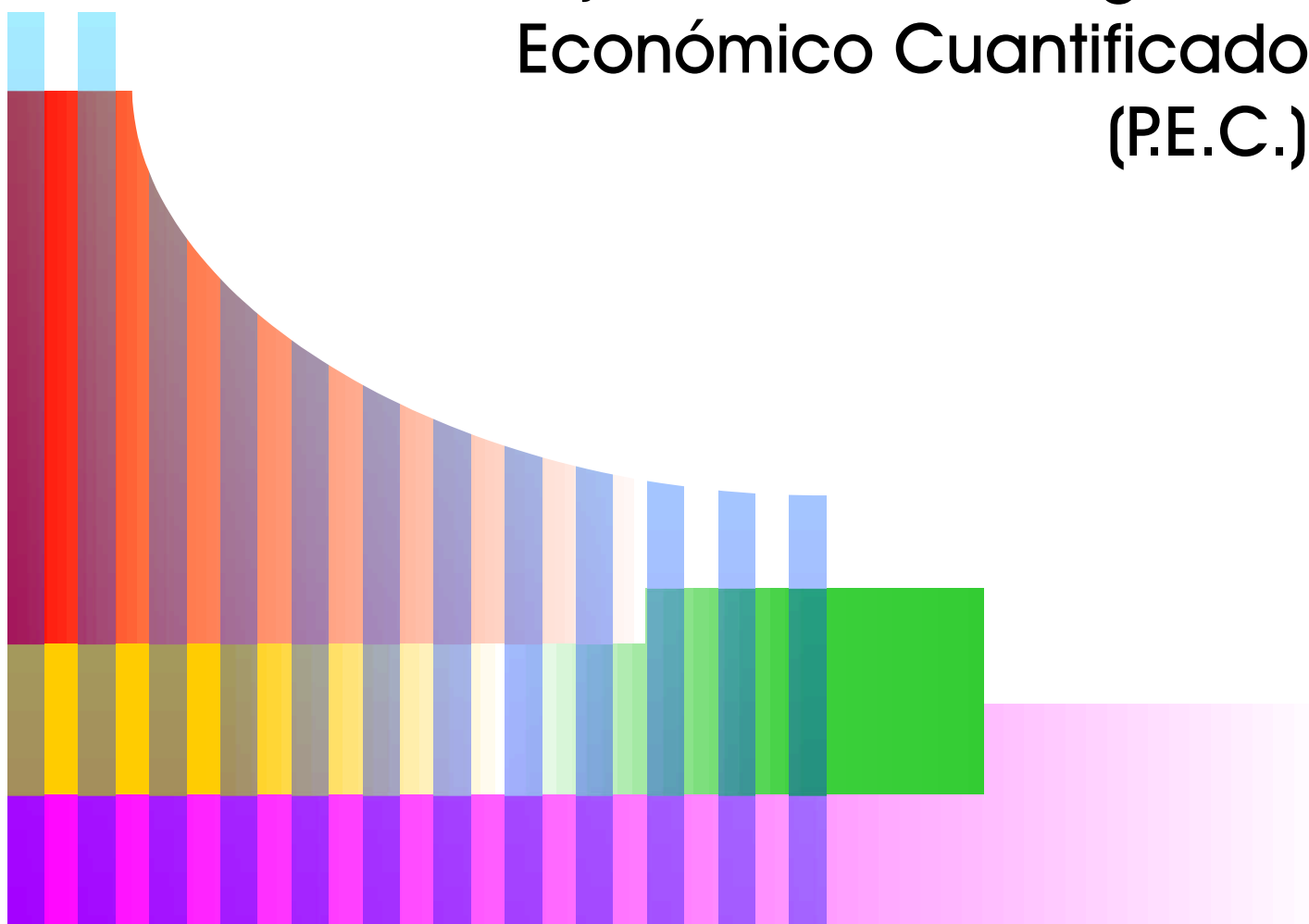


# Sistema de Seguimiento Básico de Ejecución del Programa Económico Cuantificado (P.E.C.)



# ÍNDICE

## **PRESENTACIÓN**

### **DESCRIPCIÓN DE FORMULARIOS:**

- Información sobre la Gestión Financiera del Bimestre (Forma: PEC 001)
- Información sobre Producción y Recursos Humanos (Forma: PEC 002)
- Información sobre Cuentas de Caja y Bancos e Inversiones Financieras (Forma: PEC 003)
- Información sobre Cuentas a Cobrar y a Pagar y sobre Ejecución del Presupuesto de Divisas (Forma: PEC 004)

## PRESENTACIÓN

El Programa Económico Cuantificado (PEC), tiene por finalidad conformar un instrumento operativo para la programación, seguimiento y evaluación de la economía nacional en la coyuntura, cuyas variables se programarán y evaluarán en forma bimestral.

