

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

**Código de Proyecto: 6.07.05
PRE - INFORME DE LA
CUENTA DE INVERSIÓN 2006**

Ejercicio: 2006

Buenos Aires, octubre de 2007

**AUDITORÍA GENERAL
DE LA CIUDAD DE
BUENOS AIRES**
AV. Corrientes 640, Piso 5º Ciudad de Buenos Aires

Presidente

Dr. Vicente M. Brusca

Auditores Generales

Dra. Alicia Boero

Dr. Rubén Campos

Dr. Juan Carlos Toso

Lic. José Luis Giusti

Lic. Josefa Prada

CÓDIGO DEL PROYECTO: 6.07.05

NOMBRE DEL PROYECTO: PRE INFORME CUENTA DE INVERSIÓN 2006.

PERIODO BAJO EXAMEN: 1/1/2006 AL 31/12/2006

FECHA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME:

Equipo de auditoría

Supervisor:

Dr. Fernando Ponce del León

OBJETIVOS:

Análisis preliminar de los distintos estados e informes que componen la Cuenta de Inversión 2006.

INDICE

INTRODUCCIÓN	6
OBJETO	6
ALCANCE	6
ACLARACIONES PREVIAS	8
a. Contenido y normativa aplicable	8
b. Consideraciones Macroeconómicas	8
c. Esquema Ahorro - Inversión - Financiamiento (EAIF)	10
d. Estado de Ejecución del Cálculo de Recursos.	12
e. Análisis de la ejecución presupuestaria del gasto	12
i. Cuadro de Composición del Gasto con apertura por Finalidad y Función y a Nivel Institucional.	12
ii. Composición del devengado abierto por Finalidad y Función y su comparativo con el año 2005. Detalle de su composición porcentual.	13
iii. Cuadro de la Ejecución por Objeto del Gasto - Devengado comparativo con el año 2005 - Consolidado.	14
iv. Cuadro de la ejecución por Objeto del Gasto abierto por Crédito Original, Crédito Vigente, Devengado y porcentaje de ejecución.	14
v. Cuadro de la ejecución del Gasto Devengado comparativo con el año 2005 abierto – por Jurisdicción.	15
vi. Cuadro de la Ejecución por Objeto del Gasto – por Jurisdicción- con apertura del Crédito de Sanción, Crédito Vigente, Devengado y % de ejecución.	16
f. Estado de los Recursos y Gastos.	23
g. Dotación de Cargos por Jurisdicción.	21
h. Estado de Movimiento de Fondos y Situación del Tesoro.	21
i. Estado de la Deuda	22
j. Estado de la Cuenta de Responsables.	22
k. Estado Patrimonial Bienes de Dominio Privado.	22
l. Depósitos en Garantía.	22
m. Estado de Ejecución Físico – Financiera de Programas.	22
n. Balance General.	23
o. Balance de Sumas y Saldos.	23
p. Estado de Resultados (Recursos y Gastos).	23
q. Informe sobre la Gestión Financiera Consolidada del Sector Público.	24
Observaciones	24

Conclusión	29
Anexos:	
I - Estado de Movimiento de Fondos y Situación del Tesoro	31
II Esquema de Ahorro Inversión Financiamiento	33
III - Cuadro de la Deuda Pública del ejercicio 2006 comparativo con el ejercicio 2005	35
IV Esquema de Metas Físicas y comparativo de Costos Unitarios.	39
V FE DE ERRATAS Publicado por la Dirección General de Contaduría	63

**Informe Final de Auditoría
Código del Proyecto 6.07.05**

DESTINATARIO:

**Señor Vicepresidente 1º de la
Legislatura de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires
Dip. Santiago de Estrada
S. _____ / _____ D.**

1. INTRODUCCIÓN

En uso de las facultades conferidas por el artículo 135 de la Constitución de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, y por la Ley 70 artículos 131, 132 y 136, la Auditoría General de la Ciudad de Buenos Aires, procedió a efectuar un examen preliminar de la Cuenta de Inversión correspondiente al ejercicio finalizado el 31/12/2006.

2. OBJETO

Analizar los distintos estados que componen la Cuenta de Inversión 2006

3. ALCANCE

Verificar la inclusión de la información requerida por la normativa aplicable. Analizar la consistencia interna de la información y la exposición del devengado y percibido. Efectuar un análisis comparativo entre sanción, vigente y ejecutado de los estados que componen la ejecución presupuestaria 2006. Efectuar un análisis comparativo con el ejercicio anterior.

En la revisión de la Cuenta de Inversión 2006, se ha incluido la Fé de Erratas enviada por la Dirección General de Contaduría mediante carpeta N° 306.590/DGC/2007 de fecha 06-09-2007. La misma se refiere al cuadro de la Deuda Pública. Dicho cuadro se expone en el Anexo V.

Se aclara que el limitado alcance de la tarea se debe a que el informe final sobre la Cuenta de Inversión sólo puede ser realizado luego de las auditorías previstas en la planificación anual de la AGCBA, las que comienzan con posterioridad a que la Dirección General de Contaduría presente dicha cuenta. Las tareas aquí desarrolladas estuvieron orientadas a la confección de un informe de carácter preliminar sobre el contenido de los diferentes estados, Por lo expuesto, este informe no incluye una opinión sobre la valuación, exposición y controles internos de los

diversos programas presupuestarios y jurisdicciones, aspectos que se informarán una vez finalizados los informes particulares, los cuales incluyen pruebas de constatación sobre registros y documentación respaldatoria, entre otras cuestiones.

Las tareas previstas se llevaron a cabo en el período comprendido entre los meses de julio y septiembre de 2007.

El presente trabajo comprendió la ejecución de las siguientes tareas:

- 1- Verificación del cumplimiento de la normativa que regula el contenido de la cuenta de inversión, Ley 70 y su Decreto Reglamentario 1000/99.
- 2- Análisis sobre el comportamiento de la ejecución del gasto y de los recursos.
- 3- Análisis de la exposición y composición del gasto.
- 4- Análisis de la relación entre la ejecución física y financiera del gasto.

4. ACLARACIONES PREVIAS

a. Contenido de la Cuenta de Inversión y normativa aplicable

La cuenta de inversión debe contener información económica, financiera, patrimonial y de gestión sobre la administración centralizada y descentralizada, cualquiera sea su modalidad de organización, y de empresas, sociedades o entes en los que el Estado de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CABA) tenga participación. Corresponde a un ejercicio anual y es elaborada por el Poder Ejecutivo en cumplimiento de sus obligaciones de rendir cuenta documentada acerca de su gestión.

Su conformación, así como los procedimientos a utilizar para el registro presupuestario, tanto monetario como físico, se encuentran regulados por la Ley 70, el Decreto Reglamentario 1000/99 y en normas complementarias.

En este ejercicio se comenzó a dar cumplimiento sobre cierta información exigida por dichas normas, no obstante, por lo mencionado en el tercer párrafo del Alcance no se puede opinar al respecto. El detalle de la información incluida por primera vez es el siguiente:

- i. Estado de Recursos y Gastos.
- ii. Balance General.
- iii. Balance de Sumas y Saldos.
- iv. Informe sobre la Gestión Financiera del Sector Público.

El presente es el segundo ejercicio de aplicación del sistema de registro contable SIGAF (Sistema de Gestión Administrativo Financiera). Al respecto en la presentación a la Cuenta de Inversión 2006, se exponen diversas limitaciones de dicho sistema.

b. Consideraciones Macroeconómicas

Durante el ejercicio 2006, los recursos corrientes mostraron un incremento del 23,56% respecto del año anterior, explicado ello, en gran parte, por el crecimiento del 39,10% en los recursos tributarios (los de mayor participación), por un 31,58% de los recursos no tributarios (en segundo lugar en cuanto a participación) y por un 82,52% en rentas de la propiedad y sólo del 9,6% en venta de bienes y servicios. Los gastos corrientes sin intereses se incrementaron un 41,02% respecto de 2005, lo cual está ligado a la actualización de haberes durante 2006. Este aumento de los gastos corrientes (sin intereses), proporcionalmente mayor al de los ingresos corrientes, genera una reducción del 30,26% del Resultado Económico Primario, que en 2006 ascendió a \$1.041 millones. Lo mencionado se visualiza en el siguiente cuadro que expone el Esquema de Ahorro – Inversión – Financiamiento y su comparativo con el ejercicio 2005:

CONCEPTO	Devengado / Realizado 2006	Devengado / Realizado 2005	Variación
I) Ingresos Corrientes (*)	7.532.519.418	6.096.006.705	23,56%
Ingresos Tributarios	6.958.804.998	5.000.854.900	39,15%
Ingresos No Tributarios	300.812.349	228.616.414	31,58%
Ventas de Bienes y Servicios de la Administración Pública	42.646.816	38.912.931	9,60%
Rentas de la Propiedad	76.536.607	41.933.345	82,52%
Transferencias Corrientes	153.718.648	785.689.115	-80,44%
II) Gastos Corrientes (sin Intereses)	6.491.335.505	4.603.124.434	41,02%
Remuneraciones al Personal	3.941.971.351	2.733.000.124	44,24%
Gastos de Consumo	1.646.938.398	1.232.278.617	33,65%
Transferencias Corrientes	902.383.050	637.759.207	41,49%
Otros Gastos Corrientes (Impuestos Directos)	42.705	86.486	-50,62%
III) Resultado Económico Primario (I-II)	1.041.183.913	1.492.882.271	-30,26%
IV) Recursos de Capital (*)	72.527.233	70.993.167	2,16%
Recursos Propios de Capital	2.055.910	1.691.224	21,56%
Transferencias de Capital	51.680.249	51.493.315	0,36%
Disminución de la Inversión Financiera (Rec.Ptamo a Corto Plazo)	936.138	17.808.628	-94,74%
Disminución de la Inversión Financiera (Rec.Ptamo a Largo Plazo)	17.854.936		
V) Gastos de Capital	1.594.944.497	1.075.819.611	48,25%
Inversión Real Directa por 3°	902.080.384	559.327.761	61,28%
Inversión Real Directa por Prod.Propia	507.935.299	332.111.843	52,94%
Transferencias de Capital	51.821.206	74.281.951	-30,24%
Inversión Financiera	133.107.608	110.098.056	20,90%
VI) Recursos Totales (I+IV)	7.605.046.651	6.166.999.872	23,32%
VII) Gasto Primario (II+V)	8.086.280.001	5.678.944.045	42,39%
VIII) Resultado Primario (VI - VII)	-481.233.351	488.055.827	-198,60%
IX) Intereses de la Deuda Pública	176.863.773	136.748.885	29,33%
X) Gastos Totales (VII+IX)	8.263.143.775	5.815.692.930	42,08%
XI Contribuciones Figurativas	461.112.772		
XII Gastos Figurarios	461.112.772		
XI) Resultado Financiero (VI - X)	-658.097.124	351.306.942	-287,33%

	Realizado 2006	Realizado	Variación
--	----------------	-----------	-----------

CONCEPTO			
XIV Fuentes Financieras	1.984.346.151	441.766.639	349,18%
Dismin. de Otros Act. Financieros-Disponib. (Aumento)	595.772.338	-553.591.554	-207,62%
Endeudamiento Público	1.070.625.062	875.790.720	22,25%
Obtencion de Préstamos	130.895.845		
Retenciones	66.146.394		
Otros	120.906.512	92.807.518	30,28%
Endeudamiento Pub. E Incre. De O. Pasivos		26.759.955	-100,00%
XV Aplicaciones Financieras	1.326.249.027	793.073.580	67,23%
Activos Financieros	55.070.253		
Amortización de la Deuda	390.782.198	134.592.027	190,35%
Erogaciones de Ejercicios Anteriores	880.396.576		
Gastos Extrapresupuestarios y Aj. A Conc.		658.481.553	-100,00%
Totales (XI + XIV - XV)	0	0	

i. Tasa de Inflación y Nivel de Actividad Económica Previstos.

El presupuesto aprobado para el presente ejercicio llevó insita una proyección de continuidad en el crecimiento de la actividad económica, levemente mayor en el ámbito local que en el nacional, en términos relativos. Ello porque se supuso una continuidad en la recuperación de los sectores de servicios, que participan en mayor proporción en la economía de la Ciudad.

Por otro lado, la evolución de los precios minoristas se estimó semejante a la que se daría a nivel nacional.

A ese nivel, el crecimiento del PBI interanual real se previó en el orden del 4%, con un incremento de sus precios implícitos del 8,6%.

ii. Comportamiento de las Principales Variables

El siguiente cuadro expone los valores de las variables tenidas en cuenta para la elaboración del presupuesto 2006 y su comportamiento en la realidad.

Variable	2006	
	Ex - ante	Ex - post
Variac. P.B.I (1)	4 % (7)	8,47 % (3)(4)
Variac. P.B.G (2)	> a 4 % (5)	sin publicación
Inflación (IPC) (1)	8,6 % (7)	9,8 % (4)
Tipo de Cambio con dólar (1)	\$2,97 (7)	\$3,06 (6)

FUENTES:

(1) Nivel Nacional. (2) Nivel Ciudad Autónoma de Buenos Aires. (3) Datos preliminares. (4) Fuente: INDEC
 (5) Fuente: Mensaje de elevación del presupuesto 2006 del GCBA. (6) Fuente: Página web oficial del Banco de la Nación Argentina para el 29/12/2006, tipo comprador. (7) Fuente: Mensaje de elevación del presupuesto 2006 de la Nación.

c. Esquema Ahorro - Inversión - Financiamiento (EAIF)

El esquema Ahorro - Inversión – Financiamiento constituye la información mas agregada de ingresos y gastos y operaciones de financiamiento ocurridas durante la ejecución del ejercicio.

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
 Tel.: 4321-3700

En primer término considera los ingresos corrientes menos los gastos corrientes (sin intereses) obteniéndose el "Resultado Económico Primario". En segundo término, a dicho resultado se le suman los recursos de capital, y se le restan los gastos de capital, obteniéndose el "Resultado Primario". En tercer término al resultado anterior se le restan los intereses de la deuda obteniéndose el "Resultado Financiero". Se denomina a ese resultado y a las operaciones que le dieron origen, "Resultado y Operaciones sobre la Línea".

El esquema cierra al adicionársele las operaciones de financiamiento. Es así como al resultado financiero se le suman las "Fuentes Financieras" tales como disponibilidades al inicio del ejercicio e incremento de pasivos. Ello debe igualar a las "Aplicaciones Financieras" tales como disminución de pasivos e incremento de la inversión financiera. Las señaladas operaciones de financiamiento se denominan "Operaciones bajo la Línea".

A fin de facilitar su comprensión, en el cuadro se exhibe un Esquema Ahorro - Inversión - Financiamiento resumido del ejercicio 2006. El cuadro completo se expone en el Anexo II.

CONCEPTO	ORIGINAL en \$	VIGENTE en \$	DEVENGADO / REALIZADO en \$
I- RECURSOS CORRIENTES	7.404.589.975	7.413.441.577	7.532.519.418
II- GASTOS CORRIENTES (sin intereses)	5.666.735.900	6.623.707.272	6.491.335.505
III- RESULTADO ECONÓMICO PRIMARIO (I-II)	1.737.854.075	789.734.305	1.041.183.913
IV- RECURSOS DE CAPITAL	94.925.600	115.041.563	72.527.233
V- GASTOS DE CAPITAL	1.619.406.801	1.911.606.730	1.594.944.497
VI- TOTAL RECURSOS (I+IV)	7.499.515.575	7.528.483.140	7.605.046.651
VII- RESULTADO PRIMARIO (III+IV-V)	213.372.874	-1.006.830.862	-481.233.351
VIII- INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	213.372.874	176.881.044	176.863.773
IX- TOTAL GASTOS (II+V+VIII)	7.499.515.575	8.712.195.046	8.263.143.775
X- RESULTADO FINANCIERO (VI-IX)	0	-1.183.711.906	-658.097.124

CONCEPTO	REALIZADO en \$
XI- FUENTES FINANCIERAS	1.984.346.152
Disminución de Otros Activos Financieros-Disponibilidades	595.772.338
Endeudamiento Público	1.070.625.062
Obtención de Préstamos	130.895.845
Retenciones	66.146.394
Otros	120.906.513
XII- APLICACIONES FINANCIERAS	1.326.249.027
Activos Financieros	55.070.253
Amortización de la Deuda	390.782.198
Erogaciones de Ejercicios Anteriores	880.396.576
Totales (X+XI-XII)	0

Fuente: elaboración propia sobre la base de la Cuenta de Inversión GCBA 2006 y el Presupuesto del GCBA 2006.

El déficit no era el resultado esperado al momento de presupuestar, no obstante los gastos superaron en más de un 10% la previsión inicial, mientras que la recaudación coincidió con la estimada. acertadamente, pues sólo varió favorablemente en un 1,41%.

d. Estado de Ejecución del Cálculo de Recursos.

Muestra, mediante diferentes clasificaciones, cómo evolucionó la estimación de la recaudación de recursos, así como también a cuánto ascendió lo efectivamente percibido en tal concepto, a lo largo del ejercicio.

e. Análisis de la ejecución presupuestaria del gasto

El Estado de Ejecución Presupuestaria del Gasto expone, mediante diferentes clasificaciones, cómo se han modificado, comprometido y devengado los créditos aprobados por el Poder Legislativo en la Ley de Presupuesto. Tales créditos, constituyen los topes anuales admitidos para gastar que se fijan en dicha ley a los ejecutores del presupuesto.

Para profundizar un poco más la justificación del desvío respecto del presupuesto de gastos, se debe mencionar que los gastos corrientes devengados – que representan más de un 78% del total de gastos - variaron respecto de su crédito original en un 13,40%.

Otro dato importante a consignar es que el gasto en personal representó un 56,46% del gasto corriente presupuestado y un 59,12% del gasto corriente devengado.

Seguidamente se exhiben diferentes cuadros que contienen la ejecución presupuestaria con diversas aperturas, comparaciones y composiciones porcentuales.

i. Cuadro de Composición del Gasto con apertura por Finalidad y Función.

El siguiente cuadro tiene por objeto mostrar el gasto por su finalidad y función. La clasificación funcional presenta el gasto público según la naturaleza de los servicios que las instituciones públicas brindan a la comunidad. Con esto se determinan los objetivos generales, así como los medios para alcanzarlos y esta clasificación del gasto se constituye en un instrumento fundamental para la toma de decisiones del poder político.

