

*Provincia de Santa Fe*  
*Poder Ejecutivo*

MENSAJE N°: 4529

SANTA FE, 29 DIC 2016

A las

Honorables Cámaras Legislativas de la

Provincia de Santa Fe

SALA DE SESIONES:

Tengo el agrado de dirigirme a Vuestra Honorabilidad con el objeto de remitir informe del Presupuesto Plurianual 2017 – 2019.

La elaboración de esta proyección responde a lo establecido en la Ley Nacional N° 25.917 de Responsabilidad Fiscal, a la que la Provincia adhirió por Ley N° 12.402.

El proceso de proyección presupuestaria plurianual que da lugar a los documentos que se adjuntan es compatible con el Proyecto de Presupuesto para el año 2017 y se ha elaborado sobre la base del comportamiento esperado de las variables macroeconómicas relevantes para el trienio 2017 - 2019.

En cumplimiento de ello, el documento que se acompaña contiene:

1 - La cuenta Esquema Ahorro Inversión Financiamiento de la Administración Pública Provincial (Administración Central, Organismos Descentralizados e Instituciones de Seguridad Social) destacándose la existencia de Ahorro Corriente resultante de la diferencia entre ingresos y gastos corrientes, que permite financiar la inversión y un Resultado Final equilibrado (Anexo I).



*Provincia de Santa Fe*  
*Poder Ejecutivo*

2 – Proyecciones de Recursos: clasificados por RUBROS, en función de los diferentes tipos que surgen de la naturaleza y el carácter de las transacciones, y desagregadas según clasificación ECONOMICA, diferenciando los que corresponden a ingresos corrientes y de capital, y según su PROCEDENCIA (de origen provincial, nacional y otros orígenes).

En lo que respecta a la metodología de determinación, se han tenido en cuenta los mayores niveles de actividad económica y precios estimados sobre la base de las variables macroeconómicas informadas en el mensaje de elevación del Proyecto de Presupuesto de la Administración Pública Provincial para el año 2017. A los fines de la proyección del cálculo de recursos de origen nacional para los años 2018 y 2019, se han tenido en cuenta las proyecciones de las variables macroeconómicas contenidas en el marco macrofiscal remitido por el Gobierno Nacional. En cuanto a los recursos de origen provincial se han estimado en función del mantenimiento de la política tributaria provincial vigente sin prever ningún tipo de incremento en alícuotas y/o valuaciones, considerando el crecimiento de la actividad económica y precios explicitados en el presente.

Asimismo, se han estimado los Gastos Tributarios provenientes de diversos tratamientos impositivos tendientes a promocionar distintas actividades económicas mediante deducciones y exenciones impositivas, según detalle por impuesto y régimen.

Sobre el particular, se acompañan Anexos II, III, IV y V.

3 – Proyecciones de Erogaciones: Las mismas se exponen por INSTITUCIÓN desagregando las Jurisdicciones de la Administración Central, los Organismos Descentralizados y las Instituciones de Seguridad Social; FINALIDAD Y FUNCION, presentando el gasto según la naturaleza de los servicios que las



*Provincia de Santa Fe*  
*Poder Ejecutivo*

instituciones públicas brindan, distinguiendo aquellas actividades propias de la administración gubernamental, de las que se llevan a cabo para proporcionar los distintos servicios a la comunidad, tales como los servicios sociales, económicos, de seguridad y los intereses y gastos de la deuda; ECONÓMICA, discriminando el gasto destinado a fines corrientes tales como las remuneraciones, las compras de bienes y servicios no personales, las prestaciones de la Seguridad Social, las transferencias al Sector Público y Privado y los pagos de las rentas de la propiedad, de los destinados a fines de capital tales como las inversiones físicas, las transferencias o las inversiones financieras.

En Anexos VI, VII, VIII, IX y X se exponen las diversas clasificaciones de gasto que permiten su análisis institucional, por finalidad y función, por naturaleza económica y por objeto.

