

GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS • CONTADURIA GENERAL • CUENTA GENERAL EJERCICIO 2013

**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 (página 11). 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 \$ 3.566.798.243 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 \$ 1.519.617.578

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 2013 (página 12), teniendo en cuenta lo señalado precedentemente, siendo el Resultado Financiero positivo para la Administración Pública no Financiera por los ajustes efectuados la suma de \$ 1.587.599.786

Durante el presente ejercicio para la Administración Pública no Financiera ajustada se ha obtenido recursos por \$ 11.472.009.998 y se ejecutaron gastos por \$ 9.884.410.212 En consecuencia el resultado primario de la ejecución presupuestaria correspondiente al 31 de diciembre del ejercicio 2013 que surge de comparar el total de recursos contra el total de gastos fue positivo en \$ 1.587.599.786. 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 \$ 2.966.321.299 el cual luego de materializadas las citadas transferencias disminuyó a \$ 1.310.294.150

A su vez el conjunto de los Organismos Descentralizados antes de los recursos y gastos figurativos registró un resultado deficitario de \$ 1.138.705.905

En el caso de los Poderes Especiales antes de los recursos y gastos figurativos, registra un resultado deficitario de \$ 377.748.467

En el caso del Instituto de Obra Social registra un resultado financiero positivo de \$ 101.521.552.

En el caso de Otros Entes registraron un resultado financiero positivo de \$ 52.474.092.

Respecto a la Deuda consolidada se presenta el "Estado Consolidado de la Deuda", "Estado Consolidado de la Deuda en Dólares" y el "Estado Consolidado de la Deuda con Aval del Estado Nacional (páginas 238/243).

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° 8.343 para el Ejercicio Fiscal 2013, 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° 717-CGP-2014, 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 Gobierno

➤ Expediente n° 208- 1922-S-2014.

- Estructura programática: 02.01.00.A02 – Dirección de Relaciones Laborales – Subsecretaría de Trabajo:: Disminución de Gastos: 2 Gastos 2.1 Gastos Corrientes 2.1.2 Gastos de Consumo (2.1.2.1 Remuneraciones) \$ 334,60

❖ Ministerio de Educación

➤ Expediente n° 302-144-R-2014.

- Estructura programática: 02.00.00.A04 – Coordinación General de Infraestructura Escolar Pacto Federal Educativo: Disminución de Recursos 1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.7 Transferencias Corrientes \$ 2.668.488,97, Incremento de Recursos 1 Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No tributarios \$ 18.500, Incremento de Recursos 1. Recursos 1.2 Recursos de Capital 1.2.2 Transferencias de Capital \$ 4.092.446,29

➤ Expediente n° 01888-D-2014.

- Estructura programática: 02.00.00.A12 Programa Nacional de Extensión Educativa CAJ: Incremento de Recursos -1. Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.7 Transferencias Corrientes \$ 1.150,00

➤ Expediente n° 302-272-R-2014.

- Estructura programática: 03.00.04.A13 Apoyo a la Política Mejoramiento Equipo Educación Promedu II: Incremento de Recursos 1.2 Recursos de Capital 1.2 Recursos de Capital 1.2.2 Transferencias de Capital 18.029.816,69.

❖ Ministerio de Salud

➤ Expediente n° 800-01357-2014.

- Estructura programática: 01.04.00.A04 – Ministerio de Salud Pública- Programa de Cuidado de Salud Personal: Disminución de Gastos – 2 Gastos 2.1 Gastos Corrientes 2.1.2 Gastos de Consumo (Remuneraciones) \$ 9.295,57.

- **Expediente n° 800-1356-2014.**
 - Estructura programática: 01.02.00.A01 – Ministerio de Salud Pública- Secretaría Administrativa Contable : Incremento de Gastos – 2 Gastos 2.1 Gastos Corrientes 2.1.2 Gastos de Consumo (2.1.2.1 Remuneraciones) \$ 33.600,00

- **Expediente n° 800-1358-2014.**
 - Estructura programática: 01.04.00.A08 – Ministerio de Salud Pública- Programa de Médicos Comunitarios Equipo de Salud del Primer Nivel de Atención: Disminución de Gastos – 2 Gastos 2.1 Gastos Corrientes 2.1.7 Transferencias Corrientes \$ 36.480,00

- ❖ **Secretaría de Hacienda y Finanzas**
 - **Expediente n° 700-0610-2014.**
 - 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 \$ 6.580,00

 - **Expediente n° 700-1344-2014**
 - 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 \$ 4.973.773,16

 - **Expediente n° 700-0611-2014**
 - 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 \$ 45.354,71

 - **Expediente n° 700-0612-2014**
 - Estructura programática: 97.02.00.A03 – Erogaciones del Tesoro (Juicios): Incremento de gastos – 2 Gastos 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo \$ 1.180,00

 - **Expediente n° 700-1648-2014**
 - Estructura programática: 97.01.00.A01 – Asistencia Financiera a Entidades de la Adm Provincial: Disminución de Gastos –2.1 Gastos corrientes – 2.1.8 Contribuciones figurativas \$ 9.000,00

