

## Encuesta de Presupuesto Abierto 2017

### Resumen regional: América Latina y el Caribe

#### Resultados generales

Los resultados de los países de la región de América Latina y el Caribe muestran diferencias significativas de práctica en las tres áreas de la rendición de cuentas que evalúa la Encuesta de Presupuesto Abierto (OBS): transparencia presupuestaria, participación pública en el proceso presupuestario y vigilancia de las legislaturas y las instituciones superiores de auditoría.

Transparencia (Índice de Presupuesto Abierto) — 50 sobre un total de 100

- En promedio, la región de América Latina y el Caribe brinda **limitada** información presupuestaria al público. México, Brasil, Perú, República Dominicana y Guatemala tienen los puntajes más altos de transparencia en la región; en el otro extremo tenemos a Trinidad y Tobago, Bolivia y Venezuela.

Participación pública — 15 sobre un total de 100

- En promedio, la región de América Latina y el Caribe provee **pocas** oportunidades para que el público participe en el proceso presupuestario. Brasil, México y Guatemala están entre los puntajes más altos en participación pública en la región.

Vigilancia del presupuesto — 57 sobre un total de 100

- En promedio, las legislaturas y las instituciones superiores de auditoría en América Latina y el Caribe brindan **limitada** vigilancia sobre el presupuesto. Perú, Brasil, Costa Rica y Colombia se encuentran entre los más altos puntajes de vigilancia en la región. Sin embargo, cuando se mira específicamente el rol de las instituciones superiores de auditoría, esta región tiene un mejor desempeño que otras regiones dado que las instituciones superiores de auditoría proveen comparativamente una vigilancia adecuada del proceso presupuestario.

En general, los promedios regionales en las tres áreas de la OBS están por encima de los promedios globales. Tres países en la región — México, Brasil, y Perú — logran un puntaje adecuado (61 o superior) en dos áreas, y sólo un país — Venezuela — tiene un puntaje bajo (40 o inferior) en las tres áreas.

La Encuesta de Presupuesto Abierto 2017 evalúa 17 países en la región de América Latina y el Caribe: Argentina, Bolivia, Brasil, Chile, Colombia, Costa Rica, Ecuador, El Salvador, Guatemala, Honduras, México, Nicaragua, Paraguay,<sup>1</sup> Perú, República Dominicana, Trinidad y Tobago, y Venezuela.

Para obtener información más detallada sobre los hallazgos de la encuesta por país, ver el cuestionario completo de la Encuesta de Presupuesto Abierto, los resúmenes de países, y el Open Budget Survey Data Explorer en [www.openbudgetsurvey.org](http://www.openbudgetsurvey.org).

