



INSTRUCTIVO N° 06

**Solicitud de Información de Ejecución del
Presupuesto de los Entes Descentralizados:
Financieros Bancarios**

VERSION PRELIMINAR

Año 2007



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

1

ABRIL
2007

APROBACIÓN Y ACTUALIZACIÓN

El Jefe de la Oficina Nacional de Presupuesto, N° DGPPE – DPO – 007 – 2007 de fecha 16 de mayo de 2007, aprobó la información contenida en el Instructivo No 06 “Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios”; el cual contiene las normas e instrucciones para el llenado de los formularios necesarios para la formulación de su presupuesto.

En consecuencia a partir de la presente fecha entra en vigencia el manual, quedando bajo la responsabilidad de la Dirección General de Planificación, Programación y Evaluación, la coordinación de las revisiones anuales y/o eventuales necesarias para mantener actualizada la información descrita en el presente documento.

Caracas, a los 16 del mes de mayo del 2007.

Alfredo R. Pardo Acosta
General de División (Ej)
Jefe de la Oficina Nacional de Presupuesto



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

2

ABRIL
2007

CONTENIDO

	<i>Páginas</i>
PRESENTACIÓN	4
CAPITULO I Aspectos Generales	6
Objetivo y Alcance	7
Marco Legal	8
Glosario	9
CAPITULO II DESCRIPCIÓN DE FORMULARIOS	11
Información de Remisión Mensual	
Formulario 0601. Comentarios a la Situación General del Ente.	12
Formulario 0602. Procedencia de Recursos Captados.	15
Formulario 0603. Liquidación de los Créditos.	17
Formulario 0604. Recuperación en Efectivo del Capital de los Créditos de la Cartera Vigente	19
Formulario 0605. Recuperación en Efectivo de los Créditos de la Cartera en Mora	22
Formulario 0606. Recuperación en Efectivo y Bienes del Capital de los Créditos de la Cartera en Litigio	24
Formulario 0607. Presupuesto de Caja	26
Formulario 0608 Ejecución Gastos Específicos de Personal, de Servicios y Transferencias	28
Formulario 0609 Ejecución Física de los Proyectos del Ente	30
Formulario 0610. Ejecución Financiera de los Proyectos/Acciones Centralizadas del Ente	33
Información de Remisión Trimestral	35
Formulario 0611. Recursos Humanos	36
Formulario 0612. Ejecución Financiera Trimestral del	39



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

3

ABRIL
2007

Páginas

Presupuesto de Gastos.	
Formulario 0613. Estado de Resultados.	42
Formulario 0614. Balance General.	45
Formulario 0615. Origen y Aplicación de Fondos.	48
Formulario 0616. Cuenta Ahorro/Inversión/Financiamiento.	50
Formulario 0617. Indicadores Financieros.	61
Formulario 0618. Inversiones en Bienes Muebles e Inmuebles.	64

Presentación

El registro, control y evaluación de la ejecución física y financiera de los presupuestos de gastos de las Sociedades Mercantiles y los demás Entes Descentralizados Financieros Bancarios para el 2007, se realizará conforme a las normas e instrucciones técnicas que dicte la Oficina Nacional de Presupuesto.

Para que el informe de seguimiento de Ejecución presupuestaria sea realmente efectivo es necesario que se cumplan los plazos de implementación y envío a la ONAPRE; por ello, la información solicitada deberá ser remitida a la Oficina Nacional de Presupuesto antes de los diez (10) días hábiles al término de cada mes o trimestre; según sea el caso. De no contarse con toda la información solicitada, se remitirá la disponible a la fecha y se indicará en la comunicación que la acompaña, la fecha de remisión del complemento.

Con el fin de dar cumplimiento con las disposiciones establecidas en la ley, se ha diseñado el presente instructivo. En su preparación se tomaron en cuenta algunos factores que se considera de interés resaltar, a saber:

- A. El documento se ajusta al Instructivos N° 15 "Formulación del Proyecto de Presupuesto de los Entes Descentralizados: Financieros Bancarios"; prescrito por la ONAPRE, para uso de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios del Poder Nacional, Estatal y Municipal.
- B. Para facilitar al Ejecutivo el conocimiento más exacto de la situación actual de la Institución, se ha considerado importante incluir el formulario "Comentarios a la Situación General del Ente".
- C. Se ha considerado que este instructivo, al tiempo que cubre las necesidades de la ONAPRE, recoge información útil a los fines internos de la gestión del Ente.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA	PAGINA
ABRIL 2007	5

D. La información que se solicita, por la importancia que tiene tanto para el organismo como para el Ejecutivo Nacional, será conformada por la máxima autoridad del Ente ó por quien éste delegue.

F. Los formularios incluidos en este instructivo, que soliciten información de las variaciones entre los montos programados y ejecutados, deben acompañarse de la correspondiente explicación textual.

Para cualquier aclaratoria en relación a las dudas que pudieran presentarse con el instructivo, el Ente deberá comunicarse con el correspondiente analista de presupuesto de la respectiva dirección al cual estén adscritos en esta Oficina.

Finalmente, se informa a todos los usuarios del presente documento, que la Oficina Nacional de Presupuesto elaborará las normas de liquidación y cierre del ejercicio fiscal 2007, para los entes descentralizados financieros bancarios; por lo que se actualizará el presente instructivo antes del cierre del mismo, a los fines de incorporar las referidas normas.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA	PAGINA
ABRIL 2007	6

CAPITULO I

Aspectos Generales

- OBJETIVO Y ALCANCE
- MARCO LEGAL
- GLOSARIO



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

7

ABRIL
2007

OBJETIVO

El instructivo tiene como objetivo establecer los lineamientos a seguir para el manejo de los diferentes formularios que permitirán a los “Entes Descentralizados Financieros Bancarios” llevar el registro y control de información acerca de la ejecución física y financiera del presupuesto de gastos, a fin de participar los resultados de dicha ejecución a la Oficina Nacional de Presupuesto (ONAPRE)

ALCANCE

Este manual está dirigido a todos los usuarios directos e indirectos en el desempeño de las actividades asociadas al proceso de Ejecución Presupuestaria de los “Entes Descentralizados Financieros Bancarios”

MARCO LEGAL

Con el fin de dar a conocer el ordenamiento jurídico por el cual se debe regir la Ejecución de Presupuesto de los “Entes Descentralizados Financieros Bancarios”.

A continuación se mencionan las disposiciones legales y reglamentarias que fundamentan este proceso:

Ordenamiento Jurídico	Artículos
Constitución de la República Bolivariana de Venezuela	315
Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público	21 (Numeral 10), 22, 65
Reglamento N° 1 de la Ley Orgánica de la Administración Financiera del Sector Público.	110 y 111
Ley de Presupuesto Vigente.	17

GLOSARIO

Ejecución Presupuestaria: comprende el conjunto de acciones destinadas a la utilización de los recursos humanos, materiales y financieros asignados en el presupuesto con el propósito de obtener los bienes y servicios en la cantidad, calidad y oportunidad previstos en el mismo, que permitirá compatibilizar las necesidades de recursos con las posibilidades financieras y asignar para dichos períodos créditos presupuestarios para cada categoría presupuestaria, en forma previa a la ejecución misma.

Programación Financiera: es la previsión de los requerimientos financieros necesarios para el desarrollo de las actividades programadas en un año calendario y debe ser la que se establece en la programación financiera que se realice en el momento de la formulación presupuestaria.

Crédito Presupuestario: comprende la autorización total de recursos financieros que dispone la institución para el ejercicio financiero fiscal vigente. Esta autorización corresponde a las asignaciones del presupuesto inicial más las modificaciones que se realicen durante la ejecución presupuestaria; su monto debe ser compatible con los objetivos y metas establecidos en términos de resultados físicos.

El monto del crédito presupuestario constituye el límite máximo disponible para comprometer y gastar en cada período, y su aprobación se realiza de conformidad con las previsiones de recaudación o transferencia de los ingresos y de la utilización del financiamiento.

Compromiso Presupuestario: es la acción administrativa (disposición dada por una autoridad sujeta a una norma legal), por medio de la cual se decide ejecutar



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

10

ABRIL
2007

el presupuesto, para la adquisición de bienes o servicios a terceros; celebración de acuerdos contractuales para la realización de obras; u, otras acciones de igual naturaleza que provocan afectaciones provisionales a las partidas presupuestarias.

Causado: Momento cuando nace un derecho de percibir una contraprestación pecuniaria, en razón de la venta de bienes o servicios, o de disposiciones legales.

Liquidado: Momento en el cual se determina la cuantía de la contraprestación pecuniaria, perfeccionada mediante un acto administrativo:

Pago: es la cancelación de la obligación validamente contraída, afectada por un gasto causado.

