



Autoridad Independiente
de Responsabilidad Fiscal

Presentación para la Comisión de Presupuestos

José Luis Escrivá
Congreso de los Diputados
28 de noviembre de 2017

Evaluación cumplimiento presupuestario y perspectivas 2018

1. Cumplimiento esperado del objetivo de estabilidad, regla de gasto y deuda en 2017

2. Perspectivas económicas y fiscales para 2018

3. Revisión de la calidad del gasto público

1. 2017 ha tenido un calendario distinto al habitual

2017 se ha caracterizado por un calendario presupuestario distinto al habitual al retrasarse la presentación de los proyectos de Presupuestos Generales del Estado para los años 2017 y 2018



Los presupuestos de las administraciones territoriales han seguido sus trámites habituales aunque muy condicionados por la situación de los PGE

1. Cumplimiento esperado del objetivo de estabilidad, regla de gasto y deuda en 2017

a

Se espera el cumplimiento de las tres reglas fiscales en 2017: el objetivo presupuestario para el total de las administraciones públicas es factible y previsiblemente se cumplirá con la regla de gasto y con el objetivo de deuda.

b

La favorable evolución económica está impulsando los ingresos, acercándose a los presupuestados.

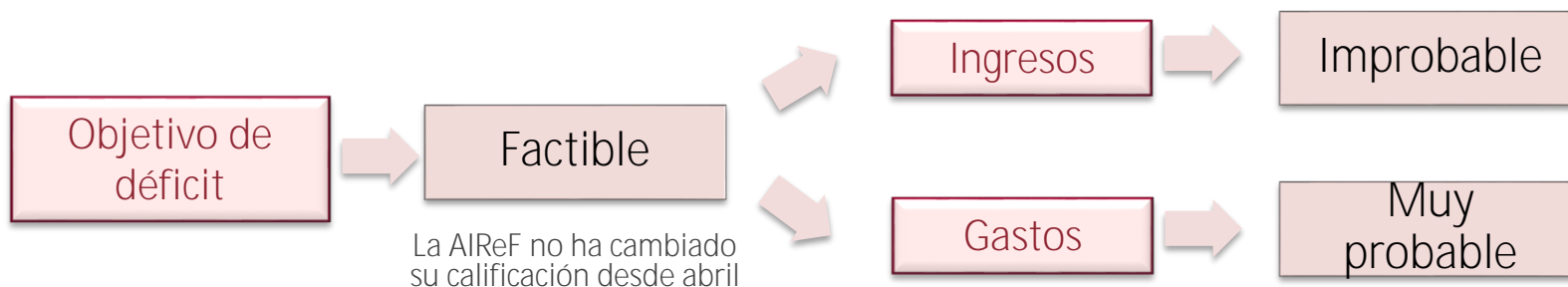
c

La ejecución rigurosa del gasto de todas las Administraciones está siendo central en el cumplimiento de los objetivos.

d

Por subsectores, el superávit esperado de las Corporaciones Locales compensará las desviaciones en las Administración Central y la Seguridad Social, con las Comunidades Autónomas en línea con su objetivo.

1a. Se espera cumplir las tres reglas fiscales en 2017: El objetivo presupuestario para el total de las administraciones públicas es factible

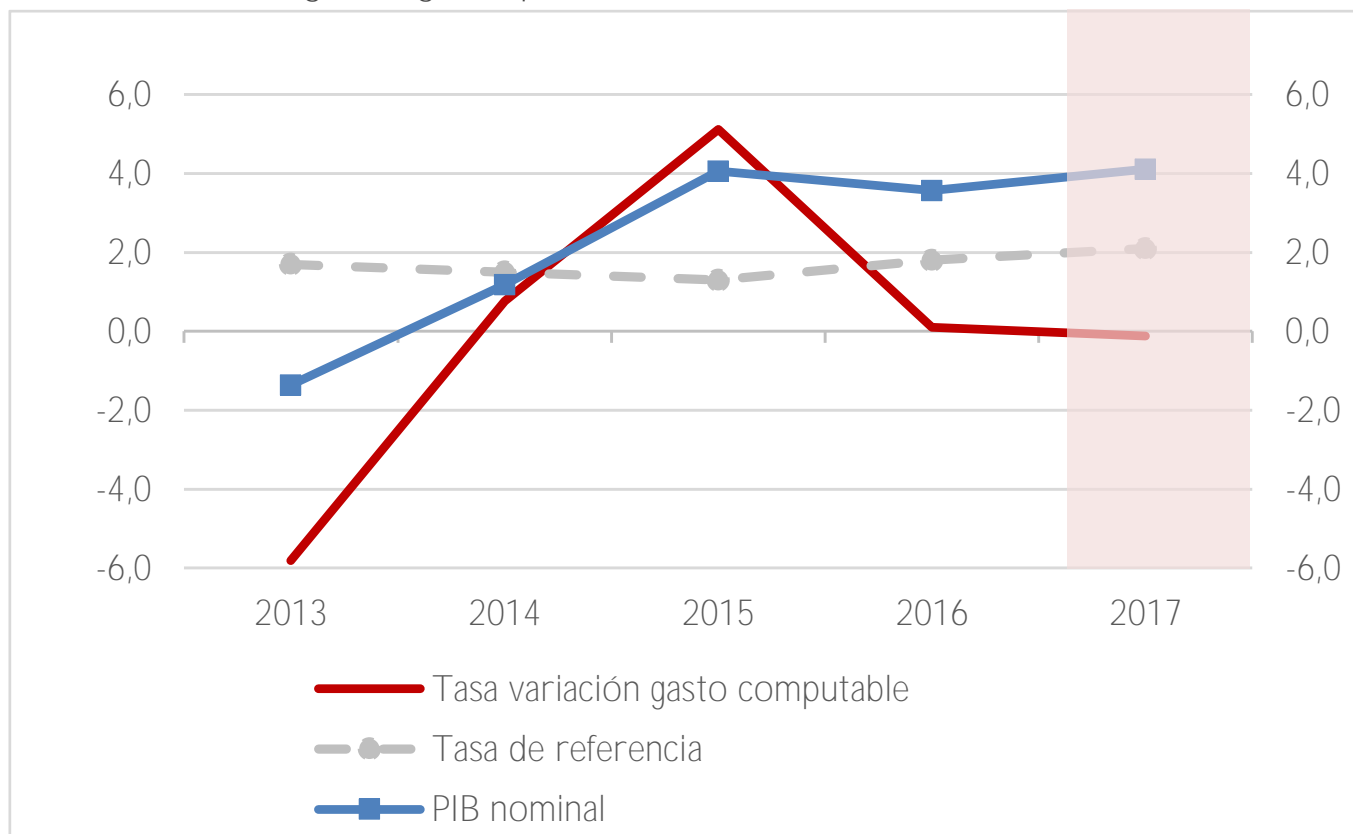


Los objetivos establecidos por el Gobierno a nivel agregado tampoco han variado mucho

(% PIB)*	Saldo	Ingresos	Gastos
Plan Presupuestario 2017 (dic. 2016)	-3,1	38,2	41,3
APE 2017 – 2020 (abril 2017)	-3,0	38,3	41,4
Plan Presupuestario 2018 (oct. 2017)	-3,0	38,1	41,1

1a. Se espera cumplir las tres reglas fiscales en 2017: Previsiblemente se cumplirá con la regla de gasto

Regla de gasto para el total de AAPP 2013-2017



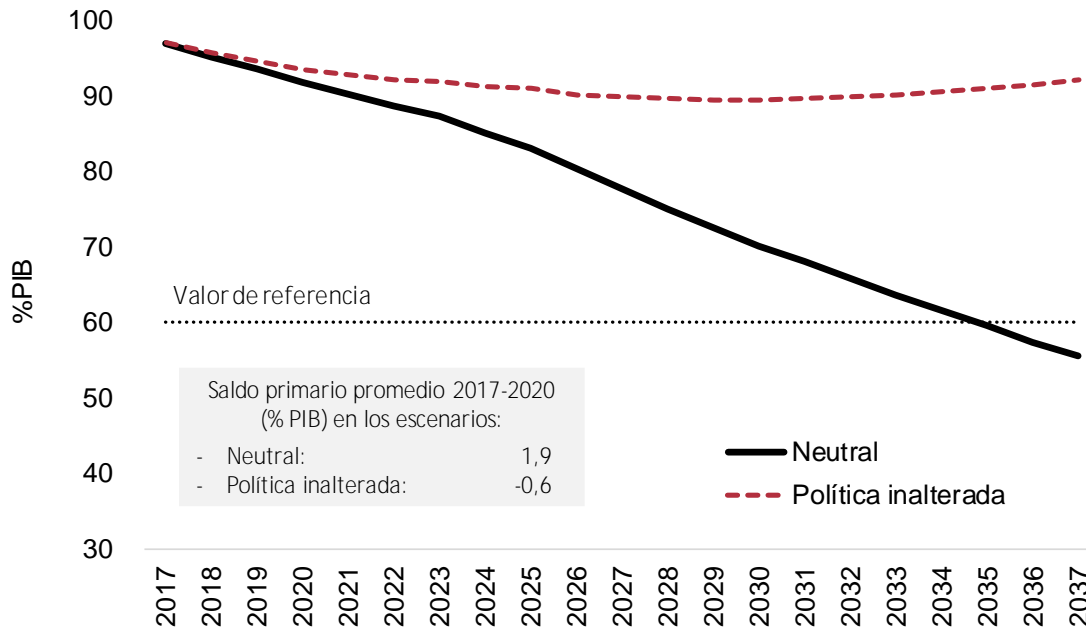
Fuente: 2013-2016 Informes de cumplimiento objetivos IGAE y 2017 estimación AIReF

Se espera que el gasto crezca por muy debajo del PIB nominal en 2017 y de la propia tasa de referencia de la regla de gasto, como ya ocurrió en 2016.

1a. Se espera cumplir las tres reglas fiscales en 2017: El objetivo de deuda se cumplirá pero lo relevante es la sostenibilidad

Los supuestos sobre la evolución de la política fiscal son clave para la sostenibilidad de la deuda. De mantenerse, la situación de déficit estructural actual (2% del PIB) pondría en riesgo la sostenibilidad de la deuda pública en el medio-largo plazo

Evolución de la deuda ante distintos escenarios fiscales (% PIB)



Nota: Definición de escenarios; (i) supuestos comunes: crecimiento potencial:1,5%; inflación:1,8%; tipo de interés real: 1,5%; (ii) supuestos diferenciales: política fiscal. (1) Escenario Neutral: equilibrio presupuestario mantenido; (2) Escenario de Política inalterada: mantenimiento del saldo primario actual

Fuente: AIReF

1b. La evolución de la economía ha tenido efectos positivos sobre los ingresos tributarios

Desviación de ingresos respecto al Presupuesto (Millones €)

	Promedio 2008-2016	2017 *
<i>IRPF</i>	2.534	1.095
<i>IS</i>	5.298	930
<i>IVA</i>	2.337	-420
<i>IIEE</i>	1.183	445
Total Impuestos	11.993	2.050
<i>Cotizaciones sociales</i>	5.648	1.578
Total impuestos + Cotizaciones	17.641	3.628

