

ESTADOS FINANCIEROS

AL

31 DE DICIEMBRE DE 2019

DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Sres. Miembros de la Comisión Honoraria para la Lucha
Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes**

Presente

Opinión

1. Hemos auditado los estados financieros de la Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes que se adjuntan inicialados para su identificación. Los mismos comprenden: el Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2019 y los correspondientes Estados de Resultados, Estado de Resultados Integral, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo, por el ejercicio anual finalizado en esa fecha y un resumen de las políticas contables más importantes y otras notas aclaratorias.
2. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados anteriormente presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación financiera de la Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes al 31 de diciembre de 2019, el resultado integral de sus operaciones, los cambios en el Patrimonio Neto y el flujo de fondos por el ejercicio anual finalizado en esa fecha de acuerdo con las disposiciones establecidas en las Normas para el Sector Público y en la Ordenanza N° 89 emitida por el Tribunal de Cuentas de la República.

Bases para la opinión

3. Condujimos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) elaboradas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC) y aceptadas en el Uruguay por el Pronunciamiento N° 18 del Colegio de Contadores, Economistas y Administradores del Uruguay. Somos independientes de la Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores junto con los requerimientos de ética establecidos en el Código de Ética del Colegio de Contadores, Economistas y Administradores del Uruguay. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.
4. Los estados contables de la Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2018, presentados al único efecto de su comparación con los referidos en el primer párrafo de este informe, fueron auditados por otra firma profesional de auditoría, que expresó, con fecha 18 de marzo de 2019, una opinión favorable.

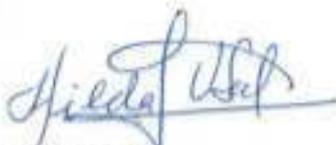
Responsabilidad de la administración por los estados financieros

5. La administración la Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas contables adecuadas en el Uruguay. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno adecuado para que los referidos estados financieros estén libres de errores significativos, ya sea debido a fraudes o errores, seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y realizando estimaciones contables que sean razonables en todas las circunstancias.
6. En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la Comisión de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en marcha.

Responsabilidad del auditor

7. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros mencionados anteriormente, basada en nuestra auditoría. Las NIA requieren que cumplamos con requisitos éticos y técnicos y que planifiquemos y desempeñemos la auditoría para obtener un grado razonable de seguridad acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.
8. Una auditoría implica ejecutar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre las cifras y otras informaciones reveladas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de que existan distorsiones significativas en los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al hacer dichas evaluaciones de riesgo, el auditor considera el control interno de la entidad, en lo referido a la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con la finalidad de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados a las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar la propiedad de las políticas contables usadas, la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Dirección, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Montevideo, 17 de marzo de 2020



Hilda Usal
Contadora Pública
C.J.P.P.U. N° 46.983



**COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
Y ENFERMEDADES PREVALENTES**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	\$	\$
ACTIVO		
Activo Corriente		
Disponibilidades		
Caja	217.763	
Caja Tickets transporte	104.674	
Banco República - Ctas.Ctes.	8.847.458	
Banco República - C.Ahoro US\$	52.912	
		9.312.807
Otros Créditos		
O.P.S. Fondos Reembolsables	296.013	
IDA Fundacion	1.034.700	
CEPHEID	1.580.221	
Otros Créditos	327.309	
Anticipo a proveedores	30.598	
OPS - MSP (2019)	161.390	
		3.400.231
Bienes de Cambio		
Invent. Medicamentos	2.720.271	
Invent. Dpto. Recursos Materiales	2.094.159	
		4.814.430
Total Activo Corriente		17.527.468
Activo No Corriente		
Créditos a Largo Plazo		
Créditos con Organismos del Estado		
Deudores Oficiales	54.381	
		54.381
Inversiones a Largo Plazo		
Fondo Nacional Permanente	23.650	
		23.650
Bienes de Uso		
Mejoras s/Inmuebles en comodato	13.956.000	
Menos: Depreciaciones acumuladas	(13.956.000)	
		-
Valores revaluados	56.089.524	
Menos: Depreciaciones acumuladas	(47.429.377)	
		7.660.147
Total Activo No Corriente		7.738.178
TOTAL ACTIVO		25.265.646


DR. NANCY PEQUEÑO
MPE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
ECONOMICO FINANCIERO


DR. CATALINA PÉREZ
PRESIDENTA

**COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
Y ENFERMEDADES PREVALENTES**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

PASIVO

Pasivo Corriente

Deudas diversas		
BPS - Aportes Personales e IRPF	7.784.825	
BPS - Aportes Patronales	3.104.292	
Retenciones sobre Sueldos Varios	2.613.339	
Acreedores Varios	8.335.952	
Quebranto de caja a pagar	17.081	
Juicios Laborales	81.513	
Sueldos a Pagar	1.226.003	
Provisiones Remuneraciones Varias	30.247.979	
Provisiones Varias	2.993.580	54.404.353
Provision		
Provisión por Litigios	7.275.000	7.275.000
<u>Total Pasivo Corriente</u>		<u>61.679.423</u>

TOTAL PASIVO

61.679.423

PATRIMONIO

Capital		
Patrimonio Neto	747.998	
Ministerio de E. y Finanzas -Subvención	55.061.541	
Ministerio de E. y Finanzas -A.Financiera	101.549.379	
Ministerio de Salud Pública - MEF-A.Financiera	3.000.000	
Subvención - Ley 17830 art.450	179.000.000	439.357.918
Ajustes al Patrimonio		
Reserva Revaluación Edificio	24.986.694	
Reserva Revaluación Terreno	3.685.021	
Reserva Revaluación Bienes de Uso	7.940.413	
Reserva Revaluación Bienes de Stock	1.339.464	37.951.592
Resultados Acumulados		
Resultados Acumulados	(511.722.836)	
Resultados del Ejercicio	(2.000.451)	(513.723.288)
TOTAL PATRIMONIO		<u>(36.413.778)</u>

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

25.265.645


Dra. NANCY PEQUEÑO
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
ECONÓMICO FINANCIERO


Dra. CATALINA PÉREZ
PRESIDENTA

**COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
Y ENFERMEDADES PREVALENTES**

**ESTADO DE RESULTADOS POR EL
EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

INGRESOS

Recaudaciones obtenidas por Disposiciones Legales

MEF - SUBVENCION	192,000,000	
Dancing	8,400	
Intendencias Municipales	<u>1,787,265</u>	193,795,665