Previsión: son las estimaciones de recursos que serán asignadas para futuras contingencias.

Provisión: son los recursos que existen para un determinado gasto.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA	PAGINA
ABRIL 2007	11

CAPITULO II

Descripción de Formularios

Información Mensual



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

12

ABRIL
2007

FORMULARIO 0601

*COMENTARIOS A LA SITUACIÓN GENERAL DEL
ENTE.*

A. Objetivo

Reflejar, en forma precisa y objetiva, la situación general del Ente; en cuanto a la estructura organizativa y su situación económica – financiera, desviación y aspectos previsible más importantes, así como la previsión para los siguientes meses de las principales limitaciones que se estima pudieran surgir e incidir sobre la institución

B. Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Señale el código, denominación del ente, la fecha correspondiente del registro de la información y el órgano de tutela.
2	Indique las nuevas unidades organizativas legalmente creadas durante el ejercicio vigente.
3	Los comentarios aquí expresados deberán centrarse fundamentalmente, en torno a los datos que figuran en el cuadro "Datos Básicos sobre Situación General. Indicándose de forma sintética los motivos que dieron lugar a las desviaciones con respecto al presupuesto.
4	Señale aquellos aspectos internos o externos al Ente que, a juicio de la Dirección, originará incumplimiento de la previsión señalada en el presupuesto.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA	PAGINA
ABRIL 2007	13

OTRAS CONSIDERACIONES

Deberá anexarse al formulario el organigrama estructural actual aprobado por el Ministerio del poder popular para la Planificación y Desarrollo.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

14

ABRIL
2007

(1) CODIGO DEL ENTE

DENOMINACIÓN

FECHA

--	--	--	--

COMENTARIOS A LA SITUACIÓN GENERAL DEL ENTE

ORGANO DE ADSCRIPCIÓN

(2) ESPECIFIQUE TIPO DE MODIFICACIONES REALIZADAS A LA ESTRUCTURA ORGANIZATIVA

(3) EXPLICACION DE LAS DESVIACIONES MAS SIGNIFICATIVAS CON RESPECTO AL PRESUPUESTO

(4) LIMITACIONES PREVISIBLES MAS IMPORTANTES

FORMA: 0601



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL
2007

15

FORMULARIO 0602

PROCEDENCIA DE RECURSOS CAPTADOS.

A. Objetivo

Reflejar la procedencia de los fondos integrantes del pasivo del Ente que van a ser objeto de negociación posterior mediante el otorgamiento de créditos.

B. Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Escriba el código, la denominación del ente, la fecha del registro de la información y el órgano de tutela.
2	Indique el código de referencia de la ONAPRE.
3	Señale los conceptos sobre los cuales se solicita información.
4 y 6	Indique la cantidad de dinero programada a captar y la efectivamente captada para el mes objeto de seguimiento y el acumulado de cada mes.
5 y 7	Señale el tipo de interés promedio mensual que constituye el costo presupuestado y real respectivamente, en el mes cubierto por el informe de seguimiento.
8 y 9	Indique la variación absoluta y relativa de los datos programados respecto a los reales de ejecución en el período considerado.
10	Describa la variación en porcentaje entre los tipos de interés programado y real en el mes.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL
2007

16

I. CODIGO DEL ENTE DENOMINACION		ORGANO DE ADSCRIPCIÓN		FECHA			
PARTIDAS		PROGRAMADO		EJECUTADO		VARIACION DEL PROMEDIO	
COD.	DENOMINACION	MES		MES		MENSUAL DE RECURSOS CAPTADOS	% DEL TIPO DE INTERES PROMEDIO MENSUAL
		MILES DE Bs. DE PROMEDIO MENSUAL	TIPO DE INTERES PROMEDIO MENSUAL	MILES DE Bs. DE PROMEDIO MENSUAL	TIPO DE INTERES PROMEDIO MENSUAL		
(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
	TOTAL DEPOSITOS CORTO PLAZO						[10]
	CUENTA CORRIENTE						
	- Gobierno Nacional						
	- Otras Entidades Oficiales						
	- Banca Privada						
	- Banca Publica						
	AHORROS						
	- Gobierno Nacional						
	- Otras Entidades Oficiales						
	- Banca Privada						
	- Banca Publica						
	- Fondos Exteriores						
	A PLAZO (INFERIOR AL AÑO)						
	- Gobierno Nacional						
	- Otras Entidades Oficiales						
	- Banca Privada						
	- Banca Publica						
	- Fondos Exteriores						
	TOTAL DEPOSITO A MEDIANO Y LARGO PLAZO						
	- Gobierno Nacional						
	- Otras Entidades Oficiales						
	- Banca Privada						
	- Banca Publica						
	- Fondos Exteriores						
	TOTAL RECURSOS CAPTADOS						

FORMA : 0602



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL
2007

17

FORMULARIO 0603

LIQUIDACIÓN DE LOS CRÉDITOS.

A. Objetivo

Informar sobre la entrega de los créditos otorgados en el mes.

B. Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Señale el código, denominación del ente, la fecha correspondiente del registro de la información y el órgano de tutela.
2	Para uso de la ONAPRE
3	Indique la "Actividad Económica", la agrupación de operaciones crediticias que le corresponde a una misma finalidad económica.
4 y 5	Señale los créditos programados del mes y el acumulado de cada mismo.
6 y 7	Registre respectivamente, el monto ejecutado en cada cuenta en el mes y el acumulado de cada mes.
8 a 11	Refleje la variación en términos absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado, por cada cuenta.
12	Efectúe la sumatoria de los montos de las columnas 4 a 7.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL
2007

18

T. CODIGO DEL ENTE DENOMINACIÓN		LIQUIDACIÓN DE LOS CRÉDITOS										FECHA		
		(En Bolívares)												
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN		CÓDIGO (2)	ACTIVIDAD ECONOMICA (3)	PROGRAMADO		EJECUTADO		VARIACIÓN						
				MES (4)	ACUMULADO (5)	MES (6)	ACUMULADO (7)	MES ABSOLUTA (8)	% (9)	ACUMULADO ABSOLUTA (10)	% (11)			
			AGRÍCOLA, PESQUERA Y FORESTAL											
			EXPLOTACIÓN DE MINAS E HIDROCARBUROS											
			INDUSTRIA MANUFACTURERA											
			ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA											
			CONSTRUCCIÓN											
			COMERCIALES											
			TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES											
			FINANCIEROS, SEGUROS, BIENES, INMUEBLES Y SERVICIOS PRESTADOS											
			OTROS SERVICIOS											
			TOTAL (12)											

FORMA: 0603



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

19

ABRIL
2007

FORMULARIO 0604

RECUPERACIÓN EN EFECTIVO DEL CAPITAL DE LOS CRÉDITOS DE LA CARTERA VIGENTE.

A. Objetivo

Obtener información en relación a la recuperación en efectivo correspondiente a las amortizaciones vencidas y cobradas de la cartera de crédito y de los proyectos especiales de financiamiento.

B. Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Señale el código y denominación del ente, así como la fecha correspondiente del registro de la información y el órgano de tutela.
2	Para uso de la ONAPRE.
3	Indique la clasificación de la actividad económica.
4 y 5	Indique en cada cuenta, el monto programado para el mes y el acumulado de cada mes.
6 y 7	Indique el monto ejecutado para el mes y el acumulado de cada mes.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

20

ABRIL
2007

<i>CAMPO</i>	<i>DESCRIPCIÓN</i>
8 a 11	Señale la variación en términos absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado por cada cuenta.
12	Registre la previsión de los movimientos de las cuentas para el próximo mes.
13	Efectúe la sumatoria de los montos de las columnas 4 a 7 y 12



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

22

ABRIL

2007

FORMULARIO 0605

RECUPERACIÓN EN EFECTIVO DE LOS CRÉDITOS DE LA CARTERA EN MORA

A. Objetivo

Recabar las informaciones necesarias acerca de los valores en efectivo, correspondiente a las amortizaciones en mora y cobradas de la cartera de créditos y de los proyectos especiales de financiamiento.

B. Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Señale el código, denominación del ente, la fecha correspondiente del registro de la información y el órgano de tutela.
2	Para uso de la ONAPRE.
3	Indique la clasificación de la actividad económica.
4 y 5	Indique en cada cuenta el monto programado del mes y el acumulado de cada mes.
6 y 7	Indique el monto ejecutado para el mes y el acumulado de cada mes.
8 al 11	Señale las variaciones relativas y absolutas entre lo programado y lo ejecutado para cada cuenta.
12	Registre la previsión de los movimientos de las cuentas para el próximo mes.
13	Efectúe la sumatoria de los montos de las columnas 4 a 7 y 12.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

24

ABRIL
2007

FORMULARIO 0606

RECUPERACIÓN EN EFECTIVO Y BIENES DE CAPITAL DE LOS CRÉDITOS DE LA CARTERA EN LITIGIO.