En el marco del PEC y de toda acción de programación de la coyuntura que realice el Gobierno, se le debe prestar al sector público una atención acorde con su grado de participación en la actividad económica nacional, correspondiéndole a las empresas públicas un rol fundamental en el quehacer del mismo, especialmente en lo que atañe a temas tales como producción, inversión, empleo, endeudamiento, entrada y salida de divisas.

En este orden de ideas se ha establecido un sistema expedito y confiable de programación, seguimiento y evaluación de la gestión física y financiera del sector público en su conjunto, inscribiéndose en ese contexto el presente instructivo, que tiene por objeto requerir a las empresas públicas la información mínima necesaria para evaluar su gestión particular y la incidencia de las mismas en el comportamiento del sector público y en la economía nacional.

Organismos como CORDIPLAN, el BCV y la OCEPRE son los que tienen la responsabilidad por la solicitud y procesamiento de la información sobre el sector público, actuando sobre el particular en forma independiente y con una estructura de información acorde con sus objetivos específicos. En esta oportunidad, las tres instituciones señaladas, de común acuerdo, han convenido en diseñar un instructivo único, con capacidad para satisfacer sus requerimientos mínimos de información.

La información de seguimiento de la ejecución del presupuesto que se exige a través del presente instructivo guarda coherencia con los instructivos Nos. 13,14, y 17 de la OCEPRE sobre formulación

de proyecto de presupuesto de las empresas públicas industriales, comerciales y de servicios, respectivamente. De igual modo está interrelacionada con los cuadros resumen del presupuesto aprobado por el Presidente de la República en Consejo de Ministros que se publican en la Gaceta Oficial.

El presente sistema reconoce como una de sus entradas la información sobre programación bimestral que reportan las instituciones en el documento presupuestario anual a la cual se le deben incorporar las modificaciones que surjan durante la ejecución del presupuesto.

Por la importancia que tiene la instrumentación eficiente del Programa Económico Cuantificado (PEC), ante la actual situación económica y social que vive el país, se requiere que las autoridades de las instituciones públicas involucradas en el sistema, otorguen la máxima prioridad a la satisfacción de la información que en esta oportunidad se solicita.

La información que se requiere en este instructivo, debe ser remitida a la OCEPRE 15 días después del vencimiento del bimestre correspondiente. En caso de que la información real no pueda ser suministrada para la fecha exigida, se podrá recoger los datos con un mes real y el último mes del bimestre proyectado.

Finalmente, se hace notar que para garantizar la correcta y oportuna información sobre el sistema de seguimiento de gestión de la empresa y su correspondiente evaluación, cada entidad debe designar un responsable técnico que servirá de enlace entre el organismo que representa y las instituciones encargadas de solicitar y procesar la información exigida en el presente instructivo.

# DESCRIPCION DE FORMULARIOS

---

---

- Información sobre la Gestión Financiera del Bimestre (Forma: PEC 001)
- Información sobre Producción y Recursos Humanos (Forma: PEC 002)
- Información sobre Cuentas de Caja y Bancos e Inversiones Financieras (Forma: PEC 003)
- Información sobre Cuentas a Cobrar y a Pagar y sobre Ejecución del Presupuesto de Divisas (Forma: PEC 004)

**FORMULARIO PEC - 001 INFORMACION SOBRE LA GESTION FINANCIERA DEL BIMESTRE**

**A. Objetivo**

Obtener información sobre las transacciones financieras ejecutadas en el bimestre que se informa, el acumulado en el año y cuando sea el caso su reprogramación en los bimestres que faltan para la conclusión del período.

