

**ESTADOS FINANCIEROS**

**AL**

**31 DE DICIEMBRE 2020**

Montevideo, 19 de marzo 2021.

Sr. Presidente de la Comisión Honoraria para la  
Lucha Antituberculosa y Enfermedades Prevalentes  
Dra. Catalina Pérez  
P r e s e n t e.-

De mi consideración:

Elevo a usted para su conocimiento y aprobación, Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Flujos de Efectivo y Comparativo entre lo presupuestado y ejecutado, con sus respectivos anexos, correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020, elaborados conjuntamente con las unidades del Departamento de Recursos Económico Financieros.

Los Estados han sido elaborados de acuerdo a lo establecido en la Ordenanza N° 89 del Tribunal de Cuentas de la República, para la determinación de los resultados se ha considerado el criterio de capital financiero.


El ejercicio finaliza con una pérdida de \$ 5.756.495,-

Con relación al Comparativo entre lo presupuestado y ejecutado, corresponde señalar que del crédito presupuestario de \$ 364.889.415,- original, se le realizó un ajuste de acuerdo a lo estipulado en el Decreto 90/20, quedando el crédito presupuestario en un total de \$ 326.225.071,-, de éste se comprometió un 97,60% para el cumplimiento de los programas de la Institución. Del total comprometido y pagado se afectó a la producción de servicios un 79,70% y a gastos de administración un 20,30%.

De merecer los presentes Estados la aprobación de Comisión Honoraria deben remitirse:

- Los estados financieros deben remitirse al Tribunal de Cuentas de la República (Art. 1.9 Ordenanza 89 T. Ctas.), en formato electrónico firmados digitalmente (pdf por medio magnético) por el jerarca máximo u Órgano de Administración de la Entidad, el Secretario General, si lo hubiera y el Contador General del mismo, acompañados de una Nota dirigida al Presidente del Tribunal de Cuentas.
- Un juego al Ministerio de Salud Pública.
- Un juego a la Auditoría Interna de la Nación en cumplimiento de lo dispuesto por el Art. 199 de la Ley 16.736, en formato electrónico.

Sin otro particular, saluda a usted atentamente.

  
Cra. Nancy Pequeño  
Jefe (S) Depto. Recursos  
Económico - Financieros



## **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 Financiera al 31 de diciembre de 2020 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 2020, 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.

### **Responsabilidad de la administración por los estados financieros**

4. La administración de 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.

5. 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

6. 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.
7. 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, 23 de marzo de 2021



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 2020**

	Notas	\$	\$
<b><u>ACTIVO</u></b>			
<b><u>Activo Corriente</u></b>			
Disponibilidades			
Caja		209.258	
Caja Tickets transporte		116.800	
Banco República - Ctas.Ctes.		5.427.964	
Banco República - C.Ahorro U\$S		60.049	
			5.814.071
Otros Créditos			
O.P.S. Fondos Reembolsables	4.2	335.939	
IDA Fundacion		1.822.883	
CEPHEID		-	
Otros Créditos		972.090	
Anticipo a proveedores		-	
OPS - MSP (2019)		171.809	
		<u>171.809</u>	3.302.721
Bienes de Cambio			
Invent. Medicamentos		4.186.259	
Invent. Dpto. Recursos Materiales	3.4	698.567	
			4.884.826
<b>Total Activo Corriente</b>			<u>14.001.618</u>
<b><u>Activo No Corriente</u></b>			
Inversiones a Largo Plazo			
Fondo Nacional Permanente		25.465	
			25.465
Propiedad, Planta y Equipos			
Mejoras s/Inmuebles en comodato		13.956.000	
Amortización Acumulada		(13.956.000)	
			-
Valores Brutos		43.911.082	
Amortizaciones Acumuladas	3.5	(38.916.593)	
			4.994.489
<b>Total Activo No Corriente</b>			<u>5.019.954</u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<u>19.021.572</u>
Cuentas de Orden Deudoras			
	4.3	390.250.453	

  
 C/a. NANCY PEQUEÑO  
 JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
 ECONOMICO FINANCIERO

  
 Dra. CATALINA PIREZ  
 PRESIDENTA

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

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020**

**PASIVO**

**Pasivo Corriente**

Deudas diversas	4.1		
BPS - Aportes Personales e IRPF		8.327.129	
BPS - Aportes Patronales		3.232.555	
Retenciones sobre Sueldos Varios		2.872.150	
Acreedores Varios	4.2	6.804.828	
Quebranto de caja a pagar		18.414	
Sueldos a Pagar		1.551.275	
Provisiones Remuneraciones Varias		23.939.077	
Provisiones Varias		2.009.660	48.755.088
<hr/>			
Previsiones			
Previsiones por litigios	6.1	8.256.300	8.256.300
<hr/>			
<b>Total Pasivo Corriente</b>			<b>57.011.388</b>
<hr/>			
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>57.011.388</b>
<hr/>			

**PATRIMONIO**

Capital			
Patrimonio Neto		747.998	
Ministerio de E. y Finanzas -Subvención		55.061.541	
Ministerio de E. y Finanzas -A.Financiera		101.548.379	
Ministerio de Salud Pública - MEF-A.Financiera		3.000.000	
Subvención - Ley 17930 art.450		279.000.000	439.357.918
<hr/>			
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
<hr/>			
Resultados Acumulados			
Resultados Acumulados		(509.542.831)	
Resultados del Ejercicio		(5.756.495)	(515.299.326)
<hr/>			
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>(37.989.816)</b>
<hr/>			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>19.021.572</b>
<hr/>			

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4.3	390.250.453	
<hr/>			

  
 Gra. NANCY PEQUEÑO  
 JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
 ECONOMICO FINANCIERO