Finalidad - Función	Descripción	Crédito	Crédito	Devengado
		Original en \$	Vigente en \$	en \$
1	Administración Gubernamental	850.641.603	1.017.297.176	957.072.995
1	1 Legislativa	122.706.247	133.534.604	132.160.778
1	2 Judicial	128.520.302	158.065.815	149.047.643
1	3 Dirección ejecutiva	243.756.586	323.807.995	300.645.480

1	4	Relaciones exteriores	1.039.455	1.215.810	1.143.864
1	6	Administración fiscal	288.350.808	328.208.490	305.606.010
1	7	Control de la gestión	66.268.205	72.464.462	68.469.220
2		Servicios de Seguridad	153.280.813	175.824.229	171.727.521
2	2	Seguridad interior	153.280.813	175.824.229	171.727.521
3		Servicios Sociales	4.851.904.248	5.771.681.467	5.530.335.398
3	1	Salud	1.625.876.951	2.033.111.540	1.972.479.261
3	2	Promoción y acción social	588.777.905	638.732.526	575.087.316
3	4	Educación	1.899.629.573	2.266.966.811	2.237.896.841
3	5	Cultura	286.953.379	319.442.912	304.182.471
3	6	Trabajo	35.029.378	44.628.302	39.119.752
3	7	Vivienda	322.565.026	379.498.688	324.691.554
3	8	Agua potable y alcantarillado	93.072.036	89.300.688	76.878.202
4		Servicios Económicos	1.421.625.331	1.560.240.980	1.418.082.361
4	3	Transporte	322.288.461	301.123.697	262.603.405
4	4	Ecología	210.857.161	257.295.072	221.840.718
4	5	Turismo	10.922.939	6.696.613	6.391.826
4	6	Industria y Comercio	59.819.954	62.080.061	48.501.760
4	9	Servicios urbanos	817.736.816	933.045.537	878.744.651
5		Servicio de la deuda y disminución de otros pasivos	222.063.580	178.651.194	178.627.663
5	1	Deuda pública – Intereses y gastos	222.063.580	178.651.194	178.627.663
9	1	Gastos no clasificados	0	8.500.000	7.297.838
9	1	Gastos no clasificados	0	8.500.000	7.297.838

Totales	7.499.515.575	8.712.195.046	8.263.143.775
----------------	----------------------	----------------------	----------------------

ii. Composición del devengado abierto por Finalidad y Función y su comparativo con el año 2005. Detalle de su composición porcentual.

El siguiente cuadro tiene por objeto mostrar el gasto por su finalidad y función por el ejercicio 2006 comparado con el correspondiente al año 2005, exponiéndose su diferencia en pesos y en porcentajes.

A su vez, muestra la composición porcentual de las funciones dentro del total de su correspondiente finalidad y de las finalidades respecto al total del gasto.

FINALIDAD-FUNCIÓN	Devengado 2006 en \$	Devengado 2005 en \$	Diferencia 2006-2005 en \$	Variación 2006/2005	Composición Porcentual	
					Función	Finalidad
Administración Gubernamental	957.072.995	720.072.380	237.000.615	32,91%	100,00%	11,58%
Legislativa	132.160.778	92.872.577	39.288.201	42,30%	13,81%	
Judicial	149.047.643	113.682.975	35.364.668	31,11%	15,57%	
Dirección ejecutiva	300.645.480	227.603.531	73.041.949	32,09%	31,41%	
Relaciones Exteriores	1.143.864	0	1.143.864	100,00%	0,12%	
Administración fiscal	305.606.010	233.389.635	72.216.375	30,94%	31,93%	
Control de la gestión	68.469.220	52.523.662	15.945.558	30,36%	7,15%	

FINALIDAD-FUNCIÓN	Devengado 2006 en \$	Devengado 2005 en \$	Diferencia 2006-2005 en \$	Variación 2006/2005	Composición Porcentual	
					Función	Finalidad
Servicios de Seguridad	171.727.521	83.309.791	88.417.730	106,13%	100,00%	2,08%
Seguridad interior	171.727.521	83.309.791	88.417.730	106,13%	100,00%	
Servicios Sociales	5.530.335.398	3.859.734.613	1.670.600.785	43,28%	100,00%	66,93%
Salud	1.972.479.261	1.360.941.650	611.537.611	44,93%	35,67%	
Promoción y acción social	575.087.316	384.081.359	191.005.957	49,73%	10,40%	
Educación	2.237.896.841	1.604.267.962	633.628.879	39,50%	40,47%	
Cultura	304.182.471	226.990.701	77.191.770	34,01%	5,50%	
Trabajo	39.119.752	29.025.071	10.094.681	34,78%	0,71%	
Vivienda	324.691.554	214.914.895	109.776.659	51,08%	5,87%	
Agua potable y alcantarillado	76.878.202	39.512.975	37.365.227	94,56%	1,39%	
Servicios Económicos	1.418.082.361	1.014.416.543	403.665.818	39,79%	100,00%	17,16%
Transporte	262.603.405	195.355.976	67.247.429	34,42%	18,52%	
Ecología	221.840.718	138.664.415	83.176.303	59,98%	15,64%	
Turismo	6.391.826	6.150.403	241.423	3,93%	0,45%	
Industria y Comercio	48.501.760	36.896.066	11.605.694	31,46%	3,42%	
Servicios urbanos	878.744.651	637.349.682	241.394.969	37,87%	61,97%	
Deuda pública – Intereses y gastos	178.627.663	138.159.604	40.468.059	29,29%	100,00%	2,16%
Deuda pública – Intereses y gastos	178.627.663	138.159.604	40.468.059	29,29%	100,00%	
Gastos no Clasificados	7.297.838		7.297.838	100,00%		0,09%
Totales	8.263.143.775	5.815.692.930	2.447.450.845	42,08%		100,00%

iii. Cuadro de la Ejecución por Objeto del Gasto - Devengado comparativo con el año 2005 - Consolidado.

El siguiente cuadro expone el gasto “devengado” del año 2006 consolidado, abierto por objeto del gasto. Exhibe, asimismo, diferencias con el ejercicio 2005 en pesos y porcentajes. En la última columna se presenta la composición porcentual del gasto abierta por inciso.

Inciso	Descripción	Devengado 2006 en \$	Devengado 2005 en \$	Diferencia 2006-2005 en \$	Aumento 2006-2005	Composición Porcentual
Total General		8.263.143.775	5.815.692.932	2.447.450.843	42,08%	100,00%
1	Gastos en personal	3.948.285.251	2.734.756.956	1.213.528.295	44,37%	47,78%
2	Bienes de consumo	309.696.359	245.939.464	63.756.895	25,92%	3,75%
3	Servicios no personales	1.546.152.992	1.140.075.324	406.077.668	35,62%	18,71%
4	Bienes de uso	949.661.283	604.627.879	345.033.404	57,07%	11,49%
5	Transferencias	1.167.839.847	842.035.649	325.804.198	38,69%	14,13%
6	Activos financieros	162.880.379	110.098.056	52.782.323	47,94%	1,97%
7	Servicio de la deuda y disminución de otros pasivos	178.627.663	138.159.604	40.468.059	29,29%	2,16%

iv. Cuadro de la ejecución por Objeto del Gasto abierto por Crédito Original, Crédito Vigente, Devengado y porcentaje de ejecución.

El cuadro siguiente expone los créditos originales, vigentes y el devengado abierto por inciso. En la columna final se muestra el porcentaje de ejecución del crédito vigente.

En esta última se aprecia que los gastos en bienes de uso y en activos financieros son los que mayor grado de sub-aplicación han tenido. En el cuadro del punto vi se exponen estos conceptos abiertos por jurisdicción.

Inciso	Descripción	Crédito Original en \$	Crédito Vigente en \$	Devengado en \$	% Devengado / Vigente en \$
Total General		7.499.515.575	8.712.195.046	8.263.143.775	94,85%
1	Gastos en personal	3.321.693.243	3.965.093.570	3.948.285.251	99,58%
2	Bienes de consumo	336.451.429	331.333.700	309.696.359	93,47%
3	Servicios no personales	1.373.904.885	1.635.244.552	1.546.152.992	94,55%
4	Bienes de uso	1.048.736.774	1.190.538.008	949.661.283	79,77%
5	Transferencias	1.111.895.859	1.235.760.566	1.167.839.847	94,50%
6	Activos financieros	84.769.805	175.573.456	162.880.379	92,77%
7	Servicio de la deuda y disminución de otros pasivos	222.063.580	178.651.194	178.627.663	99,99%

v. Cuadro de la ejecución del Gasto Devengado comparativo con el año 2005 abierto – por Jurisdicción.

En el ejercicio 2006, la estructura orgánica del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires sufrió una drástica modificación reglamentada mediante el Decreto 350/06. En el siguiente cuadro exponemos las jurisdicciones que consideramos pueden compararse con el ejercicio 2005.

DESCRIPCION	Devengado 2006	Devengado 2005	% 2006 / 2005
LEGISLATURA DE LA CABA	128.544.218	89.634.751	43,41%
AGCBA	31.971.172	19.563.357	63,42%
DEFENSORIA DEL PUEBLO	16.096.430	10.120.520	59,05%
TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	10.242.682	8.555.144	19,73%
CONSEJO DE LA MAGISTRATURA	124.998.387	85.472.461	46,24%
SIGEBA	5.530.223	3.698.523	49,53%
JEFATURA DE GOBIERNO	188.401.652	649.481.041	-70,99%
MINISTERIO DE SALUD	1.954.339.677	1.355.234.413	44,21%
MINISTERIO DE CULTURA	284.280.361	217.201.413	30,88%
MINISTERIO DE EDUCACIÓN	2.235.107.759	1.603.607.958	39,38%
MINISTERIO DE HACIENDA	224.598.082	204.877.959	9,63%
SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	185.925.501	138.159.604	34,57%
OBLIGACIONES A CARGO DEL TESORO	184.254.692	109.469.953	68,32%
1	5.574.290.836	4.495.077.097	24,01%

Cabe aclarar que los ministerios de Salud; Cultura y Educación antes de la modificación eran Secretarías Homónimas. El ministerio de Hacienda, era previamente la Secretaría de Hacienda y Finanzas; La Jefatura de Gobierno se abrió en diferentes Secretarías, etc..-

Para las restantes jurisdicciones nombraremos las situaciones particulares.

- **La Jurisdicción 9** “Procuración General de la Ciudad” durante el 2005 dependía de la Jefatura de Gobierno siendo en el 2005 el Devengado de \$28.648.779.- y en 2006 \$ 44.972.829.-
- **La Jurisdicción 26** en 2005 era la “Secretaría de Seguridad”; pero en 2006 pasó a llamarse “Ministerio de Gobierno”.
- **La Jurisdicción 27** en 2005 era la “Secretaría de Descentralización y Participación Ciudadana”; pero en 2006 pasó a llamarse “Ministerio de Gestión Pública y Descentralización”.
- **La jurisdicción 30** en el 2005 se denominada “Secretaría de Infraestructura y Planeamiento”, pero con las modificaciones del 2006 paso a llamarse “Ministerio de Planeamiento y Obras Públicas”, a su vez, fueron creadas, en este ejercicio, las **jurisdicciones 33 y 34** “Ministerio de Medio Ambiente” y “ Ministerio de Espacio Público” respectivamente.
- **La jurisdicción 45** “Secretaría de Desarrollo Social”, en el 2006 pasó a ser “Ministerio de Derechos Humanos y Sociales”.
- **La Jurisdicción 65** en el 2005 era la “Secretaría de Producción; Turismo y Desarrollo Sustentable”, llamada “Ministerio de Producción” en el 2006.

A continuación se agrega un cuadro con la intención de mostrar cuantitativamente lo descrito en los párrafos precedentes:

Jurisdicción	Devengado 2006	Devengado 2005
9	44.972.829	
26	322.871.547	165.164.260
27	73.762.396	32.479.740
30	613.706.878	550.026.340
33	582.854.054	
34	482.059.677	
45	442.834.132	291.726.979
65	125.791.425	572.227.580
Subtotal 2	2.688.852.938	1.611.624.899

	Devengado		% 2006 / 2005
	2006	2005	
Subtotal 1	5.574.290.836	4.495.077.097	
Subtotal 2	2.688.852.938	1.611.624.899	
Total	8.263.145.780	6.106.704.001	135,31%

vi. Cuadro de la Ejecución por Objeto del Gasto – por Jurisdicción- con apertura del Crédito de Sanción, Crédito Vigente, Devengado y % de ejecución.

El cuadro siguiente expone la ejecución por objeto del gasto, por jurisdicción y por inciso, dónde los bienes de uso (inciso 4) fueron los de mayor sub-ejecución, destacándose en las jurisdicciones: 60 - “Ministerio de Hacienda y Finanzas”, 65 - “Ministerio de Producción”, y 6 - “Tribunal Superior de Justicia”. También es destacable la sub – ejecución de los Activos Financieros (Inciso 6) de la jurisdicción 60 - “Ministerio de Hacienda y Finanzas”, de la jurisdicción 45 – “Ministerio de

Derechos Humanos y Sociales” y 65 – “Ministerio de Producción”, del inciso 4 de la jurisdicción 9 – “Procuración General de la Ciudad”, así como la baja ejecución general del Ministerio de Producción.

Jur.	Inciso	DESCRIPCIÓN	Crédito	Crédito	Devengado	Devengado / Vigente (%)
			Original	Vigente		
1		LEGISLATURA DE LA CABA	118.748.040	129.918.040	128.544.218	98,94
1	1	Gastos en personal	88.200.000	97.370.000	96.421.998	99,03
1	2	Bienes de consumo	3.828.240	2.021.440	1.932.233	95,59
1	3	Servicios no personales	22.027.343	28.543.600	28.213.825	98,84
1	4	Bienes de uso	4.692.457	1.983.000	1.976.163	99,66
2		AUDITORIA GENERAL DE LA CABA	30.874.407	33.916.848	31.971.172	94,26
2	1	Gastos en personal	19.704.313	24.175.672	23.358.414	96,62
2	2	Bienes de consumo	550.094	463.559	370.988	80,03
2	3	Servicios no personales	2.947.500	3.105.117	2.708.673	87,23
2	4	Bienes de uso	7.642.500	6.142.500	5.506.854	89,65
2	5	Transferencias	30.000	30.000	26.244	87,48
3		DEFENSORIA DEL PUEBLO	13.734.144	16.096.756	16.096.430	100,00
3	1	Gastos en personal	8.914.144	10.697.144	10.696.864	100,00
3	2	Bienes de consumo	705.603	522.402	522.382	100,00
3	3	Servicios no personales	3.254.397	3.905.374	3.905.355	100,00
3	4	Bienes de uso	730.000	841.836	841.829	100,00
3	5	Transferencias	130.000	130.000	130.000	100,00
6		TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	11.819.600	12.805.600	10.242.682	79,99
6	1	Gastos en personal	9.855.000	10.841.000	9.055.071	83,53
6	2	Bienes de consumo	195.000	195.000	167.867	86,09
6	3	Servicios no personales	1.419.600	1.419.600	866.258	61,02
6	4	Bienes de uso	350.000	350.000	153.485	43,85
7		CONSEJO DE LA MAGISTRATURA	106.650.000	131.127.000	124.998.387	95,33
7	1	Gastos en personal	84.200.000	108.677.000	106.086.154	97,62
7	2	Bienes de consumo	1.110.470	1.566.906	1.418.697	90,54
7	3	Servicios no personales	11.290.150	10.839.614	10.325.374	95,26
7	4	Bienes de uso	9.936.500	9.930.600	7.068.934	71,18
7	5	Transferencias	112.880	112.880	99.227	87,91
8		SINDICATURA GENERAL DE LA CABA	5.957.899	6.405.137	5.530.223	86,34
8	1	Gastos en personal	4.807.999	4.498.120	3.690.046	82,04
8	2	Bienes de consumo	262.000	266.816	266.798	99,99
8	3	Servicios no personales	169.900	434.020	432.106	99,56
8	4	Bienes de uso	168.000	556.181	499.169	89,75
8	5	Transferencias	550.000	650.000	642.104	98,79
9		PROCURACION GENERAL DE LA CIUDAD	0	46.401.135	44.972.829	96,92
9	1	Gastos en personal	0	42.062.200	41.526.580	98,73
9	2	Bienes de consumo	0	622.329	529.013	85,01
9	3	Servicios no personales	0	2.993.957	2.394.385	79,97

Jur.	Inciso	DESCRIPCIÓN	Crédito	Crédito	Devengado	Devengado / Vigente (%)
			Original	Vigente		
9	4	Bienes de uso	0	354.649	187.372	52,83
9	5	Transferencias	0	368.000	335.479	91,16
20		JEFATURA DE GOBIERNO	627.254.096	200.034.412	188.401.652	94,18
20	1	Gastos en personal	161.794.942	80.257.168	77.088.014	96,05
20	2	Bienes de consumo	15.666.756	4.008.959	3.896.548	97,20
20	3	Servicios no personales	133.698.491	88.682.728	84.817.027	95,64
20	4	Bienes de uso	218.834.573	8.266.199	5.859.150	70,88
20	5	Transferencias	43.627.034	18.819.358	16.740.914	88,96
20	6	Activos financieros	53.632.300	0	0	0,00
26		MINISTERIO DE GOBIERNO	224.404.596	329.546.368	322.871.547	97,97
26	1	Gastos en personal	81.184.766	124.700.955	124.700.616	100,00
26	2	Bienes de consumo	17.774.198	17.011.835	16.811.680	98,82
26	3	Servicios no personales	85.419.298	128.797.870	125.618.617	97,53
26	4	Bienes de uso	23.189.814	28.964.439	27.169.504	93,80
26	5	Transferencias	16.836.520	30.071.269	28.571.130	95,01
27		MINISTERIO DE GESTION PUB. Y DESC.	56.926.452	78.222.278	73.762.396	94,30
27	1	Gastos en personal	23.591.690	40.221.691	39.610.656	98,48
27	2	Bienes de consumo	6.940.298	5.419.194	4.431.458	81,77
27	3	Servicios no personales	16.224.389	16.306.069	14.726.243	90,31
27	4	Bienes de uso	8.566.515	14.115.744	12.927.278	91,58
27	5	Transferencias	1.603.560	2.159.580	2.066.761	95,70
30		MINISTERIO DE PLANEAM. Y OBRAS PUB.	778.180.450	738.737.040	613.706.878	83,08
30	1	Gastos en personal	79.515.195	52.009.005	51.051.214	98,16
30	2	Bienes de consumo	20.751.252	8.170.615	3.951.702	48,36
30	3	Servicios no personales	102.247.274	41.720.671	37.890.208	90,82
30	4	Bienes de uso	334.314.483	344.393.288	260.937.257	75,77
30	5	Transferencias	241.352.246	218.515.018	185.948.055	85,10
30	6	Activos financieros	0	73.928.443	73.928.441	100,00
33		MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE	0	595.692.442	582.854.054	97,84
33	1	Gastos en personal	0	28.056.097	27.392.468	97,63
33	2	Bienes de consumo	0	5.720.713	5.414.030	94,64
33	3	Servicios no personales	0	435.017.041	434.350.521	99,85
33	4	Bienes de uso	0	122.030.695	112.248.993	91,98
33	5	Transferencias	0	4.867.896	3.448.043	70,83
34		MINISTERIO DE ESPACIO PUBLICO	0	516.216.590	482.059.677	93,38
34	1	Gastos en personal	0	86.950.692	86.416.068	99,39
34	2	Bienes de consumo	0	21.157.153	17.378.220	82,14
34	3	Servicios no personales	0	130.218.163	125.437.826	96,33
34	4	Bienes de uso	0	242.378.991	218.895.707	90,31
34	5	Transferencias	0	5.738.819	4.159.085	72,47

