CAPÍTULO IV

ENTES DESCENTRALIZADOS

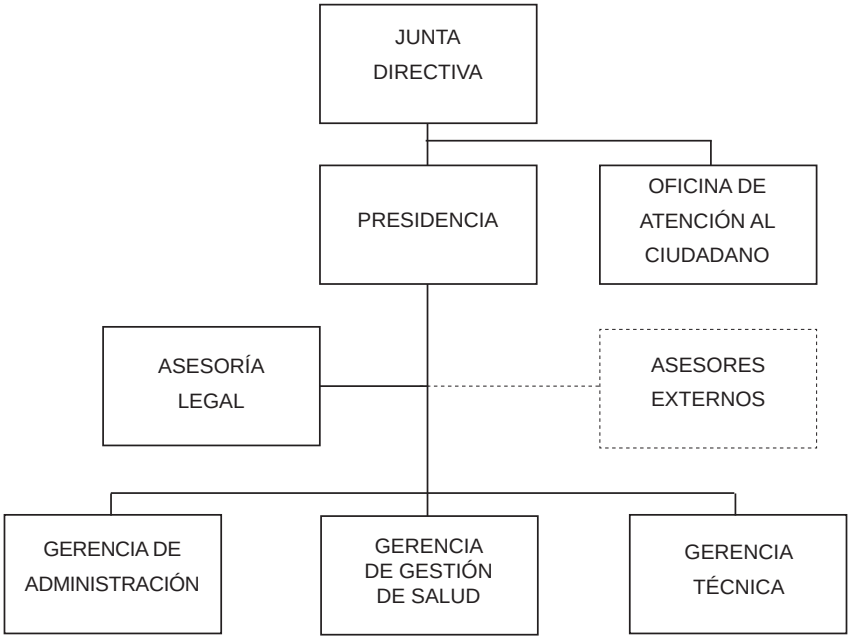
FUNDACIÓN PARA LOS SERVICIOS DE SALUD Y PREVISIÓN SOCIAL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA (SERSACON)

La Contraloría General de la República, en virtud de que resulta prioritario garantizar tanto a sus trabajadores y jubilados como a sus respectivos familiares la cobertura de servicios de salud que incluyan asistencia médica preventiva, ambulatoria y hospitalaria de forma adecuada y oportuna, resolvió constituir en el año 2004 (Gaceta Oficial N° 37.910 del 31-03-2004) la Fundación para los Servicios de Salud y Previsión Social de la Contraloría General de la República (SERSACON), la cual tiene a su cargo la elaboración de planes y la ejecución de actividades acordes con tal propósito.

SERSACON tiene por misión garantizar la asistencia médica preventiva, ambulatoria y hospitalaria, oportuna y de calidad, para el personal y los jubilados de la Contraloría General de la República y sus grupos familiares. La visión de esta fundación consiste en ser el ente al cual se asocie la idea de oportunidad y calidad, en relación con los servicios orientados a brindar salud integral a los funcionarios de la Contraloría General de la República y su grupo familiar.

Además de cumplir las funciones propias de su misión, SERSACON se encarga de la administración del Parque Recreacional "Jesús David Garmendia Leáñez", según convenio firmado entre el Contralor General de la República y el Presidente de la fundación, actividades con las cuales complementa su papel como órgano de previsión social de los trabajadores y jubilados de la institución, así como de sus familiares.

La estructura organizativa de SERSACON es la siguiente:



GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA PARA EL AÑO 2010

De acuerdo con la Gaceta Oficial Nº 5.946 Extraordinario de fecha 15-12-2009, la fundación contó para el ejercicio fiscal 2010 con una asignación presupuestaria inicial por parte del Organismo Contralor de Bs.F. 18.196.525,00. Durante el ejercicio le fue asignado un nuevo aporte por Bs.F. 20.596.031,00, el cual junto con las economías financieras conformó el presupuesto para el año 2010; el mismo contempla los proyectos 001-Servicio Médico y Asistencia Social y 002-Previsión Social, Esparcimiento y Recreación, además de las respectivas acciones centralizadas.

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

Para este período administrativo SERSACON efectuó una reformulación presupuestaria para darle disponibilidad a las partidas que resultaron insuficientes, modificación debidamente informada a la Oficina Nacional de Presupuesto (ONAPRE). El presupuesto reformulado alcanzó Bs.F. 52.006.017,00, monto que incluyó un excedente de recursos para gastos

por Bs.F. 29.436.612,00 que será asignado como capital de trabajo de la fundación para el ejercicio fiscal 2011.

