

2018

Análisis del Presupuesto 2018



Adjuntía Pozzali
Defensoría del Pueblo CABA
Enero del 2018

1 INTRODUCCIÓN

Respecto del proyecto de ley presentado por el Ejecutivo a la Legislatura, acerca del Presupuesto 2018, nos dispusimos a analizarlo y compararlo con años anteriores. Pudimos sacar algunas conclusiones al respecto, que ponen de manifiesto las prioridades y voluntades del Gobierno de la Ciudad de Buenos Aires (GCBA) sobre la gestión. Nos detuvimos específicamente en las áreas de Educación, Cultura, Salud y Justicia y Seguridad.

En primer lugar, contrastamos el presupuesto de cada Ministerio analizado, con el presupuesto total del GCBA, para averiguar cuál era la participación de cada Cartera en los Recursos Totales del Presupuesto de la Ciudad.

Luego, comparamos respecto de años anteriores, cómo evolucionaría el presupuesto hacia el año 2018. Esto quiere decir que averiguamos si los presupuestos de las áreas evaluadas, en términos reales (ajustados por inflación), crecían o se reducían.

Finalmente, nos dispusimos a analizar la ejecución presupuestaria de cada Ministerio para el año 2016, ya que es el último dato definitivo que tenemos. Esto responde a que la información acerca de la ejecución del año 2017 todavía no está completa ni publicada y no es apta para el análisis que haremos a continuación.

Es importante aclarar para esto, algunas apreciaciones sobre el manejo del presupuesto. Puntos de partida con los que cargamos inevitablemente al hacer este informe técnico.

El presupuesto es casi la única herramienta que tiene un gobierno para hacer de realidad efectiva las transformaciones que se propone y que le exige la sociedad. Donde no haya presupuesto, no habrá mejora, refacción, reforma, conservación, cuidado, etc. Por ende, no es solo una cuestión financiera. Que un área de cualquier Ministerio, por más pequeña que sea, sufra una reducción presupuestaria, o sub ejecute su presupuesto, implica una reducción directa de su funcionamiento, por ende, un recorte en la garantía de los derechos de la ciudadanía. Que, por ejemplo, el Ministerio de Justicia y Seguridad cuente con menos dinero que el año anterior implica más delitos posiblemente; que el Ministerio de Educación sub ejecute su presupuesto, implicaría muy posiblemente menos vacantes en las escuelas públicas y peor salario para los docentes.

Por lo tanto, si bien es un informe técnico analítico y muy metodológico, tiene implicancias en la realidad muy fuertes y nuestra intención es que sea leído en ese sentido, para tomar conciencia de que la discusión presupuestaria es una discusión real y no tan superestructural como a veces pareciera ser.



@apozzali apozzali@defensoria.org.ar

Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires



2 PRESUPUESTO DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN

2.1 Participación del Ministerio en el presupuesto Total

El presupuesto del Ministerio de Educación de la Ciudad de Buenos Aires, viene siendo discutido respecto a su evolución hace varios años. Algunos sectores políticos dicen que se reduce año a año mientras que el GCBA dice que crece. Veremos ahora nuestra postura al respecto.

Nosotros identificamos una reducción de la participación ministerial en los Recursos Totales. Del año 2016 al 2017, la reducción fue de casi 3%, mientras que del año corriente hacia el año que viene, la reducción sería cercana al 1%. Lo podemos ver en el siguiente gráfico:

Gráfico 1



Si bien, el Ministerio de Educación, en términos relativos y reales, incrementa su presupuesto, podemos decir que pierde trascendencia en la gestión del GCBA y se aleja como prioridad respecto de otras áreas que veremos.

2.2

Evolución Presupuestaria

El Ministerio de Educación de la Ciudad de Buenos Aires, sufre algunos cambios en su inversión presupuestaria año a año que podemos ver a continuación.

En principio, el presupuesto total para el ministerio crece en un 22,37% en promedio en los últimos dos años, ajustado por inflación. Y hacia el año que viene, crecería un 19,87%. No obstante, hay áreas dentro del Ministerio que sufren un ajuste considerable.



@apozzali



apozzali@defensoria.org.ar



Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires



Es el caso del programa “Escuelas Verdes”, un plan integral de capacitación y formación en cuidado del medio ambiente para las escuelas públicas de la Ciudad de Buenos Aires. Podemos ver en el siguiente gráfico, lo inestable que resulta su presupuesto.

