



MINISTERIO DE
ECONOMÍA Y FINANZAS
Subsecretaría de
Contabilidad Gubernamental

ADMINISTRACIONES PUBLICAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30 de Junio de 2004

(En US Dólares)

CODIGO	CONCEPTOS	PARCIAL	TOTAL
ACTIVOS			
CORRIENTE			1,869,636,638.87
111	DISPONIBILIDADES	323,171,627.88	
11101	Cajas Recaudadoras	1,749,819.42	
11103	Banco Central del Ecuador Moneda Nacional	155,457,293.95	
11105	Banco Central del Ecuador Moneda Extranjera	8,918.83	
11107	Banco Central del Ecuador Cuentas Especiales	37,950,837.48	
11109	Bancos de Fomento y Desarrollo Moneda Nacional	35,172,025.25	
11111	Bancos de Fomento y Desarrollo Moneda Extranjera	20,573.47	
11113	Bancos de Fomento y Desarrollo Cuentas Especiales	361,289.87	
11115	Bancos Comerciales Moneda Nacional	36,314,693.10	
11117	Bancos Comerciales Moneda Extranjera	-3,518.39	
11119	Bancos Comerciales Cuentas Especiales	367,690.90	
11131	Títulos Fiscales por Entregar	13,691,571.97	
11133	Notas de Crédito por Efectivizar	824,577.18	
11135	Otros Documentos por Efectivizar	1,654,093.33	
11151	Depósitos a Plazo en Moneda Nacional	39,601,761.52	
112	ANTICIPOS DE FONDOS	923,192,754.30	
11201	Anticipos a Servidores Públicos	67,979,321.80	
11203	Anticipos a Contratistas	327,637,598.97	
11205	Anticipos a Proveedores	36,948,045.44	
11207	Anticipos por Obligaciones de Otros Entes Públicos	154,123,501.32	
11209	Apertura de Cartas de Crédito	947,787.80	
11211	Garantías Entregadas	188,673,781.27	
11213	Fondos de Reposición	105,018,123.49	
11217	Débitos de Tesorería	41,864,594.21	
113	CUENTAS POR COBRAR	549,398,518.20	
11311	Cuentas por Cobrar Impuestos	21,198,217.56	
11313	Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones	9,781,552.38	
11314	Cuentas por Cobrar Venta de Bienes de Servicios	3,379,840.34	
11315	Cuentas por Cobrar Aporte Fiscal Corriente	21,151,296.16	
11317	Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones y Multas	1,442,235.52	
11318	Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes	1,108,543.93	
11319	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos	6,027,733.20	
11324	Cuentas por Cobrar Venta de Bienes de Larga Duración	213,033.19	
11325	Cuentas por Cobrar Aporte Fiscal de Capital	3,585,792.07	
11327	Cuentas por Cobrar Recuperación de Inversiones	-2,338.55	
11328	Cuentas por Cobrar Transferencias de Capital	65,905,810.08	
11336	Cuentas por Cobrar Financiamiento Público	11,874,067.23	
11381	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado	87,683,490.35	
11383	Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	304,874,364.16	
11398	Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	11,174,880.58	
121	INVERSIONES TEMPORALES	72,027,342.11	
12101	Depósitos a Plazo en Moneda Nacional	16,795,033.72	
12105	Inversiones en Títulos	15,170,547.49	
12107	Inversiones en Valores	40,061,760.90	
132	EXISTENCIAS PARA PRODUCCION Y VENTAS	1,846,396.38	
13201	Existencias de Materias Primas	34,414.91	
13203	Existencias de Productos Semiterminados	10,403.26	
13205	Existencias de Productos Terminados	1,163,724.75	
13207	Existencias Bienes de Uso y Consumo para Producción	572,115.92	
13209	Existencias de Inmobiliarios para la Venta	64,814.73	
13292	Existencias de Producción en Proceso	150.00	
13294	Existencias de Desechos y Residuos	772.81	
LARGO PLAZO			896,109,818.57
122	INVERSIONES PERMANENTES	693,649,384.77	
12205	Inversiones en Títulos	1,064,679.29	
12207	Inversiones en Valores	692,584,705.48	
123	INVERSIONES EN PRESTAMOS Y ANTICIPOS	5,370,176.21	
12301	Concesión de Préstamos y Anticipos	5,370,176.21	
124	DEUDORES FINANCIEROS	197,090,257.59	
12401	Iva, Crédito Fiscal por Compras de Bienes y Servicios	638,918.72	
12403	Iva, Crédito Fiscal por Compras de Bienes de Larga Duración	121.37	
12483	Cuentas por Cobrar Años Anteriores	120,292,830.47	
12484	Anticipos de Fondos Años Anteriores	46,348,341.06	