Jur.	Inciso	DESCRIPCIÓN	Crédito Original	Crédito Vigente	Devengado	Devengado / Vigente (%)
34	6	Activos financieros	0	29.772.772	29.772.771	100,00
40		MINISTERIO DE SALUD	1.585.417.563	2.012.050.364	1.954.339.677	97,13
40	1	Gastos en personal	958.906.757	1.263.091.377	1.260.905.384	99,83
40	2	Bienes de consumo	224.144.451	228.780.580	220.684.263	96,46
40	3	Servicios no personales	201.857.617	252.149.179	240.206.247	95,26
40	4	Bienes de uso	118.249.788	176.060.887	142.587.117	80,99
40	5	Transferencias	82.258.950	91.968.341	89.956.666	97,81
45		MINISTERIO DE DERECHOS HUMANOS Y SOC.	422.045.758	461.674.976	442.834.132	95,92
45	1	Gastos en personal	83.597.268	93.280.505	93.246.093	99,96
45	2	Bienes de consumo	7.206.487	5.929.603	5.029.923	84,83
45	3	Servicios no personales	63.421.912	58.954.647	57.407.255	97,38
45	4	Bienes de uso	22.182.953	28.211.208	17.846.980	63,26
45	5	Transferencias	242.689.633	272.351.508	268.414.531	98,55
45	6	Activos financieros	2.947.505	2.947.505	889.350	30,17
50		MINISTERIO DE CULTURA	271.070.941	297.296.514	284.280.361	95,62
50	1	Gastos en personal	140.159.500	157.607.926	157.596.668	99,99
50	2	Bienes de consumo	4.910.233	5.142.376	4.836.715	94,06
50	3	Servicios no personales	61.800.791	64.535.383	63.155.608	97,86
50	4	Bienes de uso	48.871.947	54.696.359	43.935.673	80,33
50	5	Transferencias	15.328.470	15.314.470	14.755.697	96,35
55		MINISTERIO DE EDUCACIÓN	1.883.232.900	2.263.864.578	2.235.107.759	98,73
55	1	Gastos en personal	1.286.268.142	1.554.126.975	1.553.793.641	99,98
55	2	Bienes de consumo	17.355.654	19.393.488	17.741.351	91,48
55	3	Servicios no personales	185.918.042	179.843.422	174.222.734	96,87
55	4	Bienes de uso	46.676.832	85.026.463	70.683.568	83,13
55	5	Transferencias	347.014.230	425.474.230	418.666.466	98,40
60		MINISTERIO DE HACIENDA	289.268.320	269.292.964	224.598.082	83,40
60	1	Gastos en personal	133.824.353	133.871.809	133.333.362	99,60
60	2	Bienes de consumo	5.126.280	3.440.452	3.221.527	93,64
60	3	Servicios no personales	80.036.006	70.541.543	63.097.571	89,45
60	4	Bienes de uso	56.367.675	43.053.824	11.141.512	25,88
60	5	Transferencias	13.914.006	13.496.796	12.561.650	93,07
60	6	Activos financieros	0	4.888.540	1.242.459	25,42
65		MINISTERIO DE PRODUCCION	694.051.247	190.185.141	125.791.425	66,14
65	1	Gastos en personal	112.163.592	32.324.180	32.321.490	99,99
65	2	Bienes de consumo	9.924.413	1.500.212	1.090.963	72,72
65	3	Servicios no personales	374.892.175	59.944.169	22.269.143	37,15
65	4	Bienes de uso	146.962.737	19.945.298	6.092.168	30,54
65	5	Transferencias	46.918.330	73.281.282	62.964.337	85,92
65	6	Activos financieros	3.190.000	3.190.000	1.053.324	33,02
98		SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	222.063.580	187.151.194	185.925.501	99,35
98	6	Activos financieros	0	8.500.000	7.297.838	85,86

Jur.	Inciso	DESCRIPCIÓN	Crédito	Crédito	Devengado	Devengado / Vigente (%)
			Original	Vigente		
98	7	Serv. de la deuda y disminución de otros pas.	222.063.580	178.651.194	178.627.663	99,99
99		OBLIGACIONES A CARGO DEL TESORO	157.815.582	195.559.669	184.254.692	94,22
99	1	Gastos en personal	45.005.582	20.274.054	19.994.451	98,62
99	2	Bienes de consumo	0	68	0	0,00
99	3	Servicios no personales	27.280.000	57.292.385	54.108.017	94,44
99	4	Bienes de uso	1.000.000	3.235.847	3.102.570	95,88
99	5	Transferencias	59.530.000	62.411.119	58.353.458	93,50
99	6	Activos financieros	25.000.000	52.346.196	48.696.196	93,03
		Totales	7.499.515.575	8.712.195.046	8.263.143.775	94,85

f. Dotación de Cargos por Jurisdicción.

Este cuadro muestra la cantidad de cargos por cada jurisdicción y por cada grupo de la población laboral del GCBA al 31 de diciembre de 2006 (o sea, autoridades superiores, planta de gabinete, planta permanente, etc).

g. Estado de Movimiento de Fondos y Situación del Tesoro.

El cuadro exhibe los saldos iniciales y finales de las disponibilidades en poder del GCBA. Asimismo muestra los movimientos del ejercicio que justificaron la generación del saldo final, partiendo del saldo al inicio.

Como parte integrante de las disponibilidades se encuentra el Fondo Anticíclico al que, acto seguido, se dedicará un acápite especial.

➤ Fondo Anticíclico.

Mediante Decreto N° 2368/03 el Poder Ejecutivo¹ creó un “Fondo Anticíclico” con el siguiente destino: a) financiar gastos operativos de la Ciudad, cuando la recaudación cayera más de un 5% respecto de lo presupuestado, b) sostener total o parcialmente la ejecución de proyectos de inversión considerados prioritarios y c) afrontar los compromisos de reestructuración de deuda pública aprobados por la leyes N° 767, 773 y 1009.

Dicho fondo, según tal normativa, se constituye con: a) los resultados financieros positivos que se obtengan al cierre de cada ejercicio y b) los rendimientos que pudieran producir los activos que lo integran.

Durante 2006 el fondo se incrementó en \$17,3 millones respecto del ejercicio anterior. Al cierre del ejercicio 2006 se expone una reserva por este concepto de \$435,93 millones.

¹ Decreto 2368/2003 Artículo 5º: “El saldo del Fondo Anticíclico, será informado a la Legislatura en el proyecto de Ley de Presupuesto General, remitido anualmente y en la Cuenta de Inversión.”

h. Estado de la Deuda

Expone los pasivos del GCBA al finalizar el ejercicio, separados por rubros, con comentarios anexos, información adicional y con el estado de los denominados “Reclamos Mutuos” entre el GCBA y la Nación.

Con relación a la deuda contingente (juicios y reclamos), cabe aclarar que no ha sido expuesta según lo señalado en el octavo párrafo de fojas 99 del Tomo IV, debido a que la Procuración General de la Ciudad no proporcionó los datos necesarios.

i. Estado de la Cuenta de Responsables.

Muestra en qué grado se han rendido los fondos que se entregaron a diferentes unidades de organización del poder ejecutivo del GCBA durante el ejercicio. También el total de fondos entregados y fondos devueltos por no haber sido gastados en ese mismo ejercicio. No expone los saldos acumulados al inicio ni al cierre.

j. Estado Patrimonial Bienes de Dominio Privado.

El Estado Patrimonial de Bienes de Dominio Privado muestra los valores de los bienes de tal carácter que pertenecen al GCBA.

k. Depósitos en Garantía.

Los depósitos en garantía son aquellos que terceras personas efectúan en efectivo o en valores mobiliarios con el objeto de avalar al GCBA por el cumplimiento de obligaciones asumidas (generalmente en obras contratadas), así como por posibles perjuicios por su accionar (generalmente por demoliciones que pueden generar roturas de aceras).

l. Estado de Ejecución Físico – Financiera de Programas.

En este estado se muestra, para cada programa presupuestario, la ejecución de las metas físicas en conjunto con la de los créditos.

A partir de tal información, hemos elaborado un cuadro, que se expone en el ANEXO IV, en el que se establecen relaciones entre valores físicos y financieros que surgen del estado en cuestión.

Cabe aclarar, que dado el carácter de análisis preliminar del presente trabajo, el alcance no comprendió el análisis de la razonabilidad de las metas presupuestadas ni la validación de las ejecutadas; habiéndonos limitado a establecer relaciones a partir de los datos tal como se encuentran presentados en la Cuenta de Inversión.

Seguidamente se efectúan algunas aclaraciones a fin de interpretar correctamente el cuadro del anexo IV:

% de Ejecuciones Financieras: Esta columna expone el porcentaje de utilización de los fondos presupuestados, incluyendo las modificaciones realizadas por el ejecutivo. Relaciona los montos devengados con los presupuestados (crédito vigente) de cada uno de los programas.

Eficacia: Expone el cumplimiento de las metas físicas proyectadas. Es decir, si se cumplió, al final del período, con el plan de trabajo comprometido.

Se comparan las unidades físicas efectivamente realizadas con las previstas realizar, obteniéndose el índice respectivo. Si es inferior a 100 (en porcentaje)

implica el cumplimiento parcial de las metas previstas, si es superior, implica el sobrecumplimiento de las metas fijadas.

Eficiencia: Este indicador refleja el porcentaje de variación de los valores unitarios devengados, respecto del valor unitario presupuestado. Cuando el porcentaje es negativo señala que la gestión ha obtenido un costo unitario inferior al presupuestado, contrariamente si es positivo indica que el costo fue superior al previsto.

El Anexo IV está conformado por las siguientes columnas: 1º) Jurisdicción. 2º) Programa. 3º) Denominación del programa, 4º) Crédito Vigente del programa. 5º) Monto devengado del programa. 6º) Porcentaje de aplicación: Expone el porcentaje de utilización de fondos en cada uno de los programas. 7º) Detalle de la unidad de medida utilizada. 8º) Unidad Física programada según presupuesto. 9º) Unidad Física Realizada según Cuenta de Inversión. 10º) Porcentaje de realización (eficacia) (columna 9º / columna 8º), si es superior a 100% es eficaz, si es inferior ineficaz. 11º) Expone los costos unitarios previstos para cada programa. 12º) Expone los costos unitarios devengados al final del período. 13º) Expone la eficiencia de cada programa, (relacionando la columna 12º sobre la columna 11º), si es menor al 100% es eficiente y si es mayor es ineficiente.

m. Estado de Recursos y Gastos.

El Estado de los Recursos y Gastos expuesto en la Cuenta de Inversión 2006 – el primero que se presenta, como se mencionara en a.i “Contenido y normativa aplicable” del presente capítulo, se limita a mostrar resumidamente en un solo documento la totalidad de los recursos percibidos y de los gastos devengados a lo largo del ejercicio. Los totales expuestos son:

Total Cuentas de Resultados Positivos	\$ 8.012.579.428,81
Toral Cuentas de Resultado negativo	\$ 7208.198.117,45
Resultado del Ejercicio	\$ 804.381.311,36

n. Balance General.

Expone el Estado de Situación Patrimonial del GCBA al 31-12-2006. Arrojando los siguientes valores:

Total Activo	\$ 5.501.880.479,33
Total Pasivo	\$ 3.737.573.594,79
Patrimonio Neto	\$ 1.523.029.495,07

o. Balance de Sumas y Saldos.

Desagrega los elementos del Balance General al nivel de cuenta contable, exteriorizando la suma total de los movimientos tanto deudores como acreedores de cada una de ellas.

p. Informe sobre la Gestión Financiera Consolidada del Sector Público.

Sobre el citado informe no existen en la normativa mayores precisiones. Si bien se contempla la obligatoriedad de dicho informe en el inciso e) del artículo 118 de la Ley 70, no se ha reglado su contenido.

Lo que se ha reflejado en la presente Cuenta de Inversión es un informe que realiza una descripción territorial y poblacional de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires y del marco legal que rige las instituciones del GCBA.

También se plasmó allí una reseña de la situación económica imperante en los últimos años en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, así como la situación fiscal y presupuestaria del GCBA.

q. Información comparativa con el ejercicio anterior y apertura del Esquema de Ahorro Inversión Financiamiento del ejercicio.

- Anexo I: Estado de Movimiento de Fondos y Situación del Tesoro por el ejercicio finalizado el 31-12-2006 – Comparativo con el finalizado el 31-12-2005.

El estado comparativo muestra las diferencias en montos y porcentajes respecto al año anterior.

- Anexo II: Cuenta de Ahorro Inversión Financiamiento por el ejercicio finalizado el 31-12-2006, exponiendo “Crédito Original”, “Crédito Vigente”, “Percibido / Devengado” y la relación (%) entre Devengado y Vigente (aplicación).

Este estado expone los porcentajes en que se han utilizado los conceptos detallados del Estado de Ahorro Inversión Financiamiento.

- Anexo III: Estado de la Deuda al 31-12-2006 comparativo con el del 31-12-2005.

Se exponen las diferencias en montos y porcentajes entre ambos períodos.

- Anexo V: Se expone el Cuadro de la Fe de erratas, respecto a la Deuda Pública, expuesto en 3 Aclaraciones Previas 2º párrafo.

5. Observaciones

a. Diferencias entre la base de transacciones (detalle de gastos al máximo nivel de desagregación) y la Cuenta de Inversión.

La base de transacciones suministrada a esta AGCBA por la Dirección General de Contaduría (generada por la Unidad Informática de Hacienda y Finanzas); no coincide, respecto de los totales por jurisdicción, con la Cuenta de Inversión.

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

Confrontada dicha base con la planilla N° 29 de la Cuenta de Inversión 2006, ha surgido una diferencia en valores absolutos de \$ 564.242.775,54 que surge del siguiente cuadro, donde se expone: en la primera columna la jurisdicción afectada; en la segunda el monto devengado según la base de transacciones suministrada por la Dirección General de Contaduría; en la tercera el monto devengado que surge de la planilla 29 de la Cuenta de Inversión 2006 y que relaciona a todos los estados vinculados dentro de dicha Cuenta de Inversión. Finalmente en la cuarta columna se exponen las diferencias.

Jurisdicción	Devengado s/ base de transacciones en \$	Devengado s/ CI (planilla 29) en \$	Diferencia en \$
1	128.544.217,58	128.544.217,58	-
2	31.971.172,43	31.971.172,43	-
3	16.096.430,38	16.096.430,38	-
6	10.242.681,59	10.242.681,59	-
7	124.998.386,78	124.998.386,78	-
8	5.530.222,71	5.530.222,71	-
9	34.260.406,26	44.972.828,79	-10.712.422,53
20	472.817.426,17	431.994.945,44	40.822.480,73
26	316.328.825,15	329.103.042,48	-12.774.217,33
27	70.402.990,94	73.762.395,87	-3.359.404,93
30	664.414.567,68	615.906.878,31	48.507.689,37
33	458.919.139,45	641.822.226,64	-182.903.087,19
34	451.548.156,45	514.951.400,06	-63.403.243,61
40	1.954.339.677,36	1.954.339.677,36	-
45	433.865.208,60	442.834.131,85	-8.968.923,25
50	284.932.102,77	284.280.360,82	651.741,95
55	2.235.107.759,34	2.235.107.759,34	-
60	225.294.599,43	224.598.082,42	696.517,01
65	384.125.432,25	193.459.782,61	190.665.649,64
98	576.707.699,15	576.707.699,15	-
99	289.662.072,99	288.884.674,99	777.398,00
Totales	9.170.109.175,46	9.170.108.997,60	177,86
Total de diferencia en Valores Absolutos			564.242.775,54

En su respuesta a nuestra nota AGCBA n° 2552/07 de fecha 13-08-2007, por la cual se notifica a la Dirección General de contaduría del cuadro expuesto con las diferencias halladas, se nos informa que las diferencias obedecen a "...traslados de ejecución llevados a cabo en el ejercicio como consecuencia del cambio de Estructura del Gobierno de la Ciudad ..."

Cabe señalar que la base de transacciones constituye una información imprescindible para las labores de este organismo dado que, entre otras cuestiones, permite armar muestras, conocer con exactitud los gastos de un programa presupuestario y realizar controles más particularizados. **La actual situación implica que la Cuenta de Inversión presentada no surge del conjunto de**

transacciones puestas a consideración de este organismo de control. De persistir estas diferencias sobre los programas afectados, las tareas de auditoría se verán seriamente limitadas, pudiendo llegar incluso a una abstención de opinión sobre la ejecución del gasto.

b. Falencias en la información sobre Metas Físicas (art. 118 inciso f. de la ley 70 – Informe sobre el grado de cumplimiento de los objetivos y metas previstos en el presupuesto).

El Estado “Ejecución Físico – Financiera de Programas” expuesto en la Cuenta de Inversión 2006 no cumple con la normativa que regula su contenido.

Ello es así por cuanto el citado estado sólo expone, en una misma hoja para los distintos programas, un cuadro con la ejecución financiera y un cuadro con la ejecución física. No estableciendo relaciones entre ellos y no se explicitan e interpretan las causas de los desvíos ocurridos.

Al respecto (tal como se señala en la observación a), la Cuenta de Inversión, en cumplimiento del art. 118 de la ley 70, debe incluir “un informe sobre el grado de cumplimiento de los objetivos y metas previstos en el presupuesto”.

En relación a ello el art. 72 de la citada ley establece “...la Oficina de Presupuesto realiza un análisis crítico de los resultados físicos y financieros obtenidos y de los efectos producidos por los mismos, interpreta las variaciones operadas con respecto a lo programado, procura determinar sus causas y prepara informes con recomendaciones para las autoridades superiores y los/las responsables de los organismos afectados...”.

Por su parte el art. 37 del Decreto 1000/99 reglamentario del art. 72 de la ley 70 reza: “...Al cierre de cada ejercicio, la Dirección General de la Oficina de Gestión Pública y Presupuesto debe preparar un resumen anual sobre el cumplimiento de los resultados por cada Jurisdicción o Entidad, incorporando los comentarios sobre las medidas correctivas adoptadas durante el ejercicio y los resultados de las mismas. El informe anual sobre la evaluación de la ejecución presupuestaria debe enviarse, junto con la Cuenta de Inversión, a la Legislatura para su conocimiento...”.

Lo expuesto indica que las metas físicas no se encuentran debidamente expuestas en la Cuenta de Inversión.

c. Incumplimiento de la normativa que regula la elaboración y presentación de la Cuenta de Inversión.

De acuerdo con el artículo 118 de la Ley 70, la Cuenta de Inversión debe contener como mínimo:

- a. Los Estados de ejecución del presupuesto de la Administración Central y entidades, a la fecha de cierre de ejercicio.
- b. Los Estados que muestren los Movimientos y Situación del Tesoro de la Administración Central.
- c. El Estado actualizado de la Deuda Pública interna, externa, directa e indirecta.

