

GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS • CONTADURIA GENERAL • CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2012

**ASPECTOS METODOLOGICOS DEL  
CUADRO AHORRO-INVERSION**

4

Como apertura a los Estados de Ejecución que surgen del Sistema se presenta la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento del Ejercicio (página 8). 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 \$ 2.652.208.577 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 \$ 1.703.007.836.

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 agrega a este informe la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento ajustada para el ejercicio 2012 (página 9), teniendo en cuenta lo señalado precedentemente, siendo el Resultado Financiero positivo para la Administración Pública no Financiera por los ajustes efectuados la suma de \$ 1.704.525.169.

Durante el presente ejercicio para la Administración Pública no Financiera ajustada se ha obtenido recursos por \$ 8.732.204.537 y se ejecutaron gastos por \$ 7.027.679.267. En consecuencia el resultado primario de la ejecución presupuestaria correspondiente al 31 de diciembre del ejercicio 2012 que surge de comparar el total de recursos contra el total de gastos fue positivo en \$ 1.704.525.270. 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 \$ 2.772.326.835 el cual luego de materializadas las citadas transferencias disminuyó a \$ 1.565.234.468

A su vez el conjunto de los Organismos Descentralizados antes de los recursos y gastos figurativos registró un resultado deficitario de \$ 747.652.804

En el caso de los Poderes Especiales antes de los recursos y gastos figurativos, registra un resultado deficitario de \$ 300.814.500

En el caso del Instituto de Obra Social registra un resultado financiero positivo de \$ 68.074.521.

En el caso de Otros Entes registraron un resultado financiero positivo de \$ 28.138.099.

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 (páginas 229/231).

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° 8.248 para el Ejercicio Fiscal 2012, 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.

Con respecto a la Ejecución del Presupuesto de Gastos y Recursos a nivel analítico (Tomo II) tal cual lo establece la Circular N° 707-CGP-2013, 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

#### ❖ Ministerio de Desarrollo Humano y Promoción Social

##### ➤ Expediente n° 601-1133-S-2013.

- Estructura programática: 04.00.00.A04 – Detención de Riesgos Sociales : Disminución de recursos 1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.7 Transferencias Corrientes \$ 2265,49.

#### ❖ Ministerio de Gobierno

##### ➤ Expediente n° 208-2724-S-2013.

- Estructura programática: 02.01.05.A01 – Recaudación de Multas – Subsecretaría de Trabajo: Aumento de recursos -1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 34.264,61 . Incremento de Gastos: 2 Gastos 2.1 Gastos Corrientes 2.1.2 Gastos de Consumo \$ 10875,88

##### ➤ Expediente n° 208-2725-S-2013.

- Estructura programática: 05.00.00.A11 – Riesgo de Trabajo . Incremento de Gastos: 2 Gastos 2.1 Gastos Corrientes 2.1.2 Gastos de Consumo \$ 6000,00

#### ❖ Ministerio de Educación

##### ➤ Expediente n° 300-05153-U-2013.

- Estructura programática: 03.00.00.A06 – Plan de Finalización de Estudios Primarios y Secundarios para Jóvenes y Adultos ( Plan Fines) .: Disminución de Recursos 1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.7 Transferencias Corrientes \$ 107636,67

##### ➤ Expediente n° 302-116-R-2013.

- Estructura programática: 02.00.00.A04 Pacto Federal Educativo: Incremento de Recursos -1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.7 Transferencias Corrientes \$ 107636,67

##### ➤ Expediente n° 302-061-R-2013.

- Estructura programática: 02.00.00.A04 Pacto Federal Educativo: Incremento de 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 51850 -1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.7 Transferencias Corrientes \$ 690312,67 1. Recursos 1.2 Recursos de Capital 1.2.2 Transferencias de Capital \$ 6.854.599,25.

#### ❖ Ministerio de Salud.

##### ➤ Expediente n° 800-1242-2013.

- Estructura programática: 01.02.00.A01 – Secretaría Administrativa Contable: Aumento de recursos – 1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.4 Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública \$ 7745,00.