- ❖ **Ministerio de Infraestructura y Tecnología**
 - **Expediente n° 512-0692--C-2014**
 - 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 \$ 232.513,66 Disminución de Gastos – 2 Gastos 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo – \$ 63.940,66
 - Estructura programática: 04.01.00.A08 – Dirección de Transito y Transporte Ley 6137: Incremento de Recursos 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 232.513,66 Incremento de Gastos – 2 Gastos 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo – \$ 63.940,66

- ❖ **Ministerio de Producción y Desarrollo Económico**
 - **Expediente n° 402-0020-C-2014.**
 - Estructura programática: 05.00.00.A04 – Plan Empuje: Incremento de recursos – 1 Recursos 1.2 Recursos de Capital 1.2.4 Disminución de la Inversión Financiera \$ 1.035,83

- Estructura programática: Dinamización Productiva (sin presupuestar):Incremento de recursos – 1 Recursos 1.2 Recursos de Capital 1.2.4 Disminución de la Inversión Financiera \$ 123.887,50

❖ **Secretaría de Ambiente y Desarrollo Sustentable**

➤ **Expediente nº 1300-000414-C-2014.**

- 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 \$ 1.616,70
- Estructura programática: 02.00.00.A03 – Fondo para la Protección de la Flora y Fauna: Disminución de Recursos 1 Recursos 1.1 Recursos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 238.605,68

ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

❖ **Hospital Dr. Guillermo Rawson**

➤ **Expediente nº 802-0585-14.**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Hospital Dr. Guillermo Rawson: Incremento de recursos –1 Recursos 1.1 Recursos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 8.509,89 Incremento de Recursos 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.4 Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública \$ 4.950,00 Disminución de recursos –1 Recursos 1.1 Recursos Corrientes 1.1.8 Recursos Figurativos para Financiar Erogaciones Corrientes \$ 3.904.353,69. Disminución de Gastos 2. Gastos 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo – 2.1.1 Remuneraciones \$ 63.700,20

❖ **Dirección Provincial de Vialidad**

➤ **Nota adjuntando informe:**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Dirección Provincial de Vialidad: - Incremento de recursos – 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.1 Ingresos Tributarios \$ 41.634, 96 Disminución de Recursos 1 Recursos 1.1 Recursos corrientes 1.1.8. Recursos Figurativos para Financiar Erogaciones Corrientes \$ 6.120,69 Disminución de Gastos 2. Gastos 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo – 2.1.1 Remuneraciones \$ 6.120,69

❖ **Hospital Marcial Quiroga**

➤ **Nota adjuntando informe:**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Hospital Marcial Quiroga : Disminución de Recursos 1 Recursos 1.1 Recursos corrientes 1.1.8. Recursos Figurativos para Financiar Erogaciones Corrientes \$ 99.604,34 Disminución de Gastos 2. Gastos 2.1 Gastos corrientes – 2.1.2 Gastos de consumo – 2.1.1 Remuneraciones \$ 99.604,34

❖ **Dirección Niñez Adolescencia y Familia**

➤ **Nota adjuntando informe:**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Dirección Niñez Adolescencia y Familia: Disminución de Recursos 1 Recursos 1.1 Recursos corrientes 1.1.8. Recursos Figurativos para Financiar Erogaciones Corrientes \$ 1.018.049,15

PODERES ESPECIALES**❖ Poder Judicial****➤ Expediente nº 57247-2014.**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Administración de Justicia 1,2 y 3 Instancia: *Disminución de Recursos* 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.6 Rentas de la Propiedad \$ 227.500,00 (Alquiler de Edificios).

➤ Expediente nº 56694-2014.

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Administración de Justicia 1,2 y 3 Instancia: *Disminución de Gastos* 2.Gastos 2.1 Gastos Corrientes 2.1.2 Gastos de Consumo \$ 90.107,07 (Remuneraciones) .

❖ Poder Legislativo**➤ Expediente nº 704-0115-2014.**

- Estructura programática: 02.01 – Cuenta Especial Equipamiento Poder Legislativo : *Disminución de Recursos* 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 65.482,18. *Incremento de Recursos* 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.6 Rentas de la Propiedad \$ 65.482,18.

OBRAS SOCIALES**❖ Obra Social de la Provincia****➤ Expediente nº 813-2361-I-2014.**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Dirección de Obra Social : *Disminución de Recursos* 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 127.576,22. *Disminución de Recursos* 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.3 Contribuciones a la Seguridad Social \$ 0,01 *Incremento de Recursos* 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.6 Rentas de la Propiedad \$ 0,10 *Incremento de Gastos* 2. Gastos.2.1 Gastos Corrientes 2.1.6 Otros Gastos \$ 500,00

OTROS ENTES**❖ Caja Mutual de la Provincia****➤ Expediente nº 707-0265-2014.**

- Estructura programática: 01.00.00.A01 – Caja Mutual : *Incremento de Recursos* 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 9.114.335,70 (Primas de Seguros de Vida)

FONDOS FIDUCIARIOS**❖ Ministerio de Minería****➤ Expediente nº 704-0076-2014. Contaduría General de la Provincia.**

