

GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS • CONTÁDURIA GENERAL • CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2011

**ASPECTOS METODOLOGICOS DEL
CUADRO AHORRO-INVERSION**

Como apertura a los Estados de Ejecución que surgen del Sistema se presenta la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento del Ejercicio. Dicho Estado representa una radiografía de la administración financiera, el Estado de Ahorro-Inversión es suma utilidad al permitir conocer en un primer golpe de vista la situación financiera. También es útil para hacer un análisis de los gastos y recursos ex post en la ejecución del presupuesto.

El cuadro muestra un ahorro de \$ 1.932.773.932 para la Administración Pública no Financiera que surge de comparar los Recursos Corrientes con las Erogaciones Corrientes, luego y si se tiene en cuenta la incidencia de los Recursos y Gastos de Capital, así como los Recursos y Gastos Figurativos, vemos que el Resultado Financiero es positivo en la suma de \$ 1.440.294.075

La información que se consigna en la cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento se ha obtenido a partir de los datos ingresados al Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF), utilizando el criterio de la recaudación efectiva para los recursos excepto para las Contribuciones Figurativas pendientes de cobro al cierre del ejercicio y el criterio del devengado para los gastos, con la salvedad que los datos obtenidos están sujetos a modificación, por la incidencia entre las cifras obtenidas con los comprobantes ejecutados en el ejercicio, situación señalada en los expedientes recibidos de los distintos organismos del Estado Provincial. Se aclara que los mismos serán ajustados durante el ejercicio 2012, dentro de las posibilidades de este organismo por la complejidad que significa la obtención y adecuación de la información.

No obstante lo expuesto se agrega a este informe la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento ajustada para el ejercicio 2011, teniendo en cuenta lo señalado precedentemente, modificándose el Resultado Financiero positivo para la Administración Pública no Financiera por los ajustes efectuados en la suma de \$ 1.441.072.302.

Durante el presente ejercicio para la Administración Pública no Financiera ajustada se ha obtenido recursos por \$ 6.764.094.821 y se ejecutaron gastos por \$ 5.249.477.334. En consecuencia el resultado primario de la ejecución presupuestaria correspondiente al 31 de diciembre del ejercicio 2011 que surge de comparar el total de recursos contra el total de gastos fue positivo en \$ 1.514.617.487. Esto constituye un indicador de resultado financiero atribuible a la gestión del ejercicio

Realizando un análisis por Nivel Institucional se advierte que la ejecución registrada para el presupuesto de la Administración Central mostró antes de los recursos y gastos figurativos un resultado positivo de \$ 2.252.077.845 el cual luego de materializadas las citadas transferencias disminuyó a \$ 1.369.610.388.

A su vez el conjunto de los Organismos Descentralizados antes de los recursos y gastos figurativos registró un resultado deficitario de \$ 528.381.125.

En el caso de los Poderes Especiales antes de los recursos y gastos figurativos, registra un resultado deficitario de \$ 246.736.126.

En el caso del Instituto de Obra Social registra un resultado financiero negativo de \$ 6.049.628.

En el caso de Otros Entes registraron un resultado financiero positivo de \$ 11.544.038.

Respecto a la Deuda consolidada se presenta el “Estado Consolidado de la Deuda”, el Anexo I “Estado Consolidado de la Deuda en Dólares” y el Anexo II “Estado Consolidado de la Deuda con Aval del Estado Nacional.

El pasivo no corriente que surge del S.I.I.F., debe seguir ajustándose, aunque se ha trabajado con el objeto de obtener información eficiente.

De acuerdo con lo dispuesto por el Artículo 60° inc. 11° de la Ley de Contabilidad vigente se agrega a este informe, las Observaciones Legales y Reparos Administrativos efectuados por esta Contaduría General conforme con las facultades conferidas por el Artículo 101° incisos a) y b) de las citadas normas legales, y en su caso soluciones dadas conforme al Artículo 103°, de aquellos actos administrativos de insistencia o desistimiento que se ha tomado conocimiento. A tal efecto el Tribunal de Cuentas deberá analizar el presunto perjuicio fiscal.

El artículo 13 de la Ley de Presupuesto N° 8191 para el Ejercicio Fiscal 2011, establece que los Organismos que perciben Recursos Figurativos autorizados por la presente Ley, solo utilizarán tal Contribución Figurativa del Tesoro Provincial, cuando no existan disponibilidades provenientes de Recursos Propios en cantidad suficiente. No se considerarán incluidos en el concepto anterior los Recursos Afectados.