##### ➤ Expediente n° 800-1243-2013.

- Estructura programática: 01.05.00.A08 – Plan Nacer: Disminución de recursos 1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.7 Transferencias Corrientes \$ 7745,00
- ❖ **Secretaría de Hacienda y Finanzas.**
  - **Expediente nº 700-0614-2013.**
    - Estructura programática: 97.02.00.A01 – Erogaciones a cargo del Tesoro (1.99): Disminución de gastos – 2 Gastos 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo – \$ 6050,00
  - **Expediente nº 700-0615-2013**
    - 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 \$ 198.843,16
- ❖ **Ministerio de Infraestructura y Tecnología.**
  - **Expediente nº 512-2208-C-2013**
    - Estructura programática: 04.01.00.A08 – Dirección de Transito y Transporte: Aumento de recursos – 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 190966,30. Disminución de Recursos 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 111039,13
    - Estructura programática: 04.01.00.A10 – Terminal de Ómnibus de Caucete Ley 8148.: Disminución de Recursos 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 136391,92
  - **Expediente nº 508-0084-2013**
    - Estructura programática: 01.02.00.A01 – Dirección de Recursos Energéticos . Incremento de Recursos\_ 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.1 Ingresos Tributarios \$ 747993.82
- ❖ **Ministerio de Producción y Desarrollo Económico.**
  - **Expediente nº 402-0028-C-2013.**
    - Estructura programática: 05.00.00.A04 – Plan Empuje: Aumento de recursos – 1 Recursos 1.2 Recursos de Capital 1.2.1 Recursos Propios de Capital. \$ 10249,15.
    - Sin presupuestar: FRAP – Dinamización productiva: Aumento de recursos – 1 Recursos 1.2 Recursos de Capital 1.2.1 Recursos Propios de Capital \$ 110900,91
- ❖ **Secretaría de Ambiente y Desarrollo Sustentable.**
  - **Expediente nº 1300-000438-C-2013.**
    - Estructura programática: 02.00.00.A01 – Fondo Provincial de Bosques: Disminución de Recursos .1.1 Ingresos Corrientes 1.1.4 Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública \$ 1800,00
    - Estructura programática: 02.00.00.A03 – Fondo Fomento Ambiental: Disminución de Recursos .1 Ingresos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios – \$ 2040,37

#### **ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS**

- ❖ **Hospital Dr. Guillermo Rawson**
  - **Expediente nº 802-0517-13.**
    - Estructura programática: 01.00.00.A01 – Hospital Dr. Guillermo Rawson: Disminución de gastos – 2. Gastos 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo – 2.1.2. 181.991,39 – Disminución de recursos –1 Recursos 1.1 Recursos Corrientes 1.1.8 Recursos Figurativos \$ 181.991,39 Incremento de Recursos 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 1212,00
- ❖ **Hospital Dr. Marcial Quiroga**
  - **Expediente nº 803-0491-13.**
    - Estructura programática: 01.00.00.A01 – Hospital Dr. Marcial Quiroga: - Disminución de recursos – 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No

7

Tributarios \$ 13685.82 ( Multas Y Recargos) y 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes  
1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 3968.7.

➤ **Expediente 506-00926-2013.**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 Departamento de Hidráulica : Incremento de Recursos 1 Recursos 1.2 Recursos de Capital 1.2.2 Transferencias de capital \$ 7.000.000,00

**OTROS ENTES**

❖ **Caja Mutual de la Provincia .**

➤ **Expediente nº 707-0298-2013.**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Caja Mutual : Disminución de Recursos 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 2.615.468,94 ( Prima de Seguros de Vida) 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 48.734,13 ( Otros Ingresos No Tributarios) Incremento de recursos 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 1416,67 ( Fondos de Garantía Caja Mutual) y 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 2267.144,36 ( Descuento 7% Siniestro)

**FONDOS FIDUCIARIOS**

❖ **Ministerio de Minería**

➤ **Expediente nº 110-00203-2013.**

- Estructura programática 01.00.00.A01 Infraestructura Proyecto Gualcamayo : Incremento de Recursos 1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.6 Rentas de la Propiedad \$ 77.900,00
- Estructura programática 01.00.00.A01 Infraestructura Proyecto Casposo : Incremento de Recursos 1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.6 Rentas de la Propiedad \$ 104925,88
- Estructura programática 01.00.00.A01 Infraestructura Lama Pascua : Incremento de Recursos 1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.6 Rentas de la Propiedad \$ 136.463,51
- Estructura programática 01.00.00.A01 Infraestructura Proyecto Rajo Argenta : Incremento de Recursos 1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.6 Rentas de la Propiedad \$ 182.932,98 Disminución de Recursos 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 380388,75
- Estructura programática 01.00.00.A01 Infraestructura Area de Reserva de Bioesfera San Guillermo : Disminución de Recursos 1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.6 Rentas de la Propiedad 16 \$ 26.434,03

➤ **Expediente nº 704-0202-2013. Departamento de Ejecución y Análisis de Balance CGP.**

- Estructura programática Sin Presupuestar Fondo Fiduciario FEDEI : Aumento de recursos – 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 78.171.884,00 1 Recursos 1.1 Recursos Corrientes 1.1.8 Recursos Figurativos \$ 49.291.713,41 1 Recursos 1.3 Fuentes Financiera 1.3.2 Endeudamiento Público e incremento de otros pasivos \$ 25.000.000,00. Incremento de gastos 2 Gastos 2.2 Gastos de Capital 2.2.1 Inversión Real Directa \$ 141.495.461,47 2 Gastos 2.1 Gastos Corrientes 2.1.2 Gastos de Consumo \$ 6.266.565,60

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 - INVERSIÓN - FINANCIAMIENTO**  
(DEVENGADO según SISTEMA S.I.I.F.)