---

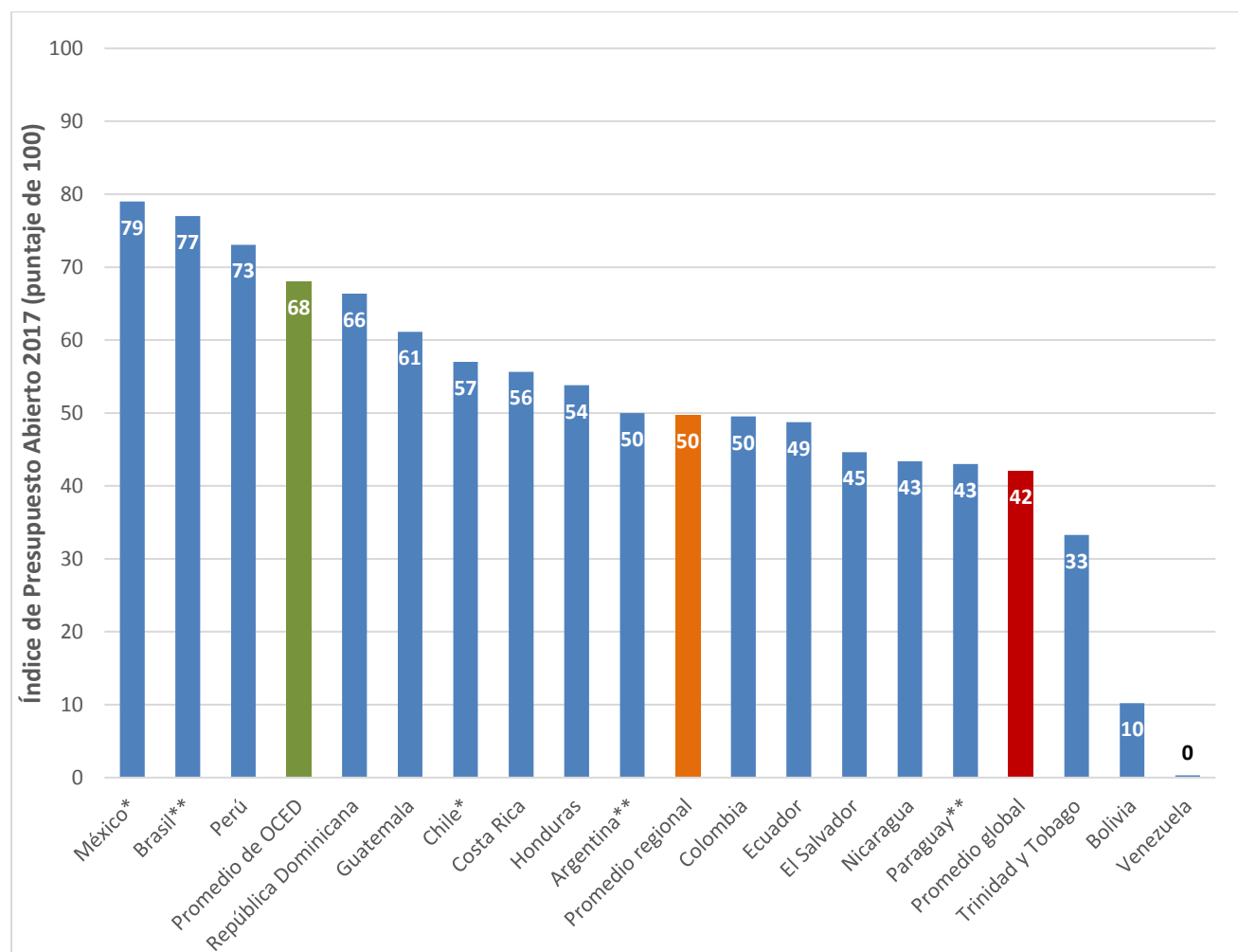
<sup>1</sup> Paraguay se incluyó en la OBS por primera vez en 2017.

## TRANSPARENCIA (ÍNDICE DE PRESUPUESTO ABIERTO)

Con base en los criterios aceptados internacionalmente y desarrollados por organizaciones multilaterales, la Encuesta de Presupuesto Abierto usa 109 indicadores ponderados equitativamente para medir la transparencia presupuestaria. Estos indicadores evalúan si el gobierno nacional pone a disposición del público, en línea y oportunamente, ocho documentos presupuestarios clave, y si estos documentos presentan la información del presupuesto de forma exhaustiva y útil.

Cada país recibe un puntaje compuesto (sobre un total de 100) que determina su clasificación en el Índice de Presupuesto Abierto (OBI), la única medida independiente de comparación de la transparencia presupuestaria en el mundo.

### ¿Cómo se compara la transparencia presupuestaria de la región de América Latina y el Caribe de la OBS 2017 con el promedio regional, el promedio global y el promedio de la OCDE?



Nota: el promedio OCDE es un promedio simple de los puntajes del OBI para: Australia, Canadá, Chile, República Checa, Francia, Alemania, Hungría, Italia, Japón, México, Nueva Zelanda, Noruega, Polonia, Portugal, Eslovaquia, Eslovenia, Corea del Sur, España, Suecia, Turquía, Reino Unido, y los Estados Unidos.

\*Indica los países miembros de la OCDE en la región.

\*\*Indica los países miembros del Mercosur en la región.

Los puntajes en la región de América Latina y el Caribe varían desde 79 (México) hasta 0 (Venezuela). El promedio regional (50) es moderadamente más alto que el promedio global (42). Sin embargo, el promedio regional es más bajo que el promedio OCDE (68).

- Ningún país de la región provee amplia (81 o superior) información presupuestaria.
- Sin embargo, cinco países proveen información considerable (con un puntaje de 61 o superior): México (79), Brasil (77), Perú (73), República Dominicana (66) y Guatemala (61).
- Chile, Costa Rica, Honduras, Argentina, Colombia, Ecuador, El Salvador, Nicaragua, y Paraguay proveen información presupuestaria limitada (puntajes entre 41 y 60).
- Trinidad y Tobago, Bolivia y Venezuela se mantienen en el escalón más bajo de transparencia presupuestaria en la región, al proveer únicamente información presupuestaria escasa o mínima (0 a 40).
- Se destaca que México y la República Dominicana publicaron su Revisión de mitad de año por primera vez.