Gráfico 2

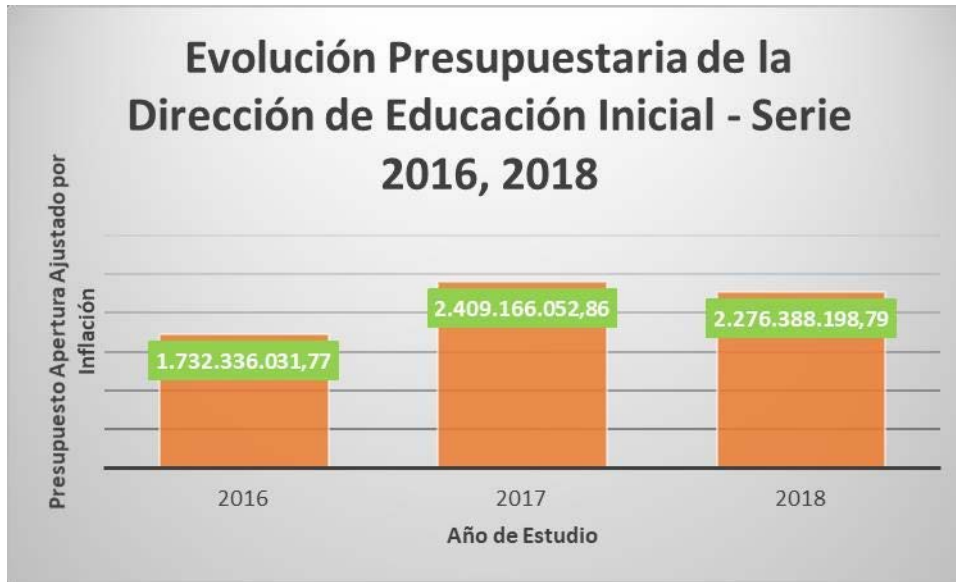


Esto representa una reducción presupuestaria equivalente al 228,40% en el proyecto del presupuesto para el 2018 respecto de lo aprobado en el 2017.

También preocupa la diferencia presupuestaria respecto de la Dirección General de Educación Estatal (DGEE). Vale la pena recordar que, dentro de la DGEE, se encuentran las direcciones de Media, Inicial, Primaria, Formación Técnica, Superior, etc. Se podría decir que ahí está concentrada una de las mayores responsabilidades del Estado de la Ciudad de Buenos Aires, a través del Ministerio de Educación respecto de garantizar el acceso a la educación de los porteños.

Podemos ver en el gráfico que está a continuación, cómo se ve la variación presupuestaria dentro de la DGEE, particularmente dentro de la Dirección de Educación Inicial:

Gráfico 3



En el cuadro anterior, podemos observar cómo la Dirección de Educación Inicial, dentro de la Dirección General de Educación de Gestión Estatal sufre la reducción presupuestaria. Esto no tiene explicación aparente, ya que la falta de vacantes y los problemas estructurales que tiene el sistema educativo en el sector estatal, sobre todo en el nivel inicial se consolidan cuando se reduce el presupuesto.

Por último, el área también golpeada por la reducción presupuestaria es la de Dirección General de Infraestructura Escolar. En el año 2017, respecto de los problemas de vacantes y la promesa de la construcción de 30 jardines de infantes, (promesa aún incumplida), el presupuesto había aumentado en un 62,50% en términos reales. Pero hacia el año 2018 el horizonte no es tan optimista, el área sufriría un recorte del 7,77% de su presupuesto, ajustado por inflación. Esto es equivalente a \$ 61.585.874,53.

Vemos en este cuadro la diferencia que se aprecia de un año a otro en presupuestos totales en términos relativos. Esto nos preocupa, ya que, si se le reduce el presupuesto al área de Infraestructura Escolar, nos queda la pregunta, ¿Cómo se resuelve el problema de vacantes que tiene el sistema educativo público de la Ciudad de Buenos Aires?



@apozzali



apozzali@defensoria.org.ar



Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires



Gráfico 4



2.3 Ejecución Presupuestaria

Comenzamos por el promedio general del Ministerio. En la apertura del presupuesto, la Cartera en total, contaba con \$24.912.845.102,00 de presupuesto. Luego de algunos decretos modificatorios, llegó al último trimestre con \$28.752.775.670,00. Pero finalmente, sufrió una sub ejecución de \$344.518.582,78. Aunque en términos porcentuales no parezca mucho, nominalmente es sustancialmente importante la desinversión. Además, si sumamos, por ejemplo, toda la sub ejecución de la Dirección General de Educación Estatal, la desinversión representa \$95.463.342,09.