8

Por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2012

CONCEPTO	ADMINISTRACION PUBLICA NO FINANCIERA					INSTITUTOS, EMPRESAS Y OTROS ENTES			TOTAL SECTOR PUBLICO
	Administración Central	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)	
<b>I- INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>7.612.954.994</b>	<b>326.250.078</b>	<b>24.754.635</b>	<b>61.562.572</b>	<b>8.025.522.279</b>	<b>499.050.368</b>	<b>220.007.292</b>	<b>719.057.661</b>	<b>8.744.579.940</b>
* Tributarios	6.569.369.947	191.950.551	0	0	6.761.320.498	0	0	0	6.761.320.498
- De origen Provincial	1.155.648.303	12.623.414	0	0	1.168.271.717	0	0	0	1.168.271.717
- De Origen Nacional	5.413.721.644	179.327.137	0	0	5.593.048.781	0	0	0	5.593.048.781
* Contribuciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	459.144.425	0	459.144.425	459.144.425
* No Tributarios	109.222.546	51.778.932	16.709.670	49.749.209	227.460.356	6.495.386	159.823.119	166.318.505	393.778.861
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm.Públ.	20.448.129	18.256.608	0	0	38.704.737	0	52.340.966	52.340.966	91.045.703
* Rentas de la Propiedad	604.180.033	61.362.173	8.044.965	11.813.363	685.400.535	2.842.990	7.843.208	10.686.199	696.086.734
* Transferencias Corrientes	309.734.339	2.901.814	0	0	312.636.152	30.567.567	0	30.567.567	343.203.719
<b>II - GASTOS CORRIENTES</b>	<b>4.479.262.692</b>	<b>576.145.549</b>	<b>316.467.989</b>	<b>1.417.472</b>	<b>5.373.313.702</b>	<b>430.249.285</b>	<b>174.081.796</b>	<b>604.331.080</b>	<b>5.977.644.782</b>
* Gastos de Consumo	3.223.621.461	567.863.886	315.882.324	1.417.472	4.108.785.144	22.831.641	33.516.089	56.347.730	4.165.132.874
- Personal	2.544.567.950	349.396.163	293.613.579	184.841	3.187.762.533	13.714.824	22.885.025	36.599.848	3.224.362.381
- Bienes y servicios	679.053.511	218.467.723	22.268.745	1.232.631	921.022.611	9.116.818	10.631.064	19.747.882	940.770.493
* Rentas de la Propiedad	10.473.908	14.400	0	0	10.488.308	0	0	0	10.488.308
* Prestaciones de la Seguridad Social	17.926.348	0	0	0	17.926.348	0	0	0	17.926.348
* Impuestos Directos	35.427	18.947	1.867	0	56.241	0	0	0	56.241
* Otros Gastos	1.616.581	0	0	0	1.616.581	407.417.644	140.556.884	547.974.528	549.591.109
* Transferencias Corrientes	1.225.608.967	8.248.316	583.798	0	1.234.441.080	0	8.822	8.822	1.234.449.901
- Al sector privado	557.794.572	4.383.038	574.919	0	562.752.529	0	8.822	8.822	562.761.351
- Al Sector Público	667.814.394	3.865.278	8.879	0	671.688.551	0	0	0	671.688.551
<b>III - RESULTADO ECONOMICO (I - II)</b>	<b>3.133.672.301</b>	<b>-249.895.470</b>	<b>-291.713.354</b>	<b>60.145.100</b>	<b>2.652.208.577</b>	<b>68.801.083</b>	<b>45.925.498</b>	<b>114.726.581</b>	<b>2.766.935.158</b>
<b>IV - INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>346.256.253</b>	<b>260.626.464</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>606.882.718</b>	<b>0</b>	<b>23.372.476</b>	<b>23.372.476</b>	<b>630.255.194</b>
* Recursos Propios de Capital	544.923	0	0	0	544.923	0	0	0	544.923
* Transferencias de Capital	343.202.432	188.885.655	0	0	532.088.087	0	0	0	532.088.087
* Disminución de la Inv. Financiera	2.508.898	71.740.810	0	0	74.249.708	0	23.372.476	23.372.476	97.622.184
<b>V- GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>722.139.683</b>	<b>765.549.347</b>	<b>9.101.146</b>	<b>9.984.617</b>	<b>1.506.774.793</b>	<b>726.562</b>	<b>40.764.232</b>	<b>41.490.794</b>	<b>1.548.265.587</b>
* Inversión Real Directa	350.383.270	645.546.919	9.101.146	9.984.617	1.015.015.952	726.562	588.932	1.315.493	1.016.331.445
* Transferencias de Capital	171.361.156	5.085.397	0	0	176.446.553	0	0	0	176.446.553
- Al sector privado	4.614.873	4.489.397	0	0	9.104.270	0	0	0	9.104.270
- Al Sector Público	166.746.283	596.000	0	0	167.342.283	0	0	0	167.342.283
* Inversión Financiera	200.395.258	114.917.031	0	0	315.312.289	0	40.175.301	40.175.301	355.487.589
<b>VI - INGRESOS TOTALES (I + IV)</b>	<b>7.959.211.247</b>	<b>586.876.543</b>	<b>24.754.635</b>	<b>61.562.572</b>	<b>8.632.404.997</b>	<b>499.050.368</b>	<b>243.379.768</b>	<b>742.430.136</b>	<b>9.374.835.133</b>
<b>VII - GASTOS TOTALES (II + V)</b>	<b>5.201.422.376</b>	<b>1.341.694.896</b>	<b>325.569.135</b>	<b>11.402.089</b>	<b>6.880.088.495</b>	<b>430.975.847</b>	<b>214.846.027</b>	<b>645.821.873</b>	<b>7.525.910.369</b>
<b>VIII - RTADO FCIERO PREVIO A FIG.(VI-VII)</b>	<b>2.757.788.872</b>	<b>-754.818.353</b>	<b>-300.814.500</b>	<b>50.160.483</b>	<b>1.752.316.502</b>	<b>68.074.521</b>	<b>28.533.741</b>	<b>96.608.263</b>	<b>1.848.924.764</b>
<b>IX - RECURSOS FIGURATIVOS</b>	<b>263.247.537</b>	<b>868.961.087</b>	<b>330.937.570</b>	<b>3.542.465</b>	<b>1.466.688.659</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.466.688.659</b>
<b>X - GASTOS FIGURATIVOS</b>	<b>1.470.538.746</b>	<b>36.192.041</b>	<b>0</b>	<b>9.266.537</b>	<b>1.515.997.324</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.515.997.324</b>
<b>XI - RESULTADO FINANCIERO (VIII-K-X)</b>	<b>1.550.497.662</b>	<b>77.950.693</b>	<b>30.123.070</b>	<b>44.436.411</b>	<b>1.703.007.836</b>	<b>68.074.521</b>	<b>28.533.741</b>	<b>96.608.263</b>	<b>1.799.616.099</b>