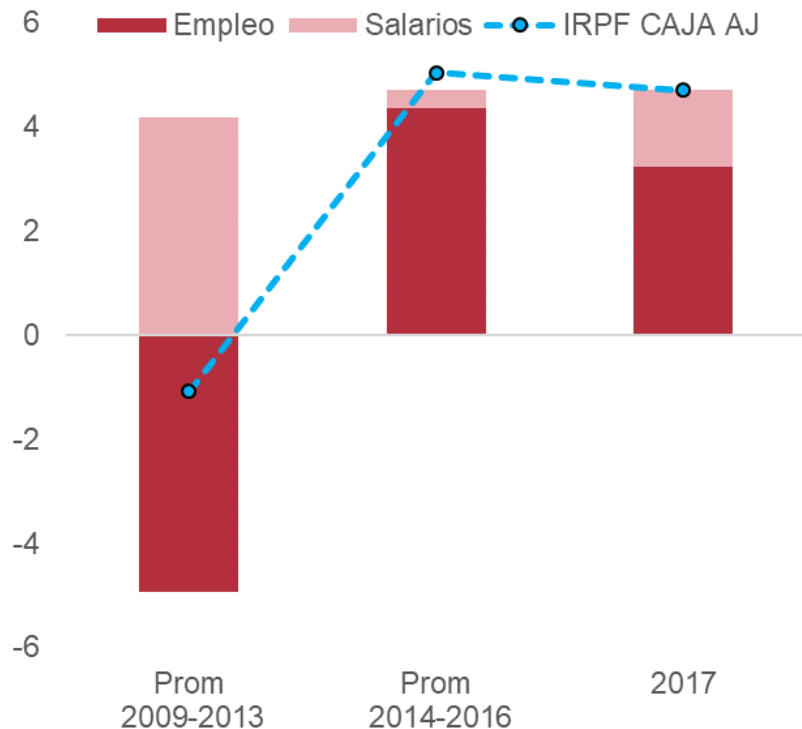
(*) Para el cálculo de la desviación se ha descontado de los ingresos realizados el impacto de las medidas acordadas con posterioridad a la aprobación de los PGE de cada ejercicio

En positivo: Ingresos presupuestados > ingreso realizado

En negativo: Ingresos presupuestados < ingreso realizado

1b. La evolución de la economía ha tenido efectos positivos sobre los ingresos tributarios

Contribuciones al crecimiento, IRPF (%)



Modelo ECM: $IRPF(Salarios, Empleo)$

Nota: dato de IRPF corregido del impacto de las medidas normativas desde el año 2000

El crecimiento económico ha sido:

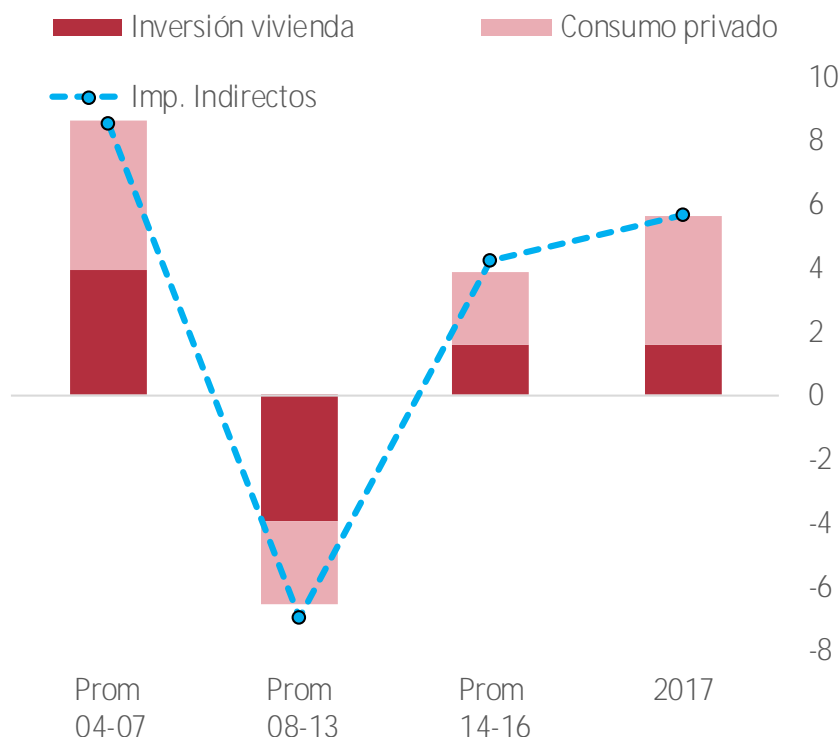
- Robusto, incluso mayor de lo esperado, lo que se ha traducido en bases fiscales dinámicas
- Con una contribución positiva simultánea de demanda interna y externa
- Intensivo en empleo y con una dinámica salarial contenida, a diferencia de lo ocurrido en el ciclo anterior

- Evolución salarial en 2017, aunque débil, aporta más ingresos que en 2016: unos 2.200M€ (60% por IRPF y 40% por mayores cotizaciones)

1b. La evolución de la economía ha tenido efectos positivos sobre los ingresos tributarios

Recuperación de los precios después de 3 años de crecimiento nulo y con ellos del gasto nominal, favoreciendo la evolución de los impuestos indirectos (IVA, ITP, IIEE, Otros)

Contribuciones al crecimiento, Impuestos indirectos (%)



En 2017:

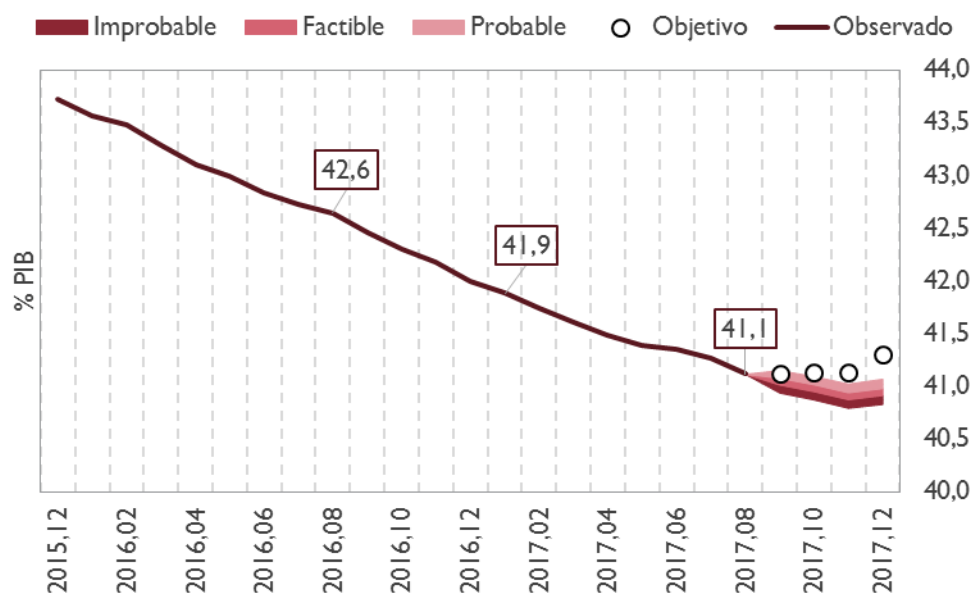
- La aportación del gasto en consumo de los hogares está en línea con la etapa pre-crisis, apoyada por la evolución positiva de los precios
- Menor aportación estructural del mercado de la vivienda, por un crecimiento de los precios más contenido

Modelo ECM: *Imp Ind(Consumo, Inversión Vivienda)*

Fuente: INE y AIReF Nota: 2017 es dato estimado

1c. Los gastos del conjunto de las AAPP continúan su tendencia decreciente

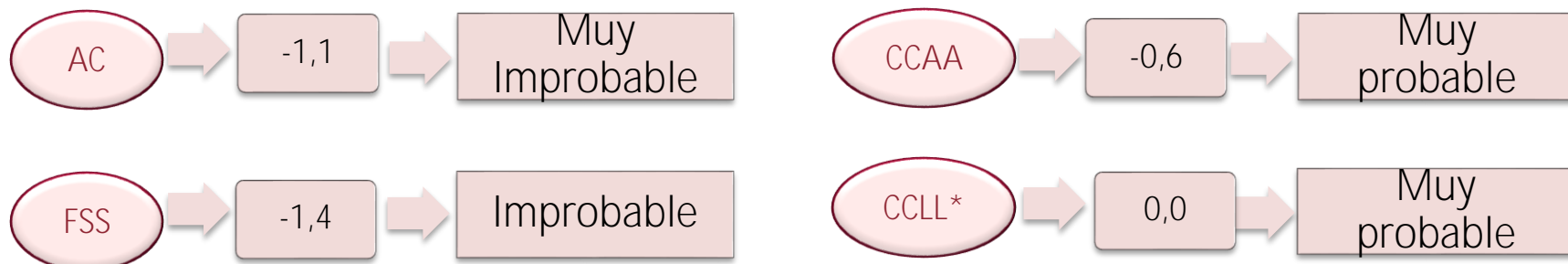
Los gastos suben por debajo del crecimiento del PIB nominal, reduciendo su peso en el PIB en más de un punto y absorbiendo la mayor parte del ajuste del déficit en 2017



- ❖ El consumo público continúa creciendo por debajo del PIB nominal
- ❖ El ahorro de intereses sigue siendo importante, con una caída de 2 décimas respecto al PIB

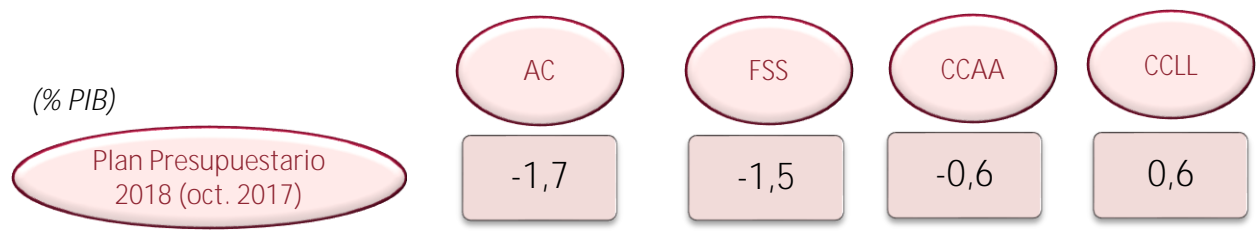
1d. Análisis por subsectores: El reparto de objetivos entre subsectores no resulta realista al no reconocer el superávit de las CCLL

Objetivos
estabilidad



*Probabilidad de superávit en 2017 (en % de PIB) igual o mayor que en 2016

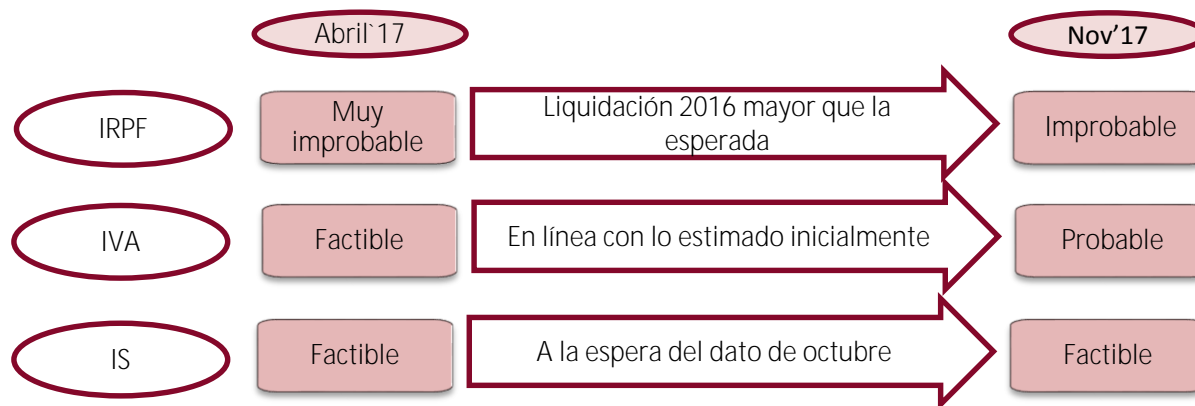
En cambio, los datos comunicados por el Gobierno en el Plan Presupuestario 2018 sí están en línea con las estimaciones de la AIReF



1d. Análisis por subsectores: La Administración Central se está situando lejos del objetivo

El objetivo de déficit de la Administración Central en 2017 está en línea con lo notificado a la Comisión Europea, lejos del objetivo original

- ❖ Algunos ingresos impositivos han mostrado algo más dinamismo del esperado, lo que ha provocado que AIReF mejorase ligeramente sus previsiones, aunque en algunos casos con desviaciones respecto a lo previsto en el Presupuesto