A. Objetivo

Recabar información acerca de la recuperación en efectivo del capital de los créditos y de los proyectos especiales de financiamiento.

B. Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Señale el código, denominación del ente, la fecha correspondiente del registro de la información y el órgano de tutela.
2	Para uso de la ONAPRE
3	Indique la clasificación de la "actividad económica"
4 y 5	Indique en cada cuenta el monto programado para el mes y el acumulado de cada mes.
6 y 7	Indique el monto ejecutado para el mes y el acumulado de cada mes.
8 al 11	Señale para cada cuenta, la variación en términos absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado.
12	Registre la previsión de los movimientos de las cuentas, para el próximo mes.
13	Efectúe la sumatoria de los montos de las columnas 4 a 7 y 12.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

CÓDIGO	ACTIVIDAD ECONÓMICA	PROGRAMADO		EJECUTADO		VARIACION			PREVISION PROXIMO MES [12]	
		MES (4)	ACUMULADO (5)	MES (6)	ACUMULADO (7)	MES ABSOLUTA [8]	% [9]	ACUMULADO ABSOLUTA [10]		% (11)
[2]	(3)									
	RECUPERACIONES EN EFECTIVO									
	AGRICOLA, PESQUERA Y FORESTAL									
	EXPLOTACION DE MINAS E HIDROCARBUROS									
	INDUSTRIA MANUFACTURERA									
	ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA									
	CONSTRUCCION									
	COMERCIALES									
	TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES									
	FINANCIEROS, SEGUROS, BIENES, INMUEBLES Y SERVICIOS PRESTADOS									
	OTROS SERVICIOS									
	PROYECTOS ESPECIALES DE FINANCIAMIENTO									
	RECUPERACIONES EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES									
	AGRICOLA, PESQUERA Y FORESTAL									
	EXPLOTACION DE MINAS E HIDROCARBUROS									
	INDUSTRIA MANUFACTURERA									
	ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA									
	CONSTRUCCION									
	COMERCIALES									
	TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES									
	OTROS SERVICIOS									
	PROYECTOS ESPECIALES DE FINANCIAMIENTO									
	(13) TOTAL									

(1) CODIGO DEL ENTE
 DENOMINACION
 ORGANISMO DE ADSCRIPCION

RECUPERACION EN EFECTIVO Y BIENES DEL CAPITAL DE LOS CREDITOS DE LA CARTERA EN LITIGIO
 (en miles de Bolívares)

ACTIVIDAD ECONOMICA

FECHA



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

26

ABRIL
2007

FORMULARIO 0607

PRESUPUESTO DE CAJA.

A. Objetivo

Obtener información comparativa entre lo programado y lo ejecutado al final de cada mes, así mismo la previsión para los próximos mes.

B. Instrucciones para el registro de la información

<i>CAMPO</i>	<i>DESCRIPCIÓN</i>
1	Señale el código y denominación del ente, así como la fecha correspondiente del registro de la información y el organismo de tutela.
2 y 3	Indique el código y la denominación de las cuentas de acuerdo al Clasificador Presupuestario de Recursos y Egresos.
4	Señale para cada cuenta el monto correspondiente al mes programado y el acumulado de cada mes.
5	Registre el monto ejecutado (causado), en cada cuenta, de acuerdo al mes a que se refiera el presente formulario, así mismo el acumulado de cada mes.
6 y 7.	Indique para cada cuenta la variación en valores absolutos y relativos, entre lo programado y lo ejecutado para el mes correspondiente.
8	Señale la provisión de acuerdo a lo programado en el presupuesto de caja para el próximo mes.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL
2007

27

1. CODIGO DEL ENTE DENOMINACION ORGANO DE ADESCRIPCION		PRESUPUESTO DE CAJA									
COD. [2]	DENOMINACION [3]	MES PROGRAMADO		MES EJECUTADO		VARIACION		PROVISION		FECHA	
		MES ACUMULADO	MES ACUMULADO	MES ACUMULADO	MES ACUMULADO	ABSOLUTA [6]	% [7]	PROXIMO MES [8]			
	SALDO INICIAL CAJA										
	INGRESOS										
	INGRESOS FINANCIEROS										
	OTROS INGRESOS DE OPERACIONES										
	RECUPERACION EN EFECTIVO DEL CAPITAL DE LOS CREDITOS DE LA CARTERA VIGENTE, REESTRUCTURADA, VENCIDA Y EN LITIGIO.										
	VARIACION DE LAS OPERACIONES A LA VISTA Y DEPOSITOS.										
	OBTENCION DE OBLIGACIONES										
	INTERNO										
	EXTERNO										
	OBTENCION DE RECURSOS PARA PROYECTOS ESPECIALES DE FINANCIAMIENTO										
	VENTA DE TITULOS Y VALORES										
	VENTA DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL										
	VENTA DE BIENES RECIBIDOS EN PAGO										
	TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO										
	OPERACIONES DE CAPITAL										
	OTROS INGRESOS										
	SALDO INICIAL + INGRESOS (DISPONIBILIDAD)										
	EGRESOS										
	EGRESOS DE OPERACIONES										
	INTERESES Y COMISIONES										
	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO										
	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES										
	PROYECTOS ESPECIALES DE FINANCIAMIENTO										
	EFFECTOS A PAGAR										
	AMORTIZACION DE OBLIGACIONES A MEDIANO Y LARGO PLAZO (PORCION CIRCULANTE)										
	OTRAS AMORTIZACIONES										
	PAGOS ANTICIPADOS (DETALLAR)										
	INVERSION REAL										
	INVERSION FINANCIERA (DETALLAR)										
	LIQUIDACION DE CREDITOS										
	OTROS EGRESOS (DETALLAR)										
	SALDO FINAL CAJA (DISPONIBILIDAD - EGRESOS)										

FORMA: 0607



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

28

ABRIL
2007

FORMULARIO 0608 *EJECUCIÓN DE GASTOS ESPECÍFICOS DE PERSONAL, DE SERVICIOS Y TRANSFERENCIAS.*

A. Objetivo

Señalar la ejecución real en el mes, la acumulada a esa fecha y las variaciones entre lo programado y lo ejecutado para el mes considerado y los acumulados para el final de dicho mes.

C. Instrucciones para el registro de la información

<i>CAMPO</i>	<i>DESCRIPCIÓN</i>
1	Escriba el código y la denominación del ente, la fecha del registro de la información y el órgano de tutela
2 y 3	Indica los códigos y los conceptos sobre los cuales se solicita información
4	Señale concepto el monto programado en el mes y el programado acumulado en el ejercicio hasta ese período.
5	Registre, por cada concepto el monto ejecutado para el mes y el ejecutado acumulado en el ejercicio hasta ese período.
6	Registre la previsión actualizada de los gastos a realizar durante el mes siguiente al que se informa



