.y Fomento Indust.y Comerc.	355.2	31.3	489.2	47.1	398.0	44.9	112.0	81.4
12	Defensa del Consumidor	17.3	1.5	17.3	1.7	17.1	1.9	98.8	98.8
13	Fomento Minero	50.8	4.5	46.6	4.5	46.3	5.2	91.1	99.4
14	Normas y Sistemas de Calidad	64.4	5.7	49.7	4.8	46.9	5.3	72.8	94.4
15	Fom.Des.Micro,Peq.y Med. Emp.	48.5	4.3	48.5	4.7	48.2	5.4	99.4	99.4
98	Adm. de Contrib. Especiales	0.2	0.0	0.2	0.0	0.2	0.0	100.0	100.0
99	Adm. Activos,Pasivos y Transf.	158.0	13.9	158.0	15.2	158.0	17.8	100.0	100.0
	<b>Total</b>	<b>1,136.2</b>	<b>100.0</b>	<b>1,037.6</b>	<b>100.0</b>	<b>886.1</b>	<b>100.0</b>	<b>78.0</b>	<b>85.4</b>

La ejecución de los programas 98 y 99 se realizaron en un 100%, en este sentido se observa que la ejecución de los demás programas se realizó casi en su totalidad a excepción del programa 1 que tan sólo ejecutó un 38.8% y 75.1% de sus apropiaciones original y vigente respectivamente, estos porcentajes se consideran muy bajo. En esta institución los recursos se ejecutaron en un 17.8% para realizar transferencias y subsidios a instituciones.

#### **III.4.9.14 Secretaría de Estado de Turismo**

Institución creada para fomentar el desarrollo turístico en la República Dominicana formulando políticas y estrategias que estimulen la inversión turística, además de promocionar la participación de la comunidad en relación al turismo.

Esta Secretaría inicia el año fiscal del año 2006 con una apropiación original de RD\$960,5 Millones, reducida a RD\$809.4 millones.

La distribución de los recursos estuvo considerada en los Gastos Corrientes que recibieron el 93.6%, la partida mas significativa la presenta los Servicios No Personales con un 60.7% y en los Gastos de Capital con 6.4%.

La ejecución para el año 2006 es de RD\$778.1 Millones, es decir un 81% y 96.1% de la apropiación original y vigente respectivamente.

**Cuadro No. C-34**  
**Secretaría de Estado de Turismo**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes</b>	<b>899.0</b>	<b>93.6</b>	<b>805.8</b>	<b>99.6</b>	<b>774.9</b>	<b>99.6</b>	<b>86.2</b>	<b>96.2</b>
1.- Servicios Personales	144.9	15.1	170.9	21.1	160.9	20.7	111.1	94.1
2.- Servicios No Personales	583.5	60.7	626.5	77.4	609.2	78.3	104.4	97.2
3.- Materiales y Suministros	170.7	17.8	8.3	1.0	4.8	0.6	2.8	57.2
<b>Gastos de Capital</b>	<b>62</b>	<b>6.4</b>	<b>3.6</b>	<b>0.4</b>	<b>3.2</b>	<b>0.4</b>	<b>5.2</b>	<b>88.4</b>
6.- Activos No Financieros	61.5	6.4	3.6	0.4	3.2	0.4	5.2	88.4
<b>Total de Gastos</b>	<b>960.5</b>	<b>100.0</b>	<b>809.4</b>	<b>100.0</b>	<b>778.1</b>	<b>100.0</b>	<b>81.0</b>	<b>96.1</b>

La ejecución en los Gastos Corrientes fue de 86.2% y 96.2% de las apropiaciones original y vigente, donde las partidas de mayor ejecución fueron los Servicios Personales con un incremento 11.1% de lo estimado originalmente y los Servicios No Personales con un incremento de 4.4% de la apropiación original, donde las mayores erogaciones la ejecutaron en la subpartida de Publicidad y Propaganda.

**Cuadro No. C-35**  
**Secretaría de Estado de Turismo**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Turismo	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>1</b>	Actividades Centrales	422.0	43.9	346.9	42.9	325.3	41.8	77.1	93.8
<b>11</b>	Fomento y Servicios Turísticos	516.0	53.7	460.3	56.9	451.3	58.0	87.5	98.0
<b>12</b>	Reg. de la Actividad Turística	22.6	2.4	2.1	0.3	1.5	0.2	6.6	71.4
	<b>Total</b>	<b>960.6</b>	<b>100.0</b>	<b>809.3</b>	<b>100.0</b>	<b>778.1</b>	<b>100.0</b>	<b>81.0</b>	<b>96.1</b>

Esta Secretaría tiene 3 Programas, la distribución de los recursos se asignó a los programas: 11 Fomento y Servicios Turísticos el de mayor asignación con un 53.7% y el 1 Actividades Centrales con 43.9%.

Su ejecución se mantuvo dentro de los límites asignados siendo el programa 11 el de mayor ejecución, lo que quiere decir que la Secretaría ha invertido sus recursos de manera especial en el fomento y desarrollo turístico.

### III.4.9.15 Procuraduría General de la República

Institución con una misión de poner en movimiento, mediante investigación las infracciones de carácter penal, de medio ambiente, tierra, propiedad intelectual, familia, menores y demás que la Ley le faculta, apoderando las instancias correspondientes; además de vigilar las actuaciones de los integrantes del Ministerio Público, contribuyendo así con la sociedad dominicana.

Esta Institución inicia el 2006 con un presupuesto de RD\$1,512.1 millones.

**Cuadro No. C-36**  
**Procuraduría General de la República**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>1,236.3</b>	<b>81.8</b>	<b>1,229.5</b>	<b>81.3</b>	<b>1,229.5</b>	<b>81.3</b>	<b>99.4</b>	<b>100.0</b>
1.- Servicios Personales	468.6	31.0	471.3	31.2	471.3	31.2	100.6	100.0
2.- Servicios No Personales	268.9	17.8	265.5	17.6	265.5	17.6	98.7	100.0
3.- Materiales y Suministros	442.9	29.3	436.7	28.9	436.7	28.9	98.6	100.0
4.- Transferencias Corrientes	56.0	3.7	56.0	3.7	56.0	3.7	100.0	100.0
<b>Gastos de Capital</b>	<b>275.8</b>	<b>18.2</b>	<b>282.6</b>	<b>18.7</b>	<b>282.6</b>	<b>18.7</b>	<b>102.5</b>	<b>100.0</b>
6.- Activos No Financieros	275.8	18.2	282.6	18.7	282.6	18.7	102.5	100.0
<b>Total de Gastos</b>	<b>1,512.1</b>	<b>100.0</b>	<b>1,512.1</b>	<b>100.0</b>	<b>1,512.1</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

La distribución de sus recursos según apropiación vigente estuvo de la siguiente manera: Los Gastos Corrientes con un 81.3% las partidas mas significativas fueron los Servicios Personales con un 31.2% y Materiales y Suministros 28.9%; en lo que se refiere a Gastos de Capital, para los Activos No Financieros se destinó el 18.7%.

La ejecución de esta Secretaría fue de RD\$1,512.1 millones, o sea el 100% de lo asignado.

La redistribución objetal de sus recursos, le permitió a esta institución un manejo adecuado de los mismos ya que todos los objetos ejecutaron el 100% de su apropiación.

Estos gastos se consideran bien dirigidos, ya que fueron programados y ejecutados conforme a la actividad que realiza esta institución.

Esta Secretaría tiene 3 Programas, siendo el 11 Ministerio Público el que recibió mayor cantidad de recursos 64.4%. La ejecución de los programas fue de un 100% de lo asignado, lo que indica que se mantuvo dentro de los límites presupuestados.

**Cuadro No. C-37**  
**Procuraduría General de la República**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Procuraduría General de la República	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	490.5	32.4	490.5	32.4	490.5	32.4	100.0	100.0
11	Ministerio Público	973.6	64.4	973.6	64.4	973.6	64.4	100.0	100.0
99	Adm. de Contrib. Especiales	48.0	3.2	48.0	3.2	48.0	3.2	100.0	100.0
<b>Total</b>		<b>1,512.1</b>	<b>100.0</b>	<b>1,512.1</b>	<b>100.0</b>	<b>1,512.1</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

**III.4.9.16 Secretaría de Estado de la Mujer**

Esta institución se propone en su misión promover la igualdad entre hombres y mujeres en cuanto al ámbito económico, social, político y cultural y proyecta en su visión ser reconocida nacional e internacionalmente en una promoción efectiva de equidad e igualdad entre los géneros, eliminando todas las formas de discriminación contra la mujer.

Esta Secretaría inicia el año fiscal del 2006 con una apropiación de RD\$244.3 Millones, de los cuales el 7.5% pertenecen a Donaciones Externas, la distribución de sus recursos estuvo dirigida hacia los Gastos Corrientes con un 98.7% donde la partida de mayor asignación corresponde los Servicios Personales con un 43.7%, Materiales y Suministros con un 34.1% y en los Gastos de Capital un 1.3%.

**Cuadro No. C-38**  
**Secretaría de Estado de la Mujer**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecutado	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>241.0</b>	<b>98.7</b>	<b>216.1</b>	<b>98.9</b>	<b>167.2</b>	<b>99.4</b>	<b>69.4</b>	<b>77.3</b>
1.- Servicios Personales	106.7	43.7	118.2	54.1	105.9	63.0	99.3	89.6
2.- Servicios No Personales	20.8	8.5	24.8	11.3	20.8	12.4	100.4	84.2
3.- Materiales y Suministros	83.2	34.1	43.3	19.8	12.8	7.6	15.4	29.5
4.- Transferencias Corrientes	30.4	12.4	29.9	13.7	27.6	16.4	90.9	92.5
<b>Gastos de Capital</b>	<b>3.3</b>	<b>1.3</b>	<b>2.4</b>	<b>1.1</b>	<b>0.9</b>	<b>0.6</b>	<b>29.0</b>	<b>38.9</b>
6.- Activos No Financieros	3.3	1.3	2.4	1.1	0.9	0.6	29.0	38.9
<b>Total de Gastos</b>	<b>244.3</b>	<b>100.0</b>	<b>218.6</b>	<b>100.0</b>	<b>168.1</b>	<b>100.0</b>	<b>68.8</b>	<b>76.9</b>

La ejecución realizada fue de RD\$168.1 Millones un 68.8% y 76.9% para la apropiación original y vigente. Esto nos presenta un nivel bajo de ejecución en relación a lo contemplado en el presupuesto para el 2006.

En la ejecución de los Gastos Corrientes fue de 69.4% y 77.3% de las apropiaciones original y vigente, donde se destacan las partidas de Materiales y Suministro con un nivel de ejecución muy por debajo de lo programado para este año, al igual que en los Gastos de Capital. Esto indica una debilidad en las asignaciones durante la etapa de formulación del presupuesto y la no asignación de los Recursos Externos.

Esta Secretaría tiene 5 Programas, la distribución de los recursos corresponde en la mayoría al programa 12, Defensa de los Derechos de la Mujer con un 58.5%.

La ejecución del Programa 12, Defensa de los Derechos de la Mujer se mantuvo por debajo de lo estimado en un 59.8%, en relación a la apropiación original, estos recursos estaban programados por Donaciones Externas los cuales no fueron recibidos.

**Cuadro No. C-39**  
**Secretaría de Estado de la Mujer**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Secretaría de la Mujer	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	20.6	8.4	20.6	9.4	19.0	11.3	92.2	92.2
11	Prom.Pol.Públicas con Enf.de Genero	23.3	9.5	23.7	10.8	10.2	6.1	43.8	43.0
12	Defens.los Derechos de la Mujer	143.0	58.5	117.4	53.7	85.5	50.9	59.8	72.8
13	Apoyo a Ind.Nac.de Aguja (INAGUJA)	27.0	11.1	27.0	12.4	25.8	15.3	95.6	95.6
98	Adm. de Contrib. Especiales	30.4	12.4	29.9	13.7	27.6	16.4	90.8	92.3
<b>Total</b>		<b>244.3</b>	<b>100.0</b>	<b>218.6</b>	<b>100.0</b>	<b>168.1</b>	<b>100.0</b>	<b>68.8</b>	<b>76.9</b>

**III.4.9.17 Secretaría de Estado de Cultura.-**

La Secretaría de Estado de Cultura tiene como misión elaborar y ejecutar los planes de desarrollo cultural, con proyectos y programas de las diferentes áreas e impulsar la descentralización de la acción pública en el ámbito de la cultura.

Esta Secretaría inicia su presupuesto 2006 con una apropiación de RD\$883.4 millones.

Su ejecución fue de RD\$872.4 millones (98.8%). En los Gastos Corrientes, los Servicios Personales y los Servicios No Personales tuvieron una ejecución de 8.3% y 16.3% superior a lo estimado.

**Cuadro No. C-40**  
**Secretaría de Estado de Cultura**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>853.4</b>	<b>96.6</b>	<b>879.3</b>	<b>99.5</b>	<b>868.3</b>	<b>99.5</b>	<b>101.7</b>	<b>98.7</b>
1.- Servicios Personales	360.2	40.8	390.6	44.2	390.1	44.7	108.3	99.9
2.- Servicios No Personales	208.0	23.5	244.2	27.6	242.0	27.7	116.3	99.1
3.- Materiales y Suministros	62.3	7.1	21.6	2.4	21.5	2.5	34.5	99.6
4.- Transferencias Corrientes	222.9	25.2	222.9	25.2	214.8	24.6	96.3	96.3
<b>Gastos deCapital</b>	<b>30.0</b>	<b>3.4</b>	<b>4.1</b>	<b>0.5</b>	<b>4.1</b>	<b>0.5</b>	<b>13.6</b>	<b>100.0</b>
6.-Activos No Financieros	30.0	3.4	4.1	0.5	4.1	0.5	13.6	100.0
<b>Total de Gastos</b>	<b>883.4</b>	<b>100.0</b>	<b>883.4</b>	<b>100.0</b>	<b>872.4</b>	<b>100.0</b>	<b>98.8</b>	<b>98.8</b>

En relación a su presupuesto vigente, la ejecución de los diferentes objetos se realizó adecuadamente, a excepción de los Activos No Financieros cuya ejecución se encuentra agotada en un 100%.

Esta Secretaría tiene 7 Programas, siendo el 13 Fomento y Desarrollo de la Cultura al que le asignaron mas recursos un 31.7%, cuyos recursos fueron agotados en su totalidad.

Los programas 2 (Proyecto Central) y 99 Administración de Activos, Pasivos y Transferencias fueron los que obtuvieron pocos recursos, los cuales también fueron ejecutados en un 100%.

A este programa le preceden el programa 98 Administración de Contribuciones Especiales con un 24.6% y el Programa 1 Actividades Centrales con un 20.1%, los cuales se ejecutaron en un 96.2% y 99.5%.

Esta institución realizó sus principales gastos en sueldos.

La ejecución de los demás Programas se realizó de acuerdo a lo planificado en su presupuesto, es decir que se mantuvieron dentro de los límites presupuestarios.

**Cuadro No. C-41**  
**Secretaría de Estado de Cultura**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Secretaría de Cultura	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
1	Actividades Centrales	177.2	20.1	177.2	20.1	176.3	20.2	99.5	99.5
2	Proyecto Central	7.0	0.8	7.0	0.8	7.0	0.8	100.0	100.0
11	Conserv. de Mon. Históricos	106.0	12.0	106.0	12.0	104.7	12.0	98.8	98.8
12	Conserv. de Doc. y Exhibiciones Hist.	90.5	10.2	90.5	10.2	90.0	10.3	99.4	99.4
13	Fomento y Des. de la Cultura	279.7	31.7	279.7	31.7	279.6	32.1	100.0	100.0
98	Adm. de Contrib. Especiales	216.9	24.6	216.9	24.6	208.7	23.9	96.2	96.2
99	Adm. Activos, Pasivos y Transf.	6.0	0.7	6.0	0.7	6.0	0.7	100.0	100.0
<b>Total</b>		<b>883.3</b>	<b>100.0</b>	<b>883.3</b>	<b>100.0</b>	<b>872.3</b>	<b>100.0</b>	<b>98.8</b>	<b>98.8</b>

**III.4.9.18 Secretaría de Estado de la Juventud.-**

La Secretaría de Estado de la Juventud tiene como misión o actividad principal propiciar el desarrollo íntegro de los jóvenes, promoviendo la participación juvenil en los procesos de toma de decisiones, guiados por un enfoque de género y en el marco de los derechos humanos.

Esta Secretaría inicia el año 2006 con una apropiación de RD\$194.5 Millones, recibiendo modificaciones que la elevaron a RD\$201.0 Millones, un aumento de RD\$6.5 Millones que representa un 3.4%.

La ejecución alcanzada para el año fue de RD\$198.8 Millones, superando su apropiación original en 2.2% y situándose en un 98.9% en la vigente.

En los Gastos Corrientes la ejecución superó en un 1.6% la apropiación original y 98.9% de la vigente, siendo las partidas más relevantes Servicios Personales y Servicios No Personales con un incremento con relación a la apropiación original de 10.5% y 6.8% respectivamente.

En los Gastos de Capital, en la partida de Transferencia de Capital no hubo asignación en la apropiación original y en la vigente le asignaron RD\$0.2 Millones los cuales fueron ejecutados en su totalidad.

Esta Secretaría tiene 4 Programas , siendo el 98 Administración de Contribuciones Especiales, al que le asignaron mayores recursos un 39.9% y el programa 1 Actividades Centrales un 39.4%.

**Cuadro No. C-42**  
**Secretaría de Estado de la Juventud**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>194.5</b>	<b>100.0</b>	<b>199.7</b>	<b>99.4</b>	<b>197.6</b>	<b>99.4</b>	<b>101.6</b>	<b>98.9</b>
1.- Servicios Personales	80.1	41.2	89.4	44.5	88.4	44.5	110.5	98.9
2.- Servicios No Personales	24.7	12.7	26.9	13.4	26.4	13.3	106.8	98.4
3.- Materiales y Suministros	7.0	3.6	6.0	3.0	6.0	3.0	85.3	99.9
4.- Transferencias Corrientes	77.7	39.9	77.5	38.5	76.7	38.6	98.7	99.0
<b>Gastos de Capital</b>	<b>5.0</b>	<b>2.6</b>	<b>1.3</b>	<b>0.6</b>	<b>1.2</b>	<b>0.6</b>	<b>0.0</b>	<b>98.0</b>
5.-Transferencias de capital	-	0.0	0.2	0.1	0.2	0.1	0.0	100.0
6.-Activo no financiero	5.0	2.6	1.1	0.5	1.0	0.5	20.7	97.7
<b>Total de Gastos</b>	<b>194.5</b>	<b>100.0</b>	<b>201.0</b>	<b>100.0</b>	<b>198.8</b>	<b>100.0</b>	<b>102.2</b>	<b>98.9</b>

El Programa 1, Actividades Centrales, tuvo una ejecución de un 7.8% superior en relación a su apropiación original y 99.4% en la vigente, los demás programas realizaron ejecuciones de acuerdo a lo estimado para el año 2006.

**Cuadro No. C-43**  
**Secretaría de Estado de la Juventud**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Secretaría de la Juventud	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>1</b>	Actividades Centrales	76.6	39.4	83.1	41.3	82.6	41.5	107.8	99.4
<b>11</b>	Servicios de Desarrollo Juvenil	33.5	17.2	33.5	16.7	32.8	16.5	97.9	97.9
<b>12</b>	Servicios de Bienestar Estudiantil	6.7	3.4	6.7	3.3	6.5	3.3	97.0	97.0
<b>98</b>	Adm. de Contribuciones Especiales	77.7	39.9	77.7	38.7	76.9	38.7	99.0	99.0
<b>Total</b>		<b>194.5</b>	<b>100.0</b>	<b>201.0</b>	<b>100.0</b>	<b>198.8</b>	<b>100.0</b>	<b>102.2</b>	<b>98.9</b>

### III.4.9.19 Secretaría de Estado de Medio Ambiente.-

La Secretaría de Estado de Medio Ambiente y Recursos Naturales tiene la misión de regular el medio ambiente y los recursos naturales para alcanzar el desarrollo sostenible, con la visión de obtener un modelo de este, que garantice la calidad de vida para las generaciones presentes y futuras.

Su apropiación para el año 2006 fue de RD\$2,839.3 millones, la cual ha recibido modificaciones que elevan dicha apropiación a RD\$2,915.8 millones; asimismo su ejecución fue de RD\$2,050.5 millones 72.2% y 70.3% de sus apropiaciones original y vigente.

**Cuadro No.C-44**  
**Secretaría de Estado de Medio Ambiente y Recursos Naturales**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado	%	% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes</b>	<b>1,689.4</b>	<b>59.5</b>	<b>1,788.9</b>	<b>61.4</b>	<b>1,669.3</b>	<b>81.4</b>	<b>98.8</b>	<b>93.3</b>
1.- Servicios Personales	460.3	16.2	525.2	18.0	499.0	24.3	108.4	95.0
2.- Servicios No Personales	152.1	5.4	175.5	6.0	111.0	5.4	73.0	63.3
3.- Materiales y Suministros	111.7	3.9	53.3	1.8	33.7	1.6	30.2	63.2
4.- Transferencias Corrientes	965.3	34.0	1,034.9	35.5	1,025.6	50.0	106.2	99.1
<b>Gastos de Capital</b>	<b>1,149.9</b>	<b>40.5</b>	<b>1,126.9</b>	<b>38.6</b>	<b>381.2</b>	<b>18.6</b>	<b>33.2</b>	<b>33.8</b>
5.- Transferencias de Capital	967.8	34.1	933.9	32.0	294.2	14.3	30.4	31.5
6.- Activos No Financieros	182.1	6.4	193.0	6.6	87.0	4.2	47.8	45.1
<b>Total de Gastos</b>	<b>2,839.3</b>	<b>100.0</b>	<b>2,915.8</b>	<b>100.0</b>	<b>2,050.5</b>	<b>100.0</b>	<b>72.2</b>	<b>70.3</b>

De este total ejecutado el 81.4% se ejecutó en Gastos Corrientes, de los cuales el 50% fue absorbido por las Transferencias Corrientes y el 24.3% para los Servicios Personales; las Transferencias de Capital ejecutaron el 18.6% restante, donde el 14.3% se ejecutó en Transferencias de Capital; asimismo en cuanto a su apropiación original y vigente el comportamiento de los gastos continúa en la misma tendencia, notándose que los Servicios Personales y las Transferencias Corrientes exceden su apropiación original en un 8.4% y 6.2%, respectivamente; los demás objetos de gastos muestran una participación muy tímida, ya que su ejecución se muestra en menos de un 50% a excepción de los Servicios No Personales que alcanzaron a ejecutar un 73% y 63.3%.