Ingresos Extraordinarios

MEF - Asistencia Financiera	121,000,000	
MSP - Ingresos	<u>-</u>	121,000,000

GASTOS

Gastos de oficina y gestión

Retribuciones de servicios personales	215,891,839,48		
Multas	<u>(949,741,35)</u>	215,242,098	
Materiales y suministros		14,456,734	
Servicios no personales		34,154,009	
Equipos Médicos y Científicos		13,970	
Subsidios y otras transferencias		3,383,085	
Reparaciones Mayores y Extr.		1,852,987	
Servicios de Pensiones		11,836,174	
Multas y Recargos		56,388	
Juicios Laborales		248,280	
BPS Aportes Patronales		24,893,971	
Amortizaciones		<u>1,701,600</u>	<u>(307,741,296)</u>

RESULTADO BRUTO

7,054,369

Resultados Diversos

Donaciones	473,909	
Aumentos y Disminuciones	(31,275)	
Actividades Coordinadas con MSP	(2,275,276)	
Litigios Previsionales	(7,375,080)	
Descuentos y bonificaciones	156,798	
Otros	<u>12,482</u>	<u>(8,938,383)</u>

Resultados Financieros

Intereses Perdidos	-	
Intereses Ganados	2,139	
Diferencia de Cambio	<u>(118,577)</u>	<u>(116,438)</u>

RESULTADO DEL EJERCICIO

(2,000,451)


 Dra. NANCY PEQUEÑO
 Jefe de Departamento Recursos
 Económico Financiero


 Dra. CATALINA PÉREZ
 PRESIDENTA

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA

Y ENFERMEDADES PREVALENTES

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(en pesos uruguayos)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultado de Ejercicio	(2.000.451)	(9.102.821)
Otros resultados Integrales	-	-
Resultado integral del ejercicio	(2.000.451)	(9.102.821)


Dr. JUAN YUNQUE
MFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
ECONOMICO FINANCIERO


Dra. CAROLINA PEREZ
PRESIDENTA

**COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
Y ENFERMEDADES PREVALENTES**

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	S	S
1.- FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Resultado del Ejercicio		(2.000.451)
Ajustes - Cargos no Pagados - Amortizaciones	1.701.500	
Cargos no Pagados - Provisiones	7.275.060	
Cambios en Activos y Pasivos	(8.711.718)	
Ajuste por Bajas de Activo Fijo del ejercicio	18.983	
Ajuste FNP - Diferencia de Cotización	(2.157)	
Ajuste OPS - Diferencia de Cambio	(38.894)	
Ajuste CEPHO - Diferencia de Cambio	46.086	
Ajuste IIA - Diferencia de Cambio	(110.200)	
Total de Ajustes		178.754
Fondos provenientes de operaciones		(1.821.695)
2.- FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE INVERSIONES		
Cobros por ventas de bienes de uso	-	
Cobros por ventas de otros activos	-	
Pagos por compras de bienes de uso	(2.286.796)	
Otros	-	
Fondos provenientes de inversiones		(2.286.796)
3.- FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DEL FINANCIAMIENTO		
Nuevas deudas no corrientes	-	
Pagos de deudas no corrientes	-	
Aportes de capital	-	
Pagos por créditos de uso	-	
Otros	-	
Fondos provenientes del financiamiento		-
4.- AUMENTO DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO		(4.108.491)
5.- SALDO INICIAL DEL EFECTIVO		13.421.298
6.- SALDO FINAL DEL EFECTIVO		9.312.807


NANCY REQUERO
 JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
 ECONOMICO FINANCIERO


Dña. CATALINA PEREZ
 PRESIDENTA

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA Y ENFERMEDADES PREVALENTES

CUADRO DE BIENES DE USO Y DEPRECIACIONES (EN \$)

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Rubro	VALORES DE ORIGEN					DEPRECIACIONES					Valor Residual		
	Valores al Inicio	Alta de Ejercicios Anteriores	Saldo Operado	Asientos	Disposiciones	Valores al Cierre	Acumuladas Inicio	Alta de Ejercicios Anteriores	Saldo Operado	Disposiciones		Del Ejercicio	Acumuladas al Cierre
A- Bienes de Mediana	14.073.761	5.533.265	8.323.438	11.540	172.227	8.000.000	13.852.302	5.787.581	8.305.411	170.287	31.147	1.028.555	108.194
B- Muebles normal	14.815.258	6.529.462	8.388.805	62.784	273.726	6.888.632	14.160.163	5.870.416	8.298.767	271.854	153.481	8.124.288	377.439
C- Equipos y Herramientas	59.869.839	13.507.726	39.405.109	1.385.877	444.445	2.305.472	31.430.357	13.520.489	18.433.871	444.445	488.319	18.416.564	3.149.427
D- Instalaciones Electricas	10.873.384	4.080.073	8.753.611	208.547	178.287	8.605.625	8.388.718	3.682.351	5.305.788	162.004	377.307	3.471.885	1.384.583
E- Vehiculos VA, de Oficina	30.018	8.340	11.623		381	10.662	30.018	8.340	11.623	381		10.662	
F- Herramientas	1.793.339	745.487	1.037.872		724.817	313.050	1.793.339	745.489	1.037.868	724.169	113	313.050	
G- Vehiculos	2.130.983	543.277	1.588.705		1.588.705	1.588.705	371.833	208.319	562.314		168.076	711.188	497.369
H- Vehiculos VA, y Otros	2.584.053	1.071.060	1.513.114		32.748	1.480.366	3.555.074	1.000.033	1.488.542	32.894	7.147	1.481.418	21.947
J- Edificios	17.490.029	7.506.400	10.448.137		15.448.137	15.448.137	17.854.069	7.568.888	10.448.137			10.448.137	
K- Edificio Laboratorio	6.628.157	2.519.348	3.506.809		3.506.809	3.506.809	8.028.157	2.519.348	3.506.809			3.000.899	
M- Equipos Comput.	3.148.818	2.300.803	5.788.059	984.629	142.000	6.713.782	8.147.548	3.180.180	3.487.381	139.828	684.327	4.513.763	1.488.888
T- Equipos T. B.C.	799.211	378.200	523.881		523.881	523.881	800.211	579.350	523.881			628.891	0
TOTALES	113.389.833	44.543.840	68.724.018	2.380.796	1.985.200	95.241.254	104.548.888	42.816.883	11.828.893	1.946.207	1.781.885	61.386.377	7.885.147

[Firma]
 Sr. Gerente General
 INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS

[Firma]
 Sr. Contador General
 INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
Y ENFERMEDADES PREVALENTES