- Estructura programática Fondo Fiduciario FEDEI (sin presupuestar) : *Incremento de recursos* – 1.Recursos 1.1 Ingresos Corrientes 1.1.2 Ingresos No Tributarios \$ 70.949.424,93 1 Recursos 1.2 Recursos de Capital 1.2.3 Recursos Figurativos 2.866.001,04 1 Recursos 1.2 Recursos de Capital 1.2.4 Disminución de la Inversión Financiera \$ 23.026.140,15. *Incremento de gastos* 2 Gastos 2.2 Gastos de Capital 2.2.1 Inversión Real Directa \$ 49.135.368,93 2 Gastos 2.1 Gastos Corrientes 2.1.2 Gastos de Consumo \$ 3.141.045,55

En cuanto a la Cuenta General del Ejercicio del Ente Provincial Regulator 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.

Por Expediente 425-0052-2014 del Ministerio de la Producción y Desarrollo Económico se informan ajustes a las estructuras programáticas que a continuación se detallan, que no son incluidos en la Caif ajustada *por no poder la Contaduría General de la Provincia corroborar los datos suministrados por la Repartición.*

- Estructura programática: 01.01.00.A01 – Apoyo de Competitividad de Pymes :
Incremento de Gastos 2. Gastos 2.1 Gastos Corrientes 2.1.2 Gastos de Consumo 1.1.2. \$ 480.354,9 Bienes de Consumo. \$ 10.081.336, 87 2. Gastos 2.2 Gastos de Capital 2.2.1 Inversión Real Directa \$ 1.269.413,27 2.2.2 Transferencias de Capital \$ 5.990.927,81.
- Estructura programática: 01.01.00.A02 – Agencia de Desarrollo - Incremento de Gastos 2. Gastos. Gastos 2.2 Gastos de Capital 2.2.2 Transferencias de Capital \$ 2.534.999,25.
- Estructura programática: 01.01.00.A03 – Fondo Financiamiento Pymes: - Incremento de Gastos 2. Gastos de Capital 2.2.5 Inversión Financiera \$ 18.604.900,00.

CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO
(Presupuesto Original)

LEY DE PRESUPUESTO N° 8343 - AÑO 2013

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)	9=(5+8)
I- INGRESOS CORRIENTES	8.480.834.000	291.007.000	26.360.000	92.445.000	8.890.646.000	745.736.000	288.953.000	1.014.689.000	9.905.335.000
* Tributarios	7.791.800.000	190.050.000	0	0	7.981.850.000	0	0	0	7.981.850.000
- De origen Provincial	1.321.035.000	13.350.000			1.334.385.000				1.334.385.000
- De Origen Nacional	6.470.765.000	176.700.000			6.647.465.000				6.647.465.000
* Contribuciones a la Seguridad Social	0				0	693.700.000			0
* No Tributarios	77.098.000	62.483.000	18.860.000	86.079.000	244.520.000	2.900.000	208.338.000		244.520.000
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm.Públ.	18.937.000	18.223.000			37.160.000		47.615.000		37.160.000
* Rentas de la Propiedad	360.093.000	19.351.000	7.500.000	6.366.000	393.310.000	3.000.000	13.000.000		393.310.000
* Transferencias Corrientes	232.906.000	900.000			233.806.000	46.136.000			233.806.000
II- GASTOS CORRIENTES	5.901.888.000	670.240.000	336.990.000	1.452.000	6.310.570.000	744.506.000	247.453.000	991.959.000	7.902.529.000
* Gastos de Consumo	4.460.893.000	652.572.000	335.490.000	1.452.000	5.450.407.000	24.800.000	43.183.000	67.983.000	5.518.390.000
- Personal	3.689.384.000	377.939.000	307.790.000	180.000	4.375.293.000	14.810.000	30.803.000	45.613.000	4.420.906.000
- Bienes y servicios	771.509.000	274.633.000	27.700.000	1.272.000	1.075.114.000	9.990.000	12.380.000	22.370.000	1.097.484.000
* Rentas de la Propiedad	80.923.000				80.923.000	0	0	0	80.923.000
* Prestaciones de la Seguridad Social	24.086.000				24.086.000	0	0	0	24.086.000
* Impuestos Directos	0				0	0	0	0	0
* Otros Gastos	30.000				30.000	719.706.000	200.600.000	920.306.000	920.336.000
* Transferencias Corrientes	1.335.956.000	17.668.000	1.500.000	0	1.355.124.000	0	3.670.000	3.670.000	1.358.794.000
- Al sector privado	521.886.000	16.380.000	1.500.000		539.766.000	0			539.766.000
- Al Sector Público	814.070.000	1.288.000			815.358.000	0	3.670.000		815.358.000
III- RESULTADO ECONOMICO (I- II)	2.578.946.000	-379.233.000	-310.630.000	90.993.000	1.980.076.000	1.230.000	21.500.000	22.730.000	2.002.806.000
IV- INGRESOS DE CAPITAL	402.492.000	309.155.000	0	0	711.647.000	0	35.000.000	35.000.000	746.647.000
* Recursos Propios de Capital					0	0			0
* Transferencias de Capital	402.000.000	269.155.000			671.155.000	0			671.155.000
* Disminución de la Inv. Financiera	492.000	40.000.000			40.492.000	0	35.000.000		40.492.000
V- GASTOS DE CAPITAL	1.375.778.000	1.220.229.000	53.709.000	36.500.000	2.686.216.000	1.230.000	56.500.000	57.730.000	2.743.946.000
* Inversión Real Directa	1.183.419.000	1.059.238.000	53.709.000	36.500.000	2.332.866.000	1.230.000	8.500.000	9.730.000	2.342.596.000
* Transferencias de Capital	183.140.000	500.000	0	0	183.640.000	0	0	0	183.640.000
- Al sector privado					0	0	0	0	0
- Al Sector Público	183.140.000	500.000			183.640.000	0	0	0	183.640.000
* Inversión Financiera	319.000	160.491.000			160.810.000		48.000.000	48.000.000	208.810.000
* Crédito adicionales de capital	8.900.000				8.900.000		0	0	8.900.000
VI- INGRESOS TOTALES (I + IV)	8.883.326.000	600.162.000	26.360.000	92.445.000	9.602.293.000	745.736.000	303.953.000	1.049.689.000	10.651.982.000
VII- GASTOS TOTALES (II + V)	7.277.666.000	1.890.469.000	390.699.000	37.952.000	9.596.786.000	745.736.000	303.953.000	1.049.689.000	10.646.475.000
VIII- RESULTADO FINANCIERO PREVIO A FIG. (VI-VII)	1.605.660.000	-1.290.307.000	-364.339.000	54.493.000	5.507.000	0	0	0	5.507.000
IX- RECURSOS FIGURATIVOS	225.435.000	1.256.476.000	363.180.000	15.000.000	1.860.091.000	0	0	0	1.860.091.000
X- GASTOS FIGURATIVOS	1.846.891.000	200.000	0	13.000.000	1.860.091.000	0	0	0	1.860.091.000
XI- RESULTADO FINANCIERO (VIII+IX-X)	-15.796.000	-34.031.000	-1.158.000	56.493.000	5.507.000	0	0	0	5.507.000