Por Expediente N° 704-0116-2012, esta Contaduría General informa al Secretario de Hacienda, respecto de las Contribuciones Figurativas destinadas a los Organismos Descentralizados y Fondos Fiduciarios al 31-12-2011.

Se ha realizado en el Departamento Cuenta General el análisis de los créditos o cuentas a cobrar resultantes del sistema SIIF detectándose saldos a cobrar, por Expediente N° 704-0116-2012 se le informan al Secretario de Hacienda el estado de los mismos.

Con respecto a la Ejecución del Presupuesto de Gastos y Recursos a nivel analítico (Tomo II) tal cual lo establece la Circular N° 687-CGP-2012, las cifras a informar por los Organismos de Administración Central (incluidas Cuentas Especiales), Organismos de la Constitución, Organismos Descentralizados, Poderes Especiales, Fondos Fiduciarios, Institutos de Seguridad Social y Otros Entes deberán obtenerse por Reportes del Sistema y en el caso de existir diferencias entre las cifras obtenidas con los comprobantes ejecutados en el ejercicio, se deberá informar por expediente por separado sobre las causas que originaron esta situaciones.

Como consecuencia de lo expuesto se detallan a continuación los expedientes recibidos de los distintos organismos con las diferencias antes señaladas:

ADMINISTRACION CENTRAL

❖ Secretaría General de la Gobernación

➤ Expediente n° 100-0063-2012.

- Estructura programática: 02.00.00.A01 – Fondos Propios Dirección de Aeronáutica Ley 3982: Aumento de recursos -1.1 Ingresos corrientes – 1.1.4 Venta de bienes y servicios \$ 24.000,00.
- Estructura programática: 02.00.00.A03 – Obras Periodistas Sanjuaninos Ley 7814: Aumento de recursos -1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 59.989,45.

- Estructura programática: 02.00.00.A02 – Fondos Propios Boletín Oficial:
Aumento de recursos -1.1 Ingresos corrientes – 1.1.4 Venta de bienes y servicios \$ 90,00.
- ❖ **Ministerio de Gobierno**
 - **Expediente n° 208-1298-2012.**
 - Estructura programática: 05.00.00.A01 – Recaudación de Multas – Subsecretaría de Trabajo: Aumento de recursos -1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 2.409,70.
 - **Expediente n° 202-062-2012.**
 - Estructura programática: 05.00.00.A05 – Oficina Móvil Registro Civil Ley 6892: Aumento de recursos -1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 640,00.
- ❖ **Ministerio de Educación**
 - **Expediente n° 300-2153-U-2012.**
 - Estructura programática: 0.00.00.A07 – PRO.ME.DU.: Aumento de recursos - 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.7 Transferencias corrientes \$ 42.403,00
- ❖ **Ministerio de Salud.**
 - **Expediente n° 800-1191-2012.**
 - Estructura programática: 01.05.00.A02 – Fondo Salud Pública: Disminución de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 103,40 - Aumento de gastos – 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Bienes de consumo – 2.1.2.2 Bienes y servicios \$ 441,00.
 - **Expediente n° 800-1192-2012.**
 - Estructura programática: 01.02.00.A01 – Secretaría Administrativa - Contable: Disminución de gastos – 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Bienes de consumo – 2.1.2.1 Personal \$ 21.097,75 - 2.1.2.2 Bienes y servicios \$ 441,00.
- ❖ **Secretaría de Hacienda y Finanzas.**
 - **Expediente n° 700-0619-2012.**
 - Estructura programática: 97.02.00.A01 – Erogaciones a cargo del Tesoro (1.99): Disminución de gastos – 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo – 2.1.2. 2 Bienes y Servicios \$ 90.190,00.
 - **Expediente n° 700-0648-2012**
 - Estructura programática: 97.01.00.A01 – Asistencia Financiera a Entidades de la Administración Central: Disminución de gastos – 2.1 Gastos corrientes – 2.1.8 Contribuciones figurativas \$ 87.452,52.
 - **Expediente n° 700-0544-2012**
 - Estructura programática: 02.00.00.A04 – Programa de Saneamiento Financiero: Disminución de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.6 Rentas de la propiedad \$ 217,70 - Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 217,70.
 - **Expediente n° 700-1038-2012**
 - Estructura programática: 01.01.00.A01 – Secretaría de Hacienda y Finanzas: Disminución de gastos – 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo – 2.1.2. 2 Bienes y Servicios \$ 18.020,00.
 - Estructura programática: 01.01.00.A03 – Contaduría General de la Provincia: Aumento de gastos – 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo – 2.1.2. 2 Bienes y Servicios \$ 18.020,00.