ESTADO DE CAMBIO DEL PATRIMONIO						
Ejercicio 01.01.2019 - 31.12.2019						
SALDOS INICIALES	Capital	Aportes y Comp. A Capital	Ajustes al Patrimonio	Reservas	Resultados Acumulados	Patrimonio Total
Patrimonio Neto	439.357.918	-	-	-	-	439.357.918
Patrimonio Neto	439.357.918	-	39.578.634	-	-	39.578.634
Ajustes al Patrimonio	-	-	-	-	(531.426.804)	(531.426.804)
Resultados acumulados	-	-	-	-	(331.426.804)	(331.426.804)
SUB TOTAL	439.357.918	-	39.578.634	-	(331.426.804)	(32.490.252)
Aumento del Patrimonio Neto						
Ajustes al Patrimonio	-	-	(3.627.042)	-	-	(3.627.042)
Reserva Revaluación Edificios	-	-	-	-	(296.031)	(296.031)
Reserva Revaluación B. de Inve.	-	-	-	-	(2.000.451)	(2.000.451)
Reserva Revaluación B. de Stock	-	-	-	-	-	-
Resultados acumulados					(2.396.482)	(2.396.482)
Resultados del Ejercicio	-	-	37.951.592	-	(513.713.788)	(475.762.196)
SALDOS FINALES	439.357.918	-	37.951.592	-	(513.713.788)	(136.413.778)


Con. NABLEY PÉREZ
JEFE DE DEPARTAMENTO ACCIONES
ECONOMICO FINANCIERO


Dra. CATALINA PEREZ
PRESIDENTA

**COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA
ANTITUBERCULOSA Y ENFERMEDADES PREVALENTES**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES A EJERCICIO
FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

NOTA 1 - INFORMACIÓN BÁSICA SOBRE LA INSTITUCION

1.1 Naturaleza jurídica

La Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes, creada por la Ley 10.709 de 17 de enero de 1946, es una persona pública no estatal desde el 1º de enero de 1996 de acuerdo a lo dispuesto por Art. 403 de la Ley 16.736 de 5 de enero de 1996.

El domicilio de la sede de la Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes se encuentra en 18 de Julio 2175.

1.2 Actividad principal

La Institución tiene como principal cometido combatir la tuberculosis en todo el territorio nacional, y desde la promulgación de la Ley 15.809 (Art. 467), tiene a su cargo también toda la actividad de vacunación en el país.

NOTA 2 - ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes estados contables son sometidos para su consideración a la Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

3.1 Bases de preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas para el Sector Público y las disposiciones incluidas en la Ordenanza N° 89 del Tribunal de Cuentas de la República Oriental del Uruguay (en adelante "Ordenanza N° 89"), aprobada el 12 de diciembre de 2017.

Los estados contables se presentan en forma comparativa con el ejercicio anterior.

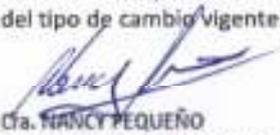
3.2 Criterios generales de valuación

Los estados contables han sido expresados de acuerdo a lo dispuesto por la actualización de la Ordenanza N° 89 del Tribunal de Cuentas de la República de fecha 12 de Diciembre de 2017, sin considerar los cambios en el poder adquisitivo general de la unidad monetaria de medida, y por consiguiente están expresados a valores históricos.

El criterio utilizado a efectos de determinar los resultados es el de capital financiero.

3.3 Cuentas en moneda extranjera

Las operaciones en moneda extranjera se contabilizaron por su equivalente en moneda nacional en función del tipo de cambio vigente a la fecha de la concreción de las transacciones.


Dra. NANCY PEQUEÑO
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
ECONOMICO FINANCIERO


Dra. CATALINA PIREZ
PRESIDENTA

Al cierre del ejercicio los saldos de las cuentas de activo y pasivo en moneda extranjera se han convertido a Pesos uruguayos utilizando el tipo de cambio vigente al cierre de ejercicio (US\$ 1 = \$37,308 al 31 de diciembre de 2019 y US\$ 1 = \$ 32.406 al 31 de diciembre de 2018).

3.4 Bienes de uso

Los bienes de uso y sus respectivas amortizaciones acumuladas están tomados a su costo de adquisición.

Se realiza un ajuste por un monto de \$ 1.627.042,13 (pesos uruguayos un millón seiscientos veintisiete mil cuarenta y dos con 13/100), a los efectos de ajustar la valuación de la Propiedad Planta y Equipo de la institución de acuerdo a las normas aplicadas.

3.5 Determinación del resultado

El resultado integral del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, se obtuvo por diferencia entre los patrimonios al inicio y al cierre del ejercicio.

Los ingresos y gastos, tanto operativos como financieros, se reconocen en función del principio de lo devengado, excepto las transferencias del Estado que se reconocen por el criterio de lo percibido de acuerdo a la Ordenanza 89.

3.6 Definición de fondos adoptada para la preparación del estado de flujo de efectivo

A los efectos de la confección del referido estado se ha utilizado la definición de fondos igual a efectivo y equivalentes de efectivo.

NOTA 4 - INFORMACIÓN REFERENTE A PARTIDAS DEL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

4.1 Bienes de uso

Los bienes de uso y sus amortizaciones acumuladas se muestran a sus valores históricos.

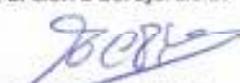
La depreciación fue calculada por el método lineal. En el ejercicio 2010 se comenzó a amortizar a partir del año de incorporación de cada bien, aplicando 5 años a los equipos de computación, y 10 años al resto de los bienes, a excepción de lo indicado en el párrafo siguiente para los inmuebles. Dicho criterio se ha mantenido para el presente ejercicio.

Se han mantenido dentro del capítulo de bienes de uso la ampliación de la cámara fría del Laboratorio Calmette, y las mejoras realizadas en los inmuebles tomados en comodato, dado que la administración de los mismos está a cargo de Comisión Honoraria, a pesar de ser propiedad del Ministerio de Salud Pública. La amortización en forma lineal contempló la fecha de finalización del comodato ocurrida en el año 2013, de acuerdo a lo sugerido por el Tribunal de Cuentas, por lo que el valor residual de dichos bienes es "cero" desde el ejercicio 2014 en adelante.

4.2 Deudas diversas

En este capítulo se incluyen, entre otros, los importes adeudados al Banco de Previsión Social por las retenciones de aportes personales y patronales realizadas sobre las remuneraciones del mes de diciembre de 2019, otras deudas generadas también por retenciones sobre sueldos, así como todos los acreedores pendientes al cierre del ejercicio.


Cristian PIQUERO
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
ECONOMICO FINANCIERO


Dra. CATALINA PIREZ
PRESIDENTA

En Provisiones por Remuneraciones Varias se exponen las obligaciones generadas por la cuota parte de aguinaldo correspondiente a diciembre, la licencia y los salarios vacacionales correspondientes al año 2019.