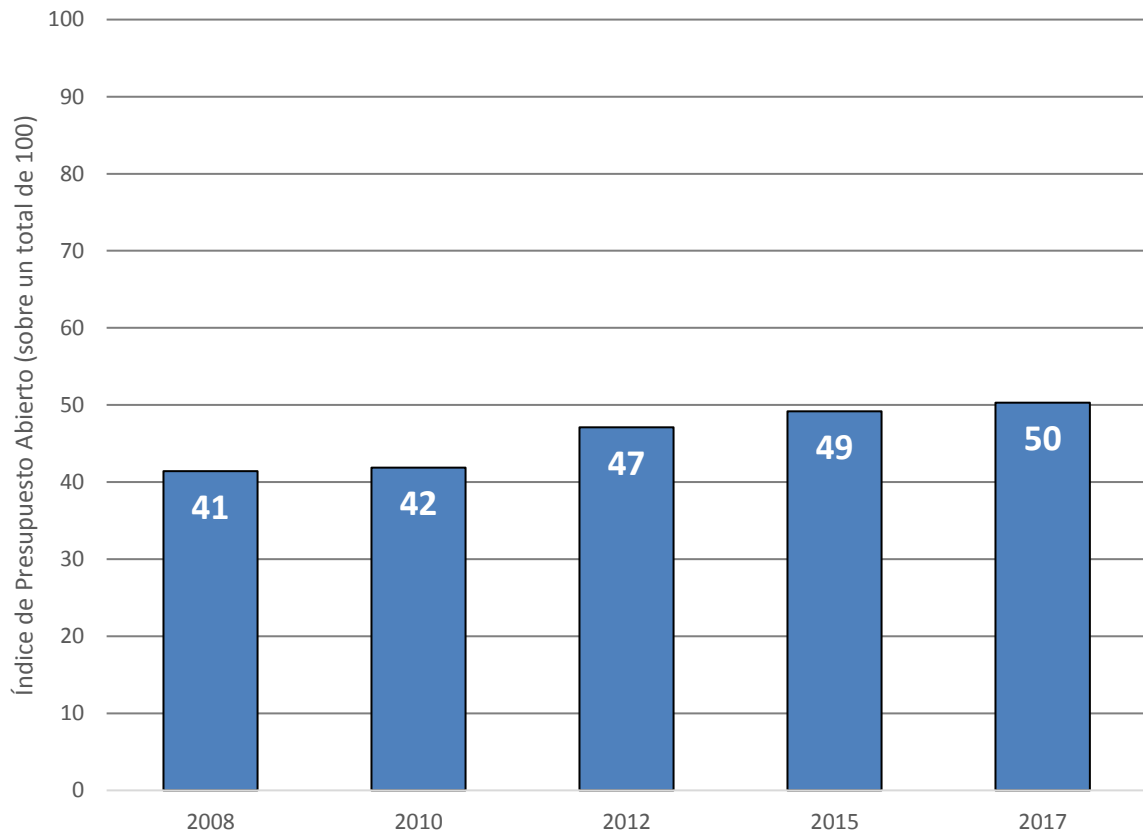
### ¿Qué documentos están disponibles al público en la región?

Country	Open Budget Index	Key:							
		Pre-Budget Statement	Executive's Budget Proposal	Enacted Budget	Citizens Budget	In-Year Reports	Mid-Year Review	Year-End Report	Audit Report
Argentina	50	●	●	●	●	●	●	●	●
Bolivia	10	●	●	●	●	●	●	●	●
Brazil	77	●	●	●	●	●	●	●	●
Chile	57	●	●	●	●	●	●	●	●
Colombia	50	●	●	●	●	●	●	●	●
Costa Rica	56	●	●	●	●	●	●	●	●
Dominican Republic	66	●	●	●	●	●	●	●	●
Ecuador	49	●	●	●	●	●	●	●	●
El Salvador	45	●	●	●	●	●	●	●	●
Guatemala	61	●	●	●	●	●	●	●	●
Honduras	54	●	●	●	●	●	●	●	●
Mexico	79	●	●	●	●	●	●	●	●
Nicaragua	43	●	●	●	●	●	●	●	●
Paraguay	43	●	●	●	●	●	●	●	●
Peru	73	●	●	●	●	●	●	●	●
Trinidad and Tobago	33	●	●	●	●	●	●	●	●
Venezuela	0	●	●	●	●	●	●	●	●

