

INDICE

A.

ESTADOS FINANCIEROS INTEGRADOS

PAG.

Presentación	1
Balance General.....	3
Balance General Comparativo	6
Estado Comparativo de Recursos y Gastos Corrientes	11
Estado del Flujo de Efectivo.....	14
Estado Comparativo del Flujo de Efectivo	16
Estado de Variaciones del Patrimonio Neto	18
Estado de Variaciones del Patrimonio Neto Comparativo	19
Memoria Contable.....	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 11121 - Cuenta Única del Tesoro (CUT)	27
Exposición de la Cuenta 11110 - Caja.....	50
Exposición de la Cuenta 11122 - Cuentas Fiscales en el BCB en Moneda Nacional	51
Exposición de la Cuenta 11123 - Cuentas Fiscales en el BCB en Moneda Extranjera	52
Exposición de la Cuenta Única del Tesoro en Dólares Americanos (Anexo Cuenta 11123).....	53
Exposición de la Cuenta 11126 - Cuentas en el Exterior del País	55
Exposición de la Cuenta 11124 - Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada en Moneda Nacional.....	56
Exposición de la Cuenta 11127 - Fondos en Custodia y en Garantía.....	60
Exposición de la Cuenta 11213 - Otras Inversiones Temporales.....	63
Exposición de la Cuenta 11321 - Cuentas a Cobrar de Gestiones Anteriores	63
Exposición de la Cuenta 11370 - Anticipos a Corto Plazo	63
Exposición de la Cuenta 11322 - Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	64
Exposición de la Cuenta 11331 - Documentos y Efectos a Cobrar a Corto Plazo	71
Exposición de la Cuenta 11340 - Otros Documentos y Efectos a Cobrar a Corto Plazo	71
Exposición de la Cuenta 11351 - Préstamos a Organismos de la Administración Central	73
Exposición de la Cuenta 11363 - Préstamos al Sector Privado	73
Exposición de la Cuenta 11390 - Fondos en Avance	74
Exposición de la Cuenta 11510 - Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros	77

Exposición de la Cuenta 12120 - Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	78
Exposición de la Cuenta 12211 - Inversiones Financieras en Empresas Privadas Nacionales	81
Exposición de la Cuenta 12212 - Inversiones Financieras en Empresas Públicas no Financieras	83
Exposición de la Cuenta 12213 - Inversiones Financieras en Empresas Públicas Financieras	83
Exposición de la Cuenta 12214 - Inversiones Financieras en Organismos Internacionales	84
Exposición de la Cuenta 12215 - Inversiones Financieras en Otras del Sector Externo	84
Exposición de la Cuenta 12230 - Fondos en Fideicomiso	85
Exposición de la Cuenta 12240 - Patrimonio Neto de Instituciones Descentralizadas y Empresas	87
Exposición de las Cuentas de Activos Fijos	90
Exposición de la Cuenta 12351 - Construcciones y Mejoras de Viviendas	93
Exposición de la Cuenta 12352 - Construcciones y Mejoras Para Defensa y Seguridad	93
Exposición de la Cuenta 12353 - Construcciones de Otros Bienes de Dominio Privado	100
Exposición de la Cuenta 12354 - Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Privado	103
Exposición de la Cuenta 12361 - Construcciones de Bienes de Dominio Público	105
Exposición de la Cuenta 12362 - Supervisión de Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Público	106
Exposición de la Cuenta 12371 - Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales de Dominio Privado	106
Exposición de la Cuenta 12372 - Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales de Dominio Público	108
Exposición de la Cuenta 12380 - Construcciones en Procesos por Administración Propia	111
Exposición de la Cuenta 12223 - Otros Títulos y Valores a Largo Plazo	114
Exposición de la Cuenta 12500 - Activo Intangible	114
Exposición de la Cuenta 21230 - Préstamos Internos a Pagar a Corto Plazo	115
Exposición de la Cuenta 21600 - Otros Pasivos de Corto Plazo	116
Exposición de la Cuenta 22310 - Deuda Pública Interna	118
Exposición de la Cuenta 22320 - Deuda Pública Externa	119
Análisis Horizontal del Balance General de la Administración Central	121
Análisis Vertical del Balance General de la Administración Central	125
Notas a los Estados Financieros - Análisis de Cuentas de Balance	129

B. EJECUCION PRESUPUESTARIA

Ejecución Presupuestaria de Recursos según Grupos de Rubros	143
Ejecución Presupuestaria de Recursos según Rubros	144
Ejecución Presupuestaria de Recursos según Fuentes de Financiamiento	148
Ejecución Presupuestaria de Recursos según Entidades	149
Ejecución Presupuestaria de Gastos por Entidades	150

Ejecución Presupuestaria de Gastos por Fuentes de Financiamiento y Entidades	151
Ejecución Presupuestaria de Gastos por Fuentes de Financiamiento y Grupos de Gasto	155
Ejecución Presupuestaria de Gastos según Partidas	158
Ejecución Presupuestaria de Gastos por Entidades y Grupos de Gasto	163
Ejecución Presupuestaria de Gastos por Entidades, Actividades y Proyectos	168
Gráficos Presupuestarios	171
Análisis Técnico de la Ejecución y Cierre Presupuestario	173

C. CLASIFICACION ECONOMICA DE RECURSOS Y GASTOS

Clasificación Económica de Recursos	181
Clasificación Económica de Gastos	184
Gráficos de la Clasificación Económica	187
Análisis Técnico de la Clasificación Económica	191

D. CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO

Estructura de la Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento	193
Análisis de la Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento	196

E. INFORME GERENCIAL ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS REEXPRESADOS EN UFV

Balance General Comparativo	199
Flujo de Efectivo Comparativo	204
Estado Comparativo de Recursos y Gastos	206
Estado Comparativo de Variación del Patrimonio Neto	209