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

Por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2012

CONCEPTO	ADMINISTRACION PUBLICA NO FINANCIERA					INSTITUTOS EMPRESAS Y OTROS ENTES			TOTAL SECTOR PUBLICO
	Administración Central	Organismos Descentraliz.	Poderes Especiales	Fuente Financieras	SUBTOTAL	Instituto de Obra Social	Caja Ac.Social Y Caja Mutua	SUBTOTAL	
	1	2	3	4	5=(1+2+3+4)	6	7	8=(6+7)	
<b>I- INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>7.620.638.844</b>	<b>325.233.636</b>	<b>24.754.625</b>	<b>138.829.856</b>	<b>8.111.456.971</b>	<b>499.050.368</b>	<b>219.611.650</b>	<b>718.662.019</b>	<b>8.820.118.989</b>
* Tributarios	6.570.117.941	191.950.551	0	0	6.762.068.492	0	0	0	6.762.068.492
- De origen Provincial	1.156.396.297	12.623.414	0	0	1.169.019.711	0	0	0	1.169.019.711
- De Origen Nacional	5.413.721.644	179.327.137	0	0	5.593.048.781	0	0	0	5.593.048.781
* Contribuciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	459.144.425	0	459.144.425	459.144.425
* No Tributarios	109.259.155	51.762.489	16.709.670	127.540.704	305.272.018	6.495.386	159.427.477	165.922.863	471.194.881
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm.Públ.	20.454.074	18.256.608	0	0	38.710.682	0	52.340.966	52.340.966	91.051.648
* Rentas de la Propiedad	604.180.033	61.362.173	8.044.965	12.289.152	685.876.323	2.842.990	7.843.208	10.686.199	696.562.522
* Transferencias Corrientes	316.627.641	2.901.814	0	0	319.529.455	30.567.567	0	30.567.567	350.097.022
<b>II - GASTOS CORRIENTES</b>	<b>4.479.293.428</b>	<b>575.963.557</b>	<b>318.467.889</b>	<b>7.884.028</b>	<b>5.379.409.012</b>	<b>430.249.285</b>	<b>174.081.785</b>	<b>604.331.070</b>	<b>5.983.740.082</b>
* Gastos de Consumo	3.223.632.197	567.681.895	315.882.324	7.684.038	4.114.880.454	22.831.641	33.516.089	56.347.730	4.171.228.184
- Personal	2.544.567.950	349.214.172	293.613.579	184.841	3.187.580.541	13.714.824	22.885.025	36.599.848	3.224.180.390
- Bienes y servicios	679.064.247	218.467.723	22.268.745	7.499.197	927.299.912	9.116.818	10.631.064	19.747.882	947.047.794
* Rentas de la Propiedad	10.473.908	14.400	0	0	10.488.308	0	0	0	10.488.308
* Prestaciones de la Seguridad Social	17.926.348	0	0	0	17.926.348	0	0	0	17.926.348
* Impuestos Directos	35.427	18.947	1.867	0	56.241	0	0	0	56.241
* Otros Gastos	1.616.581	0	0	0	1.616.581	407.417.644	140.556.884	547.974.528	549.591.109
* Transferencias Corrientes	1.225.608.967	8.248.316	583.798	0	1.234.441.080	0	8.822	8.822	1.234.449.901
- Al sector privado	557.794.572	4.383.038	574.919	0	562.752.529	0	8.822	8.822	562.761.351
- Al Sector Público	667.814.394	3.865.278	8.879	0	671.688.551	0	0	0	671.688.551
<b>III - RESULTADO ECONOMICO (I - II)</b>	<b>3.141.345.416</b>	<b>249.729.921</b>	<b>-281.713.264</b>	<b>132.145.818</b>	<b>2.732.047.958</b>	<b>68.801.083</b>	<b>45.529.856</b>	<b>114.330.939</b>	<b>2.846.378.897</b>
<b>IV - INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>353.121.102</b>	<b>287.626.484</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>620.747.586</b>	<b>0</b>	<b>23.372.476</b>	<b>23.372.476</b>	<b>644.120.042</b>
* Recursos Propios de Capital	555.172	7.000.000	0	0	7.555.172	0	0	0	7.555.172
* Transferencias de Capital	350.057.031	188.885.655	0	0	538.942.686	0	0	0	538.942.686
* Disminución de la Inv. Financiera	2.508.898	71.740.810	0	0	74.249.708	0	23.372.476	23.372.476	97.622.184
<b>V- GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>729.139.883</b>	<b>785.549.247</b>	<b>9.101.146</b>	<b>151.480.078</b>	<b>1.646.270.255</b>	<b>726.562</b>	<b>40.764.232</b>	<b>41.490.794</b>	<b>1.689.761.048</b>
* Inversión Real Directa	350.383.270	645.546.919	9.101.146	151.480.078	1.156.511.413	726.562	588.932	1.315.493	1.157.826.906
* Transferencias de Capital	171.361.156	5.085.397	0	0	176.446.553	0	0	0	176.446.553
- Al sector privado	4.614.873	4.489.397	0	0	9.104.270	0	0	0	9.104.270
- Al Sector Público	166.746.283	596.000	0	0	167.342.283	0	0	0	167.342.283
* Inversión Financiera	200.395.258	114.917.031	0	0	315.312.289	0	40.175.301	40.175.301	355.487.589
<b>VI - INGRESOS TOTALES (I - IV)</b>	<b>7.973.759.946</b>	<b>593.860.100</b>	<b>24.754.635</b>	<b>139.829.856</b>	<b>8.732.204.537</b>	<b>499.050.368</b>	<b>242.984.126</b>	<b>742.034.494</b>	<b>9.474.239.031</b>
<b>VII - GASTOS TOTALES (II + V)</b>	<b>5.201.433.111</b>	<b>1.341.512.904</b>	<b>325.569.135</b>	<b>159.164.116</b>	<b>7.027.679.267</b>	<b>430.975.847</b>	<b>214.846.027</b>	<b>645.821.873</b>	<b>7.673.501.140</b>
<b>VIII - RESULTADO FINANCIERO PREVIO A FIG.(VI-VII)</b>	<b>2.772.326.835</b>	<b>-747.652.804</b>	<b>-300.814.500</b>	<b>-19.334.261</b>	<b>1.704.525.270</b>	<b>68.074.521</b>	<b>28.138.099</b>	<b>96.212.621</b>	<b>1.800.737.891</b>
<b>IX - RECURSOS FIGURATIVOS</b>	<b>263.247.537</b>	<b>868.779.095</b>	<b>330.937.570</b>	<b>52.834.178</b>	<b>1.515.798.380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.515.798.380</b>
<b>X - GASTOS FIGURATIVOS</b>	<b>1.470.339.903</b>	<b>36.192.041</b>	<b>0</b>	<b>9.266.537</b>	<b>1,515,798,481</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,515,798,481</b>
<b>XI - RESULTADO FINANCIERO (VIII-IX+X)</b>	<b>1,565,234,468</b>	<b>84,934,251</b>	<b>30,123,070</b>	<b>24,233,380</b>	<b>1,704,525,189</b>	<b>68,074,521</b>	<b>28,138,099</b>	<b>96,212,621</b>	<b>1,800,737,790</b>