Esta institución tiene seis (6) programas de los cuales, los programas 99 Administración de Activos, Pasivos y Transferencias y 12 Mantenimiento Sostenible de los Recursos Naturales cuentan con mayor cantidad de recursos, estos programas son los que revisten de importancia en la institución, por la actividad que se realiza en la misma.

Los mismos recibieron un 67% y un 19.5% respectivamente en su apropiación original y un 66.5% y 19.8% de su apropiación vigente; estos devengaron un 63% y 19.9% del 100% ejecutado.

En cuanto a su apropiación original el programa 11 “Conservación de Areas Protegidas y Biodiversidad” nos muestra una ejecución de un 0.8% superior a lo estimado; no obstante la apropiación vigente de éste y los programas restantes mantuvieron una ejecución por debajo del 100%, notándose en el cuadro No.C-45 que el programa 99 “Administración de Activos, Pasivos y Transferencias” tuvo una ejecución de 66.6%.

La ejecución total fue de RD\$2,050.4, un 72.2% y 70.3% de ambas apropiaciones.

**Cuadro No. C-45**  
**Secretaría de Estado de Medio Ambiente y Recursos Naturales**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Medio Ambiente y Recursos Nat.	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	188.1	6.6	188.1	6.5	171.0	8.3	90.9	90.9
11	Conserv. de Areas Prot. y Biodiversidad	91.6	3.2	107.2	3.7	92.4	4.5	100.8	86.2
12	Man. Sost. de los Rec. Naturales	554.4	19.5	577.0	19.8	407.1	19.9	73.4	70.6
13	Prot. de la Calidad Ambiental	72.6	2.6	74.8	2.6	60.3	2.9	83.1	80.6
98	Adm. de Contrib. Especiales	30.3	1.1	30.3	1.0	27.9	1.4	92.1	92.1
99	Adm. de Activos, Pasivos y Transf.	1,902.3	67.0	1,938.4	66.5	1,291.7	63.0	67.9	66.6
<b>Total</b>		<b>2,839.3</b>	<b>100.0</b>	<b>2,915.8</b>	<b>100.0</b>	<b>2,050.4</b>	<b>100.0</b>	<b>72.2</b>	<b>70.3</b>

#### III.4.9.20 Secretaría de Estado de Educación Superior, Ciencia y Tecnología.-

Tiene como misión evaluar y administrar el Sistema Nacional de Educación Superior, Ciencia y Tecnología con miras a alcanzar estándares de excelencia que propicien el desarrollo sostenible; con una visión de promover altos niveles de calidad en las instituciones que integran el sistema nacional de educación superior, ciencia y tecnología, conforme a las exigencias nacionales e internacionales.

Esta Secretaría inicia el año fiscal 2006 con una apropiación de RD\$2.811.2 Millones la cual recibió modificaciones que la elevará a RD\$2,861.7 Millones, un aumento de RD\$50.5 Millones, lo que representa un 1.8%.

La ejecución para el año 2006 es de RD\$2,774.1 Millones, un 98.7% y 96.9% de ambas apropiaciones.

En los Gastos Corriente tuvo un incremento de 1.8% en relación a la apropiación original y 93.8% a la vigente, las partidas Servicios No Personales y Transferencias Corrientes tuvieron un incremento de 27.6% y 2.9% en relación a la apropiación original, en las Transferencias las mayores erogaciones corresponden a la Universidad Autónoma de Santo Domingo.

En los Gastos de Capital su ejecución en relación con la apropiación original fue de 76.9% y un incremento de 39.5% en relación al vigente, dentro de esta partida los de mayor importancia fueron los Activos No Financieros, cuya participación excede su presupuesto original en un 21.7% donde la mayor asignación fue otorgada a la subpartida de Edificios.

**Cuadro No. C-46**  
**Secretaría de Estado de Educación Superior, Ciencia y Tecnología**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>2,457.3</b>	<b>87.4</b>	<b>2,666.6</b>	<b>93.2</b>	<b>2,501.8</b>	<b>90.2</b>	<b>101.8</b>	<b>93.8</b>
1.- Servicios Personales	121.3	4.3	120.1	4.2	116.2	4.2	95.8	96.8
2.- Servicios No Personales	72.3	2.6	100.7	3.5	92.2	3.3	127.6	91.6
3.- Materiales y Suministros	47.0	1.7	14.6	0.5	12.3	0.4	26.1	84.1
4.- Transferencias Corrientes	2,216.7	78.9	2,286.8	79.9	2,281.1	82.2	102.9	99.8
<b>Gastos de Capital</b>	<b>353.9</b>	<b>12.6</b>	<b>195.1</b>	<b>6.8</b>	<b>272.2</b>	<b>9.8</b>	<b>76.9</b>	<b>139.5</b>
5.- Transferencias de capital	194.0	6.9	144.4	5.0	77.5	2.8	40.0	53.7
6.- Activos No Financieros	160.0	5.7	195.1	6.8	194.7	7.0	121.7	99.8
<b>Total de Gastos</b>	<b>2,811.2</b>	<b>100.0</b>	<b>2,861.7</b>	<b>100.0</b>	<b>2,774.1</b>	<b>100.0</b>	<b>98.7</b>	<b>96.9</b>

La Secretaría de Estado de Educación Superior tiene 5 programas, donde la distribución de los recursos fue un 75.9% al programa 99, Administración de Activos, Pasivos y Traslferencias.

**Cuadro No. C-47**  
**Secretaría de Estado de Educación Superior, Ciencia y Tecnología**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Educación Superior	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>1</b>	Actividades Centrales	275.3	9.8	275.3	9.6	266.8	9.6	96.9	96.9
<b>11</b>	Servicios de Educación Superior	81.3	2.9	81.3	2.8	79.3	2.9	97.5	97.5
<b>12</b>	Servicios de Ciencia y Tecnología	44.0	1.6	74.3	2.6	69.7	2.5	158.4	93.8
<b>98</b>	Adm. de Contrib. Especiales	277.0	9.9	277.0	9.7	271.3	9.8	97.9	97.9
<b>99</b>	Adm. Activos, Pasivos y Transf.	2,133.6	75.9	2,153.9	75.3	2,087.0	75.2	97.8	96.9
<b>Total</b>		<b>2,811.2</b>	<b>100.0</b>	<b>2,861.8</b>	<b>100.0</b>	<b>2,774.1</b>	<b>100.0</b>	<b>98.7</b>	<b>96.9</b>

La ejecución fue de 97.8% y 96.9% del Programa 99, de las apropiaciones original y vigente y sin embargo el programa 12, Servicios de Ciencias y Tecnología, tuvo un incremento de 58.4% de la apropiación original y 93.8% de la vigente.

### III.4.9.21 Poder Judicial.-

Esta institución tiene como misión administrar justicia para resolver conflictos, garantizando los derechos de las personas, con la visión de lograr una mejor justicia, confiable y coherente que garantice el respeto de los derechos humanos.

Para el año 2006 la apropiación fue de RD\$3,217.7 millones, la misma recibió una modificación que la elevó a RD\$3,270.4 millones, su ejecución es de RD\$3,238.9 millones un 0.7% por encima de su apropiación original y un 99% de la apropiación vigente.

Del total ejecutado los Gastos Corrientes absorbieron el 94.9% y el 3.9% restante fue absorbido por los Gastos de Capital y las Aplicaciones Financieras, como se puede apreciar en el cuadro No.C-48.

La dirección de estos gastos guarda relación con su ejecución, aunque en su presupuesto original, los objetos Activos No Financieros, Servicios Personales y los No Personales exceden dicha apropiación en un 18.3%, 2% y 2.6%, respectivamente, a diferencia del objeto Pasivos Financieros cuyos recursos fueron ejecutados en un 100%.

**Cuadro No. C-48**  
**Poder Judicial**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>3,071.1</b>	<b>95.4</b>	<b>3,081.2</b>	<b>94.2</b>	<b>3,072.8</b>	<b>94.9</b>	<b>94.9</b>	<b>99.7</b>
1.- Servicios Personales	1,115.8	34.7	1,138.7	34.8	1,138.7	35.2	102.0	100.0
2.- Servicios No Personales	610.3	19.0	627.0	19.2	626.3	19.3	102.6	99.9
3.- Materiales y Suministros	1,157.4	36.0	1,128.0	34.5	1,127.7	34.8	97.4	100.0
4.- Transferencias Corrientes	187.5	5.8	187.5	5.7	180.2	5.6	96.1	96.1
<b>Gatos de Capital</b>	<b>106.6</b>	<b>3.3</b>	<b>149.2</b>	<b>4.6</b>	<b>126.1</b>	<b>3.9</b>	<b>118.3</b>	<b>84.5</b>
6.- Activos No Financieros	106.6	3.3	149.2	4.6	126.1	3.9	118.3	84.5
<b>Aplicaciones Financieras</b>	<b>40.0</b>	<b>1.2</b>	<b>40.0</b>	<b>1.2</b>	<b>40.0</b>	<b>1.2</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
8.- Pasivos Financieros	40.0	1.2	40.0	1.2	40.0	1.2	100.0	100.0
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>3,217.7</b>	<b>100.0</b>	<b>3,270.4</b>	<b>100.0</b>	<b>3,238.9</b>	<b>100.0</b>	<b>100.7</b>	<b>99.0</b>

Poder Judicial tiene cuatro (4) programas, siendo el más importante para esta institución el Programa 11, "Administración de la Justicia", este programa como es de esperarse recibe la mayor cantidad de recursos y realiza la mayor ejecución en relación al total ejecutado que fue de RD\$2,367.0 millones, un 73.1%.

**Cuadro No. C-49**  
**Poder Judicial**  
**Ejecución por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Poder Judicial	Programas	Apropiación		Apropiación				% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%	Devengado	%	Original	Vigente
1	Actividades Centrales	696.5	21.6	696.5	21.3	696.5	21.5	100.0	100.0
11	Administración de la Justicia	2,338.4	72.7	2,391.2	73.1	2,367.0	73.1	101.2	99.0
98	Adm. de Contribuciones Especiales	142.8	4.4	142.7	4.4	135.4	4.2	94.8	94.9
99	Adm. de Activos, Pasivos y Transf.	40.0	1.2	40.0	1.2	40.0	1.2	100.0	100.0
<b>Total</b>		<b>3,217.7</b>	<b>100.0</b>	<b>3,270.4</b>	<b>100.0</b>	<b>3,238.9</b>	<b>100.0</b>	<b>100.7</b>	<b>99.0</b>

En relación a la apropiación original, señalamos que el Programa 11 excede dicha apropiación en un 1.2%, los programas restantes manejaron sus recursos dentro de los límites presupuestarios.

**III.4.9.22 Junta Central Electoral.-**

Su misión es organizar, vigilar y realizar los procesos electorales, para contribuir con el fortalecimiento democrático de la nación y su visión es servir de guía en cuanto al desarrollo institucional y sistematizado, para que el dominicano residente en el interior y exterior del país pueda ejercer el derecho al voto.

**Cuadro No. C-50**  
**Junta Central Electoral**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación				% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%	Ejecutado	%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>2,324</b>	<b>93.4</b>	<b>2,323.8</b>	<b>93.4</b>	<b>2,321.7</b>	<b>93.4</b>	<b>99.9</b>	<b>99.9</b>
1.- Servicios Personales	786.7	31.6	790.6	31.8	790.6	31.8	100.5	100.0
2.- Servicios No Personales	692.9	27.9	703.0	28.3	703.0	28.3	101.5	100.0
3.- Materiales y Suministros	212.7	8.6	198.4	8.0	198.4	8.0	93.3	100.0
4.- Transferencias Corrientes	631.8	25.4	631.8	25.4	629.7	25.3	99.7	99.7
<b>Gastos de Capital</b>	<b>153.1</b>	<b>6.2</b>	<b>153.4</b>	<b>6.2</b>	<b>153.4</b>	<b>6.2</b>	<b>100.2</b>	<b>100.0</b>
6.- Activos No Financieros	153.1	6.2	153.4	6.2	153.4	6.2	100.2	100.0
<b>Aplicaciones Financieras</b>	<b>10.4</b>	<b>0.4</b>	<b>10.4</b>	<b>0.4</b>	<b>10.4</b>	<b>0.4</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
8.- Pasivos Financieros	10.4	0.4	10.4	0.4	10.4	0.4	100.0	100.0
<b>Total de Gastos</b>	<b>2,487.7</b>	<b>100.0</b>	<b>2,487.7</b>	<b>100.0</b>	<b>2,485.6</b>	<b>100.0</b>	<b>99.9</b>	<b>99.9</b>

Esta Secretaria inicia el año fiscal 2006 con una apropiación original de RD\$2,487.7 Millones y con una ejecución del 99.9%.

**Cuadro No. C-51**  
**Junta Central Electoral**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Junta Central Electoral	Apropiación Original	%	Apropiación Vigente	%	Devengado	%	% Ejecución	
							Original	Vigente
1	524.7	21.1	524.7	21.1	524.7	21.1	100.0	100.0
11	980.6	39.4	980.6	39.4	980.6	39.5	100.0	100.0
12	126.9	5.1	126.9	5.1	126.9	5.1	100.0	100.0
13	213.3	8.6	213.3	8.6	213.3	8.6	100.0	100.0
98	631.8	25.4	631.8	25.4	629.7	25.3	99.7	99.7
99	10.4	0.4	10.4	0.4	10.4	0.4	100.0	100.0
<b>Total</b>	<b>2,487.7</b>	<b>100.0</b>	<b>2,487.7</b>	<b>100.0</b>	<b>2,485.6</b>	<b>100.0</b>	<b>99.9</b>	<b>99.9</b>

En los Gastos Corrientes la partida con mayor ejecución fue en los Servicios No Personales con un incremento de 1.5% de la apropiación original y las demás partidas se ejecutaron en un 100%, al igual que en los Gastos Corrientes y en las Aplicaciones Financieras. De manera general se mantuvieron dentro de los límites presupuestarios.

La Junta Central Electoral tiene 6 programas, como se puede notar en el cuadro No.C-51 el Programa 11 (Administración Electoral) recibió los mayores recursos, los cuales fueron ejecutados en su totalidad.

Los recursos destinados a estos programas fueron bien dirigidos y manejados dentro de los límites presupuestarios.

**III.4.9.23 Cámara de Cuentas de la República.-**

Su misión es fiscalizar con independencia y eficacia la gestión de los administradores de recursos públicos e informar a la nación sobre el uso de dichos recursos, con una visión de ser un organismo superior de control e independiente, digno de respeto y credibilidad.

La apropiación de la Cámara de Cuentas para el 2006 es de RD\$356,7 millones ejecutandose el mismo monto, es decir el 100% de los recursos que le fueron apropiados para el año 2006; de este total ejecutado el 48.2% fue destinado a gastos en Servicios Personales, el 26.4% en Servicios No Personales y el 25.4% restante, distribuido en los demás renglones de gastos.

**Cuadro No. C-52**  
**Cámara de Cuentas de la República**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>Gastos Corrientes:</b>	<b>340.3</b>	<b>95.4</b>	<b>340.3</b>	<b>95.4</b>	<b>340.3</b>	<b>95.4</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
1.- Servicios Personales	172.0	48.2	172.0	48.2	172.0	48.2	100.0	100.0
2.- Servicios No Personales	94.2	26.4	94.2	26.4	94.2	26.4	100.0	100.0
3.- Materiales y Suministros	59.9	16.8	59.9	16.8	59.9	16.8	100.0	100.0
4.-transferencias corrientes	14.2	4.0	14.2	4.0	14.2	4.0	100.0	100.0
<b>6.-Activos no financieros</b>	<b>16.4</b>	<b>4.6</b>	<b>16.4</b>	<b>4.6</b>	<b>16.4</b>	<b>4.6</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
<b>Total De Gastos</b>	<b>356.7</b>	<b>100.0</b>	<b>356.7</b>	<b>100.0</b>	<b>356.7</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

En cuanto a su apropiación original y vigente el comportamiento de los gastos se puede observar en el cuadro No.C-52, que fueron ejecutados en su totalidad es decir en un 100%.

Esta institución ha reforzado el recurso humano con la finalidad de que las actividades principales de la institución, de manera especial las auditorias, se puedan llevar a cabo con la calidad y oportunidad que se requiere.

Esta institución cuenta con un único programa Auditoria Gubernamental, el cual de manera exclusiva recibió todos los recursos, los cuales se ejecutaron en su totalidad, como se puede observar en el cuadro a continuación.

**Cuadro No. C-53**  
**Cámara de Cuentas de la República**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Cámara de Cuentas	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
<b>11</b>	Auditoría Gubernamental	356.7	100.0	356.7	100.0	356.7	100.0	100.0	100.0
<b>Total</b>		<b>356.7</b>	<b>100.0</b>	<b>356.7</b>	<b>100.0</b>	<b>356.7</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

**III.4.9.24 Capítulo Deuda Pública.-**

Este capítulo obtuvo una asignación para el año 2006 de RD\$62,918.0 millones, de dichos recursos se ejecutaron en Pasivos Financieros un 69.9%, un 29% en Gastos Financieros y el 1.2% en Activos Financieros.

**Cuadro No. C-54**  
**Deuda Pública**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado	%	% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
<b>Aplicaciones Financieras</b>	<b>45,076.1</b>	<b>71.6</b>	<b>45,396.7</b>	<b>72.2</b>	<b>33,090.9</b>	<b>71.0</b>	<b>73.4</b>	<b>72.9</b>
7.-Activos Financieros	798.6	1.3	1,348.4	2.1	537.8	1.2	67.3	39.9
8.- Pasivos Financieros	44,277.5	70.4	44,048.3	70.1	32,553.1	69.9	73.5	73.9
<b>9. Gastos Financieros</b>	<b>17,842.0</b>	<b>28.4</b>	<b>17,445.9</b>	<b>27.8</b>	<b>13,498.2</b>	<b>29.0</b>	<b>75.7</b>	<b>77.4</b>
<b>Total de Gastos</b>	<b>62,918.0</b>	<b>100.0</b>	<b>62,842.5</b>	<b>100.0</b>	<b>46,589.1</b>	<b>100.0</b>	<b>74.0</b>	<b>74.1</b>

No así ocurre en cuanto a su apropiación original y vigente, ya que el comportamiento de dichos gastos cambió de ser los Pasivos Financieros los de mayor ejecución; a ser los Gastos Financieros los que ejecutaron en su gran mayoría los recursos apropiados con un 75.7% y 77.4%, respectivamente.

La ejecución general de este capítulo se encuentra en un 74.1%, lo que muestra que el gobierno no está incluyendo el valor correspondiente al pago de Intereses de la Deuda, además de los pocos recursos desembolsados.

El Capítulo Deuda Pública cuenta con un único programa 99 Administración, Transferencia, Pasivos y Activos Financieros, todo lo cual tiene que ver o se centra exclusivamente en pago y amortización de deudas.

**Cuadro No. C-55**  
**Deuda Pública**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Servicios De La Deuda Pública	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado	%	% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
<b>99</b>	Adm. Transf., Pasivos y Activos Finan.	62,918.0	100.0	62,842.7	100.0	46,589.0	100.0	74.0	74.1
<b>Total</b>		<b>62,918.0</b>	<b>100.0</b>	<b>62,842.7</b>	<b>100.0</b>	<b>46,589.0</b>	<b>100.0</b>	<b>74.0</b>	<b>74.1</b>

Como se puede notar en el cuadro anterior su ejecución es un tanto baja, 74.1%, es decir que para este año 2006 se amortizaron pocas deudas.

### III.4.9.25 Capítulo Virtual Tesoro Nacional.-

El capítulo Tesoro Nacional para el año 2006 contó con una disponibilidad de recursos originalmente aprobados de RD\$23,431.6 Millones recursos estos que al recibir modificaciones se totalizaron en RD\$30,870.3 Millones un aumento de RD\$7,438.7 Millones que representa 31.8%.

**Cuadro No. C-56**  
**Tesoro Nacional**  
**En Millones de RD\$**

Concepto	Apropiación		Apropiación		Ejecutado		% Ejecución	
	Original	%	Vigente	%		%	Original	Vigente
Gastos Corrientes	23,431.6	100.0	30,870.3	100.0	30,441.4	100.0	129.9	98.6
2.-Servicios no personales	895.3	3.8	2,566.9	8.3	2,534.8	8.3	283.1	98.8
4.-Transferencias corrientes	22,536.3	96.2	28,303.5	91.7	27,906.6	91.7	123.8	98.6
<b>Total de Gastos</b>	<b>23,431.6</b>	<b>100.0</b>	<b>30,870.3</b>	<b>100.0</b>	<b>30,441.4</b>	<b>100.0</b>	<b>129.9</b>	<b>98.6</b>

Los Gastos Corrientes es el renglón que recibe el 100% de los recursos, donde se distribuyen en dos únicas partidas: Las Transferencias Corrientes el 96.2% y los Servicios No Personales el 3.8%.

La ejecución en los Servicios No Personales tuvo un incremento de 183.1% de la apropiación original, dentro de esta partida las mayores erogaciones fueron realizadas para Electricidad y las Transferencias Corrientes con un incremento de 23.8% de la apropiación original, dentro de esta partida la utilización de los recursos fue para el subsidio focalizado al Gas Licuado (GLP) y a la Corporación Dominicana de Electricidad.

El Tesoro Nacional tiene 2 programas, siendo el programa 97, Subsidio del Estado que reviste mayor importancia, al cual le ha sido destinado la mayor cantidad de recursos el 77.6% como ha de esperarse.

El programa 97, Subsidio del Estado tuvo un incremento de 37.3% de la apropiación original y el programa 98, Pensiones y Jubilaciones Civiles del Estado, con un incremento de 4.2% en relación a la apropiación original.