ADMINISTRACIONES PUBLICAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30 de Junio de 2004

(En US Dólares)

CODIGO	CONCEPTOS	PARCIAL	TOTAL
12498	Cuentas por Cobrar Años Anteriores	29,810,045.97	
	FIJOS		4,196,332,311.52
141	BIENES DE ADMINISTRACION	2,933,807,203.72	
14101	Bienes Muebles	585,078,569.75	
14103	Bienes Inmuebles	2,589,063,776.40	
14105	Semovientes	1,198,315.31	
14199	(-) Depreciación Acumulada	241,533,457.74	
142	BIENES DE PRODUCCION	1,262,525,107.80	
14201	Bienes Muebles	27,480,889.69	
14203	Bienes Inmuebles	1,309,907,033.99	
14205	Semovientes	81,806.20	
14299	(-) Depreciación Acumulada	74,944,622.08	
	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS		899,822,075.36
151	INVERSIONES EN OBRAS DE PROCESO	858,301,177.16	
15111	Remuneraciones Básicas	14,496,920.95	
15112	Remuneraciones Complementarias	3,906,611.70	
15113	Remuneraciones Compensatorias	2,542,590.94	
15114	Subsidios	519,480.78	
15115	Remuneraciones Temporales	3,160,190.85	
15116	Aportes Patronales a la Seguridad Social	973,198.05	
15118	Indemnizaciones	158,704.20	
15131	Servicios Básicos	786,372.89	
15132	Servicios Generales	1,103,809.59	
15133	Traslados, Instalaciones, Viáticos y Subsistencias	1,249,955.78	
15134	Instalación, Mantenimiento y Reparaciones	5,762,793.75	
15135	Arrendamiento de Bienes	1,456,376.78	
15136	Contrataciones de Estudios e Investigaciones	10,632,751.37	
15137	Gastos en Informática	69,753.47	
15138	Bienes de Uso y Consumo para Inversión	12,225,046.73	
15140	Seguros, Comisiones Financieras y Otros	71,468.91	
15141	Bienes Muebles	1,037,554.56	
15142	Bienes Inmuebles	5,426,939.95	
15143	Bienes de Expropiaciones	5,755,378.86	
15145	Bienes Muebles No Depreciables	639,022.99	
15151	Obras de Infraestructura	288,282,042.26	
15152	Obras para Generación de Energía	615,484.23	
15154	Obras en Lineas, Redes e Instalac. Eléctricas y Telecomunicacione	4,370,239.53	
15155	Mantenimiento y Reparaciones Mayores de Obras	41,605,817.21	
15158	Transferencias para Inversión al Sector Público	16,457,396.82	
15159	Donaciones para Inversión al Sector Privado Interno	53,489.08	
15161	Intereses Deuda Pública Interna	5,000.59	
15162	Intereses Deuda Pública Externa	633,375.09	
15191	Depreciación Bienes de Inversión	3,640.57	
15192	Acumulación de Inversiones en Obras en Proceso	2,064,067,376.97	
15198	(-) Aplicación a Gastos de Gestion	1,629,630,389.36	
15199	(-) Depreciación Acumulada	137,218.93	
152	INVERSIONES EN PROGRAMAS DE EJECUCION	41,520,898.20	
15211	Remuneraciones Básicas	6,103,734.57	
15212	Remuneraciones Complementarias	1,612,423.41	
15213	Remuneraciones Compensatorias	649,353.35	
15214	Subsidios	103,986.66	
15215	Remuneraciones Temporales	2,593,231.62	
15216	Aportes Patronales a la Seguridad Social	938,638.17	
15218	Indemnizaciones	8,001.60	
15231	Servicios Básicos	650,837.72	
15232	Servicios Generales	4,094,864.42	
15233	Traslados, Instalaciones, Viáticos y Subsistencias	297,484.69	
15234	Instalación, Mantenimiento y Reparaciones	1,669,675.58	
15235	Arrendamientos de Bienes	493,409.13	
15236	Contrataciones de Estudios e Investigaciones	13,087,814.92	
15237	Gasto en Informática	222,135.85	
15238	Bienes de Uso y Consumo para Inversión	8,087,879.59	
15239	Impuestos, Tasas y Contribuciones	358.76	
15240	Seguros, Comisiones Financieras y Otros	56,143.16	
15241	Bienes Muebles	2,503,525.18	
15242	Bienes Inmuebles	43,235.78	
15243	Bienes de Expropiaciones	679,877.11	
15245	Bienes Muebles no Depreciables	61,513.80	
15258	Transferencias para Inversión al Sector Público	1,112,925.48	
15259	Donaciones para Inversión al Sector Privado Interno	985,770.89	