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

29

ABRIL

2007

COD.		CONCEPTOS	PROGRAMADO (4)		EJECUTADO (5)				PREVISIÓN	
[2]	[3]		MENSUAL	ACUMULADO	COMPROMISO		CAUSADO		MENSUAL (6)	
					MENSUAL	ACUMULADO	MENSUAL	ACUMULADO	MENSUAL	ACUMULADO
4.01.00.00.00		GASTOS DE PERSONAL								
4.01.01.00.00		Sueldos, salarios y otras retribuciones								
4.01.01.01.00		Sueldos básicos personal fijo a tiempo completo								
4.01.01.02.00		Sueldos básicos personal fijo a tiempo parcial								
4.01.01.03.00		Suplencias a empleados								
4.01.01.09.00		Remuneraciones al personal en periodo de disponibilidad								
4.01.01.10.00		Salarios a obreros en puestos permanentes a tiempo completo								
4.01.01.11.00		Salarios a obreros en puestos permanentes a tiempo parcial								
4.01.01.12.00		Salarios a obreros en puestos no permanentes								
4.01.01.13.00		Suplencias a obreros								
4.01.01.18.00		Remuneraciones al personal contratado								
4.01.01.19.00		Retribuciones por becas - salarios, bolsas de trabajo, pasantías y similares								
4.01.01.20.00		Sueldo del personal militar profesional								
4.01.01.29.00		Dietas								
4.01.01.99.00		Otras retribuciones								
::		::								
::		::								
4.01.09.00.00		Capacitación y adiestramiento realizado por personal del organismo								
4.01.09.01.00		Capacitación y adiestramiento realizado por personal del organismo								
4.01.96.00.00		Otros gastos del personal empleado								
4.01.96.01.00		Otros gastos del personal empleado								
4.01.97.00.00		Otros gastos del personal obrero								
4.01.97.01.00		Otros gastos del personal obrero								
4.02.00.00.00		MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCÍAS								
4.03.00.00.00		SERVICIOS NO PERSONALES								
4.03.04.00.00		Servicios básicos								
4.03.04.01.00		Electricidad								
4.03.04.02.00		Gas								
4.03.04.03.00		Agua								
4.03.04.04.00		Telefonos								
4.03.04.05.00		Servicio de comunicaciones								
4.03.04.06.00		Servicio de aseo urbano y domiciliario								
4.03.04.07.00		Servicio de condominio								
		RESTO DE LA PARTIDA 403								
4.04.00.00.00		ACTIVOS REALES								
4.05.00.00.00		ACTIVOS FINANCIEROS								
4.07.00.00.00		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES								
4.07.01.00.00		Transferencias y donaciones corrientes internas								
4.07.01.01.00		Transferencias corrientes internas al sector privado								
4.07.01.01.01		Pensiones								
4.07.01.01.02		Jubilaciones								
4.07.01.01.09		Agüaldos al personal pensionado								
4.07.01.01.10		Aportes a caja de ahorro del personal pensionado								
4.07.01.01.11		Aportes al seguro de hospitalización, cirugía y maternidad del personal pensionado								
4.07.01.01.12		Otras subvenciones socio - económicas del personal pensionado								
4.07.01.01.13		Agüaldos al personal jubilado								
4.07.01.01.14		Aportes a caja de ahorro del personal jubilado								
4.07.01.01.15		Aportes al seguro de hospitalización, cirugía y maternidad del personal jubilado								
4.07.01.01.16		Otras subvenciones socio - económicas del personal jubilado								
4.07.01.03.00		Transferencias corrientes internas al sector público								
4.07.01.03.01		Transferencias corrientes a la Republica								
4.07.01.03.02		Transferencias corrientes a entes descentralizados sin fines empresariales								
4.07.01.03.03		Transferencias corrientes a entes descentralizados sin fines empresariales para atender beneficiados de la seguridad social								
4.07.01.03.04		Transferencias corrientes a instituciones de protección social								
4.07.01.03.05		Transferencias corrientes a instituciones de protección social para atender beneficiados de la seguridad social								
4.07.01.03.06		Transferencias corrientes a entes descentralizados con fines empresariales petroleros								
4.07.01.03.07		Transferencias corrientes a entes descentralizados con fines empresariales no petroleros								
4.07.01.03.08		Transferencias corrientes a entes descentralizados financieros bancarios								
4.07.01.03.09		Transferencias corrientes a entes descentralizados financieros no bancarios								
4.07.01.03.10		Transferencias corrientes al Poder Estatal								
4.07.01.03.11		Transferencias corrientes al Poder Municipal								
4.07.01.03.12		Subsidios otorgados por normas externas								
4.07.01.03.14		Incentivos otorgados por normas externas								
4.07.01.03.15		Subsidios otorgados por precios políticos								
4.07.01.03.16		Subsidios de costos sociales por normas externas								
4.07.01.04.00		Donaciones corrientes internas al sector público								
4.07.01.04.01		Donaciones corrientes a la Republica								
4.07.01.04.02		Donaciones corrientes a entes descentralizados sin fines empresariales								
4.07.01.04.03		Donaciones corrientes a instituciones de protección social								
4.07.01.04.04		Donaciones corrientes a entes descentralizados con fines empresariales petroleros								
4.07.01.04.05		Donaciones corrientes a entes descentralizados con fines empresariales no petroleros								
4.07.01.04.06		Donaciones corrientes a entes descentralizados financieros bancarios								
4.07.01.04.07		Donaciones corrientes a entes descentralizados financieros no bancarios								
4.07.01.04.08		Donaciones corrientes al Poder Estatal								
4.07.01.04.09		Donaciones corrientes al Poder Municipal								
4.07.03.00.00		Transferencias y donaciones de capital internas								
4.07.03.03.00		Transferencias de capital internas al sector público								
4.07.03.03.01		Transferencias de capital a la Republica								
4.07.03.03.02		Transferencias de capital a entes descentralizados sin fines empresariales								
4.07.03.03.03		Transferencias de capital a instituciones de protección social								
4.07.03.03.04		Transferencias de capital a entes descentralizados con fines empresariales petroleros								
4.07.03.03.05		Transferencias de capital a entes descentralizados con fines empresariales no petroleros								
4.07.03.03.06		Transferencias de capital a entes descentralizados financieros bancarios								
4.07.03.03.07		Transferencias de capital a entes descentralizados financieros no bancarios								
4.07.03.03.08		Transferencias de capital al Poder Estatal								
4.07.03.03.09		Transferencias de capital al Poder Municipal								
4.07.03.04.00		Donaciones de capital internas al sector público								
4.07.03.04.01		Donaciones de capital a la Republica								
4.07.03.04.02		Donaciones de capital a entes descentralizados sin fines empresariales								
4.07.03.04.03		Donaciones de capital a instituciones de protección social								
4.07.03.04.04		Donaciones de capital a entes descentralizados con fines empresariales petroleros								
4.07.03.04.05		Donaciones de capital a entes descentralizados con fines empresariales no petroleros								
4.07.03.04.06		Donaciones de capital a entes descentralizados financieros bancarios								
4.07.03.04.07		Donaciones de capital a entes descentralizados financieros no bancarios								
4.07.03.04.08		Donaciones de capital al Poder Estatal								
4.07.03.04.09		Donaciones de capital al Poder Municipal								
		Resto partida 4.07								
4.08.00.00.00		OTROS GASTOS								
4.11.00.00.00		DISMINUCION DE PASIVOS								
		TOTAL								

FORMA: 0608



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

30

ABRIL

2007

FORMULARIO 0609

EJECUCIÓN FÍSICA DE LOS PROYECTOS DEL ENTE

A. Objetivo

Obtener información de la ejecución física de los proyectos del ente. Se debe registrar la información comparativa entre las metas programadas y las ejecutadas para el mes que se trate, así como las acumuladas del ejercicio. De igual modo, deberán reflejarse la previsión actualizada de las distintas metas del mes siguiente al que se informa.

B. Instrucciones

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Escriba el código, denominación del ente y la fecha del registro de la información.
2 y 3	Anote el código y la denominación de los proyectos del ente.
4	Indique la cantidad programada de la meta para el mes que se relaciona y la acumulada del ejercicio.
5	Anote la ejecución física alcanzada durante el mes que se relaciona y la acumulada del ejercicio.
6	Señale la variación en valores absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado para el mes.
7	Señale la variación en valores absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado del acumulado del ejercicio.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL 2007 31

CAMPO	DESCRIPCIÓN
8	Indique el nombre de la unidad responsable de Ejecución.
9	Registre la previsión actualizada de los proyectos y la reprogramación para el mes siguiente al que se informa.
10	Indique el total de las columnas 4, 5, 6, 7 y 9



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

33

ABRIL
2007

FORMA 0610 EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS / ACCIONES CENTRALIZADAS DEL ENTE

A. Objetivo

Obtener información de la ejecución financiera de los proyectos y acciones centralizadas de los Entes. Se debe registrar la información comparativa entre lo programado y lo ejecutado para el mes que se trate, así como la previsión actualizada, para el mes siguiente.

B. Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Escriba el código, la denominación del órgano y la fecha del registro de la información.
2 y 3	Registre el código y la denominación del proyecto o las acción centralizada del Ente
4	Indique el monto programado en cada proyecto para el mes que se relaciona y el acumulado del ejercicio.
5	Registre el monto ejecutado de lo comprometido, causado y pagado durante el mes que se relaciona y la acumulada del ejercicio.
6	Indique el nombre de la unidad responsable de la Ejecución del Proyecto/ acción centralizada del Ente.
7	Registre el monto de la previsión actualizada para el mes siguiente al que se informa.
8	Indique el total de las columnas 4, 5 y 7.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA	PAGINA
ABRIL 2007	35

CAPITULO II

Descripción de Formularios

Información Trimestral

FORMULARIO 0611

RECURSOS HUMANOS.

A. Objetivo

Obtener información con relación al número de recursos humanos que prestan servicios en el ente y los gastos de personal, realizando la comparación entre lo real y lo programado. Esta información debe ser presentada consolidada por proyectos/acciones centralizadas, e institucionalmente; en forma trimestral.