DETALLE DE AJUSTE CAIF ADMINISTRACION CENTRAL AL 31/12/2012: RECURSOS

## 1. Recursos

## 1.1 Ingresos Corrientes

## 1.1.1 Ingresos Tributarios

* Expte 508-0084-2013	Recursos Energéticos	747.993,82
-----------------------	----------------------	------------

1.1.2 Ingresos No Tributarios

* Expte. 208-2724-S-2013	Subsecretaria de Trabajo	34.264,61
*Expte 302-061-R-2013	Pacto Federal educativo	51.850,00
*Expte 512-2208-C-2013	Dirección de Tránsito y Transporte	199.966,30
*Expte 512-2208-C-2013	Dirección de Tránsito y Transporte	-111.039,13
*Expte 512-2208-C-2013	Terminal de ómnibus de Caucete	-136.391,92
*Expte. 1300-00438-C-2013	Fondo Fomento Ambiental	-2.040,37

Ajuste a la Partida		<b>36.609,49</b>
---------------------	--	------------------

1.1.4 Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública

*Expte. 800-1242-2013	Ministerio de Salud	7.745,00
*Expte 1300-00438-C-2013	Fondo Provincial de Bosques	-1.800,00

Ajuste a la Partida		<b>5.945,00</b>
---------------------	--	-----------------

1.1.7 Transferencias Corrientes

* Expte. 001-113-S-2013	Dirección de Riesgos Sociales	-2.265,49
*Expte. 300-05153-U-2013	Plan Fines	-107.636,67
*Expte 302-116-R-2013	Pacto Federal Educativo	107.636,67
*Expte 302-061-R-2013	Pacto Federal Educativo	6.903.312,67
*Expte 800-1243-2013	Plan Nacer	-7.745,00