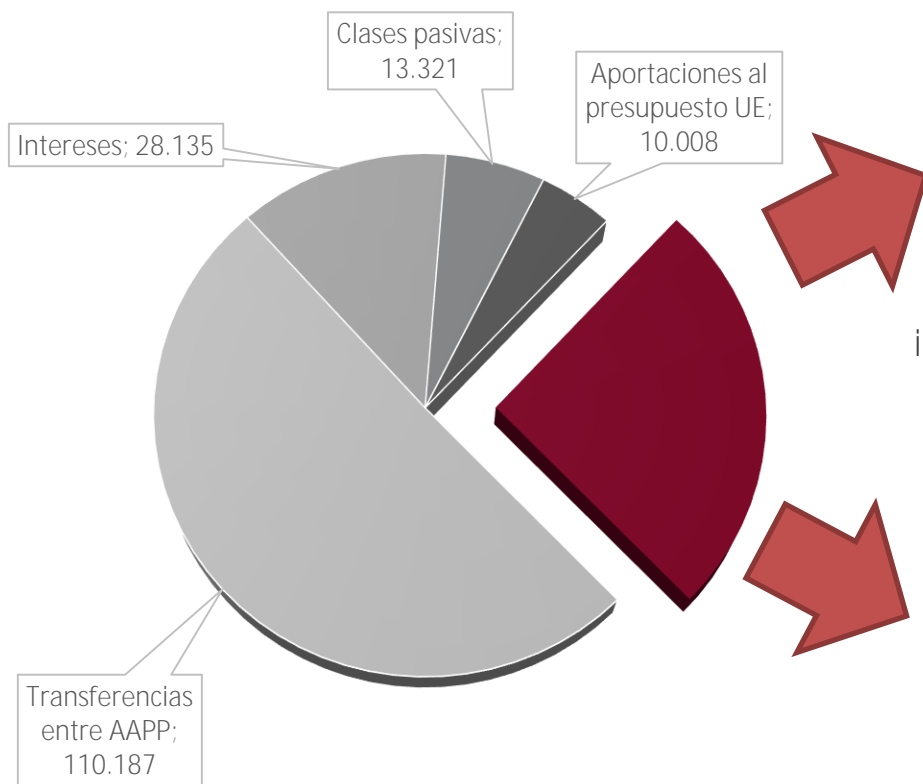


- ❖ Esta buena marcha ha quedado compensada por los no impositivos
 - ✓ Dificultad de valorar las previsiones del Gobierno en los ingresos no impositivos por la ausencia de información relevante como los ajustes de contabilidad nacional
 - ✓ Aplicación del Acuerdo de Comisión Mixta del Concierto Económico del País Vasco de mayo de 2017
 - ✓ La recepción de fondos de la UE se situará por debajo de lo previsto en los PGE

1d. Análisis por subsectores: Margen limitado en la Administración central

El margen de actuación en la Administración Central es limitado y se ha reducido en los últimos años

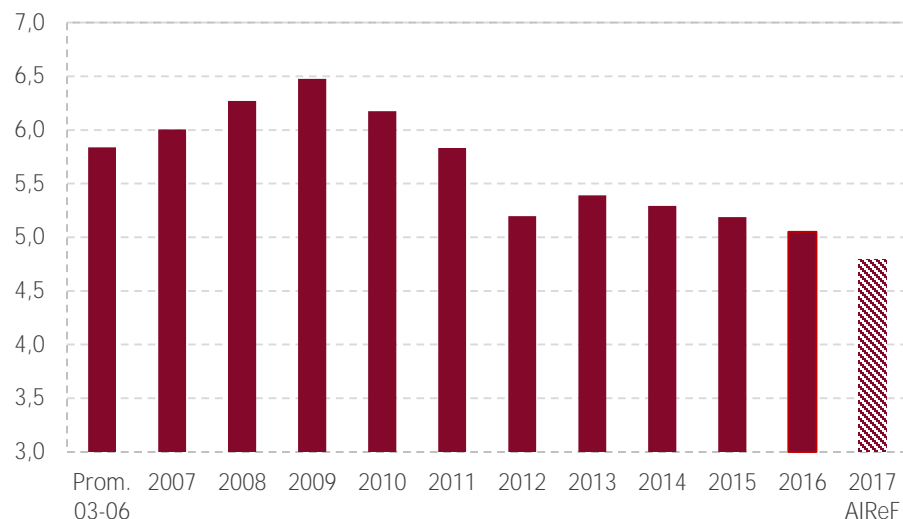
Distribución del gasto de la Administración Central. 2016



Gasto discrecional en la Administración Central (56.248M€)

- Remuneración de asalariados: 42%
- Inversiones: 12%
- Consumos intermedios: 15%
- Otros: 31%

Evolución del gasto AC sin transferencias AAPP, intereses, clases pasivas y aportación UE. En % del PIB



1d. Análisis por subsectores: margen limitado en la Administración Central

La ejecución del gasto ha generado márgenes aunque insuficientes para cumplir un objetivo de déficit extraordinariamente exigente

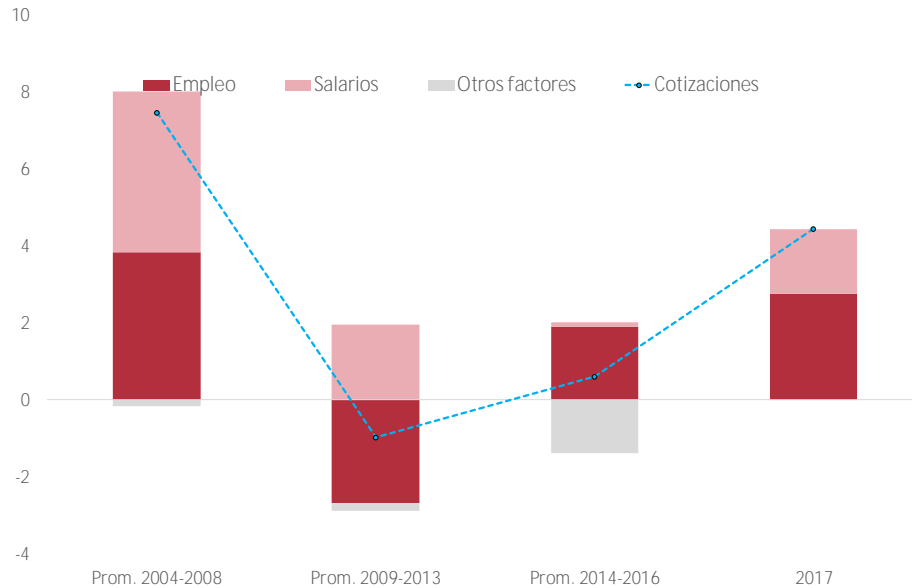
- ❖ Reducción de remuneración de asalariados y consumos intermedios en porcentaje del PIB en línea con lo previsto en el presupuesto
- ❖ El impacto por la responsabilidad patrimonial de las autopistas de peaje se ha trasladado a 2018
- ❖ Aportación al presupuesto de la Unión Europea inferior a la presupuestada inicialmente
- ❖ Intereses: Se confirma que el ahorro por la reducción de tipos de interés es superior al estimado en los PGE
 - ✓ Pasan del 2,5% al 2,3% del PIB, reduciéndose un 0,2% PIB

1c. Análisis por subsectores: Fondos de Seguridad Social 2017: déficit similar al de 2016

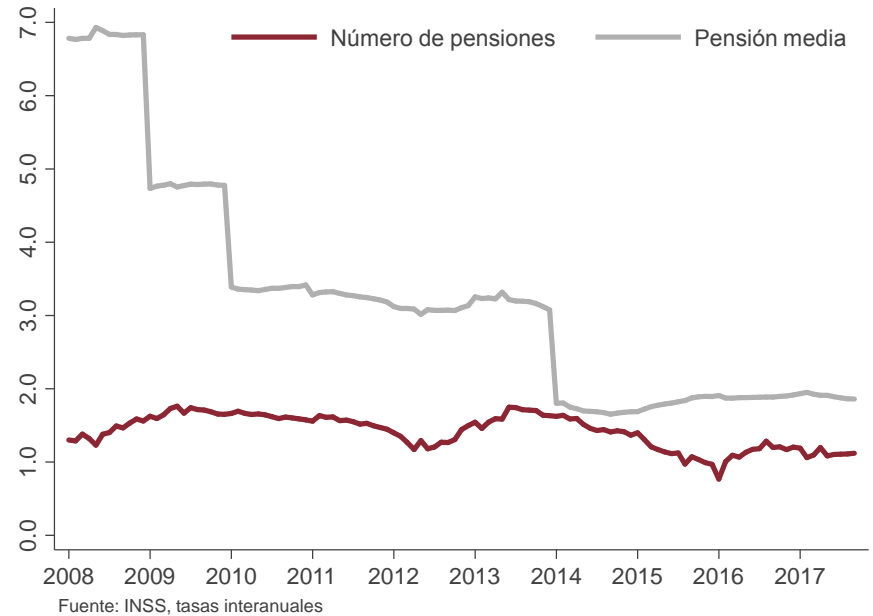
Las cotizaciones sociales muestran un mayor dinamismo principalmente por el incremento del número de afiliados

El incremento de la pensión media, 2%, explica dos tercios del crecimiento del gasto en pensiones

Contribuciones al crecimiento, Cotizaciones sociales, (%)



Contribuciones al crecimiento Gasto en pensiones, (%)



El crecimiento de las cotizaciones a la Seguridad Social se explica por un buen comportamiento del empleo y las bases medias de cotización, afectadas, a su vez, por medidas discrecionales como el aumento de bases máximas de cotización(3%) y SMI(8%)

1c. Análisis por subsectores: Fondos de Seguridad Social 2017: déficit similar al de 2016 (1)

- ❑ Los **recursos** se reducen una décima de PIB a pesar del fuerte crecimiento de las cotizaciones por las menores transferencias recibidas por el SEPE y los menores ingresos por intereses del Fondo de Reserva, que en conjunto restan dos décimas de PIB.
- ❑ El buen comportamiento del empleo y el aumento de las bases medias de cotización por el crecimiento de los salarios y especialmente por el aumento de las bases máximas (3%) y SMI(8%) explican la mayor parte del crecimiento de las cotizaciones
- ❑ El **gasto en pensiones crece alrededor del 3%, por debajo del PIB**, con el incremento de la pensión media explicando aproximadamente dos tercios de ese crecimiento y el número de pensiones un tercio, crecimiento y composición semejantes a los de 2016.

1c. Análisis por subsectores: Fondos de Seguridad Social 2017: déficit similar al de 2016 (2)

- ❑ **Las cotizaciones** crecen por encima de las del Sistema de Seguridad Social.
- ❑ **Las prestaciones por desempleo** caen cerca de un -7%, frente al -3% previsto en los PGE. La reducción es inferior a la de 2016(-10%).
- ❑ **El SEPE registrará de nuevo superávit.** El fuerte crecimiento de las cotizaciones (por encima del 5%) y la importante reducción del gasto en prestaciones por desempleo compensan la menor transferencia recibida de la AC (una décima de PIB frente a las tres de 2016).

1d. Análisis por subsectores: Alta probabilidad de cumplimiento del objetivo de estabilidad en las CC.AA.