**Cuadro No. C-57**  
**Tesoro Nacional**  
**Ejecución del Gasto por Programas**  
**En Millones de RD\$**

Tesoro Nacional	Programas	Apropiación		Apropiación		Devengado		% Ejecución	
		Original	%	Vigente	%			Original	Vigente
97	Subsidio del Estado	18,188.7	77.6	25,355.3	82.1	24,975.7	82.0	137.3	98.5
98	Pensiones y Jubilaciones Civiles del Est.	5,242.9	22.4	5,515.1	17.9	5,465.7	18.0	104.2	99.1
<b>Total</b>		<b>23,431.6</b>	<b>100.0</b>	<b>30,870.4</b>	<b>100.0</b>	<b>30,441.4</b>	<b>100.0</b>	<b>129.9</b>	<b>98.6</b>

## **IV. Sectores Descentralizados, Autónomos y Empresas Públicas**

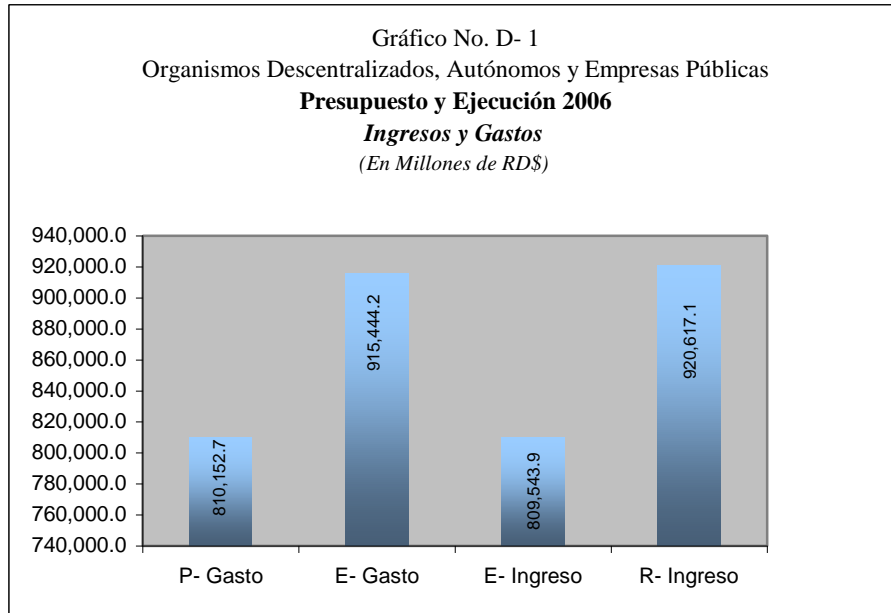
### **IV.1 Aspectos Generales**

Existen 65 Instituciones Descentralizadas, Autónomas y Empresas Públicas registradas en la Cámara de Cuentas de este total 7 (10.8%), no enviaron informes de ejecución presupuestaria mensual en el 2006 a la hora de elaborar este informe, las cuales citamos a continuación: Comisión Nacional de Emergencia, Consejo Nacional de Asuntos Urbanos, Consejo Nacional de Prevención de desastre, Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Santiago (CORASAAN), Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER), Superintendencia de Electricidad; el 30.8% de los instituciones, 20 en total enviaron sus informes de forma parcial, y solo 38 de estos organismos enviaron sus informes de ejecución presupuestarias mensual completos 58.4%. Es importante señalar además, que de todas las instituciones que enviaron informes de ejecuciones presupuestarias, un total de 22 instituciones para un 37.9% presentan errores y omisiones, lo que evidencia ciertas limitaciones por parte de estos organismos en el manejo de las informaciones presentadas a la Cámara de Cuentas de la República, violando con ello la Ley 10-04 que rige esta institución fiscalizadora de los recursos públicos y la ley No.17-06 de presupuesto.

El presupuesto de ingresos y gastos de los Organismos Descentralizados o Autónomos del Sector Público para el año 2006 se aprobó por medio de dos instrumentos legales. El primero, está referido a las instituciones cuyo presupuesto es aprobado a través del Congreso Nacional y está contemplado en la Ley No. 17-06 que corresponde al Presupuesto de Ingresos y Ley de Gastos Públicos del año 2006. El segundo está asociado con la existencia de instituciones cuyos presupuestos de ingresos y gastos, por la naturaleza de las actividades que desarrollan, de conformidad a lo establecido en las leyes orgánicas que las crearon, son aprobados de forma individual a través de cada Organismos Superior de Dirección.

No obstante esta situación, todos son conocidos por un consejo de gobierno quien valida los objetivos y metas que se han trazado las diferentes instituciones para el año en curso; ya que son un componente del Sector Público deben rendir un informe mensual a la Cámara de Cuentas de la República para su fiscalización y control y así dar cumplimiento a lo establecido en la Ley 10-04, Capítulo II, Artículo 2.

La principal fuente de ingresos o financiamiento de este Sector proviene de Transferencias que reciben del presupuesto de la Administración Central y de los ingresos propios, además de la venta de bienes y servicios al público en general.



Para analizar los informes anuales de rendición de cuentas del Sector de Organismos Descentralizados o Autónomos, requiere un permanente seguimiento para garantizar el envío de las informaciones a la Cámara de Cuentas y una minuciosa revisión de los Estados de Ejecución para determinar si se están registrando correctamente de acuerdo a lo establecido en el manual de clasificadores presupuestarios del Sector Público, lo que ha permitido constatar que en algunas instituciones no exista el personal calificado para realizar tan delicadas funciones. Una correcta clasificación de los gastos y de los ingresos permite determinar su incidencia en los aspectos económicos, financieros o sociales. Las partes del Sector Público que analizaremos son: Las Instituciones Públicas Descentralizadas o Autónomas, Instituciones de Seguridad Social, Instituciones Descentralizadas de Gobiernos Locales, Empresas Públicas no Financieras, Instituciones Públicas Financieras Monetarias y las Instituciones Públicas Financieras no Monetarias.

#### Las Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas

Son entes administrativos que actúan bajo la autoridad de la Administración Central y tiene cierto grado de independencia en cuanto a su condición jurídica y responsabilidades en el cumplimiento de funciones Gubernamentales especializadas en campo como la salud, la educación, el bienestar Social, Las Comunicaciones, etc.

Estos Organismos operan con presupuesto y contabilidad separados de las Secretarías de Estado. Su financiamiento proviene principalmente de transferencias que reciben del presupuesto de la Administración Central y de sus propios Ingresos.

## Las Instituciones que forman la Seguridad Social

Son las responsables de crear un sistema de seguridad que proteja y beneficie a las comunidades; es decir cubrir las necesidades de Salud, Accidentes de Trabajos y Otros a los trabajadores y a sus familiares según lo requieran. Estas instituciones obtienen los recursos necesarios de las contribuciones obligatorias de los asalariados, de los empleadores o de ambos y del Estado.

## Instituciones Descentralizadas de Gobiernos Locales

La Liga Municipal Dominicana (LMD) de acuerdo a la Ley que le da origen es la única Institución Descentralizada de Gobiernos Locales, además es la encargada de distribuir los recursos que el Estado le asigna a las Autoridades Municipales según lo que establece la Ley 166-03 del 6 de Octubre del 2005 la cual señala, un diez (10%) del monto de la Ley de Presupuesto de Ingresos y Gastos públicos de la Nación, Incluyendo los Ingresos adicionales y recargos.

Esta Ley se aplicará a todos los ayuntamientos del País a través de la Liga Municipal Dominicana.

## Empresas Públicas no Financieras

Son entes económicos que producen bienes y servicios no financieros para la venta al público en general, cuyo objetivo primordial no es la obtención de beneficios sino garantizar la producción de determinado bien o la prestación de determinado servicio.

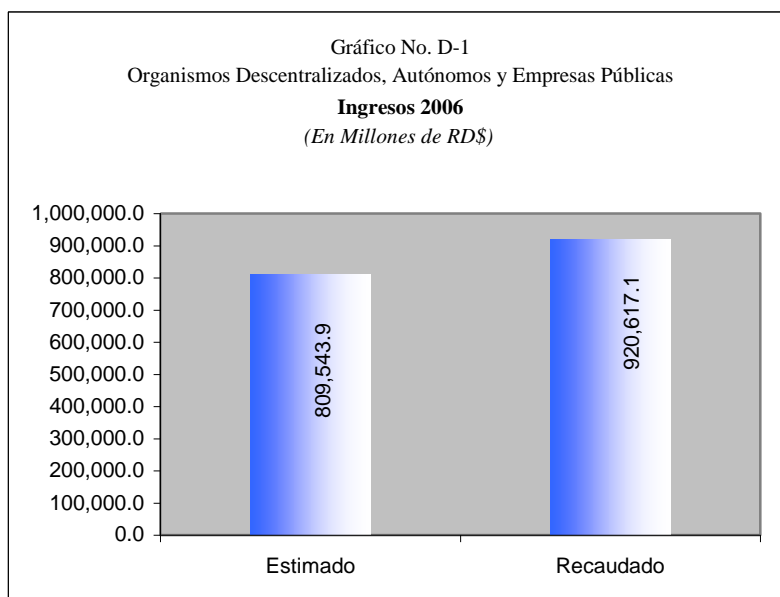
## Instituciones Públicas Financieras Monetarias

Estas Instituciones son aquellas destinadas a recibir depósitos de particulares y luego colocarlos en la Economía Nacional incluyen al Banco Central como Autoridad Monetaria, cuya función principal es supervisar el sistema monetario en general.

## Las Instituciones Públicas Financieras No Monetarias

Estas Instituciones tienen como función principal servir de intermediario en la movilización y distribución de los recursos; Incluyen: ahorro del público, pero no a la vista, adquisición de títulos financieros etc. El sector Financiero no monetario esta formado por las siguientes Instituciones: Caja de Ahorro para Obreros y Monte de Piedad y la Corporación de Fomento Industrial (CFI).

## IV.2 Análisis de los Ingresos 2006



Los Organismos Descentralizados y Autónomos estimaron un monto de ingresos para el año 2006 de RD\$ 809,943.2 millones, y recaudaron la suma de RD\$920,617.1 millones para una variación absoluta de RD\$111,073.2 equivalente al 13.7%.

Cuadro No. D-2  
**Organismos Descentralizados, Autónomos y Empresas Públicas**  
*Ejecución de Ingresos 2006*  
(En Millones de RD\$)

Descripción	Estimado	%	Recaudado	%	Variación	
					Absoluta	%
Instituciones Descentralizadas y Autónomas	9,234.4	1.1	9,673.1	1.1	438.7	4.8
Instituciones de Seguridad Social	6,032.8	0.7	5,085.1	0.6	-947.7	-15.7
Instituciones Desc. de Gobiernos Locales	12,143.9	1.5	12,962.1	1.4	818.2	6.7
Empresas Públicas no Financieras	50,906.8	6.3	47,966.8	5.2	-2,940.0	-5.8
Empresas Públicas Financieras Monetarias	730,807.6	90.3	844,242.6	91.7	113,435.0	15.5
Empresas Públicas Financieras no Monetarias	418.4	0.1	687.4	0.1	269.0	64.3
<b>Totales</b>	<b>809,543.9</b>	<b>100.0</b>	<b>920,617.1</b>	<b>100.0</b>	<b>111,073.2</b>	<b>13.7</b>

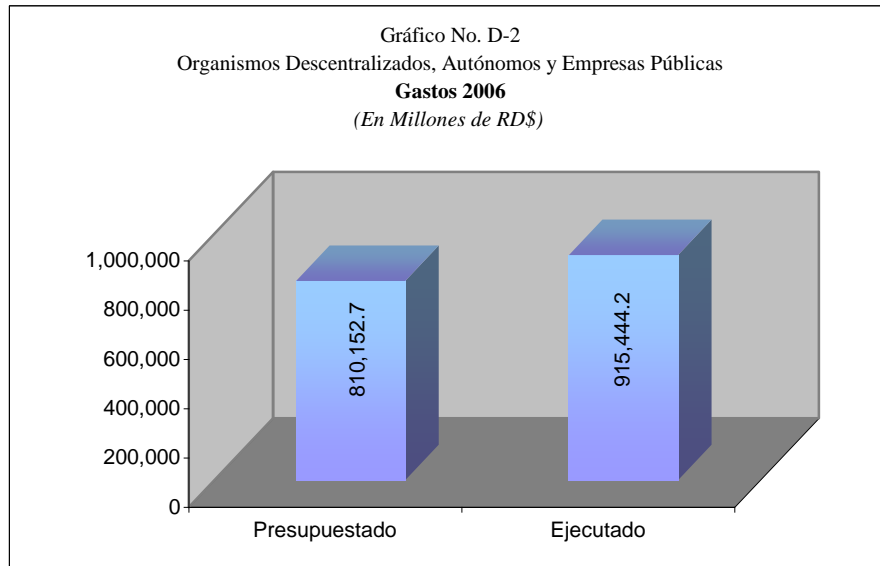
Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

En cuanto al monto estimado, el de mayor relevancia esta conformado por las Empresas Publicas Financieras Monetarias con R\$730,807.6 millones, representando el 90.3% de participación. La ejecución de ingresos mas importante, en relación a lo presupuestado, lo representan las Empresas Publicas Financieras Monetarias, con 15.5% por encima, las Instituciones Descentralizadas de Gobiernos Locales 6.7% por encima, le siguen las

Empresas Publicas no Financieras 94.2% y las Instituciones de Seguridad Social con un 84.3%.

### IV.3 Análisis de los Gastos 2006

Los Organismos Descentralizadas y Autónomos comenzaron el año fiscal 2006, con un Presupuesto de Gasto ascendente a un monto RD\$810,152.7 millones, y ejecutaron R\$915,444.2 millones, es decir un 13.0% mayor que lo presupuestado.



Los Sectores que tuvieron una mayor participación con respecto al presupuesto son: El Sector Financiero Monetario con 90.2%; el Sector Público no Financiero con un 6.4% y en los demás Sectores, su participación estuvo por debajo del 2.0%.

Cuadro No. D-3  
**Organismos Descentralizados, Autónomos y Empresas Públicas**  
*Ejecución del Gasto 2006*  
 (En Millones de RD\$)

Descripción	Presupuestado	%		Variación		
		Ejecutado	%	Absoluta	%	
Instituciones Descentralizadas y Autónomas	9.193,0	1,1	9.966,3	1,1	773,3	8,4
Instituciones de Seguridad Social	6.032,8	0,7	5.094,9	0,6	-937,9	-15,5
Instituciones Desc. de Gobiernos Locales	12.143,9	1,5	12.889,6	1,4	745,7	6,1
Empresas Públicas no Financieras	51.557,0	6,4	48.454,7	5,3	-3.102,3	-6,0
Empresas Públicas Financieras Monetarias	730.807,6	90,2	838.351,3	91,6	107.543,7	14,7
Empresas Públicas Financieras no Monetarias	418,4	0,1	687,4	0,1	269,0	64,3
<b>Totales</b>	<b>810.152,7</b>	<b>100,0</b>	<b>915.444,2</b>	<b>100,0</b>	<b>105.291,5</b>	<b>13,0</b>

*Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.*

En lo que se refiere a la ejecución presupuestaria el monto total fue de R\$915,444.2 millones, teniendo su mayor ejecución el Sector Público Financiero Monetario, para este renglón se había presupuestado RD\$730,807.06 millones, y se ejecutó RD\$838,351.3 millones, para una variación absoluta de RD\$107,543.7 millones, 14.7% por encima de lo presupuestado, seguido por las Instituciones descentralizadas y autónomas con un monto de RD\$9,193.0 millones, y ejecutó RD\$9,966.3 millones; con una variación absoluta de RD\$773.3 millones, 8.4% mayor que lo presupuestado, en los demás renglones, su ejecución estuvo dentro de los límites de los montos presupuestados.

#### **IV.4 Análisis Ingresos por Clasificación Económica**

Los Organismos Descentralizados Autónomos y Empresas Públicas para el año 2006 estimaron ingresos por un valor de RD\$809,543.9 millones de los cuales los más relevantes son las Fuentes Financieras con RD\$704,434.9 millones, equivalente a un 87.0% debido a que el renglón de los Activos Financieros refleja la mayor participación en los ingresos totales producto de las Ventas de Títulos y Valores de Corto Plazo estimados por el Banco Central, evidenciándose que las demás Fuentes de Ingresos representan el 13.0% de los Ingresos estimados.

En cuanto a la ejecución, el comportamiento refleja lo siguiente: el monto total de ingresos recaudados alcanza un valor de RD\$920,617.1 millones para una diferencia absoluta de RD\$111,073.2 millones que representa un incremento de 13.7%, en el renglón de los Ingresos Corrientes, las Transferencias Corrientes, es el más destacado con un 11.8 %

En los Ingresos de Capital estos organismos estimaron RD\$24,993.4 millones, reflejando la Venta de Activos no Financiero la mayor participación con un monto de RD\$193,535.1 siendo este renglón el que representa casi el total de los ingresos de

Capital con una variación absoluta de RD\$192,157.3 con relación a los Ingresos estimados.

Cuadro No. D-4  
**Organismos Descentralizados, Autónomos y Empresas Públicas**  
*Clasificador Económico del Ingreso Estimados y Recaudados 2006*  
 (En Millones de RD\$)

Fuentes	Estimado	% Recaudado	% Recaudado	Variación		
				Absoluta	%	
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>80.115,6</b>	<b>9,9</b>	<b>83.376,5</b>	<b>9,1</b>	<b>3.260,9</b>	<b>4,1</b>
Contribución a la Seguridad Social	1.505,5	0,2	1.387,8	0,2	-117,7	-7,8
Donaciones Corrientes	137,2	0,0	61,7	0,0	-75,5	-55,0
Otros Ingresos	45.783,5	5,7	45.364,2	4,9	-419,3	-0,9
Transferencias Corrientes	32.689,4	4,0	36.562,8	4,0	3.873,4	11,8
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>24.993,4</b>	<b>3,1</b>	<b>205.404,0</b>	<b>22,3</b>	<b>180.410,6</b>	<b>721,8</b>
Venta de Activos no Financieros	1.377,8	0,2	193.535,1	21,0	192.157,3	13.946,7
Transferencias de Capital	23.475,6	2,9	11.836,4	1,3	-11.639,2	-49,6
Donaciones de Capital	140,0	0,0	32,5	0,0	-107,5	-76,8
<b>FUENTES FINANCIERAS</b>	<b>704.434,9</b>	<b>87,0</b>	<b>631.836,6</b>	<b>68,6</b>	<b>-72.598,3</b>	<b>-10,3</b>
Activos Financieros	669.247,3	82,7	605.760,1	65,8	-63.487,2	-9,0
Pasivos Financieros	35.187,6	4,3	26.076,5	2,8	-9.111,1	-1,4
<b>Total General</b>	<b>809.543,9</b>	<b>100,0</b>	<b>920.617,1</b>	<b>100,0</b>	<b>111.073,2</b>	<b>13,7</b>

Fuente: informes de Ejecución Presupuestaria de las Instituciones

Las Fuentes Financieras se estimaron en un monto de RD\$704,434.9 millones para un 87.0% de los ingresos totales presupuestados en lo que se observan niveles de ejecución por debajo de lo estimado al recaudarse un valor de RD\$631,836.6 millones para una insuficiencia en las recaudaciones de RD\$72,598.3 millones.

#### IV.5 Análisis del Gasto por Clasificación Económica

El presupuesto de gasto total en los Organismos Descentralizados y Autónomos, para el año 2006 se situó en RD\$810,152.7 millones de los cuales RD\$70,488.0 millones correspondieron a Gastos Corrientes para un 8.7% y RD\$32,836.1 millones, para Gastos de Capital, para un 4.1%, asimismo las Aplicaciones Financieras reflejaron un monto de RD\$706,828.6 millones para un 87.2%. Estos valores presupuestados reflejan una tendencia hacia el gasto en Aplicaciones Financieras por el compromiso en el pago de intereses por deudas de pasivos financieros.

Cuadro No. D-5  
**Organismos Descentralizados y Autónomos**  
*Clasificador Económico del Gasto Presupuestado y Ejecutado 2006*  
 (En Millones de RD\$)

Denominación	Presupuestado	%	Ejecutado	%	Variación	
					Absoluta	%
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>70.488,0</b>	<b>8,7</b>	<b>70.999,2</b>	<b>7,8</b>	<b>511,2</b>	<b>0,7</b>
Servicios Personales	17.926,4	0,3	17.667,1	1,9	-259,3	-1,4
Servicios No Personales	39.121,3	1,3	41.043,8	4,5	1.922,5	4,9
Materiales y Suministros	2.816,8	4,1	2.064,8	0,2	-752,0	-26,7
Transferencias Corrientes	10.623,5	1,1	10.223,5	1,1	-400,0	-3,8
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>32.836,1</b>	<b>4,1</b>	<b>14.142,6</b>	<b>1,5</b>	<b>-18.693,5</b>	<b>-56,9</b>
Transferencias de Capital	8.649,7	1,1	7.072,6	0,8	-1.577,1	-18,2
Activos no Financieros	24.186,4	3,0	7.070,0	0,8	-17.116,4	-70,8
<b>APLICACIONES FINANCIERA</b>	<b>706.828,6</b>	<b>87,2</b>	<b>830.302,4</b>	<b>90,7</b>	<b>123.473,8</b>	<b>17,5</b>
Activos Financieros	45.747,1	5,6	43.769,6	4,8	-1.977,5	-4,3
Pasivos Financieros	630.668,1	77,8	756.289,6	82,6	125.621,5	19,9
Gastos Financieros	30.413,4	3,8	30.243,2	3,3	-170,2	-0,6
<b>Total General</b>	<b>810.152,7</b>	<b>100,0</b>	<b>915.444,2</b>	<b>100,0</b>	<b>105.291,5</b>	<b>13,0</b>

*Fuentes.de Ejecucion Presupuestaria Mensual de las Instituciones*

Al analizar las partidas del Presupuesto de Gastos se observa que en el renglón de Servicios No Personales el monto ejecutado con relación a lo presupuestado excede dicho presupuesto en RD\$1,922.5 millones, es decir en un 4.9%; en los demás renglones del Gasto Corriente, el valor ejecutado estuvo acorde con lo presupuestado.

En los Gastos de Capital el nivel de ejecución alcanza el 43.1% de lo presupuestado al pasar de una estimación de RD\$32,836.1 millones a tan solo un monto RD\$14,142.6, cuya variación porcentual fue de -56.9%.

En cuanto a las Aplicaciones Financieras los Gastos Presupuestados fueron de RD\$706,828.6 millones y los Ejecutados ascendieron a un monto de RD\$830,302.4 para una variación absoluta de RD\$123,473.8 millones.

#### **IV.6 Análisis Sectorial de los Ingresos**

##### **IV.6.1 Instituciones Descentralizadas y Autónomas**

En este Sentido las Instituciones que presentan un incremento con respecto a los ingresos estimados son la Superintendencia de Bancos con RD\$551.0 millones (75.4%), El Consejo Dominicano del Café (CODOCAFE) con RD\$201.4 millones (82.4%), El Instituto Agrario Dominicano (IAD) RD\$169.5 millones(21.4%) entre otras.