Ejecución presupuestaria por partidas

Del total presupuestado se asignaron Bs.F. 22.569.405,00 para los gastos del ejercicio fiscal 2010. Durante el ejercicio se comprometieron recursos por Bs.F. 20.525.980,00, de los cuales fueron causados Bs.F. 19.186.270,00, monto que representa una ejecución de 85,01% del presupuesto asignado. La ejecución del gasto por partidas presupuestarias fue de la siguiente manera:

CUADRO Nº 21
PRESUPUESTO AJUSTADO DE SERSACON AÑO 2010
Y EJECUCIÓN DEL GASTO POR PARTIDAS
(Miles de bolívares fuertes)

PARTIDA	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO				Ejecución
		Original	Modificado	Comprometido	Causado	%
4.01	Gastos de Personal	1.731,96	1.999,12	1.798,90	1.798,90	89,98
4.02	Materiales y Suministros	647,39	677,39	479,29	479,29	70,76
4.03	Servicios No Personales	1.499,12	1.822,61	1.691,20	1.691,20	92,79
4.04	Activos Reales	300,46	920,84	416,39	416,39	45,22
4.05	Activos financieros	0,00	29.436,61	0,00	0,00	0,00
4.07	Transferencias	13.940,00	16.959,46	16.047,36	14.705,18	86,71
4.08	Otros Gastos	2,60	115,00	83,86	83,86	72,92
4.11	Disminución de Pasivos	75,00	75,00	11,45	11,45	15,27
TOTAL		**18.196,53**	**52.006,03**	**20.525,45**	**19.186,27**	**85,01***

*En la ejecución se omite el monto de la partida 4.05, por cuanto fue reformulado como capital de trabajo para el ejercicio fiscal 2011.

Del total de gastos causados 76,64% está representado por las transferencias efectuadas a los proveedores de servicios de salud (partida 4.07); esto incluye tanto los compromisos ante las clínicas en garantía de nuestros afiliados, como los reembolsos liquidados a los mismos.

Asimismo, se destinó 2,50% de los gastos causados para adquisición de materiales y suministros (partida 4.02) y 8,81% a servicios no personales (partida 4.03), donde predomina el rubro de “Servicios Básicos” y “Conservación y Reparaciones Menores de Obras en Bienes del Dominio Privado”, debido a la cantidad de servicios que demandó

el mantenimiento del parque; 2,17% fue destinado a la adquisición de activos reales (partida 4.04), monto que incluyó la adquisición de nueva licencia del manejador de base de datos *Oracle* 10¡, la cual permitirá mejorar la actualización de datos.

La mayoría de los gastos se realizaron a través de 57 órdenes de compra, 17 órdenes de servicio y 7 contratos de servicio.

Igualmente, del total de gastos causados, 9,38% se destinó al pago de remuneraciones de la plantilla de funcionarios de SERSACON (partida 4.01), la cual para el ejercicio 2010 fue de 22 personas; además de los gastos del personal contratado que labora en el área asistencial y de supervisión de los usuarios de la piscina del Parque Recreacional "Jesús David Garmendia Leáñez", el cual totaliza 2 personas. En este sentido es importante destacar que fueron ajustados los sueldos del personal para incentivar la calidad en la prestación de servicio a los afiliados; además, se efectúo una inversión en dotación de uniformes para el personal de la fundación, lo cual constituirá una economía significativa en su presupuesto y mejorará la imagen ante el público.

GESTIÓN DE PROYECTOS

SERVICIO MÉDICO Y ASISTENCIA SOCIAL

Al 31-12-2010, SERSACON brindó amparo o cobertura a 5.012 afiliados: 2.049 titulares en cualquiera de sus condiciones (empleados, obreros y jubilados) y 2.963 familiares.

CUADRO Nº 22
DISTRIBUCIÓN POR TIPO DE BENEFICIARIO

CONDICIÓN	TITULARES	%	FAMILIARES	%
Empleados	709	34,60	1.573	53,09
Jubilados	1.284	62,67	1.226	41,38
Obreros	56	2,73	164	5,53
Totales	**2.049**	**100,00**	**2.963**	**100,00**

Al 31-12-2010 SERSACON mantiene convenios con más de 350 centros de servicios de salud en el ámbito nacional, incluyendo centros de estudios médicos especiales, de suministros médicos y de atención médica primaria. Esto se traduce en mayores opciones de servicios,

facilidades para los asociados y tranquilidad de respaldo en todo el territorio nacional.