- d. Los Estados Contable – Financieros de la Administración Central.
- e. Un informe que presente la Gestión Financiera Consolidada del sector público durante el ejercicio que muestre los resultados operativos, económicos y financieros.
- f. Un informe sobre el grado de cumplimiento de los objetivos y metas previstos en el presupuesto.
- g. Un informe sobre el comportamiento de los costos y de los indicadores de eficiencia de la producción pública.
- h. Un informe sobre la gestión financiera del Sector Público

A su vez el artículo 53 del decreto 1000/99, reglamentario del artículo 112 de la ley 70 expresa que la Dirección General de Contaduría debe producir los siguientes estados contables financieros:

- i- Estado de ejecución presupuestaria de recursos y gastos.
- ii- Balance de sumas y saldos.
- iii- Estado de recursos y gastos.
- iv- Balance General.
- v- Cuenta – Ahorro Inversión - Financiamiento.

La cuenta de inversión bajo análisis no expone la información requerida en el acápite g. más arriba mencionado. A su vez expone parcialmente la información de los acápites e. f. y h.

d. Inconsistencias internas y confusión terminológica en los informes sobre Gestión Financiera del Sector Público.

Como ya señaláramos, el art. 118 de la ley 70 requiere la presentación de dos informes referidos a la gestión financiera del Sector Público. Ellos son:

- e. Un informe que presente la gestión financiera consolidada del sector público durante el ejercicio y muestre los respectivos resultados operativos económicos y financieros.
- h. Un informe sobre la gestión financiera del Sector Público.

Por su parte el art. 4 de la ley 70 define al Sector Público del siguiente modo: “...Las disposiciones de esta ley son aplicables al Sector Público de la Ciudad de Buenos Aires, el cual comprende la Administración Central (Poderes Legislativo, Ejecutivo y Judicial), las comunas, los organismos descentralizados, entidades autárquicas, organismos de la seguridad social, las empresas y sociedades del Estado, sociedades anónimas con participación estatal mayoritaria, sociedades de economía mixta y todas aquellas otras organizaciones empresariales donde el Estado de la Ciudad tenga participación mayoritaria en el capital o en la formación de las decisiones societarias y las entidades...”.

Cabe aquí mencionar que ni la Ley ni su Decreto Reglamentario (Nº 1000/99) han precisado los contenidos de estos informes, ni definido los términos “**Resultados Operativos, Económicos y Financieros**”.

En la Cuenta de Inversión 2006, a fin de dar cumplimiento al informe requerido por el art. 118 inciso h) de la ley 70, se ha incluido un informe, que en la página 34 del

Tomo I, incluye un cuadro denominado “Resultados Presupuestarios” que indica los siguientes resultados (en millones de pesos):

Resultado Cte.	\$ 864,3
Resultado Primario	\$ - 481,2
Resultado Operativo	\$ - 658,1
Resultado Financiero	\$ -1.048,8

En este cuadro se considera que el “Resultado Financiero” es el obtenido luego de deducirle al “Resultado Operativo” el concepto Amortizaciones.

Por otra parte, a fin de dar cumplimiento a lo requerido por el art. 118 inciso e) de la ley 70, se ha incluido en las páginas 50 a 51 del Tomo I, el “Esquema de Ahorro – Inversión – Financiamiento”. En el mismo se consignan los siguientes resultados (en millones de pesos):

Resultado Económico Primario	\$ 1.041,2
Resultado Primario	\$ - 481,2
Resultado Financiero	\$ - 658,1

Corresponde entonces formular las siguientes consideraciones:

- La Cuenta de Inversión 2006 carece de un informe “consolidado” de todo el Sector Público.
- No se encuentran definidos con precisión el alcance y la cuantía de los Resultados Operativos, Económicos y Financieros. En particular en distintos cuadros de la Cuenta de Inversión se indican “Resultados Financieros” disímiles.
- En nuestra opinión el Esquema de Ahorro – Inversión – Financiamiento, no constituye (en contraposición a lo expresado en la Cuenta de Inversión) el informe requerido por el art. 118 inciso e) de la Ley 70; por cuanto dicho Esquema es el requerido por el art. 53 apartado v del Decreto N° 1000/99 reglamentario del art. 112 de la ley 70.

Lo expuesto genera confusión en los usuarios de la información sobre la lectura e interpretación de los resultados del ejercicio alcanzados por la gestión consignados en la Cuenta de Inversión.

e. Falta de presentación del Informe de la Sindicatura.

La Cuenta de Inversión 2006 no se encuentra acompañada por el Informe de Sindicatura requerido por el artículo 118 de la Ley 70. El mismo expresa: “La Cuenta de Inversión será remitida a la Legislatura una vez al año, antes del cuarto (4º) mes de las sesiones ordinarias, junto con el respectivo informe del Síndico General....”.

Mediante nota a la Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires nº AGCBA 3036/07 de fecha 6-09-2007, se nos ha respondido que “... La cuenta de Inversión 2006 fue remitida por la DGC a esta Sindicatura General el día 17-07-2007 mediante nota 3088-DGCG-2007. La experiencia indica que su análisis, el desarrollo de las tareas de auditoría y la confección de los informes capitulares, así como el dirigido al Sr. Jefe de Gobierno y el Dictamen del Síndico con destino a la H. Legislatura, requerirán un plazo de ejecución no menor a noventa días corridos contados a partir de su recepción”.

Consideramos que el artículo mencionado es preciso respecto a la forma y momento en presentar dicho informe, razón por la cual se realiza esta observación.

f. Falencias en la exposición de la información.

- 1) El Anexo IX “Egresos Presupuestarios”, expuestos en el Tomo II páginas 134 a 196, presenta como descripción de la partida parcial y mayores aperturas la leyenda “NO DETERMINA”, generando confusión en el lector acerca de la información brindada.
- 2) En las paginas 217 y 218 del Tomo II de la Cuenta de Inversión, se exponen (por primera vez) el “Balance General” y el “Estado de Resultados” correspondientes al ejercicio 2006. Estos estados no se encuentran incluidos en el índice del Tomo II que los contiene. Por otra parte no se detallan las normas y/o los criterios contables utilizados para su valuación y exposición.

g. La Cuenta de Inversión 2006 expone estados contables que no cuentan con normativa que disponga su inclusión en la Cuenta de Inversión y regule su contenido.

Los estados “Dotación de Cargos por Jurisdicción”, “Cuenta de Responsables” y “Depósitos en Garantía” no cuentan con normativa que disponga su inclusión y regule los contenidos mínimos que deben exponer y las normas y/o criterios de valuación y exposición para cada una de ellos.

Lo señalado afecta el principio de Pertinencia expuesto en la disposición A31 de la S.H.y F., al no exponer todos los datos posibles y necesarios que tales estados deberían contener (saldos iniciales y finales, normas de valuación y exposición utilizadas, períodos y conceptos que abarcan, etc.).

6. Conclusión

Resulta oportuno recordar que el objetivo del presente informe, consistió en efectuar un análisis preliminar de los distintos estados e informes que componen la Cuenta de Inversión 2006; con el alcance definido en su punto 3.

Es por ello que no corresponde aquí emitir un dictamen sobre la Cuenta de Inversión 2006; el que será oportunamente emitido una vez que haya

finalizado la ejecución de la planificación institucional 2007 de la AGCBA, cuyo período auditado es el año 2006.

Teniendo en cuenta lo dicho y haciendo referencia a las observaciones indicadas en el punto 5, podemos concluir que:

1. Las diferencias halladas en la base de transacciones del sistema contable indicadas en la observación a del capítulo 5, generan inseguridad sobre la integridad del proceso contable, situación que de mantenerse, haría imposible realizar un dictamen sobre el gasto en su conjunto, rendido en la Cuenta de Inversión 2006.
2. Si bien para el ejercicio 2006 se advierten avances respecto a la integridad de la información que la Cuenta de Inversión debe contener, su revisión preliminar ha merecido de nuestra parte las siguientes observaciones que pueden resumirse en: b) Falencias en la información sobre Metas Físicas ; c) Inconsistencias internas y confusión terminológica en los informes sobre gestión financiera del sector público; d) Falta de presentación del informe de la Sindicatura, f) falencias en la exposición de la información y g) Falta de normativa de estados contables expuestos en la Cuenta de Inversión.

7.

Anexo I

ESTADO DE MOVIMIENTO DE FONDOS Y SITUACION DEL TESORO
al 31/12/2006

	<i>Al 31/12/2006</i>	<i>Al 31/12/2005</i>
I SALDOS INICIALES	<u>1.825.147.067,00</u>	<u>1.271.555.512,12</u>
DISPONIBILIDADES	<u>1.825.147.067,00</u>	<u>1.271.555.512,12</u>
Bancos	4.460.086	117.394.517,83
Fondos de Terceros por Impugnaciones	867.898	108.622,74
Fondos en Repart. Del Gobierno de la Ciudad	49.870.264	32.841.705,15
Disp.en poder de Organismos a reintegrar	62.443.424	8.744.605,34
Colocaciones Financieras	1.288.862.397	1.112.453.697,00
Fondo Anticíclico	418.636.583	
Titulos y Valores	6.415	12.364,06
 II INGRESOS	 <u>8.317.961.780,00</u>	 <u>6.610.219.257,92</u>
PRESUPUESTARIOS (1+2+3+4)	<u>8.197.055.268</u>	<u>6.518.151.293,05</u>
INGRESOS CORRIENTES (Total 1)	<u>7.532.519.418</u>	<u>6.096.006.704,42</u>
INGRESOS TRIBUTARIOS (1)	<u>6.958.804.998</u>	<u>5.000.854.899,72</u>
Tributarios Locales	6.941.425.443	4.985.175.434,93
Otros Tributarios Locales	17.379.555	15.679.464,79
INGRESOS NO TRIBUTARIOS (1)	<u>300.812.349</u>	<u>228.616.414,05</u>
Recursos no Tributarios		
VENTA BIENES Y SERV DE ADM. PUB (1)	<u>42.646.816</u>	<u>38.912.930,65</u>
Venta de Servicios		
RENTAS DE LA PROPIEDAD (1)	<u>76.536.607</u>	<u>41.933.345,11</u>
Del Gobierno de la Ciudad		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES (1)	<u>153.718.648</u>	<u>785.689.114,89</u>
INGRESOS DE CAPITAL (Total 2)	<u>72.527.233</u>	<u>70.993.167,15</u>
Recursos Propios de Capital	2.055.910	1.691.224,18
Disminución de Inv. Financiera	18.791.074	17.808.627,57
Transferencias de Capital	51.680.249	51.493.315,40
FUENTES FINANCIERAS (Total 3)	<u>130.895.845</u>	<u>26.759.954,89</u>
Incremento de Pasivos		
CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS (Total 4)	<u>461.112.772</u>	<u>324.391.466,59</u>

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
 Tel.: 4321-3700

ESTADO DE MOVIMIENTO DE FONDOS Y SITUACION DEL TESORO
al 31/12/2006

	<u>Al 31/12/2006</u>	<u>Al 31/12/2005</u>
EXTRAPRESUPUESTARIOS	120.906.512	92.067.964,87
Recursos Percibidos por Adelantado	3.217.144	3.024.076,43
Otros Recursos	117.689.368	89.043.888,44
Resultado de Ejercicios Anteriores		0
III EGRESOS	8.913.734.118,00	6.056.778.965,66
PRESUPUESTARIOS	8.033.337.542	5.393.622.952,64
GASTOS CORRIENTES (Total 1)	6.536.590.444	4.247.547.672,95
GASTOS DE CONSUMO (1)	5.345.530.541	3.509.607.663,62
Gastos en Personal	3.874.263.297	2.488.118.212,24
Bienes de Consumo	263.247.473	205.735.220,78
Servicios no Personales	1.208.019.771	815.754.230,60
RENTA DE PROPIEDAD (1)	176.634.868	136.309.316,91
Intereses por Deuda		
TRANSFERENCIAS (1)	1.014.425.035	601.630.692,42
ACTIVOS FINANCIEROS Total (2)	143.902.458	102.953.847,98
Aportes de Capital	48.696.196	43.500.000,00
Préstamos a largo plazo	83.346.088	59.453.847,98
Otras Inversiones Financieras	11.860.174	
GASTOS DE CAPITAL (Total 3)	619.139.109	633.006.333,19
Bienes de Uso		
APLICACIONES FINANCIERAS (Total 4)	372.862.680	114.439.968,28
Servicios de la deuda y disminucion de otros pasivos		
Menos	66.146.394	28.716.336,15
Retenciones		
Mas	426.989.245	324.391.466,39
Gastos Figurativos		
EXTRAPRESUPUESTARIOS	880.396.576	663.156.013,02
Erogaciones de Ejercicios Anteriores	681.145.516	
Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires		

ESTADO DE MOVIMIENTO DE FONDOS Y SITUACION DEL TESORO
al 31/12/2006

	<i>Al 31/12/2006</i>	<i>Al 31/12/2005</i>
Erogaciones a Regularizar	88.122.888	
Resultado de Ejercicios Anteriores	111.128.172	
Aplicaciones Financieras		
Deuda Flotante		
Deuda de Ejercicios Anteriores		
Gastos a Regularizar		
IV SALDOS FINALES	1.229.374.729,00	1.824.995.804,38
DISPONIBILIDADES	1.229.374.729	1.824.995.804,38
Bancos	44.374.561	4.460.086,18
Anticipos Bancarios	-85.218.428	
Fondos de Terceros por Impugnaciones	321.671	867.897,64
Fdos en Repart. Del Gobierno de la Ciudad	107.739.375	49.870.264,15
Disp. en poder de Organismos a reintegrar	26.224.367	62.443.423,53
Colocaciones Financieras	699.999.996	1.288.862.397,48
Fondo Anticíclico (1)	435.933.187	418.485.320,50
Títulos y Valores en cartera		6.414,90

8.

Anexo II

ADMINISTRACION DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
 ESQUEMA DE AHORRO-INVERSION-FINANCIAMIENTO 2006
 Ejecución al 31/12/2006
 (en pesos)

CONCEPTO	Vigente	Definitivo	Devengado	% Devengado / Vigente
I) Ingresos Corrientes (*)	7.413.441.577	7.532.519.418	7.532.519.418	101,61%
Ingresos Tributarios	6.690.284.956	6.958.804.998	6.958.804.998	104,01%
Ingresos No Tributarios	365.543.338	300.812.349	300.812.349	82,29%
Ventas de Bienes y Servicios de la Administración Pública	45.406.125	42.646.816	42.646.816	93,92%
Rentas de la Propiedad	30.000.000	76.536.607	76.536.607	255,12%
Transferencias Corrientes	282.207.158	153.718.648	153.718.648	54,47%
II) Gastos Corrientes (sin Intereses)	6.623.707.272	6.511.106.405	6.491.335.505	98,00%
Remuneraciones al Personal	3.958.449.452	3.941.988.771	3.941.971.351	99,58%
Gastos de Consumo	1.730.125.205	1.662.389.755	1.646.938.398	95,19%
Transferencias Corrientes	935.055.669	906.685.174	902.383.050	96,51%
Otros Gastos Corrientes	76.946	42.705	42.705	55,50%
III) Resultado Económico Primario (I-II)	789.734.305	1.021.413.013	1.041.183.913	131,84%
IV) Recursos de Capital (*)	115.041.563	72.527.233	72.527.233	63,04%
Recursos Propios de Capital	1.500.000	2.055.910	2.055.910	137,06%
Transferencias de Capital	98.115.963	51.680.249	51.680.249	52,67%
Disminución de la Inversión Financiera (Rec.Ptamo a Corto Plazo)	1.200.000	936.138	936.138	78,01%
Disminución de la Inversión Financiera (Rec.Ptamo a Largo Plazo)	14.225.600	17.854.936	17.854.936	125,51%
V) Gastos de Capital	1.911.606.730	1.640.747.665	1.594.944.497	83,43%
Inversión Real Directa por 3°	1.117.574.455	940.840.481	902.080.384	80,72%
Inversión Real Directa por Prod.Propia	595.214.580	514.808.898	507.935.299	85,34%
Transferencias de Capital	53.017.011	51.948.677	51.821.206	97,74%
Inversión Financiera	145.800.684	133.149.608	133.107.608	91,29%
VI) Recursos Totales (I + IV)	7.528.483.140	7.605.046.651	7.605.046.651	101,02%
VII) Gasto Primario (II + V)	8.535.314.002	8.151.854.070	8.086.280.001	94,74%
VIII) Resultado Primario (VI - VII)	-1.006.830.862	-546.807.419	-481.233.351	47,80%
IX) Intereses de la Deuda Pública	176.881.044	176.863.773	176.863.773	99,99%
X) Gastos Totales (VII + IX)	8.712.195.046	8.328.717.843	8.263.143.775	94,85%

ADMINISTRACION DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
ESQUEMA DE AHORRO-INVERSION-FINANCIAMIENTO 2006
 Ejecución al 31/12/2006
 (en pesos)

CONCEPTO	Vigente	Definitivo	Devengado	% Devengado / Vigente
XI Contribuciones Figurativas	497.478.544	461.112.772	461.112.772	92,69%
XII Gastos Figurativos	497.478.544	461.112.772	461.112.772	92,69%
XI) Resultado Financiero (VI - X)	-1.183.711.906	-723.671.192	-658.097.124	55,60%

ADMINISTRACION DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
ESQUEMA DE AHORRO-INVERSION-FINANCIAMIENTO 2006
Fuentes y Aplicaciones Financieras
 Ejecución al 31/12/2006
 (en pesos)

CONCEPTO	Planilla N° 1	Hoja 2
	Realizado	
XIV Fuentes Financieras	1.984.346.151	
Disminución de Otros Activos Financieros-Disponibilidades	595.772.338	
Endeudamiento Público	1.070.625.062	
Obtencion de Préstamos	130.895.845	
Retenciones	66.146.394	
Otros	120.906.512	
XV Aplicaciones Financieras	1.326.249.027	
Activos Financieros	55.070.253	
Amortización de la Deuda	390.782.198	
Erogaciones de Ejercicios Anteriores	880.396.576	
Totales	0	

9.