4 – En lo que respecta al Programa de Inversiones, responde a la asignación de fondos en función de los recursos estimados, implicando para el presupuesto un incremento sustancial del nivel de inversión en infraestructura con esfuerzo provincial, conforme se visualiza en Anexo XI.

5 – El presupuesto plurianual ha sido elaborado contemplando el cumplimiento de los parámetros establecidos por la Ley N° 25.917 Régimen Federal de Responsabilidad Fiscal al cual la Provincia adhirió por Ley N° 12.402 en lo referente al equilibrio financiero, limitación de la expansión del gasto corriente primario al incremento del producto bruto interno y verificación de un coeficiente servicios de la deuda-recursos corrientes neto de coparticipación a Municipios y Comunas muy inferior al límite del 15% establecido en la referida norma. Con respecto a este ítem, en Anexo XII se desagrega por concepto de ingreso, la participación plurianual 2017- 2019 a Municipios y Comunas.



*Provincia de Santa Fe*  
*Poder Ejecutivo*

6 – Fuentes y Aplicaciones Financieras: en Anexo XIII se discriminan las Fuentes Financieras identificando las provenientes de disminución de la inversión financiera y del endeudamiento público e incremento de otros pasivos y en Anexo XIV se detallan las Aplicaciones Financieras identificando las Inversiones Financieras y la Amortización de Deudas y Disminución de Otros Pasivos.

7 – Con relación a la programación de operaciones de crédito provenientes de organismos multilaterales de crédito, los nuevos desembolsos y el destino de los mismos, así como las condiciones previstas, se consignan en Anexo XV.

8 – El perfil de vencimientos de la deuda pública responde a los compromisos asumidos para el trienio adjuntando detalle por concepto: intereses, amortizaciones, comisiones y otros costos derivados del endeudamiento y por tipo de acreedor (Anexo XVI).

Merece destacar que a los fines de las proyecciones, se han previsto las variables macroeconómicas relevantes para el trienio, conforme al siguiente detalle:

	<u>Año 2017</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2019</u>
Nivel de actividad económica	3,5 %	3,5 %	3,5 %
Nivel de precios implícitos	17 %	14,3 %	8,5 %
PBI nominal	23,6 %	18,3 %	12,3 %
Tipo de cambio \$ por dólar	17,92	21,21	23,53

Fuente: Proyecto de Presupuesto Administración Pública Provincial y Marco Macro Fiscal elaborado por el Gobierno Nacional.



*Provincia de Santa Fe*  
*Poder Ejecutivo*

El Presupuesto Plurianual 2017-2019 que se remite es de naturaleza informativa y tanto su mensaje como su contenido asumen la característica de un documento sintético, que permite contar con información sobre la perspectiva de las finanzas públicas de la Provincia en el mediano plazo y, a la vez, mejorar la calidad de la información y el acceso de los ciudadanos a la misma a través de su publicación en el portal WEB de la Provincia tal como lo establece el artículo 7 de la referida Ley N° 25.917 Régimen Federal de Responsabilidad Fiscal.

Dios guarde a Vuestra Honorabilidad.