❖ **Ministerio de Infraestructura y Tecnología.**

➤ **Expediente n° 508-0094-2012.**

- Estructura programática: 04.04.00.A01 – Fondo Provincial de Energía Eléctrica: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 1.087,97 - Disminución de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.6 Rentas de la propiedad \$ 103.994,40.

➤ **Expediente n° 512-1807-C-2012**

- Estructura programática: 04.01.00.A08 – Dirección de Tránsito y Transporte Ley N° 6137: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 17.922,00.

➤ **Expediente n° 500-0244-2012**

- Estructura programática: 04.03.01 – Ampliación Red de Gas Natural: Disminución de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.1 Ingresos tributarios – 1.1.4 Venta de bienes y servicios \$ 46.273,62.

❖ **Ministerio de Producción y Desarrollo Económico.**

➤ **Expediente n° 408-0121-2012.**

- Estructura programática: 04.02.00.A02 – Dirección Sanidad Vegetal, animal y alimentos: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 596,00.

➤ **Expediente n° 408-0095-2012.**

- Estructura programática: 05.00.00.A02 – Fondo Fomento Agropecuario: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 12.617,52 – 1.1.4 Venta de bienes y servicios \$ 2.050,86.
- Estructura programática: 05.00.00.A04 – Plan Empuje: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.2.4 Disminución de la Inversión Financiera \$ 2.857,05.
- Sin presupuestar: Aplicación de multas: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 140,40.
- Sin presupuestar: FRAP – Dinamización productiva: Aumento de recursos – 1.2 Recursos de capital – 1.2.4. Disminución de la inversión financiera \$ 95.901,13.

❖ **Secretaría de Ambiente y Desarrollo Sustentable.**

➤ **Expediente n° 1300-000525-E-2012.**

- Estructura programática: 02.00.00.A01 – Fondo Provincial de Bosques: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 1.128,60.
- Estructura programática: 02.00.00.A04 – Fondo para Protección Flora y Fauna: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 2.115,00.
- Estructura programática: 02.00.00.A03 – Fondo Fomento Ambiental: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 36.937,79.

❖ **Secretaría de Turismo, Cultura y Medio Ambiente .**

➤ **Expediente n° 1200-0315-2012.**

- Estructura programática: 02.00.00.A03 – Atención Gastos Salones Culturales: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.4 Venta de bienes y servicios \$ 1.300,00.

ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

❖ **Hospital Dr. Guillermo Rawson**➤ **Expediente n° 802-0584-12.**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Hospital Dr. Guillermo Rawson: Disminución de gastos – 2.1. Gastos corrientes – 2.1.2. Gastos de consumo – 2.1.2.1 Personal \$ 87.512,52- 2.1.2.2 Bienes y servicios \$ 2.240,00 – Disminución de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 851,20 - 1.1.8 Recursos figurativos \$ 85.735,52.
- Estructura programática: 02.00.00.A01 – Plan Nacer: Aumento de gastos – 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Bienes de consumo – 2.1.2.2 Bienes y Servicios \$ 2.240,00 -Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes - 1.1.7 Transferencias corrientes \$ 128.703,50

❖ **Hospital Dr. Marcial Quiroga**➤ **Expediente n° 803-0525-12.**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Hospital Dr. Marcial Quiroga: Aumento de gastos – 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Bienes de consumo – 2.1.2.1 Personal \$ 1.444,56 - Disminución de recursos – 1.1 Ingresos corrientes - 1.1.2 Ingresos no tributarios \$ 3.201,06 – 1.1.4 Ventas de bienes y servicios \$ 1.125,00.

➤ **Expediente n° 803-0524-12.**

- Estructura programática: 02.00.00.A01 – Plan Nacer: Disminución de recursos – 1.1 Ingresos corrientes - 1.1.7 Transferencias corrientes \$ 7.806,00.

❖ **Ministerio de Infraestructura y Tecnología.**➤ **Expediente n° 510-0164-2012.**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Dirección Provincial de Vialidad: Disminución de gastos – 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Bienes de consumo – 2.1.2.1 Personal \$ 1.462,15.

PODERES ESPECIALES❖ **Poder Judicial de San Juan**➤ **Expediente n° 44655-2012.**

- Estructura programática 01.00.00.A01 Administración de Justicia 1,2 y 3 Instancia: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2. Ingresos no tributarios \$ 6.185,30.