PRESUPUESTO DEL MINISTERIO DE SALUD

Participación del Ministerio en el presupuesto Total

El Ministerio de Salud es similar en tamaño presupuestario al de Educación y será por eso que atraviesan problemas similares. La participación del presupuesto ministerial en los recursos totales se reduce año a año. Podemos verlo en el siguiente gráfico.

Gráfico 5

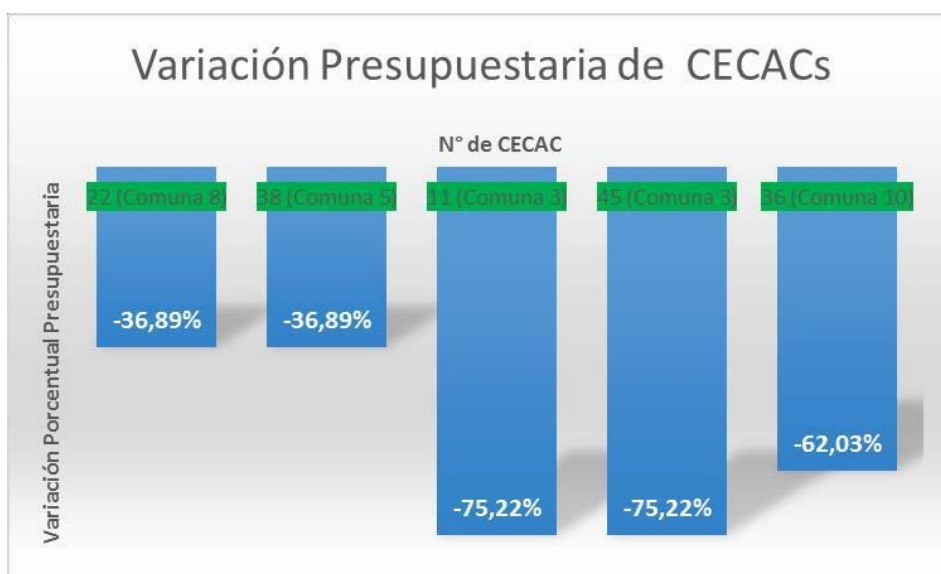


Se aprecia en el gráfico una reducción en la participación cercana al 2% respecto del año pasado. Y una reducción acumulada cercana al 5% desde el 2016.

Evolución Presupuestaria

En primer lugar, vale decir que el presupuesto total del Ministerio, respecto a su propio presupuesto del año anterior, incrementa un 18.69%. Sin embargo, algunos CECACs encontrarán inconvenientes para el año que viene.

Gráfico 6



@apozzali



apozzali@defensoria.org.ar

Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires



También sufrió una reducción presupuestaria el Hospital de Pediatría Juan Pedro Garraham. Esta variación representa una reducción del 49% de su presupuesto respecto del año anterior.

Gráfico 7



Ejecución Presupuestaria

Algunos datos destacables respecto de la ejecución presupuestaria dentro del Ministerio de Salud son variados. Podemos encontrar por ejemplo, menos del 0,5% de sub ejecución en todos los hospitales y Centros de Salud dependientes del Ministerio. Esto representa particularmente en el Hospital Ricardo Gutierrez y el Hospital Donación Francisco Santojanni, una suma de más de catorce millones de pesos anuales que no fueron invertidos. Por otro lado, la Subsecretaría de administración del sistema de salud, dejó a fines del 2016, \$164.380.830,00 sin invertir en sus funciones.

Finalmente, en la sumatoria total de la sub ejecución ministerial, el resultado son \$250.106.192,86 de desinversión total de la Cartera.