Ajuste a la Partida		<b>6.893.302,18</b>
---------------------	--	---------------------

1.2.1 Recursos Propios de Capital

*Expte. 402-0028-C-2013	Plan Empuje- Sec Polit Economica	10.249,15
-------------------------	----------------------------------	-----------

Ajuste a la Partida		<b>10.249,15</b>
---------------------	--	------------------

1.2.2 Transferencias de Capital

*Expte. 302-061-R-2013	Pacto Federal Educativo	6.854.599,25
------------------------	-------------------------	--------------

Ajuste a la Partida		<b>6.854.599,25</b>
---------------------	--	---------------------

DETALLE DE AJUSTE CAIF ADMINISTRACION CENTRAL AL 31/12/2012: GASTOS

## 2 GASTOS

## 2.1 Gastos Corrientes

2.1.2 Gastos de Consumo

* Expte. 208-2725-S-2013	Subsecretaria de Trabajo	6.000,00
* Expte. 208-2724-S-2013	Subsecretaria de Trabajo	10.785,88
*Expte 700-0614-2013	Secretaría de Hacienda y Finanzas	-6.050,00

Ajuste a la Partida		<b>10.735,88</b>
---------------------	--	------------------

## 2.1.8 Contribuciones Figurativas

Expte. 700-0615-2013	Secretaría de Hacienda	-198.843,16
----------------------	------------------------	-------------

Ajuste a la Partida		<b>-198.843,16</b>
---------------------	--	--------------------



DETALLE DE AJUSTE CAIF ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS AL 31/12/2012: RECURSOS

## 1. Recursos

## 1.1 Ingresos Corrientes

1.1.2 Ingresos No Tributarios

* Expte. 802-00517-13	Hospital Guillermo Rawson	1.212,00
*Expte. 803-0491-13	Hospital Marcial Quiroga	-3.968,70
*Expte. 803-0491-13	Hospital Marcial Quiroga	-13.685,82

Ajuste a la Partida **-16.442,52**

1.1.8 Recursos Figurativos

*Expte. 802-0517-13	Hospital Guillermo Rawson	-181.991,39
---------------------	---------------------------	-------------

Ajuste a la Partida **-181.991,39**

1.2.1 Recursos Propios de Capital

*Expte. 506-00926-2013	Departamento de Hidráulica	7.000.000,00
------------------------	----------------------------	--------------

Ajuste a la Partida **7.000.000,00**

DETALLE DE AJUSTE CAIF ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS AL 31/12/2012: GASTOS

## 2 GASTOS

## 2.1 Gastos Corrientes

2.1.2 Gastos de Consumo

*Expte. 802-0517-13	Hospital Guillermo Rawson	-181.991,39 personal
---------------------	---------------------------	----------------------

Ajuste a la Partida **-181.991,39**

DETALLE DE AJUSTE CAIF FONDOS FIDUCIARIOS AL 31/12/2012: RECURSOS

## 1. Recursos

## 1.1 Ingresos Corrientes

1.1.2 Ingresos No Tributarios

*Expte. 110-00203-2013	Proyecto Rajo Argenta	-380.388,75
*Expte. 704-0202-2013	FEDEI	78.171.884,00

## Ajuste a la Partida

**77.791.495,25**1.1.6 Rentas de la Propiedad

*Expte. 110-00203-2013	Proyecto Gualcamayo	77.900,00
*Expte. 110-00203-2013	Proyecto Casposo	104.925,88
*Expte. 110-00203-2013	Proyecto Lama Pascua	136.463,51
*Expte. 110-00203-2013	Proyecto Rajo Argenta	182.932,98
*Expte. 110-00203-2013	Proyecto Reserva de Bioesfera	-26.434,03

## Ajuste a la Partida

**475.788,34**1.2.8 Recursos Figurativos

*Expte. 704-0202-2013	FEDEI	49.291.713,00
-----------------------	-------	---------------

## Ajuste a la Partida

**49.291.713,00**1.3.2 Fuentes Financieras

*Expte. 704-0202-2013	FEDEI	25.000.000,00
-----------------------	-------	---------------

## Ajuste a la Partida

**25.000.000,00**DETALLE DE AJUSTE CAIF FONDO FIDUCIARIO AL 31/12/2012: GASTOS

## 2 GASTOS

## 2.1 Gastos Corrientes

2.1.2 Gastos de Consumo

*Expte. 110-00202-2013	FEDEI	6.266.565,60
------------------------	-------	--------------

## Ajuste a la Partida

**6.266.565,60**

bs y serv

2.2.1 Inversión Real Directa

*Expte. 704-0202-2013	FEDEI	141.495.461,47
-----------------------	-------	----------------

## Ajuste a la Partida

**141.495.461,47**

8181

DETALLE DE AJUSTE CAIF OTROS ENTES AL 31/12/2012: RECURSOS

## 1. Recursos

## 1.1 Ingresos Corrientes

1.1.2 Ingresos No Tributarios

*Epte. 707-0298-2013	-2.615.468,94
*Epte. 707-0298-2013	-48.734,13
*Epte. 707-0298-2013	1.416,67
*Epte. 707-0298-2013	2.267.144,36

