

C E R T I F I C A C I O N

Certificamos que el Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados, Estado de Ejecución Presupuestaria, Estado de Origen y Aplicación de Fondos y Estado de Bienes al 31 de Diciembre del 2019, surgen de los registros contables Diario General, Mayor e Inventario, comprenden la totalidad de las operaciones realizadas en el ejercicio y han sido confeccionados en base a principios de contabilidad de aceptación general aplicables al sector público.

Asimismo se ha efectuado el control de legalidad de procedimientos administrativos, respecto de todos los actos y operaciones registradas en la contabilidad y que se expresan en los Estados Contables.-----

NEUQUEN, 04 de Mayo del 2.020.-

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
EJERCICIO 2019

ACTIVO		506.306.904,47
DISPONIBILIDADES		35.297.580,73
BANCO- CUENTAS CORRIENTES (Nota 1)	35.297.580,73	
CREDITOS		129.546.234,12
POR VENTAS (Nota 2.1.)	69.663.077,19	
OTROS CREDITOS (Nota 2.2.)	59.883.156,93	
BIENES DE USO (Nota 4)		341.463.089,62
CONSTRUCCIONES	13,00	
OBRAS EN CURSO	314.434.413,01	
MOBLAJE	9.384.802,72	
MAQUINARIAS	1.531.079,06	
HERRAMIENTAS	3.376,70	
APARATOS E INSTRUMENTOS	12.627.352,79	
RODADOS	1.631.388,00	
LIBROS, COLECCIONES	34.016,30	
UTILES, ENSERES	1.807.403,04	
OTROS BIENES DE USO	9.245,00	
PASIVO Y PATRIMONIO INSTITUCIONAL		506.306.904,47
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR (Nota 5)		108.595.888,60
DEUDAS COMERCIALES	29.175.499,28	
PROVEEDORES	44.976.107,73	
DEUDAS POR JUEGOS	32.576.197,05	
PREMIOS A PAGAR	1.868.084,54	
OTRAS DEUDAS		83.019.130,68
SOCIALES Y FISCALES (Nota 6.1.)	26.602.068,90	
OTRAS (Nota 6.2.)	56.417.061,78	
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
CAPITAL INSTITUCIONAL (Nota 7)		4.058.206,32
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		292.676.388,44
RESULTADO DEL EJERCICIO		22.452.582,96
A.R.E.A.		(4.495.292,53)

ESTADO DE RESULTADO
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
EJERCICIO 2019

INGRESOS		2.177.905.368,57
POR EXPLOTACION DE JUEGOS		1.804.208.443,29
VENTA DE LOTERIA Y OTROS	387.724.353,90	
VENTA DE QUINIELA	1.416.484.089,39	
POR CONCESIONES SALAS DE JUEGO		368.046.717,74
CANON CONCESION SALAS DE JUEGO	335.994.038,43	
OTROS INGRESOS SALAS DE JUEGO	32.052.679,31	
OTROS INGRESOS		5.650.207,54
EGRESOS		1.862.162.890,79
POR EXPLOTACION DE JUEGOS		1.593.201.791,66
SERVICIOS	501.411.808,89	
PREMIOS	1.070.460.763,79	
OTROS	21.329.218,98	
DE OPERACION		268.961.099,13
PERSONAL	102.882.747,84	
BIENES (de op.)	8.967.267,73	
SERVICIOS (de op.)	157.111.083,56	
RESULTADO OPERATIVO		315.742.477,78
CONVENIOS POR APORTES NO REINTEGRABLES A CTA. DE UTILIDADES DEL EJ.		303.600.539,00
SALDO DE UTILIDADES LIQUIDAS Y REALIZADAS DEL EJERCICIO		12.141.938,78
TRANSFERENCIAS POR CONVENIOS DEL EJERCICIO Y EJ. ANTERIORES		293.289.894,82
Por Prog. Asist. Social y Educ. Art.12 Ley 2751 (Nota {	275.102.029,90	
Por Particip. Canon Municipios Art.17 Ley 2751	18.187.864,92	
RESULTADO DEL EJERCICIO		22.452.582,96

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Del ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.019

1. DISPONIBILIDADES

1.1 Banco - Cuentas Corrientes

El rubro esta valuado a su valor nominal y se compone del saldo al 31 de Diciembre de 2.019 de la Cuenta corriente del Banco de la Provincia del Neuquén N° 126/1 y N° 167/1

2. CREDITOS

2.1. Por Ventas:

El rubro esta valuado a su valor nominal al 31 de diciembre de 2.019, manteniendose la Prevision para deudores incobrables calculada al 2% sobre el saldo promedio mensual de deuda exigible.

