

ESTADOS CONTABLES DE LA ADMINISTRACION CENTRAL
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
CORRESPONDIENTE AL PERIODO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

-En pesos-

ACTIVO			PASIVO		
	31/12/2017	31/12/2016		31/12/2017	31/12/2016
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (Nota N° 1)	4.008.471.813,83	922.616.033,39	Deudas (Nota N° 5)	1.451.142.488,10	1.363.376.119,71
Inversiones a Corto Plazo (Nota N° 2)	819.066.182,78	838.929.579,90	Endeudamiento Público (Nota N° 6)	8.096.072.184,14	2.046.576.480,00
Créditos a Corto Plazo (Nota N° 3)	1.912.286,75	2.786.985,88	Fondos de Terceros y en Gtía. (Nota N° 7)	292.638.827,91	- 76.739.434,29
Total Activo Corriente	4.829.450.283,36	1.764.332.599,17	Total Pasivo Corriente	9.839.853.500,15	3.333.213.165,42
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Inversiones a Largo Plazo (Nota N° 4)	6.813.200.041,04	3.544.617.288,57	No Existe		
Bienes de Uso) - Anexo A	2391961414	1.902.606.472,86			
Total Activo No Corriente	9.205.161.454,83	5.447.223.761,43	TOTAL PASIVO	9.839.853.500,15	3.333.213.165,42
			PATRIMONIO NETO		
			s/Estado Respectivo	4.194.758.238,04	3.878.343.195,18
			TOTAL PATRIMONIO NETO	4.194.758.238,04	3.878.343.195,18
TOTAL ACTIVO	14.034.611.738,19	7.211.556.360,60	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	14.034.611.738,19	7.211.556.360,60

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

ESTADOS CONTABLES DE LA ADMINISTRACION CENTRAL
ESTADO DE RESULTADOS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

-En pesos-

CONCEPTO	31/12/2017	31/12/2016
Resultados de las operaciones ordinarias		
Recursos		
Recursos Tributarios	15.724.008.710,57	11.708.143.690,93
Recursos No Tributarios	31.569.700,70	28.612.663,55
Venta de Bienes y Servicios	73.768.540,94	41.970.675,46
Rentas de la Propiedad, Financieros	289.880.630,93	53.121,84
Transferencias	4.026.252.141,65	2.869.637.363,94
Otros Recursos	351.847.744,12	428.895.041,07
Contribuciones Figurativas	24.143.667,00	13.757.333,00
Total Recursos de Actividades Ordinarias	20.521.471.135,91	15.091.069.889,79
Gastos		
Remuneraciones al personal	10.254.437.512,94	7.655.324.233,76
Bienes de Consumo	789.965.264,85	474.879.035,95
Servicios no Personales	1.336.102.009,76	806.937.533,61
Rentas de la Propiedad, Costos Financieros	471.012.834,46	135.098.054,01
Transferencias	5.542.001.510,10	4.155.602.994,09
Gastos de Depreciación y Amortización	81.942.033,38	59.835.106,27
Otras Pérdidas	1.048.388.680,54	260.705.791,91
Gastos Figurativos	646.472.809,68	473.294.100,28
Total Gastos de Actividades Ordinarias	20.170.322.655,71	14.021.676.849,88
Superavit - (Déficit) ordinario del Ejercicio	351.148.480,20	1.069.393.039,91
Resultados de las operaciones extraordinarias		
No Existen	0,00	0,00
Superavit / Deficit Extraordinarios	0,00	0,00
SUPERAVIT - (DEFICIT) DEL EJERCICIO	351.148.480,20	1.069.393.039,91

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

ESTADOS CONTABLES DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
POR EL PERÍODO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