Ajuste a la Partida

**-395.642,04** Caja Mutual

14  
**CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO**  
 (Presupuesto Original)

LEY DE PRESUPUESTO N° 8248 - AÑO 2012

CONCEPTO	ADMINISTRACION PUBLICA NO FINANCIERA					INSTITUTOS, EMPRESAS Y OTROS ENTES			TOTAL
	Administración Central	Organismos Descentraliz.	Poderes Especiales	Fondos Fiduciarios	SUBTOTAL	Instituto de Obra Social	Caja Ac.Social Y Caja Mutual	SUBTOTAL	SECTOR PUBLICO
	1	2	3	4	5=(1+2+3+4)	6	7	8=(6+7)	9=(5+8)
<b>I- INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>6.759.930.000</b>	<b>224.727.000</b>	<b>16.516.000</b>	<b>12.031.000</b>	<b>7.013.204.000</b>	<b>509.992.000</b>	<b>195.223.000</b>	<b>705.215.000</b>	<b>7.718.419.000</b>
* Tributarios	6.169.503.000	117.000.000	0	0	6.286.503.000	0	0	0	6.286.503.000
- De origen Provincial	912.725.000	6.560.000	0	0	919.285.000	0	0	0	919.285.000
- De Origen Nacional	5.256.778.000	110.440.000	0	0	5.367.218.000	0	0	0	5.367.218.000
* Contribuciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	476.090.000	0	476.090.000	476.090.000
* No Tributarios	64.859.000	62.200.000	12.116.000	10.500.000	149.675.000	3.150.000	149.068.000	152.218.000	301.893.000
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm.Públ.	14.249.000	13.357.000	0	0	27.606.000	0	33.155.000	33.155.000	60.761.000
* Rentas de la Propiedad	292.657.000	31.020.000	4.400.000	1.531.000	329.608.000	500.000	13.000.000	13.500.000	343.108.000
* Transferencias Corrientes	218.662.000	1.150.000	0	0	219.812.000	30.252.000	0	30.252.000	250.064.000
<b>II- GASTOS CORRIENTES</b>	<b>4.755.833.000</b>	<b>535.816.000</b>	<b>290.352.000</b>	<b>1.985.000</b>	<b>5.586.986.000</b>	<b>509.062.000</b>	<b>176.023.000</b>	<b>685.085.000</b>	<b>6.272.071.000</b>
* Gastos de Consumo	3.524.016.000	520.920.000	289.152.000	1.985.000	4.336.073.000	17.878.000	36.388.000	54.266.000	4.390.339.000
- Personal	2.874.962.000	270.296.000	268.536.000	180.000	3.413.974.000	10.048.000	21.646.000	31.694.000	3.445.668.000
- Bienes y servicios	649.054.000	250.624.000	20.616.000	1.805.000	922.099.000	7.830.000	14.742.000	22.572.000	944.671.000
* Rentas de la Propiedad	94.305.000	0	0	0	94.305.000	0	0	0	94.305.000
* Prestaciones de la Seguridad Social	16.189.000	0	0	0	16.189.000	0	0	0	16.189.000
* Impuestos Directos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Otros Gastos	25.000	0	0	0	25.000	491.184.000	137.781.000	628.965.000	628.990.000
* Transferencias Corrientes	1.124.298.000	14.896.000	1.200.000	0	1.140.394.000	0	1.854.000	1.854.000	1.142.248.000
- Al sector privado	512.071.000	14.417.000	1.200.000	0	527.688.000	0	0	0	527.688.000
- Al Sector Público	612.227.000	479.000	0	0	612.706.000	0	1.854.000	1.854.000	614.560.000
<b>III- RESULTADO ECONOMICO (I- II)</b>	<b>2.001.097.000</b>	<b>-311.089.000</b>	<b>-273.836.000</b>	<b>10.046.000</b>	<b>1.426.218.000</b>	<b>830.000</b>	<b>19.200.000</b>	<b>20.130.000</b>	<b>1.446.348.000</b>
<b>IV- INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>265.792.000</b>	<b>309.800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>575.592.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000.000</b>	<b>60.000.000</b>	<b>635.592.000</b>
* Recursos Propios de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Transferencias de Capital	265.335.000	274.800.000	0	0	540.135.000	0	0	0	540.135.000
* Disminución de la Inv. Financiera	457.000	35.000.000	0	0	35.457.000	0	60.000.000	60.000.000	95.457.000
<b>V- GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>679.525.000</b>	<b>1.053.366.000</b>	<b>42.353.000</b>	<b>16.796.000</b>	<b>1.992.042.000</b>	<b>930.000</b>	<b>79.200.000</b>	<b>80.130.000</b>	<b>2.072.172.000</b>
* Inversión Real Directa	711.588.000	975.167.000	42.353.000	16.796.000	1.745.904.000	930.000	5.700.000	6.630.000	1.752.534.000
* Transferencias de Capital	158.803.000	920.000	0	0	159.723.000	0	0	0	159.723.000
- Al sector privado	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Al Sector Público	158.803.000	920.000	0	0	159.723.000	0	0	0	159.723.000
* Inversión Financiera	2.320.000	77.281.000	0	0	79.601.000	0	73.500.000	73.500.000	153.101.000
*Crédito adicionales de capital	6.814.000	0	0	0	6.814.000	0	0	0	6.814.000
<b>VI- INGRESOS TOTALES (I+ IV)</b>	<b>7.025.722.000</b>	<b>534.527.000</b>	<b>16.516.000</b>	<b>12.031.000</b>	<b>7.588.796.000</b>	<b>509.992.000</b>	<b>255.223.000</b>	<b>765.215.000</b>	<b>8.354.011.000</b>
<b>VII- GASTOS TOTALES (II+ V)</b>	<b>5.638.358.000</b>	<b>1.589.184.000</b>	<b>332.705.000</b>	<b>18.781.000</b>	<b>7.579.028.000</b>	<b>509.992.000</b>	<b>255.223.000</b>	<b>765.215.000</b>	<b>8.344.243.000</b>
<b>VIII- BTADO.FCIERO.PREVIDO A FIG.(VI-VII)</b>	<b>1.387.364.000</b>	<b>-1.054.957.000</b>	<b>-315.189.000</b>	<b>-6.750.000</b>	<b>9.768.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.768.000</b>
<b>IX- RECURSOS FIGURATIVOS</b>	<b>192.621.000</b>	<b>1.006.846.000</b>	<b>308.822.000</b>	<b>6.750.000</b>	<b>1.515.039.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.515.039.000</b>
<b>X- GASTOS FIGURATIVOS</b>	<b>1.514.839.000</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.515.039.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.515.039.000</b>
<b>XI- RESULTADO FINANCIERO (VIII+IX-X)</b>	<b>65.146.000</b>	<b>-48.011.000</b>	<b>-7.367.000</b>	<b>0</b>	<b>9.768.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.768.000</b>