Cuadro de la Deuda Pública del ejercicio 2006 comparativo con el ejercicio 2005 Anexo III
ADMINISTRACION DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
ESTADO DE LA DEUDA COMPARATIVO

Cuadro I: Clasificación por tipo de deuda , Moneda de Origen y Conversión a Pesos.-

-Cifras Expresadas en millones-

Tipo de Deuda	Stock al 31/12/2006 millones \$	Stock al 31/12/2005 millones \$	Dif. en val. absolutos millones \$	Dif. en valores relat. millones%
A) Con Proveedores y Contratistas	1164,3160	970,1700	194,1460	20,0115
- Flotante del Ejercicio 2006	1059,4028	875,7900	183,6128	20,9654
- Cta Compensación Cia de Energía Electrica	11,2222		11,2222	0,0000
- Deuda de Ejercicios anteriores	8,1778	22,6400	-14,4622	-63,8790
- D.C/Prov.,Cont.y O.Conceptos Disp A178/2006	17,1898		17,1898	0,0000
- Pagars Pend.de Cancelación Documentos sin Cancelación al 31/12/2005	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
menos Fdos.a Disp.de acreed.en cta 25823/2	0,0000	0,1000	-0,1000	-100,0000
- Pagars Pend.de Verficación	43,8354	48,7900	-4,9546	-10,1549
- Proveedores Verificados A documentar	24,4880	22,9500	1,5380	6,7015
Ceamse II	24,4880	22,9500	1,5380	6,7015
B) Financiera	6,8733	7,8600	-0,9867	-12,5534
Prestamo BCBA compra 4 Inmuebles	6,8733	7,8600	-0,9867	-12,5534
Deuda a Vencer	6,5340	7,8600	-1,3260	-16,8702
Deuda Vencida a Cancelar	0,3393	0,0000	0,3393	0,0000
C) Org.Internacionales de Credito (*)	464,0250	355,8800	108,1450	30,3880
c1 Transferidos p/Nación a la Cdad Conv.Subsidiario	70,9340	34,3200	36,6140	106,6843
B.I.R.F.	30,6296	34,3200	-3,6904	-10,7528
Pcia 1_3280_AR	0,9026	0,9700	-0,0674	-6,9496
Deuda a vencer	0,7228	0,7900	-0,0672	-8,5125
Atrasos de Capital	0,1177	0,1200	-0,0023	-1,8925
Atrasos de Intereses	0,0547	0,0600	-0,0053	-8,8450
Int.Devengados no exigibles	0,0074	0,0000	0,0074	0,0000
Pcia 2_3877_AR	1,8107	2,4200	-0,6093	-25,1760
Deuda a vencer	0,8494	1,2400	-0,3906	-31,4967
Atrasos de Capital	0,9196	1,1200	-0,2004	-17,8943
Atrasos de Intereses	0,0074	0,0300	-0,0226	-75,2800
Atrasos de Comision de compromiso	0,0247	0,0300	-0,0053	-17,6000
Int.Devengados no exigibles	0,0096	0,0000	0,0096	0,0000
PPI_4117_AR	6,3153	5,6700	0,6453	11,3817

ADMINISTRACION DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
ESTADO DE LA DEUDA COMPARATIVO

Cuadro I: Clasificación por tipo de deuda , Moneda de Origen y Conversión a Pesos.-

-Cifras Expresadas en millones-

Tipo de Deuda	Stock al 31/12/2006 millones \$	Stock al 31/12/2005 millones \$	Dif. en val. absolutos millones \$	Dif. en valores relat. millones%
Deuda a vencer	3,2226	2,7900	0,4326	15,5040
Atrasos de Capital	2,8657	2,8200	0,0457	1,6194
Atrasos de Intereses	0,1227	0,0400	0,0827	206,6825
Atrasos de Comision de compromiso	0,0522	0,0600	-0,0078	-12,9650
Intereses Devengados no Exigibles	0,0522	0,0300	0,0222	74,0700
Presal 3931_AR	21,6010	25,2600	-3,6590	-14,4855
Deuda a Vencer	16,6230	20,3800	-3,7570	-18,4349
Atrasos de Capital	4,1551	4,0600	0,0951	2,3429
Atrasos de Intereses	0,5704	0,5500	0,0204	3,7116
Atrasos de Comision de compromiso	-0,0012	0,0000	-0,0012	0,0000
Intereses Devengados no Exigibles	0,2537	0,2700	-0,0163	-6,0411
B.I.D	40,3044	284,8700	-244,5656	-85,8516
Pcia 1_619-OC	2,0113	2,3000	-0,2887	-12,5530
Deuda a Vencer	1,8027	2,0900	-0,2873	-13,7461
Atrasos de Intereses	0,1860	0,1800	0,0060	3,3433
Intereses Devengados no Exigibles	0,0226	0,0300	-0,0074	-24,8100
Prise 845-OC	25,7168	28,8000	-3,0832	-10,7054
Deuda a Vencer	20,4271	23,3500	-2,9229	-12,5179
Atrasos de Capital	1,7465	1,9400	-0,1935	-9,9759
Atrasos de Intereses	3,3384	3,2700	0,0684	2,0928
Intereses Devengados no Exigibles	0,2049	0,2400	-0,0351	-14,6388
MATANZA RIACHUELO 1059-OC	12,5763	14,2400	-1,6637	-11,6833
Deuda a Vencer	10,6515	11,3700	-0,7185	-6,3189
Atrasos de Intereses	1,2008	1,1800	0,0208	1,7605
Atraso de Comisión de Compromiso	0,4697	0,4200	0,0497	11,8286
Atrasos de Intereses	0,0000	-0,7900	0,7900	-100,0000
Atraso de Comisión de Compromiso	0,0000	1,8200	-1,8200	-100,0000
Intereses Devengados no Exigibles	0,2351	0,2400	-0,0049	-2,0213
Com.Compr.Devengado no Exigible	0,0192	0,0000	0,0192	0,0000
REF.MINICIPAL 1107-OC	357,8810	239,5300	118,3510	49,4097
Deuda a Vencer	354,8228	237,4700	117,3528	49,4180
Intereses Devengados no	3,0128	1,9400	1,0728	55,2990

ADMINISTRACION DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES

ESTADO DE LA DEUDA COMPARATIVO

Cuadro I: Clasificación por tipo de deuda , Moneda de Origen y Conversión a Pesos.-

-Cifras Expresadas en millones-

Tipo de Deuda	Stock al 31/12/2006 millones \$	Stock al 31/12/2005 millones \$	Dif. en val. absolutos millones \$	Dif. en valores relat. millones%
Exigibles				
Com.Compr.Devengado no Exigible	0,0454	0,1200	-0,0746	-62,1667
c3 Ptamo de Otro Estado	35,2099(a)	36,6900	-1,4801	-4,0340
GOBIERNO DE ESPAÑA	35,2099(a)	36,6900	-1,4801	-4,0340
Deuda a Vencer	35,2059(a)	36,6900	-1,4841	-4,0449
Intereses Devengados no Exigibles	0,0040		0,0040	0,0000
D) TITULOS PUBLICOS	1400,2314	1820,8000	-420,5686	-23,0980
BONO TANGO	1400,2314	1680,5000	-280,2686	-16,6777
Deuda a Vencer	1381,4644	1659,1700	-277,7056	-16,7376
Serie I	772,5000	758,0000	14,5000	1,9129
Serie II	140,1405	185,2600	-45,1195	-24,3547
Serie III	175,8517	286,0500	-110,1983	-38,5241
Serie IV	144,3238	127,8400	16,4838	12,8941
Serie V	148,6484	302,0200	-153,3716	-50,7819
Intereses Devengados no Exigibles	18,7671	21,3300	-2,5629	-12,0156
Serie I	13,8587	13,4300	0,4287	3,1917
Serie II	1,0627	1,3600	-0,2973	-21,8588
Serie III	0,8977	1,3100	-0,4123	-31,4733
Serie IV	0,5864	0,5000	0,0864	17,2880
Serie V	2,3616	4,7300	-2,3684	-50,0728
lecop	0,0000	140,3000	-140,3000	-100,0000
Emisión	0,0000	140,3000	-140,3000	-100,0000
E) PREVISIONAL	34,2876	35,8600	-1,5724	-4,3848
SI.MU.P.A.	32,9741	33,6300	-0,6559	-1,9503
Deuda a Vencer	32,9741	33,6300	-0,6559	-1,9503
Sent.Judiciales	1,3135	2,2300	-0,9165	-41,0987
Deuda a Vencer	1,3135	2,2300	-0,9165	-41,0987
Total	3069,7333	3190,5700	-120,8367	-3,7873

(a) Se deslizó un error de suma en la fe de erratas: en la misma se expuso \$35,2059

10.

Anexo IV

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) Monto devengado del programa (2) (\$)	6) % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8) Metas Físicas Programadas	9) Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
8	16	Control interno del gobierno de la ciudad	1.726.944	1.120.113	65%	Informe	100	146	146,00%	17.269,4	7.672,0	-55,57%
9	20083	Asesoramiento gratuito	1.706.015	1.680.953	99%	Consulta jurídica	20.570	16.146	78,49%	82,9	104,1	25,53%
20	22	Responsabilidad Social	203.893	202.388	99%	Acuerdo	0	9			22.487,6	
20	23	Relación con Defensoría	437.280	430.268	98%	Actuacion	225	627			686,2	
20	37	Fopai	584.367	584.228	100%	Persona participante	6.150	5.300	86,18%	95,0	110,2	16,01%
20	38	Audiencias Públicas	101.856	101.451	100%	Audiencia pública	8	7	87,50%	12.732,0	14.493,0	13,83%
20	48	U. Intervención / Serv. Especiales	1.573.290	1.536.717	98%	Niña Niño Adolescente	21.780	23.896	109,72%	72,2	64,3	-10,97%
20	49	Prom. / Protecc. Derechos Niñas / os	4.500.334	4.439.012	99%	Niña Niño Adolescente	22.200	25.650	115,54%	202,7	173,1	-14,63%
20	50	Reg. / Fisc. / Seguim. De ONGS	258.199	258.094	100%	ONG Evaluada	185	211	114,05%	1.395,7	1.223,2	-12,36%
20	52	Registro Único de Adoptantes	205.927	205.917	100%	Aspirante Evaluado	360	945	262,50%	572,0	217,9	-61,91%
20	53	Capacitación en Derechos NNYA	556.739	513.290	92%	Persona Capacitada	27.740	31.175	112,38%	20,1	16,5	-17,96%
20	54	Audiovideoteca	700.609	700.606	100%	Producción De	200	150	75,00%	3.503,0	4.670,7	33,33%
20	55	Comunicac. Instituc.de Gestión	4.787.427	4.738.533	99%	Campaña Institucional	83	73	87,95%	57.679,8	64.911,4	12,54%

² Ver Aclaraciones Previas punto 4.e.iii de la página 14.

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
20	56	Señal de Cable Ciudad Abierta	4.918.434	4.570.081	93%	Producto Televisivo	240	180	75,00%	20.493,5	25.389,3	23,89%
20	57	Señal AM	6.739.393	5.735.639	85%	Hora	7.008	6.990	99,74%	961,7	820,5	-14,67%
20	58	Señal FM	2.144.149	2.108.353	98%	Hora	7.008	6.990	99,74%	306,0	301,6	-1,42%
20	59	Comercialización Publicitaria	219.423	171.811	78%	Segundo	1.735.776	782.264	45,07%	0,1	0,2	73,74%
20	60	Imprenta GCBA	3.257.811	2.996.657	92%	Miles de Pasada A4	125.000.000	88.529.610	70,82%	0,0	0,0	29,88%
20	61	Ornamentación y festejos	2.975.970	2.965.594	100%	Obra de ornamentación	5.000	4.875	97,50%	595,2	608,3	2,21%
20	64	Vínculo con los Usuarios	639.829	587.631	92%	Usuario Capacitado	120.000	125.857	104,88%	5,3	4,7	-12,43%
20	65	Control Técnico Serv. Públicos	392.102	343.802	88%	Control	698.280	558.371	79,96%	0,6	0,6	9,65%
20	85	Portal Web del GCBA	529.282	460.434	87%	Página Web Vista	96.000.000	76.473.237	79,66%	0,0	0,0	9,20%
20	65045	Infraestructura y Mant.	5.120.202	5.030.145	98%	m2 Sede	34.300	0	0,00%	149,3		
20	65046	Eventos Deportivos	384.847	384.843	100%	Partic. Event.	163.501	0	0,00%	2,4		
20	65048	Formación RRHH para el Deporte	384.208	384.198	100%	Partic. Doc. Adquiere	938	0	0,00%	409,6		
20	65101	Inclusión Deportiva	825.316	825.294	100%	Participante Deportivo	20.579	0	0,00%	40,1		
20	65102	Deporte Comunitario	309.904	298.560	96%	Participante Deporte	645.500	0	0,00%	0,5		
20	65103	Colonias de Vacaciones	17.817.989	17.816.452	100%	Asist. A Colonia De	25.875	0	0,00%	688,6		
20	65126	Juegos Odesur	11.591.900	11.291.898	97%	Participante Deportivo	4.000	0	0,00%	2.898,0		

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
26	28	Acciones Para La Prevención de	822.764	818.146	99%	Persona Beneficiada	35.820	29.033	81,05%	23,0	28,2	22,68%
26	29	Control de Prestadores de Seguridad	1.466.384	1.428.202	97%	Empresa Habilitada	460	391	85,00%	3.187,8	3.652,7	14,58%
26	30	Seguridad vial	1.439.835	1.342.145	93%	Control / Prevenc. Seguridad	40.000	62.869	157,17%	36,0	21,3	-40,69%
26	31	Ctrol. Vehic. / Peat. Sect. Criticos	1.403.311	1.350.585	96%	Intervención Realizada	2.700	14.853	550,11%	519,7	90,9	-82,50%
26	32	Control Inteligente de Infracciones	18.828.414	18.372.733	98%	Acta Fotográfica Tomada	2.400.000	2.628.173	109,51%	7,8	7,0	-10,89%
26	33	Custodia de Edificios	36.699.441	36.411.534	99%	Objetivo	1.572	1.548	98,47%	23.345,7	23.521,7	0,75%
26	34	Planif. / Control Defensa Civil	16.263.970	16.226.971	100%	Acción Defensa Civil	1.434	9.123	636,19%	11.341,7	1.778,7	-84,32%
26	36	Emergencias Edilicias	10.778.888	10.755.671	100%	Emergencia Resuelta	15.000	30.511	203,41%	718,6	352,5	-50,94%
26	38	Emergencias Urbanas	7.164.407	7.147.840	100%	Emergencia Urbana	19.000	32.205	169,50%	377,1	221,9	-41,14%
26	39	Apoyo en Emergencias en Vía Pública	29.111.186	27.969.167	96%	Acción Realizada	23.438	103.817	442,94%	1.242,1	269,4	-78,31%
26	41	Gest. Habilitaciones / Permisos	10.638.743	10.563.187	99%	Habilitación Permiso	22.400	25.387	113,33%	474,9	416,1	-12,39%
26	42	Laboratorio de Calidad Ambiental	4.989.963	4.982.005	100%	Determinación	168.000	175.878	104,69%	29,7	28,3	-4,63%
26	43	Control de la Contamin. Del Medio	4.490.327	1.788.033	40%	Inspección	23.000	25.534	111,02%	195,2	70,0	-64,13%
26	44	Control y Prevención de Plagas	1.524.437	1.523.979	100%	Acción de Saneamiento	8.800	10.971	124,67%	173,2	138,9	-19,81%
26	45	Higiene / Seguridad Alimentaria	6.118.607	5.924.677	97%	Ctrol. De Alimentos	220.000	56.711	25,78%	27,8	104,5	275,64%
26	46	Actualización del Catastro	2.540.811	2.525.542	99%	Catastro Modificado	6.000	6.200	103,33%	423,5	407,3	-3,81%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
26	47	Fiscalización de Obras	6.669.480	6.562.963	98%	Permiso de Obra	11.000	11.000	100,00%	606,3	596,6	-1,60%
26	48	Fiscalización y Verificación	2.569.812	2.543.239	99%	Permiso Inst.	9.000	24.500	272,22%	285,5	103,8	-63,65%
26	51	Area de Cont. De Espec. Público	787.728	764.292	97%	Contralor Eventos	1.125	1.293	114,93%	700,2	591,1	-15,58%
26	54	Fiscalización y Control	11.448.047	11.375.375	99%	Inspección Realizada	60.000	48.837	81,40%	190,8	232,9	22,08%
26	59	Escuela Segura / Senderos Seguro	44.075	44.074	100%	Escuela Incorporada	190	205	107,89%	232,0	215,0	-7,32%
26	20023	Reg. Deudores Aliment. Morosos	465.470	433.726	93%	Certif. Expandida	94.623	211.464	223,48%	4,9	2,1	-58,30%
26	20024	Procesamiento Actas Infracción	11.212.257	11.157.403	100%	Acta de Infracción	3.200.000	5.036.742	157,40%	3,5	2,2	-36,78%
26	20025	Evaluación de Faltas	12.409.201	12.384.418	100%	Acta Resuelta	350.000	562.935	160,84%	35,5	22,0	-37,95%
26	20026	Mediación Comunitaria	361.110	316.608	88%	Mediación Efectuada	3.600	2.960	82,22%	100,3	107,0	6,63%
26	20049	Cert. Identidad y Cap. / Personas	14.853.239	14.618.347	98%	Constancia Expedida	792.300	702.220	88,63%	18,7	20,8	11,04%
26	30038	Educación Vial	4.526.729	4.520.960	100%	Curso	4.477	4.680	104,53%	1.011,1	966,0	-4,46%
26	30039	Certif. de Aptitud	2.117.641	1.867.618	88%	Licencia de Conducir	290.000	207.285	71,48%	7,3	9,0	23,39%
26	30040	Gestión de Taxis y Remises	419.935	404.388	96%	Trámite	21.600	25.246	116,88%	19,4	16,0	-17,61%
27	16	Atención al vecino CGPC 1	1.110.778	1.078.968	97%	Persona Atendida	492.634	334.437	67,89%	2,3	3,2	43,08%
27	17	Participación ciudadana CGPC 1	1.392.187	1.376.384	99%	Participante	63.250	55.161	87,21%	22,0	25,0	13,36%
27	18	Atención al vecino CGPC 2	419.183	399.834	95%	Persona Atendida	297.404	248.372	83,51%	1,4	1,6	14,21%