4.3 Cuentas de orden

La CHLA-EP conserva en sus registros Gastos a Devengar por \$ 14.528.457,09 (en el año 2018 \$ 13.655.034,60), es la contrapartida de Otros Créditos por Gastos a Devengar, y corresponde al saldo de aquellos contratos generados en el transcurso del año, pero cuya obligación de cumplimiento del servicio corresponde al próximo ejercicio; motiva esta presentación la conciliación con la contabilidad presupuestal correspondiente.

En el BHU se encuentra en depósitos en garantías la suma de \$ 602.208,94 correspondiente a la retención realizada por garantía sobre los quebrantos de caja, con el siguiente detalle:

Nombre	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2018
Ana Da Rosa	465.537,24	427.567,41
Noelia García	102.012,39	83.643,37
Christian Centero	3.576,58	0,00
Martín Acosta	31.082,73	27.403,37
TOTAL	602.208,94	538.614,15

La CHLA-EP mantiene en depósito y custodia, para su administración stock de vacunas propiedad del MPS por un monto total de \$ 271.505.612,01 (en el año 2018 \$ 184.049.973,47).

Asimismo se cuenta con un vehículo en comodato propiedad de CUTCSA, a los efectos de realizar campañas de vacunación, valuado en \$ 373.080 (en el año 2018 \$ 324.060).

NOTA 5 - INFORMACION REFERENTE A LAS PARTIDAS DEL ESTADO DE RESULTADOS

5.1 Ingresos correspondientes a la Subvención

Las recaudaciones obtenidas por las disposiciones legales corresponden al siguiente detalle:

CONCEPTO	INGRESOS RECAUDADOS EN 2019	INGRESOS RECAUDADOS EN 2018
MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS		
Subvención Art. 450 Ley 17.930	93.000.000	93.000.000
Actualización Subvención Art. 450 Ley 17.930	99.000.000	99.000.000
DESFINANCIAMIENTO A CUBRIR C/OTRAS FUENTES INGRESOS		
- Ministerio de Economía y Finanzas Asistencia Financiera	121.000.000	86.000.000
INTENDENCIAS MUNICIPALES Y DANCINGS		
- Intendencias Municipales del Interior	1.787.265	557.431
- Dancings	8.400	1.400
Total General	314.795.665	278.558.831


Dra. NANCY BEJUENO
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
ECONOMICO FINANCIERO


Dra. CATALINA PIREZ
PRESIDENTA

Los Ingresos obtenidos por disposiciones legales y extraordinarios

Se exponen los ingresos correspondientes a Dancing e Intendencias Municipales, y a partir del año 2009 se adicionaron los recursos percibidos por el Gobierno Nacional de acuerdo al criterio adoptado por el Tribunal de Cuentas.

NOTA 6 - INFORMACION REFERENTE A SITUACIONES CONTINGENTES

6.1 Litigios en proceso.

Se encuentra en trámite de primera instancia un reclamo por concepto de daños y perjuicios, sosteniendo que una persona quedó ciega por causa del medicamento suministrado. El monto del reclamo es de \$ 2.216.345,- (pesos uruguayos dos millones doscientos dieciséis mil trescientos cuarenta y cinco) y U\$S 110.000,- (dólares americanos ciento diezmil).

Se iniciaron juicios por reclamos de un grupo de trabajadores en varios rubros laborales. Monto aproximado de todos los reclamos \$ 74.554.870,92 más actualizaciones e intereses.

Se contabilizó una Previsión por Litigios por un monto de \$ 7.275.060 (U\$S 195.000).

NOTA 7 – HECHOS POSTERIORES

A la fecha de presentación de los presentes estados contables no se han detectado hechos, situaciones o circunstancias que incidan o puedan incidir significativamente sobre la situación financiera o económica de la institución.

Montevideo, Marzo de 2020



Cra. NANCY PEQUEÑO
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
ECONOMICO FINANCIERO



Dra. CATALINA PIREZ
PRESIDENTA

ESTADOS COMPARADOS

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

AL

31 DE DICIEMBRE DE 2019

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
Y ENFERMEDADES PREVALENTES

ESTADOS COMPARATIVOS

ESTADO SITUACION FINANCIERA

BALANCE AL 31/12/18

BALANCE AL 31/12/18

	\$	\$	\$
ACTIVO			
Activo Corriente			
Disponibilidades		315,477	
Caja	231,788	141,313	
Caja Trienio Transiente	194,074	13,065,089	
Banco Republica - Cui. Cos.	4,847,468	45,900	
Banco Republica - C. Axiom USA	53,813	22,805	13,471,208
Banco Republica - C. Miami S			
Créditos			
Créditos con Organismos del Estado			288,289
Deudoras oficiales		288,289	
Otros Créditos			
O.P.S. Fondos Reembolsables	298,213	297,113	
ISA Fundación	3,734,791	748,333	
OPHED	4,560,321	124,898	
Otros Créditos	327,338	117,865	
Anticipos a proveedores	81,969		
OPH - ADP (2018)	131,391		1,851,801
Bienes de Cambio			
Invent. Medicamentos	2,730,271	3,718,414	
Invent. Dots, Recursos Materiales	2,084,138		8,718,414
Total Activo Corriente	17,577,468		18,286,612
Activo No Corriente			
Créditos a Largo Plazo	54,381	54,381	54,381
Créditos con Organismos del Estado			
Deudoras oficiales			
Inversiones a largo plazo		31,483	31,483
Fondo Nacional Permanente	23,030		
Bienes de Uso			
Mejoras efectuadas en inmuebles	13,886,300	28,883,217	
Mejoras Depreciaciones acumuladas	(18,956,401)	(28,982,217)	
Valores revaluados		89,317,447	
Mejoras Depreciaciones acumuladas	7,660,147	(80,868,472)	8,720,175
Total Activo No Corriente	7,738,179		8,798,849
TOTAL ACTIVO	25,315,647		28,077,461