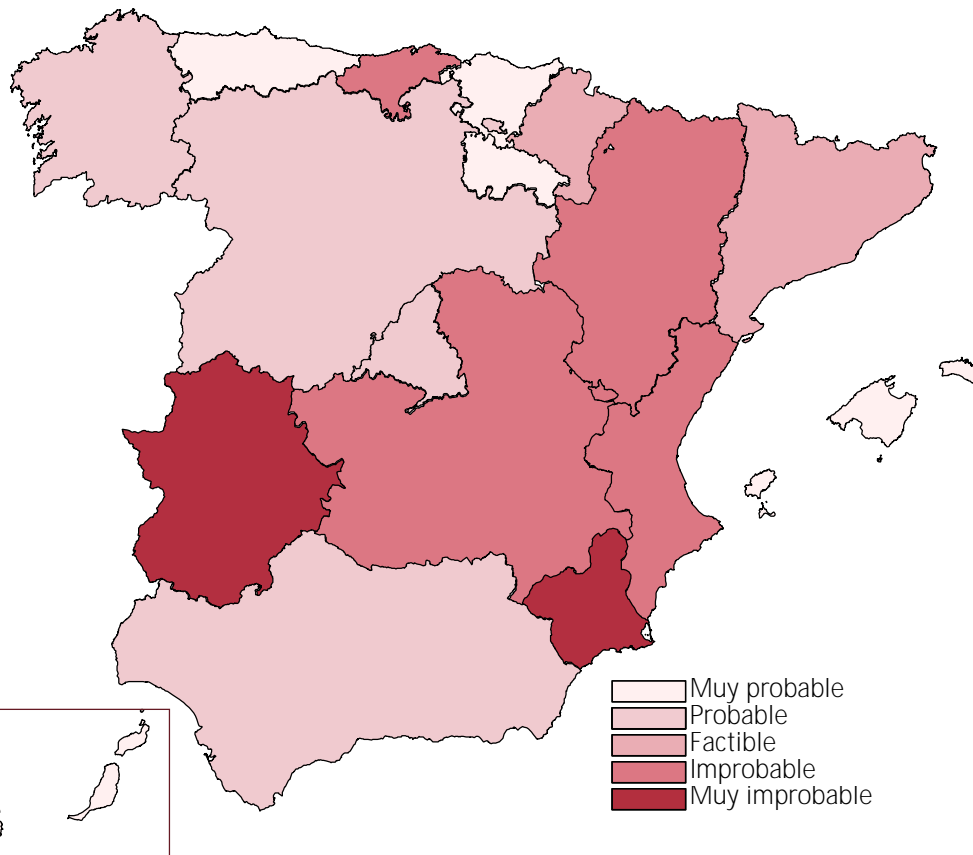
El cumplimiento del objetivo de déficit de las CC.AA es muy probable, mejorando desde el mes de abril cuando se consideraba factible

- ❑ Mejora de los recursos
 - ✓ Δ Recursos del SFA pasan del 5,7% al 6,9% por mejora de la liquidación definitiva de 2015
 - ✓ Aplicación del Acuerdo de Comisión Mixta del Concierto Económico del País Vasco de mayo de 2017

- ❑ Moderación en el crecimiento de los gastos
 - ✓ Pasan del 4% al 3,2%, reduciéndose un 0,2% PIB
 - ✓ Menores gastos de capital por ralentización de certificaciones de gasto para obtención fondos UE

1d. Análisis por subsectores: Alta probabilidad de cumplimiento del objetivo de estabilidad en las CC.AA.

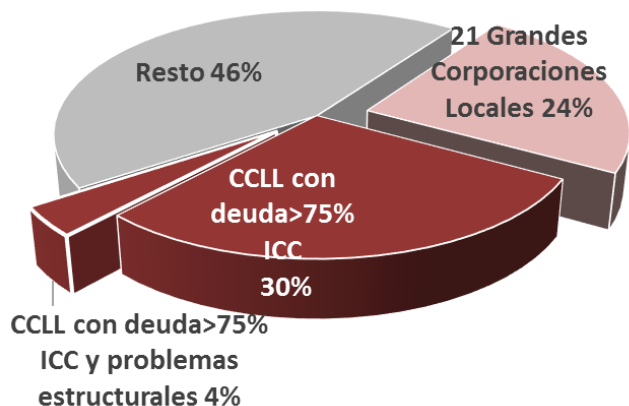
Probabilidad de cumplimiento del objetivo de estabilidad por CC.AA.



- ❑ Previsión de incumplimiento de 6 CC.AA. (las mismas que en 2016 menos Cataluña)
- ❑ Mejora generalizada de la posición fiscal individual
 - ✓ Reducción de la brecha respecto al objetivo (solo 2 CC.AA. son muy improbables)
 - ✓ Holgura en el cumplimiento del objetivo por la mitad de las CC.AA. (8 CC.AA. son probables o muy probables)

1d. Análisis por subsectores: CCLL. AIReF estima factible que puedan consolidar al cierre de 2017 un superávit similar al de 2016.

Porcentaje de Población que representan las CCLL analizadas por AIReF



Sobre las CCLL con deuda > 75% de ICC se aplican diversos filtros hasta centrarse en las 22 CCLL con mayores problemas estructurales que suponen el 4% de la población total

Resultados preliminares de la evaluación del cierre 2017 de las 21 grandes CCLL

- ✓ AIReF estima que se consolidará al cierre de 2017 la tendencia a la reducción del superávit en las grandes EELL que se verá compensado con incrementos en el resto.
- ✓ Esta reducción motivará el incumplimiento de la regla de gasto por algunas de ellas, lo que llevará aparejado la necesidad de aprobación de planes económico-financieros.
- ✓ No se aprecian riesgos en el cumplimiento del límite de deuda, dado el esfuerzo de reducción realizado desde 2012.

Resultados preliminares de la evaluación del cierre 2017 de las 22 CCLL con problemas estructurales

- ✓ Estas EELL han sido seleccionadas por presentan resultados negativos muy elevados en alguno de los siguientes indicadores de sostenibilidad: ratio de deuda, remanente de tesorería, y/o periodo medio de pago.
- ✓ No se aprecia mejoría sustancial en la situación de gran parte de estas EELL: déficits continuos, remanentes de tesorería negativos, elevados PMP y altas tasas de endeudamiento.
- ✓ La mayoría de estas CCLL cuentan con planes económico-financieros (PEF) o planes de ajuste (PA) que establecen compromisos más exigentes en materia de reglas fiscales.

Evaluación cumplimiento presupuestario y perspectivas 2018

1. Cumplimiento esperado del objetivo de estabilidad, regla de gasto y deuda en 2017

2. Perspectivas económicas y fiscales para 2018

2. Perspectivas económicas y fiscales para 2018

a

Escenario macroeconómico: Punto de partida favorable con claros soportes pero con riesgos a la baja asociados a la incertidumbre de la situación en Cataluña

b

Escenario fiscal: Los objetivos de estabilidad presupuestaria en 2018 son globalmente factibles.

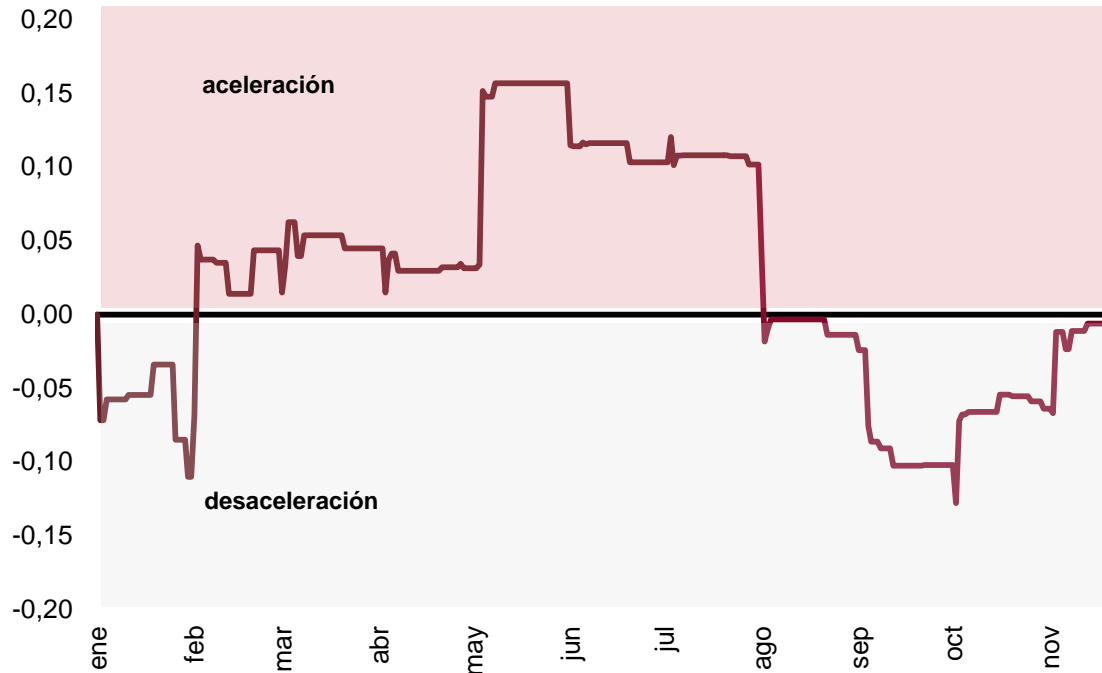
c

Análisis por subsectores: Limitado margen en la Administración Central, cumplimiento con incertidumbres en las CC.AA., y superávit en las CC.LL.

2a. Escenario macroeconómico: Contexto favorable como punto de partida

Los indicadores de coyuntura mostraban hasta el verano una notable aceleración y una posterior consolidación en un entorno de tasas intertrimestrales robustas

Termómetro de la economía española, sorpresas de crecimiento



Fuente: modelo MIPred

Nota: valores positivos (negativos) indican una sorpresa positiva (negativa) respecto a las previsiones de crecimiento intertrimestral del PIB en tiempo real del modelo MIPred

Soportes

- 1** Situación saneada de las empresas: recorrido para la inversión productiva
- 2** Exportaciones: carácter estructural del superávit por cuenta corriente
- 3** Favorables condiciones financieras: margen para recuperación del crédito

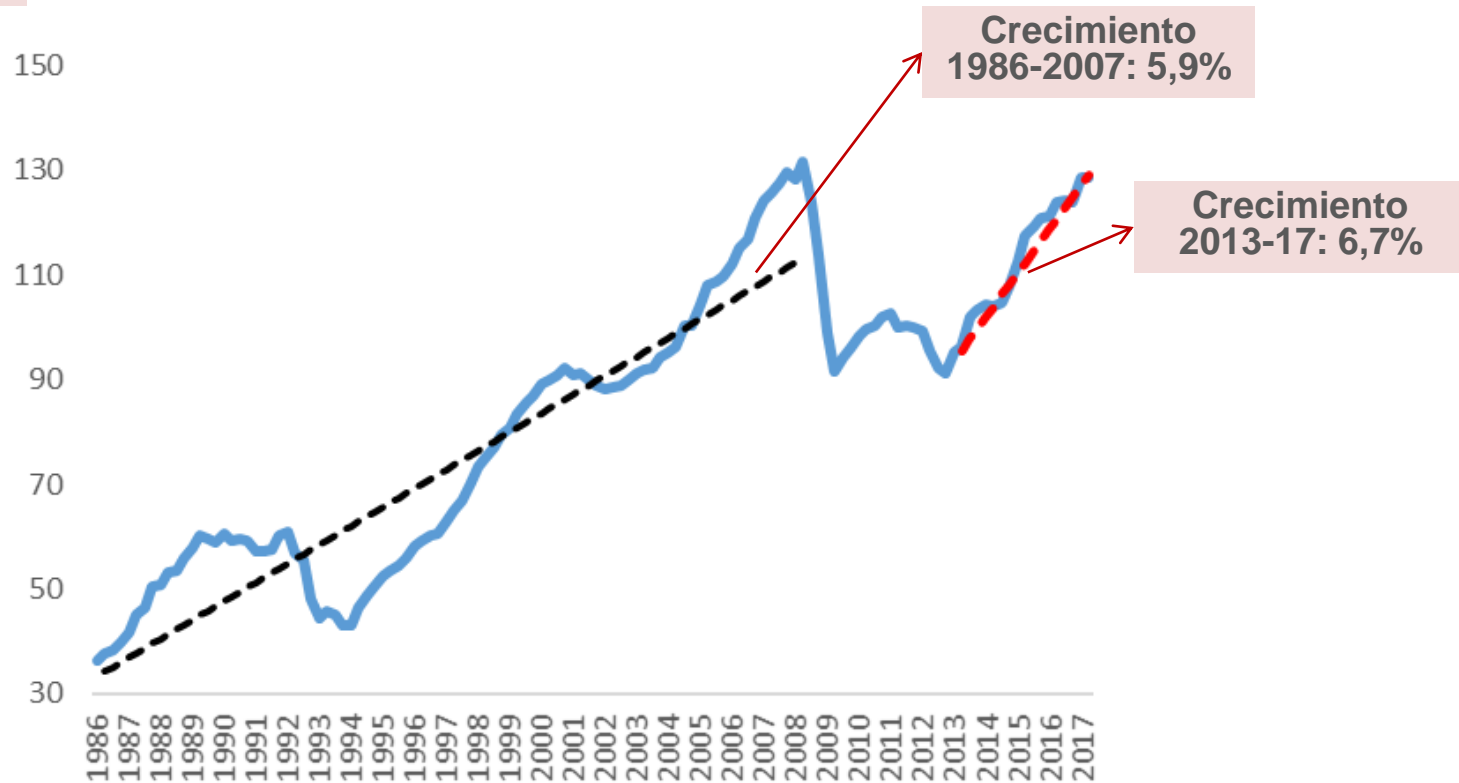
2a. Escenario macroeconómico: Contexto favorable como punto de partida