B. Instrucciones

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Escriba el código y la denominación del Ente, la fecha del registro de la información, el Órgano de tutela y el proyecto o acción centralizada que corresponda.
2 y 3	Indique los códigos y las diferentes categorías de personal sobre los cuales se solicita información
4 y 8	Señale el número de cargos programados a ocupar al final del trimestre (columna 4) y su correspondiente cuantificación financiera (columna 8).
5 y 9	Indique el número de personas, según su cargo, existentes (columna 5), así como el correspondiente monto financiero (columna 9).



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

37

ABRIL
2007

CAMPO	DESCRIPCIÓN
6, 7, 10 y 11	Señala la variación en valores absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado.
12	Registre la previsión de recursos financieros para pago del personal en el trimestre siguiente.
13	Señale los totales de las columnas 4, 5, 6, 8, 9, 10 y 12



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

38

ABRIL
2007

1. CODIGO DEL ENTE:
DENOMINACIÓN:
ÓRGANO DE ADSCRIPCIÓN

FECHA

RECURSOS HUMANOS

--	--	--	--

PROYECTO O ACCIÓN CENTRALIZADA:

RELACIÓN DE PERSONAL		NÚMERO DE CARGOS				MONTO (Bolívares)				
CÓD	DENOMINACIÓN	PROGRAMADO AL FINAL DEL TRIMESTRE	REAL AL FINAL DEL TRIMESTRE	VARIACIÓN		PROGRAMADO AL FINAL DEL TRIMESTRE	REAL AL FINAL DEL TRIMESTRE	VARIACIÓN		PREVISIÓN PRÓXIMO TRIMESTRE
				ABSOLUTA	%			ABSOLUTA	%	
(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
100	PERSONAL FIJO A TIEMPO COMPLETO									
101	DIRECTIVO									
102	PROFESIONAL Y TÉCNICO									
103	PERSONAL ADMINISTRATIVO									
104	PERSONAL DOCENTE									
105	PERSONAL DE INVESTIGACIÓN									
106	PERSONAL MÉDICO									
108	OBRERO									
200	PERSONAL FIJO A TIEMPO PARCIAL									
201	DIRECTIVO									
202	PROFESIONAL Y TÉCNICO									
203	PERSONAL ADMINISTRATIVO									
204	PERSONAL DOCENTE									
205	PERSONAL DE INVESTIGACIÓN									
206	PERSONAL MÉDICO									
207	OBRERO									
300	PERSONAL CONTRATADO									
301	DIRECTIVO									
302	PROFESIONAL Y TÉCNICO									
303	PERSONAL ADMINISTRATIVO									
304	PERSONAL DOCENTE									
305	PERSONAL DE INVESTIGACIÓN									
306	PERSONAL MÉDICO									
307	OBRERO									
	(13) TOTALES									

FORMA 0611



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

39

ABRIL
2007

FORMULARIO 0612 EJECUCIÓN FINANCIERA TRIMESTRAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

A. *Objetivo*

Obtener información por proyectos o acción centralizada, partidas y subpartidas de la ejecución financiera de los Entes descentralizados financieros bancarios: programado, ejecutado y disponibilidad presupuestaria del trimestre correspondiente.

B. *Distribución:*

Original: Oficina Nacional de Presupuesto

Copia : Superintendencia Nacional de Auditoría Interna

Copia : Oficina Nacional de Contabilidad Pública

C. *Instrucciones para el registro de la información*

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Escriba el código, la denominación del ente, la fecha del registro de la información, el órgano de tutela.
2 y 3	Registre el código y la denominación de las partidas y subpartidas de acuerdo al Clasificador Presupuestario de Recursos y Egresos.
4	Señale el monto asignado en el presupuesto anual de cada una de las partidas descritas en las columnas 2 y 3.
5	Indique el monto programado aprobado en la formulación del presupuesto para el trimestre correspondiente y el acumulado.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

40

ABRIL
2007

CAMPO	DESCRIPCIÓN
6	Registre el monto ejecutado del trimestre y el acumulado, señalando el compromiso, causado y pagado.
7	Señale la disponibilidad presupuestaria obtenida de la resta del presupuesto aprobado en ley más o menos la modificación presupuestaria efectuada a la fecha menos el real ejecutado, correspondiente al trimestre anterior y a la fecha de elaboración del formulario.
8	Indique el total de las columnas 4, 5, 6, y 7

Nota: las desviaciones más significativas que se presenten en la evaluación de este formulario deben explicarse o presentarse en un anexo al presente.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL 41

2007

(1) CODIGO DEL ENTE:		EJECUCION FINANCIERA TRIMESTRAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (BOLIVARES)										FECHA	
		(2) DENOMINACION (3)		(4) PRESUPUESTO ANUAL		(5) PROGRAMADO		(6) EJECUTADO					(7) DISPONIBILIDAD
PARTIDA	GENERICA	ESPECIFICA	SUB	ESPECIFICA	TRIMESTRE	ACUMULADO	TRIMESTRE		TRIMESTRE		ACUMULADO		TRIMESTRE ANTERIOR
							COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	COMPROMISO	CAUSADO	PAGADO	
TOTALES													

FORMA: 0612



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

42

ABRIL
2007

FORMULARIO 0613

ESTADO DE RESULTADOS.

A. Objetivo

Obtener información comparativa entre la situación de las cuentas del Estado de Resultados al final de cada trimestre y la programación a la misma fecha, así como la previsión actualizada y reprogramación de los conceptos más significativos.

B. Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Señale el código, denominación del ente, fecha correspondiente del registro de la información y el órgano de tutela.
2	Refleje el código de las cuentas del Estado de Resultados de acuerdo al Clasificador Presupuestario de Recursos y Egresos.
3	Indique la denominación de las cuentas del Estado de Resultados de acuerdo al Clasificador Presupuestario de Recursos y Egresos.
4 y 5	Anote para cada cuenta el monto programado en el trimestre y el acumulado del mismo.
6 y 7	Indique, en cada cuenta, el monto ejecutado para dicho trimestre y el acumulado del mismo.
8 a 11	Señale la variación en valores absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado para el trimestre, campos (8 y 9) y para los saldos acumulados del ejercicio, campos (10 y 11).



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL 2007 43

<i>CAMPO</i>	<i>DESCRIPCIÓN</i>
12	Registre la previsión actualizada de la diferencia en los movimientos de las cuentas que se indican para el próximo trimestre



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

44

ABRIL

2007

1. CODIGO DEL ENTE DENOMINACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS (En Bolívares)								FECHA
ORGANO DE ASDCRIPCIÓN		PROGRAMADO		EJECUTADO		VARIACIÓN			PREVISION	
CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN CUENTAS (3)	TRIMESTRE (4)	ACUMULADO (5)	TRIMESTRE (6)	ACUMULADO (7)	TRIMESTRE ABSOLUTA (8)	% (9)	ACUMULADO ABSOLUTA (10)	% (11)	ACTUALIZADA TRIMESTRE (12)
3.03.03.00.00	INGRESOS FINANCIEROS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS BANCARIAS									
3.03.03.01.00	INGRESOS POR INVERSIONES EN VALORES									
3.03.03.02.00	INGRESOS POR CARTERA DE CRÉDITOS									
	INTERESES DE MORA									
	INGRESOS POR INVERSIONES EN EMPRESAS FILIALES, AFILIADAS Y SUCURSALES									
	INTERESES POR DISPONIBILIDADES									
	OTROS INGRESOS FINANCIEROS									
	EGRESOS FINANCIEROS									
4.08.02.00.00	INTERESES POR OPERACIONES FINANCIERAS									
4.08.02.01.00	INTERESES POR DEPOSITOS INTERNOS									
	INTERNA									
4.10.00.00.00	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA									
	INTERNA									
	EXTERNA									
4.08.06.05.00	PARTICIPACIÓN EN PÉRDIDAS DE OTRAS EMPRESAS									
	MARGEN FINANCIERO									
3.05.01.00.00	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES									
3.05.01.01.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INTERNAS DEL SECTOR PRIVADO									
3.05.01.03.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INTERNAS DEL SECTOR PUBLICO									
3.05.01.05.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL EXTERIOR									
	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN (DETALLAR, INCLUYE OPERACIONES ACCESORIAS Y CONEXAS)									
	GASTOS DE OPERACIONES									
4.01.00.00.00	GASTOS DE PERSONAL									
4.02.00.00.00	MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS									
4.03.00.00.00	SERVICIOS NO PERSONALES									
4.07.01.03.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTES DESCENTRALIZADOS SIN FINES EMPRESARIALES									
4.08.00.00.00	OTROS GASTOS									
4.08.01.00.00	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN									
4.08.06.04.00	PERDIDAS POR CUENTAS INCOBRABLES									
	IMPUESTOS INDIRECTOS (DETALLAR)									
	OTROS GASTOS DE OPERACION									
	RESULTADO EN OPERACION									
	INGRESOS AJENOS A LA OPERACION Y EXTRAORDINARIOS (DETALLAR)									
	EGRESOS AJENOS A LA OPERACION Y EXTRAORDINARIOS (TRANSFERENCIAS)									
4.07.01.03.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INTERNAS AL SECTOR PUBLICO									
4.07.01.01.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INTERNAS AL SECTOR PRIVADO									
	OTRAS									
	RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA									
	IMPUESTO SOBRE LA RENTA									
	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO									
	APLICACIÓN DEL RESULTADO DEL EJERCICIO									
	REPARTO DE DIVIDENDOS									
	RESERVAS (DETALLAR)									
	APORTE AL FISCO									
	OTROS (DETALLAR)									
	RESULTADO DEL EJERCICIO									

FORMA: 0613



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

45

ABRIL
2007

FORMULARIO 0614

BALANCE GENERAL.