  
 Dra. CATALINA PIREZ  
 PRESIDENTA

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

**ESTADO DE RESULTADOS POR EL  
EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020**

<b><u>INGRESOS</u></b>	5.1		
<b><u>Recaudaciones obtenidas por Disposiciones Legales</u></b>			
MEF - SUBVENCION		192.000.000	
Dancing		2.800	
Intendencias Municipales		967.496	192.970.296
<b><u>Ingresos Extraordinarios</u></b>			
MEF - Asistencia Financiera		116.050.000	
MSP - Ingresos COVID-19		9.417.905	
MSP - Ingresos Fideicomiso		1.472.814	
Varios		41.789	126.982.508
<b><u>GASTOS</u></b>			
<b><u>Gastos de oficina y gestión</u></b>			
Retribuciones de servicios personales	220.414.679		
Multas	<u>(639.912,00)</u>	219.774.767	
DPS Aportes Patronales		25.378.886	
Materiales y suministros		16.468.260	
Servicios no personales		34.603.245	
Equipos Médicos y Científicos		349.414	
Máquinas y equipos de Oficina		14.758	
Mobiliario		356.231	
Subsidios y otras transferencias		2.079.862	
Multas y recargos		21.246	
Reparaciones Mayores y Extr.		1.058.134	
Servicios de Pensiones		11.960.719	
Incobrables	4.2	141.688	
Amortizaciones		<u>2.182.853</u>	(314.390.063)
Gastos COVID-19		9.531.396	<u>(9.531.396)</u>
<b><u>RESULTADO BRUTO</u></b>			<u>(3.968.655)</u>
<b><u>Resultados Diversos</u></b>			
Aumentos y Disminuciones		(758.990)	
Litigios previsionados		(981.240)	
Descuentos y bonificaciones		15.000	
Otros		<u>3.726</u>	(1.721.504)
<b><u>Resultados Financieros</u></b>			
Intereses Ganados		2.131	
Diferencia de Cambio		<u>(68.467)</u>	<u>(66.336)</u>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			<u><u>(5.756.495)</u></u>

  
 Cra. NANCY PEQUEÑO  
 JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
 ECONOMICO FINANCIERO

  
 Dra. CATALINA PIREZ  
 PRESIDENTA

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA  
Y ENFERMEDADES PREVALENTES

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(en pesos uruguayos)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultado de Ejercicio	(5.756.495)	(2.000.451)
Otros resultados Integrales	-	-
<u>Resultado Integral del ejercicio</u>	<u>(5.756.495)</u>	<u>(2.000.451)</u>



CTB. NANCY PEQUEÑO  
IFFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
ECONOMICO FINANCIERO



Dra. CATALINA PEREZ  
PRESIDENTA



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

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

(en pesos uruguayos)

**1.- FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS**

	\$	\$
Resultado del Ejercicio		(5.756.495)
Ajustes		
Cargos no Pagados - amortizaciones	2.182.853	
Cambios en Activos y Pasivos	(444.940)	
Ajuste por bajas ejercicio	747.283	
Ajuste OPS - diferencia de cambio	(39.925)	
Ajuste IDA - diferencia de cambio	78.781	
Ajuste CEPHEID - diferencia de cambio	-	
Ajuste FNP - diferencia cotización	(1.815)	
<u>Total de Ajustes</u>		<u>2.522.237</u>
<u>Fondos provenientes de operaciones</u>		<u>(3.234.258)</u>

**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	(264.478)	
Otros	-	
<u>Fondos provenientes de inversiones</u>		<u>(264.478)</u>

**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	-	
<u>Fondos provenientes del financiamiento</u>		

**4.- AUMENTO DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO** (3.498.736)

**5.- SALDO INICIAL DEL EFECTIVO** 9.312.807

**6.- SALDO FINAL DEL EFECTIVO** 5.814.071

  
Dra. NANCY REQUEÑO  
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
ECONOMICO FINANCIERO

  
Dra. CATALINA PIREZ  
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 2020

RUBRO	VALORES DE ORIGEN				DEPRECIACIONES				Valores	Nietos
	Valores Inicio	al Aumentos	Disminuciones	Valores Cierre	Acumuladas Inicio	al Disminuciones	Del Ejercicio	Acumuladas Cierre		
A- Muebles de Madera	8.095.039	38.430	563.543	7.469.926	7.926.855	659.555	74.491	7.341.791	128.135	
B- Muebles de Metal	8.698.832	38.972	1.397.131	7.340.673	8.121.393	1.355.835	405.131	7.170.689	169.984	
C- Equipos y Maquinas	21.556.472	8.833	7.623.658	13.941.647	18.416.044	7.131.196	552.803	11.837.651	2.103.996	
D- Artefactos Electricos	6.805.670	73.123	866.122	6.012.671	5.421.085	691.135	397.910	5.127.860	884.811	
E- Utiles Vs. de Oficina	10.692	-	4.926	5.766	10.692	4.926	-	5.766	-	
F- Herramientas	313.055	-	133.770	179.285	313.055	133.770	-	179.285	-	
G- Vehiculos	1.588.755	-	-	1.588.755	721.190	-	158.875	880.065	708.690	
H- Utiles Vs. y Otros	1.483.366	-	412.073	1.071.293	1.461.419	409.504	14.606	1.066.521	4.772	
J- Edificio	10.449.191	-	-	10.449.191	10.449.191	-	-	10.449.191	-	
I- Edificio Lab. Calmette	3.506.809	-	-	3.506.809	3.506.809	-	-	3.506.809	-	
N- Equipos Comput.	6.013.782	105.120	341.697	5.777.205	4.513.783	309.716	579.037	4.783.104	994.101	
T- Equipo T.B.C.	523.861	-	-	523.861	523.861	-	-	523.861	-	
<b>TOTALES</b>	69.045.524	264.478	11.442.920	57.867.082	61.385.377	10.695.637	2.182.853	52.872.593	4.994.489	

*[Firma]*  
 DR. NANCY PEQUEÑO  
 JEFE DE SECCION DE ATENDIMIENTO RECURSOS  
 ECONOMICO FINANCIERO

*[Firma]*  
 Dra. CATALINA PIREZ  
 PRESIDENTA

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

ESTADO DE CAMBIO DEL PATRIMONIO						
Ejercicio 01.01.2020 - 31.12.2020						
SALDOS INICIALES	Capital	Aportes y Comp. A Capital	Ajustes al Patrimonio	Reservas	Resultados Acumulados	Patrimonio Total
<u>Patrimonio Neto</u>						
Patrimonio Neto	439.357.918					439.357.918
Ajustes al Patrimonio			37.951.592			37.951.592
<u>Resultados no asignados</u>					(513.723.288)	(513.723.288)
SUB TOTAL	439.357.918	-	37.951.592	-	(513.723.288)	(36.413.778)
<u>Aumento del Patrimonio Neto</u>						
<u>Ajustes al Patrimonio</u>						
Reserva Revaluación Edificio						-
Reserva Revaluación B de Uso						-
Reserva Revaluación B de Stock						-
<u>Resultados no asignados</u>					4.180.456	4.180.456
Resultados del Ejercicio					(5.756.495)	(5.756.495)
SALDOS FINALES	439.357.918	-	37.951.592	-	(515.299.327)	(37.989.817)

  
**Dr. NANCY REQUENO**  
 JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
 ECONOMICO FINANCIERO

  
**Dra. CATALINA PEREZ**  
 PRESIDIENTA

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO  
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

**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, ciudad de Montevideo.

**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**

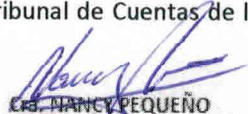
**3.1 Bases de preparación de los Estados Financieros**

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con normas contables adecuadas en Uruguay 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 financieros 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

  
Dña. NANCY PEQUEÑO  
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
ECONÓMICO FINANCIERO

  
Dña. CATALINA PIREZ  
PRESIDENTA

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 contabilizan por su equivalente en moneda nacional en función del tipo de cambio vigente a la fecha de la concreción de las transacciones.

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 al cierre de ejercicio económico (U\$S 1 = \$ 42,34 al 31 de diciembre de 2020 y U\$S 1= \$ 37,308 al 31 de diciembre de 2019).

### **3.4 Inventarios**

Se define nuevo criterio para el control y evaluación de los bienes mantenidos en stock registrados en el Inventario del Dpto. de Recursos Materiales.

Determinado el mismo a una lista concreta de artículos de interés de la Institución.

Este cambio implicó un ajuste registrando una pérdida de \$ 1.276.092,77 en el ejercicio.

### **3.5 Propiedad Planta y Equipo**

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

Se define nuevo criterio, clasificando los bienes de Propiedad Planta y Equipo a partir de las incorporaciones desde el 01/01/2020, con excepción de los equipos informáticos, para los bienes cuyo costo de adquisición sea mayor a \$ 5.000,- más IVA, y con vida útil mayor a un año.

Para los bienes en existencia al 01/01/2020 y clasificados como Inventario de acuerdo al nuevo criterio se registra una pérdida de \$ 568.995,- (amortización acelerada), afectando a 386 bienes de los 2.096 re-clasificados de PPE a Inventario (1.710 bienes ya se encontraban 100% amortizados)

Por desafectación del Activo, del recuento físico, se registra una pérdida de \$ 693.150,- afectando a 532 bienes.

### **3.6 Determinación del resultado**

El resultado integrar del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020, 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.

  
Cra. NANCY PEQUEÑO  
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
ECONOMICO FINANCIERO

  
Dra. CATALINA PIREZ  
PRESIDENTA

**3.7 Definición de fondos adoptada para la preparación del estado de flujos 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 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 2020, otras deudas generadas también por retenciones sobre sueldos, así como todos los acreedores pendientes al cierre del ejercicio.

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 2020.

**4.2 Acreedores y deudores**

Acreedores: En el ejercicio 2020 se ajustan deudas varias por un monto de \$ 419.761,02, (compuesto por \$ 306.533,69 de Acreedores Varios, 95.958,33 Provisiones, \$ 17.269,-créditos varios) , generadas entre los años 2009 a 2015

Deudores: En el ejercicio 2020 se ajustan créditos a cobrar vencidos al 31/12/2020, por un monto total de \$ 141.688,- (compuesto de \$ 54.381,- Deudores Oficiales, 44.725,- Análisis de Laboratorio, 42.582,-crédito por IRPF).

**4.3 Cuentas de orden**

La CHLA-EP conserva en sus registros Gastos a Devengar por \$ 13.972.394,76 (en el año 2019 \$ 14.528.457,09), 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.

  
Cra. NANCY PEQUEÑO  
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
ECONOMICO FINANCIERO

  
Dra. CATALINA PIREZ  
PRESIDENTA

Ene I BHU se encuentra en depósitos en garantías la suma de \$ 186.711,98 correspondiente a la retención realizada por garantía sobre los quebrantos de caja, con el siguiente detalle:

Nombre	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2019
Ana Da Rosa	0	465.537,24
Noelia García	138.034,85	102.012,39
Christians Cantero	14.608,82	3.576,58
Martín Acosta	34.068,31	31.082,73
<b>TOTAL</b>	<b>186.711,98</b>	<b>602.208,94</b>

La CHLA-EP mantiene en depósito y custodia, para su administración:

- stock de vacunas propiedad del MPS por un monto total de \$ 373.565.353,- (en el año 2019 \$ 271.505.612,01),

- stock de jeringas por un monto de \$ 2.525.993,-.

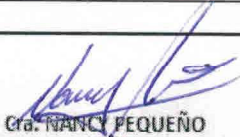
Asimismo se cuenta con un vehículo en comodato propiedad de CUTCSA, a los efectos de realizar campañas de vacunación, valuado en \$ 423.400,- (en el año 2019 \$ 373.080,-).

#### 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	INGREOS RECAUDADOS EN 2020	INGREOS RECAUDADOS EN 2019
<b>MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS</b>		
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
<b>DESFINANCIAMIENTO A CUBRIR C/OTRAS FUENTES INGESOS</b>		
- Ministerio de Economía y Finanzas Asistencia Financiera	116.050.000	121.000.000
<b>OTROS INGRESOS</b>		
- Fideicomiso Obras Calmette	1.472.814	-
- Fondo COVID-19	9.417.905	-
- Varios	41.789	-
<b>INTENDENCIAS MUNICIPALES Y DANCINGS</b>		
- Intendencias Municipales del Interior	967.497	388.618
- Dancings	2.800	8.400
<b>Total General</b>	<b>319.952.805</b>	<b>313.397.018</b>

  
 Dra. NANCY PEQUEÑO  
 JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
 ECONOMICO FINANCIERO

  
 Dra. CATALINA PIREZ  
 PRESIDENTA

### Los Ingresos obtenidos por disposiciones legales y extraordinarios

Se exponen los ingresos correspondientes a Dancings 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.

En el 2020 se recibieron partidas particulares para solventar los gastos surgidos por la emergencia sanitaria (COVID-19), y para cubrir parte del arreglo de la azotea del Laboratorio Albert Calmette.

### NOTA 6 - INFORMACION REFERENTE A SITUACIONES CONTINGENTES


#### 6.1 Litigios en proceso.

Se encuentra en trámite de apelación 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 diez mil).

Demanda laboral por rubros impagos de su empleador principal, de un grupo de empleados por un monto de \$ 40.504,-

Se encuentran en distintas instancias juicios por reclamos de un grupo de trabajadores en varios rubros laborales. Monto aproximado de todos los reclamos \$ 150.787.429,60, más actualizaciones e intereses.

Montevideo, Marzo de 2020.

  
Cra. NANCY PEQUEÑO  
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
ECONOMICO FINANCIERO

  
Dra. CATALINA PIREZ  
PRESIDENTA



## **ESTADOS COMPARADOS**

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA  
Y ENFERMEDADES PREVALENTES

ESTADOS COMPARATIVOS

ESTADO SITUACION FINANCIERA

	BALANCE AL 31/12/19	BALANCE AL 31/12/20
	\$	\$
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Corriente</b>		
Disponibilidades		
Caja	217.763	209.258
Caja Tickets Transporte	154.674	115.800
Banco Republica - Cts.Ctes.	8.847.458	5.427.964
Banco Republica - C.Ahorro US\$	52.912	60.049
Banco Republica - C.Ahorro \$		5.814.071
Otros créditos		
O.P.S. Fondos Reembolsables	296.013	335.939
IDA Fundacion	1.094.700	1.822.883
CEPHEID	1.560.221	-
Otros Créditos	327.309	972.090
Anticipo a proveedores	30.598	-
OPS - MSP (2019)	151.390	171.809
Bienes de Cambio		
Invent. Medicamentos	2.720.271	4.186.259
Invent. Dpto. Recursos Materiales	2.094.159	698.567
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>17.527.468</b>	<b>3.302.721</b>
<b>Activo No Corriente</b>		
Créditos a Largo Plazo		
Créditos con Organismos del Estado	54.381	
Deudoras oficiales		
Inversiones a largo plazo		
Fondo Nacional Permanente	23.650	25.465
Bienes de Uso		
Mejoras s/Inmuebles en comodato	13.956.000	13.956.000
Menos: Depreciaciones acumuladas	(13.956.000)	(13.956.000)
Valores revaluados	55.089.524	45.911.082
Menos: Depreciaciones acumuladas	(47.429.377)	(38.916.593)
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>7.738.178</b>	<b>4.994.489</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>25.265.646</b>	<b>5.019.954</b>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	287.009.358	19.021.572

*[Signature]*  
PA. RAMÓN BUSTOS  
DIRECTOR GENERAL DE CUENTAS  
MUNICIPALIDAD DE HUAYLLABAMBA

*[Signature]*  
Dra. CATALINA PIREZ  
PRESIDENTA

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA  
Y ENFERMEDADES PREVALENTES

ESTADOS COMPARATIVOS

ESTADO SITUACION FINANCIERA

BALANCE AL 31/12/19

BALANCE AL 31/12/20

	\$	\$
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>		
Deudas diversas	7.781.825	8.327.129
BPS - Aportes Personales e IRPF	3.101.292	3.231.555
BPS - Aportes Patronales	2.613.329	2.872.150
Retenciones sobre sueldos varios	6.335.952	6.804.828
Acreeedores Varios	17.091	18.414
Quebranto Caja a Pagar	81.513	-
Juicios Laborales	1.225.003	1.551.275
Sueldos a pagar	30.247.979	23.939.077
Provisiones Remuneraciones Varias	2.993.380	2.009.660
Provisiones Varias		
Provision		
Provision por Litigios	7.275.060	8.256.300
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>61.679.423</b>	<b>57.011.388</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>61.679.423</b>	<b>57.011.388</b>

	\$	\$
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital		
Patrimonio Neto	747.998	747.998
Ministerio de E. y Finanzas - Subvención	55.061.541	55.061.541
Ministerio de E. y Finanzas - A. Financiera	101.548.379	101.548.379
Ministerio de Salud Publica - ME-F-A. Financiera	3.000.000	3.000.000
Subvencion - Ley 17930 art.450	275.000.000	275.000.000
<b>Ajustes al Patrimonio</b>		
Reserva revaluación edificio	24.986.694	24.986.694
Reserva revaluación terreno	3.683.021	3.683.021
Reserva revaluación bienes de uso	7.940.413	7.940.413
Reserva revaluación bienes de stock	1.339.464	1.339.464
Resultados Acumulados		
Resultados acumulados	(511.722.836)	(509.542.831)
Resultados del Ejercicio	(2.000.451)	(5.756.495)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(36.413.777)</b>	<b>(515.299.326)</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>25.265.646</b>	<b>(37.989.816)</b>
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	287.009.358	19.021.572

	\$	\$
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital		
Patrimonio Neto	747.998	747.998
Ministerio de E. y Finanzas - Subvención	55.061.541	55.061.541
Ministerio de E. y Finanzas - A. Financiera	101.548.379	101.548.379
Ministerio de Salud Publica - ME-F-A. Financiera	3.000.000	3.000.000
Subvencion - Ley 17930 art.450	275.000.000	275.000.000
<b>Ajustes al Patrimonio</b>		
Reserva revaluación edificio	24.986.694	24.986.694
Reserva revaluación terreno	3.683.021	3.683.021
Reserva revaluación bienes de uso	7.940.413	7.940.413
Reserva revaluación bienes de stock	1.339.464	1.339.464
Resultados acumulados		
Resultados acumulados	(509.542.831)	(515.299.326)
Resultados del ejercicio	(5.756.495)	(37.989.816)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(36.413.777)</b>	<b>(515.299.326)</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>25.265.646</b>	<b>(37.989.816)</b>
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	287.009.358	19.021.572

*[Signature]*  
DR. GUSTAVO PÉREZ  
JEFE DE DEPARTAMENTO DE CUENTAS  
ECONOMÍA Y FINANZAS

*[Signature]*

DR. CATALINA PÉREZ  
PRESIDENTA

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA  
Y ENFERMEDADES PREVALENTES

ESTADOS COMPARATIVOS

ESTADO DE RESULTADOS

RESULTADOS AL 31/12/19

	\$
<b>INGRESOS</b>	
<b>Recaudaciones obtenidas por Disposiciones Legales</b>	
MEF - Subvencion	192.000.000
Dancing	8.400
Intendencias Municipales	1.787.285
	<u>193.795.665</u>
<b>Ingresos Extraordinarios</b>	
MEF - Asistencia Financiera	121.000.000
	<u>121.000.000</u>

RESULTADOS AL 31/12/20

	\$
<b>INGRESOS</b>	
<b>Recaudaciones obtenidas por Disposiciones Legales</b>	
MEF - Subvencion	192.000.000
Dancing	2.800
Intendencias Municipales	957.496
	<u>195.970.296</u>
<b>Ingresos Extraordinarios</b>	
MEF - Asistencia Financiera	116.050.000
MSP - Ingresos COVID-19	9.417.905
MSP - Ingresos Fideicomiso	1.472.814
Varios	41.789
	<u>126.982.508</u>

**GASTOS**

<b>Gastos de oficina y gestión</b>	215.891.839
menos: Multas	(619.741)
BPS-Aportes Patronales	215.245.098
Materiales y suministros	24.893.971
Servicios no personales	14.456.734
Equipos Médicos y Científicos	34.154.009
Máquinas y equipos de oficina	13.970
Mobiliario	-
Subsidios y otras transferencias	3.283.085
Reparaciones Mayores y Extr.	1.852.987
Servicios de Pensiones	11.886.174
Multas y recargos	58.388
Juicios Laborales	248.280
Incobrables	-
Amortizaciones	1.721.600
	<u>(307.741.296)</u>

**GASTOS**

<b>Gastos de oficina y gestión</b>	220.414.679
menos: Multas	(639.912)
BPS-Aportes Patronales	219.774.767
Materiales y suministros	25.378.886
Servicios no personales	16.468.260
Equipos Médicos y Científicos	34.603.245
Máquinas y equipos de oficina	349.414
Mobiliario	14.758
Subsidios y otras transferencias	336.231
Reparaciones Mayores y Extr.	2.101.108
Servicios de Pensiones	1.059.134
Multas y recargos	11.960.719
Juicios Laborales	-
Incobrables	141.688
Amortizaciones	2.182.853
	<u>(3.4.390.063)</u>
Gastos COVID-19	9.531.396
	<u>(3.968.655)</u>

**RESULTADO BRUTO**

<b>Resultados Diversos</b>	7.054.369
Donaciones	473.969
Aumentos y Disminuciones	(31.275)
Actividades Coordinadas con MSP	(2.275.276)
Litigios Previsionados	(7.275.060)
Descontos y bonificaciones	136.798
Otros	12.462
	<u>(8.938.382)</u>

**RESULTADO BRUTO**

<b>Resultados Diversos</b>	(758.990)
Aumentos y Disminuciones	-
Actividades Coordinadas con MSP	-
Litigios Previsionados	(981.240)
Descontos y bonificaciones	15.000
Otros	3.736
	<u>(1.721.504)</u>

**Resultados Financieros**

Intereses Ganados	2.139
Diferencias de Cambio Ganadas	(118.577)
	<u>(116.438)</u>

**Resultados Financieros**

Intereses Ganados	2.131
Diferencias de Cambio Ganadas	(68.467)
	<u>(66.336)</u>

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

(2.000.451)

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

(5.756.495)

Dr. CATALINA PIREZ  
PRESIDENTA

Dr. CATALINA PIREZ  
PRESIDENTA

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

**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS**

	\$	\$	\$	\$
<b>BALANCE AL 31/12/19</b>				<b>BALANCE AL 31/12/20</b>
<b>1.- FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>				
Resultado del Ejercicio		(2.000.451)		-5.756.495
Ajustes	1.701.599		2.182.853	
Cargos no Pagados - Amortizaciones	7.275.060		0	
Cambios en Activos y Pasivos	(8.711.718)		(444.940)	
Ajuste por Bajas de Activo Fijo del ejercicio	18.983		747.283	
Ajuste FNP - Diferencia de Cotización	(2.157)		(1.815)	
Ajuste OPS - Diferencia de Cambio	(38.894)		(39.925)	
Ajuste CEPHEID - Diferencia de Cambio	46.086		0	
Ajuste IDA - Diferencia de Cambio	(110.203)		78.781	
<b>Total de Ajustes</b>	<b>178.756</b>		<b>2.522.237</b>	
Fondos provenientes de operaciones	(1.821.695)		(3.234.258)	
<b>2.- FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE INVERSIONES</b>				
Cobros por ventas de bienes de uso				
Pagos por compras de bienes de uso	(2.286.796)		(264.478)	
Fondos provenientes de inversiones	(2.286.796)		(264.478)	
<b>3.- FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DEL FINANCIAMIENTO</b>				
Nuevas deudas no corrientes				
Aportes de capital				
Pagos por créditos de uso				
Fondos provenientes del financiamiento				0
<b>4.- AUMENTO DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO</b>	(4.108.491)		(3.498.736)	
<b>5.- SALDO INICIAL DEL EFECTIVO</b>	13.421.298		9.312.807	
<b>6.- SALDO FINAL DEL EFECTIVO</b>	<b>9.312.807</b>		<b>5.814.071</b>	

  
**CELESTINO PEQUEÑO**  
 JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
 ECONOMICO FINANCIERO

  
**LIBIA CALALUNA PHILL**  
 PRESIDENTA

COMISION HONORARIA PARA LA LUCHA ANTITUBERCULOSA Y ENFERMEDADES PREVALENTES  
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

	\$	\$	\$
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo Corriente</b>			
Disponibilidades:			
Caja y Bancos		5.874.071	
Creditos con Oraqal. Estado		0	
Deudores oficiales			
Otros creditos			
O.P.S. Fondos reembolsables	335.939		
IDA-Fundacion	1.872.883		
Anticipo a Proveedores	972.090		
Otros Creditos	171.809		
Anticipo a proveedores		3.302.771	
OPS - MSP (2019)			
Invent. Medicamentos	4.186.359		
Invent. Otro. Recursos Materiales	698.567		
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>14.001.618</b>	
<b>Activo No Corriente</b>			
Inversiones a largo plazo		25.465	
Fondo Nacional Permanente			
Bienes de Uso			
Valores HISTORICOS	43.911.082		
Menos: Depreciaciones acumuladas	(38.916.593)		
Mejoras s/inmuebles en comodato	13.956.000		
Menos: Depreciaciones acumuladas	(13.956.000)		
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>5.019.954</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>19.021.572</b>	
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>390.250.453</b>	
<b>ESTADO DE RESULTADOS POR EL BERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020</b>			
<b>INGRESOS</b>			
Recaudaciones obtenidas por disposiciones legales			
MEF- Subvencion	192.000.000		
Dancing	2.800		
Intendencias Municipales	967.496		
<b>Ingresos Extraordinarios</b>			
MEF - Asistencia Financiera	116.050.000		
MSP - Ingresos COVID-19	9.417.905		
MSP - Ingresos Fideicomiso	1.472.814		
Varios	41.789		
<b>GASTOS</b>			
Gastos de oficina y gestión	220.414.679		
Multas	(639.912)		
Multas	219.774.767		
BPS Aportes Patronales	25.378.886		
Materiales y suministros	16.468.260		
Servicios no personales	34.603.245		
Equipos Médicos y Científicos	349.414		
Motocicletas y Partes de Reemplazo	14.758		
Máquinas y equipos de Oficina	356.231		
Mobiliario	2.079.862		
Subsidios y otras transferencias	11.246		
Multas y recargos	1.058.134		
Reparaciones Mayores y Extr.	11.960.719		
Servicios de Pensiones Incobnables	141.688		
Amortizac-Knes	2.182.853		
		<b>(314.390.063)</b>	

<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Deudas diversas			
BPS - Aportes Personales e IRPF	8.317.129		
BPS - Aportes Patronales	3.232.555		
Retenciones sobre Sueldos Varios	2.872.150		
Acreedores Varios	6.804.828		
Quebranto de caja a pagar	18.414		
Sueldos a Pagar	1.551.275		
Provisiones Remuneraciones Varias	23.939.077		
Provisiones Varias	2.009.660		
Provisiones			
Provision por Litigios	8.256.300		
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>57.011.388</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>57.011.388</b>	
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital			
Patrimonio neto	747.998		
M.E. y F. Subvencion	55.061.541		
M.E. y F. A Financiera	101.548.379		
M.S.P. - M.E.F. Asistencia Financiera	3.000.000		
Subvencion - Ley 17.930-Art.450	279.000.000		
<b>Aluotas al Patrimonio</b>			
Reserva revaluacion edificio	24.985.694		
Reserva revaluacion terreno	3.685.021		
Reserva revaluacion bs. de uso	7.000.413		
Reserva revaluacion bs. de stock	1.338.464		
<b>Resultados acumulados</b>			
Resultados acumulados	(509.542.831)		
Resultados del ejercicio	(5.756.495)		
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>(37.999.816)</b>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>19.021.572</b>	
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>390.250.453</b>	
<b>RESULTADO BRUTO</b>			
<b>Resultados Diversos</b>			
Aumentos y Disminuciones	(758.990)		
Litigios previsionados	(981.240)		
Dif. Arqueos			
Descuentos y bonificaciones	15.000		
Otros	3.726		
<b>Resultados Financieros</b>			
Intereses Gansdos	2.131		
Diferencias de Cambio	(68.467)		
<b>RESULTADO DEL BERCICIO</b>		<b>(1.721.504)</b>	

  
Dra. CNTJADINA PEREZ  
PRESIDENTA

  
Sr. WANDY SODRICO  
JEFE DE OFICINA GENERAL DE RECURSOS  
ECONOMICOS FINANCIEROS

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL**


**AL**

**31 DE DICIEMBRE DE 2020**

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

RUBRO	Gastos de Funcionamiento	ASIGNADO ORIGINAL	AL DEC90	ASIGNADO AJUSTADO	PREVIAS	DEFINITIVAS	PAGOS	PARCIAL	SALDO
R.0	Retribuciones de Servicios Personales	247.573.543,00	23.548.500,69	224.025.042,31	11.800.000,00	1.991.790,16	210.199.254,46	223.991.044,62	33.997,69
R.1	Aportes patronales sobre retribuciones	28.355.750,00	2.644.658,70	25.711.091,30	137.250,00	3.231.555,00	22.399.924,00	25.709.729,00	1.362,30
R.2	Materiales y Suministros	21.414.173,00	1.940.775,17	19.473.397,83	195.000,00	1.803.228,35	14.361.258,34	16.359.485,69	3.113.911,14
R.3	Servicios no Personales	39.307.391,00	-	39.307.391,00	325.739,00	6.404.406,57	29.628.134,50	36.358.280,07	2.949.110,93
R.47	Motores y partes de reemplazo	-	-	-	-	-	-	-	-
R.6	Construcciones, Mejoras y Rep. Extraordinarias	8.341.385,00	7.438.400,00	902.986,00	-	2.841,17	894.785,00	897.626,17	5.359,83
R.7	Subsidios y otras transferencias	15.800.644,00	720.138,00	15.080.506,00	-	234.016,64	13.858.501,60	14.092.518,24	987.987,76
R.9	Asignaciones Globales	4.221,00	-	4.221,00	-	-	-	-	4.221,00
<b>Total Gastos de Funcionamiento</b>		<b>360.797.103,00</b>	<b>36.292.472,56</b>	<b>324.504.635,44</b>	<b>12.457.989,00</b>	<b>13.668.837,89</b>	<b>291.281.857,90</b>	<b>317.408.684,79</b>	<b>7.095.950,65</b>
<b>Gastos de Inversión</b>									
R.4	Máquinas, equipos y mobiliario nuevos	4.092.307,00	2.371.871,01	1.720.435,99	-	7.268,00	965.140,51	972.408,51	748.027,48
<b>Total Gastos de Inversión</b>		<b>4.092.307,00</b>	<b>2.371.871,01</b>	<b>1.720.435,99</b>	<b>-</b>	<b>7.268,00</b>	<b>965.140,51</b>	<b>972.408,51</b>	<b>748.027,48</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>364.889.415,00</b>	<b>38.664.343,57</b>	<b>326.225.071,43</b>	<b>12.457.989,00</b>	<b>13.676.105,89</b>	<b>292.246.998,41</b>	<b>318.381.093,30</b>	<b>7.843.978,13</b>