Soportes

- 1 Situación saneada de las empresas: recorrido para la inversión productiva

Las sociedades no financieras mantienen la capacidad de financiación en contraste con el inicio del ciclo anterior anticipando una dinámica robusta de la inversión productiva

Inversión en bienes de equipo. En volumen



Fuente: INE y AIReF

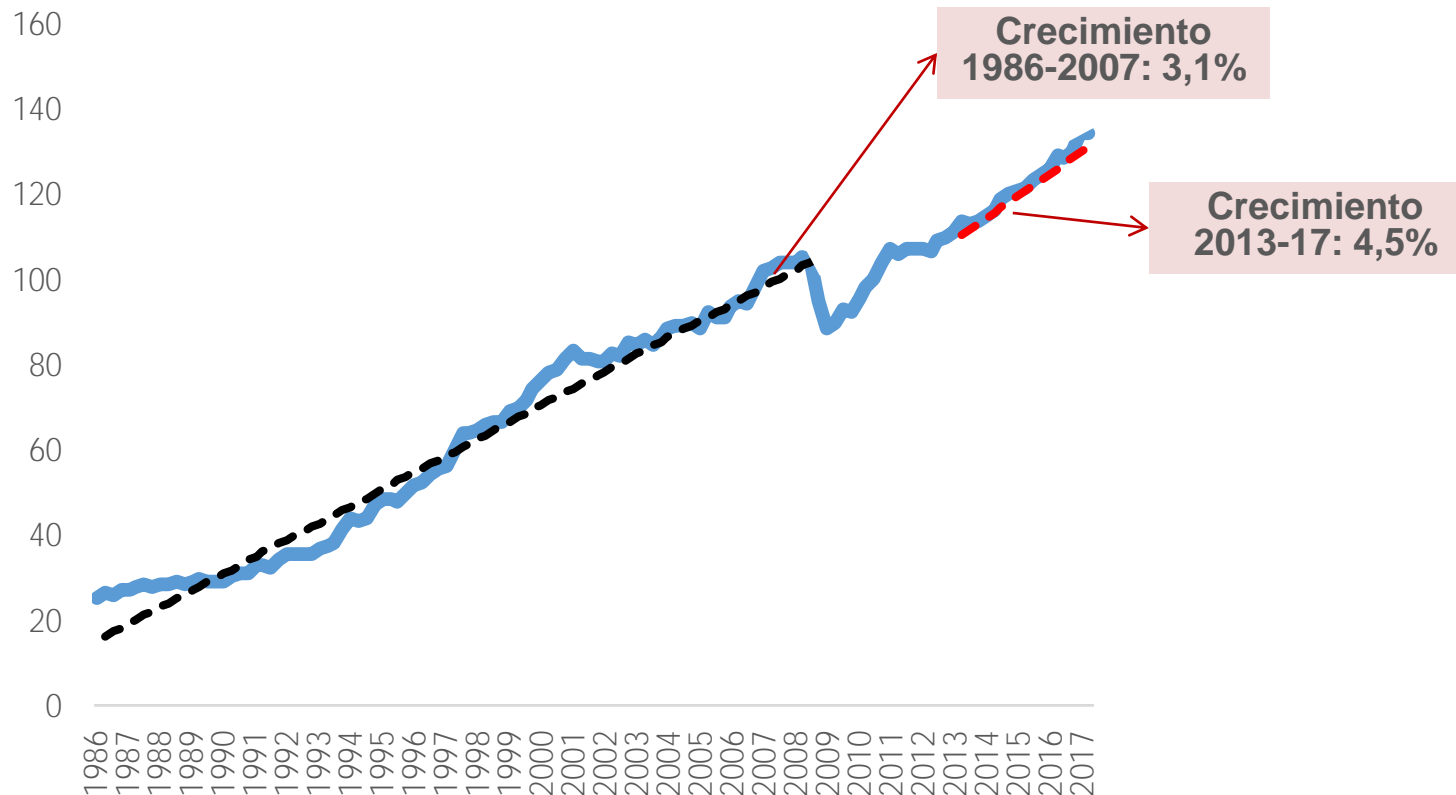
2a. Escenario macroeconómico: Contexto favorable como punto de partida

Soportes

2 Exportaciones: carácter estructural del superávit por cuenta corriente

Aspectos estructurales como la reorientación del sector productivo hacia el exterior y la recuperación de competitividad anticipan un buen comportamiento de las exportaciones

Evolución de las exportaciones. En volumen



Fuente: INE y AIReF

2a. Escenario macroeconómico: Contexto favorable como punto de partida

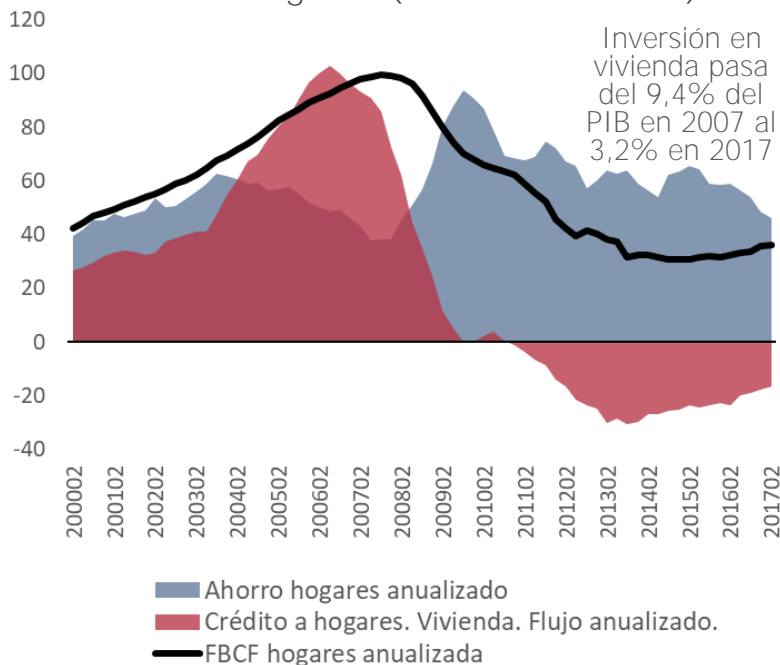
Soportes

3 Favorables condiciones financieras: margen para recuperación del crédito

A diferencia de lo que ocurrió en el último ciclo, la recuperación de la inversión se basa en autofinanciación, sustentada en la buena situación financiera de empresas y familias.

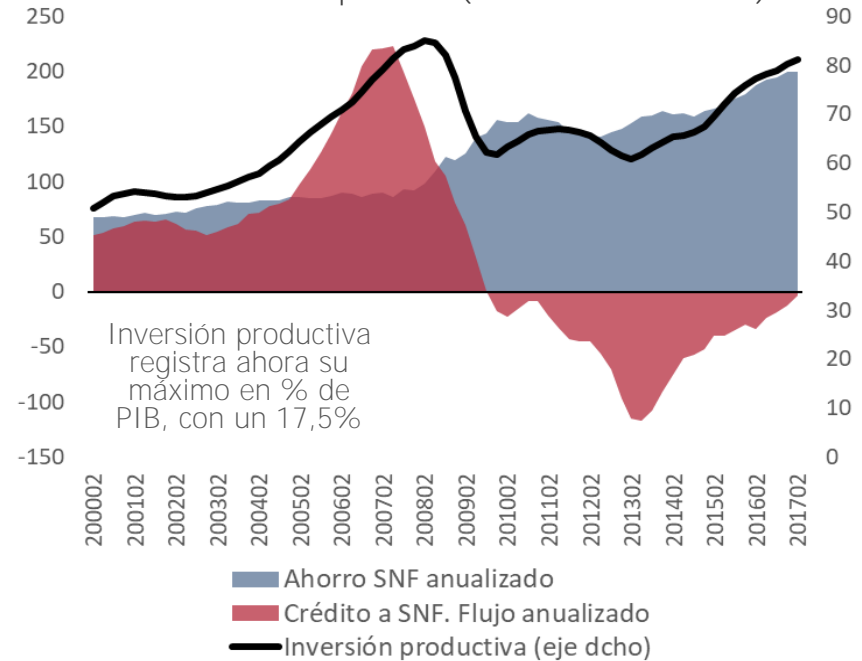
Efectos favorables: (i) existe evidencia de una mejor asignación de los recursos que con financiación ajena; (ii) queda margen de recorrido para un apoyo decidido del crédito

Inversión en vivienda, flujo de crédito y ahorro hogares (miles millones €)



Fuente: BdE, INE y AIReF

Inversión productiva, flujo de crédito y ahorro empresas (miles millones €)



2a. Escenario macroeconómico: Pese al aumento de la incertidumbre en la segunda mitad de 2017...

La realización de previsiones para 2018 es particularmente compleja dado el escenario de inestabilidad política e institucional en Cataluña

Retos metodológicos

- A. El shock tiene dos dimensiones, de carácter aditivo:
- **Común**: aumento de incertidumbre que afecta a la economía española
 - **Idiosincrático**: pérdida de confianza sobre la actividad en Cataluña
- B. La evidencia coyuntural de alta frecuencia no informa todavía de magnitud ni duración
- C. Los mercados financieros dan señales mixtas respecto a su interpretación del alcance del shock
- **La prima de riesgo apenas reacciona**: escasa dinámica en los últimos meses, con pequeños movimientos horizontales entre los 100 y 120 puntos básicos, sin perder apenas terreno respecto a referencias como la francesa o la italiana
 - **El índice bursátil se ha deteriorado**: el índice español (IBEX 35) acumula una caída de 2,6% desde septiembre, mientras que su homólogo europeo (Euro Stoxx 50) ha crecido un 4%.



2a. Escenario macroeconómico: Pese al aumento de la incertidumbre en la segunda mitad de 2017...

En el último Plan Presupuestario, el Gobierno revisó 3 décimas a la baja sus previsiones de crecimiento para 2018, basado en la situación de inestabilidad en Cataluña. AIReF realiza una estimación propia del impacto para apoyar su evaluación de las previsiones para 2018

Escenario central AIReF: la inestabilidad en Cataluña tendrá una resolución a corto plazo (finales de 2017)
Existen riesgos a la baja asociados a la dilatación y la intensificación del shock

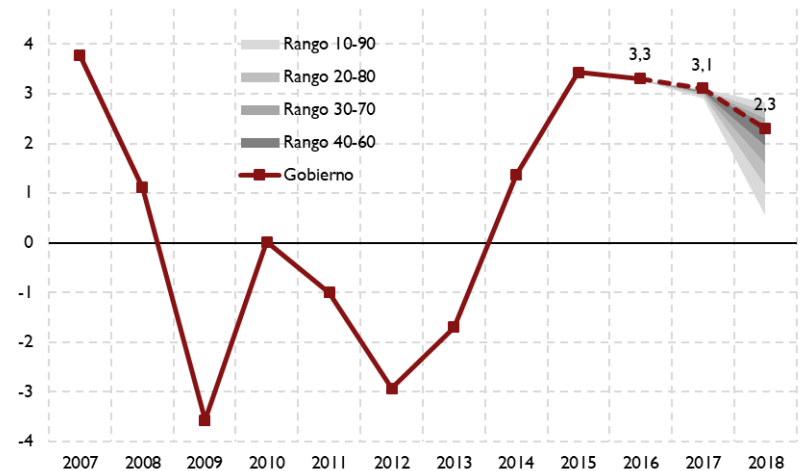
Resultado I: revisión a la baja escenario central

4 décimas de PIB en el crecimiento de España en 2018 y 7 décimas para Cataluña, sujeto a los supuestos realizados

Resultado II: asimetría en los riesgos, sesgo a la baja

La materialización de los riesgos en su máxima extensión multiplicaría el impacto negativo, especialmente sobre Cataluña, por la suma de ambos componentes

Previsión del PIB para 2018

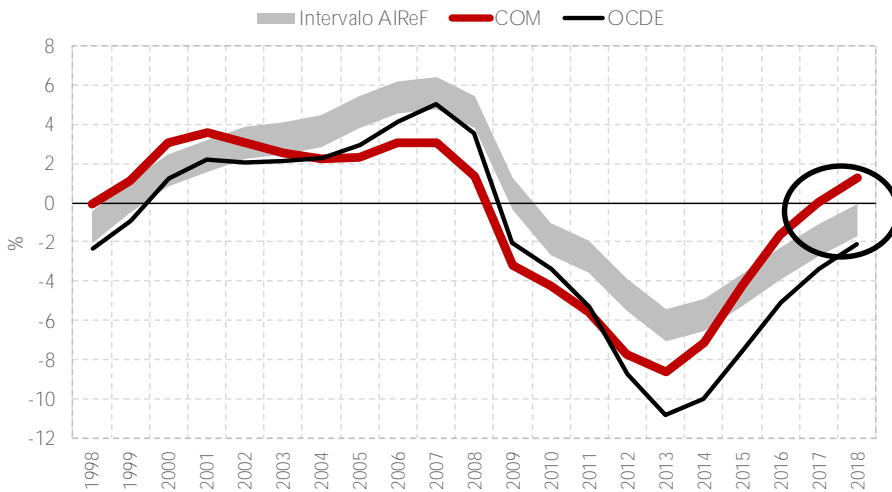


Fuente: INE, AIReF

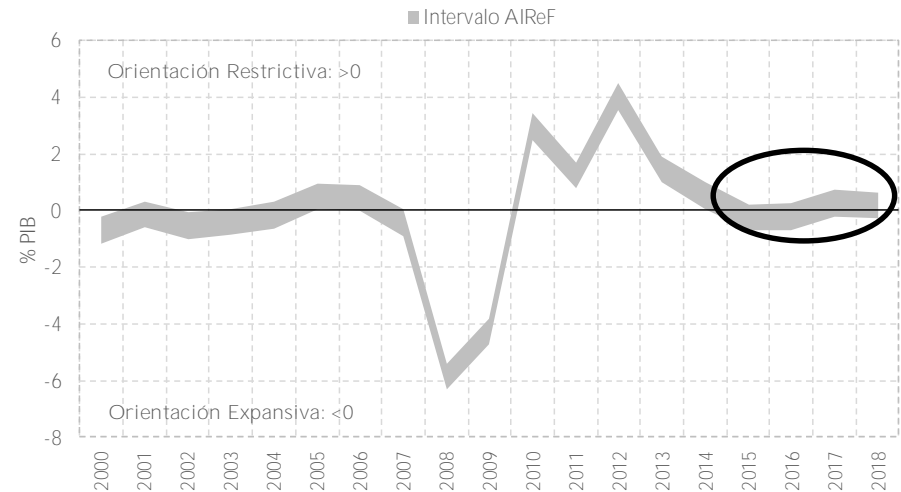
2a. Escenario macroeconómico: Pese al aumento de la incertidumbre en la segunda mitad de 2017, situación neutra para 2018

A pesar del aumento de la incertidumbre, la situación cíclica es neutra, con un cierre de la brecha de producto.

Brecha del producto (%)



Esfuerzo fiscal (cambio en el saldo estructural primario)

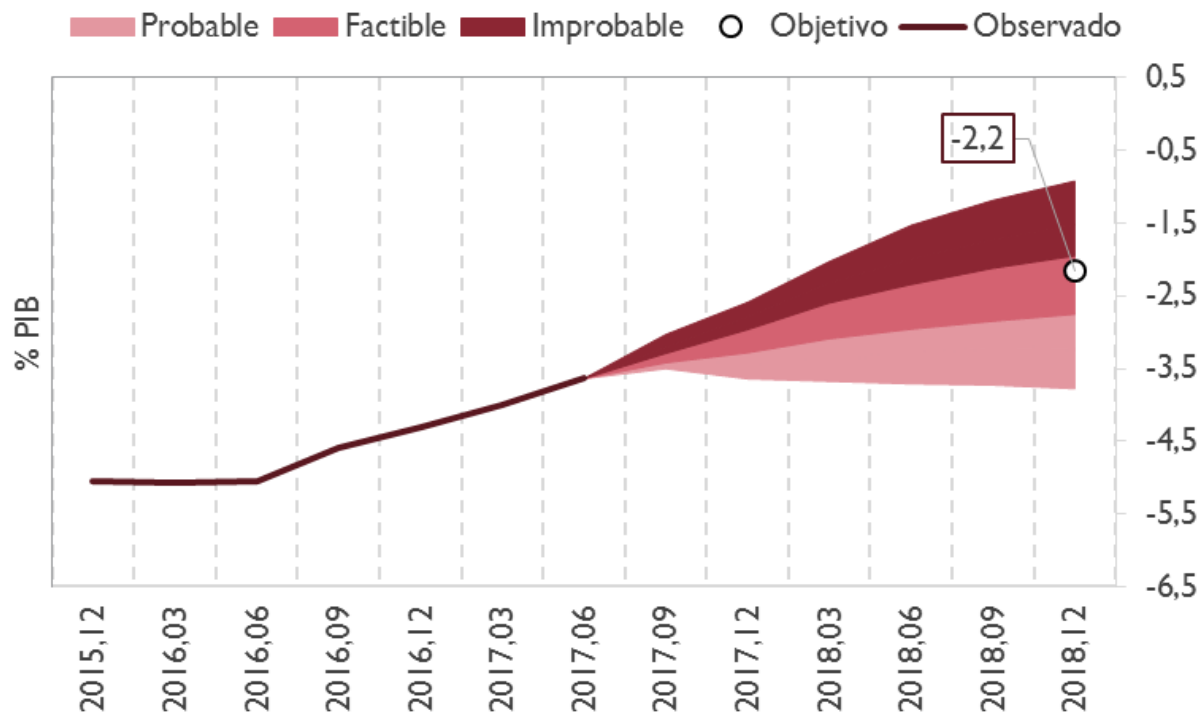


Fuente: Comisión Europea, OCDE y AIReF

El tono de la política fiscal será moderadamente neutro.

2b. Evaluación de los objetivos de estabilidad presupuestaria en 2018

Previsiones capacidad / necesidad de financiación en 2018. Total AA.PP. En % PIB.

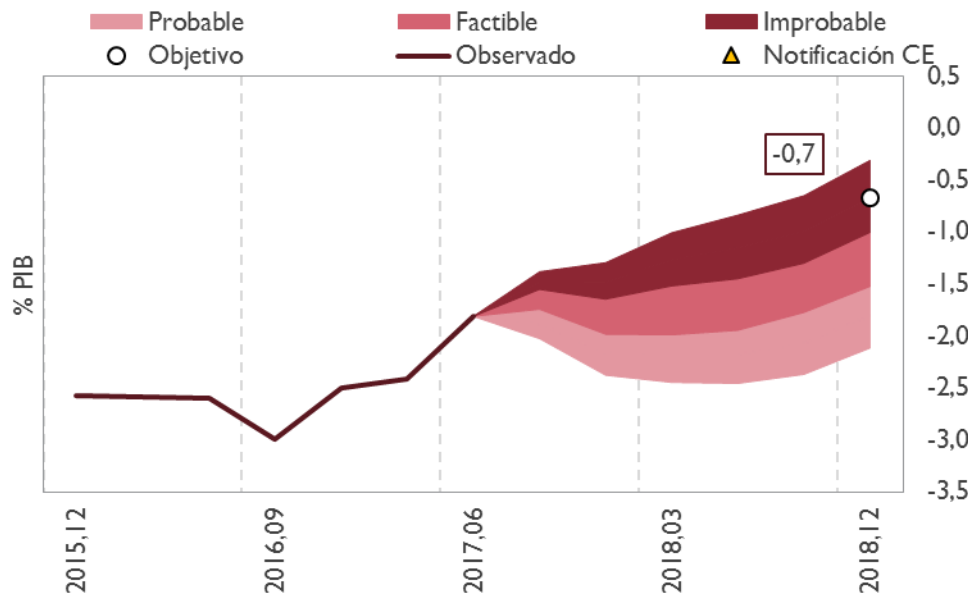


La calificación del objetivo de déficit como factible para las AAPP en 2018 se ve condicionada por la prórroga presupuestaria en la AC y FSS y por la incertidumbre derivada de la situación de inestabilidad política en Cataluña

2c. Análisis por subsectores: Margen limitado en la Administración central

La calificación del objetivo de déficit para la Administración central como improbable se ve condicionada por la prórroga presupuestaria y por la previsible desviación en 2017

Previsiones capacidad / necesidad de financiación en 2018. Administración Central. En % PIB.

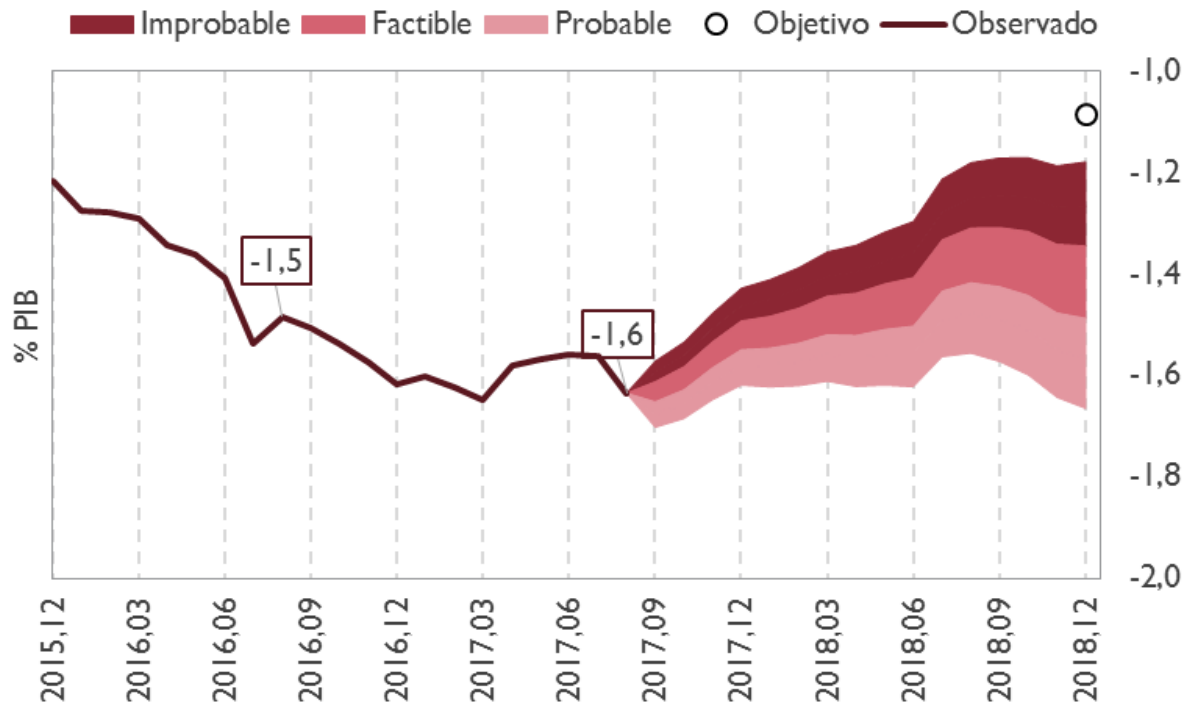


- ❖ Se prevé un crecimiento más moderado de los ingresos en un escenario caracterizado por el menor crecimiento económico y con la premisa del no policy change
- ❖ Los gastos, en los que hay poco margen de maniobra, están muy afectados por la prórroga presupuestaria
 - ✓ Contención afecta principalmente a inversiones, subvenciones y consumos intermedios
 - ✓ Impacto se centra en la remuneración de asalariados. Contención que se traslada a CCAA y CCLL

2c. Análisis por subsectores: Pese a la mejoría, improbable cumplimiento de la Seguridad Social

Se espera una mejoría del déficit de los Fondos de Seguridad Social por la mejoría del empleo, que impulsaría las cotizaciones y reduciría los gastos por desempleo, pero el objetivo es muy improbable aún

Previsiones capacidad / necesidad de financiación en 2018. Seguridad Social. En % PIB.