Además se mantiene el servicio de comunicación a través del número 0800-SERSACO, sin costo alguno para los afiliados que se encuentren en situaciones de emergencia y para los proveedores de servicios de salud.

La fundación mantiene una gama de clínicas afiliadas que habitualmente prestan servicios de triaje externo o consultas especializadas. Para el 2010 el servicio contó con 10 centros especializados, lo cual permitió una mejor atención a la familia contralora.

Hasta el 31-12-2010, SERSACON atendió un total de 7.153 solicitudes, distribuidas de la siguiente manera:

CUADRO Nº 23
SERVICIOS PRESTADOS A LOS AFILIADOS
AÑO 2010

TIPO	CANTIDAD	%
Consultas	6.070	84,86
Hospitalización	743	10,39
Ambulatorio	340	4,75
Total	**7.153**	**100,00**

CUADRO Nº 24
COBERTURAS OTORGADAS POR SERSACON
AÑO 2010
(Bolívares fuertes)

TIPO	MONTO	%
Referencias Médicas	931.122,30	6,95
Emergencias Ambulatorias	533.767,37	3,98
Cartas Compromisos	6.320.120,31	47,18
Claves de Emergencia	3.933.909,95	29,37
Reembolsos	1.487.920,12	11,11
Exámenes Especiales	189.166,27	1,41
Total	**13.396.006,32**	**100,00**

Logros del proyecto

- Durante el año 2010 la cobertura de HCM se aumentó a los montos siguientes: ambulatorio Bs.F. 3.000,00, hospitalización Bs.F. 55.000,00, Maternidad y Catarata Bs.F. 10.000,00 y, refractiva por cada ojo Bs.F. 1.500,00.
- Se firmaron convenios de pronto pago y pagos de contado con diversos centros de salud, en virtud de lo cual se obtuvieron importantes economías.
- Se contrató un médico adicional para brindarle asesoría a la unidad de riesgo y salud en los diferentes turnos (mañana y tarde).
- Se logró la afiliación de tres centros de salud de atención primaria adicionales para ofrecer mayor variedad a los afiliados.
- Dentro de las actividades de celebración del quinto aniversario de la fundación, se impartieron charlas sobre el buen uso de la cobertura por parte de los afiliados. Asimismo, se realizaron jornadas médicas de índole preventiva donde se logró atender a 400 personas entre trabajadores y jubilados por detección de colesterol, glicemia y triglicéridos, 200 por determinación de posibles problemas gástricos, 100 por muestras de densitometría ósea y despistaje de varices y 50 por pruebas respiratorias. Los resultados fueron analizados por personal médico, y cada beneficiario recibió las recomendaciones e indicaciones terapéuticas correspondientes. Vale destacar que estas actividades logran establecer factores de riesgo que contribuyen a la aparición de enfermedades cardio-metabólicas que ameritan control y tratamiento dirigidos a mejorar el estilo de vida y, por ende, la calidad de vida. Es por ese motivo que la fundación tiene como proyecto para el próximo año 2011, programar diversas actividades, tanto educativas como de servicios de salud, para establecer medidas y proyectos de control dirigidos a los funcionarios, jubilados y sus respectivos grupos familiares.
- Se realizaron visitas médicas a la hospitalización en casos cuya complejidad y estado del paciente requería respuesta urgente de Sersacon con apoyo médico y administrativo.
- Se logró bajar los tiempos de respuesta en la emisión de cartas compromiso y la tramitación de reembolsos, los cuales contaron con el análisis en 100% de la coordinación médica.

- Con todo éxito se efectuó la jornada de oftalmología, en la cual se atendieron 225 personas entre personal activo y jubilados. Durante la jornada se otorgaron lentes correctivos a los participantes que los necesitaban, y los casos especiales fueron remitidos a diferentes centros de salud especializados.
- Con la participación de representantes de la Superintendencia de Seguros, se realizó una charla ilustrativa sobre los avances en esa materia, quienes atendieron las consultas de los funcionarios asistentes.