Dr. CATALINA PÉREZ
PRESIDENTA


Dr. CATALINA PÉREZ
PRESIDENTA

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
Y ENFERMEDADES PREVALENTES

ESTADOS COMPARATIVOS

ESTADO SITUACION FINANCIERA

BALANCE AL 31/12/19

BALANCE AL 31/12/18

	\$	\$
PASIVO		
Pasivo Corriente		
Deudas al exterior		
BPS - Aportes Previsionales e IRFP	2.764.822	2.867.822
BPS - Aportes Patronales	3.134.283	2.915.481
Reservaciones sobre sueldos varios	2.613.879	2.501.381
Acreditaciones Varios	8.335.852	8.418.338
Quedantes Caja e Pagar	17.281	7.336
Activos Laborales	81.513	-
Sueldos a pagar	1.228.308	9.257.187
Provisiones Representaciones Varias	30.247.379	30.077.009
Provisiones Varias	2.883.380	3.131.181
Provisiones		
Provisiones por Litigios	7.275.985	
Total Pasivo Corriente	51.673.423	60.597.723
TOTAL PASIVO	51.673.423	60.597.723
PATRIMONIO		
Capital		
Patrimonio Neto	747.888	747.888
Ministerio de E. y Finanzas -Subvención	36.061.540	36.061.540
Ministerio de E. y Finanzas -A-Operativa	101.548.879	101.548.879
Ministerio de Salud Pública - MEC-A-Operativa	3.000.000	3.000.000
Subvención - Ley 17.952 art.485	279.000.000	279.000.000
Ajustes al Patrimonio		
Reserva revaluación edificio	24.886.484	24.886.484
Reserva revaluación terrenos	8.685.021	8.685.021
Reserva revaluación bienes de uso	7.540.413	7.540.413
Reserva revaluación bienes de stock	1.335.464	1.335.464
Resultados acumulados		
Resultados Acumulados	(811.723.888)	(811.723.888)
Resultados del Ejercicio	(61.723.286)	(61.723.286)
TOTAL PATRIMONIO	(61.413.776)	(61.413.776)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	15.259.646	15.259.646

[Signature]
 COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
 Y ENFERMEDADES PREVALENTES

[Signature]
 Dra. CATALINA PEREZ
 PRESIDENTA

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
Y ENFERMEDADES PREVALENTES

ESTADOS COMPARATIVOS

ESTADO DE RESULTADOS

RESULTADOS AL 31/12/19

RESULTADOS AL 31/12/18

	\$	\$	\$
INGRESOS			
Ingresos obtenidos por Disposiciones Legales			
MSP - Subvención	492.000.000	384.000.000	
Donating	8.400	1.400	
Intendencias Municipales	1.797.365	587.431	193.358.800
Ingresos Extraordinarios			
MSP - Actividad Financiera	121.000.000	86.000.000	86.000.000
MSP - Ingresos	-	-	-
GASTOS			
Sistema de oficina y servicios			
Reparticiones de servicios personales	215.801.800	201.844.800	
MSPSP - Múltiples	(848.241)	(888.165)	
Materiales y suministros	215.242.286	321.348.031	
Servicios no personales	14.456.774	12.463.008	
Equipo médico y Científico	34.134.008	33.980.401	
Materiales y partes de reemplazo	13.872	-	
Maquinaria y partes de reemplazo	8.383.385	9.188.515	
Subsidios y otras transferencias	1.893.897	289.950	
Construcciones	13.206.174	1.933.100	
Reparaciones Mayores y Men.	18.388	60.572.899	
Trabajos Laborales	248.280	23.936.864	
SPS - Apoyos Financieros	24.805.871	1.931.145	287.004.374
Amortizaciones	1.701.800	-	(8.865.540)
RESULTADO BRUTO	1.077.441.280	7.284.983	
Resultados Corrientes			
Donaciones	473.369	21.216	
Aumentos y Disminuciones	(81.276)	(68.336)	
Actividades Coordinadas con MSP	(2.175.076)	(8.281)	
Líquidos Previsionales	(2.275.260)	-	
Otros	156.798	50.628	
Devoluciones y bonificaciones	(4.888.183)	(18.938)	825.887
Resultados Extraordinarios			
Intereses Periclas	2.139	1.119	
Intereses Bancarios	(118.573)	(64.738)	(84.694)
Diferencia de Cambio Semestral	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	(2.000.493)	(9.302.821)	

[Firma]
 Dr. Carlos Rodríguez
 Director General
 COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
 Y ENFERMEDADES PREVALENTES

[Firma]
 Dra. Catalina Pérez
 PRESIDENTA

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA
Y ENFERMEDADES PREVALENTES

ESTADOS COMPARATIVOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

BALANCE AL 31/12/19

BALANCE AL 31/12/18

	\$	\$
1.- FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Resultado del Ejercicio	(2.002.453,00)	
Ajustes		
Cargas no Pagadas - Amortizaciones	1.701,99	1.011.340,72
Cargas no Pagadas - Provisiones	7.275,660	
Cambios en Activos y Pasivos	(8.711,738)	16.944.700,52
Ajuste por Bajos de Activo Fijo del ejercicio	18,983	55.825,32
Ajuste PIP - Diferencia de Costación	(2.157)	(3.409,62)
Ajuste OPS - Diferencia de Cambio	(18.194)	(28.555,58)
Ajuste CERESD - Diferencia de Cambio	46.066	
Ajuste IDA - Diferencia de Cambio	(110.103)	(67.629,10)
Total de Ajustes	178.756	18.814.083,36
Flujos provenientes de operaciones	(1.823.697)	9.711.261,48
2.- FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE INVERSIONES		
Cobros por ventas de bienes de uso		
Pagos por compras de bienes de uso	(2.286.796)	(2.388.940,97)
Flujos provenientes de inversiones	(2.286.796)	(2.388.940,97)
3.- FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DEL FINANCIAMIENTO		
Nuevas deudas no corrientes		
Aportes de capital		
Pagos por créditos de uso		
Flujos provenientes del financiamiento		
4.- AUMENTO DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO	(4.538,051)	7.461.320,51
5.- SALDO INICIAL DEL EFECTIVO	13.431.398	5.958.977,58
6.- SALDO FINAL DEL EFECTIVO	8.893.347	13.421.298,07

[Firma]
 DIRECTOR GENERAL
 DIVISION DE DEPARTAMENTO REGISTROS
 ECONOMICO FINANCIERO

[Firma]
 DIV. CONTABILIDAD
 PREVISIONAL

BALANCE RESUMIDO
Y
CARTA DE PRESENTACION

	5	4	3	6
ACTIVO				
Activos Corrientes				
Bancos y Cuentas		9,312,807		
Caja y Bancos		0		
Cuentas con Org. del Estado				
Deudores Activos				
Otros Activos	294,013		7,784,825	
O.P.S. Fondos reembolsables	1,054,700		3,104,292	
IDA Fundación	1,560,221		2,613,228	
Arbitraje a Proveedores	327,309		6,320,952	
Otros Créditos	30,988		17,391	
Anticipos a proveedores	151,390		81,313	
OPG - MSP (2013)			1,224,003	
Invent. Medicamentos	2,720,271	3,400,231	30,247,879	54,404,363
Invent. Otro Recursos Materiales	2,094,159	4,814,430	2,993,360	7,275,000
Total Activos Corrientes		17,637,469		61,679,423
Activos No Corrientes				
Créditos con Organismos del Estado		54,381		
Deudores Activos		23,650		
Inversiones a largo plazo				
Fondo Nacional Permanente				
Muebles de Uso				
Valores HISTORICOS	55,049,524	7,890,147	24,586,684	438,357,810
Muebles Depreciados acumulados	47,423,377		3,695,021	
Muebles afluviados en comodato	13,954,000	0	7,940,113	
Muebles Depreciados acumulados	-13,954,000		1,338,464	
Total Activos No Corrientes		7,788,178		37,951,562
TOTAL ACTIVO		25,385,648		99,630,985
			(911,722,836)	
			(2,000,491)	
			(36,413,778)	
			25,385,648	

ESTADO DE RESULTADOS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

	5	4	3	6
INGRESOS				
Recaudaciones obtenidas por donaciones legales				
MEF - Subvención	180,000,000	183,795,085	473,968	7,054,389
Cancion	5,400		(31,775)	
Intendencias Municipales	1,787,295		(2,270,376)	
Ingresos Extraordinarios			(7,275,060)	
MEF - Asist. Financiera	121,000,000	121,000,000	156,799	
GASTOS				
Gastos de oficina y gestión			12,462	(8,636,363)
Restricciones de servicios personales	215,697,538		2,128	(118,436)
Múltiplos	-448,741		(118,572)	
Materiales y suministros				
Servicios no personales	215,242,096			
Servicios personales	14,456,734			
Servicios de mantenimiento	34,154,009			
Equipos Médicos y Científicos	13,870			
Materiales y Planos de Reemplazo	3,283,665			
Subsidios y otros beneficios	1,852,987			
Repuestos y otros suministros	11,836,174			
Servicios de Ferretería y Ext.	58,388			
Múltiplos y Retargos	240,280			
Jalisco Laborales				
BPS Agentes Patronales	24,893,971			
Amortizaciones	1,170,800			
Total Gastos		307,741,296		(2,000,451)
RESULTADO DEL EJERCICIO		-307,741,296		(2,000,451)

[Signature]
 Dra. Tatiana Pérez
 PRESIDENTA

[Signature]
 Dra. Tatiana Pérez
 PRESIDENTA



**COMISION HONORARIA PARA LA
LUCHA ANTITUBERCULOSA
Y ENFERMEDADES PREVALENTES**

Avda. 18 de Julio 2175
Tel: 400 1444 - 409 8109
Fax: 401 4775
e-mail: secretaria@chlaep.org.uy
Montevideo - Uruguay

Montevideo, 13 de marzo de 2020

Sres.
Pignatta & Usal Asociados
25 de mayo 713 of. 205
Montevideo - Uruguay

De nuestra consideración:

En relación con su auditoría de los estados contables de la **Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes** (en adelante, **CHLA-EP**) por el ejercicio anual finalizado al 31 de diciembre de 2019, expresados en pesos uruguayos, reconocemos que obtener afirmaciones nuestras respecto a la información contenida en esta carta es un procedimiento significativo para permitirles realizar vuestra labor para determinar la existencia o no de apartamientos significativos respecto de la Ordenanza N° 89 del Tribunal de Cuentas de la República Oriental del Uruguay.

Algunas afirmaciones en esta carta se describen como limitadas a asuntos que son materiales. Se consideran asuntos materiales, sin importar su tamaño, si involucran una omisión o afirmación errónea de información contable, que dadas las circunstancias alrededor de ellos, resulta probable que el juicio de una persona razonable que otorga confianza en la información cambiaría o se viera influenciado por la omisión o afirmación errónea.

Por consiguiente, hacemos las siguientes afirmaciones, que ya adelantamos verbalmente en el sentido que:

- 1) Reconocemos que somos responsables de la presentación razonable de los estados contables de la CHLA-EP, de acuerdo con normas contables adecuadas en el Uruguay y aplicadas sobre una base consistente con respecto a los periodos anteriores. En todos los casos se han aplicado las normas y criterios de valuación y exposición establecidos por la Ordenanza N° 89 del Tribunal de Cuentas de la República Oriental del Uruguay.
- 2) Hemos puesto a disposición de Ustedes:
 - a. Todos los registros contables y documentación de respaldo.
 - b. Todos los contratos, convenios y acuerdos significativos celebrados por la CHLA-EP.
 - c. Todas las actas del Consejo Ejecutivo.
- 3) No existen transacciones significativas que no hayan sido adecuadamente contabilizadas en los registros en que se basan los estados contables. No tenemos planes o intenciones que puedan afectar materialmente el valor contable o la clasificación de los activos y pasivos. Los estados contables sujetos a vuestra revisión han sido preparados de acuerdo con las Normas Contables Adecuadas en el Uruguay.
- 4) No existen resoluciones tomadas por la Comisión de la CHLA-EP que impliquen modificaciones a la información contable proporcionada al 31 de diciembre de 2019.
- 5) Reconocemos nuestra responsabilidad por el diseño e implementación de programas y controles para prevenir y detectar fraude. No tenemos conocimiento de fraude o sospecha de fraude que afecte a la CHLA-EP y que involucre a

la gerencia, a empleados que tienen funciones importantes en el control interno, o a terceros donde el fraude pudiera tener un efecto material sobre los estados contables. Hemos informado a ustedes de la no existencia de irregularidades financieras, incluyendo fraude o sospecha de fraude, que han venido a nuestra atención.

- 6) No tenemos conocimiento de la existencia de errores e irregularidades no corregidas con relación a los estados contables de la CHLA-EP al 31 de diciembre de 2019.
- 7) No ha habido:
 - a. Irregularidades que involucren a algún miembro de la Comisión o a empleados que realicen funciones importantes dentro del sistema de control interno contable.
 - b. Irregularidades que involucren a otros empleados y que pudieran tener efecto significativo sobre nuestro trabajo.
 - c. Comunicaciones provenientes de autoridades o instituciones reguladoras, con respecto al no cumplimiento de, o deficiencias en, la presentación de información contable que pudieran tener un efecto significativo sobre nuestro trabajo.
 - d. Violaciones o posibles violaciones de leyes o reglamentaciones, que pudiesen tener un efecto significativo en los estados contables al 31 de diciembre de 2019 preparados por la CHLA-EP.
- 8) No existen:
 - a. Reclamos o multas iniciados o que tienen probabilidades de iniciarse, que tengan la probabilidad de un fallo adverso y que, por lo tanto, deben ser revelados, de conformidad con normas contables adecuadas.
 - b. Obligaciones significativas, ganancias o pérdidas contingentes (incluyendo garantías verbales y escritas) que requieren ser acumuladas o reveladas de acuerdo con normas contables adecuadas.
 - c. Transacciones significativas que no hayan sido registradas apropiadamente en los registros de contabilidad que sirven de respaldo a los estados contables al 31 de diciembre de 2019 preparados por la CHLA-EP.
 - d. La CHLA-EP tiene título satisfactorio de propiedad de todos sus activos; no existen hipotecas, prendas u otros gravámenes sobre tales activos; ni tampoco dichos activos han sido cedidos en garantía prendaria.
- 9) Los seguros contratados cubren riesgos de accidentes de trabajo y cubren adecuadamente los activos de la sociedad.
- 10) La CHLA-EP no tiene planes o intenciones que puedan afectar en forma significativa el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos reflejados en los estados contables al 31 de diciembre de 2019. Consideramos que el valor neto registrado de todos los activos significativos será recuperable.
- 11) La CHLA-EP posee como asesor legal al Doctor Miguel Larramendi.
- 12) Los siguientes asuntos, cuando corresponden, se han registrado adecuadamente en los estados contables de la CHLA-EP al 31 de diciembre de 2019:
 - a. las pérdidas resultantes de compromisos de compra y venta;
 - b. los acuerdos y opciones para adquirir nuevamente activos previamente vendidos;
 - c. garantías, escritas u orales, bajo las que la CHLA-EP pueda ser responsable.

- d. relaciones significativas de propiedad en común o de control gerencial o del titular,
- e. cambios en los principios de contabilidad que afecten la consistencia,
- f. todos los activos y pasivos bajo el control de la CHLA-EP.

13) Hemos registrado todos los pasivos, tanto reales como los contingentes probables.

14) No existen

a. Eventos que hayan ocurrido después del 31 de diciembre de 2019 hasta la fecha de esta carta y que pudieran requerir ajustes a los estados contables al 31 de diciembre de 2019 preparados por la CHLA-EP.

b. Hechos u operaciones sin justificación económica o jurídica o de complejidad tal que pudieran interpretarse como sospechosas de constituir transacciones de lavado de activos.

15) Entendemos que vuestra revisión fue conducida de acuerdo con las normas establecidas por el Colegio de Contadores, Economistas y Administradores del Uruguay, y fue, por lo tanto, diseñada principalmente con el fin de emitir una opinión sobre los estados contables de la Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019 tomados en conjunto, y que sus procedimientos se limitaron a aquellos que ustedes consideraron necesarios para este propósito. Asimismo, entendemos que tal examen no necesariamente detectaría todas las irregularidades, en el caso de existir alguna.

Atentos saludos,

Por la Comisión Honoraria para la Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes



Prof. Dra. Catalina Pirez
Presidenta
CHLA - EP

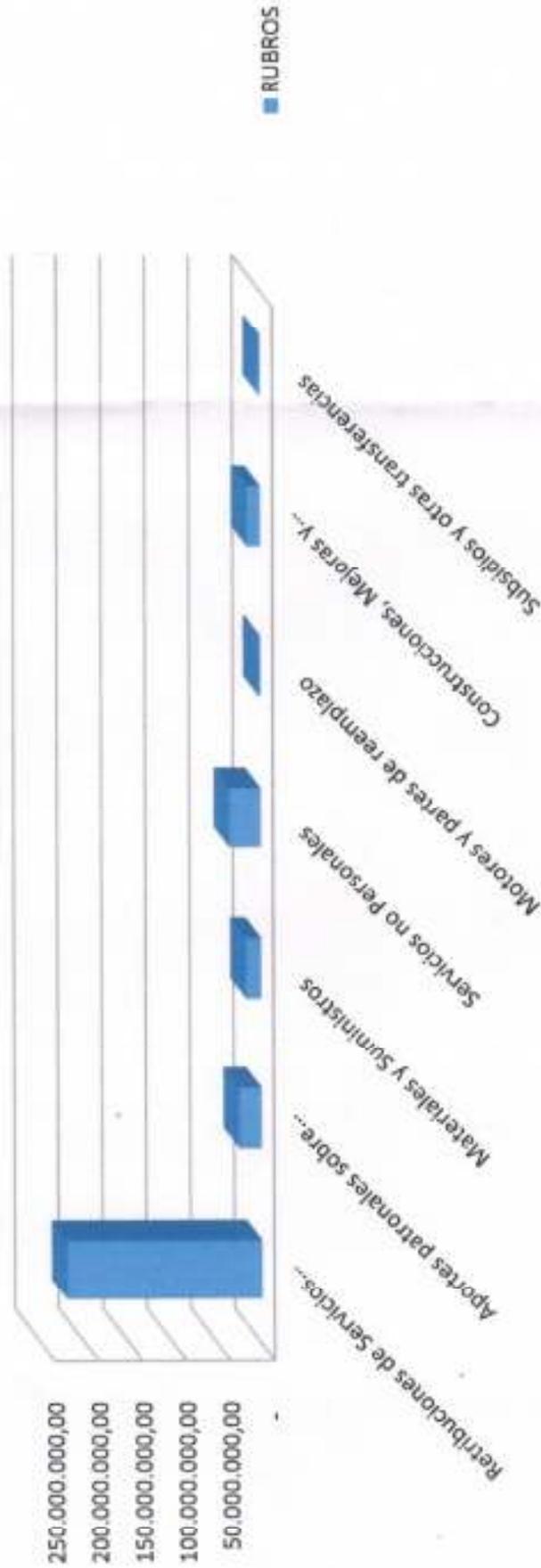
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

RUBRO	Gastos de Funcionamiento	ASIGNADO	PREVIAS	DEFINITIVAS	PAGOS	PARCIAL	SALDO
0	Retribuciones de Servicios Personales	22.100.931,00	7.275.060,00	14.123.195,30	200.000.015,99	221.397.271,29	1.763.359,71
1	Aportes patronales sobre retribuciones	25.936.494,00	-	3.233.017,00	21.107.444,00	25.123.361,00	405.133,00
2	Materiales y Suministros	10.145.944,00	208.716,00	3.268.355,64	13.668.779,79	16.940.851,43	2.205.092,57
3	Servicios no Personales	40.800.607,00	224.903,00	6.612.522,66	28.585.719,69	35.423.145,35	5.377.661,65
47	Mobros y partes de remplazo	-	-	-	-	-	-
6	Construcciones, Mejoras y Rep. Extraordinarias	2.335.896,00	177.996,00	848.053,00	1.023.445,70	2.044.664,70	289.201,30
7	Subsidios y otras transferencias	16.183.714,00	-	292.293,00	14.920.331,50	15.232.624,90	971.089,10
9	Augmentaciones Globales	181.545,00	-	-	-	-	181.545,00
Total Gastos de Funcionamiento		127.335.031,00	7.881.675,00	26.372.336,60	281.885.936,67	316.139.948,27	11.195.082,73
Gastos de Inversión							
4	Máquinas, equipos y mobiliario nuevos	2.782.260,00	23.606,00	85.709,64	1.643.135,46	1.572.010,10	1.210.249,90
Total Gastos de Inversión		2.782.260,00	23.606,00	85.709,64	1.643.135,46	1.572.010,10	1.210.249,90
TOTAL GENERAL		130.117.291,00	7.905.281,00	26.458.046,24	283.529.072,13	317.711.958,37	12.405.332,63


