

RECURSOS ECONÓMICOS

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA: EJERCICIO 2003

El presupuesto asignado a la ARN para el ejercicio 2003 (Ley N° 25.725 del 27 de diciembre de 2002), cuya distribución fue aprobada por la Decisión Administrativa N° 7/03 del 24 de enero de 2003, fue de \$ 21.416.476. Este presupuesto fue modificado por el Decreto con Acuerdo General de Ministros N° 435/03 (febrero/03), las Decisiones Administrativas N° 4/03 (junio/03) y 239/03 (noviembre/03) y las Resoluciones del Secretario de Hacienda N° 12/03 (junio/03) y 155/03 (noviembre/03). Por lo tanto, el Presupuesto Anual Definitivo para el año 2003 fue de \$ 21.789.333, constituido financieramente por Aportes del Tesoro Nacional, Recursos Propios y Transferencias Externas (Donaciones). Tal cifra implicó un incremento del 17,79% respecto del Presupuesto Anual Definitivo del año precedente. Dicha variación tiene origen, por una parte, en el incremento presupuestario de \$ 1.957.722 necesarios para atender parte de las obligaciones contraídas con ABACC en los ejercicios 2001 y 2003, quedando una deuda con la referida institución de u\$s 227.639 y por la otra, en la previsión de un incremento de \$ 1.340.000 en el inciso 3 - Servicios No Personales por un mayor ingreso proveniente de la Fuente de Financiamiento 21 - Transferencias Externas (Donaciones).

La ejecución del ejercicio 2003 se indica en la tabla siguiente:

Fuente de Financiamiento 11 (Recursos del Tesoro) y 12 (Recursos Propios)				
Inciso	Presupuesto Anual \$	Cuota Asignada al 31/12/03 \$	Monto Ejecutado al 31/12/03 \$	Ejecutado %
1. Personal	10.339.000	10.384.802	10.333.973	99,51%
2. Insumos	401.542	391.734	323.248	82,52%
3. Servicios	3.221.828	2.117.944	1.948.185	91,98%
4. Equipamiento	1.171.507	889.877	756.972	85,06%
5.1.3. Becas	262.000	252.000	251.968	99,99%
5.9.2. Transferencias Externas	5.482.722	5.482.722	5.482.721	100,00%
6.5.1. Incremento de disponibilidades	24.000	0	0	0,00%
7.6.7. Disminución Cuentas a pagar	720	703	703	100,00%
9. Erogaciones Figurativas	826.014	775.152	775.152	100,00%
Total	21.789.333	20.294.934	19.872.922	97,92%

Durante el presente ejercicio, la suma de las cuotas trimestrales aprobadas fue del 93,14% con relación al Presupuesto anual definitivo de la Institución.

Dada la diversidad de las fuentes de financiamiento, no es posible analizar la ejecución presupuestaria a niveles totales, dado que durante el ejercicio 2003 si bien el ingreso para la fuente de financiamiento 11 y 12 cubrió el 100% de las necesidades de percibido, no fue así en la fuente de financiamiento 21 según se explica en Diferencias de la Ejecución Presupuestaria.

Además de los créditos mencionados, se aprobaron créditos por un valor de \$ 826.014 en el inciso 9 - Gastos Figurativos de acuerdo al siguiente detalle:

- \$ 263.500 correspondiente a las tasas que abona la Comisión Nacional de Energía Atómica.
- \$ 281.350 correspondiente a un aporte a Vialidad Nacional dispuesta por Decisión Administrativa N° 4/03 (junio/03).
- \$ 65.964 correspondiente a una disminución de presupuesto dispuesta por como consecuencia de modificaciones realizadas al presupuesto y destinados a realizar transferencias a la Administración Central por Decreto con Acuerdo General de Ministros N° 435/03 (febrero/03)
- \$ 215.200 destinados a realizar transferencias a la Administración Central para el pago de remanentes de ejercicios anteriores.

DIFERENCIAS EN LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Aportes del Tesoro Nacional

El desvío entre el crédito vigente y el ejecutado se debe, fundamentalmente, a la tardía aprobación de un crédito de \$ 250.000 en el inciso 3 - Servicios No Personales (20/11/03) y a la recuperación muy lenta de los Fondos Rotatorios.

Recaudación por tasas

El desvío entre el crédito vigente y el ejecutado se debe fundamentalmente a la política de control de gastos que autorizó solamente aquellos de máxima prioridad para desarrollar las tareas regulatorias encomendadas que permitieron dar cumplimiento a la Ley Nacional de la Actividad Nuclear y al Plan de Trabajo y Presupuesto de la Autoridad Regulatoria Nuclear.

Transferencias externas (Donaciones)

Con relación al Departamento de Energía de EE.UU. no se pudo cumplimentar la ejecución del crédito asignado, en razón de no haberse recibido nuevas autorizaciones de compra por parte del mismo. Para el caso del CTBT la ejecución fue baja dada la existencia de limitaciones en el percibido.