ADMINISTRACIONES PUBLICAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30 de Junio de 2004

(En US Dólares)

CODIGO	CONCEPTOS	PARCIAL	TOTAL
15261	Intereses Deuda Pública Interna	8,552.72	
15292	Acumulación de Inversiones en Programas en Ejecución	64,192,041.20	
15298	(-) Aplicación a Gastos de Gestión	68,637,029.53	
15299	(-) Depreciación Acumulada	99,487.63	
	OTROS		81,679,940.90
125	CARGOS DIFERIDOS	7,228,985.65	
12501	Prepagos por Instalación, Mantenimiento y Reparaciones	23,634.31	
12502	Prepagos por Servicios Generales	97.71	
12503	Prepagos por Arrendamientos de Bienes	3,976,236.32	
12505	Cargos Diferidos por Estudios e Investigaciones	22,108.90	
12507	Cargos Diferidos por Gastos en Informática	49,655.55	
12508	Prepagos por Bienes de Uso y Consumo Corriente	5,614.23	
12513	Cargos Diferidos por Estudios e Investig. para Produc.	94,158.00	
12519	Prepagos por Arrendamientos de Bienes para Inversión	313.33	
12521	Cargos Diferidos por Estudios e Investigaciones para Inversión	4,016.16	
12525	Prepagos de Impuestos, Tasas y Contribuciones	8,706.16	
12531	Prepagos de Seguros, Comisiones Financieras y Otros	2,474,918.95	
12547	Intangibles	1,347,790.79	
12599	(-) Amortización Acumulada	778,264.76	
126	INVERSIONES NO RECUPERABLES	19,084,274.14	
12601	Activos Temporales No Recuperables	5,013,309.49	
12603	Activos Permanentes No Recuperables	159,273.99	
12605	Prestamos No Recuperables	35,749.03	
12607	Deudores Financieros No Recuperables	17,211,489.19	
12699	(-) Provisión para Incobrables	3,335,547.56	
131	EXISTENCIAS PARA CONSUMO	54,438,179.92	
13101	Existencias de Bienes de Uso y Consumo Corriente	34,364,519.23	
13103	Existencias de Bienes de Uso y Consumo para Inversión	20,068,295.49	
13105	Existencias de Materiales para la Defensa y Seguridad Pública	5,365.20	
133	INVERSIONES EN PRODUCTOS EN PROCESO	928,501.19	
13311	Remuneraciones Básicas	173,356.57	
13312	Remuneraciones Complementarias	36,237.56	
13313	Remuneraciones Compensatorias	19,479.16	
13314	Subsidios	129.80	
13315	Remuneraciones Temporales	38,898.83	
13316	Aportes Patronales a la Seguridad Social	9,535.83	
13321	Materias Primas	69,365.62	
13322	Productos Semiterminados	3,534.46	
13323	Productos Terminados	142,755.10	
13331	Servicios Básicos	287,562.86	
13332	Servicios Generales	5,201.74	
13333	Traslados, Instalaciones, Viáticos y Subsistencias	3,616.00	
13334	Instalación, Mantenimiento y Reparaciones	16,926.47	
13336	Contracciones de Estudios e Investigaciones	16,198.92	
13338	Bienes de Uso y Consumo de Producción	105,702.27	
	TOTAL ACTIVOS		7,943,580,785.22
	PASIVOS		
	CORRIENTES		1,587,277,384.95
212	DEPOSITOS DE TERCEROS	1,193,166,973.11	
21201	Depósitos de Intermediación	916,482,273.44	
21203	Fondos de Terceros	71,255,756.74	
21205	Anticipos por Bienes y Servicios	11,706,862.03	
21207	Obligaciones de Otros Entes Públicos	97,158,490.48	
21211	Garantías Recibidas	15,396,105.41	
21215	Notas de Crédito Emitidas	5,778.42	
21217	Créditos Provisionales por Reintegros	77,429,367.87	
21251	Depositos de Recaudaciones en el Sistema Financiero	1,705,858.76	
21253	Créditos por devolución de Impuestos	2,025,575.61	
21255	Créditos por Remanentes IVA	904.35	
213	CUENTAS POR PAGAR	394,110,411.84	
21351	Cuentas por Pagar Gastos en Personal	104,367,396.00	
21353	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo	8,131,443.56	
21355	Cuentas por Pagar Aporte Fiscal Corriente	-120.06	
21356	Cuentas por Pagar Gastos Financieros	159.46	
21357	Cuentas por Pagar Otros Gastos	296,709.09	
21358	Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes	0.00	
21361	Cuentas por Pagar Gasto en Personal de Producción	7,177.63	