Previsión social, esparcimiento y recreación

Para la administración, conservación, preservación, mantenimiento, guarda y custodia del Parque Recreacional "Jesús David Garmendia Leáñez", Sersacon cuenta con el proyecto 002 "Previsión social, esparcimiento y recreación", dicho proyecto contó con una asignación inicial para el ejercicio 2010 de Bs.F. 2.264.945,00 y durante el ejercicio fue incrementado a Bs.F. 3.156.483,00 mediante modificaciones presupuestarias a partidas que resultaron insuficientes.

En el contexto de este proyecto, además de realizar las labores de conservación y mantenimiento rutinario del parque, las cuales incluyen el pago de los servicios y la dotación de materiales y suministros, en este período se efectuaron las siguientes labores adicionales:

- Proceso licitatorio para el mantenimiento de las instalaciones correspondiente al ejercicio fiscal 2011 (declarado desierto, por lo cual se procederá a aperturar el procedimiento de contrataciones durante el mes de enero de 2011).
- Adquisición de materiales de ferretería por Bs.F. 426,51 mil a través de varios procesos de compra, para realizar mantenimiento mayor y reformas generales en los baños y diferentes áreas del parque, con el fin de preservar las instalaciones, así como mejorar y ampliar otras.
- Adquisición de materiales eléctricos varios por aproximadamente Bs.F. 25,00 mil, con el fin de renovar, mantener y mejorar las instalaciones eléctricas existentes en el parque; además de la sustitución de bombillos ahorradores, lo cual contribuyó a la disminución significativa del consumo eléctrico. Por otra parte, se automatizó la iluminación de la vialidad y se reacondicionó el sistema de seguridad.

- Se realizó la adquisición de mobiliario para la sustitución de mesas y sillas del área de la piscina por deterioro de las existentes y parques infantiles para el disfrute de los niños.
- Contratación de servicios para la impermeabilización de la Casa Club del parque y obras preliminares de la planta baja del edificio donde funcionará la Gerencia de Salud de SERSACON.
- En el mes de octubre se plantaron aproximadamente 400 nuevos árboles entre frutales y otras especies, y se realizó la poda de árboles y ramas para darle protección al tendido eléctrico.
- Se reprogramaron para el ejercido fiscal 2011 algunas de las actividades relacionadas con el mantenimiento y el acondicionamiento del parque, debido a las constantes lluvias en la zona.

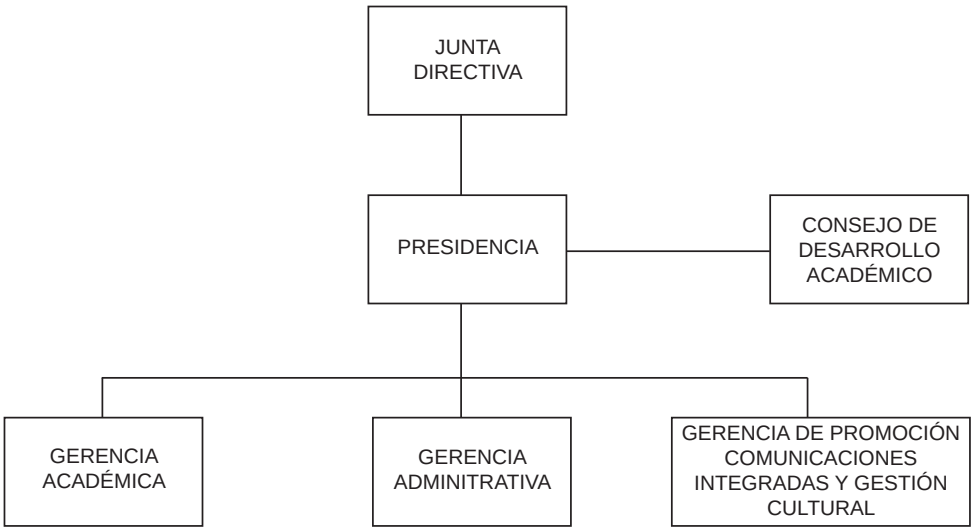
FUNDACIÓN INSTITUTO DE ALTOS ESTUDIOS DE CONTROL FISCAL Y AUDITORÍA DE ESTADO "GUMERSINDO TORRES" (COFAE)

COFAE es el centro de capacitación e investigación creado y dirigido por la Contraloría General de la República Bolivariana de Venezuela, cuya misión es formar y desarrollar especialistas en control y auditoría de Estado, capaces de contribuir con eficacia al impulso de una cultura de probidad, la salvaguarda del patrimonio público, la administración del Sistema Nacional de Control Fiscal, la evaluación de la gestión gubernamental y la promoción del fortalecimiento del poder de control de los ciudadanos.