FONDOS FIDUCIARIOS❖ **Ministerio de Minería**➤ **Expediente n° 110-00156-2012.**

- Estructura programática 01.00.00.A01 Infraestructura Proyecto Lama Pascua: Disminución de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.6. Rentas de la propiedad \$ 266.371,44.

➤ **Expediente n° 110-00155-2012.**

- Estructura programática 01.00.00.A01 Area de Reserva Biosfera de San Guillermo: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.6. Rentas de la propiedad \$ 495.102,07.

➤ **Expediente n° 110-0145-2012.**

- Estructura programática 01.00.00.A01 Infraestructura Proyecto Gualcamayo: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.6. Renta de la propiedad \$ 73.240,02.

OBRAS SOCIALES

❖ **Dirección de Obra Social**

➤ **Expediente n° 813-1776-I-2012.**

- Estructura programática 01.00.00.A01 Dirección de Obra Social de la Provincia:
Disminución de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2. Ingresos no tributarios \$ 32.542,23.

OTROS ENTES

❖ **Caja Mutual de la Provincia**

➤ **Expediente n° 707-0288-2012.**

- Estructura programática 01.00.00.A01 Caja Mutual: Aumento de recursos – 1.1 Ingresos corrientes – 1.1.2. Ingresos no tributarios \$ 1.680.226,50

En cuanto a la Cuenta General del Ejercicio del Ente Provincial Regulador de Energía (E.P.R.E.) no se consolida, por cuanto no existe intervención previa en el gasto por parte de la Contaduría General de la Provincia, en virtud del criterio adoptado por el citado Organismo, por el cual interpreta que las actuaciones de ejecución del gasto no deben estar sujetas al control de esta Contaduría General de la Provincia, criterio no compartido por el suscripto y a su vez sustentado por el Tribunal de Cuentas de la Provincia.

CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO
(DEVENGADO según SISTEMA S.I.I.F.)

