

## 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**

<b>ACTIVO</b>		<b>506.306.904,47</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>		35.297.580,73
BANCO- CUENTAS CORRIENTES ( Nota 1 )	35.297.580,73	
<b>CREDITOS</b>		129.546.234,12
POR VENTAS ( Nota 2.1. )	69.663.077,19	
OTROS CREDITOS ( Nota 2.2. )	59.883.156,93	
<b>BIENES DE USO ( Nota 4 )</b>		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	
<b>PASIVO Y PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>		<b>506.306.904,47</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>CUENTAS POR PAGAR ( Nota 5 )</b>		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	
<b>OTRAS DEUDAS</b>		83.019.130,68
SOCIALES Y FISCALES ( Nota 6.1.)	26.602.068,90	
OTRAS ( Nota 6.2. )	56.417.061,78	
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>		
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**

<b>INGRESOS</b>		<b><u>2.177.905.368,57</u></b>
<b>POR EXPLOTACION DE JUEGOS</b>		1.804.208.443,29
VENTA DE LOTERIA Y OTROS	387.724.353,90	
VENTA DE QUINIELA	1.416.484.089,39	
<b>POR CONCESIONES SALAS DE JUEGO</b>		368.046.717,74
CANON CONCESION SALAS DE JUEGO	335.994.038,43	
OTROS INGRESOS SALAS DE JUEGO	32.052.679,31	
<b>OTROS INGRESOS</b>		5.650.207,54
<b>EGRESOS</b>		<b><u>1.862.162.890,79</u></b>
<b>POR EXPLOTACION DE JUEGOS</b>		1.593.201.791,66
SERVICIOS	501.411.808,89	
PREMIOS	1.070.460.763,79	
OTROS	21.329.218,98	
<b>DE OPERACION</b>		268.961.099,13
PERSONAL	102.882.747,84	
BIENES (de op.)	8.967.267,73	
SERVICIOS (de op.)	157.111.083,56	
<b>RESULTADO OPERATIVO</b>		<b>315.742.477,78</b>
<b>CONVENIOS POR APORTES NO REINTEGRABLES A CTA. DE UTILIDADES DEL EJ.</b>		<b>303.600.539,00</b>
<b>SALDO DE UTILIDADES LIQUIDAS Y REALIZADAS DEL EJERCICIO</b>		<b>12.141.938,78</b>
<b>TRANSFERENCIAS POR CONVENIOS DEL EJERCICIO Y EJ. ANTERIORES</b>		<b>293.289.894,82</b>
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	
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>22.452.582,96</b>

## 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>69.663.077,19</b>

#### 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>59.883.156,93</b>

### 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>26.602.068,90</b>

#### 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>56.417.061,78</b>

### 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
	<b>318.489.559,53</b>	<b>22.973.530,09</b>	<b>-</b>	<b>341.463.089,62</b>

**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**  
**INSTITUTO PRVINCIAL 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
<b>Disminución de los Fondos</b>	<b>-2.299.864,18</b>
<hr/>	
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
<hr/>	
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

---

<b>Total de origenes de fondos</b>	<b>95.922.576,27</b>
------------------------------------	----------------------

**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

---

<b>Total de aplicaciones de fondos</b>	<b>98.222.440,45</b>
--	----------------------

<b>DISMINUCIÓN DE LOS FONDOS</b>	<b>-2.299.864,18</b>
----------------------------------	----------------------

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

fin/ inc	fun/ ppal	sfun/ ppar		PRESUPUESTO	REESTRUCTURAS	DEFINITIVO	EJECUTADO
			<b>RECURSOS</b>	<b>1.466.150.000,00</b>	<b>711.755.368,57</b>	<b>2.177.905.368,57</b>	<b>2.177.905.368,57</b>
1			<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>1.466.150.000,00</b>	<b>711.755.368,57</b>	<b>2.177.905.368,57</b>	<b>2.177.905.368,57</b>
	3		INGRESOS NO TRIBUTARIOS	<b>1.466.150.000,00</b>	<b>711.755.368,57</b>	<b>2.177.905.368,57</b>	<b>2.177.905.368,57</b>
			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
<b>I - TOTAL DE RECURSOS DEL EJERCICIO</b>				<b>1.466.150.000,00</b>	<b>711.755.368,57</b>	<b>2.177.905.368,57</b>	<b>2.177.905.368,57</b>
			<b>OPERACIÓN</b>	<b>272.002.800,00</b>	<b>214.812.004,16</b>	<b>486.814.804,16</b>	<b>486.814.804,16</b>
1			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			<b>OTROS GASTOS</b>	<b>917.947.200,00</b>	<b>457.400.886,63</b>	<b>1.375.348.086,63</b>	<b>1.375.348.086,63</b>
	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			<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>100.500.000,00</b>		<b>100.500.000,00</b>	<b>293.289.894,82</b>
			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	
<b>II - TOTAL DE EROGACIONES CORRIENTES</b>				<b>1.290.450.000,00</b>	<b>672.212.890,79</b>	<b>1.962.662.890,79</b>	<b>2.155.452.785,61</b>
<b>III- RESULTADO DEL EJERCICIO FINANCIERO (I-II)</b>							<b>22.452.582,96</b>
4			<b>BIENES DE USO</b>	<b>12.000.000,00</b>	<b>10.973.530,09</b>	<b>22.973.530,09</b>	<b>22.973.530,09</b>
	3		CONSTRUCCIONES - OBRAS EN CURSO	12.000.000,00	10.973.530,09	22.973.530,09	22.973.530,09
			<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>163.700.000,00</b>			
			AL SECTOR PUBLICO PROVINCIAL	13.343.822,00			
			PROGRAMAS DE ASIST. SOCIAL Y EDUC. (LEY 2751-ARTS. 2º y 12º)	150.356.178,00			
<b>IV- TOTAL EROGACIONES DE CAPITAL</b>				<b>175.700.000,00</b>	<b>10.973.530,09</b>	<b>22.973.530,09</b>	<b>22.973.530,09</b>
<b>V- TOTAL EROGACIONES</b>				<b>1.466.150.000,00</b>	<b>683.186.420,88</b>	<b>1.985.636.420,88</b>	<b>2.178.426.315,70</b>
<b>VI- RESULTADO DEL EJERCICIO ECONOMICO (III-V)</b>							<b>-520.947,13</b>
3			<b>FUENTES FINANCIERAS</b>		<b>292.676.388,44</b>	<b>292.676.388,44</b>	<b>292.676.388,44</b>
	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
<b>VI- TOTAL FUENTES FINANCIERAS</b>				<b>-</b>	<b>292.676.388,44</b>	<b>292.676.388,44</b>	<b>292.676.388,44</b>
<b>VII- TOTAL DE RECURSOS (I+VI)</b>							<b>2.470.581.757,01</b>
<b>VIII - TOTAL DE EROGACIONES (II+IV)</b>							<b>2.178.426.315,70</b>
<b>IX- RESULTADO ACUMULADO (VII-VIII)</b>							<b>292.155.441,31</b>



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.