@apozzali



apozzali@defensoria.org.ar



Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires

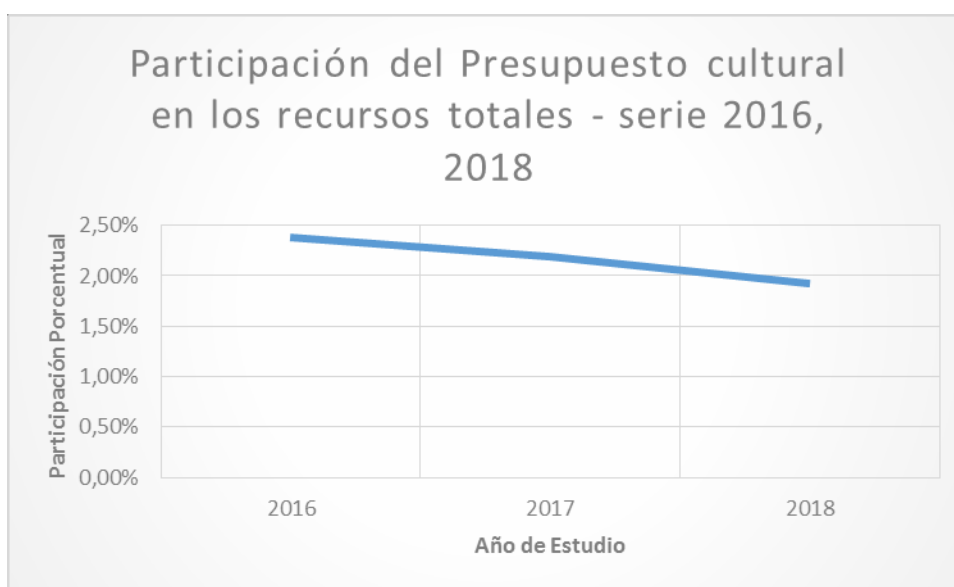


PRESUPUESTO DEL MINISTERIO DE CULTURA

Participación del Ministerio en el Presupuesto Total

Comenzaremos por evaluar la evolución de la participación presupuestaria del Ministerio de Cultura en el presupuesto total. Podemos ver una reducción continuada en los últimos años y que se augura para el año siguiente también. Esto impacta significativamente en todas las áreas del Ministerio. Si bien, el presupuesto total de la cartera crecería un 12,87%, en términos reales, a los fines prácticos y políticos, pierde protagonismo en la gestión.

Gráfico 8



Se puede ver cómo la tendencia a la reducción es sostenida en los últimos dos años. Veamos a continuación, cómo evoluciona el presupuesto más detalladamente área por área.

Evolución Presupuestaria

Veremos a continuación, la evolución del presupuesto cultural en los últimos tres años. Lamentablemente, muchas de las áreas fundamentales sufren una reducción en su presupuesto. Las vemos a continuación detalladas.

La Casa de la Cultura tiene sede en el viejo edificio del diario La Prensa. Por él transcurren cientos de eventos culturales. Desde exposiciones de pintura y espectáculos a conferencias y congresos. Además, cuenta con un presupuesto específico para actividades culturales desarrolladas en la sede. Veamos la evolución de ese presupuesto, en términos relativos.



@apozzali



apozzali@defensoria.org.ar

Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires



Gráfico 9



Esto implica una reducción presupuestaria, en términos reales, del -6529,51% del 2017 hacia el año que viene. Eso implicaría una virtual desaparición del área. Además, la partida presupuestaria que percibe esta oficina, se reduce solo a gastos en "Servicios no Personales", que implican alquileres, servicios profesionales, servicios especializados, etc. Por lo tanto, no podemos esperar actividades culturales por parte de la Casa de la Cultura para este año.

A continuación, analizaremos el caso de la Comisión para la Preservación del Patrimonio de la Ciudad. También ha sufrido una importante reducción presupuestaria, que equivale al 111,85% en términos reales. Recordemos que la Comisión para la Preservación del patrimonio Histórico Cultural de la Ciudad, tiene como objetivo "rescatar, difundir y preservar nuestro pasado y todas las manifestaciones culturales, históricas, modernas y contemporáneas que hagan a la expresión cabal de los ciudadanos" (Ordenanza 41.081).

Veamos en el siguiente gráfico su evolución en términos de presupuesto para los últimos dos años, y la proyección al año que sigue.

Gráfico 10



Luego resulta preocupante la situación del programa n° 35 referido a la “Difusión de las Artes”. Dentro de los cuales, se encuentran el Festival Internacional de Percusión, el Congreso de Educación Artística, los eventos realizados por los Conservatorios Superiores de Música de la Ciudad de Buenos Aires, etc.

Gráfico 11



@apozzali



apozzali@defensoria.org.ar

Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires



Vemos en el gráfico, como se reduce radicalmente la partida presupuestaria asignada a ésta área. La diferencia en términos nominales es de más de cinco millones de pesos. Eso equivale a una reducción presupuestaria, en términos reales cercana al -187,54%.