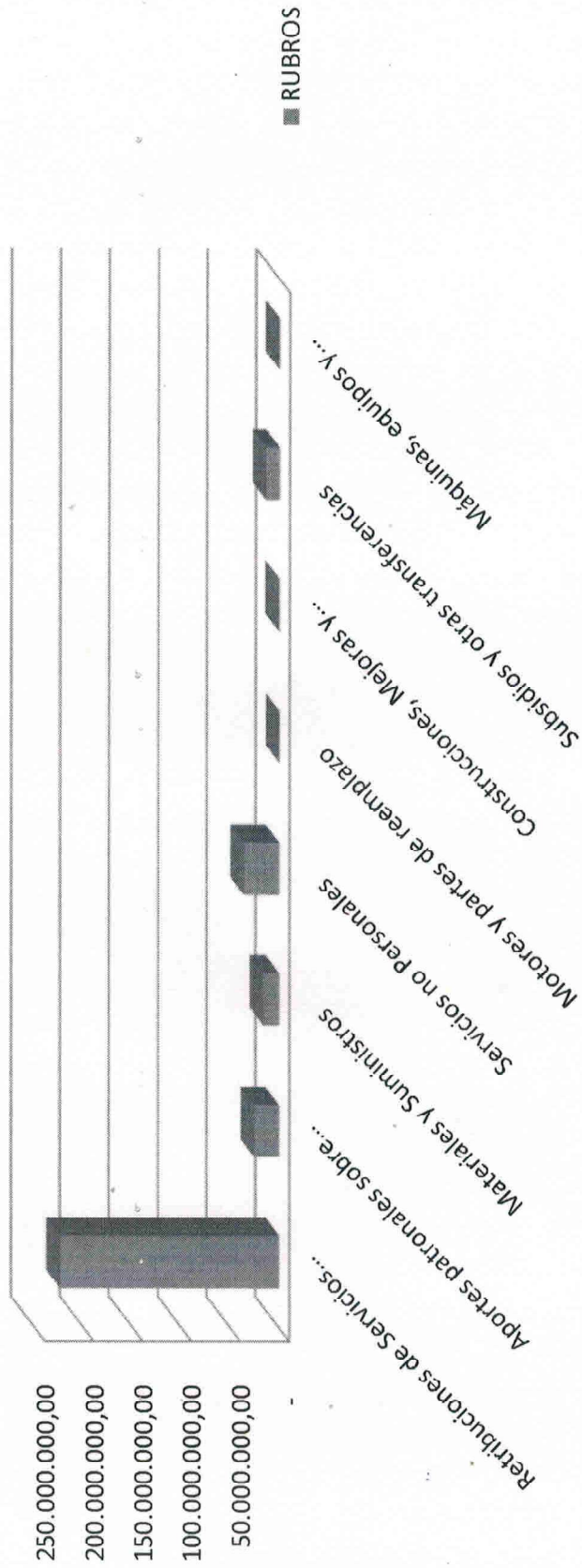
  
Cr. Ma. Victoria Campos  
Técnico Supervisor - Dir. Recursos  
Económicos Financieros

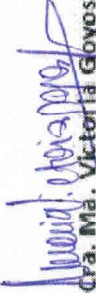
  
Cr. NANCY PEQUEÑO  
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
ECONÓMICO FINANCIERO


  
Dra. CATALINA PIRRE  
PRESIDENTA



## DISTRIBUCION DEL GASTO POR CONCEPTO AÑO 2020



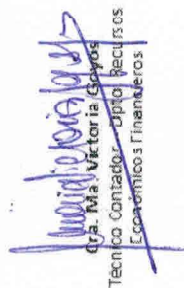
  
**Cra. Ma. Víctor Goyos**  
 Técnico Contador - Dpto. Recursos  
 Económicos Financieros

  
**Cra. Torres de Viejo**  
 JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
 ECONÓMICOS FINANCIEROS

  
**Dra. CATALINA PÉREZ**  
 PRESIDENTA

**COMPARATIVO DISCRIMINADO POR RUBROS  
DEL ASIGNADO E IMPUTADO CON SALDOS AHORRADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

RUBRO	DENOMINACION	ASIGNADO		ASIG. AL.		IMPUTADO		AHORRADO	
		AI. DEC.90	ASIG. AL.	MONTO	%	MONTO	%	MONTO	%
0	RETRIBUCIONES SERVICIOS PERSONALES	23.548.500,69	224.025.042,31	223.991.044,62	99,98%	33.597,69	0,02%		
1	CARGAS LEGALES SOBRE SERV. PERSONALES	2.644.658,70	25.711.091,30	25.709.725,00	99,99%	1.362,30	0,01%		
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.940.775,17	19.473.997,83	16.359.486,69	84,01%	3.113.911,14	15,99%		
3	SERVICIOS NO PERSONALES	39.307.391,00	39.307.391,00	36.358.280,07	92,50%	2.949.110,93	7,50%		
4	MAQUINAS EQUIPOS Y MOBILIARIO NUEVO	2.371.871,01	1.720.435,99	972.408,51	56,52%	748.027,48	43,48%		
6	CONSTR., MEJORAS Y REP. EXTRAORDINARIAS	7.438.400,00	902.986,00	897.843,17	99,43%	5.142,83	0,57%		
7	SUBSIDIOS Y OTRAS TRANSFERENCIAS	720.138,00	15.080.506,00	14.092.518,24	93,45%	987.987,76	6,55%		
9	ASIGNACIONES GLOBALES	4.221,00	4.221,00		0,00%	4.221,00	100,00%		
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>38.664.343,57</b>	<b>326.225.071,43</b>	<b>318.381.310,30</b>	<b>97,60%</b>	<b>7.843.761,13</b>	<b>2,40%</b>		

  
 Dra. Ma. Victoria Céspedes  
 Técnico Contador - Dpto. Recursos Económicos y Financieros


  
 Dra. Catalina Pinell  
 JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS ECONÓMICOS FINANCIEROS


  
 Dra. Catalina Pinell  
 PRESIDENTA

# COMPARATIVO PORCENTUAL ENTRE GASTOS AFECTADOS A SERVICIOS Y ADMINISTRACION

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

RUBRO	GASTOS AL 31/12/2020			PRODUCCION DE SERVICIO		ADMINISTRACION DE SERVICIO	
	COMPROMETIDOS	PAGADOS	TOTALES	MONTO	%	MONTO	%
0	13.791.790,16	210.199.254,46	223.991.044,62	191.064.361,06	85,3%	32.926.683,56	14,7%
1	3.369.805,00	22.339.924,00	25.709.729,00		0,0%	25.709.729,00	100,0%
2	1.998.228,35	14.361.258,34	16.359.486,69	15.018.008,78	91,8%	1.341.477,91	8,2%
3	6.730.145,57	29.628.134,50	36.358.280,07	32.068.003,02	88,2%	4.290.277,05	11,8%
4	7.268,00	965.140,51	972.408,51	767.230,31	78,9%	205.178,20	21,1%
6	2.841,17	894.785,00	897.843,17	897.843,17	100,0%	-	0,0%
7	234.016,64	13.858.501,60	14.092.518,24	14.078.425,72	99,9%	14.092,52	0,1%
<b>TOTALES</b>	<b>26.134.094,89</b>	<b>292.246.998,41</b>	<b>318.381.310,30</b>	<b>253.893.872,07</b>	<b>79,7%</b>	<b>64.487.438,23</b>	<b>20,3%</b>

  
**Cra. Ma. Victoria Goyos**  
 Técnico Contador – Dpto. Recursos  
 Económicos y Financieros

  
**Cra. Nancy Pequeño**  
 IFF DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
 ECONOMICO FINANCIERO

  
**Dr. Catalina Piriz**  
 PRESIDENTA

**ANEXO DE DISCRIMINACION DE FONDOS POR  
EJERCICIO 2020**

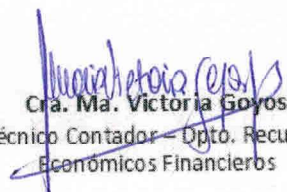
**ANEXO DISCRIMINACION LOS FONDOS PÚBLICOS RECIBIDOS  
Y LOS GASTOS ATENDIDOS CON ELLOS**

**INGRESOS PERCIBIDOS EN EL 2020**

<b>MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS</b>	
Subvención Art. 450 Ley 17.930	93.000.000
Actualización Subvención Art. 450 Ley 17.930	99.000.000
<b>DESFINANCIAMIENTO A CUBRIR C/OTRAS FUENTES DE INGRESOS</b>	
Ministerio de Economía y Finanzas - Asistencia Financiera	116.050.000
Ingresos Varios	64.230
<b>INTENDENCIAS MUNICIPALES Y DANCINGS</b>	
Intendencias Municipales	967.497
Dancings	2.800
<b>OTROS POR INTERVENCIONES PUNTUALES</b>	
Fideicomiso Arreglos edificios Laboratorio Calmette	1.472.814
<b>TOTAL</b>	<b>310.557.341</b>

**EGRESOS EN EL 2020**

R.0 RETRIBUCIONES SERVICIOS PERSONALES	210.199.254
R.1 CARGAS LEGALES SOBRE SERV. PERSONALES	22.339.924
R.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	14.361.258
R.3 SERVICIOS NO PERSONALES	29.628.135
R.4 MAQUINAS EQUIPOS Y MOBILIARIO NUEVO	965.141
R.6 CONSTR.,MEJORAS Y REP.EXTRAORDINARIAS	894.785
R.7 SUBSIDIOS Y OTRAS TRANSFERENCIAS	13.858.502
<b>TOTAL</b>	<b>292.246.998</b>

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

  
Cra. NANCY PEQUEÑO  
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
ECONOMICO FINANCIERO

  
Dra. CATALINA PIREZ  
PRESIDENTA

**ANALISIS DE INGRESOS RECAUDADOS**  
**EJERCICIO 2020**

**INGRESOS RECAUDADOS**

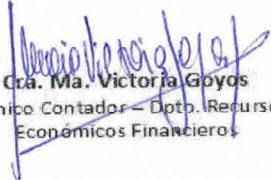
MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS Subvención Art. 450 Ley 17.930	192.000.000
DANCINGS	2.800
INTENDENCIAS MUNICIPALES DEL INTERIOR	573.260
INTENDENCIA DE MONTEVIDEO	394.237
MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS Asistencia Financiera MSP	116.050.000
INGRESOS VARIOS	64.230
INGRESOS COVID-19	9.417.905
FIDEICOMISO REFORMA CALMETTE	1.472.814
<b>TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS</b>	<b>319.975.246</b>

**DISPONIBILIDAD FINANCIERA INICIAL**

B.R.O.U. CUENTAS CORRIENTES Y CAJAS DE AHORRO (Disp.fin al 31/12/19)	8.900.370
CAJAS CHICAS (Disp.fin al 31/12/19)	412.437
<b>TOTAL DISPONIBILIDAD FINANCIERA INICIAL</b>	<b>9.312.807</b>

**TOTAL GENETAL**

**329.288.052**

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

  
Cra. NANCY PEQUEÑO  
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS  
ECONÓMICO FINANCIERO

  
Dra. CATALINA PÉREZ  
PRESIDENTA