El antecedente original de COFAE se halla en la Escuela de Control Fiscal, dependencia creada por el Contralor General de la República, el 10 de abril de 1970. Desde entonces, la organización ha reajustado su misión y visión, sin perder de foco su razón de ser primaria: brindar capacitación de alta calidad a la comunidad auditora del país, en particular la del sector público.

Desde una perspectiva estratégica, COFAE aspira a consolidarse como institución dotada de competencias legales para expedir títulos educativos de postgrado, y alcanzar el reconocimiento como acreditada comunidad de conocimientos en control fiscal y auditoría de Estado, fundamentada en la realidad y particularidades de la sociedad y sector público de Venezuela.

La Fundación está estructurada así:



TALENTO HUMANO

Cofae cuenta con una plantilla docente a cargo de 71 profesionales universitarios, de los cuales 54% acredita postgrado. Asimismo, 11 están ubicados en el Sistema Académico–Régimen Docente en el escalafón de Docente Asociado y Docente Adjunto. Ostentan una acreditada y amplia experiencia laboral en el sector público, en particular en la Contraloría General de la República y otras entidades que tienen a su cargo labores institucionales de control fiscal, interno o externo. Adicionalmente, Cofae cuenta con 89 trabajadores en funciones de apoyo académico, editorial, comunicacional, cultural, administrativo e informático.

INFRAESTRUCTURA

Durante el año 2010 Cofae contó con centros académicos en las ciudades de Caracas, Mérida, Maracaibo y en la Isla de Margarita. Estos centros llevaron a cabo sus funciones en espacios de la Fundación Escuela de Gobierno para el Poder Popular, de la Contraloría del estado Mérida, el Centro de Estudios de Auditoría del estado Zulia (CEAZ), ente adscrito a la Contraloría de ese estado y en el edificio Centro Premier ubicado en la Avenida Bolívar cruce con Raúl Leoni de Porlamar.

En el mes de octubre, se reubicó estratégicamente el Centro Académico de Oriente, del estado Nueva Esparta al Estado Anzoátegui, dando apertura así a la sede Cofae Barcelona, ubicada en Av. Fuerzas Armadas, Edif. Bicentenario, Pisos 3 y 4.

GESTIÓN ACADÉMICA

Del 01-01-2010 al 31-12-2010 se realizaron 173 actividades de capacitación, con la asistencia de 3.485 participantes, para un total de 4.432 horas académicas impartidas. En el cuadro siguiente se muestra, en términos cuantitativos, la programación y ejecución de las metas físicas académicas en el período de tiempo antes indicado:

CUADRO Nº 25
METAS FÍSICAS PROGRAMADAS Y EJECUTADAS
(Nº de Participantes)
Con ajuste de metas*

MODALIDAD DE CAPACITACIÓN	PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACIÓN ABSOLUTA	EJECUCIÓN %
En Sede	2.019	1.971	-48	98%
In-Company	1.657	1.514	-143	91%
TOTAL	3.676	3.485	-191	95%

* Se ajustan las metas de ejecución académica en cumplimiento de la decisión 2010-01-01 acordada en reunión de Junta Directiva Nº 2010-01, la cual establece: "Cofae deberá ajustar las metas físicas y presupuestarias del ejercicio fiscal, cuando lo considere necesario, tomando en consideración la situación o medidas adoptadas en el país".

Considerando la situación socioeconómica actual y su impacto en el ámbito de la capacitación y desarrollo en la administración pública, Cofae impulsó durante el año 2010:

- Iniciativas de promoción educativa.
- Avances en los trámites académicos y administrativos para la implantación de estudios de cuarto nivel.
- Generación de actividades acordes a un nivel ejecutivo de formación integral.
- Sistematización del proceso de capacitación a través de la aprobación de pautas académicas.
- Fortalecimiento de actividades *In-Company* atendiendo las necesidades particulares expuestas por los Organismos.
- Desarrollo de metodologías para el diseño e implementación de actividades de capacitación a distancia y semipresencial.
- Generación de encuentros para el intercambio de conocimientos en las diferentes líneas de investigación de Cofae, bajo el formato de seminarios, charlas y conferencias. Durante el año se realizaron ocho 8 conferencias, donde asistieron 449 participantes de la administración pública, siendo estas actividades de capacitación los mecanismos por excelencia para la actualización respecto a nuevas teorías y tendencias en auditoría y gerencia de Estado.