Esta situación, con importes de variación similares, se repite en áreas fundamentales para el Ministerio tales como, la escuela taller del Casco Histórico, que sufrió una reducción del 30% de su presupuesto; el programa cultural en barrios, con una pérdida del 13,48% de su presupuesto; el área de administración de patrimonio, museos y casco histórico, con una baja en la partida equivalente al 295,86%; como también así la administración del complejo teatral, que se reduce en un 74,55%.

Es especialmente preocupante, la situación del Programa Cultural en Barrios del GCBA. Es un programa con más de treinta años de funcionamiento, que tiene treinta y seis centros culturales distribuidos por toda la capital. Este programa viene sufriendo una reducción de su presupuesto en los últimos años y pareciera tener la misma suerte hacia el año que viene.

Gráfico 12



Ejecución Presupuestaria

Tal vez sea este, el tema más grave y preocupante del ministerio. Los resultados de la ejecución presupuestaria son realmente alarmantes. El promedio de sub-ejecución total del ministerio es cercano al -4% del presupuesto. Mientras que el Total acumulado de toda la Cartera es del 6,28%. [Esto equivale a una desinversión total de \\$212.955.931,67.](#) Veamos a continuación, algunas de las áreas destacadas en dicho ítem.

Respecto del área de difusión de las artes lo que se puede ver es todavía más inquietante. El área llevaba un 30% de sub ejecución al tercer trimestre el 2016. A través de reasignaciones presupuestarias, se le había aumentado

aproximadamente \$2.000.000 durante este tiempo. Pero hacia el cuarto trimestre, nuevamente a través de reasignaciones presupuestarias, su presupuesto pasó de \$105.682.099 a \$7.832.413. (Ver anexo)

Esto implica que el Poder Ejecutivo, a través de decretos de asignaciones presupuestarias, no solo modifica la ley de presupuesto en proporciones menores, como es costumbre y lógico. Esto quiere decir que el Poder Ejecutivo viola el espíritu de la ley a través de los decretos, modificando las prioridades estructurales del gasto.

PRESUPUESTO DEL MINISTERIO DE JUSTICIA Y SEGURIDAD

Participación del Ministerio en el Presupuesto Total

Evolución Presupuestaria

Respecto de la evolución presupuestaria, hacia el año 2018 no hay nada sorprendente. La Dirección General Electoral, reduce su presupuesto en \$637.622.650 y se reduce en todo el Ministerio, aproximadamente un 17% el gasto administrativo. El presupuesto total de la Cartera, aumenta un 46,67% respecto al año anterior.

Ejecución Presupuestaria

En lo que tiene que ver con la ejecución del presupuesto, el análisis es diferente. La sub ejecución total del Ministerio es cercana al 2%, lo que representa \$390.247.956,75.

CONCLUSIONES

- Del año 2016 al 2017, en lo que respecta a la participación del Ministerio de Educación en el presupuesto total, la reducción fue de casi 3%, mientras que del año corriente hacia el año que viene, la reducción sería cercana al 1%. El programa "Escuelas Verdes" del Ministerio de Educación pierde \$20.109.118,16 en términos reales en su presupuesto.
- En sumatoria, la Dirección de Nivel Inicial, Primaria y Media, sufrirían una reducción presupuestaria de \$1.293.450.290,83 en términos reales.
- La dirección de infraestructura escolar, sufriría un recorte presupuestario cercano al 30%.
- El Ministerio de Salud reduciría su participación en el presupuesto total un 2% aproximadamente respecto del año anterior y un 5% aproximadamente acumulado desde el 2016.
- El CESAC N° 22, ubicado en la comuna 8, sufriría una variación presupuestaria cercana al 37%.
- El CESAC N° 38, ubicado en la comuna 8, sufriría una variación presupuestaria cercana al 37%.
- El CESAC N° 11, ubicado en la comuna 3, sufriría una variación presupuestaria cercana al 75%.



@apozzali apozzali@defensoria.org.ar

Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires



- El CESAC N° 45, ubicado en la comuna 3, sufriría una variación presupuestaria cercana al 75%.
- El CESAC N° 36, ubicado en la comuna 10, sufriría una variación presupuestaria cercana al 62%.
- El Hospital de Pediatría Juan Pedro Garrahan sufriría una reducción del 49% de su presupuesto respecto del año anterior.
- El Ministerio de Salud, dejó en el año 2016, \$250.106.192,86 de desinversión total de la Cartera.
- El Ministerio de Cultura reduciría, en el 2018, su participación en el presupuesto total, casi un 2% respecto del 2016.
- La Casa de la Cultura, pierde \$ 11.609.461,46. Esto representa una reducción presupuestaria del 5551,75%, ajustado por inflación.
- La Comisión para la Preservación del Patrimonio de la Ciudad también ha sufrido una importante reducción presupuestaria, que equivale al 148,49% en términos reales. Esto representa \$3.239.288,67.
- El área destinada a la Difusión de las Artes, sufre un recorte de \$7.008.906.66, en términos reales. Lo que representa una reducción del 111,85% de su presupuesto. Además, durante el cuarto trimestre del 2016, a través de una reasignación presupuestaria, perdió \$95.433.334,33.
- El promedio de sub-ejecución total del Ministerio de Cultura es cercano al -4% del presupuesto para el año 2016. Mientras que el Total acumulado de toda la Cartera es del 6,28%. Esto equivale a una desinversión total de \$212.955.931,67.
- El presupuesto del Ministerio de Justicia y Seguridad hacia el año que viene, se reduciría en un 2% aproximadamente.
- La Dirección General Electoral, reduce su presupuesto en \$637.622.650.
- El presupuesto total de la Cartera, aumenta un 46,67% respecto al año anterior.
- La sub ejecución total del Ministerio es cercana al %2, lo que representa \$390.247.956,75.



@apozzali



apozzali@defensoria.org.ar



Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
 Ciudad Autónoma de Buenos Aires



ANEXO

Gráfico 1

Año	Recursos Totales	Inflación		Presupuesto Educativo	Inflación		Participación
2016	110.676.200.000,00	1,196	92.538.628.763	24.921.207.102	1,196	20.837.129.684	22,52%
2017	172.047.700.000,00	1,173	146.673.231.032	32.535.298.240	1,173	27.736.827.144	18,91%
2018	222.382.800.000,00	1,157	192.206.395.851	40.049.423.791	1,157	34.614.886.596	18,01%

Gráfico 2

Programa Escuelas Verdes		
2016	2017	2018
0,00	23.474.173,00	7.050.500,00

Gráfico 3

Dirección de Educación Inicial		
2016	2017	2018
1.732.336.031,77	2.409.166.052,86	2.276.388.198,79

Gráfico 4

Dirección de Infraestructura Escolar		
2016	2017	2018
383.315.509,00	1.002.434.522,00	917.506.219,00

Gráfico 5

Ministerio de Salud	
2016	20,64%
2017	17,01%
2018	15,62%



@apozzali apozzali@defensoria.org.ar

Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires



Gráfico 6

Variación Presupuestaria de los CECACs		
CESAC N°	Comuna	Variación Presupuestaria
22 (Comuna 8)	8	-36,89%
38 (Comuna 5)	5	-36,89%
11 (Comuna 3)	3	-75,22%
45 (Comuna 3)	3	-75,22%
36 (Comuna 10)	10	-62,03%

Gráfico 7

Hospital Juan Pedro Garrahan	
2016	1.380.000.000,00
2017	2.000.000.000,00
2018	1.019.986.610,00

Gráfico 8

Presupuesto Cultural	
2016	2,38%
2017	2,19%
2018	1,92%

Gráfico 9

Casa de la Cultura	
2016	7.976.835,00
2017	10.187.780,00
2018	177.800,00

Gráfico 10

CPPC	
2016	3.295.951,51
2017	3.994.150,04
2018	1.885.407,09



@apozzali apozzali@defensoria.org.ar

Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires



Gráfico 11

Área	Trimestre	Vigente	Definitivo	Devengado	Ejecución
DIFUSIÓN DE LAS ARTES	1er 2016	103.254.194,00	26.301.193,64	23.283.607,64	-0,15%
	2do 2016	104.149.348,00	54.471.939,18	52.403.047,14	
	3er 2016	105.682.099,00	81.396.989,88	79.383.878,79	
	4to 2016	7.832.413,00	7.820.859,67	7.820.859,67	

Gráfico 12

PROGRAMA CULTURAL EN BARRIOS		
2016	79.861.801,00	S/D
2017	56.552.498,72	-41,22%
2018	54.080.934,31	-4,57%
		-22,89% Promedio

Gráfico 13

Ministerio de Seguridad	
2016	5,30%
2017	16,72%
2018	14,72%



@apozzali apozzali@defensoria.org.ar

Arturo Pozzali
Defensor Adjunto del Pueblo
Ciudad Autónoma de Buenos Aires

