

ÍNDICE

Pág.

A. ESTADOS FINANCIEROS INTEGRADOS

Presentación.....	1
Balance General del Órgano Ejecutivo.....	3
Balance General Comparativo del Órgano Ejecutivo	6
Estado de Recursos y Gastos Comparativo del Órgano Ejecutivo	11
Estado de Flujo de Efectivo del Órgano Ejecutivo.....	14
Estado Comparativo del Flujo de Efectivo del Órgano Ejecutivo	16
Estado de Variaciones del Patrimonio Neto.....	18
Estado de Variaciones del Patrimonio Neto Comparativo	19
Memoria Contable del Movimiento de Operaciones del Órgano Ejecutivo	20
Conciliación Bancaria de la Cuenta Única del Tesoro 3987	24
Flujo de Ingresos y Egresos de la Cuenta Única del Tesoro 3987	25
Exposición de la Cuenta 11110-Caja.....	27
Exposición de la Cuenta 11121-Cuenta Única del Tesoro (CUT)	27
Exposición de la Cuenta 11122-Cuentas Fiscales en el BCB en Moneda Nacional	57
Exposición de la Cuenta 11123-Cuentas Fiscales en el BCB en Moneda Extranjera	58
Anexo 1: Exposición de la Cuenta 11123 – Cuentas Fiscales en el BCB M/E (Dólares Americanos)	59
Exposición de la Cuenta 11124-Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada en Moneda Nacional.....	62
Exposición de la Cuenta 11126-Cuentas en el Exterior del País.....	65
Exposición de la Cuenta 11127-Fondos en Custodia y en Garantía.....	66
Exposición de la Cuenta 11213-Otras Inversiones Temporales	71
Exposición de la Cuenta 11321-Cuentas a Cobrar de Gestiones Anteriores	71
Exposición de la Cuenta 11322-Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	72
Exposición de la Cuenta 11331-Documentos y Efectos a Cobrar a Corto Plazo	78
Exposición de la Cuenta 11340-Otros Documentos y Efectos a Cobrar a Corto Plazo	78
Exposición de la Cuenta 11351-Préstamos a Organismos de la Administración Central	80
Exposición de la Cuenta 11363-Préstamos al Sector Privado	80
Exposición de la Cuenta 11370-Anticipos a Corto Plazo	80
Exposición de la Cuenta 11390-Fondos en Avance	81
Exposición de la Cuenta 11510-Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros	84

Exposición de la Cuenta 12120-Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	85
Exposición de la Cuenta 12211-Inversiones Financieras en Empresas Privadas Nacionales	87
Exposición de la Cuenta 12212-Inversiones Financieras en Empresas Públicas no Financieras	89
Exposición de la Cuenta 12213-Inversiones Financieras en Empresas Públicas Financieras	89
Exposición de la Cuenta 12214-Inversiones Financieras en Organismos Internacionales	90
Exposición de la Cuenta 12215-Inversiones Financieras en Otras del Sector Externo	90
Exposición de la Cuenta 12223-Otros Títulos y Valores a Largo Plazo	91
Exposición de la Cuenta 12230-Fondos en Fideicomiso	91
Exposición de la Cuenta 12240-Patrimonio Neto de Instituciones Descentralizadas y Empresas Públicas e Instituciones Públicas Financieras	94
Exposición de las Cuentas de Activos Fijos del Órgano Ejecutivo	99
Exposición de la Cuenta 12351-Construcciones y Mejoras de Viviendas	102
Exposición de la Cuenta 12352-Construcciones y Mejoras para Defensa y Seguridad	103
Exposición de la Cuenta 12353-Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	105
Exposición de la Cuenta 12354 – Supervisión de Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Privado	108
Exposición de la Cuenta 12361-Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	110
Exposición de la Cuenta 12362-Supervisión, Construcción y Mejoras de Bienes de Dominio Público	111
Exposición de la Cuenta 12371-Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales de Dominio Privado	112
Exposición de la Cuenta 12372-Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales de Dominio Público	115
Exposición de la Cuenta 12380-Construcciones en Proceso por Administración Propia	118
Exposición de la Cuenta 12500-Activo Intangible	121
Exposición de la Cuenta 21230-Préstamos Internos a Pagar a Corto Plazo	122
Exposición de la Cuenta 21600-Otros Pasivos de Corto Plazo	123
Exposición Comparativa de la Cuenta 22310-Deuda Pública Interna	127
Exposición Comparativa de la Cuenta 22320-Deuda Pública Externa	128
Análisis Horizontal del Balance General del Órgano Ejecutivo	130
Análisis Vertical del Balance General del Órgano Ejecutivo	134
Notas a los Estados Financieros-Análisis de las Cuentas de Balance	138

B. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL ÓRGANO EJECUTIVO

Ejecución Presupuestaria de Recursos según Grupos de Rubros	152
Ejecución Presupuestaria de Recursos según Rubros	153
Ejecución Presupuestaria de Recursos según Fuentes de Financiamiento	158
Ejecución Presupuestaria de Recursos según Entidades	159
Ejecución Presupuestaria de Gastos por Entidades	160
Ejecución Presupuestaria de Gastos por Fuentes de Financiamiento y Entidades	161

Ejecución Presupuestaria de Gastos por Fuentes de Financiamiento y Grupos de Gasto	166
Ejecución Presupuestaria de Gastos según Partidas para todas las Fuentes de Financiamiento	169
Ejecución Presupuestaria de Gastos por Entidades y Grupos de Gasto para todas las Fuentes de Financiamiento	174
Ejecución Presupuestaria de Gastos por Entidades, Actividades y Proyectos, todas las Fuentes de Financiamiento	180
Gráfico Presupuestario – Recursos según el Rubro (Ejecutado)	184
Gráfico Presupuestario – Gastos según el Objeto (Ejecutado)	185
Análisis Técnico de la Ejecución y Cierre Presupuestario 2012	186

C. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE RECURSOS Y GASTOS

Clasificación Económica de Recursos	193
Clasificación Económica de Gastos	196
Gráfico de la Clasificación Económica de Recursos	200
Gráfico de la Clasificación Económica de Gastos	201
Gráfico de la Clasificación Económica de Recursos Comparativo 2012 – 2011	202
Gráfico de la Clasificación Económica de Gastos Comparativo 2012 – 2011	203
Análisis Técnico de la Clasificación Económica	204

D. CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO

Estructura de la Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento	206
Análisis de la Cuenta Ahorro-Inversión – Financiamiento del Órgano Ejecutivo	209

E. INFORME GERENCIAL ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS REEXPRESADOS EN UFV

Balance General Comparativo	212
Estado de Recursos y Gastos Comparativo del Órgano Ejecutivo	217
Estado de Variaciones del Patrimonio Neto Comparativo	220
Estado de Flujo de Efectivo Comparativo del Órgano Ejecutivo	221