Cuadro No. D-6  
**Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas**  
 Ingresos Estimado y Recaudado 2006  
 (En Millones de RD\$)

Instituciones	Estimado	%	Recaudado	%	Variación	
					Absoluta	%
Centro de Exportac. e Inversión de la R. D. (CEI-RD)	149,2	1,6	242,4	2,5	93,2	62,5
Consejo Nac. de Población y Familia (CONAPOFA)	26,5	0,3	31,7	0,3	5,2	19,6
Consejo Nacional para la Niñez y la Adolescencia (CONANI)	447,0	4,8	500,9	5,2	53,9	12,1
Consejo Nacional de Estancias Infantiles	15,1	0,2	14,5	0,1	-0,6	-4,0
Comisión Administrativa Aeroportuaria	0,0	0,0	187,1	1,9	187,1	-
Cruz Roja Dominicana	86,6	0,9	51,0	0,5	-35,6	-41,1
Defensa Civil	36,3	0,4	81,7	0,8	45,4	125,1
Instituto Agrario Dominicano (IAD)	793,8	8,6	963,3	10,0	169,5	21,4
Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR)	64,8	0,7	31,8	0,3	-33,0	-50,9
Instituto para el Desarrollo del Noroeste (INDENOR)	11,3	0,1	16,2	0,2	4,9	43,4
Instituto Nacional de Recursos Hidráulicos (INDRHI)	1.838,5	19,9	1.038,0	10,7	-800,5	-43,5
Instituto para el Desarrollo del Suroeste (INDESUR)	17,7	0,2	28,4	0,3	10,7	60,5
Jardín Botánico	0,0	0,0	54,8	0,6	54,8	-
Superintendencia de Bancos	731,0	7,9	1.282,0	13,3	551,0	75,4
Superintendencia de Seguros	520,1	5,6	530,0	5,5	9,9	1,9
Universidad Autónoma de Santo Domingo (UASD)	2.232,0	24,2	2.074,7	21,4	-157,3	-7,0
Parque Zoológico Nacional	83,6	0,9	23,2	0,2	-60,4	-72,2
Instituto Dominicano de las Telecomunicaciones (INDOTEL)	789,8	8,6	815,5	8,4	25,7	3,3
Instituto Dominicano de Invest. Agropec. Y Forest. (IDIAF)	216,2	2,3	125,0	1,3	-91,2	-42,2
Museo de Historia Natural	0,0	0,0	12,7	0,1	12,7	-
Acuario Nacional	35,0	0,4	21,7	0,2	-13,3	-38,0
Consejo Dominicano del Café	244,3	2,6	445,7	4,6	201,4	82,4
Instituto Duarte	0,0	0,0	9,6	0,1	9,6	-
Comisión Nacional de Energía	211,0	2,3	53,3	0,6	-157,7	-74,7
Instituto Nacional del Tabaco	226,9	2,5	293,0	3,0	66,1	29,1
Instituto de Desarrollo y Crédito Cooperativo (IDECOOP)	214,9	2,3	267,3	2,8	52,4	24,4
Fondo Especial para el Desarrollo Agropecuario (FEDA)	242,8	2,6	255,5	2,6	12,7	5,2
Superintendencia de Valores	0,0	0,0	160,5	1,7	160,5	-
Consejo Nacional de Zonas Francas	0,0	0,0	61,6	0,6	61,6	-
<b>Totales</b>	<b>9.234,4</b>	<b>100,0</b>	<b>9.673,1</b>	<b>100,0</b>	<b>438,7</b>	<b>4,8</b>

*Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensuales de las Instituciones.*

Este sector estimó ingresos para el año 2006 ascendente a un monto de RD\$9,234.4 millones y las recaudaciones fueron de RD\$9,673.1 millones para un 4.8% superior a lo estimado, entre las Instituciones de mayor recaudación están La Defensa Civil con una variación de un 125.1%, El Consejo Dominicano del Café 82.4 % y La Superintendencia de Bancos un 75.4 %.

Aunque en términos globales las recaudaciones estuvieron por encima de las estimaciones debe señalarse que las recaudaciones de algunas Instituciones fueron inferior a las estimaciones, entre estas se encuentran El Instituto Nacional de Recursos Hidráulicos (INDRHI), el cual estimó RD\$1,838.5 millones y sus recaudaciones fueron de RD\$1,038.0 millones con una variación absoluta de RD\$800.5 millones, La Universidad Autónoma de Santo Domingo (UASD) estimó RD\$2,232.0 millones y sus recaudaciones fueron RD\$2,074.7 millones, para una insuficiencia en sus recaudaciones de RD\$157.3 millones; asimismo la Comisión Nacional de Energía estimó un monto de RD\$211.0 millones y recaudó RD\$53.3 millones, para una insuficiencia de RD\$ 157.3 millones, las estimaciones del Instituto Dominicano de Investigación Agropecuario y Forestal (IDIAF) fueron de RD\$216.2 millones y sus recaudaciones de RD\$125.0 millones, para una disminución en sus recaudaciones de RD\$ 91.2 millones.

Esta situación se debe a que los ingresos estimados por el Estado Dominicano, provenientes de Préstamos y Donaciones de los Organismos Internacionales, se redujeron significativamente al pasar de RD\$40,788.1 millones a tan sólo RD\$26,972.6 millones, por concepto de préstamos, de igual manera las donaciones se redujeron de RD\$3,379.6 millones a RD\$643.0 millones. Entre los préstamos que dejaron de recaudar se encuentran el Proyecto Constructivo Saneamiento Pluvial Cañada Guajimia con un monto estimado de RD\$830.8 millones, los cuales no se desembolsaron, Construcción Proyecto Hidroeléctrico Pinalito para este proyecto se estimó RD\$1,380.2 millones y tampoco se recibieron recursos por esta fuente recaudaciones, BID-905/OC-DR Mejora Sistema de Riego, para lo que se estimaron RD\$223.2 millones y sólo se recibieron RD\$11.9 millones.

Las estimaciones por concepto de Donaciones que no recaudaron fueron Cooperación Técnica Taiwán con un estimado de RD\$48.1 millones y Construcción de Escuelas en Areas Rurales con una estimación de RD\$ 36.8 millones; en este sentido GFT- DMR /Respuesta Nacional al SIDA experimentó una reducción en su recaudación al estimar RD\$472.9 millones y sólo recaudar RD\$257.5 millones, para una disminución de RD\$288.2 millones.

También la Comisión Nacional de Energía redujo sus recaudaciones a 74.7% con relación a lo estimado, Parque Zoológico Nacional a 72.2% y el Instituto Azucarero Dominicano solo recaudó 50.9% de lo estimado.

Cuadro No. D-7  
**Instituciones Descentralizadas y Autónomas**  
*Ingresos Estimación y recaudados por Partidas*  
(En Millones de RD\$)

Descripción	Estimado	%	Recaudado	%	Variación	
					Absoluta	%
Contribución a la Seg. Social	0,0	0,0	1,4	0,0	1,4	-
Donaciones Corrientes	27,6	0,3	60,8	0,3	33,2	120,3
Donaciones de Capital	112,2	1,2	7,9	1,2	-104,3	-93,0
Transferencias Corrientes	5.645,6	61,1	5.274,3	58,4	-371,3	-6,6
Transferencias de Capital	1.621,7	17,6	593,9	16,8	-1.027,8	-63,4
Otros Ingresos	1.758,0	19,0	2.447,4	18,2	689,4	39,2
Activos no Financieros	0,0	0,0	1,7	0,0	1,7	-
Activos Financieros	17,8	0,2	1.103,9	0,2	1.086,1	6.101,7
Pasivos Financieros	51,5	0,6	181,8	0,5	130,3	253,0
<b>Totales</b>	<b>9.234,4</b>	<b>100,0</b>	<b>9.673,1</b>	<b>100,0</b>	<b>438,7</b>	<b>4,8</b>

*Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.*

Las Partidas de este Sector que obtuvieron una mayor variación absoluta fueron: Los Activos Financieros con RD\$1,086.1 millones, Otros Ingresos RD\$689.4 millones, Pasivos Financieros RD\$130.3 millones, Donaciones Corrientes con RD\$33.2 millones.

#### **IV.7 Análisis Sectorial del Gasto**

##### **IV.7.1 Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas**

Este Sector Presupuestó Gastos en el año 2006 por RD\$9,193.0 millones y ejecutó RD\$9,966.3 millones para una variación absoluta de RD\$773.3 millones equivalente al 8.4%.

Las Instituciones que lograron una mayor participación con respecto al presupuesto fueron: El Instituto Dominicano de las Telecomunicaciones (INDOTEL) con RD\$842.1 para un 164.9%, La Superintendencia de Bancos con RD\$1,200.1 millones (164.2%), El Consejo Dominicano del Café (CODOCAFE) con RD\$445.7 millones un 114.7% y El Instituto Agrario Dominicano (IAD) RD\$963.3 millones para un total ejecutado equivalente al 121.4%.

Cuadro No.D-8  
**Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas**  
 Gasto Presupuestado y Ejecutado 2006

(En Millones de RD\$)

Instituciones	Presup.		Ejecutado		Variación	
		%		%	Absoluta	%
Centro de Exportac. e Inversión de la R. D. (CEI-RD)	149,2	1,6	242,4	2,4	93,2	62,5
Consejo Nac. de Población y Familia (CONAPOFA)	26,5	0,3	31,7	0,3	5,2	19,6
Consejo Nac. para la Niñez y la Adolescencia (CONANI)	447,0	4,9	471,3	4,7	24,3	5,4
Consejo Nacional de Estancias Infantiles	15,1	0,2	15,7	0,2	0,6	4,0
Comisión Administrativa Aeroportuaria	200,4	2,2	187,0	1,9	-13,4	-6,7
Cruz Roja Dominicana	86,6	0,9	50,9	0,5	-35,7	-41,2
Defensa Civil	36,4	0,4	78,0	0,8	41,6	114,3
Instituto Agrario Dominicano (IAD)	793,8	8,6	963,3	9,7	169,5	21,4
Instituto Azucarero Dominicano (INAZUCAR)	64,8	0,7	31,8	0,3	-33,0	-50,9
Instituto para el Desarrollo del Noroeste (INDENOR)	11,3	0,1	16,0	0,2	4,7	41,6
Instituto Nacional de Recursos Hidráulicos (INDRHI)	1.838,5	20,0	1.055,2	10,6	-783,3	-42,6
Instituto para el Desarrollo del Suroeste (INDESUR)	17,7	0,2	28,4	0,3	10,7	60,5
Jardín Botánico	74,1	0,8	53,4	0,5	-20,7	-27,9
Superintendencia de Bancos	731,0	8,0	1.200,1	12,0	469,1	64,2
Superintendencia de Seguros	520,1	5,7	530,0	5,3	9,9	1,9
Universidad Autónoma de Santo Domingo (UASD)	2.232,0	24,3	2.414,8	24,2	182,8	8,2
Parque Zoológico Nacional	83,7	0,9	23,2	0,2	-60,5	-72,3
Ins. Dominicano de las Telecomunicaciones (INDOTEL)	510,6	5,6	842,1	8,4	331,5	64,9
Inst. Dom. de Invest. Agropec. Y Forest. (IDIAF)	216,2	2,4	125,0	1,3	-91,2	-42,2
Museo de Historia Natural	0,0	0,0	12,0	0,1	12,0	-
Acuario Nacional	34,9	0,4	21,7	0,2	-13,2	-37,8
Consejo Dominicano del Café	207,6	2,3	445,7	4,5	238,1	114,7
Instituto Duarte	0,0	0,0	9,6	0,1	9,6	-
Comisión Nacional de Energía	211,0	2,3	53,3	0,5	-157,7	-74,7
Instituto Nacional del Tabaco	226,8	2,5	293,0	2,9	66,2	29,2
Instituto de Desarrollo y Crédito Cooperativo (IDECOOP)	215,0	2,3	267,3	2,7	52,3	24,3
Fondo Especial para el Desarrollo Agropecuario (FEDA)	242,7	2,6	281,6	2,8	38,9	16,0
Superintendencia de Valores	0,0	0,0	160,6	1,6	160,6	-
Consejo Nacional de Zonas Francas	0,0	0,0	61,2	0,6	61,2	-
<b>Totales</b>	<b>9.193,0</b>	<b>100,0</b>	<b>9.966,3</b>	<b>100,0</b>	<b>773,3</b>	<b>8,4</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

Por otra parte en la distribución del Gasto por Objeto la mayor parte de los renglones muestra una ejecución por debajo de lo estimado salvo las Transferencias de Capital que creció en 11,521.4%, los Activos Financieros con 1,184.0%, y los Pasivos Financieros con 200.9%. Obteniendo los Activos Financieros una ejecución de RD\$2,076.3 millones, de estos la Universidad Autónoma de Santo Domingo (UASD) ejecutó RD\$677,433,820, para un 32.6% y la Superintendencia de Bancos con RD\$439,638,483 un 21.8%, entre otras.

Cuadro No. D-9  
**Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas**  
*Presupuesto y Ejecución del Gasto por Objetos*  
(En Millones de RD\$)

Descripción	Presupuestado	% Ejecutado	% Absoluta	Variación		
				Absoluta	%	
Servicios Personales	5.364,8	58,4	5.081,9	51,0	(282,9)	(5,3)
Servicios no Personales	1.229,2	13,4	971,0	9,7	(258,2)	(21,0)
Materiales y Suministros	516,7	5,6	480,7	4,8	(36,0)	(7,0)
Transferencias Corrientes	222,5	2,4	250,3	2,5	27,8	12,5
Transferencias de Capital	1,4	0,0	162,7	1,6	161,3	11.521,4
Activos no Financieros	1.572,7	17,1	652,0	6,5	(920,7)	(58,5)
Activos Financieros	161,7	1,8	2.076,3	20,8	1.914,6	1.184,0
Pasivos Financieros	91,5	1,0	275,3	2,8	183,8	200,9
Gastos Financieros	32,5	0,4	16,1	0,2	(16,4)	(50,5)
<b>Totales</b>	<b>9.193,0</b>	<b>100,0</b>	<b>9.966,3</b>	<b>100,0</b>	<b>773,3</b>	<b>8,4</b>

*Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria mensual de las Instituciones.*

Los Activos no Financieros son Inversiones en la adquisiciones de bienes de Capital que aumenta el Activo de las Instituciones en Construcción de obras por terceros, por este concepto se ejecutaron RD\$652.0 millones para una disminución en su ejecución de RD\$920.7 millones, con relación a lo presupuestado. Este comportamiento no es favorable para las instituciones del gobierno ya que se le esta dando prioridad a la acumulación de dinero en detrimento de la inversión reproductiva, influyendo de manera negativa en el desarrollo del aparato productivo nacional y de las Instituciones además el Estado se esta endeudando con dinero disponible.

#### **IV.7.2 Instituciones de Seguridad Social**

Las Instituciones de Seguridad Social son los regímenes impuestos, controlados o financiados por las autoridades públicas para proporcionar prestaciones de seguridad social a la comunidad. Estos regímenes implican contribuciones obligatorias de los asalariados, de los empleadores o de ambos, y abarcan a toda la comunidad. Estas Instituciones están fiscalizadas por un Consejo Nacional de Seguridad Social, quien debe velar por el cumplimiento de la Ley No. 87 de la Seguridad Social del año 2001.

Las Instituciones de Seguridad Social ejecutan su presupuesto en la implementación de programas que proporcionan prestaciones en dinero o en especies, por vejez, invalidez o muerte, sobrevivientes, enfermedad y maternidad, accidentes de trabajo, desempleo, atención médica, ayuda familiar.

Cuadro No. D-10  
**Instituciones de Seguridad Social**  
 Ingresos Estimado y Recaudado 2006

(En Millones de RD\$)

Instituciones	Estimado	% Recaudado	Variación			
			% Absoluta	%	Absoluta	%
Instituto Dominicano de Seguros Sociales (IDSS)	4.429,7	73,4	3.609,1	71,0	-820,6	-18,5
Instituto de Auxilios y Viviendas (INAVI)	345,0	5,7	297,0	5,8	-48,0	-13,9
Consejo Nacional de Seguridad Social	1.086,8	18,0	1.090,0	21,4	3,2	0,3
Superintendencia de Salud y Riesgo Laboral	171,3	2,8	89,0	1,8	-82,3	-48,0
<b>Totales</b>	<b>6.032,8</b>	<b>100,0</b>	<b>5.085,1</b>	<b>100,0</b>	<b>-947,7</b>	<b>-15,7</b>

*Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.*

Los ingresos estimados para el año 2006 fueron de RD\$6,032.8 millones y las recaudaciones ascendieron a un monto de RD\$5,085.1 millones, para una insuficiencia en las recaudaciones de RD\$947.7 millones, equivalente a un 15.7%. Entre las Instituciones que forman parte de la Seguridad Social que no enviaron informes de ejecución presupuestaria mensual se encuentran el Instituto de Seguridad Social de las Fuerzas Armadas (ISFAA), el Seguro Nacional de Salud (SENASA) y el Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional (ISSPOL) no obstante los requerimientos hechos por la Cámara de Cuentas de la República, las Instituciones que enviaron informes de ejecución presupuestaria mensual lo hicieron de forma parcial.

Cuadro No. D-11  
**Instituciones de Seguridad Social**  
 Ingresos Estimados y Recaudados por Partidas  
 (En Millones de RD\$)

Denominación	Estimado	% Recaudado	Variación			
			% Absoluta	%	Absoluta	%
Contribución a la Seg. Social	1.500,3	24,9	1.373,5	27,0	-126,8	-8,5
Transferencias Corrientes	2.166,3	35,9	1.544,7	30,4	-621,6	-28,7
Transferencias de Capital	79,0	1,3	259,3	5,1	180,3	228,2
Otros Ingresos	2.269,2	37,6	1.415,0	27,8	-854,2	-37,6
Activos no Financieros	18,0	0,3	9,8	0,2	-8,2	-45,6
Activos Financieros	0,0	0,0	262,2	5,2	262,2	100,0
Pasivos Financieros	0,0	0,0	220,6	4,3	220,6	100,0
<b>Totales</b>	<b>6.032,8</b>	<b>100,0</b>	<b>5.085,1</b>	<b>100,0</b>	<b>-947,7</b>	<b>-15,7</b>

*Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.*

En los Ingresos por partidas de las Instituciones de este grupo, las Transferencias de Capital, los Activos y Pasivos financieros han sido los únicos en crecer reflejando que estas instituciones se están endeudando y cuya dependencia del poder ejecutivo se mantiene en un 44.0%, la mayoría de los renglones reflejaron valores negativos en su crecimiento.

Cuadro No. D-12  
**Instituciones de Seguridad Social**  
 Gasto Presupuestado y Ejecutado por Institucion 2006  
 (En Millones de RD\$)

Instituciones	Presupuestado	% Ejecutado	% Ejecutado	Variación	
				Absoluta	%
Instituto Dominicano de Seguros Sociales (IDSS)	4.429,7	73,4	3.624,6	71,1	-805,1 -18,2
Instituto de Auxilios y Viviendas (INAVI)	344,9	5,7	297,0	5,8	-47,9 -13,9
Consejo Nacional de Seguridad Social	1.086,9	18,0	1.090,6	21,4	3,7 0,3
Superintendencia de Salud y Riesgo Laboral	171,3	2,8	82,7	1,6	-88,6 -51,7
<b>Totales</b>	<b>6.032,8</b>	<b>100,0</b>	<b>5.094,9</b>	<b>100,0</b>	<b>-937,9 -15,5</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

El Presupuesto de estas Instituciones para el año 2006 ascendió a un monto de RD\$6,032.8 millones y ejecutaron la suma de RD\$5,094.9 millones, para una disminución de RD\$937.9 millones equivalente a 15.5%, todo esto como consecuencia de la caída de las estimaciones de Ingresos, la única institución de este grupo que muestra su ejecución por encima del presupuesto es el Consejo Nacional de Seguridad Social, como se puede ver en el cuadro No. D-12.

Cuadro No. D-13  
**Instituciones de Seguridad Social**  
 Presupuesto y Ejecución del Gasto por Objetos  
 (En Millones de RD\$)

Descripción	Presupuestado	% Ejecutado	% Ejecutado	Variación	
				Absoluta	%
Servicios Personales	2.305,7	38,2	1.826,4	35,8	-479,3 -20,8
Servicios no Personales	618,4	10,3	260,9	5,1	-357,5 -57,8
Materiales y Suministros	533,9	8,8	235,4	4,6	-298,5 -55,9
Transferencias Corrientes	1.424,3	23,6	803,9	15,8	-620,4 -43,6
Transferencias de Capital	68,5	1,1	0,4	0,0	-68,1 -99,4
Activos no Financieros	255,8	4,2	143,7	2,8	-112,1 -43,8
Activos Financieros	629,6	10,4	1.500,3	29,4	870,7 138,3
Pasivos Financieros	196,6	3,3	323,9	6,4	127,3 64,8
<b>Totales</b>	<b>6.032,8</b>	<b>100,0</b>	<b>5.094,9</b>	<b>100,0</b>	<b>-937,9 -15,5</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

En lo que se refiere al gasto por objeto se puede notar que todos los conceptos tuvieron una ejecución por debajo de lo estimado excepto los Activos Financieros y Pasivos Financieros los cuales ejecutaron 138.3% y 64.8% superior a lo estimado respectivamente.

#### IV.7.3- Instituciones Descentralizadas de Gobiernos Locales

La Liga Municipal Dominicana (LMD), Inicia el Año 2006 con una estimación de Ingresos ascendente a un monto de RD\$12,143.9 millones, y sus recaudaciones fueron de RD\$12,962.1 millones, para una variación absoluta de RD\$818.2 millones, equivalente al 6.7% por encima de lo estimado.