Ciclo de Conferencias:

- Ley de contrataciones públicas verdes o sustentables.
- Ley Sobre Simplificación de Trámites Administrativos.

- Metodología del control social con enfoques de participación comunitaria: Cómo convertir el control social en herramienta de democracia participativa.
- Auditoría y gerencia de Estado en cuatro temas.
- Los entes públicos nacionales, estadales y municipales, como agentes de retención del impuesto sobre la renta e impuesto al valor agregado.
- La ética consagrada constitucionalmente como principio rector del Estado venezolano.
- El fortalecimiento del control fiscal.
- Procedimientos de fiscalización y determinación tributaria en el contexto del Código Orgánico Tributario.

En los cuadros siguientes se detallan los resultados de capacitación en sede e *in-company*, respectivamente:

CUADRO N° 26
CAPACITACIÓN EN-SEDE
AÑO 2010

CENTRO ACADÉMICO	PARTICIPANTES	ACTIVIDADES	HORAS
Caracas	1.366	82	82
Mérida	145	8	8
Margarita	10	1	1
Totales	**1.521**	**91**	**2.543**

CUADRO Nº 27
CAPACITACIÓN IN-COMPANY
AÑO 2010

CENTRO ACADÉMICO	PARTICIPANTES	ACTIVIDADES	HORAS
Caracas	1.228	61	1.452
Mérida	74	3	88
Maracaibo	188	9	260
Margarita	24	1	30
TOTAL	**1.514**	**74**	**1.830**

CUADRO Nº 28
CONFERENCIAS
AÑO 2010

CENTRO ACADÉMICO	PARTICIPANTES	ACTIVIDADES	HORAS
Caracas	310	7	35
Barcelona	139	1	8
TOTAL	**449**	**8**	**43**

En cuanto a la ejecución de actividades enfocadas en las áreas medulares de capacitación de Cofae, se tiene:

CUADRO Nº 29
ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN

ÁREAS	TOTAL
Auditoría	30
Control Fiscal	12
Administración y Finanzas	95
Desarrollo Gerencial	29
Tecnología de Información	7
Total	**173**

En consonancia, con la misión y en cuanto al apoyo brindado a la gestión fiscalizadora de la Contraloría General de la República (CGR), esta Fundación impartió conocimiento en diversas áreas a 103 funcionarios de la CGR, a través de 8 actividades de capacitación, bajo el formato de cursos y talleres, durante 161 horas académicas.

Desarrollo de Programas Ejecutivos de Formación Integral (PEFI)

Cofae a través de la Gerencia Académica atiende el fortalecimiento del nivel integral como una opción para la formación de los funcionarios desde una visión amplia y sistémica, que va desde lo más general del marco conceptual y jurídico hasta las particularidades y complejidades técnicas de las áreas y competencias a desarrollar.

Los PEFI, desarrollados como tecnologías educativas bajo la propiedad intelectual de COFAE, exploran entre algunas temáticas las siguientes:

- Gestión y control fiscal de obras públicas.
- Indicadores ambientales en el entorno metodológico de la auditoría de gestión.
- Los fundamentos normativos tributarios y los procesos de fiscalización por los órganos de control fiscal externo.
- Auxiliares de Auditoría de Estado.

Plataforma Educativa A Distancia

Con el fin de fortalecer la implantación de la educación a distancia, la Gerencia Académica a través del Centro de Investigación y Desarrollo de Planificación Académica y Tecnologías Educativas ejecutó las actividades siguientes:

- La implementación del curso Conociendo el Aula Virtual como espacio orientador e introductorio para tutores y participantes en el uso de los recursos de comunicación, gestión y evaluación del aula virtual.
- La tercera edición del curso Examen de la Cuenta de Gastos, tutoréado por expertos auditores de la Contraloría General de la República, capacitando 16 participantes.
- La primera edición del curso Convención Interamericana Contra la Corrupción: Instrumento Jurídico Internacional, dictado a 29 funcionarios de diferentes organismos miembros del Mecanismo de Seguimiento de la Convención Interamericana Contra la Corrupción (MESICIC).