-En pesos-

CONCEPTO	CAPITAL FISCAL (1)	TRANSF. Y CONTRIB. DE CAPITAL RECIBIDAS (2)	RESULTADO DE LA CUENTA CORRIENTE			HACIENDA PÚBLICA (4)=(1)+(2)+(3)	PATRIMONIO PÚBLICO (5)	TOTAL (6)=(4)+(5)
			EJERCICIOS ANTERIORES	DEL EJERCICIO	TOTAL (3)			
Saldos al inicio del ejercicio	-442.298.583,28	0,00	3.249.901.207,52	1.069.393.039,91	4.319.294.247,43	3.876.995.664,15	1.347.531,03	3.878.343.195,18
- S/estados contables del ej anterior	0,00	0,00	1.069.393.039,91	(1.069.393.039,91)	0,00	0,00	0,00	0,00
- Modificación del saldo	0,00	0,00		(34.733.437,34)	-34.733.437,34	-34.733.437,34	0,00	(34.733.437,34)
Saldos modif. al inicio del ejercicio	(442.298.583,28)	0,00	4.319.294.247,43	(34.733.437,34)	4.284.560.810,09	3.842.262.226,81	1.347.531,03	3.843.609.757,84
Incremento del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disminuciones del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	351.148.480,20	351.148.480,20	351.148.480,20	0,00	351.148.480,20
Saldos al cierre del ejercicio	(442.298.583,28)	0,00	4.319.294.247,43	316.415.042,86	4.635.709.290,29	4.193.410.707,01	1.347.531,03	4.194.758.238,04

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Los Estados Contables por el período finalizado el 31 de Diciembre de 2017, cuyos importes se encuentran expresados en Pesos (\$), han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley N° 6.425, la Resolución de la Secretaría de Hacienda N.º. 235/00 (Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y Normas Generales de Contabilidad para el Sector Público) y la Resolución M.H. N° 1184/17 – Anexo I - del Ministerio de Hacienda y Obras Públicas (Normas para el Cierre del Ejercicio 2017) y disposiciones complementarias.

Criterios de valuación

a) Disponibilidades

En moneda nacional: a su valor nominal.

b) Inversiones, Créditos y Deudas

En moneda nacional: a su valor nominal.

En moneda extranjera: al tipo de cambio comprador/vendedor, al cierre del ejercicio.

Los créditos y deudas cuyas condiciones contractuales establecieron el derecho de cobro o la obligación de pago de una tasa de interés, incluyen los respectivos intereses devengados al cierre del ejercicio.

Respecto de los intereses, en aquellos casos en que no hubo certeza acerca del recupero de la obligación principal, se optó por no contabilizarlos, conforme al Principio de Prudencia.

c) Bienes de Uso

Los bienes se valoraron a su costo original (adquisición, construcción y/o producción), menos la amortización acumulada, conforme a las pautas del Decreto N° 110/99.

Con respecto a las amortizaciones el cálculo se efectuó a una tasa anual lineal por rubros y no por tipos de bienes.

El valor de libros de los bienes tomados en su conjunto, no supera el de realización de los mismos.

d) Deuda Pública

Los saldos representativos de deuda pública se registraron por el importe correspondiente al valor nominal de la misma y los pasivos en moneda extranjera de acuerdo con la cotización de la moneda de que se tratara, al tipo de cambio vendedor vigente al 31 de diciembre de 2.017.

Para efectuar la valuación correspondiente, la Dirección de Deuda Pública y Recupero de Crédito, responsable del registro de las mismas, utilizó el tipo de cambio suministrado por el Banco de la Nación Argentina.

El Stock de la Deuda Pública al 31 de Diciembre de 2.017 no incluye el saldo derivado de la expropiación de las acciones que

e) Registro del Devengado de Recursos

Las registraciones de los recursos de los Estados Contables han sido realizadas conforme fueron ingresando al Tesoro Provincial y a las Tesorerías Jurisdiccionales.

Consecuentemente, se adhirió al precepto de registrar las transacciones en el momento en que realmente se considera afectado el patrimonio y los resultados del Ente, teniendo en cuenta que para la asignación de la transacción a un ejercicio no sólo es necesario que el hecho sustancial se hubiera producido en un período determinado, sino también que el mismo pudiera ser objetivamente medido.

En ese contexto, un recurso, como puede ser la recaudación de los ingresos tributarios, que mayoritariamente representa la transferencia de recursos del sector privado al público, resulta factible de medición objetiva sólo cuando se acreditan en las cuentas bancarias correspondientes, toda vez que, el único hecho que a esa fecha permite medir con el grado de certeza que requiere la contabilidad el ingreso de fondos públicos para su reflejo, es el momento en que la Administración Provincial toma conocimiento fehaciente de que tales transacciones han afectado su patrimonio, incrementando el activo o sus recursos.

En la actualidad y conforme a los sistemas vigentes en el sector público, los recursos se devengan y registran en el momento en que éstos pueden ser medidos en forma objetiva, es decir cuando se recaudan. Por ello, en algunos casos, el momento del devengado es concomitante con el del percibido.