Cra. Ma. Victoria Goyos
Técnico Contador - Depto. Recursos
Económico - Financiero


MAYOR
MUNICIPALIDAD DEL MUNICIPIO DE
BOGOTÁ

DISTRIBUCION DEL GASTO POR CONCEPTO AÑO 2019




Cría Ma. Victoria Goyos
 Técnico - Contable Tipo Recursos
 Económicos - Financieros


Cría TIANCY REQUEÑO
 JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
 ECONOMICO FINANCIERO

**COMPARATIVO DISCRIMINADO POR RUBROS
DEL ASIGNADO E IMPUTADO CON SALDOS AHORRADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

RUBRO	DENOMINACION	ASIGNADO		IMPUTADO		AHORRADO	
		MONTO	%	MONTO	%	MONTO	%
0	RETRIBUCIONES SERVICIOS PERSONALES	223.160.631,00	99,2	221.397.771,29	99,2	1.763.359,71	0,8
1	CARGAS LEGALES SOBRE SERV. PERSONALES	25.526.494,00	98,4	25.171.361,00	98,4	405.133,00	1,6
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	19.145.944,00	88,5	16.940.851,43	88,5	2.205.092,57	11,5
3	SERVICIOS NO PERSONALES	40.800.807,00	86,8	35.423.145,35	86,8	5.377.661,65	13,2
4	MAQUINAS EQUIPOS Y MOBILIARIO NUEVO	2.782.260,00	56,5	1.572.010,10	56,5	1.210.249,90	43,5
6	CONSTR., MEJORAS Y REP. EXTRAORDINARIAS	2.333.896,00	87,6	2.044.694,70	87,6	289.201,30	12,4
7	SUBSIDIOS Y OTRAS TRANSFERENCIAS	16.183.714,00	94	15.212.624,50	94	971.089,50	6
9	ASIGNACIONES GLOBALES	183.545,00				183.545,00	100
	TOTAL GENERAL	330.117.291,00	96,2	317.711.958,37	96,2	12.405.332,63	3,80

Victoria Goyas
Cra. Victoria Goyas
Técnico - Contador - Depto. Recursos
Económico - Financiero

Ricardo Peláez
Cra. Ricardo Peláez
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
ECONÓMICO FINANCIERO

COMPARATIVO PORCENTUAL ENTRE GASTOS AFECTADOS A SERVICIOS Y ADMINISTRACION

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

RUBRO	GASTOS AL 31/12/2019			PRODUCCION DE SERVICIO		ADMINISTRACION DE SERVICIO	
	COMPROMETIDOS	PAGADOS	TOTALES	MONTO	%	MONTO	%
0	21.397.255,30	200.000.015,99	221.397.271,29	188.458.575,24	85,1%	32.938.696,05	14,9%
1	3.233.917,00	21.887.444,00	25.121.361,00		0,0%	25.121.361,00	100,0%
2	1.472.071,64	15.468.779,79	16.940.851,43	16.023.629,91	94,6%	917.221,52	5,4%
3	6.837.425,66	28.585.719,69	35.423.145,35	33.285.093,00	94,0%	2.138.052,35	6,0%
4	108.874,64	1.463.135,46	1.572.010,10	1.474.724,43	93,8%	97.285,67	6,2%
6	1.021.049,00	1.023.645,70	2.044.694,70	1.785.406,00	87,3%	259.288,70	12,7%
7	292.293,00	14.920.331,50	15.212.624,50	15.191.171,79	99,9%	21.452,71	0,1%
TOTALES	34.362.886,24	283.349.072,13	317.711.958,37	256.218.600,37	80,6%	61.493.358,00	19,4%

Victoria Goyos
 Cra. Ma. Victoria Goyos
 Técnico - Contador Uptit. Negocios
 Económicos - Financieros

Pequeño
 CESAR PEQUEÑO
 JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
 ECONOMICO FINANCIERO

**ANEXO DE DISCRIMINACION DE FONDOS POR
EJERCICIO 2019**

**ANEXO DISCRIMINACION LOS FONDOS PÚBLICOS RECIBIDOS
Y LOS GASTOS ATENDIDOS CON ELLOS**

INGRESOS PERCIBIDOS EN EL 2019

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	
Subvención Art. 450 Ley 17.930	93.000.000
Actualización Subvención Art. 450 Ley 17.930	99.000.000
DESFINANCIAMIENTO A CUBRIR C/OTRAS FUENTES DE INGRESOS	
Ministerio de Economía y Finanzas - Asistencia Financiera	121.000.000
Ingresos Varios	14.875
INTENDENCIAS MUNICIPALES Y DANCINGS	
Intendencias Municipales	1.787.265
Dancings	8.400
TOTAL	314.810.540

EGRESOS EN EL 2019

R.0 RETRIBUCIONES SERVICIOS PERSONALES	200.000.016
R.1 CARGAS LEGALES SOBRE SERV. PERSONALES	21.887.444
R.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	15.483.362
R.3 SERVICIOS NO PERSONALES	28.582.060
R.4 MAQUINAS EQUIPOS Y MOBILIARIO NUEVO	1.463.135
R.6 CONSTR.,MEJORAS Y REP.EXTRAORDINARIAS	1.023.646
R.7 SUBSIDIOS Y OTRAS TRANSFERENCIAS	14.920.332
TOTAL	283.359.994


Cra. Ma. Victoria Goyos
Técnico - Contador - Depto. Recursos
Económico - Financieros


Cra. NANCY PARDO
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS
ECONÓMICO FINANCIERO

ANALISIS DE INGRESOS RECAUDADOS
EJERCICIO 2019

INGRESOS RECAUDADOS

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS Subvención Art. 450 Ley 17.930	192.000.000,00
DANCINGS	8.400,00
INTENDENCIAS MUNICIPALES	1.787.265,15
MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS Asistencia Financiera MSP	121.000.000,00
INGRESOS VARIOS	14.874,67
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	314.810.539,82

DISPONIBILIDAD FINANCIERA INICIAL

B.R.O.U. CUENTAS CORRIENTES Y CAJAS DE AHORRO (Disp.fin al 31/12/18)	13.113.909,07
CAJAS CHICAS (Disp.fin al 31/12/18)	307.389,00
TOTAL DISPONIBILIDAD FINANCIERA INICIAL	13.421.298,07

TOTAL GENETAL

328.231.837,89


Cra. Ma. Victoria Goyos
Técnico - Contador - Dpto. Recursos
Económico - Financieros


OSMARY RIQUELME
MPEE DEPARTAMENTO RECURSOS
ECONOMICO FINANCIERO