A. Objetivo

Obtener información comparativa entre la situación de las cuentas del Balance General al final de cada trimestre y la programación a la misma fecha, así como la previsión actualizada de las partidas más significativas.

B. Instrucciones para el registro de la información

<i>CAMPO</i>	<i>DESCRIPCIÓN</i>
1	Señale el código, denominación del ente, la fecha correspondiente del registro de la información y el órgano de tutela.
2	Refleje el código indicado para cada una de las cuentas del Balance General, de acuerdo al Clasificador Presupuestario de Recursos y Egresos
3	Indique la denominación de las Cuentas del Balance General de acuerdo al Clasificador Presupuestario de Recursos y Egresos
4 y 5	Indique el monto programado en el trimestre y el acumulado al final de cada trimestre.
6 y 7	Registre el monto ejecutado en cada cuenta en el trimestre y el acumulado al final de cada trimestre.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL 2007 46

CAMPO	DESCRIPCIÓN
8 a 11	Registre las variaciones en valores absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado para cada cuenta.
12	Registre la Variación Anual de las cuentas que se indican para el próximo trimestre.
13	Efectúe la sumatoria de los montos de las columnas 4 a 7.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

47

ABRIL

2007

(1) CODIGO DEL ENTE DENOMINACIÓN ORGANISMO DE ADSCRIPCIÓN	BALANCE GENERAL (En Miles de Bolívares)	FECHA
---	---	-----------

CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	PROGRAMADO		EJECUTADO		VARIACIÓN					
		TRIMESTRE (4)	SALDO FINAL DEL TRIMESTRE (5)	TRIMESTRE (6)	SALDO FINAL DEL TRIMESTRE (7)	TRIMESTRE ABSOLUTA (8)	% (9)	ACUMULADO ABSOLUTA (10)	% (11)	VARIACIÓN ANUAL (12)	
1.00.00.00.00	ACTIVO										
	DISPONIBILIDADES										
	- EFECTIVO										
	- BANCO CENTRAL DE VENEZUELA										
	- BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL PAIS										
	- BANCOS Y CORRESPONSALES DEL EXTERIOR										
1.11.02.00.00	- INVERSIONES TEMPORALES										
	INVERSIÓN FINANCIERA										
1.21.01.00.00	- INVERSIONES FINANCIERAS EN ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO										
1.21.02.00.00	- INVERSIONES FINANCIERAS EN TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO										
	CARTERA DE CRÉDITOS										
	- ENTIDADES OFICIALES E INSTITUTOS DE CRÉDITOS										
	- PARTICULARES										
	- CRÉDITOS EN CUENTA CORRIENTE										
	- PROYECTOS ESPECIALES DE FINANCIAMIENTO (PREVISIÓN PARA CARTERA DE CRÉDITOS)										
	BIENES REALIZABLES (PREVISIÓN PARA BIENES REALIZABLES)										
	ACTIVO FIJO										
	- INVERSIONES EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES										
	Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA										
	ACTIVO FIJO NETO										
	OTROS ACTIVOS (DETALLAR)										
2.00.00.00.00	PASIVOS										
	CAPTACIONES										
	DEPOSITOS A LA VISTA DE ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO										
	DEPOSITOS A LA VISTA DE PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS DEL SECTOR PRIVADO										
	DEPOSITOS DE AHORROS										
	DEPOSITOS A PLAZO FIJO DE ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO										
	DEPOSITOS A PLAZO FIJO DE PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS DEL SECTOR PRIVADO										
	CUENTAS Y EFECTOS A PAGAR										
	OBLIGACIONES										
2.12.00.00.00	CON EL BANCO CENTRAL DE VENEZUELA										
	DEUDA PÚBLICA A CORTO PLAZO										
	DEUDA INTERNA										
	DEUDA EXTERNA										
2.21.02.00.00	EFFECTOS POR PAGAR A MEDIANO Y LARGO PLAZO										
2.22.00.00.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO										
	DEUDA INTERNA										
	DEUDA EXTERNA										
	OTRAS OBLIGACIONES (DETALLE, INCLUYE PREVISIONES)										
	RECURSOS RECIBIDOS PARA EJECUCIÓN DE PROYECTOS ESPECIALES DE FINANCIAMIENTO										
	INTERESES Y COMISIONES POR PAGAR										
	OTROS PASIVOS (DETALLAR)										
3.00.00.00.00	PATRIMONIO										
	CAPITAL SOCIAL										
	APORTES DEL EJECUTIVO NACIONAL (CAPITAL PÚBLICO)										
	GANANCIA NO REALIZADA EN INVERSIONES EN TITULOS Y VALORES										
	CAPITAL PRIVADO										
	TRANSFERENCIAS Y APORTES A CAPITALIZAR										
	SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO - DEFICIT ACUMULADO										
	RESERVAS										
	RESULTADO DEL EJERCICIO										
	TOTAL PASIVO + CAPITAL										
	(13) TOTALES										

FORMA: 0614



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

48

ABRIL
2007

FORMULARIO 0615

ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS.

A. Objetivo

Obtener información comparativa entre la situación de las cuentas del Estado de Origen y Aplicación de Fondos al final de cada trimestre, la programación a la misma fecha, así como la previsión actualizada de las partidas más significativas.

B. Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Señale el código, denominación del ente, la fecha correspondiente del registro de la información y el órgano de tutela.
2 y 3	Refleje, respectivamente, el código y la denominación de cada una de las cuentas del Estado de Origen y Aplicación de Fondos de acuerdo al Clasificador Presupuestario de Recursos y Egresos.
4 y 5	Indique, respectivamente, el monto programado para el trimestre y el acumulado de cada trimestre.
6 y 7	Registre, respectivamente, el monto ejecutado en cada cuenta en el trimestre y el acumulado de cada trimestre.
8 a 11	Refleje la variación en términos absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado por cada cuenta.
12	Señale la previsión de las cuentas que se indican para el próximo trimestre.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