Cuadro No. D-14  
**Instituciones Descentralizadas de Gobiernos Locales**  
*Estimación del Ingreso por Partidas*  
 (En Millones de RD\$)

Descripción	Estimado	% Recaudado	Variación			
			% Absoluta	%	Absoluta	%
Transferencias Corrientes	7.262,3	59,8	7.894,0	60,9	631,7	8,7
Transferencias de Capital	4.841,6	39,9	5.054,0	39,0	212,4	4,4
Otros Ingresos	40,0	0,3	14,1	0,1	-25,9	-64,8
<b>Totales</b>	<b>12.143,9</b>	<b>100,0</b>	<b>12.962,1</b>	<b>100,0</b>	<b>818,2</b>	<b>6,7</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

Los ingresos de esta Institución están concentrados por su naturaleza, en Transferencias Corrientes y de Capital en porcentajes establecidos por la Ley misma. Las recaudaciones recibidas por Transferencias Corrientes ascendieron a un monto de RD\$7,688.1 millones, es decir 6.4% mayor que lo estimado y las Transferencias de Capital a la suma de RD\$4,928.0 millones, para un 7.7% por encima de lo estimado

Cuadro No. D-15  
**Instituciones Descentralizadas de Gobiernos Locales**  
*Ejecución del Gasto por Objetos*  
 (En Millones de RD\$)

Denominación	Presupuestado	% Ejecutado	% Absoluta	%
Servicios Personales	210,4	1,7	161,6	1,3
Servicios no Personales	90,3	0,7	84,1	0,7
Materiales y Suministros	21,3	0,2	25,4	0,2
Transferencias Corrientes	7.227,4	59,5	7.688,1	59,6
Transferencias de Capital	4.574,5	37,7	4.928,0	38,2
Gastos Financieros	20,0	0,2	2,4	0,0
<b>Totales</b>	<b>12.143,9</b>	<b>100,0</b>	<b>12.889,6</b>	<b>100,0</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria de las Instituciones.

Esta Institución presupuestó Gastos por RD\$12,143.9 millones y ejecutó un monto de RD\$12,889.6 millones para un incremento en su ejecución de RD\$745.7 millones equivalente al 6.1 %, los renglones mas importantes en la ejecución del gasto fueron: Materiales y Suministros con 19.2%, superior a lo presupuestado Transferencias de Capital 7.7% y las Transferencias Corrientes con 6.4%.

#### IV.7.4 Instituciones Públicas No Financieras

Las Empresas Públicas no Financieras estimaron Ingresos para el año 2006 ascendente a un monto de RD\$50,906.8 Millones y sus recaudaciones fueron de RD\$47,466.8 millones para una insuficiencia de RD\$2,940.0 millones es decir 5.8% por debajo de lo estimado.

Algunas de las Instituciones que recaudaron por encima de lo estimado son: La Corporación Dominicana de Empresas Eléctricas (CDEE) con una variación absoluta de RD\$1,241.3 millones, para un 3.7%; la Autoridad Portuaria Dominicana (APD) con una variación de RD\$114.1 millones (13.6%); el Consejo Estatal del Azucar (CEA-Residual) con una variación de RD\$499.0 millones para un 108.7%, Lotería Nacional, entre otras.

Cuadro No. D-16  
**Empresas Públicas no Financieras**  
*Ingresos Estimados y recaudados por Partidas*  
(En Millones de RD\$)

Descripción	Estimado	%	Recaudado	%	Variación	
					Absoluta	%
Contribución a la Seg. Social	5,1	0,0	12,9	0,0	7,8	152,9
Donaciones Corrientes	109,6	0,2	0,9	0,0	-108,7	-99,2
Donaciones de Capital	27,8	0,1	24,7	0,1	-3,1	-11,2
Transferencias Corrientes	17.378,0	34,1	21.619,8	45,1	4.241,8	24,4
Transferencias de Capital	16.886,3	33,2	5.714,1	11,9	-11.172,2	-66,2
Otros Ingresos	16.183,6	31,8	15.889,4	33,1	-294,2	-1,8
Activos no Financieros	280,7	0,6	317,4	0,7	36,7	13,1
Activos Financieros	5,0	0,0	3.036,2	6,3	3.031,2	60.624,0
Pasivos Financieros	30,7	0,1	1.351,4	2,8	1.320,7	4.302,0
<b>Totales</b>	<b>50.906,8</b>	<b>100,0</b>	<b>47.966,8</b>	<b>100,0</b>	<b>-2.940,0</b>	<b>-5,8</b>

*Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.*

Este Sector estimó Ingresos por Partidas de la manera siguiente: las Transferencias Corrientes se estimaron en RD\$17,378.0 millones, y sus recaudaciones ascendieron a un monto de RD\$21,619.8 millones, con una variación absoluta de R\$4,241.8 millones equivalente al 24.4 %.

Los Activos no Financieros estimaron un monto de RD\$280.7 millones y recaudaron RD\$317.4 millones para una variación absoluta de RD\$36.7 millones 13.1 % por encima de lo estimado.

Cuadro No. D-17  
**Empresa Públicas no Financieras**  
 Gastos Presupuestados y Ejecutados 2006  
 (En Millones de RD\$)

Instituciones	Presupuestado		Ejecutado		Variación	
		%		%	Absoluta	%
Dirección General de Desarrollo de la Comunidad (DGDC)	137,4	0,3	155,6	0,3	18,2	13,2
Corp. De Acueducto y Alcantarillado de Santo Domingo (CAASD)	2.395,2	4,6	2.277,5	4,7	-117,7	-4,9
Corporación Estatal de Radio y Televisión (CERTV)	140,3	0,3	151,2	0,3	10,9	7,8
Corp. De Acueducto y Alcantarillado de Santiago (CORASAAN)	725,2	1,4	0,0	0,0	-725,2	-100,0
Corporación Dominicana de Empresas Electricas (CDEE)	33.859,0	65,7	35.100,3	72,4	1.241,3	3,7
Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Moca (CORAAMOCA)	68,6	0,1	0,0	0,0	-68,6	-100,0
Corporación de Acueducto y Alcantarillado de la Romana (CORAAROM)	73,4	0,1	55,1	0,1	-18,3	-24,9
Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Pto. Pta. (CORAAPLATA)	788,6	1,5	633,8	1,3	-154,8	-19,6
Consejo Estatal del Azucar (CEA - Residual)	459,0	0,9	958,0	2,0	499,0	108,7
Instituto de Estabilización de Precios (INESPRE)	1.040,0	2,0	559,3	1,2	-480,7	-46,2
Instituto Nacional de Aguas Potables y Alcantarillados (INAPA)	6.474,0	12,6	3.676,5	7,6	-2.797,5	-43,2
Corporación de Fomento Hotelero y Desarrollo del Turismo (CORPHOTEL)	34,7	0,1	48,7	0,1	14,0	40,3
Instituto Postal Dominicano (INPOSDOM)	113,1	0,2	175,8	0,4	62,7	55,4
Autoridad Portuaria Dominicana (APD)	838,1	1,6	952,2	2,0	114,1	13,6
Lotería Nacional	1.010,4	2,0	1.237,1	2,6	226,7	22,4
Instituto Nacional de la Vivienda (INVI)	3.400,0	6,6	2.473,6	5,1	-926,4	-27,2
<b>Totales</b>	<b>51.557,0</b>	<b>100,0</b>	<b>48.454,7</b>	<b>100,0</b>	<b>-3.102,3</b>	<b>-6,0</b>

Fuente: Informe de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

Este Sector presupuestó para el 2006 un monto de RD\$51,557.0 millones, y sus principales bienes que produce están relacionados con la electricidad, el agua y la construcción de viviendas etc. La Institución de mayor ejecución correspondió a la Corporación Dominicana de Empresas Eléctricas (CDEEE) con RD\$35,100.3 millones; lo que representa el 72.4% del total ejecutado

Las Instituciones que ejecutaron por debajo de lo presupuestado son: Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Santo Domingo (CAASD) con 85.7%, el Instituto Nacional de Aguas Potables y Alcantarillados (INAPA) con 2,036.0%, el Instituto Nacional de la Vivienda (INVI) con 674.2%.

Cuadro No. D-18  
**Instituciones Públicas no Financieras**  
*Presupuesto y Ejecución del Gasto por Objetos*  
 (En Millones de RD\$)

Descripción	Presupuestado	Ejecutado		Variación		
		%	%	Absoluta	%	
Servicios Personales	5.217,1	10,1	5.094,6	10,5	-122,5	-2,3
Servicios no Personales	23.288,7	45,2	28.147,1	58,1	4.858,4	20,9
Materiales y Suministros	1.413,5	2,7	960,8	2,0	-452,7	-32,0
Transferencias Corrientes	560,3	1,1	471,3	1,0	-89,0	-15,9
Transferencias de Capital	2.737,8	5,3	1.659,7	3,4	-1.078,1	-39,4
Activos no Financieros	15.956,3	30,9	4.959,6	10,2	-10.996,7	-68,9
Activos Financieros	142,7	0,3	3.487,0	7,2	3.344,3	2.343,6
Pasivos Financieros	1.366,3	2,7	3.611,4	7,5	2.245,1	164,3
Gastos Financieros	874,3	1,7	63,2	0,1	-811,1	-92,8
<b>Totales</b>	<b>51.557,0</b>	<b>100,0</b>	<b>48.454,7</b>	<b>100,0</b>	<b>-3.102,3</b>	<b>-6,0</b>

*Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.*

La ejecución presupuestaria de las Empresas Públicas no Financieras en el año 2006 ascendió a RD\$48,454.7 millones es decir que representa un 6% menos de lo que se había presupuestado, El Objeto del Gasto de Mayor relevancia fue el de los Activos Financieros con 2.343.6% en relación a lo presupuestado y los Pasivos Financieros con 164.3%. Ver cuadro D-18.

#### **IV.7.5 Instituciones Públicas Financieras Monetarias**

Las Empresas Publicas Financieras Monetarias, estimaron Ingresos para el año 2006 ascendente a un monto de RD\$730,807.6 Millones, y sus Recaudaciones fueron de RD\$844,242.6 Millones para una variación absoluta de RD\$113,435.0 millones, 15.5% por encima de lo estimado.

Cuadro No. D-19  
**Instituciones Públicas Financieras Monetarias**  
 Ingresos Estimado y Recaudado 2006  
 (En Millones de RD\$)

Instituciones	Estimado	%	Recaudado	%	Variación	
					Absoluta	%
Banco Agrícola de la República Dominicana (BAGRICOLA)	5.213,4	0,7	6.583,2	0,8	1.369,8	26,3
Banco Central de la República Dominicana (BCRD)	662.399,0	90,6	779.717,5	92,4	117.318,5	17,7
Banco Nacional de Fomento de la Vivienda y de la Produccion (BNV)	6.143,1	0,8	6.661,9	0,8	518,8	8,4
Banco de Reservas de la Rep. Dom. (BANRESERVAS)	57.052,1	7,8	51.280,0	6,1	-5.772,1	-10,1
<b>Totales</b>	<b>730.807,6</b>	<b>100,0</b>	<b>844.242,6</b>	<b>100,0</b>	<b>113.435,0</b>	<b>15,5</b>

Fuente: Informe s de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

Las Instituciones que forman este Sector son el Banco Central con una recaudación de 17.7% por encima de lo estimado, Banco Agrícola 26.3%, Banco Nacional de Fomento de la Vivienda y la Producción 8.4% y el Banco de Reservas que recaudó por debajo de lo estimado para una Insuficiencia de 10.1%.

Cuadro No. D-20  
**Instituciones Públicas Financieras Monetarias**  
 Estimado y Ejecución de Ingresos por Partidas  
 (En Millones de RD\$)

Descripción	Estimado	%	Recaudado	%	Variación	
					Absoluta	%
Transferencias Corrientes	197,0	0,0	175,0	0,0	-22,0	-11,2
Otros Ingresos	25.363,4	3,5	25.382,0	3,0	18,6	0,1
Activos no Financieros	1.079,0	0,1	193.200,4	22,9	192.121,4	17.805,5
Activos Financieros	669.062,5	91,6	601.162,5	71,2	-67.900,0	-10,1
Pasivos Financieros	35.105,7	4,8	24.322,7	2,9	-10.783,0	-30,7
<b>Totales</b>	<b>730.807,6</b>	<b>100,0</b>	<b>844.242,6</b>	<b>100,0</b>	<b>113.435,0</b>	<b>15,5</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

La partida de mayor relevancia corresponde a los activos no Financieros con un estimado en sus Ingresos de RD\$1,079.0 millones y sus recaudaciones a un monto de RD\$193,200.4 para un 17,805.5% por encima de lo estimado.

Estos Ingresos son originados por la venta de Activos Fijos (terrenos, edificios e instalaciones, maquinarias y equipos), que corresponden a las Instituciones. Las demás recaudaciones estuvieron por debajo de lo estimado.

Estas Instituciones presupuestaron los gastos para el año 2006 en RD\$730,807.6 millones y ejecutaron la suma de RD\$838,351.3 millones; para una variación absoluta de

RD\$107,543.7 millones; equivalente al 14.7% de lo ejecutado con relación a lo presupuestado.

Cuadro No. D-21  
**Instituciones Públicas Financieras Monetarias**  
 Gasto Presupuestado y Ejecutado 2006  
 (En Millones de RD\$)

Instituciones	Presupuestado	% Ejecutado		Variación		
				% Absoluta	%	
Banco Agrícola de la República Dominicana (BAGRICOLA)	5.213,4	0,7	6.583,2	0,8	1.369,8	26,3
Banco Central de la República Dominicana (BCRD)	662.399,0	90,6	779.717,5	93,0	117.318,5	17,7
Banco Nacional de Fomento a la Vivienda y la Producción (BNV)	6.143,1	0,8	770,6	0,1	-5.372,5	-87,5
Banco de Reservas de la Rep. Dom. (BANRESERVAS)	57.052,1	7,8	51.280,0	6,1	-5.772,1	-10,1
<b>Totales</b>	<b>730.807,6</b>	<b>100,0</b>	<b>838.351,3</b>	<b>100,0</b>	<b>107.543,7</b>	<b>14,7</b>

Fuente: Informe de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

De estas Instituciones, El Banco Central de la República Dominicana presupuestó un monto ascendente a RD\$662,399.0 millones; y ejecutó la suma de RD\$779,717.5 millones para una variación absoluta de RD\$117,318.5 millones; equivalente al 17.7% el Banco Agrícola de la República Dominicana presupuestó un monto de RD\$5,213.4 millones; y ejecutó la suma de RD\$6,583.2 millones para una variación absoluta de RD\$1,369.8 millones; equivalente al 26.3% de las demás Instituciones; Banco Nacional de Fomento a la Vivienda y la Producción (BNFVP), Banco de Reservas de la República Dominicana (BANRESERVAS) los montos ejecutados están por debajo de los presupuestados.

Cuadro No. D-22  
**Instituciones Públicas Financieras Monetarias**  
 Ejecución del Gasto por Objetos  
 (En Millones de RD\$)

Descripción	Presupuestado	% Ejecutado		Variación		
				% Absoluta	%	
Servicios Personales	4.720,4	0,6	5.365,8	0,6	645,4	13,7
Servicios no Personales	13.829,2	1,9	11.475,2	1,4	-2.354,0	-17,0
Materiales y Suministros	323,5	0,0	354,0	0,0	30,5	9,4
Transferencias Corrientes	1.118,5	0,2	993,0	0,1	-125,5	-11,2
Transferencias de Capital	1.101,2	0,2	321,8	0,0	-779,4	-70,8
Activos no Financieros	6.401,4	0,9	1.120,1	0,1	-5.281,3	-82,5
Activos Financieros	44.813,1	6,1	36.480,9	4,4	-8.332,2	-18,6
Pasivos Financieros	629.013,7	86,1	752.079,0	89,7	123.065,3	19,6
Gastos Financieros	29.486,6	4,0	30.161,5	3,6	674,9	2,3
<b>Totales</b>	<b>730.807,6</b>	<b>100,0</b>	<b>838.351,3</b>	<b>100,0</b>	<b>107.543,7</b>	<b>14,7</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria mensual de las Instituciones.

El Presupuesto de Gastos de estas Instituciones fue distribuido de la siguiente forma, para el renglón de Pasivos Financieros se presupuestaron RD\$629,013.7 millones y se ejecutó un monto de RD\$752,079.0 millones, para una variación absoluta de RD\$123,065.3 millones (19.6%) mayor que lo presupuestado, el comportamiento de los Servicios Personales fue similar al presupuestarse para este renglón la suma de R\$4,720.4 millones y se ejecutó un monto de R\$5,365.8 millones, (13.7%) por encima de lo presupuestado, en Materiales y Suministros; y Gastos Financieros los montos ejecutados fueron 9.4% y 2.3% respectivamente, mayor que lo presupuestado en los demás renglones, sus ejecuciones se mantuvieron por debajo de los límites de los montos presupuestados.

#### IV.7.6 Instituciones Públicas Financieras No Monetarias

Para el año Fiscal 2006 este Sector Estimó Ingresos por un monto de R\$418.4 millones y recaudó RD\$687.4 millones, para un incremento en sus recaudaciones de RD\$279.0 millones equivalente al 64.3%, siendo la Corporación de Fomento Industrial (CFI) la Institución de mayor crecimiento con una variación absoluta de RD\$279.0 millones equivalente al 101.9% de lo recaudado con relación a lo estimado.

Cuadro No. D-23  
**Instituciones Públicas Financieras No Monetarias**  
 Ingresos Estimado y Recaudado 2006  
 (En Millones de RD\$)

Instituciones	Estimado		Recaudado		Variación	
		%		%	Absoluta	%
Caja de Ahorros para Obreros y Monte de Piedad	144,6	34,6	134,6	19,6	-10,0	-6,9
Corporación de Fomento Industrial (CFI)	273,8	65,4	552,8	80,4	279,0	101,9
<b>Totales</b>	<b>418,4</b>	<b>100,0</b>	<b>687,4</b>	<b>100,0</b>	<b>269,0</b>	<b>64,3</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

Cuadro No. D-24  
**Instituciones Públicas Financieras No Monetarias**  
 Estimación del Ingreso por Partidas  
 (En Millones de RD\$)

Descripción	Estimado		Recaudado		Variación	
		%		%	Absoluta	%
Transferencias Corrientes	40,1	9,6	55,0	8,0	14,9	37,2
Transferencias de Capital	47,0	11,2	215,0	31,3	168,0	357,4
Otros Ingresos	169,3	40,5	216,3	31,5	47,0	27,8
Activos no Financieros	0,0	0,0	5,8	0,8	5,8	100,0
Activos Financieros	162,0	38,7	195,3	28,4	33,3	20,6
<b>Totales</b>	<b>418,4</b>	<b>100,0</b>	<b>687,4</b>	<b>100,0</b>	<b>269,0</b>	<b>64,3</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

Los renglones de mayor relevancia en sus recaudaciones con relación a los ingresos estimados son. Las Transferencias de Capital con un incremento de 357.4 %, Las Transferencias Corrientes un 37.2%, en los demás renglones que componen este sector, el incremento de sus recaudaciones fue de 27.8% y 20.6%, respectivamente.

Este sector esta integrado por la Caja de Ahorros para Obreros y Monte de Piedad la cual presupuestó un monto de R\$144.6 millones en gastos, lo que representa un 34.6% con respecto al total presupuestado de los cuales se ejecutó un monto de R\$134.6 millones, para un 6.9% por debajo de lo presupuestado, otra Institución que compone este Sector es la Corporación de Fomento Industrial(CFI), la cual estimó gastos por R\$273.8 millones y ejecutó RD\$552.8 millones, para un 92.9% por encima de lo presupuestado.

Cuadro No. D-25  
**Instituciones Públicas Financieras No Monetarias**  
Gasto Presupuestado y Ejecutado 2006  
(En Millones de RD\$)

Instituciones	Presupuestado	% Ejecutado	% Abs.	Variación		
				%	%	
Caja de Ahorros para Obreros y Monte de Piedad	144,6	34,6	134,6	19,6	-10,0	-6,9
Corporación de Fomento Industrial (CFI)	273,8	65,4	552,8	80,4	279,0	192,9
<b>Totales</b>	<b>418,4</b>	<b>100,0</b>	<b>687,4</b>	<b>100,0</b>	<b>269,0</b>	<b>64,3</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

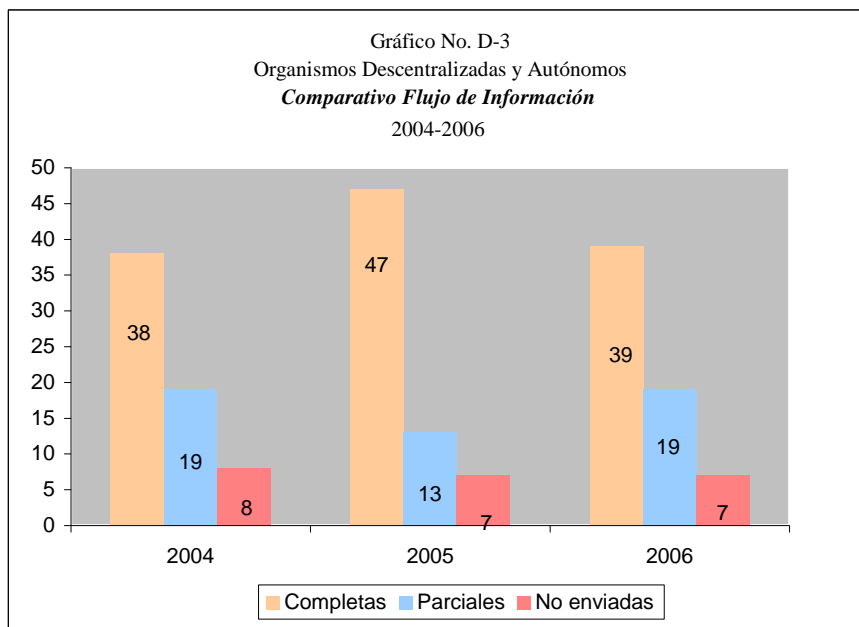
Cuadro No. D-26  
**Instituciones Públicas Financieras No Monetarias**  
Presupuesto y Ejecución del Gasto por Objetos  
(En Millones de RD\$)

Descripción	Presupuestado	% Ejecutado	% Absoluta	Variación		
				%	%	
Servicios Personales	108,0	25,8	136,8	19,9	28,8	26,7
Servicios no Personales	65,5	15,7	105,5	15,3	40,0	61,1
Materiales y Suministros	7,9	1,9	8,5	1,2	0,6	7,6
Transferencias Corrientes	70,5	16,8	16,9	2,5	-53,6	-76,0
Transferencias de Capital	166,3	39,7	0,0	0,0	-166,3	-100,0
Activos no Financieros	0,2	0,0	194,6	28,3	194,4	97.200,0
Activos Financieros	0,0	0,0	225,1	32,7	225,1	100,0
<b>Totales</b>	<b>418,4</b>	<b>100,0</b>	<b>687,4</b>	<b>100,0</b>	<b>269,0</b>	<b>64,3</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de las Instituciones.