Lic. GONZALO M. SAGLIONE  
MINISTRO DE ECONOMIA  
Pcia. SANTA FE



ROBERTO MIGUEL LIFSCHITZ  
GOBERNADOR DE SANTA FE



Provincia de Santa Fe  
Poder Ejecutivo

ANEXO I

PRESUPUESTO PLURIANUAL 2017 – 2019  
ADMINISTRACION PROVINCIAL

## ESQUEMA AHORRO – INVERSIÓN – FINANCIAMIENTO

CONCEPTO	2017	2018	2019
I) Ingresos Corrientes	141.920.035.000	167.135.492.457	187.135.304.167
II) Gastos Corrientes	126.096.354.000	144.828.928.619	159.381.199.143
<b>III) Resultado Económico (Ahorro) (I-II)</b>	<b>15.823.681.000</b>	<b>22.306.563.838</b>	<b>27.754.105.024</b>
IV) Recursos de Capital	4.225.702.000	4.932.183.622	4.774.851.038
V) Gastos de Capital	28.359.699.000	26.731.703.601	31.472.468.994
<b>VI) Inversión (V-IV)</b>	<b>24.133.997.000</b>	<b>21.799.519.979</b>	<b>26.697.617.956</b>
<b>TOTAL DE RECURSOS</b>	<b>146.145.737.000</b>	<b>172.067.676.079</b>	<b>191.910.155.205</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>154.456.053.000</b>	<b>171.560.632.220</b>	<b>190.853.668.137</b>
<b>VI) Resultado Financiero antes de Contribuciones</b>	<b>-8.310.316.000</b>	<b>507.043.859</b>	<b>1.056.487.068</b>
VII) Contribuciones Figurativas	12.880.797.000	11.395.210.967	14.323.071.718
VIII) Gastos Figurativos	12.880.797.000	11.395.210.967	14.323.071.718
<b>IX) Resultado Financiero</b>	<b>-8.310.316.000</b>	<b>507.043.859</b>	<b>1.056.487.068</b>
<b>X) Resultado Financiero neto de las operaciones de crédito para la realización de obra pública contempladas en la Ley N° 13.543</b>	<b>490.330.000</b>	<b>507.043.859</b>	<b>1.056.487.068</b>
<b>XI) Fuentes Financieras</b>	<b>10.214.971.000</b>	<b>1.737.576.175</b>	<b>1.004.981.136</b>
Disminución de la Inv. Financiera	269.334.000	335.848.460	307.557.160
Endeudamiento Público e Incremento otros pasivos	9.945.637.000	1.401.727.715	697.423.976
Colocación deuda interna a largo plazo	2.162.000	2.162.000	2.162.000
Obtención de préstamos a largo plazo	9.943.475.000	1.399.565.715	695.261.976
Del sector externo	9.943.475.000	1.399.565.715	695.261.976
Financiamiento Ley N° 13.543	8.800.646.000	-	-
Otros	1.142.829.000	1.399.565.715	695.261.976
<b>XII) Aplicaciones Financieras</b>	<b>1.904.655.000</b>	<b>2.244.620.034</b>	<b>2.061.468.204</b>
Inversión Financiera	490.689.000	681.804.034	609.010.204
Amortiz. de la Deuda y Dism. De Otros Pasivos	1.413.966.000	1.562.816.000	1.452.458.000

Imprenta Oficial - Santa Fe



*Provincia de Santa Fe*  
*Poder Ejecutivo*

ANEXO II

**PRESUPUESTO PLURIANUAL 2017 – 2019**  
**ADMINISTRACION PROVINCIAL**

**COMPOSICIÓN DE LOS RECURSOS POR RUBRO**

CONCEPTOS	2017	2018	2019
INGRESOS TRIBUTARIOS	102.988.564.000	122.209.683.697	138.029.509.313
SOBRE LOS INGRESOS	25.970.920.000	31.052.790.000	35.280.340.000
GANANCIAS	25.970.920.000	31.052.790.000	35.280.340.000
SOBRE EL PATRIMONIO	4.098.147.000	4.546.077.300	5.347.445.171
ACTIVOS	1.100.000	1.257.300	1.364.171
IMPUESTO INMOBILIARIO	3.191.470.000	3.752.120.000	4.419.800.000
PATENTE UNICA S/VEHICULOS	280.767.000	316.410.000	373.001.000
BIENES PERSONALES	624.810.000	476.290.000	553.280.000
SOBRE LA PRODUCCION EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	69.628.652.000	82.640.693.439	93.066.270.448
VALOR AGREGADO	33.468.400.000	40.058.450.000	45.354.610.000
INTERNOS UNIFICADOS	3.407.890.000	3.924.490.000	4.377.420.000
COMBUSTIBLES LIQUIDOS	1.407.150.000	1.620.528.540	1.772.276.997
IMPUESTOS DE SELLOS Y TASAS RETRIB. DE SERVICIOS	3.685.079.000	4.359.327.700	4.895.295.140
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS BRUTOS	27.660.133.000	32.677.897.199	36.666.668.311
OTROS TRIBUTOS DE ORIGEN NACIONAL	3.058.281.000	3.729.021.000	4.088.551.000
OTROS TRIBUTOS DE ORIGEN PROVINCIAL	61.075.000	69.612.958	75.413.694
REGIMENES DE GARANTIA Y FONDOS NACIONALES	171.489.000	171.489.000	171.489.000
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7.044.603.000	8.390.878.924	9.367.099.752
CONTRIBUCIONES	24.119.206.000	27.568.252.458	29.911.553.922
CAJA DE JUBILACIONES Y PENSIONES DE LA PROVINCIA	17.568.442.000	20.080.729.206	21.787.591.190
APORTES PERSONALES	8.094.985.000	9.252.567.855	10.039.036.123
CONTRIBUCIONES PATRONALES	9.418.176.000	10.764.975.168	11.679.998.058
OTROS	55.281.000	63.186.183	68.557.009
INSTITUTO AUTÁRQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL	6.539.814.000	7.475.007.402	8.110.383.033
OTRAS ENTIDADES	10.950.000	12.515.850	13.579.699
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ADMINISTRACION PROVINCIAL	1.162.233.000	1.328.346.519	1.441.204.977
RENTA DE LA PROPIEDAD	56.907.000	63.687.253	66.414.206
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.548.522.000	7.574.643.606	8.319.521.997
RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL			
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.979.617.000	4.665.724.002	4.488.675.470
RECUPERACION DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	1.050.000	1.200.150	1.302.163
RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO	245.035.000	265.259.470	284.873.405
<b>TOTAL</b>	<b>146.145.737.000</b>	<b>172.067.676.079</b>	<b>191.910.155.205</b>

Imprenta Oficial - Santa Fe



*Provincia de Santa Fe*  
*Poder Ejecutivo*

ANEXO III

PRESUPUESTO PLURIANUAL 2017 – 2019  
ADMINISTRACION PROVINCIAL

## CÁLCULO DE RECURSOS POR NATURALEZA ECONÓMICA

CONCEPTOS	2017	2018	2019
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>141.920.035.000</b>	<b>167.135.492.457</b>	<b>187.135.304.167</b>
INGRESOS TRIBUTARIOS	102.988.564.000	122.209.683.697	138.029.509.313
IMPUESTOS DIRECTOS PROVINCIALES	3.472.237.000	4.068.530.000	4.792.801.000
IMPUESTOS INDIRECTOS PROVINCIALES	31.406.287.000	37.106.837.857	41.637.377.145
IMPUESTOS NACIONALES	68.110.040.000	81.034.315.840	91.599.331.168
CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	24.119.206.000	27.568.252.458	29.911.553.922
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7.044.603.000	8.390.878.924	9.367.099.752
TASAS	212.077.000	242.403.550	263.008.215
DERECHOS	377.465.000	429.076.703	464.141.982
OTROS NO TRIBUTARIOS	6.455.061.000	7.719.398.671	8.639.949.555
VENTAS DE BIENES Y SERV. DE LA ADM. PUB.	1.162.233.000	1.328.346.519	1.441.204.977
RENTAS DE LA PROPIEDAD	56.907.000	63.687.253	66.414.206
INTERESES	54.978.000	60.840.803	64.545.183
ARRENDAMIENTO DE TIERRAS Y TERRENOS	150.000	171.450	186.023
DIFERENCIA DE CAMBIO	1.779.000	2.675.000	1.683.000
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.548.522.000	7.574.643.606	8.319.521.997
DEL SECTOR PRIVADO	12.400.000	14.669.200	16.473.512
DEL SECTOR PUBLICO	6.536.122.000	7.559.974.406	8.303.048.485
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>4.225.702.000</b>	<b>4.932.183.622</b>	<b>4.774.851.038</b>
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.979.617.000	4.665.724.002	4.488.675.470
DEL SECTOR PUBLICO	3.923.505.000	4.578.336.002	4.421.545.470
DEL SECTOR EXTERNO	56.112.000	87.388.000	67.130.000
DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	246.085.000	266.459.620	286.175.568
RECUPERACION DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	1.050.000	1.200.150	1.302.163
RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO	245.035.000	265.259.470	284.873.405
<b>TOTAL</b>	<b>146.145.737.000</b>	<b>172.067.676.079</b>	<b>191.910.155.205</b>