49

ABRIL
2007

1. CODIGO DEL ENTE		ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS										FECHA
DENOMINACIÓN		(En Bolívares)										
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN												
CÓDIGO (2)	DENOMINACIÓN (3)	PROGRAMADO		EJECUTADO		VARIACIÓN				PREVISION PROXIMO TRIMESTRE (12)		
		TRIMESTRE (4)	SALDO FINAL DEL TRIMESTRE (5)	TRIMESTRE (6)	SALDO FINAL DEL TRIMESTRE (7)	TRIMESTRE ABSOLUTA (8)	% (9)	ACUMULADO ABSOLUTA (10)	% (11)			
ORIGEN DE FONDOS	AUTOFINANCIAMIENTO											
	- RESULTADO DEL EJERCICIO											
	- DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN											
	- PREVISIÓN PARA CONTINGENCIA DE CARTERA DE CRÉDITOS											
	- AJUSTES EN CTS. DE VALUACIÓN POR ADJUDICACIÓN DE GARANTÍAS Y OTRAS TRANSFERENCIAS PARA APARTADOS											
	CAPITAL SOCIAL. AUMENTOS (RETIROS)											
	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO											
	. RECUPERACIONES DE LA CARTERA DE CRÉDITOS VIGENTES, Y TRASPASOS A VENCIDOS, EN LITIGIO, REESTRUCTURADOS.											
	VENTA O DESINCORPORACIÓN DE ACTIVOS											
	- POR ENAJENACIÓN DE VALORES RECIBIDOS EN PAGO											
	OTROS											
	INCREMENTO DE DEPÓSITOS DE TERCEROS A LA VISTA											
	DEPÓSITOS EN CUENTA CORRIENTE - VARIACIÓN EN EL PERÍODO											
	CUENTAS CORRIENTES NO REMUNERADAS - VARIACIÓN EN EL PERÍODO											
	CUENTAS CORRIENTES REMUNERADAS - VARIACIÓN EN EL PERÍODO											
	OTRAS OBLIGACIONES A LA VISTA - VARIACIÓN EN EL PERÍODO											
	OBLIGACIONES POR OPERACIONES MESA DE DINERO - VARIACIÓN EN EL PERÍODO											
	OBTENCIÓN DE PRÉSTAMOS, EMPRÉSTITOS Y RECURSOS PARA PROYECTOS ESPECIALES DE FINANCIAMIENTO.											
	- INTERNO											
	- EXTERNO											
INTERESES Y COMISIONES DEVENGADOS POR COBRAR												
DIVIDENDOS DEVENGADOS POR COBRAR.												
OTRAS FUENTES												
TOTAL ORIGEN DE FONDOS												
APLICACIÓN DE FONDOS	LIQUIDACIÓN DE CRÉDITOS DE LA CARTERA VIGENTE											
	INCREMENTOS EN CARTERA DE CRÉDITOS EN MORA.											
	INCREMENTO EN LA CARTERA DE CRÉDITOS REESTRUCTURADOS											
	LIQUIDACIÓN DE CRÉDITOS DE LA CARTERA PROYECTOS ESPECIALES											
	VARIACIÓN EN LA CARTERA DE INVERSIONES EN VALORES											
	CRÉDITOS EN LITIGIO Y NO AMORTIZADOS											
	INTERESES Y COMISIONES DEVENGADOS POR PAGAR											
	DIVIDENDOS DEVENGADOS POR PAGAR											
	INVERSIONES EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES											
	DISMINUCIÓN DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO POR PARTE DE LA CONVERSIÓN DEL MEDIANO Y LARGO PLAZO EN PORCIÓN CIRCULANTE.											
	DEUDA INTERNA											
	DEUDA EXTERNA											
	OTRAS APLICACIONES											
	TOTAL APLICACIONES DE FONDOS											

FORMA: 0615



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

50

ABRIL
2007

FORMULARIO 0616 CUENTA AHORRO / INVERSIÓN / FINANCIAMIENTO.

A. Objetivo

Presentar la información comparativa, para el año que se presupuesta, de los recursos y gastos del ente, clasificados por partidas y agrupados económicamente, así como también los resultados económico y financiero para el final de cada trimestre y el acumulado respectivo entre lo programado y lo ejecutado y la variación en valores absolutos y relativos en el periodo.

5 Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Señale el código y denominación del ente, así como la fecha correspondiente del registro de la información y el organismo de tutela.
2 y 3	Indique los códigos y denominaciones conforme al Clasificador Presupuestario de Recursos y Egresos de la ONAPRE y a la clasificación económica sobre la cual se solicita información.
4-6-8-10	Señale para cada cuenta el monto programado (proyectado), correspondiente a cada uno de los trimestres del año.
5-7-9-11	Indique el monto ejecutado real en cada cuenta, de acuerdo al trimestre a rendir.
12	Registre para cada cuenta, los valores programados del año los cual deberán ser igual monto estimado en la ley de presupuesto para el año.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL 2007 51

CAMPO	DESCRIPCIÓN
13	Indique el monto total de la ejecución real producto de la sumatoria de las columnas 5, 7, 9 y 11.
14 y 15	Señale las variaciones en valores absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado del trimestre que se corresponda.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

60

ABRIL

2007

1. CÓDIGO DEL ENTE
DENOMINACIÓN DEL ENTE
ORGANO DE ADSCRIPCIÓN

Página 9/9

FECHA

CUENTA AHORRO/INVERSIÓN/FINANCIAMIENTO (En Miles de Bolívares)

ORDEN	CÓDIGO	DENOMINACIÓN	TRIMESTRE I		TRIMESTRE IV		AÑO		VARIACIÓN TRIMESTRE	
			PROGRAMADO	EJECUTADO		PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO	ABSOLUTA	%
	[2]	[3]	[4]	[5]		[10]	[11]	[12]	[13]	[14]	[15]
602	2.2.1.0.9.2.04.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a corto plazo									
603	2.2.1.0.9.3.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a corto plazo									
604	2.2.1.0.9.3.01.00.0	Incremento de efectos comerciales por cobrar a corto plazo									
605	2.2.1.0.9.3.02.00.0	Incremento de otros efectos por cobrar a corto plazo									
606	2.2.1.0.9.4.00.00.0	Incremento de cuentas por cobrar a mediano y largo plazo									
607	2.2.1.0.9.4.01.00.0	Incremento de cuentas comerciales por cobrar a mediano y largo plazo									
608	2.2.1.0.9.4.02.00.0	Incremento de rentas por recaudar a mediano y largo plazo									
609	2.2.1.0.9.4.03.00.0	Incremento de otras cuentas por cobrar a mediano y largo plazo									
610	2.2.1.0.9.5.00.00.0	Incremento de efectos por cobrar a mediano y largo plazo									
611	2.2.1.0.9.5.01.00.0	Incremento de efectos comerciales por cobrar a mediano y largo plazo									
612	2.2.1.0.9.5.03.00.0	Incremento de otros efectos por cobrar a mediano y largo plazo									
613	2.2.1.0.9.6.00.00.0	Incremento de fondos en avances, anticipos fideicomiso y activos diferidos									
614	2.2.1.0.9.6.03.00.0	Incremento de fondos en fideicomiso									
615	2.2.1.0.9.6.04.00.0	Incremento de anticipos a proveedores									
616	2.2.1.0.9.6.05.00.0	Incremento de anticipos a contratistas por contratos de corto plazo									
617	2.2.1.0.9.6.06.00.0	Incremento de anticipos a contratistas por contratos de mediano y largo plazo									
618	2.2.1.0.9.6.07.00.0	Incremento de activos diferidos a corto plazo									
619	2.2.1.0.9.6.08.00.0	Incremento de activos diferidos a mediano y largo plazo									
620	2.2.1.0.9.7.00.00.0	Incremento de otros activos financieros circulantes									
621	2.2.1.0.9.8.00.00.0	Incremento de otros activos financieros no circulantes									
622	2.2.1.0.9.9.00.00.0	Incremento de otros activos financieros									
623	2.2.2.0.0.0.0.00.0	DISMINUCIÓN DE PASIVOS									
624	2.2.2.0.1.0.0.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar									
625	2.2.2.0.1.1.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a corto plazo									
626	2.2.2.0.1.1.01.00.0	Disminución de sueldos, salarios y otras remuneraciones por pagar									
627	2.2.2.0.1.1.02.00.0	Disminución de aportes patronales y retenciones laborales por pagar									
628	2.2.2.0.1.1.03.00.0	Disminución de cuentas por pagar a proveedores a corto plazo									
629	2.2.2.0.1.1.04.00.0	Disminución de efectos por pagar a proveedores a corto plazo									
630	2.2.2.0.1.1.05.00.0	Disminución de cuentas por pagar a contratistas a corto plazo									
631	2.2.2.0.1.1.06.00.0	Disminución de efectos por pagar a contratistas a corto plazo									
632	2.2.2.0.1.1.07.00.0	Disminución de intereses por pagar									
633	2.2.2.0.1.1.07.01.0	Disminución de intereses internos por pagar									
634	2.2.2.0.1.1.07.02.0	Disminución de intereses externos por pagar									
635	2.2.2.0.1.2.00.00.0	Disminución de cuentas y efectos por pagar a mediano y largo plazo									
636	2.2.2.0.1.2.01.00.0	Disminución de cuentas por pagar a proveedores a mediano y largo plazo									
637	2.2.2.0.1.2.02.00.0	Disminución de efectos a pagar a proveedores a mediano y largo plazo									
638	2.2.2.0.1.2.03.00.0	Disminución de cuentas por pagar a contratistas a mediano y largo plazo									
639	2.2.2.0.1.2.04.00.0	Disminución de efectos a pagar a contratistas mediano y largo plazo									
640	2.2.2.0.1.3.00.00.0	Disminución de otras cuentas y efectos por pagar									
641	2.2.2.0.1.3.01.00.0	Disminución de obligaciones de ejercicios anteriores									
642	2.2.2.0.1.3.02.00.0	Disminución de otras cuentas por pagar a corto plazo									
643	2.2.2.0.1.3.03.00.0	Disminución de otros efectos por pagar a corto plazo									
644	2.2.2.0.2.0.00.00.0	Disminución de depósitos en instituciones financieras									
645	2.2.2.0.2.1.00.00.0	Disminución de depósitos a la vista									
646	2.2.2.0.2.2.00.00.0	Disminución de depósitos a plazo fijo									
647	2.2.2.0.3.0.00.00.0	Disminución de otros pasivos									
648	2.2.2.0.3.1.00.00.0	Disminución de pasivos diferidos a corto plazo									
649	2.2.2.0.3.1.01.00.0	Disminución de rentas diferidas por recaudar a corto plazo									
650	2.2.2.0.3.2.00.00.0	Disminución de pasivos diferidos a mediano y largo plazo									
651	2.2.2.0.3.3.00.00.0	Disminución de rescate de certificados de reintegro tributario									
652	2.2.2.0.3.3.01.00.0	Disminución de rescate de bonos de exportación									
653	2.2.2.0.3.3.02.00.0	Disminución de rescate de bonos en dación de pago									
654	2.2.2.0.3.4.00.00.0	Disminución de provisiones y reservas técnicas									
655	2.2.2.0.3.4.01.00.0	Disminución de provisiones									
656	2.2.2.0.3.4.01.01.0	Disminución de provisiones para cuentas incobrables									
657	2.2.2.0.3.4.01.02.0	Disminución de provisiones para despidos									
658	2.2.2.0.3.4.01.03.0	Disminución de provisiones para pérdidas en el inventario									
659	2.2.2.0.3.4.01.04.0	Disminución de provisiones para beneficios sociales									
660	2.2.2.0.3.4.01.09.0	Disminución de otras provisiones									
661	2.2.2.0.3.4.02.00.0	Disminución de reservas técnicas									
662	2.2.2.0.3.5.00.00.0	Disminución de fondos de terceros									
663	2.2.2.0.3.5.01.00.0	Disminución de depósitos recibidos en garantía									
664	2.2.2.0.3.5.02.00.0	Disminución de otros fondos de terceros									
665	2.2.2.0.3.6.00.00.0	Disminución de otros pasivos a corto plazo									
666	2.2.2.0.3.7.00.00.0	Disminución de otros pasivos a mediano y largo plazo									
667	2.2.2.0.3.8.00.00.0	Disminución de obligaciones de ejercicios anteriores									
668	2.2.4.0.0.0.0.00.0	DISMINUCIÓN DEL PATRIMONIO									
669	2.2.4.0.1.0.00.00.0	Disminución del capital									
670	2.2.4.0.1.1.00.00.0	Disminución del capital fiscal a institucional									
671	2.2.4.0.1.2.00.00.0	Disminución de aportes por capitalizar									
672	2.2.4.0.1.3.00.00.0	Disminución de reservas									
673	2.2.4.0.1.3.01.00.0	Disminución de reservas									
674	2.2.4.0.3.0.00.00.0	Ajustes por inflación									
675	2.2.4.0.3.1.00.00.0	Ajustes por inflación									
676	2.2.4.0.4.0.00.00.0	Disminución de resultados									
677	2.2.4.0.4.1.00.00.0	Disminución de resultados acumulados									
678	2.2.4.0.4.2.00.00.0	Disminución de resultado del ejercicio									
679		RESULTADO FINANCIERO: DÉFICIT									