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)-1]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
27	19	Participación ciudadana CGPC 2	637.125	617.393	97%	Participante	80.100	30.544	38,13%	8,0	20,2	154,12%
27	20	Atención al vecino CGPC 3	1.024.151	994.611	97%	Persona Atendida	185.076	229.120	123,80%	5,5	4,3	-21,55%
27	21	Participación ciudadana CGPC 3	544.048	526.484	97%	Participante	26.650	5.458	20,48%	20,4	96,5	372,51%
27	22	Atención al vecino CGP 3	885.860	847.507	96%	Persona Atendida	456.100	534.512	117,19%	1,9	1,6	-18,36%
27	23	Participación ciudadana CGP 3	461.575	452.276	98%	Participante	92.850	24.975	26,90%	5,0	18,1	264,28%
27	24	Atención al vecino CGP 5	1.216.920	1.185.681	97%	Persona Atendida	219.281	337.220	153,78%	5,5	3,5	-36,64%
27	25	Participación ciudadana CGP 5	414.430	396.632	96%	Participante	23.780	31.100	130,78%	17,4	12,8	-26,82%
27	26	Atención al vecino CGP 5	775.973	741.744	96%	Persona Atendida	614.680	498.838	81,15%	1,3	1,5	17,79%
27	27	Participación ciudadana CGP 5	390.659	381.902	98%	Participante	112.510	122.951	109,28%	3,5	3,1	-10,54%
27	28	Atención al vecino CGPC 6	1.023.414	978.203	96%	Persona Atendida	305.680	329.352	107,74%	3,3	3,0	-11,29%
27	29	Participación ciudadana CGPC 6	392.698	371.605	95%	Participante	33.000	45.973	139,31%	11,9	8,1	-32,07%
27	30	Atención al vecino CGPC 7	1.507.069	1.473.491	98%	Persona Atendida	459.160	530.551	115,55%	3,3	2,8	-15,38%
27	31	Participación ciudadana CGPC 7	581.579	564.525	97%	Participante	119.780	64.535	53,88%	4,9	8,7	80,16%
27	32	Atención al vecino CGPC 8	984.963	952.365	97%	Persona Atendida	508.400	610.688	120,12%	1,9	1,6	-19,50%
27	33	Participación ciudadana CGPC 8	494.736	485.581	98%	Participante	47.227	54.460	115,32%	10,5	8,9	-14,89%
27	34	Atención al vecino CGPC 9	837.245	754.961	90%	Persona Atendida	313.220	296.931	94,80%	2,7	2,5	-4,88%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
27	35	Participación ciudadana CGPC 9	670.953	664.331	99%	Participante	95.930	106.873	111,41%	7,0	6,2	-11,13%
27	36	Atención al Vecino CGPC 10	887.136	873.618	98%	Persona Atendida	430.925	802.624	186,26%	2,1	1,1	-47,13%
27	37	Participación Ciudadana CGP 10	495.234	478.925	97%	Participante	59.050	46.785	79,23%	8,4	10,2	22,06%
27	38	Atenc. Al Vecino CGP 11	723.179	555.691	77%	Persona Atendida	272.370	294.257	108,04%	2,7	1,9	-28,88%
27	39	Participación Ciudadana CGP 11	673.082	650.536	97%	Participante	74.700	32.630	43,68%	9,0	19,9	121,26%
27	40	Atención al Vecino CGPC 12	819.993	654.807	80%	Persona Atendida	332.800	326.159	98,00%	2,5	2,0	-18,52%
27	41	Participación Ciudadana CGPC 12	440.604	423.999	96%	Participante	45.200	102.076	225,83%	9,7	4,2	-57,39%
27	42	Atención al Vecino CGPC 13	1.046.508	934.630	89%	Persona Atendida	434.500	589.071	135,57%	2,4	1,6	-34,13%
27	43	Participación Ciudadana CGPC 13	427.835	418.381	98%	Participante	71.300	76.139	106,79%	6,0	5,5	-8,42%
27	44	Atención al Vecino CGPC 14	850.217	769.919	91%	Persona Atendida	285.480	259.777	91,00%	3,0	3,0	-0,48%
27	45	Participación Ciudadana CGPC 14	772.737	756.142	98%	Participante	61.260	54.189	88,46%	12,6	14,0	10,62%
27	46	Atención al Vecino CGPC 15	657.032	648.940	99%	Persona Atendida	673.251	293.175	43,55%	1,0	2,2	126,81%
27	47	Participación Ciudadana CGPC 15	726.429	703.232	97%	Participante	48.024	35.440	73,80%	15,1	19,8	31,18%
27	53	Form. Part. Cdad. Calidad Inst.	456.352	438.335	96%	Campaña	14	5	35,71%	32.596,6	87.667,0	168,95%
27	55	Comunidad en Acción	183.083	153.146	84%	Acto de Difusión	80	22	27,50%	2.288,5	6.961,2	204,18%
27	56	Presupuesto Participativo	414.951	351.909	85%	Persona Capacitada	8.802	13.799	156,77%	47,1	25,5	-45,90%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)-1]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
27	58	At. Inst. Intermedias	183.856	167.358	91%	Institución	60	122	203,33%	3.064,3	1.371,8	-55,23%
27	59	Encuentro Ciudadano	100.765	78.138	78%	Curso	7	0	0,00%	14.395,0		
27	60	Trans. Hacia L / Comunas	1.875.537	1.735.555	93%	Campaña de Información	42	25	59,52%	44.655,6	69.422,2	55,46%
27	61	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 1	205.820	197.555	96%	m2	3.200	1.215	37,97%	64,3	162,6	152,80%
27	62	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 2	235.820	222.461	94%	m2	6.000	1.054	17,57%	39,3	211,1	437,01%
27	63	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 3	205.086	195.466	95%	m2	5.400	2.585	47,87%	38,0	75,6	99,10%
27	64	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 3	215.820	206.775	96%	m2	2.400	2.300	95,83%	89,9	89,9	-0,03%
27	65	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 5	223.223	207.744	93%	m2	8.280	24.226	292,58%	27,0	8,6	-68,19%
27	66	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 5	218.417	199.975	92%	m2	5.000	3.800	76,00%	43,7	52,6	20,47%
27	67	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 6	241.304	224.241	93%	m2	4.400	1.624	36,91%	54,8	138,1	151,78%
27	68	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 7	211.903	169.552	80%	m2	3.500	1.573	44,94%	60,5	107,8	78,03%
27	69	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 8	231.568	198.460	86%	m2	9.600	8.900	92,71%	24,1	22,3	-7,56%
27	70	Colonia Sola	28.157	28.156	100%	m2	64	0	0,00%	440,0		
27	71	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 10	230.299	223.579	97%	m2	5.000	1.794	35,88%	46,1	124,6	170,57%
27	72	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 11	231.623	227.621	98%	m2	3.500	1.074	30,69%	66,2	211,9	220,25%
27	73	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 12	231.619	225.386	97%	m2	4.000	1.280	32,00%	57,9	176,1	204,09%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)-1]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
27	74	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 13	231.698	200.064	86%	m2	3.400	5.955	175,15%	68,1	33,6	-50,70%
27	75	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 14	231.820	198.094	85%	m2	7.980	1.786	22,38%	29,1	110,9	281,81%
27	76	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 15	247.213	189.621	77%	m2	3.500	860	24,57%	70,6	220,5	212,17%
27	77	Justicia en los Barrios	110.120	88.549	80%	Consulta juridica	11.520	0	0,00%	9,6		
27	78	Mant. Local y Des. Urb. CGPC 9	243.252	209.680	86%	m2	6.900	933	13,52%	35,3	224,7	537,48%
27	60041	Ctro. De Informac. Al Vecino	771.232	734.219	95%	Consulta	1.949.318	1.159.396	59,48%	0,4	0,6	60,06%
27	60044	Serv. De Internet	1.189.218	991.451	83%	Visita a Sitio de	10.500.000	15.893.922	151,37%	0,1	0,1	-44,92%
30	10	Recup.de la memoria Ex -centro	3.018.513	2.996.670	99%	m2	5.454	168	3,08%	553,4	17.837,3	3122,94%
30	16	Buenos Aires y el Rio	13.015.112	11.964.595	92%	m2	134.080	68.895	51,38%	97,1	173,7	78,91%
30	24	Mejor. vias transito Peat. Y Vehi.	17.104.116	8.752.609	51%	m2	38.311	13.183	34,41%	446,5	663,9	48,71%
30	25	Ejerc. Y Rehabilitación obras co	7.313.841	7.251.248	99%	m2	50.000	14.222	28,44%	146,3	509,9	248,56%
30	28	Optimiz.Alum. Publico por 3ro	3.163.011	2.979.480	94%	Cuadra Iluminada	186	130	69,89%	17.005,4	22.919,1	34,78%
30	31	Mejoramiento Infraest.de la	44.628.470	34.252.094	77%	Metro	6.547	6.008	91,77%	6.816,6	5.701,1	-16,37%
30	48	Expansión y Ampl. Red Transporte	214.406.139	181.970.238	85%	Metro	6.253	6.295	100,67%	34.288,5	28.907,1	-15,69%
30	51	Plan Urbano Ambiental	1.316.464	1.288.230	98%	Plan Urb. Amb.	1	1	100,00%	1.316.464,0	1.288.230,0	-2,14%
30	52	Aplic. Norma Refer. Planeam. Urb.	2.089.274	2.081.967	100%	Informe	4.400	5.235	118,98%	474,8	397,7	-16,24%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = (12)/(11) - 1$
30	53	Proy. Desarrollo Espacio Públ.	1.331.701	1.295.298	97%	m2	15.060	1.085	7,20%	88,4	1.193,8	1250,08%
30	54	Programa Revitalización de SEC	33.142.777	19.176.944	58%	m2	88.157	77.727	88,17%	376,0	246,7	-34,37%
30	20067	Autogestión Vecinos Villas, NHT	957.182	524.761	55%	m2	40.000	0	0,00%	23,9		
30	20068	Créditos Ley 341/964	52.794.021	52.794.019	100%	Familia	890	431	48,43%	59.319,1	122.491,9	106,50%
30	20069	Vivienda Porteña	1.560.689	1.560.689	100%	Familia	1.000	0	0,00%	1.560,7		
30	20070	Colonia Sola	9.500	9.500	100%	Familia	71	0	0,00%	133,8		
30	20077	Regularización Dominial	516.905	69.381	13%	Vivienda	1.000	403	40,30%	516,9	172,2	-66,69%
30	20078	P.R.I.T	133.904.096	109.360.876	82%	Familia Beneficiada	12.065	13.067	108,31%	11.098,6	8.369,2	-24,59%
30	20079	Rehabilitación La Boca	6.410.292	4.011.165	63%	Familia Beneficiada	290	254	87,59%	22.104,5	15.792,0	-28,56%
30	20080	Rehabilitación de Conj. Urbano	24.904.672	19.499.852	78%	Familia Beneficiada	10.230	9.183	89,77%	2.434,5	2.123,5	-12,77%
30	20081	Operatoria Ex AU3	6.141.836	4.050.267	66%	Familia Beneficiada	300	10	3,33%	20.472,8	405.026,7	1878,37%
30	20082	Mejor Vivir	19.494.851	19.494.851	100%	Credito Otorgado	225	1.750	777,78%	86.643,8	11.139,9	-87,14%
30	20087	Viviendas Colec. Ahorro Previo	45.676.887	30.721.033	67%	Familia	4.229	247	5,84%	10.800,9	124.376,7	1051,54%
30	20088	Recup. Urbana de Obras Paraliz.	220.085	210.575	96%	Vivienda Nueva	20	0	0,00%	11.004,3		
30	30041	Asist.tec. Estudios del Transporte	1.325.991	1.279.510	96%	Estudio	10.800	10.786	99,87%	122,8	118,6	-3,38%
33	40	Reac. Parque 3 de Febrero	249.801	143.401	57%	Hectarea	400	0	0,00%	624,5		

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
33	65026	Preserv.y Dif.Area Natural Res	3.940.089	3.290.439	84%	Hectarea preservada	353	353	100,00%	11.161,7	9.321,4	-16,49%
33	65027	Recol. barrido/ higienz Zona V	58.149.659	57.156.375	98%	Cuadra	3.135	3.135	100,00%	18.548,5	18.231,7	-1,71%
33	65028	Servicio de Higiene Urbana PO	455.283.753	455.073.795	100%	Cuadra Limpia	20.985	20.985	100,00%	21.695,7	21.685,7	-0,05%
33	65037	Desarrollo y Difusión Parque A	12.854	12.854	100%	Visita Guiada Realizada	120	0	0,00%	107,1		
33	65038	Evaluación Impacto Ambiental	2.070.805	2.044.602	99%	Estudio	4.504	3.508	77,89%	459,8	582,8	26,77%
33	65041	Prog.Esp.Prev. Medio ambiental	851.075	669.551	79%	Estudio Ambiental	165	197	119,39%	5.158,0	3.398,7	-34,11%
33	65043	Buenos Aires Recicla	1.540.801	1.062.150	69%	Kilo Material Recup.	40.000	300.460	751,15%	38,5	3,5	-90,82%
33	65051	Formación / Información Ambient.	848.643	846.737	100%	Hora de Capacitación	909	909	100,00%	933,6	931,5	-0,22%
33	65079	Gestión Ambiental Focalizada	1.456.259	1.383.672	95%	Gest. Amb.	20	14	70,00%	72.813,0	98.833,7	35,74%
33	65092	Higienización de la CABA	688.604	640.941	93%	Operativo De	3.640	3.640	100,00%	189,2	176,1	-6,92%
33	65094	Prog.cient. Jardín Botánico	4.117.311	2.881.868	70%	Ejemplar conservado	11.000	11.000	100,00%	374,3	262,0	-30,01%
33	65109	Registros Ambientales	133.780	129.271	97%	Registro Ambiental	9.017	3.843	42,62%	14,8	33,6	126,73%
33	65120	Servicios especiales	223.490	208.538	93%	Intervención Especial	1.920	1.920	100,00%	116,4	108,6	-6,69%
34	23	Producción del taller	8.114.395	7.997.947	99%	Mobiliario Urbano	1.710	4.554	266,32%	4.745,3	1.756,2	-62,99%
34	29	Mant. Estaciones de Bombeo	4.295.564	3.519.212	82%	Estación de Bombeo	10	11	110,00%	429.556,4	319.928,4	-25,52%
34	20025	Jardines Maternales	528.750	516.489	98%	Niño	140	140	100,00%	3.776,8	3.689,2	-2,32%

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) Monto devengado del programa (2) (\$)	6) % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8) Metas Físicas Programadas	9) Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
34	30019	Servicios Mortuorio	17.421.216	17.342.479	100%	Inhumación	30.370	27.656	91,06%	573,6	627,1	9,32%
34	30020	Mejoramiento Infraest. Mortuoria	5.643.580	5.280.522	94%	m2	9.192	13.919	151,43%	614,0	379,4	-38,21%
34	30022	Mejoram. vías transito peat. Y vehicular	35.298.544	31.205.939	88%	m2	676.674	273.435	40,41%	52,2	114,1	118,78%
34	30024	Obras de mant. en vías publicas	133.332.024	129.231.765	97%	m2	1.542.272	876.091	56,81%	86,5	147,5	70,63%
34	30025	Mejoramiento espacios públicos	3.174.826	1.518.000	48%	m2	25.142	167	0,66%	126,3	9.089,8	7098,39%
34	30026	Manten. Alumbrado Pub.por administ	1.602.281	1.120.795	70%	Luminaria	674	683	101,34%	2.377,3	1.641,0	-30,97%
34	30027	Mant. alumbrado Publico	30.462.935	28.636.213	94%	Luminaria	103.868	93.747	90,26%	293,3	305,5	4,15%
34	30028	Optimización Sistema Alumbrado	34.752.595	30.312.164	87%	Cuadra Iluminada	2.815	2.177	77,34%	12.345,5	13.923,8	12,78%
34	30030	Mantenimiento Desagües Pluvial	37.415.341	36.492.688	98%	Sumidero	30.681	30.681	100,00%	1.219,5	1.189,4	-2,47%
34	30042	Mant. Señalización Luminosa por	4.001.904	3.659.133	91%	Cruce	694	627	90,35%	5.766,4	5.835,9	1,21%
34	30043	Optimiz.Sist. Señal. Luminosa	9.275.402	6.185.824	67%	Cruce	45	59	131,11%	206.120,0	104.844,5	-49,13%
34	30044	Mant. Señalización Luminosa por	14.329.053	14.202.947	99%	Cruce	2.814	2.770	98,44%	5.092,1	5.127,4	0,69%
34	30045	Mant. Señalización Vertical por	558.632	425.496	76%	Cartel	1.874	1.939	103,47%	298,1	219,4	-26,39%
34	30046	Instalac. señalizacion vertical	321.740	321.679	100%	Cartel	3.520	4.623	131,34%	91,4	69,6	-23,87%
34	30047	Señalización Vertical Por Tercero	1.369.049	1.263.757	92%	Cartel	3.441	2.490	72,36%	397,9	507,5	27,56%
34	65020	Buenos Aires y el Rio	6.951.298	5.627.303	81%	m2	674.501	256.273	37,99%	10,3	22,0	113,07%

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
34	65023	Gest.Polit.y Regul.del uso de	162.057	149.588	92%	Mobiliario Urbano	65	65	100,00%	2.493,2	2.301,4	-7,69%
34	65033	Programa de Padrinazgos	249.018	219.999	88%	Espacio verde Apadrinado	70	61	87,14%	3.557,4	3.606,5	1,38%
34	65034	Espacios verdes por Administra.	76.881.030	72.365.855	94%	m2	21.033.082	21.033.082	100,00%	3,7	3,4	-5,87%
34	65035	Espacios verdes por Terceros	17.302.803	16.030.631	93%	m2	20.734.038	20.734.038	100,00%	0,8	0,8	-7,35%
34	65036	Arbolado por Administración	24.778.063	24.410.475	99%	Árbol mantenido	27.237	29.561	108,53%	909,7	825,8	-9,23%
34	65077	Campaña de Prom.uso sustentab.	389.490	389.488	100%	Campaña en plazas Y	36	36	100,00%	10.819,2	10.819,1	0,00%
34	65090	Centros Comerciales a Cielo AB	1.070.995	996.464	93%	Ctro Com.Cielo Abierto	15	45	300,00%	71.399,7	22.143,6	-68,99%
34	65091	I & D del -OEP-	559.468	546.467	98%	Espacio publico Ordenado	525	525	100,00%	1.065,7	1.040,9	-2,32%
34	65107	Buenos Aires y el Riachuelo	1.134.506	1.133.312	100%	m2	168.854	529.342	313,49%	6,7	2,1	-68,13%
34	65115	Recep	2.199.404	1.886.029	86%	Intervención realizada	3.450	5.530	160,29%	637,5	341,1	-46,50%
40	15	A ver que ves	146.038	146.037	100%	Alumno	40.644	28.659	70,51%	3,6	5,1	41,82%
40	18	Atención primaria de la salud	66.662.865	65.554.473	98%	Persona cubierta por AP	849.984	1.567.969	184,47%	78,4	41,8	-46,69%
40	19	Clínica Medica Pediátrica	215.642.645	213.879.893	99%	Prest.Hospitalaria	1.964.607	1.477.782	75,22%	109,8	144,7	31,86%
40	20	Clínica Medica Adultos	371.526.685	369.445.981	99%	Prest.Hospitalaria	5.757.312	5.104.269	88,66%	64,5	72,4	12,16%
40	21	Cirugía	145.569.394	144.151.330	99%	Prest.Hospitalaria	4.182.940	3.399.007	81,26%	34,8	42,4	21,86%
40	22	Oftalmología	12.931.072	12.638.994	98%	Prest.Hospitalaria	405.300	1.711.982	422,40%	31,9	7,4	-76,86%