## ¿Cómo ha cambiado el promedio de la región de América Latina y el Caribe en el tiempo?

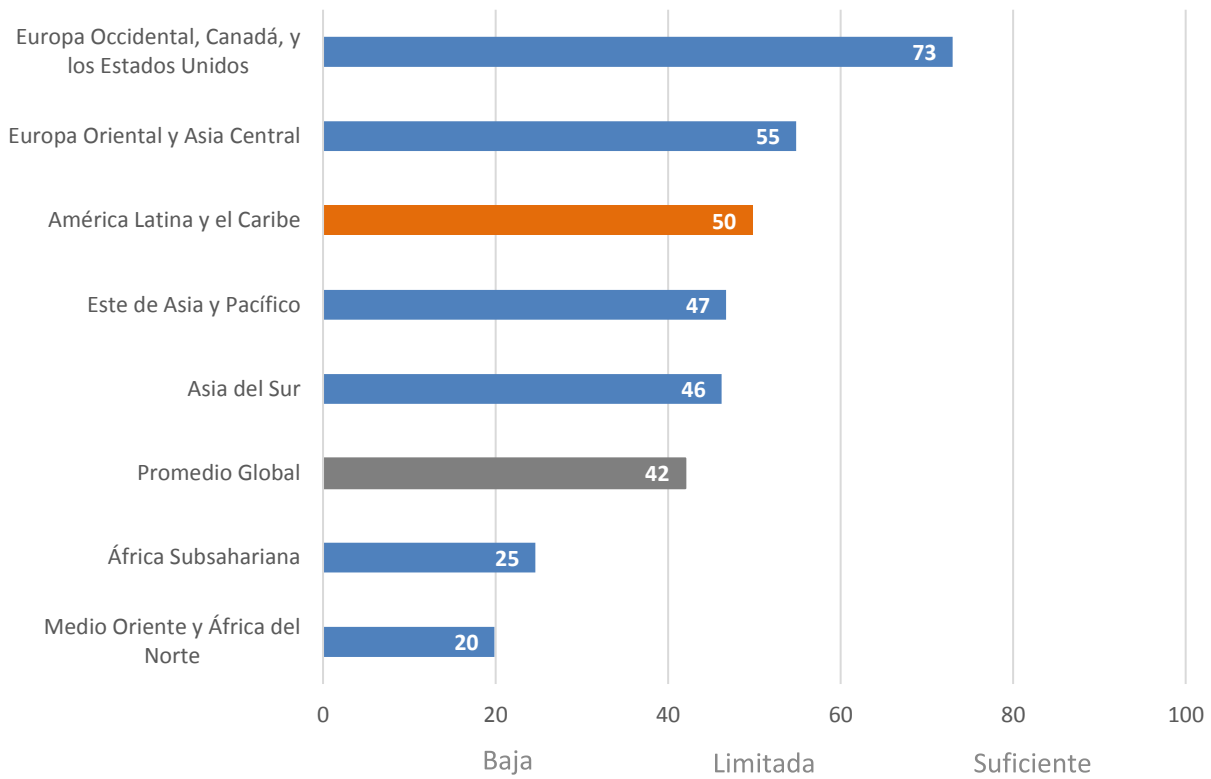
- Entre 2015 y 2017, el puntaje promedio para América Latina y el Caribe cambió mínimamente, al aumentar solamente en un punto.
- Este cambio moderado entre las dos encuestas se debe principalmente a las mejoras en cuatro países (República Dominicana, Guatemala, Honduras y México), que experimentaron alzas de dos dígitos, contrarrestando las bajas en cinco países (Argentina, Bolivia, Colombia, Nicaragua, y Venezuela). Los puntajes en el resto de los países mostraron un cambio menor (subiendo o bajando no en menos de cinco puntos).
- Durante un largo periodo, el puntaje promedio del OBI para la región se ha incrementado sostenidamente, subiendo de 42 en 2008 a 50 en 2015 para países comparables (es decir, encuestados en ambas rondas de la encuesta).