- ❖ En el escenario de prórroga, se esperan menores ingresos en la Seguridad Social por no actualizar la base máxima de cotización
- ❖ Un volumen importante de gasto sigue su propia dinámica como las pensiones que se actualizan según IRP (0,25%) o prestaciones por desempleo

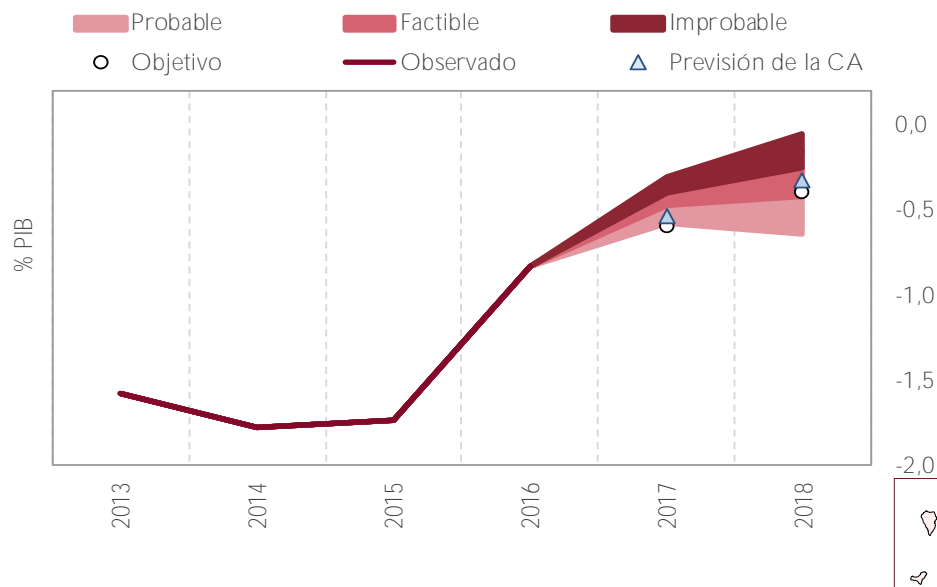
2c. Análisis por subsectores: Cumplimiento en las CC.AA., con varios factores de incertidumbre

Cumplimiento del objetivo de estabilidad y tensión en la regla de gasto en las CC.AA. La previsión está muy condicionada por los recursos del SFA que finalmente se paguen.

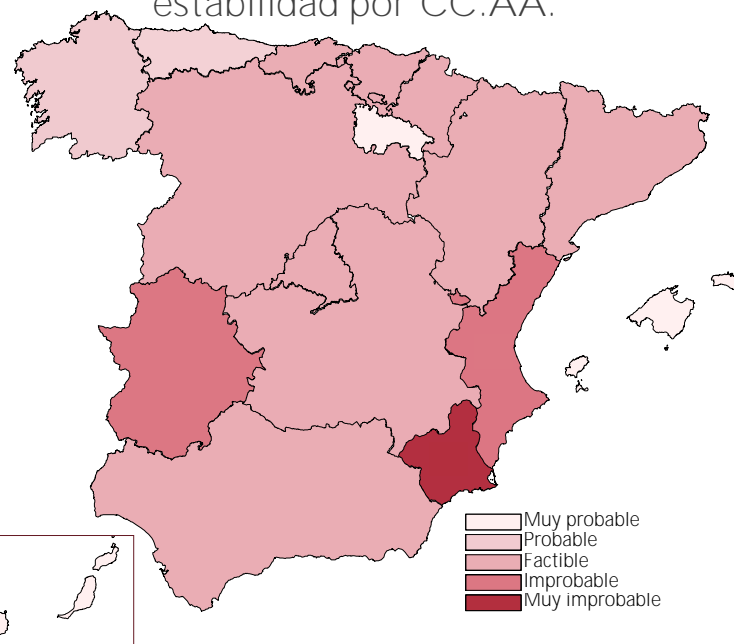
	Previsión CC.AA.	AIReF
Deficit	0,3% < objetivo de -0,4% - 4 CCAA prevén un cierre más favorable al objetivo del -0,4%).	0,3%
Regla de gasto	Cumplimiento	Riesgo
Recursos	Crecimiento interanual recursos > 4% - SFA comunicados en julio salvo Comunitat Valenciana - Resto ingresos > 2% - Ingresos capital > 30%	Crecimiento interanual recursos 3% - SFA comunicados en julio. Incertidumbre - Resto ingresos 3,8%. Incertidumbre Cataluña - Ingresos de capital < 20%. Incertidumbre fondos UE
Empleos	Crecimiento interanual empleos 3% - Gastos personal 3% (incluyen cautelas en caso de prórroga PGE) - Resto gastos corrientes > 3% - Gastos de capital > 12% - Gasto computable = 2,4%.	Crecimiento interanual empleos < 3% - Gastos personal < 3% - Resto gastos corrientes asociado a gasto sanitario y educativo (3%) - Gastos de capital < 10% (fondos UE) - Gasto computable > 2,4%. Riesgo.

2c. Análisis por subsectores: Cumplimiento en las CC.AA. con varios factores de incertidumbre (informe líneas 2018)

Previsiones capacidad / necesidad de financiación en 2018. CC.AA. En % PIB.



Probabilidad de cumplimiento del objetivo de estabilidad por CC.AA.



- El objetivo de déficit para el subsector CCAA es factible, con los recursos SFA comunicados en julio, en línea con las previsiones autonómicas.
- Solo para 3 CCAA no sería factible el objetivo
- La probabilidad de cumplimiento empeoraría ante cambios en los recursos SFA:
 - ✓ crecimiento previsto en plan presupuestario,
 - ✓ prórroga de los PGE sin instrumentarse su actualización

2c. Análisis por subsectores: Consolidación del superávit de las entidades locales

Subsector
CCLL

AIReF estima factible que el subsector CCLL pueda consolidar en 2018 un superávit de al menos el 0,5%.
El nivel de deuda del subsector continuará la tendencia de decrecimiento por debajo del valor de referencia.

Resultados preliminares de la evaluación de las líneas fundamentales para 2018 de las 21 grandes CCLL

- ✓ Parece que la tendencia al decrecimiento del superávit de las grandes EELL se atenuará de confirmarse a fin de año las previsiones de sus líneas fundamentales.
- ✓ No se aprecian riesgos en el cumplimiento del límite de deuda, dado que el esfuerzo de reducción realizado desde 2012 continuará.

Resultados preliminares de la evaluación de las líneas fundamentales de 2018 de las 22 CCLL con problemas estructurales

- ✓ La evaluación preliminar realizada muestra, de confirmarse al cierre de 2018 las previsiones de sus líneas fundamentales, que algunas de estas CCLL no podrán cumplir con los compromisos fijados en materia de reglas fiscales en sus planes económico-financieros (PEF) o planes de ajuste (PA).
- ✓ AIReF ha realizado un estudio del grado de criticidad de su situación proponiendo recomendaciones a aquellas en situación más crítica a M/P.

Evaluación cumplimiento presupuestario y perspectivas 2018

1. Cumplimiento esperado del objetivo de estabilidad, regla de gasto y deuda en 2017

2. Perspectivas económicas y fiscales para 2018

3. Revisión de la calidad del gasto público

3. Revisión de la calidad del gasto público

Análisis en profundidad del gasto con el objetivo de evaluar la calidad de las políticas públicas implementadas

- ❑ **Generación de espacios fiscales** para mejorar la asignación de los recursos públicos
- ❑ Conocer la **eficacia real** de las políticas públicas y evaluar la **eficiencia** del gasto público
- ❑ Vía para **romper las inercias** en la presupuestación y la tendencia a la **autojustificación** de las política públicas
- ❑ **Es lo opuesto a reducciones lineales de gasto**

Etapas

Compromiso



Diseño e implementación



Seguimiento y comunicación



Coherencia con la planificación presupuestaria

3. Revisión de la calidad del gasto público: Contexto europeo

- ❑ Las revisiones de gasto público son una **prioridad para las instituciones comunitarias**
 - ❑ **Declaraciones del Eurogrupo** en septiembre de 2016 y junio 2017
 - ❑ **Seguimiento por parte de la Comisión Europea**
 - ❑ Establecimiento de **principios comunes**
 - ❑ El Eurogrupo examinará la evolución revisiones de gasto en 2018
 - ❑ El Consejo de la UE ha recomendado a los países miembros en noviembre de 2017 mejorar la calidad y la composición de las finanzas públicas a través de las revisiones del gasto público.
- ❑ **Recomendación a España del Consejo de la UE en mayo de 2017:**

“Llevar a cabo una revisión global de los gastos a fin de identificar posibles ámbitos en los que sea posible aumentar la eficiencia del gasto”

3. Principios comunes del Eurogrupo para las revisiones de gasto

Compromiso político firme y duradero



Claro mandato estratégico



Uso de pilotos para ganar experiencia



Suministro de recursos adecuados



Acceso a los datos



Directrices adecuadas



Uso de análisis basados en hechos



Seguimiento y comunicación al público



Coherencia con la planificación presupuestaria



- Diciembre 2016. Actualización Plan Presupuestario 2017.
- Abril 2017. Actualización del Programa de Estabilidad 2017 – 2020.
- Junio 2017. Acuerdo de Consejo de Ministros.
- Junio/Julio 2017. Colaboración entre AIRef, MINHAFP, resto Ministerios y AAPP. Reuniones de la AIRef con:
 - AGE. Ministerios con dotaciones presupuestarias de subvenciones relevantes. Acuerdo en las líneas de subvenciones a evaluar y tipo de evaluación.
 - Representantes de Hacienda de las 17 CCAA. Acuerdo de creación de 2 grupos de trabajo (sanidad y empleo).
 - Primera reunión de cada uno de los grupos de trabajo. Acuerdo sobre las evaluaciones.

3. Principios comunes del Eurogrupo para las revisiones de gasto

Compromiso político firme y duradero



Claro mandato estratégico



Uso de pilotos para ganar experiencia



Suministro de recursos adecuados



Acceso a los datos



Directrices adecuadas



Uso de análisis basados en hechos



Seguimiento y comunicación al público



Coherencia con la planificación presupuestaria

- Objetivo. Mejorar la eficiencia del gasto.
- Alcance. Análisis integral y exhaustivo por fases.
 - Acuerdo inicial plurianual. 3 años.
 - Primera fase. Subvenciones.
 - Se exige a la AIReF la entrega de un plan de acción en el plazo de 2 meses.
 - Resultados. Antes de final de 2018
- Centro de coordinación: La AIReF

3. Principios comunes del Eurogrupo para las revisiones de gasto

Compromiso político firme y duradero



Claro mandato estratégico



Uso de pilotos para ganar experiencia



Suministro de recursos adecuados



Acceso a los datos



Directrices adecuadas



Uso de análisis basados en hechos



Seguimiento y comunicación al público



Coherencia con la planificación presupuestaria

- Cantabria. Estudio del sector público empresarial y fundacional.
- Cataluña. Valoración de la resolución anticipada de la concesión para la **construcción y explotación del eje viario “Eix Transversal (C-25)”**.

3. Principios comunes del Eurogrupo para las revisiones de gasto

Compromiso político firme y duradero



Claro mandato estratégico



Uso de pilotos para ganar experiencia



Suministro de recursos adecuados



Acceso a los datos



Directrices adecuadas



Uso de análisis basados en hechos



Seguimiento y comunicación al público



Coherencia con la planificación presupuestaria

- Coordinación desde el Gabinete del Presidente de AIReF.
- Creación de una Unidad de Evaluación. Dedicada a la evaluación y supervisión de los trabajos realizados y a atender las mayores cargas administrativas.
- Dotación de 7 plazas en 2017 y otras 7 en 2018.
- Utilización de recursos externos.

3. Principios comunes del Eurogrupo para las revisiones de gasto

Compromiso político firme y duradero



Claro mandato estratégico



Uso de pilotos para ganar experiencia



Suministro de recursos adecuados



Acceso a los datos



Directrices adecuadas



Uso de análisis basados en hechos



Seguimiento y comunicación al público



Coherencia con la planificación presupuestaria

- El Plan de Acción detalla por proyecto la información previsiblemente necesaria para la realización de las evaluaciones.
- La información deberá ser suministrada por cada unidad administrativa.