**B. Instrucciones para el Registro de la Información**

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1.	Indique el nombre de la institución, el ejercicio y el bimestre sobre el que se informa y la fecha de envío de la documentación.
2.	Indique el código de cuentas incluido en los instructivos de formulación de la OCEPRE.
3.	Cuentas: La estructura de cuentas que contiene el formulario se corresponde con la clasificación económica de ingresos y de gastos vigentes.  Por su importancia se destacan a continuación los siguientes conceptos: <ul style="list-style-type: none"><li>• Total de Ingresos Corrientes: este monto debe coincidir con el total de transacciones de saldo acreedor (ganancia) registradas en el Estado de Resultados.</li><li>• Total de Gastos Corrientes: este monto debe coincidir con el total de transacciones de saldo deudor (Pérdidas) registradas en el Estado de Resultados.</li><li>• Ahorro / Desahorro: debe coincidir con el expresado en el Estado de Resultados.</li><li>• Gastos de Capital: refleja el valor bruto de la inversión de carácter real que haya realizado la entidad en el período. En este rubro no debe imputarse ninguna transacción financiera, como son: gastos pagados por anticipados, inversiones financieras, etc.</li><li>• Gastos Capitalizables: corresponden a erogaciones de tipo corriente que la entidad haya imputado a los activos fijos o intangibles.</li><li>• En consideración a lo anterior, las cuentas “Formación Bruta de Capital Fijo” y “Activos Intangibles” no incluirán la cuota parte que le corresponde a los gastos registrados como capitalizables.</li><li>• Cuentas de Financiamiento: en este rubro se registran exclusivamente las variaciones que muestran los saldos de las cuentas que reflejan transacciones financieras.</li></ul>

Las variaciones en las cuentas de financiamiento, se deben establecer comparando el saldo al final del período de que se trate con la que registra al comienzo del mismo. Si la diferencia entre el saldo final y el inicial del período es positivo, se registrará omitiendo el signo; por su parte, si es negativa se registrará entre paréntesis. La variación de activo financieros, de pasivos y de patrimonio se establecerá en función de la suma algebraica de los saldos de cada una de las cuentas que conforman esos conceptos.

Las “Fuentes de Financiamiento / Destino del Superávit” se establecerán en función del concepto de Fuentes y Aplicaciones (Usos) de Fondos. Si las fuentes son superiores a las aplicaciones, el exceso indicará las “Fuentes de Financiamiento” disponibles para financiar el déficit financiero debiendo coincidir ambos montos. Por su parte, si las aplicaciones (Usos) son mayores que las fuentes, la diferencia reflejará la utilización que se ha dado al superávit financiero.

- |        |   |
|--------|---|
| 4 y 5  | Señale para cada cuenta el monto programado en el Bimestre y el programado acumulado en el ejercicio hasta ese período.   |
| 6 y 7  | Anote, para cada cuenta, el monto de lo ejecutado en el bimestre y el ejecutado acumulado en el ejercicio hasta ese período.  |
| 8 a 11 | Indique para cada cuenta, la variación en valores absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado para el período y con respecto al acumulado del ejercicio. |
| 12     | Registre la previsión actualizada de la gestión financiera a realizar durante el bimestre siguiente al que se informa.  |
| 13     | Coloque la firma del responsable de la información y el sello de la Institución.  |

**CONSIDERACIONES ESPECIALES:**

1. La información solicitada está estructurada en función de la clasificación económica de ingresos y gastos para el sector público.
2. Las transacciones financieras que se registren en el formulario deben estar basadas en el momento de la causación de los ingresos y gastos.
3. El Ahorro / Desahorro que se registra en el formulario debe guardar absoluta coherencia con las pérdidas o ganancias que muestre el Estado de Resultados del organismo para el período.
4. Es de importancia que la institución anexe el **“Estado de Resultados”**, el **“Balance General”**, y el **“Flujo de Caja”** con la estructura de cuentas y en la forma que oficialmente no debe constituir un obstáculo para la remisión de la información en los plazos establecidos.
5. Se requiere enviar en anexo, un informe explicativo de la gestión financiera del bimestre.