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

Por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2013

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)	
I- INGRESOS CORRIENTES	10.131.268.266	386.459.194	37.020.031	116.465.390	10.671.212.881	670.200.287	273.464.132	943.664.419	11.614.877.300
* Tributarios	8.683.119.209	262.370.719	0	0	8.945.489.928	0	0	0	8.945.489.928
- De origen Provincial	1.631.108.952	19.129.228			1.650.238.180	0	0	0	1.650.238.180
- De Origen Nacional	7.052.010.257	243.241.491			7.295.251.747	0	0	0	7.295.251.747
* Contribuciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	611.648.128		611.648.128	611.648.128
* No Tributarios	138.714.035	47.990.115	24.763.255	90.120.395	301.587.800	9.271.064	196.383.812	205.654.876	507.242.676
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm.Públ.	18.567.101	21.816.696			40.383.796		60.806.662	60.806.662	101.190.459
* Rentas de la Propiedad	971.584.563	43.838.258	12.256.776	26.344.996	1.054.024.593	5.707.184	16.273.657	21.980.841	1.076.005.434
* Transferencias Corrientes	319.283.358	10.443.406			329.726.764	43.573.912		43.573.912	373.300.676
II- GASTOS CORRIENTES	5.954.589.591	751.269.721	396.734.879	2.820.447	7.104.414.638	567.373.371	175.369.036	742.742.408	7.847.157.047
* Gastos de Consumo	4.260.882.005	743.170.224	394.094.413	2.820.447	5.400.967.089	32.266.357	42.286.678	74.553.035	5.475.520.124
- Personal	3.419.497.444	469.350.181	361.727.275	247.853	4.250.822.752	20.387.119	31.577.581	51.964.700	4.302.787.452
- Bienes y servicios	841.384.561	273.820.043	32.367.138	2.572.595	1.150.144.337	11.879.238	10.709.097	22.588.336	1.172.732.672
* Rentas de la Propiedad	18.031.939	0	0	0	18.031.939	0	0	0	18.031.939
* Prestaciones de la Seguridad Social	21.262.739	0	0	0	21.262.739	0	0	0	21.262.739
* Impuestos Directos	66.295	0	7.117	0	73.412	0	0	0	73.412
* Otros Gastos	25.579	0	0	0	25.579	535.100.013	133.065.560	668.165.573	668.191.152
* Transferencias Corrientes	1.654.321.034	8.099.497	1.633.349	0	1.664.053.880	7.000	16.800	23.800	1.664.077.680
- Al sector privado	765.047.029	3.340.714	1.205.845	0	769.593.588	7.000	16.800	23.800	769.617.388
- Al Sector Público	889.274.005	4.758.783	427.504	0	894.460.292	0	0	0	894.460.292
III - RESULTADO ECONOMICO (I - II)	4.176.678.675	-364.810.527	-358.714.848	113.644.943	3.566.798.243	102.826.916	98.095.094	200.922.010	3.767.720.254
IV - INGRESOS DE CAPITAL	375.605.582	312.030.250	0	0	687.635.832	0	39.290.189	39.290.189	726.926.021
* Recursos Propios de Capital	369.571	0	0	0	369.571	0	0	0	369.571
* Transferencias de Capital	373.242.871	227.971.014	0	0	601.213.885	0	0	0	601.213.885
* Disminución de la Inv. Financiera	1.993.140	84.059.235	0	0	86.052.375	0	39.290.189	39.290.189	125.342.565
V- GASTOS DE CAPITAL	1.603.338.993	1.066.150.148	18.896.226	19.611.235	2.727.996.602	1.177.289	94.025.527	95.202.815	2.823.199.417
* Inversión Real Directa	559.566.303	884.867.279	18.896.226	19.611.235	1.482.941.042	1.177.289	685.273	1.862.561	1.484.803.603
* Transferencias de Capital	214.950.620	410.000	0	0	215.360.620	0	0	0	215.360.620
- Al sector privado	446.615	0	0	0	446.615	0	0	0	446.615
- Al Sector Público	214.504.005	410.000	0	0	214.914.005	0	0	0	214.914.005
* Inversión Financiera	828.822.070	200.872.870	0	0	1.029.694.939	0	93.340.254	93.340.254	1.123.035.194
VI - INGRESOS TOTALES (I + IV)	10.506.873.848	698.489.444	37.020.031	116.465.390	11.358.848.713	670.200.287	312.754.321	982.954.608	12.341.803.321
VII - GASTOS TOTALES (II + V)	7.557.928.584	1.837.419.869	414.631.105	22.431.682	9.832.411.240	568.550.659	269.394.565	837.945.224	10.670.356.464
VIII - RESULTADO FINANCIERO PREVIO A FIG. (VI-VII)	2.948.945.264	-1.138.930.426	-377.611.074	94.033.708	1.526.437.473	101.649.628	43.359.757	145.009.384	1.671.446.857
IX - RECURSOS FIGURATIVOS	222.059.321	1.250.100.548	414.892.354	5.646.601	1.892.698.824	0	0	0	1.892.698.824
X - GASTOS FIGURATIVOS	1.885.114.599	5.127.550	0	9.276.570	1.899.518.719	0	0	0	1.899.518.719
XI - RESULTADO FINANCIERO (VIII - IX)	1.285.889.987	106.042.573	37.281.280	90.403.739	1.519.617.578	101.649.628	43.359.757	145.009.384	1.664.626.962

CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO
(Ajustada)

Por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2013

CONCEPTO	ADMINISTRACION PUBLICA NO FINANCIERA					INSTITUTOS, EMPRESAS Y OTROS ENTES			TOTAL SECTOR PUBLICO
	Administración	Organismos	Poderes	Fondos	SUBTOTAL	Instituto de	Caja Ac.Social	SUBTOTAL	
	Central	Descentraliz.	Especiales	Fiduciarios		Obra Social	Y Caja Mutua		
1	2	3	4	5=(1+2+3+4)	6	7	8=(6+7)	9=(5+8)	
I- INGRESOS CORRIENTES	10.128.379.204	368.514.289	36.792.531	187.414.815	10.739.100.840	570.072.711	262.578.468	832.651.179	11.581.752.018
* Tributarios	8.683.119.209	262.412.354	0	0	8.945.531.563	0	0	0	8.945.531.563
- De origen Provincial	1.631.108.952	19.170.863			1.650.279.815	0	0	0	1.650.279.815
- De Origen Nacional	7.052.010.257	243.241.491			7.295.251.747	0	0	0	7.295.251.747
* Contribuciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	611.648.128		611.648.128	611.648.128
* No Tributarios	138.493.930	47.998.625	24.697.773	161.069.820	372.260.147	9.143.487	205.498.148	214.641.636	586.901.782
* Via, Bienes y Serv. De la Adm.Públ.	18.565.464	21.821.646			40.387.130		60.806.662	60.806.662	101.193.792
* Rentas de la Propiedad	971.584.563	43.838.258	12.094.759	26.344.996	1.053.862.575	5.707.184	16.273.657	21.980.841	1.075.843.417
* Transferencias Corrientes	316.616.019	10.443.406			327.059.425	43.573.912		43.573.912	370.633.337
II- GASTOS CORRIENTES	5.854.571.680	751.100.296	395.644.772	5.661.493	7.107.278.241	567.373.871	175.369.038	742.742.908	7.850.021.150
* Gastos de Consumo	4.260.900.574	743.000.799	394.004.306	5.961.493	5.403.867.172	32.266.357	42.286.678	74.553.035	5.478.420.207
- Personal	3.419.521.414	469.180.755	361.637.168	247.853	4.250.587.190	20.387.119	31.577.581	51.964.700	4.302.551.890
- Bienes y servicios	841.379.161	273.820.043	32.367.138	5.713.640	1.153.279.982	11.879.238	10.709.097	22.588.336	1.175.868.318
* Rentas de la Propiedad	18.031.939	0	0	0	18.031.939	0	0	0	18.031.939
* Prestaciones de la Seguridad Social	21.262.739	0	0	0	21.262.739	0	0	0	21.262.739
* Impuestos Directos	66.295	0	7.117	0	73.412	0	0	0	73.412
* Otros Gastos	25.579	0	0	0	25.579	535.100.513	133.065.560	668.166.073	668.191.652
* Transferencias Corrientes	1.654.284.554	8.099.497	1.633.349	0	1.684.017.400	7.000	16.800	23.800	1.684.041.200
- Al sector privado	765.010.549	3.340.714	1.205.845	0	769.557.108	7.000	16.800	23.800	769.580.908
- Al Sector Público	889.274.005	4.758.783	427.504	0	894.460.292	0	0	0	894.460.292
III- RESULTADO ECONOMICO (I - II)	4.173.807.524	-382.586.007	-358.852.241	181.453.322	3.631.822.599	102.698.840	107.209.430	209.908.270	3.841.730.869
IV- INGRESOS DE CAPITAL	397.852.768	312.030.260	0	23.026.140	732.909.158	0	39.290.189	39.290.189	772.199.347
* Recursos Propios de Capital	369.571	0	0	0	369.571	0	0	0	369.571