ACTIVO

Nota N° 1: Disponibilidades

a) Banco

El saldo incluye cuentas bancarias a saber:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Cta.Cte Nº 10-100.600/6 CTA.CONOLIDADA DEL TESORO	1.240.184.328,23	568.122.619,40
Cta. Cte. Nº 01-073.914/8_CEDULAS HIPOTECARIAS	1.913.307,59	3.879.285,65
Cta.Cte Nº 10-100.372/4 PAGOS DIFERIDOS DGI	491.439,55	182.755,06
Cta.Cte Nº 32-500.261/33 PAGO COMP.	41.809,62	260.457,40
Cta.Cte. Nº 32-500.456/5 OTROS FONDOS PRESUP.	25.665.601,88	28.934.777,46
Cta. Cte. Nº 10-100.627/8 CAJA COMPL. PREV. PCIAL.	59.004.218,37	39.528.369,42
Cta. Cte Nº 10-100.631/6 CAJA COMPL. PREV. PCIAL.ART.8b)	963.928,41	963.928,41
Cta.Cte. Nº 32-031.138/6 –PROG. LLAMCAY P. ALEGORICAS	348,05	348,05
Cta.Cte Nº 23-002322/3 - GNO. DE LA PCIA. DE LA RIOJA	0,00	762,24
Cta.Cte Nº 10-100.723/1 – GNO. DE LA RIOJA LEY 9.835	156.932.210,59	278.887.259,22
Cta.Cte Nº 10-100.599/9 – FONDO FED. SOLIDARIO	0,00	840.998,26
Total Cuentas Bancarias T.G.P.	1.485.197.192,29	921.601.560,57
Ctas. Ctes. Operativas No CUT Banco Rioja	2.500.819.650,93	0,00
Ctas. Ctes. Operativas No CUT Banco Nación	18.400.000,00	0,00
Cta. Cte No CUT SAF 420	0,00	482.815,77
Total Cuentas Bancarias No CUT SAF	2.519.219.650,93	482.815,77
TOTAL	4.004.416.843,22	922.084.376,34

b) Fondo Rotatorio

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Fondos Rotatorios	4.054.970,61	531.657,05
TOTAL	4.054.970,61	531.657,05

Nota Nº 2: Inversiones a Corto Plazo

a) Préstamos a Corto Plazo

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Préstamos a Empresas Privadas	449.873,40	449.873,40
Otros recuperos del Sector Privado	12.680.871,85	12.691.337,85
Préstamos a otras instituciones del Sector Privado	145.958.090,04	165.811.021,16
Préstamos a la Administración Central	496.611.159,25	496.611.159,25
Préstamos a Organismos Descentralizados	85.003.089,02	85.003.089,02
Préstamos a Provincias y Municipios	40.554.325,00	40.554.325,00
Préstamos a instituciones públicas financieras	11.088.389,85	11.088.389,85
Préstamos a fondos fiduciarios y otros entes del S.P.N. no F.	26.720.384,37	26.720.384,37
TOTAL	819.066.182,78	838.929.579,90

b) Otras Inversiones Financieras a Corto Plazo

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Banco Rioja S.A.U.	-	-
TOTAL	-	-

Nota Nº 3: Créditos a Corto Plazo

a) Anticipos

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Otros anticipos al Sector Público	1.912.286,75	2.786.985,88
TOTAL	1.912.286,75	2.786.985,88

Nota Nº 4: Inversiones a Largo Plazo

a) Títulos y Valores

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Títulos y valores de otras instituciones del sector privado en moneda nac	600.000.000,00	400.000.000,00
TOTAL	600.000.000,00	400.000.000,00

b) Préstamos al Sector Público

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Préstamos a empresas públicas no financieras	2.631.600.000,00	-
TOTAL	2.631.600.000,00	-

c) Acciones y Participaciones de Capital

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Inversiones en instituciones públicas financieras	724.587.000,00	613.031.942,92
Inversiones en empresas públicas no financieras	2.857.013.041,04	2.531.585.345,65
TOTAL	3.581.600.041,04	3.144.617.288,57

PASIVO

Nota Nº 5: Deudas

a) Deudas Comerciales

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Deudas comerciales por adquisición de bienes de uso	90.555.639,12	27.379.864,46
Deudas comerciales por adquisición de bienes de consumo	97.651.056,53	47.095.538,23
Deudas comerciales por adquisición de servicios	61.028.212,53	51.211.887,04
Total Deudas Comerciales	249.234.908,18	125.687.289,73
Retenciones a pagar por operaciones comerciales	1,65	-
Total Retenciones a Pagar	1,65	-
TOTAL	249.234.909,83	125.687.289,73

b) Deudas Sociales y Fiscales

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Remuneraciones personal permanente a pagar	384.120.245,82	222.695.069,95
Remuneraciones personal temporario a pagar	159.046.565,32	104.937.036,55
Remuneraciones por servicios extraordinarios a pagar	740.121,65	579.249,82
Asignaciones familiares a pagar	5.901.137,61	5.600.855,00
Asistencia social al personal a pagar	322.276,17	104.657,84
Remuneraciones Planta Plan de Inserción Laboral a pagar	13.529.820,32	7.379.921,00
Retenciones del sistema unico de la seguridad social a pagar	3.269.583,58	2.074.374,04
Retenciones a pagar por aportes a sindicatos	2.420.012,23	539.076,26
Retenciones a pagar por aportes a mutuales	945.300,23	164.103,73
Retenciones a pagar por aportes a asociaciones, federaciones y clubes	22.804.600,73	4.577.512,54
Retenciones a pagar por créditos bancarios, financieros y otros	18.072.365,58	12.917.797,09
Retenciones a pagar por seguros	1.420.804,49	1.912.800,00
Contribuciones patronales a pagar	77.588.960,32	-
Aportes y Contibuciones APOS	58.623.690,04	35.174.300,81
Otras Retenciones APOS	470.950,97	692.993,00
Retenciones caja complementaria provincial	2.602.150,42	369.869,36
Otras retenciones sociales a pagar	9.754.694,47	7.274.235,84
Total Deudas Sociales	761.633.279,95	406.993.852,83
Retenciones de impuestos nacionales a pagar	14.711.274,80	8.799.941,78
Retenciones de impuestos provinciales y municipales a pagar	2.335.645,39	1.517.007,38
Otras retenciones de impuestos a pagar	120.374,51	42.546,30
Total Deudas Fiscales	17.167.294,70	10.359.495,46
TOTAL	778.800.574,65	417.353.348,29

c) Deudas Financieras

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Letras de tesorería a pagar a corto plazo	-	-
Préstamos a pagar	3.500.000,00	8.561.000,00
Intereses sobre deudas del tesoro a pagar	48.431,90	113.329,30
Intereses sobre títulos y valores a pagar en moneda nacional	19.040,19	-
Comisiones y gastos por endeudamiento público a pagar	27.343,91	242,00
Títulos y valores a pagar	72.046,42	194.107,27
TOTAL	3.666.862,42	8.868.678,57

d) Transferencias a pagar

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Transferencias a personas a pagar	-	795.666,40
Jubilaciones y/o retiros a pagar	708.860,89	637.179,01
Pensiones a pagar	1.441.564,51	3.213.144,14
Becas a pagar	21.298.523,04	14.164.715,68
Ayudas sociales a personas a pagar	20.258.090,00	13.073.357,11
Transferencias a instituciones de enseñanza a pagar	10.882.422,81	32.516.687,97
Transferencias para Actividades Científicas o Académicas a pagar	-	180.000,00
Transferencias a Otras Instituciones Culturales y Sociales Sin Fines de	37.527.003,61	40.022.804,51
Transferencias a Cooperativas a pagar	-	166.374,87
Transferencias a Empresas Privadas a pagar	16.041.997,91	3.665.270,95
Transferencias al sector privado a pagar	108.158.462,77	108.435.200,64
Transferencias a Organismos Descentralizados a pagar	47.383,72	-
Transferencias a Empresas Públicas no financieras a pagar	-	52.249.448,65
Transferencias a Instituciones de Enseñanza Provinciales a pagar	581.400,00	-
Transferencias y aportes a Gobiernos Municipales a pagar	205.703.775,79	160.316.059,15
Transferencias a Otras Instituciones Públicas Nacionales a pagar	1.536,28	-
Transferencias a Otras Instituciones Públicas Provinciales a pagar	95.490,00	95.490,00
Transferencias al sector público a pagar	206.429.585,79	212.660.997,80
TOTAL	314.588.048,56	321.096.198,44

e) Contribuciones figurativas a pagar

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Contribuciones a organismos descentralizados a pagar	44.045.335,88	173.162.227,01
TOTAL	44.045.335,88	173.162.227,01

f) Acciones y participaciones de capital a pagar

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Acciones y participaciones de capital a pagar en el sector público	24.488.567,96	44.147.631,44
TOTAL	24.488.567,96	44.147.631,44

g) Otras cuentas a pagar

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Otras cuentas a pagar varias	36.318.188,80	273.060.746,23
TOTAL	36.318.188,80	273.060.746,23

Nota Nº 6: Endeudamiento Público

a) Títulos y Valores de la deuda pública a pagar

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Banco de la Nación Argentina	349.038.510,00	407.794.990,00
Fideicomiso La Rioja – Ref – Sector Prod. Pcial	21.970.360,00	23.273.550,00
ENOHSA - PROMES	2.675.470,00	4.610.450,00
Seguros de vida	182.810,00	182.810,00
BONOS PROR 3	5.411.200,00	3.995.700,00
BONOS PROR 2	-	-
BONOS PROR 1	-	-
DGI IPSSAS Retención Imp. a los premios	5.871.580,00	5.871.580,00
BOCADE Ley Nº 8879	2.692.290,00	
A.M.P. – Bono canc. de deuda serie D	2.956.300,00	2.956.300,00
Ministerio de Hacienda Int. Doble detracc. DGI.	56.327.610,00	61.832.740,00
Caja de Ahorro-Pref. De Exp.	1.020.100,00	1.020.100,00
Caja de Ahorro-Prest. Interbanc.	34.892.650,00	34.892.650,00
Varias	3.645.670,00	3.645.670,00
Bonos A y B	66.770,00	66.770,00
Ministerio de Hacienda Moratoria D. 93/00	16.843.130,00	16.843.130,00
EOSLAR moratoria	1.291.200,00	1.291.200,00
Canje de Deuda	351.696.270,00	330.362.510,00
Fideicomiso ADM FDO PROFEDESS	9.119.920,00	11.612.460,00
Fdo de Garantía de Sustentabilidad del SIPA	975.535.710,00	585.000.000,00
TOTAL	1.841.237.550,00	1.495.252.610,00

b) Préstamos a pagar

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
BIRF 7385 -AR -SERV. BASICOS MUNICIPALES	39.959.650,00	48.148.560,00

BIRF 8008 AR Prog.de Fortalec.de la Gestión Pública	511.132.960,00	389.485.930,00
BID 899/OC - AR Ser. Agric. Pciales. PROSAP	-	-
BID 1956/OC - AR Ser. Agric. Pciales. PROSAP(5)	93.499.880,00	95.300.610,00
BID. 206/514/ OC -AR Secretaria de Vivienda y Ordenamiento Amb.	1.192.510,00	1.192.510,00
BID V - 545/OC-AR	290.370,00	247.340,00
BID 940- PROMEBA Programa de Mejoramientos de Barrios	16.323.790,00	16.948.960,00
TOTAL	662.399.160,00	551.323.910,00

c) Endeudamiento Público

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Otros Títulos y Valores de la Deuda Pública a pagar en moneda extr.	5.594.700.000,00	-
TOTAL	5.594.700.000,00	-

Nota Nº 7: Fondos de terceros y en garantía

a) Fondos de Terceros en la Cuenta Única del Tesoro

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Fondos de terceros en la Cuenta Única del Tesoro en moneda nacional	220.647.621,04	(145.651.419,09)
TOTAL	220.647.621,04	(145.651.419,09)

Cabe aclarar que el saldo de la cuenta "Fondos de terceros en la Cuenta única del Tesoro en moneda nacional", hace

b) Depósitos en Garantía

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Otros depósitos en garantía en moneda nacional	2.195.358,75	549.816,03
TOTAL	2.195.358,75	549.816,03

c) Transferencias No Presupuestarias

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Fondos específicos a distribuir	10.514.182,89	10.514.182,89
Fondos varios a imputar - 788	43.976.895,06	42.543.215,71
TOTAL	54.491.077,95	53.057.398,60

d) Otros Fondos de Terceros

El saldo de la cuenta está compuesto según el siguiente detalle:

Descripción	Monto	
	Año Fiscal 2017	Año Fiscal 2016
Otros fondos de terceros en moneda nacional	15.304.770,17	15.304.770,17
TOTAL	15.304.770,17	15.304.770,17

ESTADOS CONTABLES DE LA ADMINISTRACION CENTRAL
ANEXO A - CUADRO DE BIENES DE USO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

- en Pesos -

Descripcion	Saldo Inicio	Altas	Bajas	Saldo al Cierre	Am. Ac. al inicio	Amort. del ejerc.	Amort. Ac.Final	Valor Residual
TIERRAS Y TERRENOS	43.539.165,36	6.535.005,31	0,00	50.074.170,67	0,00	0,00	0,00	50.074.170,67
EDIFICIOS E INSTALACIONES	9.818.455,02	0,00	0,00	9.818.455,02	1.228.255,09	196.369,10	1.424.624,19	8.393.830,83
CONSTR. EN PROC. BIENES DOM. PRIVADO	1.506.523.652,01	377.610.516,78	0,00	1.884.134.168,79	0,00	0,00	0,00	1.884.134.168,79
CONSTR. EN PROC. BIENES DOM. PUBLICO	83.214.516,83	46.382.324,76	0,00	129.596.841,59	0,00	0,00	0,00	129.596.841,59
MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	198.881.795,24	7.243.655,76	0,00	206.125.451,00	79.203.622,51	20.381.314,30	99.584.936,81	106.540.514,19
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELE	129.898.055,59	21.930.057,43	0,00	151.828.113,02	98.485.511,12	14.772.698,15	113.258.209,27	38.569.903,75
EQUIPO SANITARIO Y DE LABORATORIO	61.089.455,14	38.288.738,54	0,00	99.378.193,68	40.646.376,95	15.077.568,06	55.723.945,01	43.654.248,67
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y SEÑALAMIE	10.996.841,12	18.885.966,25	0,00	29.882.807,37	7.438.669,38	4.826.017,75	12.264.687,13	17.618.120,24
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29.840.308,37	15.040.360,65	0,00	44.880.669,02	23.224.433,30	5.708.621,41	28.933.054,71	15.947.614,31
EQUIPOS PARA COMPUTACION	143.939.135,24	13.693.725,25	0,00	157.632.860,49	133.493.566,32	10.460.285,02	143.953.851,34	13.679.009,15
EQUIPOS DE OFICINA Y MUEBLES	55.590.881,09	21.149.701,21	0,00	76.740.582,30	26.274.883,02	6.936.905,27	33.211.788,29	43.528.794,01
HERRAMIENTAS Y REPUESTOS MAYORES	7.060.140,56	1.458.280,20	0,00	8.518.420,76	3.632.732,00	732.231,28	4.364.963,28	4.153.457,48
EQUIPOS VARIOS	26.332.468,73	5.570.624,18	0,00	31.903.092,91	14.389.843,65	2.695.864,64	17.085.708,29	14.817.384,62
EQUIPO MILITAR Y DE SEGURIDAD	4.924.784,43	592.200,00	0,00	5.516.984,43	4.924.784,43	148.050,00	5.072.834,43	444.150,00
OTROS BIENES DE USO	3.059.320,53	2.387.429,68	0,00	5.446.750,21	0,00	0,00	0,00	5.446.750,21
ACTIVOS INTANGIBLES	653.225,58	0,00	0,00	653.225,58	649.910,15	1.658,40	651.568,55	1.657,03
OTROS ACTIVOS A ASIGNAR	15.357.228,25	0,00	0,00	15.357.228,25	0,00	0,00	0,00	15.357.228,25
SEMOVIENTES	161.255,26	0,00	0,00	161.255,26	153.235,26	4.450,00	157.685,26	3.570,00
TOTALES	2.330.880.684,35	576.768.586,00	0,00	2.907.649.270,35	433.745.823,18	81.942.033,38	515.687.856,56	2.391.961.413,79

El presente cuadro incluye los bienes muebles y construcciones en procesos informados como altas en la ejecución presupuestaria en el S.I.P.A.F. en los Ejercicios 1998 al 2014; y en el E-Sidif en los Ejercicios 2015 al 2017. Las amortizaciones acumuladas se calcularon en forma lineal para cada rubro sin tenerse en cuenta los tipos de bienes de cada rubro