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

**AÑO 2012**

CONCEPTO	TOTAL	TOTAL
	SECTOR PUBLICO	SECTOR PUBLICO
	PRESUPUESTO ORIGINAL	EJECUTADO
<b>I - INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>7.718.419.000</b>	<b>8.744.579.939</b>
* Tributarios	6.286.503.000	6.761.320.498
- De origen Provincial	919.285.000	1.168.271.717
- De Origen Nacional	5.367.218.000	5.593.048.781
* Contribuciones a la Seguridad Social	476.090.000	459.144.425
* No Tributarios	301.893.000	393.778.861
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm.Públ.	60.761.000	91.045.703
* Rentas de la Propiedad	343.108.000	696.086.734
* Transferencias Corrientes	250.064.000	343.203.719
<b>II - GASTOS CORRIENTES</b>	<b>6.272.071.000</b>	<b>5.977.644.782</b>
* Gastos de Consumo	4.390.339.000	4.165.132.874
- Personal	3.445.668.000	3.224.362.381
- Bienes y servicios	944.671.000	940.770.493
* Rentas de la Propiedad	94.305.000	10.488.308
* Prestaciones de la Seguridad Social	16.189.000	17.926.348
* Impuestos Directos	0	56.241
* Otros Gastos	628.990.000	549.591.109
* Transferencias Corrientes	1.142.248.000	1.234.449.901
- Al sector privado	527.688.000	562.761.351
- Al Sector Público	614.560.000	671.688.551
<b>III - RESULTADO ECONOMICO ( I - II )</b>	<b>1.446.348.000</b>	<b>1.953.685.526</b>
<b>IV - INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>635.592.000</b>	<b>630.255.194</b>
* Recursos Propios de Capital	0	544.923
* Transferencias de Capital	540.135.000	532.088.087
* Disminución de la Inv. Financiera	95.457.000	97.622.184
<b>V - GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>2.072.172.000</b>	<b>1.548.265.587</b>
* Inversión Real Directa	1.752.534.000	1.016.331.445
* Transferencias de Capital	159.723.000	176.446.553
- Al sector privado	0	9.104.270
- Al Sector Público	159.723.000	167.342.283
* Inversión Financiera	153.101.000	355.487.589
* Crédito adicionales de capital	6.814.000	0
<b>VI - INGRESOS TOTALES ( I + IV )</b>	<b>8.354.011.000</b>	<b>9.374.835.133</b>
<b>VII - GASTOS TOTALES ( II + V )</b>	<b>8.344.243.000</b>	<b>7.525.910.369</b>
<b>VIII - RTADO.FCIERO.PREVIO A FIG.(VI-VII)</b>	<b>9.768.000</b>	<b>1.848.924.764</b>
<b>IX - RECURSOS FIGURATIVAS</b>	<b>1.515.039.000</b>	<b>1.466.688.659</b>
<b>X - GASTOS FIGURATIVOS</b>	<b>1.515.039.000</b>	<b>1.515.997.324</b>
<b>XI - RESULTADO FINANCIERO (VIII+IX-X)</b>	<b>9.768.000</b>	<b>1.799.616.099</b>