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4)= Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8)= Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
40	23	Salud Mental	97.307.850	96.622.020	99%	Prest.Hospitalaria Salud	2.206.298	1.937.015	87,79%	44,1	49,9	13,10%
40	24	Odontología	25.472.319	25.331.323	99%	Prest.Hospitalaria	1.127.886	1.015.678	90,05%	22,6	24,9	10,43%
40	25	Rehabilitación	21.193.445	21.043.903	99%	Prest.Hospitalaria	664.974	758.777	114,11%	31,9	27,7	-12,98%
40	28	Obstetricia	48.977.026	48.765.436	100%	Prest.Hospitalaria	717.223	594.455	82,88%	68,3	82,0	20,13%
40	30	Urgencias	177.224.385	176.558.967	100%	Prest.Hospitalaria	3.366.127	3.276.044	97,32%	52,6	53,9	2,36%
40	36	Control de zoonosis	5.745.411	5.699.083	99%	Prest.de Zoonosis	273.500	221.175	80,87%	21,0	25,8	22,66%
40	37	Atención medica de Emergencias	25.719.541	25.601.534	100%	Servicio Medico de	283.184	325.588	114,97%	90,8	78,6	-13,42%
40	38	Prom.del Tratam.y la Prevención	3.786.449	3.392.366	90%	Persona infec.HIV.Bajo	7.350	7.649	104,07%	515,2	443,5	-13,91%
45	16	Ser solidarios	5.506.997	5.014.302	91%	Persona Registrada como	28.000	16.381	58,50%	196,7	306,1	55,64%
45	17	Apoy.a.inst. Asist.per.c/discapacidad Q/	967.116	965.458	100%	Institución Asistida	53	45	84,91%	18.247,5	21.454,6	17,58%
45	18	Ctro Docum..informac./Divulgac	39.483	36.359	92%	Ejemplar Editar	6.100	4.700	77,05%	6,5	7,7	19,52%
45	19	Buenos Aires Presente (BAP)	1.377.825	1.374.102	100%	Persona Asistida	25.200	43.032	170,76%	54,7	31,9	-41,60%
45	20	Inserción de la Mujer en la Economía	1.387.990	1.266.620	91%	Mujer Incorporada	2.400	2.067	86,13%	578,3	612,8	5,96%
45	21	Salud comunitaria y Genero	1.579.843	1.575.142	100%	Mujer Incorporada	23.100	22.005	95,26%	68,4	71,6	4,66%
45	22	Asistencia Integ.a la violencia domestica	2.756.363	2.717.340	99%	Persona Asistida	9.850	12.518	127,09%	279,8	217,1	-22,43%
45	23	Desarrollo comunitario y Genero	880.947	880.938	100%	Mujer Incorporada	5.000	2.697	53,94%	176,2	326,6	85,39%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) Monto devengado del programa (2) (\$)	6) % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) Metas Físicas Programadas	9) Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
45	24	Áreas desconcentradas	335.451	335.444	100%	Mujer informada y/o	11.000	8.871	80,65%	30,5	37,8	24,00%
45	25	Fort.de las Polit.de Igualdad	2.454.435	2.440.986	99%	Persona	38.300	29.297	76,49%	64,1	83,3	30,01%
45	26	Atenc.Integ.en Hogares de Resid.	58.607.297	55.290.264	94%	Adulto Mayor Asistido	2.168	1.897	87,50%	27.032,9	29.146,2	7,82%
45	27	Atención en Hogares de día p/la Tercera Edad	4.883.869	4.636.568	95%	Adulto Mayor Asistido	1.946	1.587	81,55%	2.509,7	2.921,6	16,41%
45	28	Superv.Hog. Geriátricos Privados	800.254	734.937	92%	Hogar Geriátrico	800	607	75,88%	1.000,3	1.210,8	21,04%
45	29	Atenc.Orient.y Asist. A los a May.	5.115.164	5.104.247	100%	Adulto Mayor	118.500	68.285	57,62%	43,2	74,7	73,17%
45	30	Orientación y Asist. Adult. Mayores	272.181	272.178	100%	Adulto Mayor Asistido	30.000	12.040	40,13%	9,1	22,6	149,17%
45	31	Atenc.int. Niños y Adolesc.en Sit. Vuln	16.893.396	15.592.178	92%	Niña Niño Adolescente	1.515	1.197	79,01%	11.150,8	13.026,0	16,82%
45	32	Centros Barriales Atención Int	19.947.309	19.287.818	97%	Niña Niño Adolescente	3.450	3.548	102,84%	5.781,8	5.436,3	-5,98%
45	33	Recreación y Turismo Social p/inf.	1.493.160	1.475.493	99%	Niña/Niño	11.600	17.524	151,07%	128,7	84,2	-34,59%
45	34	Casa Joven	2.298.421	2.280.147	99%	Joven Participante	17.900	14.330	80,06%	128,4	159,1	23,92%
45	35	Emprendimientos Juveniles	1.856.714	1.854.801	100%	Joven incluido	2.447	938	38,33%	758,8	1.977,4	160,61%
45	36	Emergencia Habitacional	7.941.822	7.109.570	90%	Familia Asistida	1.501	2.513	167,42%	5.291,0	2.829,1	-46,53%
45	37	Asistencia a los sin Techo	8.545.032	5.904.610	69%	Integrante de	1.053	589	55,94%	8.114,9	10.024,8	23,54%
45	38	Asistencia directa Inmediata	1.374.870	1.362.506	99%	Familia Pobre Asistida	17.000	7.878	46,34%	80,9	173,0	113,85%
45	39	Apoyo a Flias en Situación de calle	10.437.658	10.342.575	99%	Familia Indigente	6.444	4.146	64,34%	1.619,7	2.494,6	54,01%

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)-1]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
45	40	Apoyo al Consumo Alimentario	23.825.237	23.457.360	98%	Flia Pobre	30.600	60.094	196,39%	778,6	390,3	-49,87%
45	41	Fortalecimiento de Grupos Comun	31.679.670	30.588.960	97%	Integr. Flia Bajo	33.425	35.266	105,51%	947,8	867,4	-8,48%
45	42	Vale Ciudad	18.596.684	18.490.183	99%	Familia Pobre	10.500	9.489	90,37%	1.771,1	1.948,6	10,02%
45	43	Atención Domiciliaria Adultos	2.199.445	2.030.321	92%	Adulto Mayor	1.025	782	76,29%	2.145,8	2.596,3	21,00%
45	44	Fortalecimiento a Flías con Personas	3.673.211	3.304.727	90%	Inte.Flía.c/Ne.c/Ingr.	7.790	930	11,94%	471,5	3.553,5	653,61%
45	45	Nuestras Familias	7.948.915	7.909.365	100%	Flía indigente	4.614	9.024	195,58%	1.722,8	876,5	-49,12%
45	46	Coordinación del Servicio Sociales	4.030.389	3.944.354	98%	Integrante Flía Pobre	88.500	457.874	517,37%	45,5	8,6	-81,08%
45	47	Apoyo a Redes Comunitarias Loc	1.905.392	1.749.364	92%	ONG.E Institucion	100	35	35,00%	19.053,9	49.981,8	162,32%
45	48	Centros Comunitarios	1.448.367	1.385.222	96%	Integrante Flía Pobre	9.600	4.087	42,57%	150,9	338,9	124,65%
45	49	Promoción del Empleo	8.150.890	8.098.455	99%	Desocupado Subsidiado	2.916	4.908	168,31%	2.795,2	1.650,1	-40,97%
45	53	Salud Joven	111.611	110.284	99%	Joven Atendido E	5.700	3.329	58,40%	19,6	33,1	69,19%
45	55	Participación Estudiantil	224.844	213.094	95%	Joven Promovido	22.500	24.550	109,11%	10,0	8,7	-13,14%
45	56	Fortalec. Unidades Productivas	10.796.340	8.665.728	80%	Unidad Productiva	700	341	48,71%	15.423,3	25.412,7	64,77%
45	57	Gestión Asociada	185.121	181.118	98%	Org.con Fortalcim.Tec.	700	0	0,00%	264,5		
45	58	Paradores Nocturnos	2.721.649	2.672.344	98%	Hombre May.Alojado en	310	243	78,39%	8.779,5	10.997,3	25,26%
45	62	Apoyo Habitacional	9.785.782	9.281.895	95%	Integrante de	4.950	3.375	68,18%	1.976,9	2.750,2	39,11%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
45	63	Subs.Alternat.a la Instituciones	0	0	#;DIV/0!	Adulto Mayor Subsidiado	1.000	0	0,00%	-		
45	66	Linea de Emer.y Asist.Social	375.495	343.794	92%	Llamada Atendida	90.000	485.670	539,63%	4,2	0,7	-83,03%
45	70	Ciudadania Porteña	102.914.585	102.869.228	100%	Familia Beneficiada	59.267	47.246	79,72%	1.736,5	2.177,3	25,39%
45	20031	Prom./Dif.de Derechos Humanos	229.846	220.720	96%	Acción de Difusión	215	66	30,70%	1.069,1	3.344,2	212,82%
45	20035	Atención y Asist.a la Victima	15.396.457	15.381.522	100%	Victima del Delito	300	342	114,00%	51.321,5	44.975,2	-12,37%
45	20084	Subid Excombatientes Malvinas	14.518.254	14.433.466	99%	Subsidio Pagado	13.800	9.874	71,55%	1.052,0	1.461,8	38,94%
50	10	Rec. Memoria Ex - Centro Cland.	1.237	121	10%	Proyecto Realizado	4	7	175,00%	309,3	17,3	-94,41%
50	16	Programa Cultural en Barrios	3.619.085	3.467.086	96%	Asist.Activ.Ctros	306.200	98.986	32,33%	11,8	35,0	196,34%
50	17	Fomento de la Danza no Oficial	435.933	428.732	98%	Beneficiario Subsidio	40	43	107,50%	10.898,3	9.970,5	-8,51%
50	18	Fomento Act. Teatral no Oficial	1.608.064	1.561.132	97%	Beneficiario Subsidio	400	321	80,25%	4.020,2	4.863,3	20,97%
50	20	Premios y Subsidios	6.862.003	6.605.390	96%	Beneficiario de	564	542	96,10%	12.166,7	12.187,1	0,17%
50	21	Pres.Pat. Historico Cultural	590.346	581.536	99%	Asist.Act.Div/Prom	81.700	17.002	20,81%	7,2	34,2	373,36%
50	22	Act.en la Casa de la Cultura	252.012	245.501	97%	Asistente a Act.	41.550	51.768	124,59%	6,1	4,7	-21,81%
50	23	Fond.Metr.Artes y las Ciencias	4.768.303	4.727.302	99%	Beneficiario Subsidio	2.923	442	15,12%	1.631,3	10.695,3	555,63%
50	24	Teatro en el Complejo Teatral	5.243.283	5.240.118	100%	Asistente a función	298.700	240.688	80,58%	17,6	21,8	24,03%
50	25	Ballet en el Complejo Teatral	1.184.281	1.164.660	98%	Asistente a función	39.500	21.700	54,94%	30,0	53,7	79,01%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)-1]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
50	26	Cine en el Complejo Teatral	445.325	444.483	100%	Espectador de Cine	74.800	69.275	92,61%	6,0	6,4	7,77%
50	27	Taller de Danza Contemporánea	256.412	242.123	94%	Alumno Matriculado	65	65	100,00%	3.944,8	3.725,0	-5,57%
50	28	Escuela de Titiriteros	148.300	148.300	100%	Alumno Matriculado	30	30	100,00%	4.943,3	4.943,3	0,00%
50	30	Relaciones Inst y Coop.Int	158.275	158.266	100%	Asistente a Act.	15.000	9.800	65,33%	10,6	16,1	53,05%
50	31	Acción Cultural	3.088.952	2.923.607	95%	Asistente a Act.	116.000	302.500	260,78%	26,6	9,7	-63,71%
50	32	Carnavales Porteños	903.303	903.116	100%	Agrupación Subsidiada	125	101	80,80%	7.226,4	8.941,7	23,74%
50	34	Formación Artística en el ISA	3.475.092	3.468.564	100%	Alumno Matriculado	232	216	93,10%	14.978,8	16.058,2	7,21%
50	35	Exp. Artística en el T. Colón	21.057.911	20.865.338	99%	Asistente a Espectáculo	490.000	300.020	61,23%	43,0	69,5	61,83%
50	40	Estudio Abierto	1.406.996	1.392.003	99%	Asistente a Espectáculo	39.000	145.400	372,82%	36,1	9,6	-73,46%
50	41	Prot. Bares Notables	304.987	300.867	99%	Bar Protegido	59	54	91,53%	5.169,3	5.571,6	7,78%
50	42	Talleres La Estampa	31.602	31.597	100%	Obra de Arte Realizada	2.900	6.350			5,0	
50	43	Gest. Patrimonio como Rec.Econ.	11.399	11.387	100%	Asist.Act. Gestión	3.700	1.787	48,30%	3,1	6,4	106,83%
50	47	Ases en temas de Patrimonio	1.058.854	968.518	91%	informe técnico	328	759	231,40%	3.228,2	1.276,0	-60,47%
50	48	Concientización del Patrimonio	285.128	285.115	100%	Asistente a Act.	63.450	197.758	311,68%	4,5	1,4	-67,92%
50	49	Cultura Científica	2.141.624	2.071.346	97%	Asistente Act.Divulg.	310.245	177.602	57,25%	6,9	11,7	68,95%
50	52	Com.de la Cultura en Museos	16.518.010	13.327.679	81%	Asistente a Act.	311.950	411.936	132,05%	53,0	32,4	-38,90%

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
50	54	Serv.Cult.compl.en Museos	178.368	161.743	91%	Asist.Act.Compl.	664.650	604.473	90,95%	0,3	0,3	-0,29%
50	55	Prom.del Libro y la Lectura	7.257.817	6.851.012	94%	Lector Asistente	590.000	319.083	54,08%	12,3	21,5	74,54%
50	60	Preservación Historia Bs As	492.913	483.206	98%	Documento Consultado	81.700	1.215	1,49%	6,0	397,7	6491,86%
50	61	Divulgación Historia Bs As	908.061	893.486	98%	Asistente a Act.	20.044	44.956	224,29%	45,3	19,9	-56,13%
50	64	Puesta Valor Casco Hist.y Ent	4.825.035	4.111.272	85%	Proyecto Realizado	51	85	166,67%	94.608,5	48.367,9	-48,88%
50	65	Escuela Taller Casco Histórico	204.598	200.551	98%	Alumno Capacitado	125	115	92,00%	1.636,8	1.743,9	6,55%
50	67	Difusión de las Artes en Cent. Cult. Recoleta	7.963.180	7.471.094	94%	Asistente a Act.	992.120	1.127.484	113,64%	8,0	6,6	-17,44%
50	68	Promoción de las Artes en Cent. Cult. Recoleta	81.688	56.687	69%	Asist.Act.Prom.Artes	210.256	71.692	34,10%	0,4	0,8	103,52%
50	70	Promocion de Act. Culturales	9.769.587	9.664.836	99%	Asistente a Act	525.535	567.671	108,02%	18,6	17,0	-8,42%
50	72	Festivales de la Ciudad	6.735.161	6.666.460	99%	Asistente a Festivales	339.100	523.200	154,29%	19,9	12,7	-35,85%
50	74	Enseñanza de las Artes	20.861.899	20.836.308	100%	Alumno Matriculado	6.448	5.770	89,49%	3.235,4	3.611,1	11,61%
50	75	Extensión Cultural	488.984	486.279	99%	Asistente Act. De	58.800	58.183	98,95%	8,3	8,4	0,50%
50	76	Feria de Mataderos	365.562	344.960	94%	Asistente a Feria	480.000	590.000	122,92%	0,8	0,6	-23,23%
50	77	Promoción y Divulgación Musical	13.656.517	13.578.319	99%	Asistente a	349.128	149.935	42,95%	39,1	90,6	131,52%
50	80	Nuevas Tendencias CC Gral San Martín	15.833.556	14.423.913	91%	Asistente a Eventos	266.980	83.144	31,14%	59,3	173,5	192,52%
50	81	Cursos y Talleres CC Gral San Martín	2.518.922	2.504.586	99%	Asistentes Cursos y	30.000	36.266	120,89%	84,0	69,1	-17,75%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)-1]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
50	84	Difusión Cultural en el CC Gral San Martín	699.867	699.859	100%	Asist.Activ	470.800	295.193	62,70%	1,5	2,4	59,49%
55	15	A ver que ves	319.681	286.349	90%	Alumno	40.644	35.538	87,44%	7,9	8,1	2,44%
55	17	Acc de Prevención /Asist.Educ.	3.647.565	3.540.434	97%	Alumno	25.000	11.566	46,26%	145,9	306,1	109,80%
55	30	Políticas Plurilingües	1.937.156	1.937.156	100%	Alumno Matriculado	9.036	5.410	59,87%	214,4	358,1	67,02%
55	31	Patrimonio Cult.de las Esc.	567.922	567.216	100%	Persona	112.000	111.782	99,81%	5,1	5,1	0,07%
55	34	Acc.de Reinserción /Reten.Esc.	9.297.548	9.278.251	100%	Consulta	110.147	109.739	99,63%	84,4	84,5	0,16%
55	35	Acc.Educ.Complem.y no Formales	13.232.720	13.208.028	100%	Alumno	214.594	196.365	91,51%	61,7	67,3	9,08%
55	36	Fortalecimiento y Apoyo en el Nivel	9.124.700	8.983.446	98%	Alumno Matriculado	42.618	40.597	95,26%	214,1	221,3	3,35%
55	37	Colonia de Vacaciones	14.857.588	14.585.889	98%	Colono	39.000	54.485	139,71%	381,0	267,7	-29,73%
55	50	Educación Inicial	155.939.252	155.789.167	100%	Alumno Matriculado	49.666	43.282	87,15%	3.139,8	3.599,4	14,64%
55	51	Educación Primaria	563.355.248	562.586.189	100%	Alumno Matriculado	171.271	152.350	88,95%	3.289,3	3.692,7	12,27%
55	52	Educación Especial	82.912.896	82.798.922	100%	Alumno Matriculado	26.898	10.918	40,59%	3.082,5	7.583,7	146,03%
55	53	Educación Media	439.324.487	438.400.004	100%	Alumno Matriculado	96.367	83.443	86,59%	4.558,9	5.253,9	15,25%
55	54	Educación del Adulto y Adolescente	77.628.413	77.600.977	100%	Alumno Matriculado	62.534	48.321	77,27%	1.241,4	1.605,9	29,37%
55	55	Educación Superior	133.546.622	133.393.374	100%	Alumno Matriculado	54.247	52.954	97,62%	2.461,8	2.519,0	2,32%
55	56	Educación Artística	37.349.465	37.292.806	100%	Alumno Matriculado	8.165	9.036	110,67%	4.574,3	4.127,1	-9,78%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
55	80	Acciones de Asistencia Directa	136.612.090	133.441.041	98%	Ración	109.899.875	82.377.893	74,96%	1,2	1,6	30,31%
55	86	Asistencia Financiera	353.008.000	349.175.293	99%	Alumno	189.292	198.646	104,94%	1.864,9	1.757,8	-5,74%
60	19	Recaudación Tributaria	75.294.142	74.960.523	100%	Miles de pesos	5.964.093	6.117.833	102,58%	12,6	12,3	-2,94%
60	26	Sist.de Estadísticas Vitales	215.702	215.696	100%	Base de datos	5	5	100,00%	43.140,4	43.139,2	0,00%
60	27	Análisis Demográfico	103.530	103.526	100%	Serie	50	50	100,00%	2.070,6	2.070,5	0,00%
60	28	Sist. Estadístico de la Ciudad	1.828.429	1.828.418	100%	Serie	349	349	100,00%	5.239,1	5.239,0	0,00%
60	29	Encuesta Anual de Hogares	523.037	493.861	94%	Informe	7	3	42,86%	74.719,6	164.620,3	120,32%
60	30	Indicadores de Act Económica	362.057	362.052	100%	Estimación	76	56	73,68%	4.763,9	6.465,2	35,71%
60	45	Concesiones de Buenos Aires	2.081.874	1.919.196	92%	Espacio publico	499	499	100,00%	4.172,1	3.846,1	-7,81%
60	46	Perm.Pers.c/nec. Especiales	165.476	164.219	99%	Beneficiario	40	40	100,00%	4.136,9	4.105,5	-0,76%
60	47	Asig.Perm.Ctros Exposiciones	1.468.378	1.277.155	87%	m2	2.053.149	1.738.582	84,68%	0,7	0,7	2,71%
60	57	Programa Nacional de Estadística	1.860.926	1.797.244	97%	Unidad Relevada	18.800	29.176	155,19%	99,0	61,6	-37,77%
60	20024	Registro Unico de Beneficiarios	1.214.687	1.197.499	99%	Familia Beneficiaria	0	14.100	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	84,9	
60	20045	Titularidades de Dominio	6.897.764	3.234.130	47%	Escritura	5.160	0	0,00%	1.336,8		
60	20073	Gestión de Recursos Físicos	148.188	147.536	100%	Inmueble	25	9	36,00%	5.927,5	16.392,9	176,56%
65	16	CEDEM.Centro Est p/Desarrollo	267.915	264.910	99%	Informe	66	73	110,61%	4.059,3	3.628,9	-10,60%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación [(2)/(1)]*100	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas [(9)/(8)-1]*100	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia ² =12/(11)-1
65	18	Corporación del Sur S.E	43.969.161	43.969.161	100%	Proyecto	1	1	100,00%	43.969.161,0	43.969.161,0	0,00%
65	19	Brindar Ser. Cult y De Esprac.	10.549.552	10.427.915	99%	Asistente	160.000	0	0,00%	65,9		
65	25	Paseo el Retiro	117.539	114.690	98%	Permiso Otorgado	540	540	100,00%	217,7	212,4	-2,42%
65	52	Empleo Joven	8.404.623	8.070.661	96%	Joven Desoc. 16-26 Años	8.000	16.000	200,00%	1.050,6	504,4	-51,99%
65	53	Creación de EMP.BASE Tecnolog.	1.736.793	1.214.029	70%	Proyecto Asistido	13	13	100,00%	133.599,5	93.386,8	-30,10%
65	54	Innovación Tec.Fortalec./Apoyo	3.910.381	2.411.048	62%	Proyecto Asistido	13	12	92,31%	300.798,5	200.920,7	-33,20%
65	60	Desarrollo de la Actividad Com	226.806	226.801	100%	Comercio Mayorista	1.107	1.107	100,00%	204,9	204,9	0,00%
65	61	Jefes de Hogar	306.129	187.211	61%	Jefe de Hogar desoc con	37.000	30.883	83,47%	8,3	6,1	-26,73%
65	64	Def.y Protec.al Cons.Ley 24240	6.364.360	6.259.644	98%	Denuncia Atendida	24.750	29.343	118,56%	257,1	213,3	-17,04%
65	65	Lealtad Com.Leyes 22802/19511	1.840.067	1.816.894	99%	Verificación	21.500	21.466	99,84%	85,6	84,6	-1,10%
65	68	Desarrollo de Recursos en Gest	437.177	427.175	98%	Empresa Capacitada	90	60	66,67%	4.857,5	7.119,6	46,57%
65	69	Desarrollo de Proveedores del	8.634	8.199	95%	Proyecto	410	200	48,78%	21,1	41,0	94,67%
65	71	Promoción y difusión de la CAL	12.902	3.149	24%	Empresa Asistida	53	37	69,81%	243,4	85,1	-65,04%
65	72	Prog.Adm.de Consorcio de PH	43.191	36.244	84%	Denuncia Recepcionada	5.200	2.333	44,87%	8,3	15,5	87,04%
65	73	Reg. Empresas Medicina Prepaga	54.572	26.417	48%	Emp.Med.Priv.Registrada	150	29	19,33%	363,8	910,9	150,38%
65	75	Promoción del Turismo, Ferias	881.074	852.851	97%	Producto Promocional	240	97	40,42%	3.671,1	8.792,3	139,50%

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)-1]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
65	76	Desarrollo de Proveedores del	243.130	237.050	97%	Producto Desarrollado	663	316	47,66%	366,7	750,2	104,56%
65	78	Programa de orientación e INTE	472.161	462.254	98%	Desocupado	2.800	4.029	143,89%	168,6	114,7	-31,96%
65	80	Mercado de las Pulgas	13.831	12.940	94%	Puesto	83	100	120,48%	166,6	129,4	-22,35%
65	81	Feria en Parques y Plazas	292.150	261.020	89%	Permiso	2.225	156	7,01%	131,3	1.673,2	1174,30%
65	82	Régimen de abastecimiento	693.187	575.149	83%	Permiso asignado	600	157	26,17%	1.155,3	3.663,4	217,09%
65	83	Políticas de consumo	218.265	192.206	88%	Comercio minorista	600	1.310	218,33%	363,8	146,7	-59,67%
65	85	Sist. Inform. Precio Consum.	65.279	6.387	10%	Consumidores informados	23.400	0	0,00%	2,8		
65	86	Calidad turística	288.024	288.020	100%	Registro prestador	1.410	805	57,09%	204,3	357,8	75,15%
65	87	Centro de informacion- CIT-	407.031	371.897	91%	Persona informada	605.695	346.711	57,24%	0,7	1,1	59,62%
65	88	Turismo social	286.229	264.160	92%	Persona	5.400	12.656	234,37%	53,0	20,9	-60,62%
65	89	Administración de productos	219.309	216.795	99%	Persona	42.460	24.950	58,76%	5,2	8,7	68,23%
65	99	Fondo p/ entid de apoyo a pymes	2.680.366	2.596.572	97%	Asistente financiero A	40	117	292,50%	67.009,2	22.192,9	-66,88%
65	106	Emprendiendo empleo	1.990.000	0	0%	Desocupado	100	0	0,00%	19.900,0		
65	113	Eventos turístico	82.649	76.649	93%	Evento turístico	21	9	42,86%	3.935,7	8.516,6	116,39%
65	116	Eval y control tec de material	603.413	562.598	93%	Ensayo realizado	800	1.029	128,63%	754,3	546,7	-27,51%
65	117	Reg y control equip element E	45.000	42.292	94%	Control Realizado	1.320	510	38,64%	34,1	82,9	143,25%

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires
Tel.: 4321-3700

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)-1]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
65	122	Apoyo a las PYMES	4.865.475	3.387.813	70%	Pyme a Asistida	12.900	12.900	100,00%	377,2	262,6	-30,37%
65	1010	Prom. Exp. Bs. Cult	59.808	53.258	89%	Industria cult. Asistida	200	236	118,00%	299,0	225,7	-24,54%
65	20018	Rubrica Documentación Laboral	206.405	177.394	86%	Rubrica	36.000	33.335	92,60%	5,7	5,3	-7,18%
65	20019	Medicina laboral	35.724	10.779	30%	Estudio de salubridad	30	0	0,00%	1.190,8		
65	20021	Relac.Laborales/Neg. Colectivas	1.224.075	1.168.293	95%	Mediación laboral	2.600	2.259	86,88%	470,8	517,2	9,85%
65	20022	Protección del trabajo	4.033.113	3.517.991	87%	Inspección de trabajo	15.000	17.905	119,37%	268,9	196,5	-26,92%
65	20066	Fiscalización del juego	40.466.394	2.511.980	6%	Pto de Vta de juegos	3.700	5.072	137,08%	10.936,9	495,3	-95,47%
65	50079	Baset- BS AS Set de filmación	252.744	188.837	75%	Productora asistida	3.000	794	26,47%	84,2	237,8	182,30%
65	50082	Desarrollo Ind.Culturales	1.114.642	1.108.253	99%	Asis. A Act. Ind. Cult	154.070	206.120	133,78%	7,2	5,4	-25,68%
65	50083	Observatorio Ind.Culturales	234.247	229.471	98%	Organismo receptor	10.500	6.300	60,00%	22,3	36,4	63,27%
65	50086	Dif. De la cultura del diseño	2.434.537	2.386.030	98%	Asist. Int. En act. De	396.300	506.463	127,80%	6,1	4,7	-23,31%
65	50087	Mejora de la Gestión de Diseño	10.163.876	1.332.940	13%	Empresa Asistida	2.785	3.629	130,31%	3.649,5	367,3	-89,94%
65	50088	INCUBA	81.302	81.299	100%	Emprendedor asistido	1.110	1.635	147,30%	73,2	49,7	-32,11%
Total programas con metas físicas			6.051.388.574	5.788.130.692								
Total programas sin metas físicas			3.582.587.049	2.920.869.194								
Total Activos financieros que no representan un gasto (*)			-921.824.642	-445.852.451								

1) Jurisdicción	2) Nº Programa	3) Descripción	4) = Crédito vigente del programa (1) (\$)	5) = Monto devengado del programa (2) (\$)	6) = % de aplicación $[(2)/(1)]*100$	7) Unidad de medida	8) = Metas Físicas Programadas	9) = Metas Físicas Realizadas	10) % de realización de metas físicas $[(9)/(8)-1]*100$	11) Costo unitario vigente (4)/(3)=(5) (\$)	12) Costo unitario devengado (2)/(8)	13) % de Eficiencia $^2 = 12/(11)-1$
Total Ejecución Presupuestaria del Gasto			8.712.150.981	8.263.147.435								

(*) Ajustes para arribar al crédito vigente y devengado del Estado de Ejecución Presupuestaria del Gasto:

26	1	Activos financieros	-1.045.167	-1.018.995								
26	5	Activos financieros	-5.000.000	-5.000.000								
26	43	Activos financieros	-2.900.000	-212.500								
99	95	Activos financieros	-387.862.613	0								
99	9999	Activos financieros	-56.983.472	-48.838.758								
98	17	Activos financieros	-468.033.390	-390.782.198								
Totales			-921.824.642	-445.852.451								

11.

FE DE ERRATAS Publicado por la Dirección General de Contaduría ver Alcance Anexo V

ADMINISTRACION DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES

ESTADO DE LA DEUDA AL 31/12/2006

Cuadro I: Clasificación por tipo de deuda , Moneda de Origen y Conversión a Pesos.-

-Cifras Expresadas en millones-

Tipo de Deuda	Stock al 31/12/2006			Stock al 31/12/2006	
	\$	u\$s (13)	€(14)	en \$	
A) Con Proveedores y Contratistas	3	1.164,3160	0,0000	0,0000	1164,3160
- Flotante del Ejercicio 2006		1.059,4028	0,0000	0,0000	1059,4028
- Cta Compensación Cia de Energía Electrica	12	11,2222	0,0000	0,0000	11,2222
- Deuda de Ejercicios anteriores		8,1778	0,0000	0,0000	8,1778
- D.C/Prov.,Cont.y O.Conceptos Disp A178/2006		17,1898	0,0000	0,0000	17,1898
- Pagars Pend.de Cancelación		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Documentos sin Cancelación al 31/12/2005		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
menos Fdos.a Disp.de acreed.en cta 25823/2		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
- Pagars Pend.de Verficación		43,8354	0,0000	0,0000	43,8354
- Proveedores Verificados A documentar		24,4880	0,0000	0,0000	24,4880
Ceamse II	2	24,4880	0,0000	0,0000	24,4880
B) Financiera		6,8733	0,0000	0,0000	6,8733
Prestamo BCBA compra 4 Inmuebles		6,8733	0,0000	0,0000	6,8733
Deuda a Vencer	1	6,5340	0,0000		6,5340
Deuda Vencida a Cancelar		0,3393	0,0000	0,0000	0,3393
C) Org.Internacionales de Credito (*)		0,0000	150,1699	0,0000	464,0250
c1 Transferidos p/Nación a la Cdad Conv.Subsidiario		0,0000	22,9560	0,0000	70,9340
B.I.R.F.		0,0000	9,9125	0,0000	30,6296
Pcia 1_3280_AR		0,0000	0,2921	0,0000	0,9026
Deuda a vencer	5	0,0000	0,2339	0,0000	0,7228
Atrasos de Capital	4	0,0000	0,0381	0,0000	0,1177
Atrasos de Intereses	4	0,0000	0,0177	0,0000	0,0547
Int.Devengados no exigibles		0,0000	0,0024	0,0000	0,0074
Pcia 2_3877_AR		0,0000	0,5860	0,0000	1,8107
Deuda a vencer	5	0,0000	0,2749	0,0000	0,8494
Atrasos de Capital	4 6	0,0000	0,2976	0,0000	0,9196
Atrasos de Intereses	4 6	0,0000	0,0024	0,0000	0,0074
Atrasos de Comision de compromiso	4 6	0,0000	0,0080	0,0000	0,0247
Int.Devengados no exigibles		0	0,0031	0,0000	0,0096
PPI_4117_AR		0,0000	2,0438	0,0000	6,3153
Deuda a vencer	5 7	0,0000	1,0429	0,0000	3,2226
Atrasos de Capital	4	0,0000	0,9274	0,0000	2,8657
Atrasos de Intereses	4		0,0397		0,1227

ADMINISTRACION DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
ESTADO DE LA DEUDA AL 31/12/2006

Cuadro I: Clasificación por tipo de deuda , Moneda de Origen y Conversión a Pesos.-

-Cifras Expresadas en millones-

Tipo de Deuda		Stock al 31/12/2006			Stock al
		\$	u\$s (13)	€(14)	31/12/2006
					en \$
Atrasos de Comision de compromiso	4	0,0000	0,0169	0,0000	0,0522
Intereses Devengados no Exigibles	4	0,0000	0,0169	0,0000	0,0522
Presal 3931_AR		0,0000	6,9906	0,0000	21,6010
Deuda a Vencer	5	0,0000	5,3796	0,0000	16,6230
Atrasos de Capital	4	0,0000	1,3447	0,0000	4,1551
Atrasos de Intereses	4	0,0000	0,1846	0,0000	0,5704
Atrasos de Comision de compromiso	4	0,0000	-0,0004	0,0000	-0,0012
Intereses Devengados no Exigibles		0,0000	0,0821	0,0000	0,2537
B.I.D		0,0000	13,0435	0,0000	40,3044
Pcia 1_619-OC	*	0,0000	0,6509	0,0000	2,0113
Deuda a Vencer	5	0,0000	0,5834	0,0000	1,8027
Atrasos de Intereses	4	0,0000	0,0602	0,0000	0,1860
Intereses Devengados no Exigibles		0,0000	0,0073	0,0000	0,0226
Prise 845-OC	*	0,0000	8,3226	0,0000	25,7168
Deuda a Vencer	5	0,0000	6,6107	0,0000	20,4271
Atrasos de Capital	4	0,0000	0,5652	0,0000	1,7465
Atrasos de Intereses	4	0,0000	1,0804	0,0000	3,3384
Intereses Devengados no Exigibles		0,0000	0,0663	0,0000	0,2049
MATANZA RIACHUELO 1059-OC		0,0000	4,0700	0,0000	12,5763
Deuda a Vencer	5	0,0000	3,4471	0,0000	10,6515
Atrasos de Intereses	4	0,0000	0,3886	0,0000	1,2008
Atraso de Comisión de Compromiso	4	0,0000	0,1520	0,0000	0,4697
Atrasos de Intereses	8 9	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Atraso de Comisión de Compromiso	8 9	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Intereses Devengados no Exigibles		0,0000	0,0761	0,0000	0,2351
Com.Compr.Devengado no Exigible		0,0000	0,0062	0,0000	0,0192
REF.MINICIPAL 1107-OC		0,0000	115,8191	0,0000	357,8810
Deuda a Vencer	7	0,0000	114,8294	0,0000	354,8228
Intereses Devengados no Exigibles		0,0000	0,9750	0,0000	3,0128
Com.Compr.Devengado no Exigible		0,0000	0,0147	0,0000	0,0454
c3 Ptamo de Otro Estado		0,0000	11,3948	0,0000	35,2099(a)
GOBIERNO DE ESPAÑA		0,0000	11,3948	0,0000	35,2099(a)
Deuda a Vencer		0,0000	11,3935	0,0000	35,2059
Intereses Devengados no Exigibles		0,0000	0,0013	0,0000	0,0040
D) TITULOS PUBLICOS		176,7494	254,4850	107,9317	1400,2314
BONO TANGO		176,7494	254,4850	107,9317	1400,2314

ADMINISTRACION DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
ESTADO DE LA DEUDA AL 31/12/2006

Cuadro I: Clasificación por tipo de deuda , Moneda de Origen y Conversión a Pesos.-

-Cifras Expresadas en millones-

Tipo de Deuda	Stock al 31/12/2006			Stock al 31/12/2006
	\$	u\$s (13)	€(14)	en \$
Deuda a Vencer	175,8517	250,0000	106,9414	1381,4644
Serie I	0,0000	250,0000	0,0000	772,5000
Serie II	0,0000	0,0000	34,6026	140,1405
Serie III	175,8517	0,0000	0,0000	175,8517
Serie IV	0,0000	0,0000	35,6355	144,3238
Serie V	0,0000	0,0000	36,7033	148,6484
Intereses Devengados no Exigibles	0,8977	4,4850	0,9903	18,7671
Serie I	0,0000	4,4850	0,0000	13,8587
Serie II	0,0000	0,0000	0,2624	1,0627
Serie III	0,8977	0,0000	0,0000	0,8977
Serie IV	0,0000	0,0000	0,1448	0,5864
Serie V	0,0000	0,0000	0,5831	2,3616
lecop	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Emisión	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
E) PREVISIONAL	34,2876	0,0000	0,0000	34,2876
SI.MU.P.A.	32,9741	0,0000	0,0000	32,9741
Deuda a Vencer	32,9741	0,0000	0,0000	32,9741
Sent.Judiciales	1,3135	0,0000	0,0000	1,3135
Deuda a Vencer	1,3135	0,0000	0,0000	1,3135
Total	1.382,2263	404,6549	107,9317	3069,7333

(a) Se deslizó un error de suma en la fe de erratas: en la misma se expuso \$35,2059