Imprenta Oficial - Santa Fe





*Provincia de Santa Fe*  
*Poder Ejecutivo*

ANEXO IV

**PRESUPUESTO PLURIANUAL 2017 – 2019**  
**ADMINISTRACION PROVINCIAL**

**COMPOSICION DE LOS RECURSOS POR PROCEDENCIA**

CONCEPTO	2017	2018	2019
<b>DE ORIGEN PROVINCIAL</b>	<b>67.507.558.000</b>	<b>78.792.992.631</b>	<b>87.502.626.570</b>
DE LIBRE DISPONIBILIDAD	59.475.022.000	69.379.527.115	77.013.568.139
AFFECTADOS	8.032.536.000	9.413.465.516	10.489.058.431
<b>DE ORIGEN NACIONAL</b>	<b>76.328.467.000</b>	<b>90.521.286.648</b>	<b>101.346.470.752</b>
<b>DE LIBRE DISPONIBILIDAD</b>	<b>63.089.920.000</b>	<b>75.016.015.880</b>	<b>84.756.950.661</b>
- Régimen de Coparticipación Federal de Impuestos	49.422.930.000	59.202.240.000	66.997.880.000
- Fondo compensador de Desequilibrios Fiscales	6.000.000	6.000.000	6.000.000
- Serv. Nac. Transferidos	135.489.000	135.489.000	135.489.000
Servicios Nacionales Transferidos - Educación	119.400.000	119.400.000	119.400.000
Servicios Nacionales Transferidos - Salud	5.239.000	5.239.000	5.239.000
Servicios Nacionales Transferidos - Programas Asistenciales	10.850.000	10.850.000	10.850.000
- Combustible - Ley N° 23.966	1.437.150.000	1.650.528.540	1.802.276.997
Fondo Obra de Infraestructura Ley 23.966	247.370.000	294.900.000	333.970.000
Fondo Emergencia Social - Conurbano	30.000.000	30.000.000	30.000.000
FONAVI - Ley 23966	762.990.000	872.097.570	946.225.889
Coparticipación Vial	396.790.000	453.530.970	492.081.108
- Otros - Ley N° 24.621 Ganancias	8.208.680.000	9.835.280.000	11.216.510.000
Fondo de Infraestructura Básica Social (NBI)	2.152.310.000	2.575.020.000	2.933.970.000
Excedente Conurbano	6.056.370.000	7.260.260.000	8.282.540.000
- Otros	3.700.030.000	4.006.837.340	4.419.153.664
- Compensación 13%	179.641.000	179.641.000	179.641.000
<b>AFFECTADOS</b>	<b>13.238.547.000</b>	<b>15.505.270.768</b>	<b>16.589.520.091</b>
- Fondo Nacional Incentivo Docente	1.380.612.000	1.578.039.516	1.712.172.875
- Artículo 7° Ley Nacional 26075 Asistencia Educativa	6.970.400.000	8.247.470.000	9.261.030.000
- Otros	4.887.535.000	5.679.761.252	5.616.317.216
<b>OTROS ORIGENES</b>	<b>2.309.712.000</b>	<b>2.753.396.800</b>	<b>3.061.057.883</b>
DE LIBRE DISPONIBILIDAD			
AFFECTADOS	2.309.712.000	2.753.396.800	3.061.057.883
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>146.145.737.000</b>	<b>172.067.676.079</b>	<b>191.910.155.205</b>

Imprenta Oficial - Santa Fe