El concepto del gasto que por la característica que representa mayor relevancia corresponde a los Activos No Financieros, al pasar de un presupuesto de RD\$0.20 millones a RD\$194.6 millones, esto contrasta con las Transferencias de Capital Presupuestadas que se estimaron en RD\$166.3 millones y no se ejecutaron, para Activos Financieros no se presupuestó y se ejecutaron RD\$225.1 millones.

## IV.8 Comparativo Flujo de Informaciones 2004-2006



Fuente: Ejecuciones Presupuestarias de las Instituciones.

El flujo de informaciones para el año 2006 de los Organismos Descentralizados y Autónomos muestra un comportamiento similar a los años anteriores, evidenciándose una leve disminución del flujo de las informaciones recibidas con relación al año 2005, cabe señalar que el total de Instituciones registradas en la Cámara de Cuentas para el año 2005 fueron 67 y en el 2006 estas se redujeron a 65, debido a que Instituciones que se desempeñaban como Organismos Descentralizados y Autónomos, se determinó que son programas especiales de otras Instituciones tal es el caso de el Proyecto la Cruz de Manzanillo y el Servicio de Erradicación de la Malaria.(Centro Nacional de Control de Enfermedades Tropicales). (CENCET)

Para el año 2006 el 60 % de las instituciones enviaron sus informes de ejecución presupuestaria mensual completas (39), el 29.3% enviaron sus informes de forma parcial (19), y (7) de estas instituciones no enviaron informe de ejecución presupuestaria mensual (10.7%). Al igual que en años anteriores, se debe dar seguimiento a las políticas implementadas, concientizar las Instituciones sobre la importancia de enviar completas, a tiempo, y con calidad sus informes de ejecuciones presupuestarias, según lo establece la Ley 10-04 capítulo II Art.2.(Ver Gráfico No. D-3).

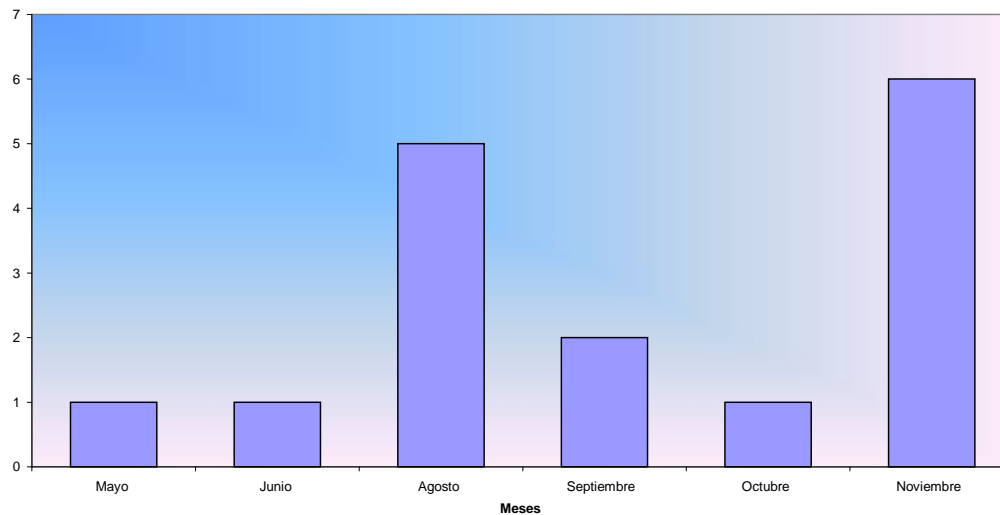
Cuadro No. D-27

<b>Relacion de Instituciones que no enviaron Información</b>
Comisión Nacional de Emergencias
Consejo de Asuntos Urbanos
Consejo Nacional de prevención de Desastres
Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Moca
Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas
Superintendencia de Electricidad
Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Santiago

Cuadro No. D-28

<b>Relacion de las instituciones con Informes Parciales</b>
Comisión Nacional de Energia
Cruz Roja Dominicana
Jardin Botanico
Consejo Nacional de Seguridad
Comision Administrativa Aeroportuaria
Instituto Dominicano de Investigación Agropc. Y Forestal
Universidad Autónoma de Santo Domingo (UASD)
Corporación de Fomento Industrial (CFI)
Instituto de Auxilios y Viviendas (INAVI)
Direccion General de Desarrollo de la Comunidad
Instituto Postal Dominicano
Instituto de Seguridad Social de la Policia Nacional
Instituto de Seguridad Social de las Fuerzas Armadas
Parque Zoologico Nacional
Seguro Nacional de Salud
Superintendencia de Salud y Riesgo Laboral
Instituto Dominicano de las Telecomunicaciones
Superintendencia de Pensiones
Consejo Nacional de Zonas Francas

**Instituciones que enviaron Informes de ejecuciones Parciales cortadas al último mes**



## V.- Ejecución Presupuestaria de Entidades Municipales

### V.1.- Entidades Municipales

Las Entidades Municipales están integradas por los Ayuntamientos, instituciones con personalidad jurídica y Juntas de Distrito Municipales, destinados a satisfacer las necesidades de la comunidad local, tanto en el aspecto social, económico, de medio ambiente como de salubridad, en este sentido desarrollan actividades administrativas y financieras, que les permiten cumplir con los objetivos pautados durante cada período.

La Gestión Financiera Municipal esta regida por las leyes 3455 sobre Organización Municipal del 21/12/52, 673 del 18/03/65 sobre Revisión del Presupuesto Municipal, ley 531 Art. 6, el cual especifica que el Presupuesto debe detallar todos los Ingresos y Gastos probables durante el año presupuestario, y la Ley 166-03, sobre la Participación de los Ingresos de Municipios y Juntas de Distrito, según los criterios que se establecen en dicha ley. Las fuentes utilizadas son informaciones de La Liga Municipal Dominicana y los informes recibidos de los Ayuntamientos.

Las Transferencias pautadas en el Presupuesto Nacional para los Organismos Municipales durante el año 2006, provienen de los Ingresos Internos, Ingresos Adicionales y Recargos del Gobierno Central, la participación en los montos totales que les correspondieron para ese año fue de un 10% de los Ingresos estimados, ascendentes a RD\$11,851,073,280, de los cuales RD\$7,110,643,968 son considerados como Ingresos Corrientes y RD\$4,740,429,312 de Capital.

Los reportes enviados por la Liga Municipal Dominicana muestran los montos entregados a los Ayuntamientos y Juntas de Distrito, ascendentes a RD\$12,282,018,387, de estos RD\$7,369,211,032 correspondieron a Ingresos Corrientes y RD\$4,912,807,355 a Ingresos de Capital, con un incremento de 3.6% para ambas partidas, al compararlas con las estimaciones. (Ver Cuadro No. A-1).

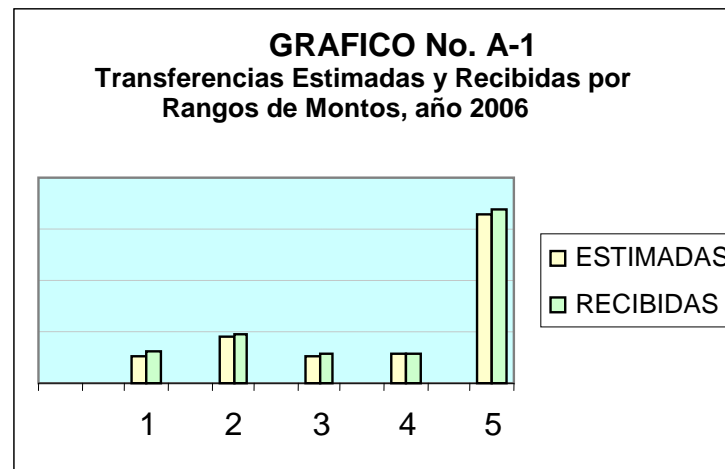
**Cuadro No. A-1**  
**Transferencias Estimadas y Entregadas a los Ayuntamientos, Año 2006**  
**Valores en RD\$**

TRANSFERENCIAS	ESTIMADAS	ENTREGADAS	VARIACION	
			ABSOLUTA	%
CORRIENTES	7,110,643,968	7,369,211,032	258,567,064	3.6
CAPITAL	4,740,429,312	4,912,807,355	172,378,043	3.6
<b>TOTALES</b>	<b>11,851,073,280</b>	<b>12,282,018,387</b>	<b>430,945,107</b>	

Fuente: Informe Liga Municipal Dominicana

## V.2.- Comparativo de Transferencias Estimadas y Entregadas, Años 2003-2006

A finales del año 2003, se modificó el régimen de cooperación y asistencia financiera del Poder Ejecutivo para los Entes Municipales, presentando cambios favorables en la asignación de los recursos otorgados por el Estado Dominicano, tomando en consideración el número de habitantes y el aumento porcentual en los montos recibidos del Fondo de Ingresos Internos para cada año.



Fuente. Cuadro No. A-2

En el período comprendido entre los años 2004-2006 el porcentaje que otorgó la ley fue el 8% para el primer año y 10% para los siguientes años, debido a los ajustes presupuestarios el gobierno sólo les otorgó el 8.3% en el año 2006. Ver Cuadro No. A-2

Para el objeto de éste análisis se distribuyeron las Transferencias recibidas por los Ayuntamientos y Juntas de Distrito, a través de la Liga Municipal Dominicana, por un Monto ascendente a RD\$12,282,018,386 durante el año 2006. El 5.2% de los ayuntamientos recibieron RD\$6,794,423,200 para un 55.3% del total de los recursos, según se puede ver en el anexo No. A-3. Esta distribución se corresponde con lo establecido por la ley 166-03 de proporcionalidad poblacional, ya que la población concentrada en esa demarcación geográfica representa el 55.4%. Entre los más destacados se encuentran el Distrito Nacional 10.7% y Santo Domingo Este 8.5%.

Por otra parte el 94.8% de los ayuntamiento recibieron el restante 44.7% (RD\$5,487,595,186.) del gasto, lo que equivale a decir que, geográficamente los recursos y la población están muy concentrados.

Cuadro No. A-2  
Trasferencias Estimadas y Recibidas por Montos, Año 2006  
Valores en RD\$

	MONTOS	POBLACION	%	ESTIMADAS	%	RECIBIDAS	%	ING. PER.	VARIACION	
									ABSOLUTA	%
1	MENOS DE 10,999,999	823.166,0	9,6	1.003.601.094,1	8,6	1.237.713.010,8	10,1	1.503,6	243.191.527,8	12,7
2	11,000,000.00 A 30,999,999	1.329.626,0	15,5	1.793.263.582,3	15,4	1.903.689.328,1	15,5	1.431,7	127.351.557,8	6,7
3	31,000,000.00 A 50,999,999	852.388,0	10,0	1.084.006.480,1	9,3	1.155.784.340,2	9,4	1.355,9	149.585.947,5	7,8
4	51,000,000.00 A 100,999,999	819.505,0	9,6	1.168.331.053,1	10,0	1.190.408.507,0	9,7	1.452,6	71.365.857,4	3,7
5	101,000,000.00 ó MAS	4.737.856,0	55,3	6.616.863.680,5	56,7	6.794.423.200,5	55,3	1.434,1	1.316.541.625,0	69,0
	<b>TOTALES</b>	<b>8.562.541,0</b>	<b>100,0</b>	<b>11.666.065.890,0</b>	<b>100,0</b>	<b>12.282.018.386,6</b>	<b>100,0</b>	<b>7.178,0</b>	<b>1.908.036.515,4</b>	<b>100,0</b>

Fuente: Presupuestos y Ejec. Presup. (E-123) Ayuntamientos

Informes Liga Municipal Dominicana

### V.3.- Flujo de informaciones Presupuestarias de Ingresos y Gastos Recibidos, año 2006

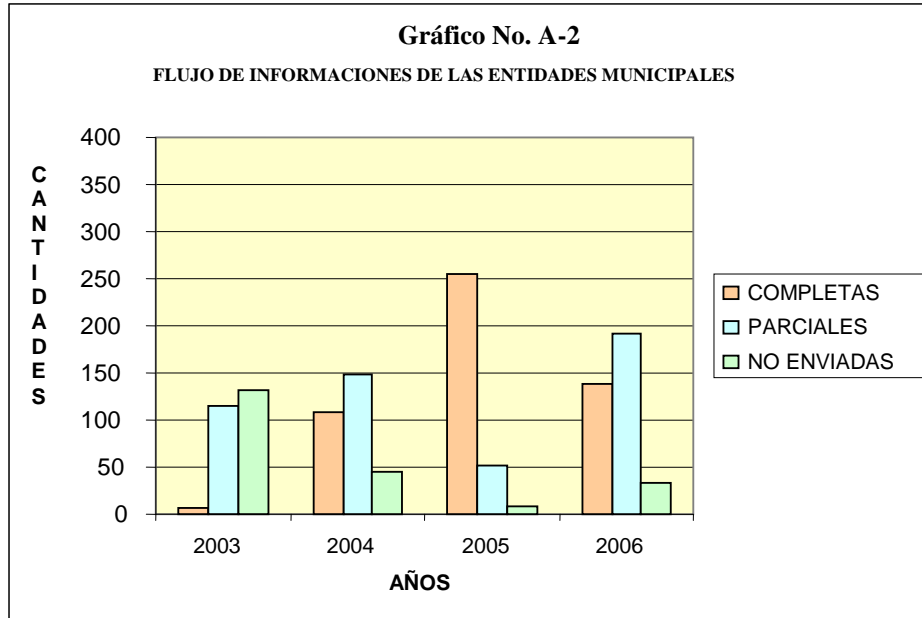
Al finalizar la gestión correspondiente al año 2006, el país cuenta con 153 Ayuntamientos y 211 Juntas de Distrito, para un total de 364 Entidades Municipales, con un incremento de un 16% con respecto al año 2005. Debido a la cantidad de recursos estatales y propios que manejan estas entidades y a las continuas creaciones, es cada vez mayor la importancia que reviste el análisis y fiscalización de la Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos de dichas Instituciones.

Cuadro No. A-3  
Comparativo Flujo Informaciones Ayuntamientos

Condición	2003	%	2004	%	2005	%	2006	%
Completas	6	2,4	108	35,9	255	81,0	139	38,2
Parciales	115	45,5	148	49,2	52	16,5	191	52,5
No Enviadas	132	52,2	45	15,0	8	2,5	34	9,3
<b>Total Instituciones</b>	<b>253</b>	<b>100,0</b>	<b>301</b>	<b>100</b>	<b>315</b>	<b>100</b>	<b>364</b>	<b>100</b>

Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria Mensual de los Ayuntamientos.

Durante el año 2006, las Autoridades Edilicias han enviado las informaciones de Ingresos y Gastos con una afluencia positiva en comparación a años anteriores. Esto puede comprobarse al comparar los flujos del año 2003 ascendente a 47.9% con relación a un 90.7% del presente año, debido al seguimiento que se le está dando a los responsables de los Ayuntamientos.



Fuente: Informes de Ejecución Presupuestaria de los Ayuntamientos. (Form.E-123)

La cantidad de Ayuntamientos y Juntas de Distrito que tienen sus informaciones actualizadas ha disminuido significativamente, debido al cambio de gestión en Agosto recién pasado, ya que las nuevas autoridades, según sus informaciones, no encontraron los documentos requeridos para realizar el trabajo necesario a fin de elaborar sus Informes, esto debe llenarnos de preocupación ya que las personas que no han dejado claro e intacto los documentos financieros bajo su responsabilidad, consideramos que deben ser llamados a responder por esto. Otro elemento que ha influido en la disminución de los porcentajes es que se han agregado 36 nuevas juntas y de éstas sólo cuatro han enviado sus Informes. Ver Cuadro No. A-4

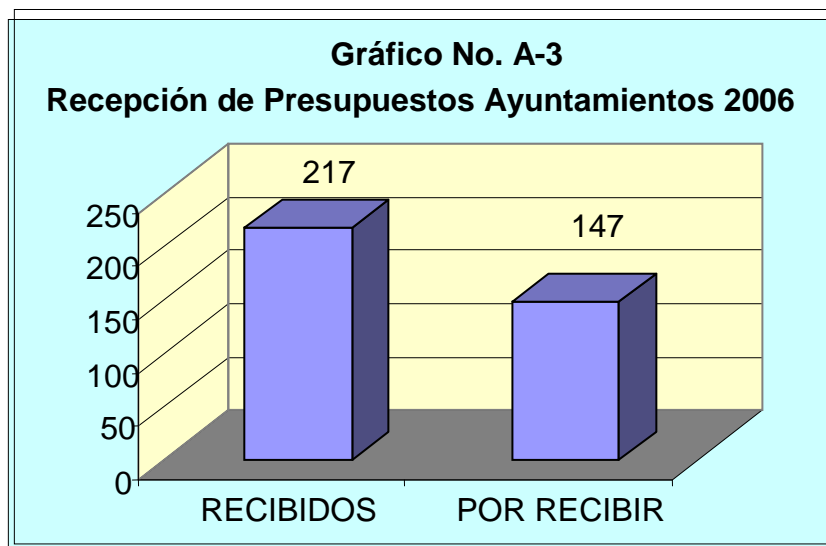
#### **V.4.- Presupuestos Recibidos, Año 2006**

La Liga Municipal Dominicana, es el órgano que faculta al Comité Ejecutivo a realizar las aprobaciones de los presupuestos de Ingresos y Gastos de Ayuntamientos y Juntas de Distritos Municipales, luego de sancionado por la sala capitular, según el Art.1ro. de la Ley 673 del 18 de Marzo de 1965.

En la actualidad se han recibido 217 Presupuestos lo que representa un 59.6% del total de los mismos, quedando pendiente por recibir 147 para un 40.4%. Ver Gráfico No. A-3

Un aspecto señalado en Informes pasados es, la ausencia de objetivos y metas en la formulación de los presupuestos municipales, factor crítico al momento de evaluar la ejecución, debido a que es la forma más expedita de valorar el cumplimiento de las expectativas trazadas en el desarrollo del mismo, el uso de los recursos municipales, la

calidad de los servicios a los munícipes, esto hace más compleja la evaluación a la Gestión Municipal.



En virtud de lo anterior, esta Institución ha tomado la iniciativa de solicitar directamente a las Autoridades Competentes el envío de sus Presupuestos, sustentado en lo que establece nuestra Ley Orgánica 10-04, debido a que es imprescindible contar con éste instrumento de medición de lo programado con lo ejecutado.

#### **V.5.- Comparativo Ingresos Estimados y Recaudados**

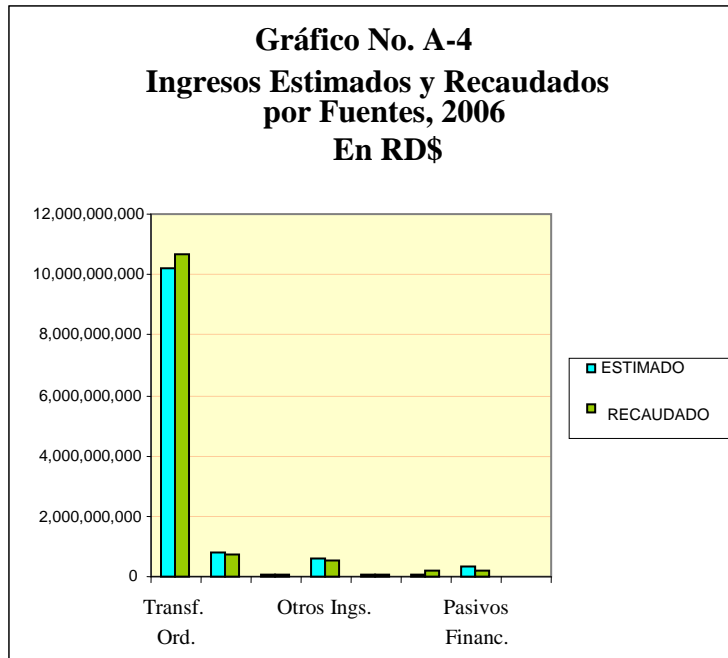
Las Entidades Municipales para el año 2006 estimaron ingresos por un valor de RD\$12,216,371,436 según los informes de ejecución y los presupuestos presentados por los Ayuntamientos y Juntas de Distritos Municipales. De éstos, las Transferencias representan el monto más significativo con un total de RD\$10,233,178,171 (83.8%), Impuestos y Arbitrios Municipales RD\$824,798,205 (6.8%), Otros Ingresos RD\$593,659,757 (4.9%) y Pasivos Financieros RD\$357,738,214 (2.9%) del total de ingresos. Ver cuadro No. A-4

Cuadro No. A-4  
Ingresos Estimados y Recaudados por Fuente, 2006  
En RD\$

FUENTE	ESTIMADO	%	RECAUDADO	%	VARIACION	
					ABSOLUTA	%
Transf. Ordinaria	10.233.178.171	83,77	10.669.303.526	85,76	436.125.355	4,26
Impuestos y Arb.	824.798.205	6,75	732.198.471	5,89	-92.599.733	-11,23
Donaciones	52.850.509	0,43	68.107.666	0,55	15.257.157	28,87
Otros Ings.	593.659.757	4,86	537.004.282	4,32	-56.655.474	-9,54
Activos no Financ.	46.782.275	0,38	36.343.114	0,29	-10.439.160	-22,31
Activos Financ.	80.033.215	0,66	175.736.540	1,41	95.703.325	119,58
Pasivos Financ.	357.738.214	2,93	218.082.947	1,75	-139.655.266	-39,04
Fondos de Terceros	27.331.0900	0,22	4.291.580	0,03	-23.039.509	-84,30
<b>TOTALES</b>	<b>12.216.371.436</b>	<b>100,00</b>	<b>12.441.068.131</b>	<b>100,00</b>	<b>224.696.695</b>	<b>1.83</b>

Fuente: Informes de Ejecución Mensual de los Ayuntamientos

En cuanto a los ingresos recaudados estos alcanzaron el valor de RD\$12,441.068,131 para una variación absoluta de RD\$224,696,695 (1.8%) como se muestra en el Cuadro No. A-4, el incremento de los ingresos se registró en las fuentes de Activos Financieros, Donaciones y Transferencias.