**SISTEMA DE SEGUIMIENTO BÁSICO DE EJECUCIÓN BIMESTRAL DEL P.E.C.  
EMPRESAS PÚBLICAS NO FINANCIERAS**

**I. INFORMACIÓN SOBRE LA GESTIÓN FINANCIERA DEL BIMESTRE**

EJERCICIO FISCAL 2.0

(EN MILES DE BOLÍVARES)

BIMESTRE N°

CODIGO DE CUENTA (2)	DENOMINACIÓN (3)	PROGRAMADO		EJECUTADO		VARIACIÓN				PREVISIÓN ACTUALIZADA PROXIMO BIMESTRE (12)
		BIMESTRE (4)	ACUMULADO (5)	BIMESTRE (6)	ACUMULADO (7)	BIMESTRE		ACUMULADO		
						ABSOLUTA (8)	% (9)	ABSOLUTA (10)	% (11)	
	GASTOS CAPITALIZABLES									
	REMUNERACIONES									
	COMPRA DE BIENES									
	INTERESES									
	SUPERÁVIT / ( DEFICIT ) FINANCIERO									
	<b>CUENTA DE FINANCIAMIENTO</b>									
	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS 1/									
	VARIACIÓN DE CAJA Y BANCO									
	VARIACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR									
	VARIACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS									
	VARIACIÓN DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CIRCULANTE									
	VARIACIÓN DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CIRCULANTE									
	VARIACIÓN DE PASIVOS									
	VARIACIÓN DE CUENTAS POR PAGAR									
	VARIACIÓN DE PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO 2/									
	INTERNO									
	EXTERNO									
	VARIACIÓN DE PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO 3/									
	INTERNO									
	FIV									
	SISTEMA BANCARIO									
	EXTERNO									
	VARIACIÓN DE OTROS PASIVOS FINANCIEROS CIRCULANTE									
	VARIACIÓN DE OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CIRCULANTE									
	VARIACIÓN DEL PATRIMONIO									
	CAPITAL SOCIAL									
	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL									
	EJECUTIVO NACIONAL									
	FIV									
	RESERVAS									
	OTRAS CAUSAS									
	FUENTES DE FINANCIAMIENTO / DESTINO DEL SUPERAVIT									

1/ LOS ACTIVOS EXCLUYEN CUALQUIER TIPO DE REVALORIZACIONES ( CAMBIARIAS U OTRAS )

2/ EXCLUYE PORCIÓN CIRCULANTE DE LOS PRÉSTAMOS A MEDIANO Y LARGO PLAZO.

3/ INCLUYE LA PORCIÓN DEL CIRCULANTE

FORMA: PEC001

FIRMA

(13)

SELLO

**A. Objetivo**

**PARTE II: Producción**

Obtener información de la producción física realizada en el bimestre, así como de los gastos y costos incurridos en el proceso correspondiente.

**PARTE III: Recursos Humanos**

Obtener información de los recursos humanos realmente ocupados en el bimestre que se informa y sus modificaciones con relación al período anterior, así como el gasto total en que incurre la entidad en este aspecto.

**B. Instrucciones para el Registro de la Información:**

<b>CAMPO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>
1.	Indique la denominación de la institución, el ejercicio y el bimestre sobre el que se informa y la fecha e envío de la documentación.
2.	Escriba la denominación de cada línea de producto, bienes o servicios que realiza el organismo. Si el espacio no fuera suficiente continuar en hojas anexa.
3.	Indique la unidad de medida de cada uno de los productos descritos en la columna 2.
4.	Señale la producción en unidades físicas, del período que se informa para cada línea de producto.
5.	Indique el costo causado para producir cada una de las líneas de producción, bienes o servicios, descritos en la columna 2.
6.	Totalice los montos registrados en la columna 5, exclusivamente.
7.	Indique los diferentes agrupamientos de personal sobre los que se debe informar.
8.	Señale el número de trabajadores ocupados al comienzo del período, de acuerdo con los tipos de personal descritos en la columna 7.
9 y 10.	Indique los movimientos brutos, por aumento o disminución del personal, ocurrido en el bimestre que se informa.
11.	Señale la cantidad de trabajadores ocupados al finalizar el período, de acuerdo con los tipos de personal de la columna 7.