ADMINISTRACIÓN

La ARN se ha incorporado durante 2002 al Proyecto "Transparencia Total" de la Oficina Nacional de Contrataciones (ONC). Cabe destacar que los procedimientos administrativos del organismo están adecuados a las nuevas normas en la materia, incorporando el concepto de gestión de la calidad (Normas ISO 9000).

Por otra parte, cabe destacar también que mediante la política de racionalización del gasto se lograron importantes economías en los servicios de telefonía, costos de pasajes aéreos y mantenimiento de internet.



BALANCE GENERAL (al 31/12/2003)

		31/12/03	31/12/02
10000	ACTIVO	6.855.224,12	8.544.336,41
11000	ACTIVO CORRIENTE	3.285.163,64	4.331.173,94
11100	DISPONIBILIDADES	840.377,15	854.195,17
11110	Caja		
11120	Bancos	696.621,70	725.335,50
11140	Fondo Rotatorio	143.755,45	128.859,67
11400	CREDITOS	2.444.786,49	3.476.978,77
11410	Cuentas a cobrar	895.480,75	784.507,54
11510	Previsión para incobrables	-48.062,05	-48.062,05
11418	Contrib. Figurativas a Cobrar	1.592.577,69	2.734.185,27
11430	Anticipos	4.790,10	6.348,01
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3.285.163,64	4.331.173,94
12000	ACTIVO NO CORRIENTE	3.570.060,48	4.213.162,47
12500	BIENES DE USO	3.546.161,37	4.153.792,25
	Neto de Amortizaciones		
12530	Maquinarias y Equipos	19.062.295,08	18.405.280,19
12630	Amortiz. Acum. Maquinarias y Equipos	-18.031.974,97	-16.672.108,57
12550	Construcciones Dominio Privado	904.122,96	904.122,96
12590	Otros Bienes de Uso	1.611.718,30	1.516.497,67
12700	BIENES INMATERIALES	23.899,11	59.370,22
12710	Activos Intangibles	658.527,59	656.968,87
12810	Amortizaciones Acumuladas	-634.628,48	-597.598,65
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	3.570.060,48	4.213.162,47
	TOTAL ACTIVO	6.855.224,12	8.544.336,41
20000	PASIVO	2.649.515,74	5.903.926,00
21000	PASIVO CORRIENTE	2.649.515,74	5.903.926,00
21100	DEUDAS	2.649.515,74	5.903.926,00
21110	Cuentas Comerciales a Pagar	350.757,68	335.861,01
21130	Gastos en Personal a Pagar	899.472,97	797.212,22
21140	Retenciones a Pagar	3.409,50	7.663,32
21180	Transferencias a Pagar	1.377.184,85	4.754.466,11
21190	Otras Cuentas a Pagar	18.690,74	8.723,34
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.649.515,74	5.903.926,00
	TOTAL PASIVO	2.649.515,74	5.903.926,00
30000	PATRIMONIO NETO	4.205.708,38	2.640.410,38
32000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	4.328.747,01	4.328.747,01
32100	CAPITAL INST. Y AJUSTE CAP. INST.	4.328.747,01	4.328.747,01
32110	Capital Institucional	1.983.753,37	1.983.753,37
32120	Ajuste Capital Institucional	2.344.993,64	2.344.993,64
32200	TRANSF. Y CONTRIB. DE CAPITAL	10.790.543,65	10.479.353,99
32210	Transferencias de Capital	5.168.937,60	4.857.747,94
32230	Ajuste Transferencias de Capital	5.621.606,05	5.621.606,05
32300	RESULTADO DE LA CUENTA CORRIENTE	-5.771.909,55	-7.026.017,89
32310	Resultado de Ejercicios Anteriores	-8.726.143,89	-2.715.253,06
32320	Resultado del Ejercicio	2.954.234,34	-4.310.764,83
32400	VARIACIONES PATRIMONIALES O.D.	-5.141.672,73	-5.141.672,73
32410	Variac. Patrimoniales O.D. Res. S.H. 47/97	-5.141.672,73	-5.141.672,73
	TOTAL PATRIMONIO NETO	4.205.708,38	2.640.410,38
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	6.855.224,12	8.544.336,38

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS CORRIENTES (al 31/12/2003)