Fuente: Inf.. L. M. D. e Informes de Ejec. Presup. E-123

INGRESOS ESTIMADOS Y RECAUDADOS POR PROVINCIA, 2006  
EN RD\$

	PROVINCIA	ESTIMADO	%	RECAUDADO	%	VARIACION	
						ABSOLUTA	%
1	DISTRITO NACIONAL	1.900.992.367	15,6	1.776.106.124	14,3	-124.886.243	-6,6
2	PROV. SANTO DOMINGO	2.846.785.546	23,3	2.609.818.942	21,0	-236.966.604	-8,3
3	PERAVIA	278.839.672	2,3	295.972.998	2,4	17.133.326	6,1
4	SAN CRISTOBAL	610.051.969	5,0	635.558.156	5,1	25.506.187	4,2
5	MONTE PLATA	221.798.464	1,8	153.190.084	1,2	-68.608.380	-30,9
6	SAN JOSE DE OCOA	81.313.888	0,7	85.656.788	0,7	4.342.900	5,3
7	SAN PEDRO DE MACORIS	455.235.499	3,7	332.899.392	2,7	-122.336.107	-26,9
8	LA ROMANA	264.582.021	2,2	287.853.588	2,3	23.271.567	8,8
9	LA ALTAGRACIA	269.527.409	2,2	344.671.003	2,8	75.143.594	27,9
10	HATO MAYOR	98.432.761	0,8	177.086.669	1,4	78.653.908	79,9
11	EL SEIBO	108.046.898	0,9	93.427.790	0,8	-14.619.108	-13,5
12	SALCEDO	134.494.127	1,1	87.224.689	0,7	-47.269.438	-35,1
13	DUARTE	355.578.026	2,9	183.567.665	1,5	-172.010.361	-48,4
14	MARIA TRIN. SANCHEZ	176.507.035	1,4	162.578.078	1,3	-13.928.957	-7,9
15	SAMANA	142.294.102	1,2	111.619.300	0,9	-30.674.802	-21,6
16	MONSEÑOR NOUEL	141.616.881	1,2	113.488.577	0,9	-28.128.304	-19,9
17	LA VEGA	590.300.297	4,8	499.276.653	4,0	-91.023.644	-15,4
18	SANCHEZ RAMIREZ	191.995.545	1,6	154.672.749	1,2	-37.322.796	-19,4
19	SANTIAGO	1.318.017.027	10,8	1.448.895.328	11,6	130.878.301	9,9
20	PUERTO PLATA	97.068.515	0,8	767.667.638	6,2	670.599.123	690,9
21	ESPAILLAT	231.365.993	1,9	175.970.167	1,4	-55.395.826	-23,9
22	VALVERDE	193.789.561	1,6	204.938.184	1,6	11.148.623	5,8
23	SANTIAGO RGUEZ.	66.366.445	0,5	55.662.536	0,4	-10.703.909	-16,1
24	MONTE CRISTI	156.227.092	1,3	147.316.281	1,2	-8.910.811	-5,7
25	DAJABON	86.174.973	0,7	393.757.437	3,2	307.582.464	356,9
26	AZUA	223.852.238	1,8	243.401.392	2,0	19.549.154	8,7
27	SAN JUAN	358.076.142	2,9	254.918.445	2,0	-103.157.697	-28,8
28	ELIAS PIÑA	66.625.734	0,5	71.803.839	0,6	5.178.105	7,8
29	BARAHONA	252.536.785	2,1	228.873.165	1,8	-23.663.620	-9,4
30	BAHORUCO	229.273.829	1,9	223.759.647	1,8	-5.514.182	-2,4
31	PEDERNALES	20.697.420	0,2	25.813.778	0,2	5.116.358	24,7
32	INDEPENDENCIA	47.907.175	0,4	93.621.068	0,8	45.713.893	95,4
	<b>TOTALES</b>	<b>12,216,371,436</b>	<b>100,0</b>	<b>12,441,068,131</b>	<b>100,0</b>	<b>224,696,714</b>	

Fuente: Informes de Ejecución Presup.. De Ings. Y Gtos. (E-123)

La estimación de ingresos por provincias muestra que Santo Domingo, conforme a la concentración poblacional recibió la mayor proporción con 23.3%, le sigue el Distrito Nacional con un 15.6% y Santiago con un 10.8% del total estimado. Estas tres provincias concentran el 49.7% del presupuesto. Esto se corresponde con las

recaudaciones, las cuales representaron el 21.0%, 14.3% y 11.6% respectivamente. Como se puede ver en el Cuadro No. A-5.

## **V.6. - Comparativo de Presupuesto y Ejecución de Gastos Por Provincias**

La fuente de financiamiento de los gastos de las Entidades Municipales está sustentada fundamentalmente por las Transferencias asignadas por el Estado, a través de la Liga Municipal Dominicana, conforme lo establece la Ley vigente en ese sentido, la cual distribuye estos recursos en un 25% para Servicios Personales, 35% para Servicios Municipales, 40% para Obras e Inversión, además, posee fuentes propias de ingresos que en conjunto con los aportes recibidos, les permite cumplir con las actividades administrativas y financieras.

Para el año 2006, los Ayuntamientos y Juntas de Distritos Municipales presupuestaron RD\$12,179,538,967 y Ejecutaron RD\$11,813,618,981, con una diferencia absoluta de RD\$365,919,986, como se observa en el comportamiento de los gastos comparados con el presupuesto, este tuvo una variación moderada de 3%. Ver Cuadro No. A-6

Analizada la Ejecución Presupuestaria por Provincias existe una limitante que no permite evaluar la totalidad de los recursos debido al atraso en el envío de la documentación en cantidad y calidad suficiente, en otros casos los errores encontrados en los formularios E-123, la ilegibilidad en los montos, la falta de presupuestos, no contemplan la distribución correcta de los gastos, y otros no la incluyen. Es importante señalar que debido a lo expuesto los montos analizados se desvirtúan de la realidad, por lo tanto, los porcentajes presentados son elevados.

Entre las Provincias que sobrepasaron los límites en la ejecución del gasto con respecto al presupuesto se encuentran Puerto Plata con 391.9%, con una participación de 3.2%, Independencia con 188.5%, con una participación de 0.8%, Hato Mayor con 126.2% con una participación de 1.1%, Montecristi con 124.7% con una participación de 1.6%, La Altagracia con 120.3%, con una participación de 2.7%, Distrito Nacional con 116.7%, con una participación de 18.8% y Azua con 113.4%, cuya participación fue de 2%. Ver cuadro No. A-6

Entre las Provincias que mantuvieron un porcentaje de ejecución por debajo de los niveles presupuestados están Monte Plata con 66.0%, para una participación 1.2%, Salcedo con 64.3%, con una participación de 0.7%, San Juan con 57.6%, para una participación de 1.7% y Duarte con 53.3%, para una participación de 1.6%. Ver cuadro No. A-7, esto se debe a que las informaciones de ejecución están incompletas.

Cuadro No. A-6  
PRESUPUESTO Y EJECUCION DEL GASTO POR PROVINCIA, 2006  
Valores en RD\$

PROVINCIAS	PRESUPUESTADOS	%	EJECUTADOS	%	% EJEC
DISTRITO NACIONAL	1,900,992,367	15.6	2,217,924,893	18.8	116.7
PROVINCIA SANTO DOMINGO	2,846,785,547	23.4	2,232,473,762	18.9	78.4
AZUA	211,558,304	1.7	239,902,676	2.0	113.4
BAHORUCO	229,273,829	1.9	209,652,674	1.8	91.4
BARAHONA	252,486,783	2.1	225,378,657	1.9	89.3
DAJABON	86,174,973	0.7	79,076,866	0.7	91.8
DUARTE	347,184,949	2.9	184,951,233	1.6	53.3
ELIAS PIÑA	66,705,587	0.5	67,833,570	0.6	101.7
EL SEYBO	108,046,898	0.9	106,544,987	0.9	98.6
ESPALLAT	231,365,993	1.9	209,989,863	1.8	90.8
INDEPENDENCIA	47,907,175	0.4	90,316,656	0.8	188.5
LA ALTAGRACIA	269,527,409	2.2	324,115,246	2.7	120.3
LA ROMANA	264,579,021	2.2	276,861,361	2.3	104.6
LA VEGA	590,300,297	4.8	503,430,299	4.3	85.3
MARIA TRINIDAD SANCHEZ	160,492,184	1.3	141,494,326	1.2	88.2
MONTECRISTY	156,227,091	1.3	194,788,197	1.6	124.7
PEDERNALES	20,611,545	0.2	23,898,856	0.2	115.9
PERAVIA	278,839,672	2.3	291,369,908	2.5	104.5
SAN JOSE DE OCOA	81,313,888	0.7	82,865,046	0.7	101.9
PUERTO PLATA	97,368,515	0.8	381,588,481	3.2	391.9
SALCEDO	134,439,127	1.1	86,382,696	0.7	64.3
SAMANA	142,294,102	1.2	128,268,284	1.1	90.1
SAN CRISTOBAL	610,051,969	5.0	595,358,392	5.0	97.6
SAN JUAN	357,829,642	2.9	206,081,134	1.7	57.6
SAN PEDRO DE MACORIS	455,235,499	3.7	325,900,359	2.8	71.6
SANCHEZ RAMIREZ	192,423,052	1.6	149,353,946	1.3	77.6
SANTIAGO	1,317,998,628	10.8	1,615,619,318	13.7	122.6
SANTIAGO RODRIGUEZ	66,366,444	0.5	53,188,765	0.5	80.1
VALVERDE	193,310,370	1.6	192,387,273	1.6	99.5
MONSEÑOR NOUEL	141,616,881	1.2	106,055,414	0.9	74.9
MONTE PLATA	221,798,464	1.8	146,376,240	1.2	66.0
HATO MAYOR	98,432,762	0.8	124,189,603	1.1	126.2
<b>TOTALES</b>	<b>12,179,538,967</b>	<b>100.0</b>	<b>11,813,618,981</b>	<b>100.0</b>	

Fuente: Informes de Ejecución de Ingresos y Gastos recibidos. De los Ayuntamientos (E-123)

## V.7. Distribución y Ejecución de Presupuesto y Gastos, Año 2006.

Los recursos asignados a los Ayuntamientos y Juntas de Distrito Municipales se realizan atendiendo a la proporción poblacional de cada municipio, están sujetos a la distribución reglamentada por la ley. Analizada la aplicación de los mismos, con respecto al presupuesto se observa que los gastos de Personal e Inversión registraron una ejecución por debajo de lo presupuestado un 7% y 1.1%, respectivamente, contrario a estos, los Servicios Municipales ejecutaron un 1.9% superior a lo presupuestado.

Cuadro No. A-7

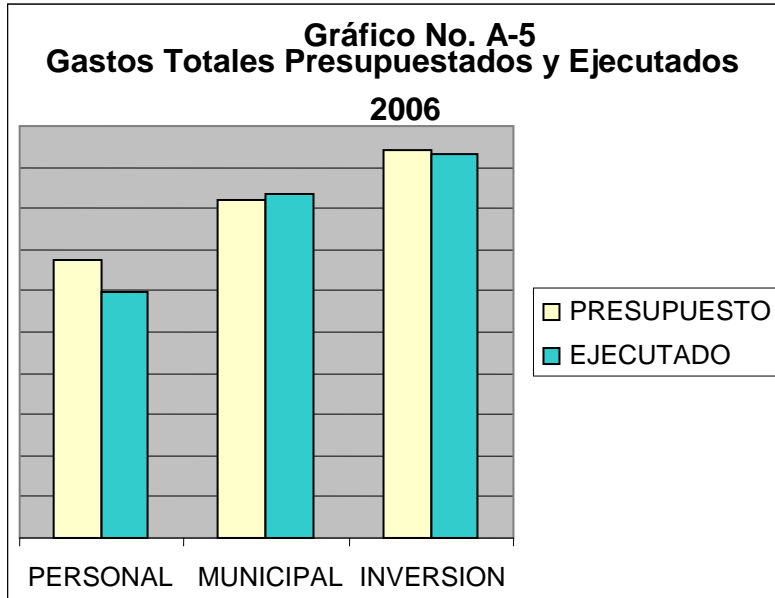
Comparativo de Presupuesto y Ejecución de Gastos por Fondos, Año 2006

VALORES EN RD\$

	PRESUPUESTO		EJECUCION		VARIACION	
		%		%	ABSOLUTA	%
PERSONAL 25%	3,372,553,510	27.7	2,976,968,630	25.2	235,855,302	7.0
MUNICIPAL 35%	4,099,678,815	33.7	4,179,543,604	35.4	79,864,789	1.9
INVERSION 40%	4,707,306,642	38.6	4,657,106,747	39.4	50,199,895	1.1
	<b>12,179,538,967</b>	<b>100.0</b>	<b>11,813,618,981</b>	<b>100.0</b>	<b>365,919,986</b>	<b>3.0</b>

Fuente: Informes de Ejec. Presup. (E-123)

La distribución del presupuesto de los ayuntamientos registró porcentajes que no se corresponden con lo establecido en la Ley 166-03. en el Fondo correspondiente a gastos de personal este presupuesto concentró un 2.7% mas de lo que establece la norma, esto en perjuicio de los gastos para servicios municipales y gastos de inversión los cuales fueron presupuestados en 1.3% y 1.4% por debajo de lo que establece dicha ley. Esta situación presenta una mejoría en la ejecución, en la que por servicios personales y servicios municipales los ayuntamientos solo ejecutaron 0.2% y 0.4% mas de lo que permite la ley, este comportamiento pudo ser influenciado por la diferencia de 3.0% no ejecutada en relación al presupuesto como se puede ver en el Cuadro No. A-7.



Fuente: Informes de Ejecución Presupuestarias

#### **V.8.- Comparativo de Ingresos y Gastos por Provincia, Año 2006**

El estado demostrativo de Ingresos y Gatos Municipales refleja una diferencia de RD\$627,449,150, esto representa un 5% de los Ingresos ya que estos ascendieron a RD\$12,441,068,131 y los Gastos fueron de RD\$11,813,618,981, como se observa en el Cuadro No. A-8, esto no significa que haya un superávit, sino que la falta de envío de los informes no nos ha permitido determinar la existencia de un déficit o superávit.

Cuadro No. A-8  
**Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos, 2006**

<b>Ingresos</b>	<b>12,441,068,131</b>	<b>%</b>
<b>Gastos</b>	<b>11,813,618,981</b>	<b>95.0</b>
<b>Saldo</b>	<b>627,449,150</b>	

Gráfico No. A-6



I

Entre las Provincias que muestran mayores niveles en los saldos de ingresos y gastos se encuentran, la Provincia de Santo Domingo que recibió RD\$2,609,818,942 y ejecutó RD\$2,232,473,762 con un saldo positivo de 14.5%, esto representa el 60.1% del total de los saldos, Dajabón recibió RD\$393,757,437 y ejecutó RD\$79,076,866 con un saldo de 79.9%, esto deja en evidencia que ese ayuntamiento no ha enviado el 80% de los informes durante el año 2006, Puerto Plata recibió RD\$767,667,638 con un saldo de 50.3% y Hato Mayor que recibió RD\$177,086,669 y ejecutó RD\$124,189,603 con un saldo de 29.9%.

En los diferentes anexos al final de este informe, se pueden constatar los ayuntamientos y Juntas de Distritos Municipales que no han enviado sus informes o lo han hecho de forma parcial al término del año 2006.

## VI- Organizaciones No Gubernamentales ONG´S

Se consideran como Organizaciones No Gubernamentales (ONG´S) aquellas entidades privadas, sin fines de lucro y organizadas bajo la ley 122-05, las cuales reciben transferencias del Gobierno y sus dependencias ó de particulares y están sujetas a la demostración del uso de los fondos y los resultados de sus operaciones, en términos de servicios ofrecidos como contraprestación por los recursos recibidos.

Estas instituciones tienen gran importancia, en el entendido que sus propósitos son el fortalecimiento y desarrollo de una sociedad civil, plural, democrática y participativa, al favorecer la realización objetiva de intereses públicos o de beneficio para toda la sociedad.

Todas las organizaciones que reciben recursos del Estado o particulares deben enviar sus informes de ejecución presupuestaria de Ingresos y Gastos a esta Institución mensualmente, para realizar los análisis correspondientes, identificando el comportamiento en los resultados plasmados de sus presupuestos.

**Cuadro No. O-1**  
**Distribución de las ONG´S por Secretaría, Presupuesto y Ejecutado**  
**Año 2006**  
**Valores en RD\$**

Secretaría	Cantidad	Presupuesto	%	Ejecutado	%
Secretaría de Estado de la Presidencia	1.546	558.664.047	42,9	190.316.278	17,6
Secretaría de Estado de Educación	692	125.381.083	9,6	38.050.005	3,5
Secretaría de Estado de Salud Pública y Asist. Social	310	309.070.117	23,8	439.606.412	40,7
Secretaría de Estado de Deportes	387	89.527.750	6,9	129.096.087	11,9
Secretaría de Estado de Trabajo	10	2.703.196	0,2	1.333.800	0,1
Secretaría de Estado de Agricultura	98	58.566.518	4,5	181.009.411	16,7
Secretaría de Industria y Comercio	1	170.704	0,0	0	0,0
Secretaría de Estado de la Mujer	122	22.182.086	1,7	18.028.788	1,7
Secretaría de Estado de la Cultura	104	19.759.755	1,5	13.046.713	1,2
Secretaría de Estado de la Juventud	270	28.200.623	2,2	177.688	0,0
Secretaría de Estado de Medio Ambiente	78	12.321.063	0,9	2.370.000	0,2
Secretaría de Estado de Educación Superior	31	74.509.058	5,7	67.764.193	6,3
<b>Total</b>	<b>3.649</b>	<b>1.301.056.001</b>	<b>100,0</b>	<b>1.080.799.375</b>	<b>100,0</b>

Para los fines de este informe se han agrupado las organizaciones No Gubernamentales de acuerdo al monto presupuestado, Secretaría a que esté adscrita y sector a que corresponden. Estas clasificaciones permiten ver diversos tópicos desde el punto de vista del financiamiento y las actividades que realizan, así mismo permite determinar las actividades a las que se les da mayor prioridad al momento de ejecutar el gasto, además

de saber cuáles son las instituciones llamadas a coordinar sus acciones con el propósito de hacer más efectivos los resultados de los objetivos perseguidos por el Estado Dominicano.

De igual modo determinar cuáles organizaciones tienen mayor y menor monto asignado en el presupuesto de ley, y cuáles están realizando un servicio efectivo e identifica las ONG'S agrupadas por las Secretarías de las que dependen, para obtener cualquier información sobre las mismas cuando fuere necesario.

En el presupuesto del año 2006, hay registradas 3,649 ONG'S con un monto aprobado de RD\$1,301,056,001, de este las instituciones han ejecutado RD\$1,080,799,375, este monto es mas significativo si comparamos las informaciones suministradas por las ONGs, las cuales en un alto porcentaje están incompletas como lo muestra el Cuadro No. O-3. Estas Instituciones están agrupadas por Secretarías de acuerdo al tipo de servicios que ofrecen, cantidad y presupuesto que recibieron en el 2006.

En la distribución de las ONGs por Capítulos se puede observar que la Presidencia de la República concentra 1546 equivalentes a un 42.9%, esto es un reflejo de que la optimización de los recursos otorgados a esas instituciones debe empezar por ese organismo. No obstante los recursos presupuestados para las ONGs aunque representó el 42.9%, su ejecución solo alcanzó el 17.6%, esta disminución se compensó con un aumento en las Secretarías de Estado de Salud Publica, la cual pasó de 23.8% a 40.7%, Secretaria de Estado de Deportes de 6.9% a 11.9% y la Secretaría de Estado de Agricultura, la que tenía en el presupuesto el 4.5% y paso a 16.7%. Esto quiere decir que las ONGs que se agrupan en la Presidencia no tienen nada que ver con los servicios relacionado a esa Secretaria y consecuentemente no pueden establecer un contrato que los comprometa a dar servicios relacionados a la misma.

Como todas las Instituciones, las ONGs adquieren servicios en el mercado a los fines de cumplir con el rol al cual han sido llamadas, en ese sentido la distribución por Objeto del Gasto para el año fue de un 36.5% para Servicios Personales, 24.3% Servicios no Personales, 12% Transferencias Corrientes, 11.2% Materiales y Suministros y Otros 16% como se puede ver en cuadro No. O-2.

Por las características de esas instituciones que fundamentalmente ofrecen servicios, los recursos se concentran en gastos corrientes, no obstante se debe investigar la acumulación de Pasivos Financieros, Activos Financieros y Gastos Financieros, los cuales consumen el 11.8% del valor, considerado alto, ya que esas instituciones no están llamadas a acumular recurso ni a endeudarse.

**Cuadro No. O-2**  
**Ejecución por Objeto del Gasto**  
**Valores en RD\$**

<b>Concepto</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>%</b>
SERVICIOS PERSONALES	418.629.405	36,5
SERVICIOS NO PERSONALES	279.093.382	24,3
MATERIALES Y SUMINISTROS	128.786.045	11,2
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	138.331.069	12,0
ACTIVOS NO FINANCIEROS	47.799.578	4,2
ACTIVOS FINANCIEROS	18.775.255	1,6
GASTOS FINANCIEROS	51.169.915	4,5
PASIVOS FINANCIEROS	65.869.170	5,7
<b>Total de Gastos</b>	<b>1.148.453.819</b>	<b>100</b>

De las ONG'S registradas en el Presupuesto (3,649) solo 273 han enviado sus informes, de estas el 37% lo han hecho en el tiempo que señalan las normas, el 54% lo han hecho de manera parcial entre 6 y 11 meses, el 9% menos de 6 meses como se puede ver en el Cuadro No. O-3.

Estas Organizaciones, aunque representan el 7.5% de las instituciones registradas en el presupuesto, su ejecución (94.8%), indica que los recursos además de estar concentrados en pocas instituciones, se les esta dando seguimiento con fines de control y fiscalización.

Por otra parte, el Estado debe eliminar del presupuesto todas las instituciones que no están suministrando las informaciones que requiere la Cámara de Cuentas y otros organismos de fiscalización, además de que por el volumen de recursos que reciben solo contribuyen a dificultar el proceso de fiscalización y los servicios que puedan aportar a la sociedad, no representan ninguna contribución para mejorar los servicios que debe el estado ofrecer.