GERENCIA DE PROMOCIÓN, COMUNICACIONES INTEGRADAS Y GESTIÓN CULTURAL

Esta gerencia como unidad estratégica de apoyo a la gestión académica, atiende los aspectos de soporte gráfico para la promoción y la prestación de servicios de alimentos y bebidas, como valor agregado en el desarrollo de las actividades de capacitación de Cofae. Así mismo, lleva adelante la gestión editorial y cultural de la institución a través de la organización de los diversos eventos que se describen a continuación:

- Edición de los libros “Tal día como hoy” Tomo II. de Guillermo García Ponte (Trabajo junto con el diario VEA); “Mi línea no cambia

es hasta la muerte" de Jesús Faria (Trabajo junto con el diario VEA); "En la escuela de campo" de Liliana Peraza, cuento que recibió la mención especial en la IV Bienal de Literatura Infantil.

- Presentación del libro "Memorias del frente guerrillero José Antonio Páez" de la Fundación Editorial El Perro y la Rana.
- Consolidación del proyecto comunicacional Eficaz, el cual le permitió a Cofae expandir su gestión de investigación, educación y promoción cultural mediante la divulgación de doctrinas y experiencias en materia de gerencia y auditoría de Estado.
- Organización de la exposición: Fotografía Ecológica, muestra de las fotografías que participaron en el primer concurso fotográfico realizado por la CGR.
- Exposición en conmemoración del 65 Aniversario de la Gran Victoria Soviética, trabajo junto con la Embajada de la Federación Rusa; y Exposición del 72 Aniversario de la CGR.
- Epifanías.
- Conmemoración del 65 Aniversario de la Gran Victoria Soviética realizada por la Embajada de Rusia en las instalaciones del Circulo Militar de Caracas, donde se exhibió parte de la exposición del mismo nombre realizada en la CGR.
- Organización de la conferencia enmarcada en el 65 Aniversario de la Gran Victoria Soviética.
- Participación en la Feria Internacional del Libro de Venezuela FILVEN 2010; y la organización del II Foro de Literatura Infantil en Venezuela.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Con base en el objetivo estratégico de "lograr razonables niveles de autofinanciamiento", Cofae estableció tarifas para sus actividades de capacitación. En promedio, estas tarifas equivalen a la cuarta parte de las que prevalecen en el mercado, establecidas por entidades privadas con estándares de calidad en adiestramiento similares a los que ofrece la institución.

Durante el ejercicio 2010, continuó suspendida la concesión de créditos, tal como lo decidió la Junta Directiva de Cofae en mayo de 2005. Por otra parte, el saldo al 31-12-2005, de Bs.F. 185.665,46, correspondiente a las cuentas por cobrar (con una data que se extiende del

año 1998 al 30 de abril del 2005), es de Bs.F. 69.902,28.

Los resultados de la ejecución de las metas financieras hasta el 31 de diciembre de 2010, son los siguientes:

CUADRO Nº 30
INGRESOS PROGRAMADOS Y EJECUTADOS AÑO 2010
(Millones de Bolívares)

CONCEPTO	PROGRAMADO AJUSTADO	EJECUTADO	VARIACIÓN ABSOLUTA
Venta Bruta de Bienes*	0,30	0,09	(0,21)
Venta Bruta de Servicios	6,46	4,85	(1,61)
Otros Ingresos de Operación	0,30	1,24	(0,94)
Transferencias	0,00	35,36	35,36
Totales	**7,06**	**41,54**	**(34,48)**

(*): Ingresos Librería “El Mosaico”

CUADRO Nº 31
EGRESOS PROGRAMADOS Y EJECUTADOS AÑO 2010
(Millones de Bolívares)

PARTIDA	PRESUPUESTO ORIGINAL	PROGRAMADO MODIFICADO	EJECUTADO	VARIACIÓN ABSOLUTA
Gastos de Personal	15,57	11,23	11,23	4,33
Materiales, Suministros y Mercancías	2,90	1,44	1,44	1,46
Servicios no Personales	7,45	2,17	2,17	5,28
Activos Reales	1,55	0,53	0,53	1,01
Activos Financieros				
Servicios Deuda Pública y Disminución Otros Pasivos				
Transferencias	0,17	0,001	0,001	0,15
Otros Gastos Institucionales Descentralizadas	0,27	0,27	0,27	0,00
Totales	27,91	15,68	15,64	12,26