* Transferencias de Capital	395.365.134	227.971.014	0	0	623.336.148	0	0	0	623.336.148
* Disminución de la Inv. Financiera	2.118.063	84.059.235	0	23.026.140	109.203.439	0	39.290.189	39.290.189	148.493.628
V- GASTOS DE CAPITAL	1.603.328.993	1.086.150.148	18.896.226	68.746.604	2.777.131.971	1.177.289	94.025.527	95.202.815	2.872.334.786
* Inversión Real Directa	559.566.303	884.867.279	18.896.226	68.746.604	1.532.076.411	1.177.289	685.273	1.862.561	1.533.938.972
* Transferencias de Capital	214.950.620	410.000	0	0	215.360.620	0	0	0	215.360.620
- Al sector privado	446.615	0	0	0	446.615	0	0	0	446.615
- Al Sector Público	214.504.005	410.000	0	0	214.914.005	0	0	0	214.914.005
* Inversión Financiera	828.822.070	200.872.870	0	0	1.029.694.939	0	93.340.254	93.340.254	1.123.035.194
VI- INGRESOS TOTALES (I + IV)	10.526.231.973	698.544.539	36.792.531	210.440.955	11.472.009.998	670.072.711	321.868.657	991.941.368	12.463.951.366
VII- GASTOS TOTALES (II + V)	7.557.910.673	1.837.250.444	414.540.998	74.708.097	9.884.410.212	568.551.159	269.394.565	837.945.724	10.722.355.936
VIII- RESULTADO FINANCIERO PREVIO A FIG.(VI-VII)	2.968.321.299	-1.138.705.905	-377.748.467	135.732.859	1.587.599.786	101.521.552	52.474.092	153.995.644	1.741.595.430
IX- RECURSOS FIGURATIVOS	222.059.321	1.245.072.420	414.892.354	12.466.496	1.894.490.591	0	0	0	1.894.490.591
X- GASTOS FIGURATIVOS	1.880.086.471	5.127.550	0	9.276.570	1.894.490.591	0	0	0	1.894.490.591
XI- RESULTADO FINANCIERO (VIII+IX-X)	1.310.294.150	101.238.965	37.143.887	138.922.784	1.587.599.786	101.521.552	52.474.092	153.995.644	1.741.595.430

DETALLE DE AJUSTE CAIF ADMINISTRACION CENTRAL AL 31/12/2013: RECURSOS

1. Recursos

1.1 Ingresos Corrientes

1.1.2 Ingresos No Tributarios

* Expte. 302-144-R-2014	Pacto Federal Educativo	18.500,00
*Expte 512-0692-C-2014	Dirección de Tránsito y Transporte	232.513,66
*Expte 512-0692-C-2014	Terminal de ómnibus de Cauce	-232.513,66
*Expte 1300-0014-C-2014	Fondo para Protección Flora y Fauna	-238.605,68

Ajuste a la Partida **-220.105,68**

1.1.4 Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública

*Expte 1300-0014-C-2014	Fondo Pcial de Bosques	-1.616,70
-------------------------	------------------------	-----------

Ajuste a la Partida **-1.616,70**

1.1.7 Transferencias Corrientes

* Expte. 302-144-R-2014	Pacto Federal Educativo	-2.668.488,97
*Expte. 302-01888-D-2014	Extensión Educativa	1.150,00

Ajuste a la Partida **-2.667.338,97**

1.2.2 Transferencias de Capital

* Expte. 302-144-R-2014	Pacto Federal Educativo	4.092.446,29
* Expte. 302-272-R-2014	Promedu II	18.029.816,69

Ajuste a la Partida **22.122.262,98**

1.2.4 Disminución de la Inversión Financiera

*Expte. 402-0020-C-2014	Plan Empuje	1.035,83
*Expte. 402-0020-C-2014	Dinamización Productiva	123.887,50