**Cuadro No. O-3**  
**Relación de ONG'S por cantidad de meses**  
**presentados y transferencias recibidas**  
**En RD\$**

<b>Meses</b>	<b>Cantidad</b>	<b>%</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>%</b>
12	100	37,0	472.064.300	43,68
6 a 11	148	54,0	570.111.975	52,75
Menos de 6	25	9,0	38.623.100	3,57
<b>Total</b>	<b>273</b>	<b>100,0</b>	<b>1.080.799.375</b>	<b>100,0</b>

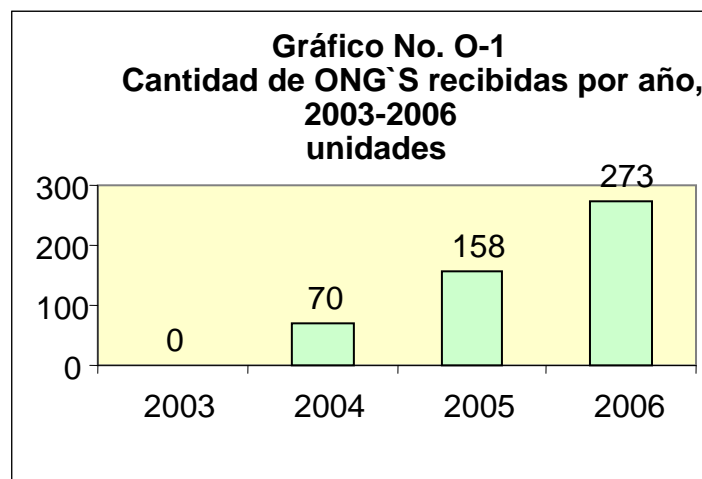
El flujo de informaciones de las ONGs hacia esta institución ha mejorado significativamente, en los últimos cuatro años, pasando de 0 instituciones en el 2003 a 273 en el 2006, quedando demostrado que cuando se hace el esfuerzo se puede lograr el cumplimiento de las normas.

**Cuadro No. O-4**  
**Comparativo**  
**Años anteriores**  
**De Organizaciones No Gubernamentales ONG'S**

CONCEPTOS	AÑOS							
	2003	%	2004	%	2005	%	2006	%
Instituciones Recibida	0	0	70	2,2	158	4,7	273	7.48
Instituciones por Enviar	2.986	100	3.158	97,8	3.222	95,3	3.376	92.52
<b>Total General de las ONG'S</b>	<b>2.986</b>	<b>100</b>	<b>3.228</b>	<b>100,0</b>	<b>3.373</b>	<b>100,0</b>	<b>3.649</b>	<b>100,0</b>

La tendencia al cumplimiento de las normas por parte de las ONGs se muestra en el Grafico No. O-1, esto como consecuencia de la respuesta a las exigencias de la Cámara de Cuenta.

El flujo de información ha mejorado en la medida en que ha sido posible localizar a los responsables de estas instituciones, hay muchas que tienen dirección y teléfono que no se corresponden con la realidad, por lo que esta institución sigue trabajando en el plan diseñado, el cual nos permitirá corregir esta situación.



En la clasificación de las ONG'S presentada en el Cuadro No. O-5, se muestra la distribución del presupuesto en tres tramos el cual no se corresponde con la ejecución que

muestra el cual no se corresponde con la realidad establecida en el presupuesto de ingresos y ley de gastos públicos para el año 2006.

**Cuadro No. O-5**

**Clasificación de ONG'S por Montos**

<b>ONG`S por Montos</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Monto RD\$</b>	<b>%</b>
ONG`S montos Menores a 100,000	1.905	119.097.018	9,2
ONG`S montos de 100,001 hasta 500,000	1.267	314.657.689	24,2
ONG`S montos Mayores a 500,001	477	867.301.294	66,7
<b>Total</b>	<b>3.649</b>	<b>1.301.056.001</b>	<b>100</b>

## **SEGUNDA PARTE**

### **Auditorias Realizadas**

## **VII Auditorías Realizadas Durante el 2006**

### **VII.1- Informe de las Auditorías Realizadas durante el año 2006**

La Dirección General de Auditoría basada en el Plan Anual de Auditoría (PAA) aprobado por el Pleno de esta Honorable Cámara de Cuentas, en virtud de lo que establece el Artículo Núm.33 de la Ley Núm.10-04, planificó la realización de doscientos cincuenta y dos (252) auditorías para ser realizadas en el período 1° de enero al 31 de diciembre de 2006. De esas se ejecutaron ciento sesenta y siete (167) auditorías financieras y veintisiete (27) estudios e investigaciones especiales, conforme lo establece el artículo Núm.30 de la Ley 10-04: La Cámara de Cuentas realizará el control externo mediante auditorías financieras y de gestión, estudios e investigaciones especiales, debiendo los servidores responsables de su ejecución, en todos los niveles jerárquicos, cumplir las leyes, disposiciones reglamentarias y normativas aplicables y el Código de Ética del Auditor Gubernamental”.

El total de auditorías iniciadas fue de ciento noventa y cuatro (194) de las cuales se publicaron catorce (14), quedando pendientes ciento ochenta (180) en la fase de revisión por parte de la Sección que tiene bajo su responsabilidad este proceso. Además, existen setenta y cuatro (74) informes de auditoría que datan de años anteriores, los cuales están en la misma fase de revisión. Esto hace un total de doscientos cincuenta y cuatro (254) informes pendientes de discusión con las entidades, a las cuales se les practicó auditoría.

Es importante indicar, que para el período 2006, el total de informes publicados fue de setenta y ocho (78) compuesto por catorce (14) auditorías correspondientes al Plan de Trabajo del 2006 y sesenta y cuatro (64) que fueron realizados en el 2004 y 2005; no obstante, se publicaron durante el período 2006.

En cuanto a los doscientos cincuenta y cuatro (254) informes que están en proceso de revisión y que no han sido discutidos ni tramitados a las entidades a las que se les practicó auditoría, debemos señalar, que sobre estos informes se realizó un trabajo de revisión con sus respectivos papeles de trabajo, en cada una de las localidades en donde se realizaron las mismas, pudiendo determinar que dichas auditorías no fueron realizadas de manera adecuada, ya que no se ejecutaron con apego a las Normas de Auditoría y Guías de la Cámara de Cuentas.

El Control Externo Gubernamental constituye la función sustantiva de la Cámara de Cuentas de la República Dominicana en su calidad de Entidad Fiscalizadora Superior (EFS), instituida en las disposiciones de la Ley 10-04 de fecha 23 de enero de 2004, la cual además, la denomina como el Órgano Superior del Sistema Nacional de Control y Auditoría.

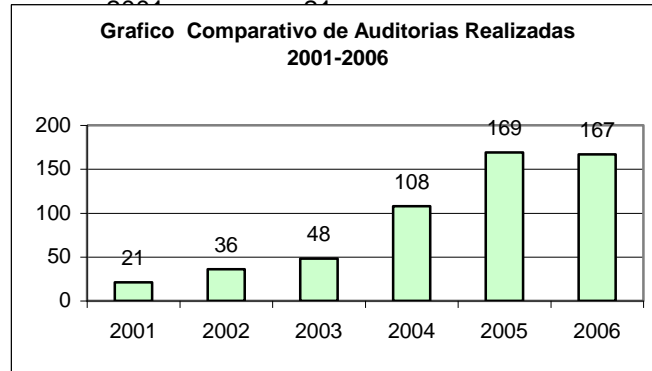
La Dirección de Auditoría elabora un Plan Anual de Auditoría (PAA), basado en los lineamientos estratégicos institucionales y fundamentados en tres criterios básicos; a) El impacto social; b) El monto asignado del Presupuesto Nacional y c) El nivel de riesgo de la institución, programa o actividad de que se trate.

El Plan de Auditoría es aprobado por el Pleno de Miembros de la Institución y las auditorías se realizan de conformidad con las disposiciones de la Ley 10-04, las Normas Internas de Auditoría Gubernamental y las Guías de Auditoría de la Cámara de Cuentas, sobre la base de pruebas selectivas con el propósito de recolectar evidencias suficientes y pertinentes que avalen las opiniones, conclusiones y recomendaciones de los informes que surgen como producto final de la investigación sobre el manejo de los recursos públicos.

Durante el proceso de planificación de la auditoría se realizó una evaluación de Control Interno, basada en la metodología COSO, la cual establece los siguientes cinco componentes: El Ambiente de Control; la Evaluación del Riesgo por parte de la Administración; los Sistemas de Información y Comunicación; los Procedimientos y Actividades de Control y la Supervisión y el Monitoreo.

Según los informes publicados en nuestra Página Web, ([www.ccuentas.gov.do](http://www.ccuentas.gov.do)) en el Sistema de Control Interno y Aplicación de los procesos administrativos, leyes, decretos, reglamentos o políticas internas de cada una de estas entidades, se reportan debilidades y hallazgos de auditoría importantes, lo que indica que el diseño del sistema de control no garantiza la efectiva salvaguarda de los recursos financieros y no financieros que fueron puestos a disposición de las mismas de parte del Presupuesto de la Nación o por recursos internos obtenidos por cada una de ellas, por lo que se requiere de un mayor cumplimiento de parte de las entidades publicas de las directrices emanadas de las institución que tiene a su cargo el control.

A continuación presentamos una estadística y gráfico sobre las auditorías e investigaciones efectuadas durante el 2006 y de los informes que están en proceso de revisión. En adición, se muestra un detalle de los informes que se publicaron en la Página Web de esta Cámara de Cuentas de la República.



### Indicador de Gestión

#### Plan Anual

Auditorías realizadas	167	
-----	=	----- = 66%
Auditorías planificadas	252	

### VII.2.- Auditoría Financiera Practicada a la Cámara de Cuentas

El Artículo 28 de la Ley 10-04, dice: “Auditoría. El examen de la gestión financiera anual de la Cámara de Cuentas será ejecutado por una compañía privada de auditoría contratada siguiendo procedimientos transparentes y públicos de selección. El informe de la auditoría practicada será hecho público a través de los medios que resultaren pertinentes”. En virtud de lo que establece el referido artículo, esta Cámara de Cuentas se encuentra en un proceso de selección de la firma de auditores independiente que ejecutará el examen correspondiente, cumpliendo con lo señalado en el mismo. La auditoría abarcará el período de enero a diciembre de cada año, cambiando la política de la administración anterior, en cuanto a la práctica de realizar auditorías a partir de los meses de julio de cada año, conforme la última auditoría efectuada que fue del mes de julio del año 2005 al mes de junio del año 2006, lo que no se corresponde con el ciclo fiscal de cierre de esta Entidad.

## VII.2.- Listado de las Auditoría Financiera Concluidas y Publicadas 2004-2006

### REALIZADAS EN EL 2006

NO.	INSTITUCION	CATEGORÍA	ALCANCE DE AUDITORÍA	INICIO DE LA AUDITORÍA	FECHA DE PUBLICACIÓN
1	COORPORACIÓN DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE STO. DGO.	ORGANISMO CENTRALIZADO	01/01/05 al 31/12/05	13/01/2006	AGOSTO DE 2006
2	CONSEJO NACIONAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL (CNSS)	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	01/01/05 al 31/12/05	13/01/2006	ABRIL DE 2006
3	CONTRALORÍA GENERAL DEL CONSEJO NAC. DE LA SEG. SOCIAL	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	01/01/05 al 31/12/05	13/02/2006	ABRIL DE 2006
4	DIRECCIÓN DE INFORMACIÓN Y DEFENSA DE LOS AFILIADOS (DIDA)	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	01/01/05 al 31/12/05	13/01/2006	ABRIL DE 2006
5	JUNTA CENTRAL ELECTORAL	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	01/07/04 al 30/06/06	29/06/2006	AGOSTO DE 2006
6	JUNTA CENTRAL ELECTORAL (INVESTIGACIÓN FINANCIERA ESPECIAL)	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	19/01/06 al 31/08/06	19/01/2006	AGOSTO DE 2006
7	LIGA MUNICIPAL DOMINICANA	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	01/01/05 al 31/12/05	06/06/2005	AGOSTO DE 2006
8	SUPERINTENDENCIA DE PENSIONES (SIPEN)	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	01/01/05 al 31/12/05	13/01/2006	JUNIO DE 2006
9	SUPERINTENDENCIA DE SALUD Y RIESGOS LABORALES (SISALRIL)	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	01/01/05 al 31/12/05	13/01/2006	ABRIL DE 2006
10	SUPREMA CORTE DE JUSTICIA	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	01/01/05 al 31/12/05	13/01/2006	AGOSTO DE 2006
11	TESORERÍA DE LA SEGURIDAD SOCIAL (TSS)	ORGANISMO DESCENTRALIZADO	01/01/05 al 31/12/05	27/01/2006	ABRIL DE 2006
12	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE GUANANICO	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	13/11/2005	SEPTIEMBRE DE 2006
13	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE GUAYUBÍN	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	03/11/2004	SEPTIEMBRE DE 2006
14	AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO OESTE	ORG. MUNICIPAL	01/01/05 al 31/12/05	11/01/2006	ABRIL DE 2006

## REALIZADAS EN EL 2005

NO.	INSTITUCION	CATEGORÍA	ALCANCE DE AUDITORÍA	INICIO DE LA AUDITORÍA	FECHA DE PUBLICACIÓN
1	AUTORIDAD METROPOLITANA DE TRANSPORTE TERRESTRE (AMET)	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	11/01/2005	AGOSTO DE 2006
2	COMISIÓN PERMANENTE DE EFEMÉRIDES PATRIAS	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 30/06/05	22/09/2005	SEPTIEMBRE DE 2006
3	CONSEJO NACIONAL DE ASUNTOS URBANOS (CONAU)	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	16/03/2005	AGOSTO DE 2006
4	CONSEJO NACIONAL DE REFORMA DEL ESTADO (CONARE)	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	11/05/2005	AGOSTO DE 2006
5	DEFENSA CIVIL DOMINICANA	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	07/09/2005	AGOSTO DE 2006
6	DIRECCION GENERAL DE CATASTRO NACIONAL	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	21/07/2005	MARZO DE 2006
7	DIRECCION GENERAL DE DESARROLLO DE LA COMUNIDAD	ORG. CENTRALIZADO	01/04/04 al 31/12/04	07/01/2005	AGOSTO DE 2006
8	CORPORACION DOMINICANA DE EMPRESAS ESTATALES (CORDE)	ORG. DESCENTRALIZADO	01/01/03 al 31/12/04	31/12/2005	ABRIL DE 2006
9	AUTORIDAD PORTUARIA DOMINICANA (APORDOM) INVESTIGACIÓN	ORG. DESCENTRALIZADO	01/01/01 al 30/09/05	21/10/2005	AGOSTO DE 2006
10	BANCO AGRÍCOLA DE LA REP. DOM., SUCURSAL SAN JUAN	ORG. DESCENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	05/08/2005	OCTUBRE DE 2006
11	BANCO CENTRAL DE LA REPUBLICA DOMINICANA	ORG. DESCENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	30/03/2005	MARZO DE 2006
12	CÁMARA DE DIPUTADOS DE LA REPÚBLICA DOMINICANA	ORG. DESCENTRALIZADO	01/07/04 al 30/06/06	13/01/2006	AGOSTO DE 2006
13	COMISION EJECUTIVA PARA LA REFORMA DEL SECTOR SALUD	ORG. DESCENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	07/01/2005	AGOSTO DE 2006
14	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE HONDO VALLE	ORG. MUNICIPAL	01/01/03 al 31/12/04	06/06/2005	OCTUBRE DE 2006
15	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JAQUIMEYES, SAN JUAN	ORG. MUNICIPAL	01/01/03 al 31/12/04	06/06/2005	AGOSTO DE 2006
16	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JARABACOA	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	04/04/2005	AGOSTO DE 2006
17	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE MOCA	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	11/01/2005	AGOSTO DE 2006
18	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE PUERTO PLATA	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	15/03/2005	AGOSTO DE 2006
19	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN CRISTÓBAL	ORG. MUNICIPAL	16/08/02 al 16/08/05	31/05/2005	AGOSTO DE 2006
20	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SANTO DOMINGO ESTE (ASDE)	ORG. MUNICIPAL	01/07/04 al 30/06/05	16/09/2005	AGOSTO DE 2006

NO.	INSTITUCION	CATEGORÍA	ALCANCE DE AUDITORÍA	INICIO DE LA AUDITORÍA	FECHA DE PUBLICACIÓN
21	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SOSUA	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	14/08/2005	AGOSTO DE 2006
22	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE TAMAYO	ORG. MUNICIPAL	01/01/03 al 31/12/04	05/04/2005	OCTUBRE DE 2006
23	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE TENARES	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	16/05/2005	AGOSTO DE 2006
24	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VALLEJUELO	ORG. MUNICIPAL	01/01/03 al 31/12/04	06/06/2005	OCTUBRE DE 2006
25	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VALVERDE MAO	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	11/01/2005	AGOSTO DE 2006
26	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA VÁSQUEZ	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	08/08/2005	AGOSTO DE 2006
27	AYUNTAMIENTO MUNICIPAL EL CERCADO, SAN JUAN	ORG. MUNICIPAL	01/01/03 al 31/12/04	05/04/2005	AGOSTO DE 2006
28	DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS (DGII)	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	06/09/2005	NOVIEMBRE DE 2006
29	HOSPITAL CENTRAL DE LAS F.F. A.A.	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	07/01/2005	ABRIL DE 2006
30	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN TRIBUTARIA (INCAT)	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	05/04/2005	MARZO DE 2006
31	INSTITUTO NACIONAL DE FORM. TÉCNICO PROFESIONAL (INFOTEP)	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	11/01/2005	ABRIL DE 2006
32	JARDÍN BOTÁNICO NACIONAL	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	06/09/2005	AGOSTO DE 2006
33	JEFATURA DE ESTADO MAYOR DEL EJÉRCITO NACIONAL	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	11/01/2005	AGOSTO DE 2006
34	OFICINA NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN Y PERSONAL (ONAP)	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	05/07/2005	AGOSTO DE 2006
35	OFICINA NACIONAL DE ESTADÍSTICA (ONE)	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	12/09/2005	AGOSTO DE 2006
36	SECRETARÍA DE ESTADO DE LA MUJER	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	12/09/2005	AGOSTO DE 2006
37	SECRETARÍA DE ESTADO DE TRABAJO	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	12/09/2005	AGOSTO DE 2006
38	TESORERÍA NACIONAL	ORG. CENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	08/11/2004	AGOSTO DE 2006
39	DIRECCIÓN GENERAL DE PASAPORTES	DESCENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	04/10/2005	MARZO DE 2006
40	FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL BANCO CENTRAL	DESCENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	30/03/2005	MARZO DE 2006
41	HOSPITAL GENERAL DR. MARCELINO VÉLEZ (HERRERA)	DESCENTRALIZADO	01/08/04 al 31/07/05	13/10/2005	ABRIL DE 2006
42	INSTITUTO DE DESARROLLO Y CREDITO COOPERATIVO (IDECOOP)	DESCENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	01/11/2005	OCTUBRE DE 2006
43	INSTITUTO DE ESTABILIZACIÓN DE PRECIOS (INSPRE)	DESCENTRALIZADO	01/01/02 al 31/12/03	25/08/2004	MARZO DE 2006
44	LIGA MUNICIPAL DOMINICANA	DESCENTRALIZADO	01/07/02 al 31/05/04	31/06/2004	ABRIL DE 2006
45	SENADO DE LA REPÚBLICA	DESCENTRALIZADO	01/01/04 al 16/08/04	15/09/2005	MARZO DE 2006
46	SUPERINTENDENCIA DE ELECTRICIDAD	DESCENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	05/07/2005	ABRIL DE 2006
47	SUPERINTENDENCIA DE VALORES	DESCENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	31/03/2005	AGOSTO DE 2006

NO.	INSTITUCION	CATEGORÍA	ALCANCE DE	INICIO DE LA	FECHA DE PUBLICACIÓN
			AUDITORÍA	AUDITORÍA	
48	OFICINA TÉCNICA DE TRANSPORTE TERRESTRE (OTTT)	ORG. DESCENTRALIZADO	01/01/04 al 31/12/04	07/01/2005	MARZO DE 2006
49	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL SUROESTE (INDESUR)	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	08/08/2005	OCTUBRE DE 2006
50	JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE CANCA LA REYNA	ORG. MUNICIPAL	01/03/04 al 30/11/04	11/11/2004	OCTUBRE DE 2006
51	JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE HIGÜERITO, MUNICIPIO DE MOCA	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	11/11/2004	OCTUBRE DE 2006
52	JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE MEDINA	ORG. MUNICIPAL	01/11/03 al 31/07/05	05/06/2005	AGOSTO DE 2006
53	JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE RINCÓN	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	29/08/2005	SEPTIEMBRE DE 2006
54	JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE SAN JOSÉ DEL PUERTO	ORG. MUNICIPAL	01/05/03 al 30/06/05	23/08/2005	OCTUBRE DE 2006
55	JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE SAN VICTOR	ORG. MUNICIPAL	01/09/02 al 31/10/04	11/11/2004	OCTUBRE DE 2006
56	JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DE VERAGUA	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	13/09/2005	SEPTIEMBRE DE 2006
57	JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL DEL PALMAR DE NEYBA	ORG. MUNICIPAL	01/01/02 al 31/12/04	19/01/2005	OCTUBRE DE 2006
58	JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL EL CARRIL, BAJOS DE HAINA	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	24/06/2005	JUNIO DE 2006
59	JUNTA DE DISTRITO MUNICIPAL LA ORTEGA	ORG. MUNICIPAL	01/02/04 al 30/11/04	28/10/2004	OCTUBRE DE 2006
60	JUNTA DISTRITAL MONTE LA JAGUA	ORG. MUNICIPAL	01/01/04 al 31/12/04	24/02/2005	AGOSTO DE 2006
61	JUNTA MUNICIPAL LAS CLAVELLINAS	ORG. MUNICIPAL	01/04/04 al 31/12/04	05/04/2005	SEPTIEMBRE DE 2006
62	FONDO DE PENSIONES Y JUBILACIONES DE TRAB. DE LA CONST.	ONG'S	01/01/04 al 31/12/04	07/01/2005	AGOSTO DE 2006

**REALIZADAS EN EL 2004**

<b>NO.</b>	<b>INSTITUCION</b>	<b>CATEGORÍA</b>	<b>ALCANCE DE AUDITORÍA</b>	<b>INICIO DE LA AUDITORÍA</b>	<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>
1	CONSEJO DOMINICANO DEL CAFÉ (CODOCAFE)	ORG. DESCENTRALIZADO	01/01/03 al 15/06/04	15/06/2004	AGOSTO DE 2006
2	SECRETARÍA DE EST. DEPORTES, EDUC. FÍSICA Y RECR. (SEDEFIR)	ORG. CENTRALIZADO	01/01/00 al 31/12/02	18/11/2003	ABRIL DE 2006