Por el período finalizado al 31 de diciembre de 2011

CONCEPTO	ADMINISTRACION PUBLICA NO FINANCIERA					INSTITUTOS, EMPRESAS Y OTROS ENTES			TOTAL
	Administración	Organismos	Poderes	Fondos	SUBTOTAL	Instituto de	Caja Ac.Social	SUBTOTAL	SECTOR PUBLICO
		Descentraliz.	Especiales	Fiduciarios		Obra Social	Y Caja Mutual		
1	2	3	4	5=(1+2+3+4)	6	7	8=(6+7)	9=(5+8)	
I- INGRESOS CORRIENTES	5.797.135.750	277.585.767	16.225.911	44.770.572	6.135.718.000	328.481.173	160.848.561	489.329.734	6.625.047.734
* Tributarios	5.144.089.150	139.494.117	0	0	5.283.583.267	0	0	0	5.283.583.267
- De origen Provincial	870.768.098	9.722.856	0	0	880.490.954	0	0	0	880.490.954
- De Origen Nacional	4.273.321.052	129.771.261	0	0	4.403.092.313	0	0	0	4.403.092.313
* Contribuciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	303.935.591	0	303.935.591	303.935.591
* No Tributarios	71.513.723	58.491.485	11.429.448	39.105.118	180.539.774	3.183.708	121.993.879	125.177.587	305.717.361
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm.Públ.	11.769.401	12.312.904	0	0	24.082.305	0	34.957.390	34.957.390	59.039.695
* Rentas de la Propiedad	334.270.306	65.827.834	4.796.463	5.665.454	410.560.057	107.188	3.897.292	4.004.478	414.564.535
* Transferencias Corrientes	235.493.170	1.458.427	0	0	236.952.597	21.254.688	0	21.254.688	258.207.285
II - GASTOS CORRIENTES	3.519.752.321	435.503.560	246.712.058	976.129	4.202.944.068	334.051.991	134.366.149	468.418.140	4.671.362.208
* Gastos de Consumo	2.463.037.495	419.533.194	246.277.248	962.494	3.129.810.431	16.455.136	26.140.795	42.595.931	3.172.406.362
- Personal	1.935.801.093	258.099.573	229.558.628	93.569	2.423.352.863	9.714.473	17.335.347	27.049.820	2.450.402.683
- Bienes y servicios	527.438.402	161.433.621	16.718.620	868.925	706.457.568	6.740.663	8.805.448	15.546.111	722.003.679
* Rentas de la Propiedad	9.450.642	0	2.400	0	9.453.042	0	0	0	9.453.042
* Prestaciones de la Seguridad Social	14.082.749	0	0	0	14.082.749	0	0	0	14.082.749
* Impuestos Directos	19.952	73.017	2.265	12.235	107.469	0	0	0	107.469
* Otros Gastos	3.391.491	0	0	0	3.391.491	317.559.015	108.158.434	425.717.449	429.108.940
* Transferencias Corrientes	1.029.769.992	15.897.349	430.145	1.400	1.046.098.866	37.840	66.920	104.760	1.049.203.646
- Al sector privado	481.704.578	1.635.894	430.145	1.400	483.772.017	37.840	66.920	104.760	483.876.777
- Al Sector Público	548.065.414	14.261.455	0	0	562.326.869	0	0	0	562.326.869
III - RESULTADO ECONOMICO (I - II)	2.277.383.429	-157.917.793	-230.486.147	43.794.443	1.932.773.932	-5.570.818	26.482.412	20.911.594	1.953.685.526
IV - INGRESOS DE CAPITAL	440.872.659	186.805.470	121.000	0	627.799.129	0	15.073.289	15.073.289	642.872.418
* Recursos Propios de Capital	0	0	121.000	0	121.000	0	0	0	121.000
* Transferencias de Capital	433.229.434	128.004.001	0	0	561.233.435	0	0	0	561.233.435
* Disminución de la Inv. Financiera	7.643.225	58.801.469	0	0	66.444.694	0	15.073.289	15.073.289	81.517.983
V- GASTOS DE CAPITAL	466.443.346	557.472.053	16.377.164	6.439.521	1.046.732.084	446.268	31.691.890	32.138.158	1.078.870.242
* Inversión Real Directa	318.589.268	488.267.167	16.377.164	6.439.521	827.673.120	446.268	614.590	1.060.858	828.733.978
* Transferencias de Capital	107.842.722	227.351	0	0	108.070.073	0	0	0	108.070.073
- Al sector privado	3.832.302	49.104	0	0	3.881.406	0	0	0	3.881.406
- Al Sector Público	104.010.420	178.247	0	0	104.188.667	0	0	0	104.188.667
* Inversión Financiera	42.011.356	68.977.535	0	0	110.988.891	0	31.077.300	31.077.300	142.066.191
VI - INGRESOS TOTALES (I + IV)	6.238.008.409	464.391.237	16.346.911	44.770.572	6.763.517.129	328.481.173	175.921.850	504.403.023	7.267.920.152
VII - GASTOS TOTALES (II + V)	3.986.195.667	992.975.613	263.089.222	7.415.650	5.249.676.152	334.498.259	166.058.039	500.556.298	5.750.232.450
VIII - RTADO FCIERO PREVIO A FIG.(VI-VII)	2.251.812.742	-528.584.376	-246.742.311	37.354.922	1.513.840.977	-6.017.086	9.863.811	3.846.725	1.517.687.702
IX - RECURSOS FIGURATIVOS	180.315.521	603.824.865	264.427.596	10.000.000	1.058.567.982	0	0	0	1.058.567.982
X - GASTOS FIGURATIVOS	1.062.870.431	57.048.533	0	12.195.920	1.132.114.884	0	0	0	1.132.114.884
XI - RESULTADO FINANCIERO (VIII-IX)	1.369.257.832	18.191.956	17.685.286	35.159.002	1.440.294.075	-6.017.086	9.863.811	3.846.725	1.444.140.800

**CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO
(AJUSTADA) - DEVENGADO**

Por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2011

CONCEPTO	ADMINISTRACION PUBLICA NO FINANCIERA					INSTITUTOS, EMPRESAS Y OTROS ENTES			TOTAL SECTOR PUBLICO
	Administración	Organismos Descentraliz.	Poderes Especiales	Fondos Fiduciarios	SUBTOTAL	Instituto de Obra Social	Caja Ac.Social Y Caja Mutual	SUBTOTAL	
	1	2	3	4	5=(1+2+3+4)	6	7	8=(6+7)	
I- INGRESOS CORRIENTES	5.797.190.807	277.701.468	16.232.096	45.072.543	6.136.196.934	328.448.631	162.528.788	490.977.419	6.627.174.353
* Tributarios	5.144.089.150	139.494.117	0	0	5.283.583.267	0	0	0	5.283.583.267
- De origen Provincial	870.768.098	9.722.858	0	0	880.490.954	0	0	0	880.490.954
- De Origen Nacional	4.273.321.052	129.771.261	0	0	4.403.092.313	0	0	0	4.403.092.313
* Contribuciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	303.935.591	0	303.935.591	303.935.591
* No Tributarios	71.649.422	58.487.433	11.435.633	39.105.118	180.677.606	3.151.166	123.674.106	126.825.272	307.502.878
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm.Públ.	11.750.568	12.311.779	0	0	24.062.347	0	34.957.390	34.957.390	59.019.737
* Rentas de la Propiedad	334.166.094	85.827.834	4.796.463	5.967.425	410.757.816	107.186	3.897.292	4.004.478	414.762.294
* Transferencias Corrientes	235.535.573	1.580.325	0	0	237.115.898	21.254.688	0	21.254.688	258.370.586
II - GASTOS CORRIENTES	3.619.641.033	435.416.030	246.712.058	976.129	4.202.745.250	334.051.991	134.366.149	468.418.140	4.671.163.390
* Gastos de Consumo	2.462.926.207	419.445.664	246.277.248	962.494	3.129.611.613	16.455.136	26.140.795	42.595.931	3.172.207.544
- Personal	1.835.579.995	258.012.043	229.558.628	93.569	2.423.244.235	9.714.473	17.335.347	27.049.820	2.450.294.055
- Bienes y servicios	527.346.212	161.433.621	16.718.620	868.925	706.367.378	6.740.663	8.805.448	15.546.111	721.913.489
* Rentas de la Propiedad	9.450.642	0	2.400	0	9.453.042	0	0	0	9.453.042
* Prestaciones de la Seguridad Social	14.082.749	0	0	0	14.082.749	0	0	0	14.082.749
* Impuestos Directos	19.952	73.017	2.285	12.235	107.469	0	0	0	107.469
* Otros Gastos	3.391.491	0	0	0	3.391.491	317.559.015	108.158.434	425.717.449	429.108.940
* Transferencias Corrientes	1.029.769.992	15.897.349	430.145	1.400	1.046.098.886	37.840	66.920	104.760	1.048.203.846
- Al sector privado	481.704.578	1.835.894	430.145	1.400	483.772.017	37.840	66.920	104.760	483.876.777
- Al Sector Público	548.065.414	14.261.455	0	0	562.326.869	0	0	0	562.326.869
III - RESULTADO ECONOMICO (I - II)	2.277.549.774	-157.714.542	-230.479.962	44.096.414	1.933.451.684	-5.603.360	28.162.639	22.558.279	1.956.010.963
IV - INGRESOS DE CAPITAL	440.971.417	186.605.470	121.000	0	627.897.887	0	15.073.289	15.073.289	642.971.176
* Recursos Propios de Capital	0	0	121.000	0	121.000	0	0	0	121.000
* Transferencias de Capital	433.229.434	128.004.001	0	0	561.233.435	0	0	0	561.233.435
* Disminución de la Inv. Financiera	7.741.983	58.801.469	0	0	66.543.452	0	15.073.289	15.073.289	81.616.741
V- GASTOS DE CAPITAL	466.443.346	557.472.053	16.377.164	6.439.521	1.046.732.064	446.268	31.691.890	32.138.158	1.078.870.242
* Inversión Real Directa	316.589.268	488.267.167	16.377.164	6.439.521	827.673.120	446.268	614.590	1.060.858	828.733.978
* Transferencias de Capital	107.842.722	227.351	0	0	108.070.073	0	0	0	108.070.073
- Al sector privado	3.832.302	49.104	0	0	3.881.406	0	0	0	3.881.406
- Al Sector Público	104.010.420	178.247	0	0	104.188.667	0	0	0	104.188.667
* Inversión Financiera	42.011.356	68.977.535	0	0	110.988.891	0	31.077.300	31.077.300	142.066.191
VI- INGRESOS TOTALES (I + IV)	6.238.162.224	464.506.958	16.353.096	45.072.543	6.764.094.821	328.448.631	177.602.077	506.050.708	7.270.145.529
VII- GASTOS TOTALES (II + V)	3.966.084.379	992.888.083	263.089.222	7.415.650	5.249.477.334	334.498.259	166.058.039	500.556.298	5.750.033.632
VIII - RTADO FCIERO PREVO A FIG (VI-VII)	2.252.077.845	-328.381.125	-246.736.126	37.656.893	1.514.617.487	-6.049.628	11.544.038	5.494.410	1.520.111.897
IX - RECURSOS FIGURATIVAS	180.315.521	603.739.129	264.427.596	10.000.000	1.058.482.246	0	0	0	1.058.482.246
X - GASTOS FIGURATIVOS	1.062.782.978	57.048.533	0	12.195.920	1.132.027.431	0	0	0	1.132.027.431
XI - RESULTADO FINANCIERO (VIII+IX-X)	1.369.610.388	18.309.471	17.691.470	35.460.973	1.441.072.302	-6.049.628	11.544.038	5.494.410	1.446.566.712

CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO
(Presupuesto Original)

LEY DE PRESUPUESTO N° 8191 - AÑO 2011

CONCEPTO	ADMINISTRACION PUBLICA NO FINANCIERA					INSTITUTOS, EMPRESAS Y OTROS ENTES			TOTAL SECTOR PUBLICO
	Administración	Organismos Descentraliz.	Poderes Especiales	Fondos Fiduciarios	SUBTOTAL	Instituto de Obra Social	Caja Ac.Socia Y Caja Mutual	SUBTOTAL	
	1	2	3	4	5=(1+2+3+4)	6	7	8=(6+7)	
I- INGRESOS CORRIENTES	4.625.839.000	314.001.000	13.770.000	10.000.000	4.963.610.000	357.898.000	121.625.000	479.523.000	5.443.133.000
* Tributarios	4.402.472.000	105.617.000	0	0	4.508.089.000	0	0	0	4.508.089.000
- De origen Provincial	579.611.000	5.500.000	0	0	585.111.000	0	0	0	585.111.000
- De Origen Nacional	3.822.861.000	100.117.000	0	0	3.922.978.000	0	0	0	3.922.978.000
* Contribuciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	333.448.000	0	333.448.000	333.448.000
* No Tributarios	45.611.000	40.750.000	10.170.000	9.392.000	105.923.000	3.690.000	91.375.000	95.065.000	200.988.000
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm. Públ.	12.059.000	9.780.000	3.600.000	0	25.439.000	0	28.750.000	28.750.000	54.189.000
* Rentas de la Propiedad	31.775.000	157.104.000	0	608.000	189.487.000	500.000	1.500.000	2.000.000	191.487.000
* Transferencias Corrientes	133.922.000	750.000	0	0	134.672.000	20.260.000	0	20.260.000	154.932.000
II - GASTOS CORRIENTES	3.503.136.000	462.681.000	227.047.000	1.500.000	4.194.363.000	356.998.000	118.190.000	475.188.000	4.669.551.000
* Gastos de Consumo	2.556.305.000	433.789.000	226.547.000	1.500.000	3.218.141.000	14.884.000	25.146.000	40.032.000	3.258.173.000
- Personal	2.054.962.000	231.753.000	211.647.000	116.000	2.498.478.000	7.914.000	13.970.000	21.884.000	2.520.362.000
- Bienes y servicios	501.343.000	202.036.000	14.900.000	1.384.000	719.663.000	6.970.000	11.178.000	18.148.000	737.811.000
* Rentas de la Propiedad	43.662.000	0	0	0	43.662.000	0	0	0	43.662.000
* Prestaciones de la Seguridad Social	11.360.000	0	0	0	11.360.000	0	0	0	11.360.000
* Impuestos Directos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Otros Gastos	4.016.000	0	0	0	4.016.000	342.114.000	87.822.000	429.936.000	433.752.000
* Transferencias Corrientes	887.792.000	28.892.000	500.000	0	917.184.000	0	5.420.000	5.420.000	922.604.000
- Al sector privado	360.789.000	28.514.000	500.000	0	389.803.000	0	0	0	389.803.000
- Al Sector Público	527.003.000	378.000	0	0	527.381.000	0	5.420.000	5.420.000	532.801.000
III - RESULTADO ECONOMICO (I - II)	1.122.704.000	-148.680.000	-213.277.000	8.500.000	769.247.000	900.000	3.435.000	4.335.000	773.582.000
IV - INGRESOS DE CAPITAL	347.435.000	464.523.000	0	0	811.958.000	0	28.800.000	28.800.000	940.758.000
* Recursos Propios de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Transferencias de Capital	346.993.000	437.023.000	0	0	784.016.000	0	0	0	784.016.000
* Disminución de la Inv. Financiera	442.000	27.500.000	0	0	27.942.000	0	28.800.000	28.800.000	56.742.000
V - GASTOS DE CAPITAL	547.896.000	1.154.602.000	23.152.000	15.250.000	1.740.900.000	900.000	32.235.000	33.135.000	1.774.035.000
* Inversión Real Directa	458.393.000	1.004.755.000	23.152.000	15.250.000	1.501.550.000	900.000	3.435.000	4.335.000	1.505.885.000
* Transferencias de Capital	72.099.000	47.197.000	0	0	119.296.000	0	0	0	119.296.000
- Al sector privado	99.000	757.000	0	0	856.000	0	0	0	856.000
- Al Sector Público	72.000.000	46.440.000	0	0	118.440.000	0	0	0	118.440.000
* Inversión Financiera	2.320.000	102.650.000	0	0	104.970.000	0	28.800.000	28.800.000	133.770.000
*Crédito adicionales de capital	15.084.000	0	0	0	15.084.000	0	0	0	15.084.000
VI - INGRESOS TOTALES (I + IV)	4.973.274.000	778.524.000	13.770.000	10.000.000	5.775.568.000	357.898.000	150.425.000	508.323.000	6.283.891.000
VII - GASTOS TOTALES (II + V)	4.051.031.000	1.617.283.000	250.199.000	16.750.000	5.935.263.000	357.898.000	150.425.000	508.323.000	6.443.586.000
VIII - RESULTADO FINANCIERO PREVIAMENTE A FG (VI-VII)	922.243.000	-838.759.000	-236.429.000	-6.750.000	-159.695.000	0	0	0	-159.695.000
IX - RECURSOS FIGURATIVOS	120.383.000	766.385.000	234.659.000	6.750.000	1.128.177.000	0	0	0	1.128.177.000
X - GASTOS FIGURATIVOS	1.045.077.000	83.100.000	0	0	1.128.177.000	0	0	0	1.128.177.000
XI - RESULTADO FINANCIERO (VIII+IX-X)	-2.451.000	-155.474.000	-1.770.000	0	-159.695.000	0	0	0	-159.695.000

CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO
(Presupuesto Original - Ejecución)

AÑO 2011

CONCEPTO	TOTAL SECTOR	TOTAL
	PUBLICO	SECTOR
	PRESUPUESTO ORIGINAL	PUBLICO
I- INGRESOS CORRIENTES	6.443.133.000	6.625.047.734
* Tributarios	4.508.089.000	5.283.583.267
- De origen Provincial	585.111.000	880.490.954
- De Origen Nacional	3.922.978.000	4.403.092.313
* Contribuciones a la Seguridad Social	333.448.000	303.935.591
* No Tributarios	200.988.000	305.717.361
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm. Públ.	54.189.000	59.039.695
* Rentas de la Propiedad	191.487.000	414.564.535
* Transferencias Corrientes	154.932.000	258.207.285
II - GASTOS CORRIENTES	4.669.551.000	4.671.362.208
* Gastos de Consumo	3.258.173.000	3.172.406.362
- Personal	2.520.362.000	2.450.402.683
- Bienes y servicios	737.811.000	722.003.679
* Rentas de la Propiedad	43.692.000	9.453.042
* Prestaciones de la Seguridad Social	11.360.000	14.082.749
* Impuestos Directos	0	107.469
* Otros Gastos	433.752.000	429.109.940
* Transferencias Corrientes	922.604.000	1.046.203.646
- Al sector privado	389.803.000	483.876.777
- Al Sector Público	532.801.000	562.326.869
III - RESULTADO ECONOMICO (I - II)	773.582.000	1.953.685.526
IV - INGRESOS DE CAPITAL	840.758.000	842.872.418
* Recursos Propios de Capital	0	121.000
* Transferencias de Capital	784.016.000	561.233.435
* Disminución de la Inv. Financiera	56.742.000	81.517.983
V- GASTOS DE CAPITAL	1.774.035.000	1.078.870.242
* Inversión Real Directa	1.505.885.000	828.733.978
* Transferencias de Capital	119.296.000	108.070.073
- Al sector privado	856.000	3.881.408
- Al Sector Público	118.440.000	104.188.667
* Inversión Financiera	133.770.000	142.066.191
* Crédito adicionales de capital	15.084.000	0
VI- INGRESOS TOTALES (I + IV)	6.283.891.000	7.267.920.152
VII - GASTOS TOTALES (II + V)	6.443.586.000	5.750.232.460
VIII - RTADO FC IERO. PREVIO A FIG (VI-VII)	-159.695.000	1.517.687.702
IX - RECURSOS FIGURATIVAS	1.128.177.000	1.068.567.982
X - GASTOS FIGURATIVOS	1.128.177.000	1.132.114.884
XI - RESULTADO FINANCIERO (VIII+IX-X)	-159.695.000	1.444.140.800