## Índice de Presupuesto Abierto: promedio de América Latina y el Caribe en el tiempo



Nota: Este gráfico compara el promedio de 13 países de América Latina y el Caribe incluidos en las Encuestas de Presupuesto Abierto de 2008, 2010, 2012, 2015, y 2017.

## ¿Cómo se compara la transparencia en América Latina y el Caribe con la transparencia en otras regiones del mundo?



Índice de Presupuesto Abierto 2017 (sobre un total de 100)

- En general, la región de América Latina y el Caribe califica más alto que el promedio global de OBI. Esto ha sido así desde que la Encuesta de Presupuesto Abierto comenzó en 2006.<sup>2</sup>

---

<sup>2</sup> Se debe notar que el número de países que se incluyen en la Encuesta de Presupuesto Abierto y para la región de América Latina y el Caribe ha aumentado con el tiempo, por lo que el puntaje promedio para la región de América Latina y el Caribe se calcula usando menos países en rondas anteriores de la OBS.

## PARTICIPACIÓN PÚBLICA

La transparencia por sí sola es insuficiente para mejorar la gobernanza. La participación pública en la preparación de presupuestos es esencial para alcanzar los resultados positivos asociados con una mayor transparencia presupuestaria.

Para medir la participación pública, la Encuesta de Presupuesto Abierto evalúa el grado en el que el gobierno le ofrece al público oportunidades para participar en el proceso presupuestario. Tales oportunidades deben ser ofrecidas por el Poder Ejecutivo, la Legislatura y la institución superior de auditoría, que ejercen el control externo, durante el ciclo presupuestario.

Las preguntas que evalúan la participación en la Encuesta de Presupuesto Abierto 2017 se revisaron para alinearlas con los nuevos principios promovidos por los integrantes de la Iniciativa Global para la Transparencia Fiscal (GIFT) sobre la participación pública, que ahora sirven como base para normas ampliamente aceptadas de participación pública en procesos presupuestarios nacionales. En consecuencia, los datos sobre la medida de participación pública en la creación del presupuesto en la Encuesta de Presupuesto Abierto 2017 no se pueden comparar directamente con los datos de las ediciones anteriores.

**¿Cuáles son los puntajes de participación pública en la región y cómo se comparan con el promedio regional y global?**

<i>País</i>	<i>OBS 2017 puntaje de participación pública (de 100)</i>
<b>Brasil</b>	35
<b>México</b>	35
<b>Guatemala</b>	30
<b>Perú</b>	22
<b>República Dominicana</b>	17
<b>Promedio regional</b>	<b>15</b>
<b>Colombia</b>	15
<b>Argentina</b>	13
<b>Bolivia</b>	13
<b>Nicaragua</b>	11
<b>Chile</b>	11
<b>Paraguay</b>	11
<b>Promedio global</b>	<b>12</b>
<b>Costa Rica</b>	7
<b>Honduras</b>	7
<b>Trinidad y Tobago</b>	7
<b>Venezuela</b>	7
<b>Ecuador</b>	6
<b>El Salvador</b>	6

- Los puntajes para participación pública en el proceso presupuestario oscilan desde 35 (Brasil) a 6 (Ecuador y El Salvador).
- En general, para la región de América Latina y el Caribe, el puntaje promedio para participación pública (15) es superior al promedio global (12).
- Ningún país en la encuesta logró adecuadas (61 o superior) o limitadas (41 o superior) oportunidades para la participación pública. Todos los países en la región sólo proveen pocas (puntajes de 40 o menores) oportunidades para la participación pública.

### **¿En qué medida diferentes instituciones de la región proporcionan oportunidades para la participación pública?**

- Las instituciones superiores de auditoría de la región recibieron un puntaje de 46, lo que indica que, en promedio, proveen oportunidades limitadas para la participación pública.
- Los auditores tienen un mejor desempeño que los ejecutivos (con un puntaje de 6) o las legislaturas (con un puntaje de 16). Ambos, en promedio, proveen pocas oportunidades de participación pública.
- Si bien los puntajes en cada país de la región reflejan que solo hay pocas oportunidades para la participación pública, todos los países tienen al menos un mecanismo a través del cual el público puede participar en alguna de las etapas del proceso presupuestario.