- 12 y 13                    Señale la variación absoluta y relativa entre las columnas 11 y 8 con respecto al período que se ejecuta.
14.                        Señale los gastos causados por conceptos de remuneraciones en el bimestre que se informa. Se hace notar que por remuneraciones se entiende la totalidad de gastos que realiza la entidad, en dinero o en especie, para pagar los servicios que recibe de su personal.
15.                        Totalice las columnas de la 8 a la 12 inclusive.
16.                        Señale los conceptos básicos constitutivos de las remuneraciones, como sueldos, salarios y otras retribuciones recibidas por el trabajador, se deben considerar todos los emolumentos, en dinero o en especie, que recibe directamente el trabajador (Salarios, Bonos Compensatorios, Aguinaldos, Horas Extras, Vestimenta, Juguetes, etc), sean éstos consecuencia de decisiones unilaterales de la empresa o producto de negociaciones colectivas. Como Aportes Patronales, se consideran aquellos gastos de personal que no recibe directamente el trabajador pero forma parte del costo del mismo, como son aportes al INCE, Caja de Ahorros, etc.
17.                        Indique el monto causado en el bimestre, de acuerdo con los conceptos de gasto descritos en la columna anterior.
18.                        Totalice el monto a que se refiere la columna 15. Se hace notar que este monto debe coincidir con el registrado como total de la columna 12.
19.                        Para colocar la firma del responsable de la información y el sello de la institución.

(1)

**SISTEMA DE SEGUIMIENTO BÁSICO DE EJECUCIÓN BIMESTRAL DEL P.E.C.  
EMPRESA PÚBLICAS NO FINANCIERAS**

INSTITUCIÓN : FECHA  
 EJERCICIO FISCAL 2.0  
 BIMESTRE Nº

II. INFORMACIÓN SOBRE PRODUCCIÓN				
LINEAS DE PRODUCCIÓN BIENES Y/O SERVICIOS  (2)	UNIDAD DE MEDIDA  (3)	UNIDADES FISICAS PRODUCIDAS EN EL BIMESTRE (4)	UNIDADES FISICAS PRODUCIDAS ACUMULADO (5)	COSTOS DE PRODUCCIÓN (EN MILES DE Bs.)  (6)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
.				
..n				
TOTAL....				

**III. INFORMACIÓN SOBRE RECURSOS HUMANOS**  
**A. EMPLEO Y GASTOS EN PERSONAL**

CATEGORIA  (7)	CANTIDAD AL COMIENZO DEL BIMESTRE (8)	MOVIMIENTOS		CANTIDAD AL FINALIZAR EL BIMESTRE (11)	VARIACIÓN		GASTOS EN REMUNERACIONES (En miles de Bs.) (14)
		ALTAS (9)	BAJAS (10)		ABSOLUTA (12)	% (13)	
PERSONAL FIJO TIEMPO COMPLETO							
- DIRECTIVO							
- PROFESIONAL Y TECNICO							
- ADMINISTRATIVO							
- OBRERO							
PERSONAL FIJO TIEMPO PARCIAL							
- PROFESIONAL Y TECNICO							
- ADMINISTRATIVO							
- OBRERO							
PERSONAL CONTRATADO							
EMPLEADOS							
OBREROS							
(15) TOTAL.....							

**B. COMPOSICIÓN DEL GASTO EN REMUNERACIONES**

CONCEPTO  (16)	MONTO (En miles de Bs.) (17)
SALARIOS, Y OTRAS RETRIBUCIONES RECIBIDAS POR EL TRABAJADOR	
APORTES PATRONALES	
(18) TOTAL.....	

(19) FIRMA : SELLO :

FORMULARIO PEC - 003 INFORMACIÓN SOBRE CUENTAS DE CAJA Y BANCOS, Y SOBRE LAS CUENTAS DE INVERSIONES FINANCIERAS

**A. Objetivo**

**PARTE IV: Cuentas de Caja y Bancos**

Obtener información sobre el movimiento de las cuentas de caja y bancos las cuales incluyen el dinero efectivo en caja y bancos del país y del exterior y otros valores de poder cancelatorio legal.

**PARTE V: Cuentas de Inversiones Financieras**

Obtener información sobre las cuentas que reflejan inversiones financieras y préstamos que realice la institución, cuya duración excede de un año y no estén contemplados en el activo circulante.