Ajuste a la Partida **124.923,33**

DETALLE DE AJUSTE CAIF ADMINISTRACION CENTRAL AL 31/12/2013: GASTOS

2 GASTOS

2.1 Gastos Corrientes

2.1.2 Gastos de Consumo

*Expte. 208-1922-2014	Dirección de Relaciones Laborales	-334,60
*Expte. 800-01357-2014	Progr. Cuidado de Salud Personal	-9.295,57
*Expte. 800-01356-2014	Sec. Ad. Contable Salud Pública	33.600,00
*Expte 700-0610-2014	Erogaciones a cargo del Tesoro	-6.580,00
*Expte. 700-0612-2014	Erogaciones del Tesoro	1.180,00
*Expte. 512-0692-C-14	Terminal de Omnibus	-63.940,66
*Expte. 512-0692-C-14	Dirección de Tránsito y Transporte	63.940,66

Ajuste a la Partida **18.569,83**

2.1.7 Transferencias Corrientes

*Expte. 800-1358-2014	Programa Médicos Comunitarios	-36.480,00
-----------------------	-------------------------------	------------

Ajuste a la Partida		-36.480,00
---------------------	--	-------------------

2.1.8 Contribuciones Figurativas

Expte. 700-0611-2014	Asistencia Financiera a Entidades	-45.354,71
----------------------	-----------------------------------	------------

Expte. 700-1344-2014	Asistencia Financiera a Entidades	-4.973.773,16
----------------------	-----------------------------------	---------------

Expte. 700-1648-2014	Asistencia Financiera a Entidades	-9.000,00
----------------------	-----------------------------------	-----------

Ajuste a la Partida		-5.028.127,87
---------------------	--	----------------------

DETALLE DE AJUSTE CAIF ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS AL 31/12/2013: RECURSOS

1. Recursos

1.1 Ingresos Corrientes

1.1.1 Ingresos Tributarios

* Nota Elevación	Dirección de Vialidad	41.634,96
------------------	-----------------------	-----------

Ajuste a la Partida		41.634,96
---------------------	--	------------------

1.1.2 Ingresos No Tributarios

* Expte. 802-0585-14	Hospital Rawson	8.509,89
----------------------	-----------------	----------

Ajuste a la Partida		8.509,89
---------------------	--	-----------------

1.1.4 Venta de Bienes y Servicios

* Expte. 802-0585-14	Hospital Rawson	4.950,00
----------------------	-----------------	----------

Ajuste a la Partida		4.950,00
---------------------	--	-----------------

1.1.8 Recursos Figurativos

* Expte. 802-0585-14	Hospital Rawson	-3.904.353,69
----------------------	-----------------	---------------

* Nota Elevación	Dirección de Vialidad	-6.120,69
------------------	-----------------------	-----------

* Nota Elevación	Dir de Niñez, Adolesc y Flia	-1.018.049,15
------------------	------------------------------	---------------

* Nota Elevación	Hospital Marcial Quiroga	-99.604,34
------------------	--------------------------	------------

Ajuste a la Partida		-5.028.127,87
---------------------	--	----------------------

DETALLE DE AJUSTE CAIF ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS AL 31/12/2013: GASTOS

2 GASTOS

2.1 Gastos Corrientes

2.1.2 Gastos de Consumo

* Expte. 802-0585-14	Hospital Rawson	-63.700,20
----------------------	-----------------	------------

* Nota Elevación	Dirección de Vialidad	-6.120,69
------------------	-----------------------	-----------

* Nota Elevación	Hospital Marcial Quiroga	-99.604,34
------------------	--------------------------	------------

Ajuste a la Partida		-169.425,23
---------------------	--	--------------------

DETALLE DE AJUSTE CAIF PODERES ESPECIALES AL 31/12/2013: RECURSOS

1. Recursos

1.1 Ingresos Corrientes

1.1.2 Ingresos No Tributarios

*Expte. 704-0115-2014	Poder Legislativo	-65.482,18
-----------------------	-------------------	------------

Ajuste a la Partida		-65.482,18
---------------------	--	-------------------

1.1.6 Rentas de la Propiedad

*Expte. 704-0115-2014	Poder Legislativo	65.482,18
-----------------------	-------------------	-----------

*Expte. 57247-2014	Poder Judicial	-227.500,00
--------------------	----------------	-------------

Ajuste a la Partida		-162.017,82
---------------------	--	--------------------

DETALLE DE AJUSTE CAIF PODERES ESPECIALES AL 31/12/2013: GASTOS

2 GASTOS

2.1 Gastos Corrientes

2.1.2 Gastos de Consumo

*Expte. 56694-2014	Poder Judicial	-90.107,07
--------------------	----------------	------------

Ajuste a la Partida		-90.107,07
---------------------	--	-------------------

DETALLE DE AJUSTE CAIF FONDOS FIDUCIARIOS AL 31/12/2013: RECURSOS

1. Recursos		
1.1 Ingresos Corrientes		
<u>1.1.2 Ingresos No Tributarios</u>		
*Expte. 704-0076-2014	FEDEI	70.949.424,93
Ajuste a la Partida		70.949.424,93
1.2 Recursos de Capital		
<u>1.2.3 Recursos Figurativos</u>		
*Expte. 704-0076-2014	FEDEI	2.866.001,04
Ajuste a la Partida		2.866.001,04
<u>1.2.4 Disminución de la Inversión Financiera</u>		
*Expte. 704-0076-2014	FEDEI	23.026.140,15
Ajuste a la Partida		23.026.140,15