### **Mejorando las prácticas de participación pública en el proceso presupuestario**

La OBS identificó algunas buenas prácticas de participación pública en el proceso presupuestario en Brasil, México y Guatemala. Esto muestra que los países de la región pueden mejorar sus prácticas, como por ejemplo, implementar pilotos de mecanismos para las personas y los funcionarios del ejecutivo intercambien opiniones sobre cuestiones del presupuesto nacional durante la formulación del presupuesto nacional y el monitoreo de su implementación. Estos mecanismos podrían incorporar innovaciones, como la elaboración de presupuestos participativa y auditorías sociales. Ver algunos [www.fiscaltransparency.net/mechanisms/](http://www.fiscaltransparency.net/mechanisms/) para ejemplos de mecanismos y la Guía de Participación Pública en las Políticas Fiscales <http://guide.fiscaltransparency.net>

## **VIGILANCIA DEL PRESUPUESTO**

La Encuesta de Presupuesto Abierto examina la función de las legislaturas, las instituciones superiores de auditoría y las instituciones fiscales independientes en el proceso presupuestario y la medida en que pueden proporcionar una vigilancia eficaz del presupuesto. Estas instituciones tienen un papel crítico – con frecuencia, consagrado por las constituciones nacionales o las leyes– en la planificación y la vigilancia de la implementación de los presupuestos.

Estos indicadores se revisaron para evaluar mejor el rol de las instituciones de vigilancia formal para garantizar la integridad y rendición de cuentas en el uso de los recursos públicos. En consecuencia, los datos sobre el rol y la efectividad de las instituciones de vigilancia en la Encuesta de Presupuesto Abierto 2017 no pueden compararse directamente con los datos de ediciones anteriores.

### **¿En qué medida las legislaturas de la región proporcionan vigilancia del presupuesto?**

Las legislaturas de la región proporcionan una vigilancia limitada durante el ciclo presupuestario, obteniendo un promedio de 50. Esta evaluación refleja que las legislaturas brindan una vigilancia limitada durante la fase de formulación y aprobación del presupuesto (con un puntaje de 57) y una vigilancia débil durante la fase de implementación del ciclo presupuestario (con un puntaje de 40).

- Sólo seis de los 17 países de la región encuestados en la OBS 2017, brindan una vigilancia legislativa adecuada (puntajes de 61 o superior). Los países con el mejor desempeño en vigilancia de la legislatura son Perú (78), Brasil (72), Nicaragua (64), Costa Rica (61), El Salvador (61), y Colombia (61).
- Siete países tienen una vigilancia legislativa limitada (41 a 60), mientras que es débil (debajo de 40) en los cuatro países restantes. Estos países son: Honduras (39), Trinidad y Tobago (39), Ecuador (33), y Venezuela (11).
- En sólo dos países en la región (México y Brasil), existen comités por sector (como salud o educación) que examinan el Proyecto de presupuesto de ejecutivo.
- En sólo cinco de los 17 países de la región encuestados en la OBS 2017, la legislatura tiene, conforme a la ley, amplias atribuciones para modificar el Proyecto de presupuesto del ejecutivo; mientras que 12 países esta facultad legal tiene algunas limitaciones. Esto refleja cuán limitado es el poder de las legislaturas para vigilar el proceso presupuestario.

### **¿En qué medida las instituciones superiores de auditoría de la región proporcionan vigilancia del presupuesto?**

En promedio, las instituciones superiores de auditoría de la región brindan una vigilancia adecuada (con puntuación de 72).

- De los 17 países encuestados en la región, 15 tiene puntajes de 61 o superior, lo que indica que existen las condiciones básicas para que las instituciones superiores de auditoría puedan realizar sus funciones. Los países mejor evaluados son Costa Rica (89), Perú (83), Brasil (83), Colombia (83), Chile (83), y Ecuador (80).
- Conforme a la ley, todas las instituciones superiores de auditoría de los países considerados de la región, tienen plenas facultades para llevar a cabo las auditorías que consideren adecuado.
- Con una excepción, en todas las instituciones superiores de auditoría su autoridad máxima es designada por la legislatura, y no puede ser removida de su cargo sin la aprobación del poder legislativo, lo que fortalece su independencia.
- Diez de las 17 instituciones superiores de auditoría encuestadas en la región reciben suficientes recursos para llevar a cabo su mandato; pero solo en tres países (Costa Rica, Perú, y Ecuador) una agencia independiente conduce y publica una evaluación de sus procesos de auditoría.