**B. Instrucciones para el Registro de la Información**

<b>CAMPO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>
1.	Señale el nombre de la institución, el ejercicio y el bimestre sobre el que se informa y la fecha de envío de la documentación.
2 y 3.	Detalle el código y las diferentes cuentas de caja y bancos sobre las cuales se solicita la información.
4,5,6 y 7.	Señale para el bimestre que se informa, el saldo al comienzo y al final y la variación absoluta y relativa de dichos saldos de las cuentas descritas en la columna 3.
8 y 9.	Detalle el código y las diferentes cuentas por conceptos de inversiones financieras sobre las cuales se solicita la información.
10, 11, 12 y 13	Señale para el bimestre que se informa el saldo al inicio del bimestre y al final y la variación absoluta y relativa de dichos saldos descritos en la columna N° 9
14.	Coloque la firma del responsable de la información y el sello de la institución.

(1)

**SISTEMA DE SEGUIMIENTO BÁSICO DE EJECUCIÓN BIMESTRAL DEL P.E.C.  
EMPRESA PÚBLICAS NO FINANCIERAS**

( EN MILES DE Bs.)

INSTITUCIÓN :  
EJERCICIO FISCAL 2.0  
BIMESTRE N°

FECHA

**IV. INFORMACION SOBRE CUENTAS DE CAJA Y BANCO**

CODIGO DE CUENTAS (2)	CAJA Y BANCO (3)	SALDO AL INICIO DEL BIMESTRE (4)	SALDO AL FINAL DEL BIMESTRE (5)	VARIACIÓN	
				ABSOLUTA (6)	% (7)
	CAJA				
	BILLETES Y MONEDAS NACIONALES				
	BILLETES Y MONEDAS EXTRANJERAS				
	BANCO (DEPOSITOS A LA VISTA)				
	EN EL BANCO CENTRAL DE VENEZUELA				
	EN SISTEMA BANCARIO INTERNO				
	EN EL EXTERIOR				
	INVERSIONES TEMPORALES				
	DEPOSITOS A PLAZO				
	EN EL SISTEMA BANCARIO INTERNO				
	EN EL EXTERIOR				
	DEPOSITOS Y CONVENIOS ESPECIALES DE AHORRO				
	BONOS FINANCIEROS				
	BONOS QUIROGRAFARIOS				
	FONDO Y PARTICIPACIONES DE ACTIVOS LIQUIDOS				
	CERTIFICADOS DE AHORRO				

**V. INFORMACION SOBRE LAS CUENTAS DE INVERSIONES FINANCIERAS**

CODIGO DE CUENTAS (8)	CUENTAS (9)	SALDO AL INICIO DEL BIMESTRE (10)	SALDO AL FINAL DEL BIMESTRE (11)	VARIACIÓN	
				ABSOLUTA (12)	% (13)
	VALORES QUE NO OTORGAN PROPIEDAD				
	BONOS Y OBLIGACIONES DE EMPRESAS PRIVADAS				
	BONOS Y TITULOS DE LA DEUDA PUBLICA				
	CEDULAS HIPOTECARIAS DE LARGO PLAZO				
	TITULOS Y VALORES EMITIDOS POR INSTITUCIONES DEL EXTERIOR				
	ACCIONES Y PARTICIPACIONES				
	EN EMPRESAS PUBLICAS				
	EN EMPRESAS PRIVADAS				
	EN EMPRESAS DEL EXTERIOR				
	CONCESION DE PRESTAMOS				
	A LOS TRABAJADORES				
	A EMPRESAS				
	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS (ESPECIFIQUE)				

(14) FIRMA:

SELLO:

FORMULARIO PEC - 004 INFORMACIÓN SOBRE CUENTAS A COBRAR Y A PAGAR Y SOBRE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE DIVISAS
--

**A. Objetivo:**

**PARTE VI: Cuentas a Cobrar y a Pagar**

Obtener información del saldo de las Cuentas a Cobrar y a Pagar y de sus principales componentes al comienzo y al final del bimestre que se informa, así como la variación que experimentan durante el período en referencia.

La definición de las cuentas se corresponde con el catálogo de cuentas incluido en el instructivo de formulación del presupuesto emitido por la OCEPRE.