Por su exigibilidad su saldo se compone:

- Crédito a vencer	\$	16.522.778,52
- Prevision Incobrables	\$	-1.602.134,69
- Creditos otras Loterias	\$	33.577.009,80
- Otros	\$	21.165.423,56
TOTAL		\$ 69.663.077,19

2.2 Otros Créditos:

El rubro esta valuado a su valor nominal y su saldo al 31 de Diciembre de 2.019 se compone por:

- Canon Conces. Salas de Juego	\$	43.581.422,17
- Canon Municipal Salas de Juego	\$	6.690.544,29
- Plazos fijos agencias	\$	1.420.000,00
- Deudores Varios	\$	3.598.090,99
- Canon Sistema Casinos	\$	4.550.175,17
- Anticipos a Rendir	\$	42.924,31
TOTAL		\$ 59.883.156,93

4. BIENES DE USO:

Las incorporaciones a partir de 1.995 están valuadas a su valor de adquisición. La existencia de bienes al 31 de Diciembre de 1.994 han sido valuadas a su valor de reposición, al incorporarse al Sistema de Contabilidad Provincial, módulo patrimonial.

5. CUENTAS POR PAGAR:

Este rubro está valuado a su valor nominal y su saldo al 31 de Diciembre de 2.019 esta compuesto por deudas por ventas de juegos, por compras de bienes y servicios y por premios a pagar no prescriptos.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Del ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.019

6. OTRAS DEUDAS:

6.1. Sociales y Fiscales:

Este rubro esta valuado a su valor nominal y su saldo al 31 de Diciembre de 2.019 se compone de:

- DPR Neuquén - Retenciones	\$	1.350.005,05
- AFIP - Retenciones s/Premios	\$	13.370.393,37
- AFIP - Retenc. Ganancias Proveed.	\$	269.052,77
- AFIP - Retenc. Contrib. Patronales	\$	147.423,35
- Sueldos a pagar	\$	4.849.884,84
- ISSN - Previsional	\$	3.476.418,24
- ISSN - Obra Social	\$	1.774.460,92
- Seguros	\$	341.678,00
- A.T.E. - UPCN	\$	60.424,00
- Retenc. Judicial	\$	175.073,96
- AFIP – Retenc. Gananc. 4ta Categ.	\$	772.988,87
- CEPPRON	\$	1.183,20
- Arancelamiento DPI	\$	542,40
- AMPSAS	\$	12.539,93
TOTAL	\$	26.602.068,90

6.2. Otras:

Su saldo al 31 de Diciembre de 2.019 se compone de:

- Depósitos recibidos en garantía	\$	1.490.000,00
- Acreedores Varios	\$	3.019.263,59
- Préstamo Financiero BPN S.A.	\$	32.500.000,00
- Canon Participacion Municipios	\$	19.944.040,53
TOTAL	\$	56.417.061,78

7. PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Capital Institucional: Su saldo resulta de la incorporación de los Bienes de Uso al patrimonio.

8. TRANSFERENCIAS POR PROGRAMAS DE ASISTENCIA SOCIAL Y EDUCACION

El importe de las transferencias reflejan los desembolsos mensuales acumulados del año, devengados y registrados como anticipos (activos) a cuenta de utilidades liquidas y realizadas, convertidas por imperio de los ajustes propios del cierre, en gastos ejecutados con incidencia en el resultado del ejercicio, conforme a normas técnicas y legales de aplicación.

INVENTARIO GENERAL DE BIENES DE USO
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR

DESCRIPCION	CIERRE 2018	ALTAS	BAJAS	CIERRE 2019
CONSTRUCCIONES	13,00	-	-	13,00
OBRAS EN CURSO	299.407.166,37	15.027.246,64	-	314.434.413,01
MOBLAJE	6.058.425,84	3.326.376,88	-	9.384.802,72
MAQUINARIAS	719.658,69	811.420,37	-	1.531.079,06
HERRAMIENTAS	3.376,70	-	-	3.376,70
APARATOS E INSTRUMENTOS	10.102.891,46	2.524.461,33	-	12.627.352,79
RODADOS	1.631.388,00	-	-	1.631.388,00
COLEC-ELEM.P/BIBLIOT.,OFICINA	34.016,30	-	-	34.016,30
UTILES,ENSERES Y BIENES DE USO	523.378,17	1.284.024,87	-	1.807.403,04
OTROS BIENES DE USO	9.245,00	-	-	9.245,00
	318.489.559,53	22.973.530,09	-	341.463.089,62

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
Por el Ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2019.-

VARIACION DE LOS FONDOS

Fondos al inicio del Ejercicio	37.620.376,91
Disminución de los Fondos	-2.299.864,18
Fondos al cierre del Ejercicio	35.320.512,73

CAUSAS DE VARIACION DE LOS FONDOS

Ingresos Ordinarios de Explotacion	2.177.905.368,57
Menos: Egresos Ordinarios de Explotacion	2.155.452.785,61
Fondos originados en Operaciones Ordinarias	22.452.582,96

Fondos Originados en:

Disminución Bienes de Cambio	644.015,00
Aumento de Deudas Comerciales	19.596.250,32
Aumento de Proveedores	22.818.599,20
Aumento de Deudas por Juego	13.855.255,55
Aumento de Premios a Pagar	889.951,53
Aumento de Deudas Sociales y Fiscales	15.665.921,71

Total de origenes de fondos	95.922.576,27
------------------------------------	----------------------

Fondos Aplicados en:

Aumento de Creditos por Ventas	46.953.537,94
Aumento de Otros Creditos	18.836.490,27
Aumento de Bienes de Uso	27.463.817,85
Disminución de Otras Deudas	4.968.594,39

Total de aplicaciones de fondos	98.222.440,45
--	----------------------

DISMINUCIÓN DE LOS FONDOS	-2.299.864,18
----------------------------------	----------------------

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
EJERCICIO 2019

fin/ fun/ sfun/ inc ppal ppar			PRESUPUESTO	REESTRUCTURAS	DEFINITIVO	EJECUTADO	
1	RECURSOS		1.466.150.000,00	711.755.368,57	2.177.905.368,57	2.177.905.368,57	
	INGRESOS CORRIENTES		1.466.150.000,00	711.755.368,57	2.177.905.368,57	2.177.905.368,57	
	3	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.466.150.000,00	711.755.368,57	2.177.905.368,57	2.177.905.368,57	
		VENTA DE LOTERIA Y OTROS	299.550.000,00	88.174.353,90	387.724.353,90	387.724.353,90	
		VENTA DE QUNIELA	921.000.000,00	495.484.089,39	1.416.484.089,39	1.416.484.089,39	
		CANON EXPLOTACION CASINO	244.620.000,00	123.426.717,74	368.046.717,74	368.046.717,74	
		OTROS INGRESOS	980.000,00	4.670.207,54	5.650.207,54	5.650.207,54	
I - TOTAL DE RECURSOS DEL EJERCICIO			1.466.150.000,00	711.755.368,57	2.177.905.368,57	2.177.905.368,57	
1	OPERACIÓN		272.002.800,00	214.812.004,16	486.814.804,16	486.814.804,16	
		PERSONAL	63.743.242,00	39.139.505,84	102.882.747,84	102.882.747,84	
2	BIENES DE CONSUMO		3.524.000,00	5.443.267,73	8.967.267,73	8.967.267,73	
3	SERVICIOS NO PERSONALES		204.735.558,00	170.229.230,59	374.964.788,59	374.964.788,59	
8	OTROS GASTOS		917.947.200,00	457.400.886,63	1.375.348.086,63	1.375.348.086,63	
	3	3	COMISIONES POR VENTA	231.661.200,00	73.226.122,84	304.887.322,84	304.887.322,84
	3	4	PAGO DE PREMIOS	686.286.000,00	384.174.763,79	1.070.460.763,79	1.070.460.763,79
5	TRANSFERENCIAS		100.500.000,00		100.500.000,00	293.289.894,82	
	AL SECTOR PUBLICO PROVINCIAL		52.851.260,00		52.851.260,00		
	PROGRAMAS DE ASIST. SOCIAL Y EDUC. (LEY 2751-ARTS. 2º y 12º)		47.648.740,00		47.648.740,00		
II - TOTAL DE EROGACIONES CORRIENTES			1.290.450.000,00	672.212.890,79	1.962.662.890,79	2.155.452.785,61	
III- RESULTADO DEL EJERCICIO FINANCIERO (I-II)						22.452.582,96	
4	BIENES DE USO		12.000.000,00	10.973.530,09	22.973.530,09	22.973.530,09	
	3	CONSTRUCCIONES - OBRAS EN CURSO	12.000.000,00	10.973.530,09	22.973.530,09	22.973.530,09	
	TRANSFERENCIAS		163.700.000,00				
	AL SECTOR PUBLICO PROVINCIAL		13.343.822,00				
	PROGRAMAS DE ASIST. SOCIAL Y EDUC. (LEY 2751-ARTS. 2º y 12º)		150.356.178,00				
IV- TOTAL EROGACIONES DE CAPITAL			175.700.000,00	10.973.530,09	22.973.530,09	22.973.530,09	
V- TOTAL EROGACIONES			1.466.150.000,00	683.186.420,88	1.985.636.420,88	2.178.426.315,70	
VI- RESULTADO DEL EJERCICIO ECONOMICO (III-V)						-520.947,13	
3	FUENTES FINANCIERAS			292.676.388,44	292.676.388,44	292.676.388,44	
	3	INCREMENTO DE PATRIMONIO		292.676.388,44	292.676.388,44	292.676.388,44	
		3	INCREM. DE RDOS.ACUMULADOS	292.676.388,44	292.676.388,44	292.676.388,44	
VI- TOTAL FUENTES FINANCIERAS				-	292.676.388,44	292.676.388,44	
VII- TOTAL DE RECURSOS (I+VI)						2.470.581.757,01	
VIII - TOTAL DE EROGACIONES (II+IV)						2.178.426.315,70	
IX- RESULTADO ACUMULADO (VII-VIII)						292.155.441,31	



Provincia del Neuquen
1970-2020 50 Años del Plan de Salud de la Provincia del Neuquén

Hoja Adicional de Firmas

Número:

Referencia: IJAN Estados Contables 2019

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 8 pagina/s.