		31/12/03	31/12/02
50000	RECURSOS	21.526.182,19	19.503.960,56
51000	INGRESOS CORRIENTES		
51300	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.975.610,29	5.067.308,54
51390	Otros no Tributarios	3.975.610,29	5.067.308,54
51600	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	244.002,33	126.218,06
51630	Transferencias del Sector Externo	244.002,33	126.218,06
51700	CONTRIBUCIONES RECIBIDAS	17.306.569,57	14.190.146,08
51710	Contribuciones de la Adm. Central	17.306.569,57	14.002.373,00
51720	Contribuciones de Organismo Descentral.		187.773,08
51900	OTROS INGRESOS	0,00	120.287,88
51940	Resultado por Tenencia		1.386,29
51990	Otros		118.901,59
	TOTAL DE RECURSOS	21.526.182,19	19.503.960,56
60000	GASTOS	18.571.947,85	23.814.725,39
61000	GASTOS CORRIENTES		
61100	GASTOS DE CONSUMO	14.101.934,35	14.716.314,14
61110	Remuneraciones	10.334.676,05	11.406.012,26
61120	Bienes y Servicios	2.367.184,48	1.940.991,39
61140	Amortizaciones	1.400.073,82	1.369.310,49
61160	Pérdidas por Previsiones		
61500	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	3.665.718,36	6.775.071,50
61510	Transferencias al Sector Privado	251.967,90	265.375,12
61530	Transferencias al Sector Externo	3.413.750,46	6.509.696,38
61600	CONTRIBUCIONES OTORGADAS	786.381,24	541.949,56
61610	Contribuc. a la Adm. Central	292.393,00	226.018,00
61620	Contribuc. Organismos Descentral.	493.988,24	315.931,56
61900	OTRAS PERDIDAS	17.913,90	1.781.390,19
61910	Diferencia de Cambio	7.946,50	8.843,72
61930	Pérdidas por Juicios	9.967,40	
61940	R.E.I.		1.772.546,47
	TOTAL DE GASTOS	18.571.947,85	23.814.725,39
70000	CUENTAS DE CIERRE		
71000	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	2.954.234,34	-4.310.764,83
73000	DESAHORRO DE LA GESTIÓN	2.954.234,34	-4.310.764,83



ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS - EJERCICIO 2003

ORIGEN DE FONDOS			
FLUJO ANUAL			4.351.130,57
Ahorro de la Gestion		2.954.234,34	
Variacion Amortizaciones Acumuladas		1.396.896,23	
VARIACION DE ACTIVOS			
DISMINUCION ACTIVOS CORRIENTES			
DISPONIBILIDADES			
Bancos	28.713,80		
CREDITOS			
Cuentas a Cobrar	1.030.634,37		
Anticipos	1.557,91		
VARIACION DE PASIVOS			
AUMENTO PASIVOS CORRIENTES			
DEUDAS			
Cuentas Comerciales a Pagar	14.896,67		
Gastos en Personal a Pagar	102.260,75		
Otras Cuentas a Pagar	9.967,40		
VARIACION PATRIMONIO			
Transferencias y Contrib. de Capital Recibidas			311.189,63
TOTAL ORIGEN DE FONDOS			5.850.351,10
APLICACIÓN DE FONDOS			
VARIACION DE ACTIVOS			
AUMENTO ACTIVOS CORRIENTES			
DISPONIBILIDADES			
Disponibilidades		14.895,78	
Fondo Rotatorio	14.895,78		
AUMENTO ACTIVOS NO CORRIENTES			
Maquinaria y Equipo	657.014,89		
Otros Bienes de Uso	95.220,63		
Activos Intangibles	1.558,72		
VARIACION DE PASIVOS			
DISMINUCION PASIVOS CORRIENTES			
DEUDAS			
Retenciones a Pagar	4.253,82		
Transferencias a Pagar	3.377.281,26		
VARIACION PATRIMONIO			
DISMINUCION EJERCICIOS ANTERIORES			1.700.126,00
TOTAL APLICACIONES DE FONDOS			5.850.351,10

DENOMINACIÓN: AUTORIDAD REGULATORIA NUCLEAR

	Concepto	Capital institucional	Ajuste del institucional	Variación patrimonial de los organismos descentralizados	Transferencias y contribuciones de capital recibidas	Ajuste de transferencias contribuciones de capital recibidas	Resultado de la cuenta corriente			Patrimonio público	Patrimonio institucional
							Ejercicio anterior	Del ejercicio	Total		
1	Saldos al inicio del ejercicio	1.983.753,37	2.344.993,64	-5.141.672,73	4.857.747,97	5.621.606,05	-2.715.253,06	-4.310.764,83	-7.026.017,89		2.640.410,41
	- S/estados contables del ej anterior	1.983.753,37	2.344.993,64	-5.141.672,73	4.857.747,97	5.621.606,05	-2.715.253,06	-4.310.764,83	-7.026.017,89		2.640.410,41
	- Modificación del saldo (Nota)						-6.010.890,83	4.310.764,83	-1.700.126,00		-1.700.126,00
2	Saldos modificados al inicio del ejercicio	1.983.753,37	2.344.993,64	-5.141.672,73	4.857.747,97	5.621.606,05	-8.726.143,89		-8.726.143,89		940.284,41
3	Incremento del ejercicio				311.189,63						311.189,63
4	Disminuciones del ejercicio										
5	Reexpr. Saldos iniciales a moneda de cierre										
6	Resultado del Ejercicio							2.954.234,34	2.954.234,34		2.954.234,34
7	Saldos al cierre del ejercicio	1.983.753,37	2.344.993,64	-5.141.672,73	5.168.937,60	5.621.606,05	-8.726.143,89	2.954.234,34	-5.771.909,55		4.205.708,38

Se certifica que se ha tenido a la vista la documentación de respaldo