**PARTE VII: Ingresos y Egresos de Divisa**

Obtener información de la venta y compra de divisas al BCV, efectuadas durante el bimestre que se informa y lo acumulado en el año, para cada tipo de operación detallada y, cuando sea el caso, su reprogramación para los bimestre que faltan para la finalización del período fiscal.

**B Instrucciones para el Registro de la Información:**

<b>CAMPO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>
--------------	--------------------

- |              |  |
|--------------|--|
| 1.           | Señale el nombre de la institución, el ejercicio y el bimestre sobre el que se informa y la fecha de envío de la documentación.  |
| 2 y 3.       | Detalle el código y las diferentes cuentas sobre las cuales se solicita la información.  |
| 4, 5, 6 y 7. | Señale para cada bimestre que se informa, el saldo al comienzo y al final. Asimismo, estimar la variación absoluta y relativa de dichos saldos de las cuentas descritas en la columna 3. |

8. Señale los diferentes conceptos de ingresos y egresos de divisas sobre los cuales se solicita información.
- 9 y 10. Registre para cada una de las cuentas, el monto programado en el bimestre y el programado acumulado en el ejercicio hasta ese período.
- 11 y 12. Señale a valores efectivo de (caja), la ejecución en el bimestre que se informa, así como el ejecutado acumulado en el año. Cuando sea el caso, de los ingresos y egresos de divisas descritas en la columna 8.
- 13 al 16 Registre las variaciones absolutas y relativas entre lo programado y lo ejecutado para el período y con respecto al acumulado del ejercicio.

(1)

**SISTEMA DE SEGUIMIENTO BÁSICO DE EJECUCIÓN BIMESTRAL DEL P.E.C.  
EMPRESA PÚBLICAS NO FINANCIERAS**  
( EN MILES DE Bs.)

INSTITUCIÓN : FECHA  
EJERCICIO FISCAL 2.0  
BIMESTRE N°

CODIGO DE CUENTAS (2)	CUENTAS (3)	SALDO AL COMIENZO DEL BIMESTRE (4)	SALDO AL FINAL DEL BIMESTRE (5)	VARIACION	
				ABSOLUTA (6)	% (7)
	CUENTAS A COBRAR DEUDORES				
	POR VENTAS				
	EN EL MERCADO INTERNO				
	EN EL MERCADO EXTERNO				
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
	INTERESES				
	SECTOR PUBLICO				
	SECTOR PRIVADO				
	SECTOR EXTERNO				
	OTROS CONCEPTOS				
	CUENTAS Y EFECTOS POR PAGAR				
	PROVEEDORES				
	INTERNOS				
	EXTERNOS				
	CONTRATISTAS				
	INTERNOS				
	EXTERNOS				
	INTERES A PAGAR				
	INTERNOS				
	EXTERNOS				
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
	INTERNOS				
	EXTERNOS				

CONCEPTOS (8)	PROGRAMADO		EJECUTADO		VARIACIÓN				PREVISIÓN ACTUALIZADA PROXIMO BIMESTRE (17)
	BIMESTRE (9)	ACUMULADO (10)	BIMESTRE (11)	ACUMULADO (12)	BIMESTRE		ACUMULADO		
					ABSOLUTA (13)	% (14)	ABSOLUTA (15)	% (16)	
VENTAS DE DIVISAS AL B.C.V.									
PRESTAMOS EXTERNOS									
CORTO PLAZO									
BANCA COMERCIAL									
TENEDORES DE BONOS									
PROVEEDORES Y CONTRATISTAS									
ACRENCIAS MULTILATERALES Y BILATERALES									
OTROS									
LARGO PLAZO									
BANCA COMERCIAL									
TENEDORES DE BONOS									
PROVEEDORES Y CONTRATISTAS									
ACRENCIAS MULTILATERALES Y BILATERALES									
OTROS									
COMPRA DE DIVISAS AL B.C.V.									
SERVICIO DE LA DEUDA EXTERNA									
LARGO PLAZO									
REESTRUCTURADA									
AMORTIZACION									
INTERESES									
NO REESTRUCTURADA									
AMORTIZACION									
INTERESES									
CORTO PLAZO									
AMORTIZACION									
INTERESES									

(18) FIRMA: SELLO: