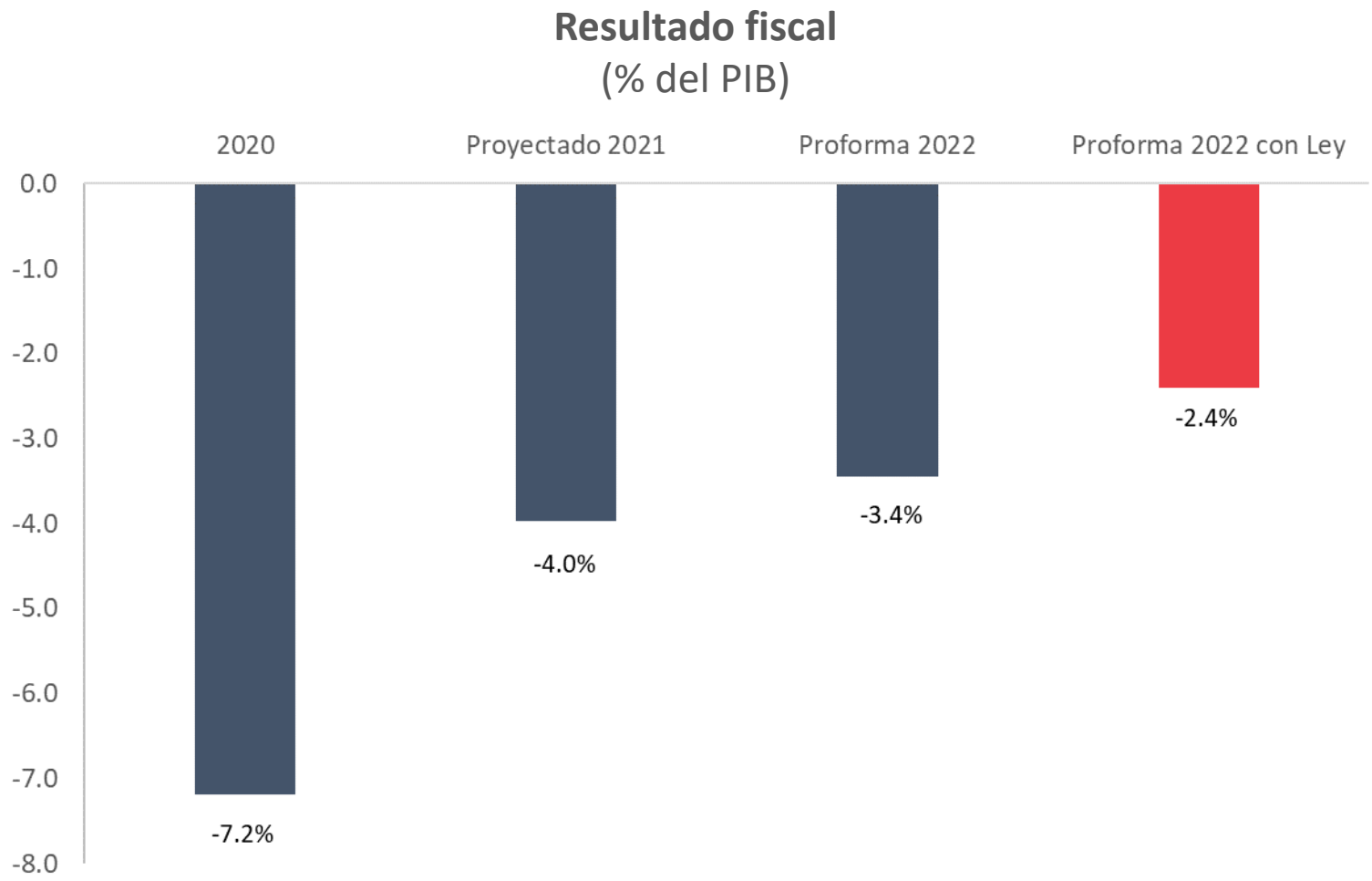
Ministerio de Economía y Finanzas
Proforma 2022
Gobierno del Encuentro
Juntos lo logramos
República del Ecuador

La proforma se planteó en el marco de supuestos macroeconómicos moderados. Se espera un crecimiento en torno al potencial, inflación contenida, y una proyección de precios del crudo conservadora, dada la volatilidad de dicho mercado.

Supuestos proforma presupuestaria	2021	2022
PIB nominal (miles de millones de dólares)	103,9	109,6
Crecimiento real del PIB (% año a año)	3,02%	2,85%
Variación del deflactor del PIB (% año a año)	2,05%	2,60%
Inflación promedio (% año a año)	-0,05%	1,28%
Importaciones no petroleras (USD Millones, FOB)	18.228	18.722
Volumen de producción fiscalizada de petróleo (millones de barriles)	177,26	179,88
Precio Promedio de exportación de crudo (USD/barril)	59,80	59,20
Precio promedio de exportación de derivados (USD/barril)	55,90	50,73

Fuente: Min. Economía y Finanzas, Banco Central, Subsecretaría de Hidrocarburos

El monto total de la proforma 2022 asciende a US$ 33.899,7, un incremento de 2.2% del PIB respecto al presupuesto codificado de Agosto 2021 (US$ 31.461,2). La consolidación fiscal continuará, y podría acelerarse si se potencian los ingresos fiscales con la Ley de Desarrollo Económico y Sostenibilidad Fiscal.



Se proyecta un déficit global de US$ 3.783,5 millones, y se han hecho importantes reclasificaciones dentro del gasto.

Gastos previamente clasificados como no-permanentes se han reclasificado ahora como permanentes. Esto se ha hecho para mejorar el registro e interpretación de los datos y presentar una película más clara a la sociedad.

Consecuentemente, se presenta un déficit de ingresos permanentes vs gastos permanentes, dentro de la situación de excepcionalidad prevista por el Decreto 170.

Millones de dólares	Proforma 2022
Ingresos permanentes	21.148,62
Gastos permanentes	21.888,25
Déficit / superávit permanentes	**-739,63**
Ingresos no permanentes	2.965,99
Gastos no permanentes	6.009,86
Déficit / Superávit no permanentes	-3.043,87
Déficit / Superávit global	**-3.783,50**

Nota: Incluye la CFDD y todas las fuentes de financiamiento
Fuente: e-SIGEF – Ministerio de Economía y Finanzas

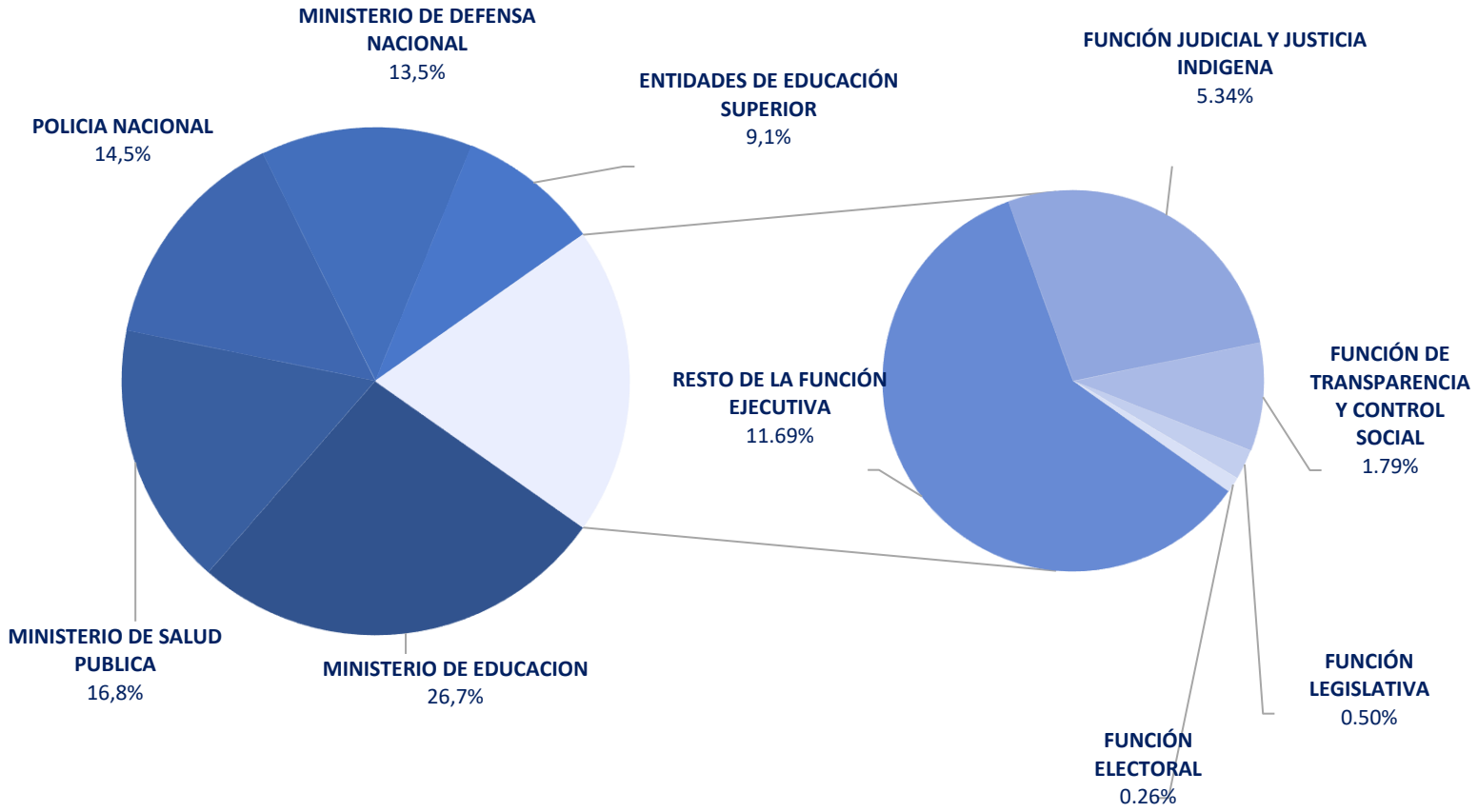
La reclasificación de gastos asciende a US$ 1.5 miles de millones. Se optimizan sueldos y salarios y bienes y servicios, mientras que el gasto en inversión y protección social aumenta. El gasto comparable en la proforma 2022 vs la proyección de cierre del 2021 crece 3.7%.

Millones de dólares	2021				2022	Variación Proforma 2022 / proyección ajustada
	Codificado 31-08-21	Proyección 31-12-21	Cambio de naturaleza	Proyección ajustada	Proforma	
Gastos Totales	**26,301**	**26,897**	**-**	**26,897**	**27,898**	**3.7%**
Gastos Permanentes	**19,209**	**20,131**	**1,540**	**21,671**	**21,888**	**1.0%**
Sueldos y Salarios	8,243	8,403	750	9,153	9,095	-0.6%
Bienes y Servicios	5,000	6,405	41	6,446	6,147	-4.6%
PGE	1,817	1,978	41	2,019		-8.0%
CFDD	3,183	4,427		4,427		-3.1%
Intereses	2,090	1,945		1,945	2,233	14.8%
Transferencias Corrientes	3,876	3,378	749	4,127	4,414	6.9%
Gasto No Permanente	**7,092**	**6,766**	**-1,540**	**5,226**	**6,010**	**15.0%**
Plan Anual de Inversiones	3,443	2,956	-1,540	1,416	1,871	32.1%
Emergencia COVID	392	392		392		
Transferencias de capital	3,257	3,418		3,418	4,139	21.1%

Fuente: Min. Economía y Finanzas

La fuerte concentración del egreso de personal corriente en educación, salud, y seguridad, demanda que la estrategia de optimización en sueldos y salarios sea ordenada y gradual

El 71,47% del egreso de personal corriente se concentra en la Función Ejecutiva (4 entidades, MINEDUC, MSP, PN, MDN son las más representativas) y el 28,53% restante corresponde al resto de entidades de la Función Ejecutiva y de otras funciones del Estado (Transparencia y control social, Electoral, Judicial y Justicia indígena y Legislativa).



El incremento del gasto no-permanente refleja el cumplimiento del requerimiento legal de incrementar los presupuestos de Salud y Educación en 0.5% del PIB cada año.

Millones de dólares	Proforma 2022
Sistema nacional de salud	**3.402,06**
0,5% del PIB incremento constitucional (disposición Transitoria Vigésimo Segunda)	559,13
Educación inicial, básica y bachillerato	**3.419,32**
0,5% del PIB incremento constitucional (disposicón Transitoria Vigésimo Octava)	554,73

Nota: Se considera estimación del PIB 2022 de USD 109.618,57 millones
Fuente: Ministerio de Economía y Finanzas

La proforma 2022 prevé una mayor asignación de recursos a los Gobiernos Autónomos Descentralizados (GADs), que adicionalmente podrán incrementar su liquidez, ya que retendrán montos mayores vía IVA.

TRANSFERENCIAS DESDE EL PGE

	2019		2020		2021			2022
	Inicial	Codificado	Inicial	Codificado	Inicial	Codificado	Proforma	Proforma
Modelo de Equidad Territorial	3,167	3,024	3,097	2,312	3,095	2,312	2,757	2,828
Ley 47	6	6	6	6	6	6	6	6
Competencias	210	205	121	190	190	182	186	190
Subtotal	**3,383**	**3,235**	**3,224**	**2,508**	**3,291**	**2,500**	**2,949**	**3,024**

EFECTO DE LIQUIDEZ DEL IVA EN LOS GADs

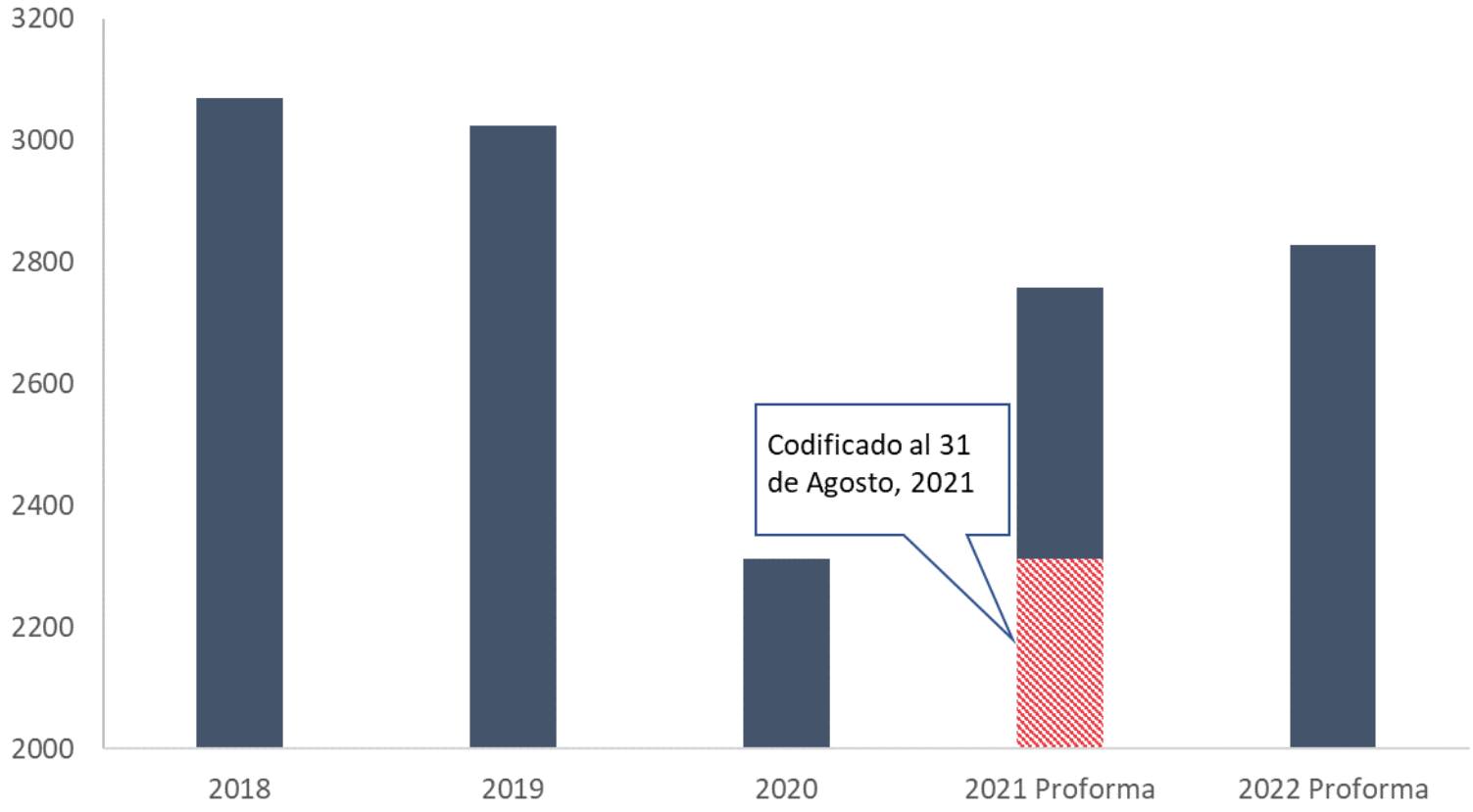
Devolución de IVA	71	54	51	288	50	287	140	0
Liquidez IVA	-	-	-	-	-	-	99	293
Subtotal IVA GADs	71	54	51	288	50	287	239	293

TOTAL GADs	**3,454**	**3,289**	**3,275**	**2,796**	**3,341**	**2,787**	**3,188**	**3,317**

La recuperación económica nos ha permitido recalibrar las transferencias a los GADs por concepto del Modelo de Equidad Territorial, e incrementaremos dichas transferencias aun más en 2022.

Transferencias a los GADs por concepto del MET

(US$ mn)



La proforma también muestra nuestro compromiso con la educación superior: más recursos a Fopedeupo para asignaciones a entidades y las universidades accederán directamente a las retenciones de IVA

Millones de dólares	2020	2021	2022	Variación 22/21 (%)
Fopedeupo	834	837	872	4,2%
Gratuidad	184	184	184	
Funcionamiento	15	39	27	
Compensación	45	45	47	
Total asignación Proforma	**1.077**	**1.105**	**1.130**	**2,3%**
Ahorro devolución IVA	-	10	27	
Total	**1.077**	**1.115**	**1.157**	**3,7%**

Fuente: Ministerio de Economía y Finanzas

El total de los recursos de las entidades de educación superior provienen de tanto de las asignaciones del PGE, que son más altas en 2022 que en 2021, así como de otros recursos que incluyen autogestión, anticipos, devoluciones, y otros.

Asignaciones del PGE a entidades de educación superior	2021	2022
PUBLICAS-CACES-CES-IAEN		
FOPEDEUPO	779	804
Gratuidad	184	184
Funcionamiento	39	27
Compensación	41	37
Subtotal	**1043**	**1052**
PRIVADAS COFINANCIADAS+FLACSO+ANDINA		
FOPEDEUPO	58	67
Compensación	4	10
Subtotal	**62**	**78**
TOTAL	**1105**	**1130**

Otros ingresos de Universidades Publicas	2021	2022
Autogestión	74	74
Anticipos	39	21
Devolución de IVA	27	3
Préstamos BEDE	16	7
Saldos*	57	
Donaciones	2	1
Total	**215**	**106**

*El monto de Saldos para 2022 debe ser asignado al terminar el año 2021

Cumplimos con nuestros jubilados, asignando más recursos para los incentivos jubilares del sector público

Incentivos jubilares (millones USD)	2021	2022	Variación 22/21 (%)
Ministerio de Educación	122	140	
Ministerio de Salud Pública	47	50	
Ministerio del Trabajo – otras instituciones	19	40	
Total	**188**	**230**	**22.3%**

Fuente: Ministerio de Economía y Finanzas

El estado dedicará más de US$ 5 mil millones al pago de subsidios, esenciales para sostener el gasto social (seguridad social; transferencias y bonos) y mantener los costos de vida bajos para la población

	Millones USD	Participación
Seguridad Social	**2,254.06**	**44%**
IESS	1585.64	
ISSFA	531.48	
ISSPOL	136.94	
Desarrollo Social	**1,470,99**	**29%**
Bonos	1256,14	
Ayudas sociales	214,79	
Combustibles	**1,328.44**	**26%**
d/c GLP	768.66	
d/c Diesel	406.48	
Otros (vivienda)	**69,68**	**1%**
Total	**5,123.17**	**100%**

Los bonos sociales se fortalecerán en 2022 y llegarán a US$ 1.256 millones. Esto refleja el continuo fortalecimiento de las transferencias monetarias a la población más vulnerable.

	Monto 2021* (US$ mn)	Monto 2022 (US$ mn)	Beneficiarios 2022 (miles)
Bono de Desarrollo Humano	548	632	983
Pensiones: Adultos Mayores, Mis Mejores Años, Toda Una Vida, Personas con Discapacidad	482	500	449
Bono Joaquín Gallegos Lara	105	124	43
Bono Niños, Niñas, y Adolescentes en Situación de Orfandad por femicidio	0.160	0.23	0.163
Total	**1,135**	**1,256**	**1,475**

*Codificado a Noviembre 2021

El PAI de la proforma 2022 asciende a US$ 1.871 millones, un 32.1% de incremento frente a la proyección de cierre del año 2021, luego de tomar en cuenta los ajustes pertinentes

Millones USD	2021 Codificado 31-08-21	2021 Proyección 31-12-21	Cambio de Naturaleza	2021 PAI ajustado	2022 Proforma	Variación Proforma 2022 / PAI ajustado 2021
PAI	3,443	2,956	-1.540	1.416	1.871	32.1%
Gastos COVID	392	392	-392			
Total	**3.835**	**3.347**	**1.931**	**1.416**	**1.871**	**32.1%**

Gastos de personal, MINEDUC, MSP, alimentación de PPL, y transferencias del BDH, previamente registradas bajo el PAI, se han reclasificado como gastos permanentes en la proforma 2022. Ésta tampoco toma en cuenta los gastos generados por la emergencia sanitaria asignados en el presupuesto 2021.

Los proyectos del PAI están circunscritos dentro de los ejes principales y los objetivos del Plan Nacional de Desarrollo, con un fuerte énfasis en lo social

Eje	US$ mn	Porcentaje del total
Social	817	44%
Económico	550	29%
Seguridad Integral	225	12%
Institucional	144	8%
Transición Ecológica	135	7%
Total	**1,871**	**100%**

Proyectos de la lucha contra la Desnutrición Crónica Infantil	US$ mn
Ecuador Libre de Desnutrición Infantil	30
Proyecto Infancia con Futuro	11
Actualización del Registro Social	16
Censo población	27
Proyectos Agua Segura	4
Prevención de Violencia de Género	6
Registro Civil	0.2
Servicios de Desarrollo Infantil (MIES)	46
Servicios de Salud Pública (prevención embarazo adolescente, vacunación infantil, y otros)	13
TOTAL	**153**

Eje	Objetivos
Económico	1. Incrementar y fomentar, de manera inclusiva, las oportunidades de empleo y las condiciones laborales
	2. Impulsar un sistema económico con reglas claras que fomente el comercio exterior, turismo, atracción de inversiones y modernización del sistema financiero nacional
	3. Productividad agrícola, acuícola, pesquera, industrial, infraestructura, soberanía y seguridad alimentaria
	4: Garantizar la gestión de las finanzas públicas de manera sostenible y transparente
Social	5. Proteger a las familias, garantizar sus derechos y servicios, erradicar la pobreza y promover la inclusión social
	6. Garantizar el derecho a la salud integral, gratuita y de calidad
	7. Potenciar las capacidades de la ciudadanía y promover una educación innovadora, inclusiva y de calidad en todos los niveles
	8. Generar nuevas oportunidades y bienestar para las zonas rurales, con énfasis en pueblos y nacionalidades.
Seguridad Integral	9. Garantizar la seguridad ciudadana, orden público y gestión de riesgos
	10. Garantizar la soberanía nacional, integridad territorial y seguridad del Estado
Transición ecológica	11. Conservar, restaurar, proteger y hacer un uso sostenible de los recursos naturales
	12. Fomentar modelos de desarrollo sostenibles aplicando medidas de adaptación y mitigación al Cambio Climático
	13. Promover la gestión integral de los recursos hídricos
Institucional	14. Fortalecer las capacidades del Estado con énfasis en la administración de justicia y eficiencia en los procesos de regulación y control, con independencia y autonomía
	15. Fomentar la ética pública, la transparencia y la lucha contra la corrupción
	16. Promover la integración regional, la inserción estratégica del país en el mundo y garantizar los derechos de las personas en situación de movilidad humana

Los ingresos tributarios de la proforma 2022 se presentan en términos netos, que se diferencian de las proyecciones de ingresos tributarios brutos que proveen el SRI y SENAE por concepto de aranceles, intereses, multas, regalías y utilidades mineras.

IMPUESTO	Bruto	Neto*
Impuesto a la Renta	**4.941**	**4.360**
Impuesto al valor agregado	**7.005**	**5.505**
Operaciones internas	4.939	3.645
Importaciones	2.066	1.859
ICE	**817**	**799**
Operaciones internas	585	579
Importaciones	233	220
Impuesto a la salida de divisas	**1.228**	**984**
Otros impuestos e ingresos tributarios**	**878**	**757**
Subtotal	**14.870**	**12.405**
Aranceles (+)		1.179
Total ingreso tributario (=)		**13.585**
Intereses, multas, regalías, y utilidades mineras (-)		170
Total Impuestos Grupo 11*(=)**		**13.414**

*La diferencia entre ingresos brutos y netos corresponde a valores de compensaciones, devoluciones, y notas de crédito que se disminuyen respecto a valores brutos reportados por el SRI

** En aplicación del Código Orgánico Monetario y Financiero solo ingresa el 50% de los valores estimados por el SRI de las operaciones de créditos y la diferencia ingresa directamente a SOLCA

*** No incluye gravamen petrolero por US$ 4mn

Las necesidades de financiamiento totales de la proforma ascienden a US$ 9.534 millones, debidamente financiados con recursos internos, apoyo multilateral, bilateral, y financiamiento privado.

La aprobación de la Ley de Desarrollo Económico y Sostenibilidad Fiscal, permitiría lograr un déficit menor, rediciendo las necesidades de financiamiento.

Fuente/organismo prestamista	USD (millones)	Participación
Financiamiento interno	4,734.2	49.7%
Organismos internacionales	3,000.0	31.5%
Gobiernos	250.0	2.6%
Financiamiento Privado	1,550.0	16.3%
Total Financiamiento	**9,534.2**	**100%**

Las necesidades de financiamiento totales de la proforma ascienden a US$ 9.534 millones, debidamente financiados con recursos internos, apoyo multilateral, bilateral, y financiamiento privado.

La aprobación de la Ley de Desarrollo Económico y Sostenibilidad Fiscal, permitiría lograr un déficit menor, rediciendo las necesidades de financiamiento.

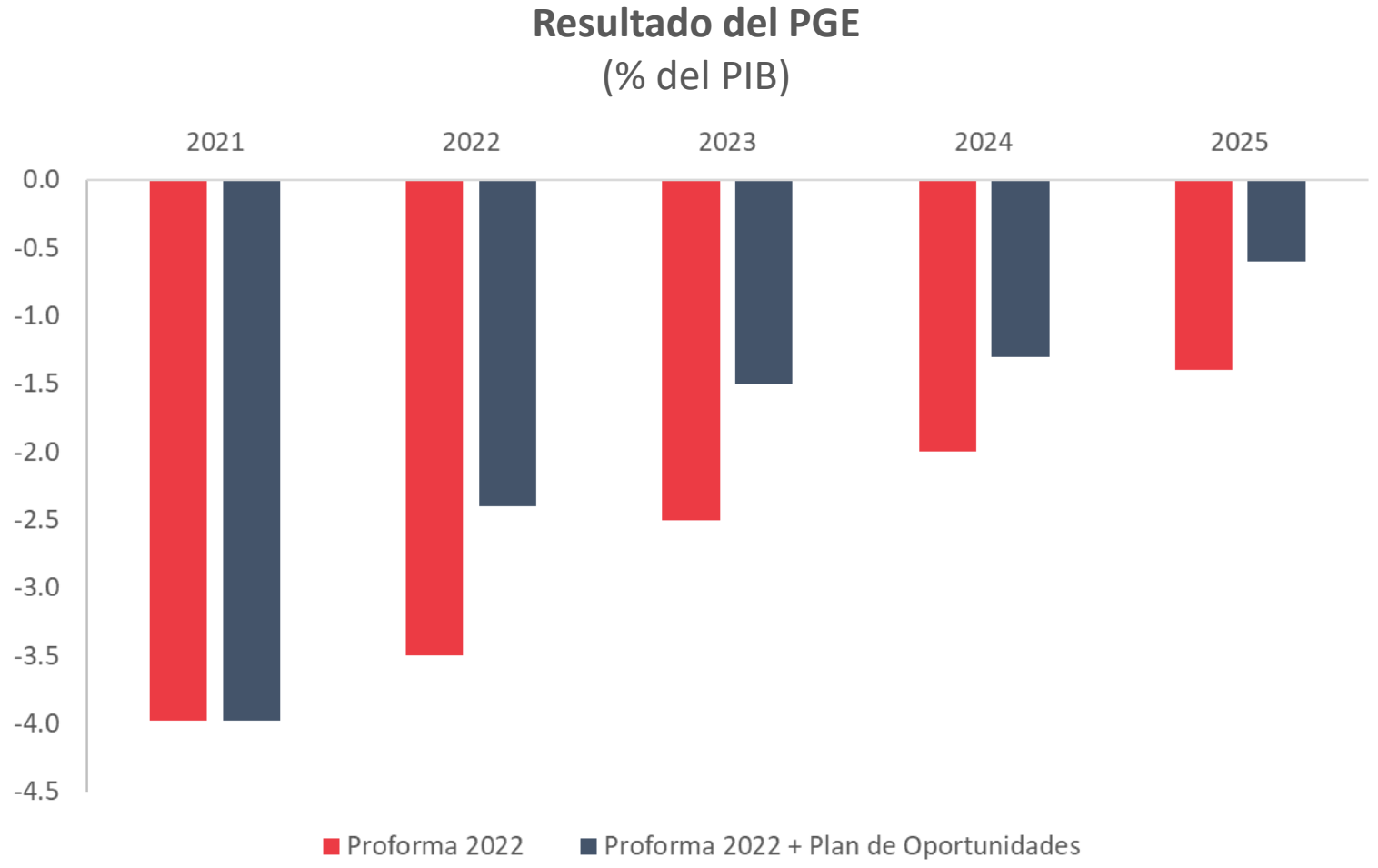
Fuente/organismo prestamista	USD (millones)	Participación
Financiamiento interno	4,734.2	49.7%
Organismos internacionales	3,000.0	31.5%
Gobiernos	250.0	2.6%
Financiamiento Privado	1,550.0	16.3%
Total Financiamiento	**9,534.2**	**100%**

La ejecución del Plan de Oportunidades nos ayuda a presentar un escenario alternativo de como podrían evolucionar las finanzas públicas bajo una economía con mayor dinamismo

Supuestos principales escenario proforma	2022	2023	2024	2025
Crecimiento real del PIB (%)	2.85	2.59	2.68	2.70
Deflactor del PIB (%)	2.60	1.44	1.32	1.26
Producción campo crudo (mbpd)	502.9	517.0	531.2	540.2

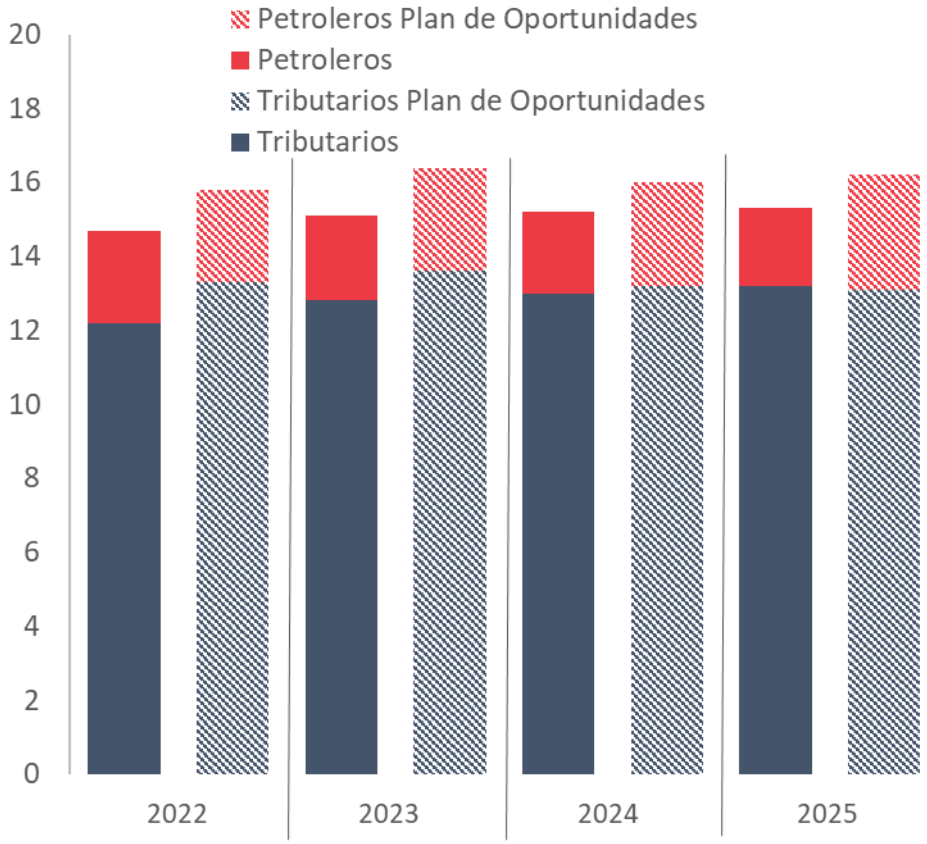
Supuestos principales con Plan de Oportunidades	2022	2023	2024	2025
Crecimiento real del PIB (%)	2.85	3.90	4.45	5.00
Deflactor del PIB (%)	2.60	1.80	2.00	2.00
Producción campo crudo (mbpd)	502.9	603.5	754.4	980.7

En los próximos años, el Gobierno se propone una reducción importante del déficit fiscal. Esta reducción sería más acelerada de con la ayuda de mayores recursos fiscales y mayor crecimiento económico

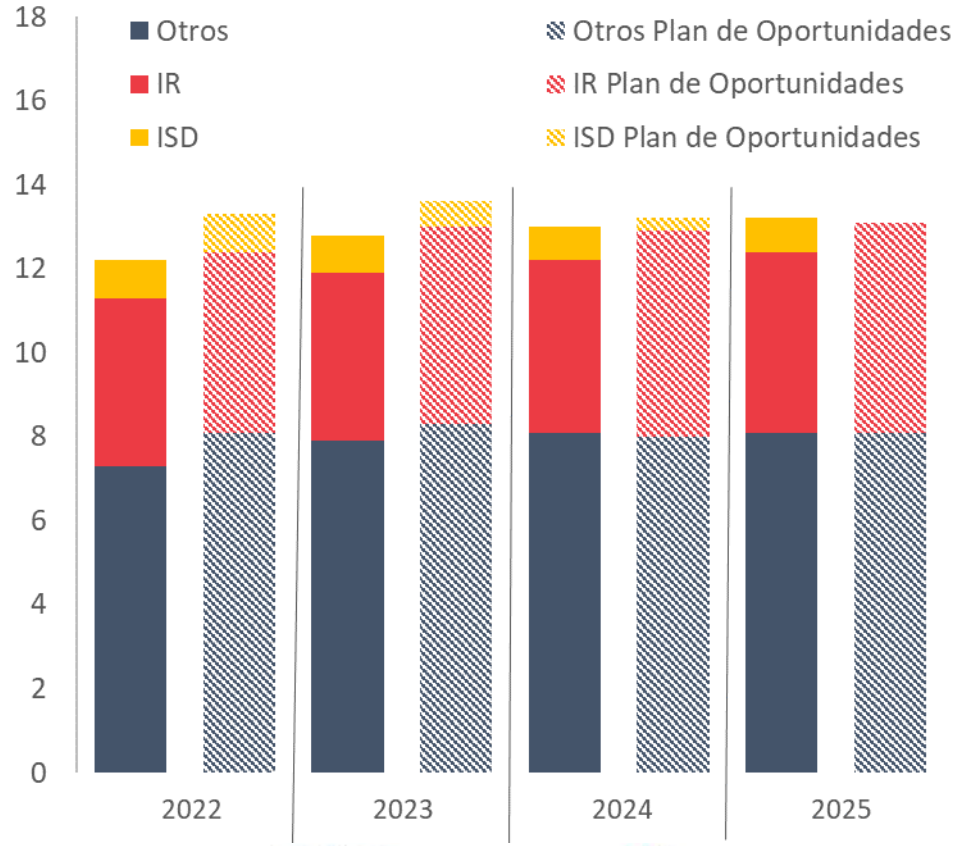


La aprobación de la Ley de Desarrollo Económico y Sostenibilidad Fiscal permitiría fortalecer ingresos tributarios en el corto plazo y reducir impuestos distorsionantes, como el ISD, en el mediano plazo

Ingresos del PGE
(% del PIB)



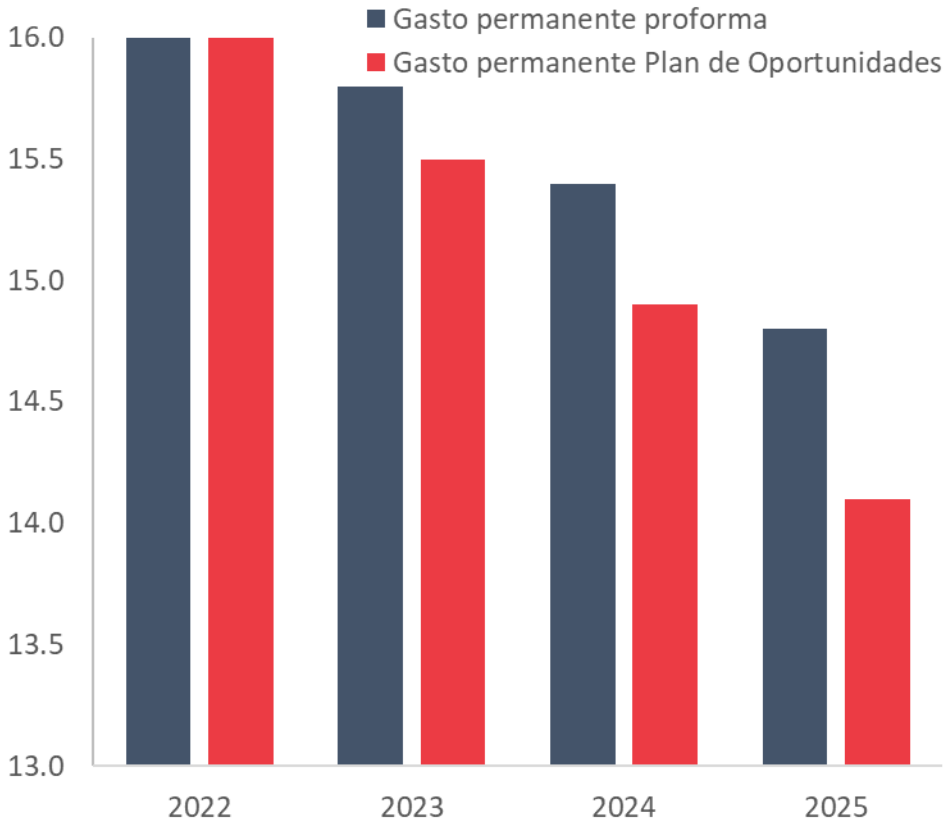
Ingresos tributarios del PGE
(% del PIB)



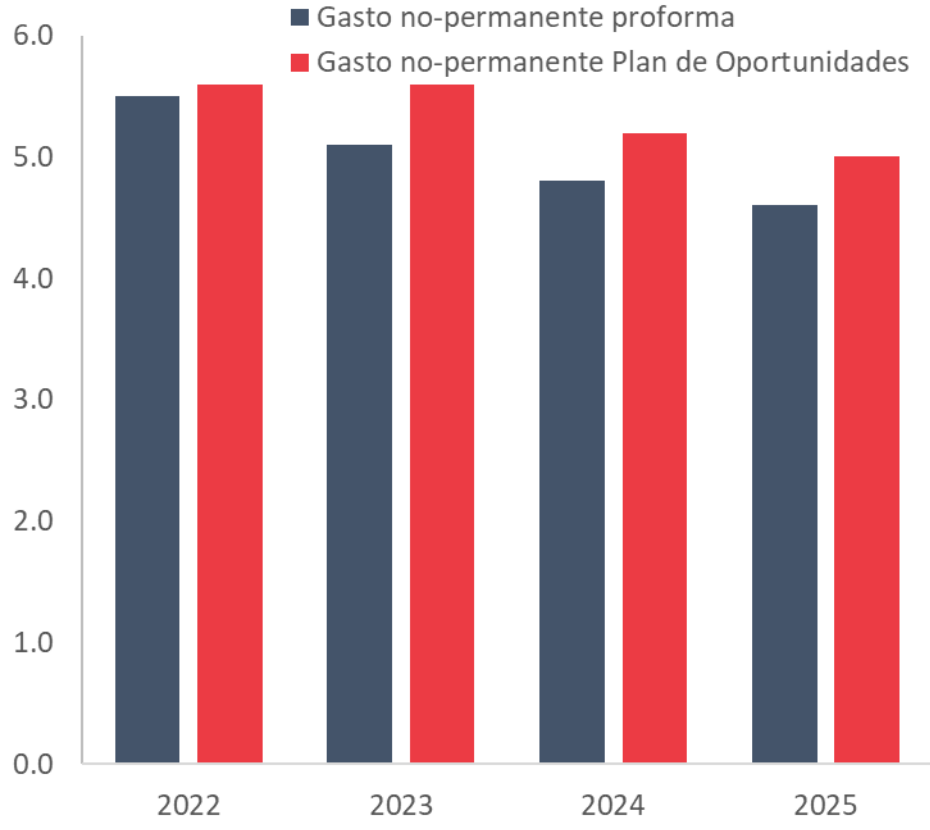
República del Ecuador
Gobierno del Encuentro
Juntos lo logramos

Así mismo, con el Plan de Oportunidades, un mejor desempeño de la economía permitiría una consolidación más rápida del gasto permanente, mientras que ingresos fiscales más robustos permitirían fortalecer el gasto no-permanente

Gasto permanente del PGE
(% del PIB)



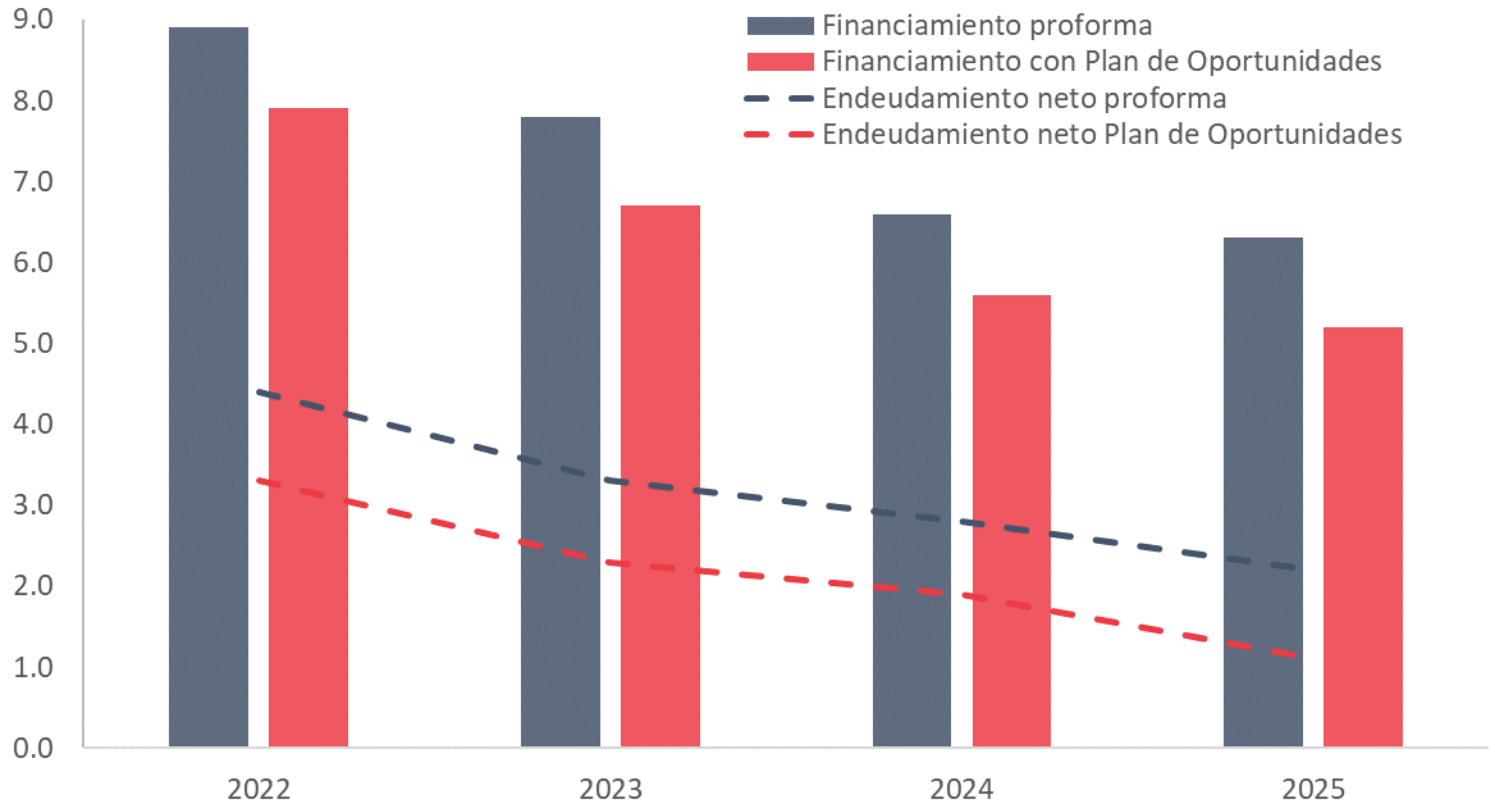
Gasto no-permanente del PGE
(% del PIB)



De esta forma, la aprobación de la Ley de Desarrollo Económico y Sostenibilidad Fiscal, un mayor crecimiento económico, y mayor producción petrolera, permitirían reducir las necesidades de financiamiento del gobierno en el mediano plazo

Necesidades de financiamiento y endeudamiento neto proyectados del PGE

(% del PIB)



Ministerio de Economía y Finanzas
Gracias
Gobierno del Encuentro
Juntos lo logramos
República del Ecuador