## Vigilancia por la institución fiscal independiente

*Sólo cuatro de los 17 países encuestados en la región tienen una institución fiscal independiente (IFI): Brasil, Colombia, México, y Perú.*

Si bien las IFI no están generalizadas en todo el mundo, cada vez son más reconocidas como una fuente importante de información independiente no partidaria. Las IFI adoptan una variedad de formas institucionales diferentes. Algunos ejemplos comunes incluyen las oficinas parlamentarias presupuestarias y consejos fiscales. Para obtener más información, vea Lisa von Trapp, Ian Lienert y Joachim Wehner, "Principles for Independent Fiscal Institutions and Case Studies", OECD Journal on Budgeting, marzo de 2016 (edición especial), págs. 9-24.

**¿Cuáles son los puntajes de vigilancia en la región y cómo se comparan con el promedio regional y global?**

<i>Country</i>	<i>OBS 2017 vigilancia del presupuesto* (de 100)</i>
Perú	80
Brasil	76
Costa Rica	70
Colombia	68
El Salvador	65
México	63
Nicaragua	63
<b>Promedio regional</b>	<b>57</b>
República Dominicana	57
Guatemala	57
Argentina	56
Chile	56
<b>Promedio global</b>	<b>53</b>
Bolivia	48
Honduras	48
Paraguay	48
Ecuador	47
Trinidad y Tobago	44
Venezuela	30

\*Nota: No incluye indicadores relacionados con las instituciones fiscales independientes (IFI)

## Metodología

La Encuesta de Presupuesto Abierto usa criterios internacionalmente aceptados y desarrollados por organizaciones multilaterales como el Fondo Monetario Internacional (FMI), la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico (OCDE), la Organización Internacional de Instituciones Superiores de Auditoría (INTOSAI) y la Iniciativa Global para la Transparencia Fiscal (GIFT).

Es un instrumento de investigación basada en evidencia que evalúa lo que ocurre en la práctica a través de fenómenos observables. Todo el proceso de investigación duró aproximadamente 18 meses, entre agosto de 2016 y enero de 2018, y en él participaron aproximadamente 300 expertos en 115 países. La Encuesta de Presupuesto Abierto 2017 evalúa solo los eventos, actividades o avances que ocurrieron hasta el 31 de diciembre de 2016. La Encuesta se revisó respecto de la versión de 2015 para reflejar la evolución en los métodos de difusión de la información del presupuesto y para fortalecer las preguntas individuales sobre la participación pública y la vigilancia del presupuesto. Puede encontrarse un análisis de estos cambios en el Informe global de la Encuesta de Presupuesto Abierto (ver el enlace de Internet a continuación).

Las respuestas a la encuesta, por lo general, están respaldadas por citas y comentarios. Estos pueden incluir referencias a un documento presupuestario, un enunciado oficial por parte del gobierno o comentarios de entrevistas en persona a funcionarios del gobierno u otros participantes especialistas.

La encuesta se basa en un cuestionario diligenciado para cada país por expertos independientes en presupuestos que no están asociados con el gobierno nacional.

Las respuestas preliminares del cuestionario de cada país luego son revisadas de manera independiente por un experto anónimo que no tiene relación con el gobierno nacional.

Además, el IBP invita casi a todos los gobiernos nacionales a comentar sobre las respuestas preliminares y considera estos comentarios antes de dar por finalizados los resultados de la encuesta.

Los investigadores responden los comentarios de los revisores pares y su gobierno, si corresponde, y el IBP actúa como intermediario ante respuestas conflictivas a fin de garantizar la coherencia entre países al seleccionar las respuestas.

Para más información sobre los resultados para la región de América Latina y el Caribe contacte con:

María José Eva Parada

Encargada de Programas para América Latina

Open Budget Initiative

International Budget Partnership

[mjeva@internationalbudget.org](mailto:mjeva@internationalbudget.org)

Información adicional

Visite [www.openbudgetsurvey.org](http://www.openbudgetsurvey.org) si desea obtener más información sobre lo siguiente:

- La Encuesta de Presupuesto Abierto 2017: Informe global
- Explorador de datos
- Informe de metodología
- Cuestionarios completos