FORMA: 0616



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

61

ABRIL
2007

FORMULARIO 0617

INDICADORES FINANCIEROS

A. Objetivo

Obtener información trimestral real de la Situación Financiera del Ente; y de esta forma poder evaluar el cumplimiento de los objetivos y metas previstas, atendiendo a su destino por actividad económica.

B. Conceptos

1. **Rendimiento del patrimonio:** El rendimiento del patrimonio promedio determina la eficiencia de la administración para generar utilidades con el capital de la organización, es decir mide la tasa de rendimiento del los asociados del patrimonio promedio determina. Este índice se obtendrá mediante la división del monto total conformado por el patrimonio contable más la gestión operativa, entre el total de los activos. Estas cifras se tomarán del balance de publicación y el resultado obtenido multiplicado por cien (100)".
2. **Rendimiento del Activo total:** El rendimiento del Activo total determina la eficiencia de la administración para generar utilidades con los activos total que dispone la organización, por lo tanto entre más altos sean los rendimiento sobre la inversión es mas eficiente la organización



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

62

ABRIL
2007

C. Instrucciones

<i>CAMPO</i>	<i>DESCRIPCIÓN</i>
1	Señale el código y denominación del ente, así como la fecha correspondiente del registro de la información y el organismo de tutela
2	Indique los códigos según el Clasificador Presupuestario de Recursos y Egresos.
3	Represente los indicadores básicos más usuales para la evaluación de la situación financiera del organismo. Al respecto, cabe señalar que cada entidad tiene la opción de ampliar el uso de los indicadores, de acuerdo con su particular interés en demostrar situaciones específicas. Los indicadores reseñados constituyen el mínimo necesario y deben completarse en todos los casos.
4	Señale los valores programados en el trimestre, de acuerdo a los indicadores descritos en la columna (3) y el acumulado para cada trimestre.
5	Anote los valores ejecutados en el trimestre correspondiente.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

63

ABRIL
2007

(1) CODIGO DEL ENTE DENOMINACIÓN ORGANISMO DE ADSCRIPCIÓN			
			FECHA
INDICADORES FINANCIEROS			
CODIGO	INDICADORES	PROGRAMADO TRIMESTRE	EJECUTADO TRIMESTRE
[2]	(3)	[4]	[5]
	$\frac{\text{RESULTADOS ANTES DEL IMPUESTO}}{\text{INGRESOS FINANCIEROS}} \times 100$		
	$\frac{\text{INGRESOS FINANCIEROS}}{\text{ACTIVO TOTAL}} \times 100$		
	$\text{RENDIMIENTO SOBRE ACTIVO TOTAL} = \frac{\text{RESULTADO DEL EJERCICIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} \times 100$		
	$\frac{\text{RESULTADO EJERCICIO}}{\text{PATRIMONIO}} \times 100$		
	$\frac{\text{COLOCACIONES PERIODO}}{\text{RECUPERACIONES PERIODO}}$		
	$\frac{\text{INGRESOS FINANCIEROS}}{\text{SALDO CARTERA}} \times 100$		
	$\frac{\text{INGRESOS FINANCIEROS}}{\text{TOTAL TRABAJADORES}}$		
	COLOCACIONES EN EL AÑO. (MILES DE Bs.)		

FORMA: 0617



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

64

ABRIL
2007

FORMULARIO 0618

INVERSIONES EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

A. Objetivo

Obtener información acerca de la ejecución de las inversiones que realiza la institución y la evaluación del gasto efectuado en cada trimestre.

B. Instrucciones para el registro de la información

CAMPO	DESCRIPCIÓN
1	Señale el código y denominación del ente, así como la fecha correspondiente del registro de la información y el organismo de tutela
2	Para uso de la ONAPRE.
3	Señale los distintos conceptos de inversiones que realiza la institución en el trimestre correspondiente.
4 y 5	Señale en cada cuenta, el monto programado para dicho trimestre y el acumulado hasta ese período.
6 y 7	Registre, el monto ejecutado en el trimestre por cada una de las cuentas y el acumulado en el ejercicio hasta ese período.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto
de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

65

ABRIL
2007

<i>CAMPO</i>	<i>DESCRIPCIÓN</i>
8 a 11	Indique, las variaciones en términos absolutos y relativos entre lo programado y lo ejecutado en el trimestre y para el acumulado en el ejercicio hasta ese período.
12	Registre la previsión para las inversiones a realizar en el próximo trimestre.
13	Efectúe la sumatoria de las columnas 4 a 7 y 12.



Instructivo N° 6

Solicitud de Información de Ejecución del Presupuesto de los Entes Descentralizados Financieros Bancarios

FECHA PAGINA

ABRIL 66
2007

T. CODIGO DEL ENTE DENOMINACION ORGANO DE ADSCRIPCION	FECHA	INVERSIONES EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES (En Bolívares)																		
		PROGRAMADO		EJECUTADO		VARIACION		PREVISION		TRIMESTRE										
		TRIMESTRE (4)	ACUMULADO (5)	TRIMESTRE (6)	ACUMULADO (7)	TRIMESTRE ABSOLUTA (8)	% (9)	TRIMESTRE ABSOLUTA (10)	% (11)	TRIMESTRE (12)	% (13)									
(2)		RESUMEN DE INVERSIONES (3)																		
		ACTIVOS FIJOS PARA FUNCIONAMIENTO DEL BANCO																		
		- INMUEBLES DESTINADOS A OFICINAS DE LA INSTITUCION																		
		-MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA																		
		-OTROS BIENES MUEBLES E INMUEBLES BIENES RECIBIDOS EN PAGO																		
		(13) TOTAL																		

FORMA: 0618