3. Principios comunes del Eurogrupo para las revisiones de gasto

Compromiso político firme y duradero



Claro mandato estratégico



Uso de pilotos para ganar experiencia



Suministro de recursos adecuados



Acceso a los datos



Directrices adecuadas



Uso de análisis basados en hechos



Seguimiento y comunicación al público



Coherencia con la planificación presupuestaria



- Coherencia en la elaboración de diagnósticos. Informe final AIReF.
- Bases de referencia. A incluir en el informe final de la AIReF.
- Posibles reformas. Recomendaciones finales AIReF.
- Implementación de hojas de ruta. Recomendaciones finales AIReF.

3. Principios comunes del Eurogrupo para las revisiones de gasto

Compromiso político firme y duradero



Claro mandato estratégico



Uso de pilotos para ganar experiencia



Suministro de recursos adecuados



Acceso a los datos



Directrices adecuadas



Uso de análisis basados en hechos



Seguimiento y comunicación al público



Coherencia con la planificación presupuestaria

- La AIReF, a partir de un análisis objetivo, identificará las diversas alternativas para mejorar la eficiencia de las políticas analizadas que puedan ayudar a priorizar actuaciones.
- Intensivas en datos. Las evaluaciones a realizar por AIReF serán intensivas en datos.
- Las evaluaciones de eficacia persiguen vincular el gasto con el resultado de las políticas.

3. Principios comunes del Eurogrupo para las revisiones de gasto

Compromiso político firme y duradero



Claro mandato estratégico



Uso de pilotos para ganar experiencia



Suministro de recursos adecuados



Acceso a los datos



Directrices adecuadas



Uso de análisis basados en hechos



Seguimiento y comunicación al público



Coherencia con la planificación presupuestaria

- Valores AIReF: Independencia, transparencia y rendición de cuentas.
- Seguimiento y comunicación periódica y transparente.
 - Comunicación del progreso. AIReF en el marco de su política de transparencia.
 - Comunicación de los resultados de las evaluaciones. Reservado por el Consejo de Ministros a MINHAFP.

3. Principios comunes del Eurogrupo para las revisiones de gasto

Compromiso político firme y duradero



Claro mandato estratégico



Uso de pilotos para ganar experiencia



Suministro de recursos adecuados



Acceso a los datos



Directrices adecuadas



Uso de análisis basados en hechos



Seguimiento y comunicación al público

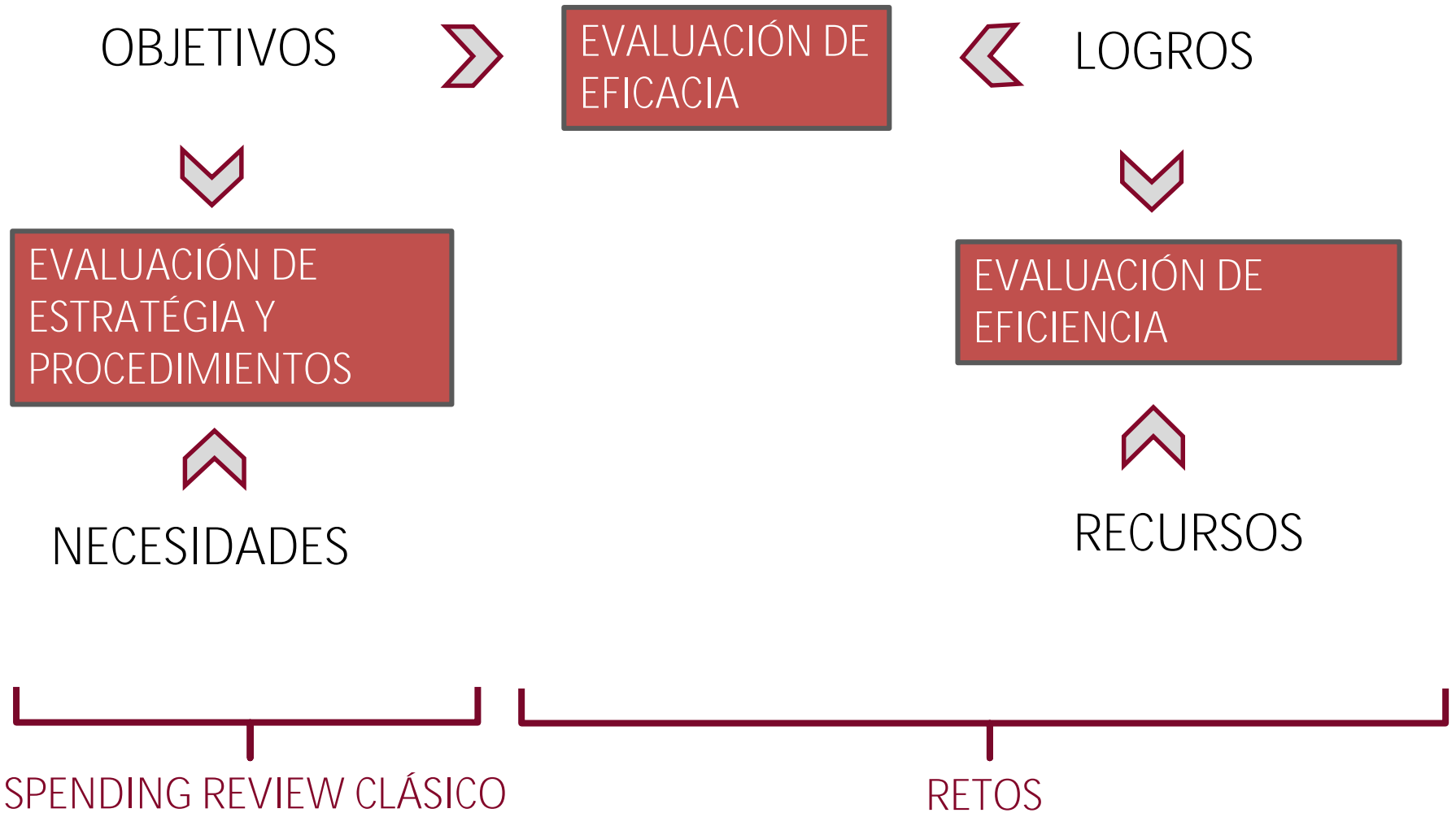


Coherencia con la planificación presupuestaria



- La revisión del gasto público debe ayudar a avanzar en una presupuestación por resultados real.
- La implementación depende de las AAPP con competencias en cada materia y de los ámbitos democráticos de decisión.
 - Diseño de presupuestos por resultados (práctica limitada hasta ahora), con una perspectiva de medio plazo
 - Incorporación de objetivos perseguidos por las políticas públicas y de indicadores asociados a su cumplimiento, que faciliten el seguimiento de las políticas
- La AIReF hará un seguimiento sobre la implementación y efectos de su análisis sobre las políticas.

3. Contenido del Plan de Acción



3. Contenido del Plan de Acción: Descripción de las evaluaciones a realizar

Proyecto de evaluación 1: Evaluación de Estrategia y Procedimiento

Transversal	Organismo participante	Tipo de evaluación	Descripción de la evaluación/análisis a realizar
	Todos los ministerios	Estrategía y procedimiento	Planes estratégicos y sectoriales + marco normativo + coordinación entre AAPP

¿Cuál es la calidad y contenido de los planes estratégicos y sectoriales? ¿Qué seguimiento y evaluación se hace de los mismos?

¿Existe una coordinación entre AAPP? ¿Hay un seguimiento efectivo y evaluación de los planes estratégicos?.

Money map. Incluyendo líneas de subvención distribuidas a través de conferencia sectorial.

3. Contenido del Plan de Acción: Descripción de las evaluaciones a realizar

Proyecto de evaluación 2: Medicamentos dispensados a través de receta médica

	Organismo participante	Tipo de evaluación	Descripción de la evaluación/análisis a realizar
Vertical	MSSSI	Estrategia y procedimiento	Ley de copago sanitario, medicamentos financiados, fijación de precios, etc.
		Eficiencia	Sistema de subastas andaluz. <ul style="list-style-type: none">• Centros de salud• Gasto por receta
		Eficacia	Metaevaluación. Efectividad de medicamentos prescritos

Sólo en farmacia extra-hospitalaria unos 10.000 millones de € anuales.

3. Contenido del Plan de Acción: Descripción de las evaluaciones a realizar

Proyecto de evaluación 3: Políticas activas de empleo

Vertical	Organismo participante	Tipo de evaluación	Descripción de la evaluación/análisis a realizar
	MEYSS	Estrategia y procedimiento	Análisis de planes y estrategias (a nivel de la AC y CCAA)
		Eficiencia	<ul style="list-style-type: none">• Oficinas de empleo → unidades gestoras de la subvención• Centros de formación → unidades ejecutoras del programa
		Eficacia	Evaluación de impacto. Mejora en la empleabilidad o de la calidad del empleo.

Cerca de 5.000 millones de euros anuales (sin incluir garantía juvenil).

3. Contenido del Plan de Acción: Descripción de las evaluaciones a realizar

Proyecto de evaluación 4: Becas de educación universitaria

Vertical	Organismo participante	Tipo de evaluación	Descripción de la evaluación/análisis a realizar
	MECD	Estrategia y procedimiento	Análisis de planes y estrategias
		Eficacia	Impacto. Incremento de matriculaciones y mejora del rendimiento académico.

1.910 millones de euros → curso 2014-2015 (76% financiado por el Ministerio)

3. Contenido del Plan de Acción: Descripción de las evaluaciones a realizar

Proyecto de evaluación 5: Promoción, talento y empleabilidad en I+D+i

Vertical	Organismo participante	Tipo de evaluación	Descripción de la evaluación/análisis a realizar
	MINECO	Estrategia y procedimiento	Análisis de planes y estrategias
		Eficacia	Impacto. Efecto sobre la vida laboral de los beneficiarios.

Unos 150 millones de euros anuales entre: (a) Contratos “predoctorales” para la formación de doctores en universidades y centros públicos nacionales, y (b) Contratación de doctores con trayectoria contrastada.

3. Contenido del Plan de Acción: Descripción de las evaluaciones a realizar

Proyecto de evaluación 6: Fortalecimiento de la competitividad empresarial

Vertical	Organismo participante	Tipo de evaluación	Descripción de la evaluación/análisis a realizar
	MINECO	Estrategia y procedimiento	<ul style="list-style-type: none">• Análisis de la estrategia del programa• Análisis de la gestión del presupuesto del programa
		Eficacia	Impacto. Sobre crecimiento económico, creación de empleo y competitividad de las empresas beneficiarias

811 millones de euros en 2017 destinados a → financiar la creación de nuevos establecimientos; el traslado de establecimientos; la ampliación de la capacidad de producción por instalación de nuevas líneas y la mejora o modificación de líneas de producción

3. Contenido del Plan de Acción: Descripción de las evaluaciones a realizar

Proyecto de evaluación 7: Sociedad Estatal Correos y Telégrafos, S.A.

Vertical	Organismo participante	Tipo de evaluación	Descripción de la evaluación/análisis a realizar
	MFOM	Estrategia y procedimiento	Estrategia y procedimiento en la prestación del servicio postal universal.
		Eficiencia	"Benchmarking". Comparativa internacional (costes, productos y servicios).

Unos 180 millones de euros anuales con objeto de financiar las obligaciones del Servicio Postal Universal.

Conclusiones

- ✓ Los objetivos de estabilidad a corto plazo son factibles en un contexto de crecimiento económico favorable aunque con algunas incertidumbres derivadas de la situación política catalana.
- ✓ Sin embargo, a medio plazo, es necesario afianzar la sostenibilidad de las cuentas públicas y hacer esfuerzos para mejorar la calidad del gasto público.
- ✓ En este sentido, la revisión del gasto encargado a la AIReF es una oportunidad para profundizar en una mayor eficacia y eficiencia del sector público.



Autoridad Independiente
de Responsabilidad Fiscal

www.airef.es

 [@AIReF_es](https://twitter.com/AIReF_es)