ADMINISTRACIONES PUBLICAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30 de Junio de 2004

(En US Dólares)

CODIGO	CONCEPTOS	PARCIAL	TOTAL
21363	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Producción	7,537.45	
21371	Cuentas por Pagar Gastos en Personal de Inversión	2,646,132.66	
21373	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Inversión	5,970,328.65	
21375	Cuentas por Pagar Obras Públicas	34,747,465.29	
21377	Cuentas por Pagar Otros Gastos de Inversión	1,747.18	
21378	Cuentas por Pagar Transferencias de Inversión	13,453,661.96	
21381	Cuentas por Pagar Impuesto Al Valor Agregado	21,496,877.37	
21383	Cuentas por Pagar Años Anteriores	191,450,382.39	
21384	Cuentas por Pagar Inversiones en Bienes de Larga Duración	5,250,807.28	
21387	Cuentas por Pagar Inversiones Financieras	739,280.18	
21388	Cuentas por Pagar Transferencias de Capital	6,396.52	
21396	Cuentas por Pagar Amortización de la Deuda Publica	3,323,901.56	
21397	Cuentas por Pagar de Años Anteriores	2,213,127.67	
	LARGO PLAZO		13,155,417,736.54
221	Títulos y Valores	2,585,795,168.31	
22101	Títulos en Circulación	2,585,781,807.29	
22103	Valores en Circulación	13,361.02	
223	EMPRESTITOS	10,401,206,883.46	
22301	Créditos Internos	244,896,183.78	
22303	Créditos Externos	10,156,310,699.68	
224	CREDITOS FINANCIEROS	168,415,684.77	
22403	Créditos de Proveedores Internos	1,093,749.98	
22411	Administración Fondos Especiales de Ingresos Corrientes	-83,634.69	
22413	Administración Fondos Especiales de Ingresos de Capital	9,848.35	
22415	Administración Fondos Ajenos	1,920,839.85	
22419	IVA, Débito Fiscal por Ventas de Bienes y Servicios	534.12	
22451	Impuestos, Tasas y Contribuciones por Pagar	-5,982.03	
22453	Intereses Deuda Interna por Pagar	153,323.17	
22455	Intereses Deuda Externa por Pagar	2,523,970.00	
22457	Seguros, Comisiones Financieras y Otros Gastos por Pagar	-1,173.17	
22483	Cuentas por Pagar Años Anteriores	154,671,025.62	
22497	Cuentas por Pagar Años Anteriores	8,133,183.57	
	OTROS		1,787,419.18
225	CREDITOS DIFERIDOS	1,787,419.18	
22501	Rentas de Inversiones	639,826.53	
22503	Rentas de Arrendamiento de Bienes	6,588.07	
22591	Provisiones	1,141,004.58	
	TOTAL PASIVOS		14,744,482,540.67
	PATRIMONIO		
611	PATRIMONIO PUBLICO	-7,308,659,864.82	
61101	Patrimonio Gobierno Central	-8,552,775,494.09	
61103	Patrimonio Entidades Descentralizadas y Autónomas	247,985,991.72	
61107	Patrimonio Empresas Públicas	3,279,404.64	
61109	Patrimonio Gobiernos Seccionales	704,726,810.85	
61121	Corrección Monetaria del Patrimonio	75,580,764.26	
61199	Donaciones en Bienes Muebles e Inmuebles	212,542,657.80	
612	RESERVAS	103,463.15	
61203	Reservas Técnicas	103,463.15	
618	RESULTADOS DE EJERCICIOS	201,503,679.84	
61801	Resultados de Ejercicios Anteriores	189,861,882.93	
61803	Resultado del Ejercicio Vigente	11,641,796.91	
619	(-) DISMINUCION PATRIMONIAL	2,012,134.38	
61991	(-) Disminución de Disponibilidades	1,440,211.06	
61992	(-) Disminución de de Activos Financieros	107,469.84	
61993	(-) Disminución de Existencias	174,004.71	
61994	(-) Disminución de Bienes de Larga Duración	290,448.77	
	Resultado del Ejercicio Vigente	308,163,100.76	
	TOTAL PATRIMONIO		-6,800,901,755.45
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		7,943,580,785.22