DETALLE DE AJUSTE CAIF FONDOS FIDUCIARIOS AL 31/12/2013: GASTOS

2 GASTOS		
2.1 Gastos Corrientes		
<u>2.1.2 Gastos de Consumo</u>		
*Expte. 704-0076-2014		3.141.045,55
Ajuste a la Partida		3.141.045,55
2.2 Gastos de Capital		
<u>2.2.1 Inversión Real Directa</u>		
*Expte. 704-0076-2014	FEDEI	49.135.368,93
Ajuste a la Partida		49.135.368,93

DETALLE DE AJUSTE CAIF OBRAS SOCIALES AL 31/12/2013: RECURSOS

1. Recursos

1.1 Ingresos Corrientes

1.1.2 Ingresos No Tributarios

*Expte. 813-2361-I-2014	Obra Social	-127.576,22
-------------------------	-------------	-------------

Ajuste a la Partida

-127.576,221.1.3 Contribuciones a la Seguridad Social

*Expte. 813-2361-I-2014	Obra Social	-0,01
-------------------------	-------------	-------

Ajuste a la Partida

-0,011.1.6 Rentas de la Propiedad

*Expte. 813-2361-I-2014	Obra Social	0,10
-------------------------	-------------	------

Ajuste a la Partida

0,10DETALLE DE AJUSTE CAIF OBRAS SOCIALES AL 31/12/2013: GASTOS

2 GASTOS

2.1 Gastos Corrientes

2.1.6 Otros Gastos

*Expte. 813-2361-I-2014	Obra Social	500,00
-------------------------	-------------	--------

Ajuste a la Partida

500,00

DETALLE DE AJUSTE CAIF OTROS ENTES AL 31/12/2013: RECURSOS

1. Recursos

1.1 Ingresos Corrientes

1.1.2 Ingresos No Tributarios

*Expte. 707-0265-2014	Caja Mutual	9.114.335,70
-----------------------	-------------	--------------

Ajuste a la Partida

9.114.335,70

CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO
(Presupuesto Original - Ejecutado Ajustado)

AÑO 2013

CONCEPTO	TOTAL	TOTAL
	SECTOR PUBLICO PRESUPUESTO ORIGINAL	SECTOR PUBLICO EJECUTADO
I- INGRESOS CORRIENTES	9.905.335.000	11.691.752.018
* Tributarios	7.981.850.000	8.945.531.563
- De origen Provincial	1.334.385.000	1.650.279.815
- De Origen Nacional	6.647.465.000	7.295.251.747
* Contribuciones a la Seguridad Social	0	611.648.128
* No Tributarios	244.520.000	586.901.782
* Vta. Bienes y Serv. De la Adm Públ.	37.160.000	101.193.792
* Rentas de la Propiedad	393.310.000	1.075.843.417
* Transferencias Corrientes	233.806.000	370.633.337
II - GASTOS CORRIENTES	7.902.529.000	7.850.021.150
* Gastos de Consumo	5.518.390.000	5.478.420.207
- Personal	4.420.906.000	4.302.551.890
- Bienes y servicios	1.097.484.000	1.175.868.318
* Rentas de la Propiedad	80.923.000	18.031.939
* Prestaciones de la Seguridad Social	24.086.000	21.262.739
* Impuestos Directos	0	73.412
* Otros Gastos	920.336.000	668.191.652
* Transferencias Corrientes	1.358.794.000	1.664.041.200
- Al sector privado	539.766.000	769.580.908
- Al Sector Público	815.358.000	894.460.292
III - RESULTADO ECONOMICO (I - II)	2.002.806.000	3.841.730.869
IV - INGRESOS DE CAPITAL	746.647.000	772.199.347
* Recursos Propios de Capital	0	369.571
* Transferencias de Capital	671.155.000	623.336.148
* Disminución de la Inv. Financiera	40.492.000	148.493.628
V- GASTOS DE CAPITAL	2.560.806.000	2.872.334.786
* Inversión Real Directa	2.342.596.000	1.533.938.972
* Transferencias de Capital	183.640.000	215.360.620
- Al sector privado	0	446.615
- Al Sector Público	183.640.000	214.914.005
* Inversión Financiera	208.810.000	1.123.035.194
*Crédito adicionales de capital	8.900.000	0
VI- INGRESOS TOTALES (I + IV)	10.651.982.000	12.463.951.366
VII- GASTOS TOTALES (II + V)	10.646.475.000	10.722.355.936
VIII - RTADO FCIERO PREVIO A FIG. (VI-VII)	5.507.000	1.741.595.430
IX - RECURSOS FIGURATIVAS	1.860.091.000	1.894.490.591
X - GASTOS FIGURATIVOS	1.860.091.000	1.894.490.591
XI - RESULTADO FINANCIERO (VIII+IX-X)	5.507.000	1.741.595.430