

11/2010



Informe de Ejecución Presupuestal

Cuarto Trimestre Ejercicio 2010



Unidad Financiera

Informe de Ejecución Presupuestal

Cuarto Trimestre del Ejercicio 2010

SUMARIO EJECUTIVO

En este informe se presentan datos acerca de la evolución financiera del Fondo Nacional de Recursos para el cuarto trimestre del ejercicio 2010 (01 julio – 30 setiembre 2010). Esta información, presentada en la forma de Estados de Resultados, Estados de Situación Patrimonial, Informe de Flujo de Caja y un cuadro acerca de datos operativos, es expuesta en forma comparada al respecto de la proyección presupuestal realizada por esta misma unidad a fines del tercer trimestre 2009.

De la información presentada, se observa que la evolución del trimestre se concreta en forma más desfavorable que lo proyectado. La explicación principal viene dada – en particular en este trimestre- por la reserva de actos médicos que se realiza a cierre de ejercicio, estimando y devengando los Actos Médicos y Tratamientos que fueron realizados en este ejercicio económico y aun no han sido presentados al F.N.R. por diferentes motivos.

No obstante el resultado real del ejercicio económico considerado en su conjunto fue más favorable al proyectado lo que nos permiten mantener los valores de cuota incambiables en el corto plazo. Sin embargo un adecuado seguimiento de las variables financieras, y un monitoreo de las proyecciones más recientes en relación a los compromisos asociados a las prestaciones en medicamentos es de una gran importancia a los efectos de proponer a la CHA medidas concretas con respecto a la cuota y otras variables.

RENDICIONES TRIMESTRALES 2010

METODOLOGÍA APLICADA Y CONCEPTOS GENERALES

Al igual que en la elaboración del presupuesto para el ejercicio 2010 (realizado previo a diciembre del año 2009) se utilizó una metodología integral en la que a partir de supuestos de comportamiento de variables relevantes se midió tanto la evolución de resultados como la evolución de los movimientos de efectivo del organismo y su posición patrimonial a fin de cada trimestre.

Las variables relevantes en la logística financiera del FNR en este esquema son:

- La evolución de los ingresos
- La evolución del costo - volumen de los actos médicos puntuales financiados y los tratamientos asociados
- La evolución del costo - volumen de los dispositivos médicos financiados
- La evolución del costo - volumen de los medicamentos y programas financiados
- Evolución de la antigüedad de los activos financieros relevantes : Antigüedad cuenta del MEF y otros deudores como síntoma de la cobranza a distintas instituciones

Se analiza cada una de estas variables relevantes.

PRESENTACIÓN DE INFORMES

Estado de Resultados Comparados

Cuarto Trimestre 2010



Estado de Resultados - Datos Trimestrales

en pesos uruguayos corrientes:

	Oct-Dic.2009				Ene-Mar.2010			
	Presupuesto	%	Real	%	Presupuesto	%	Real	%
Recaudación&Facturación								
Recaudación Instituciones IAMC	\$124,771,187	16%	\$126,571,013	17%	\$135,210,414	17%	\$137,304,716	17%
Recaudación Instituciones DISSE	\$335,616,858	44%	\$339,158,143	45%	\$369,462,754	45%	\$379,011,881	48%
Facturación Actos Puntuales	\$304,912,153	40%	\$285,256,250	38%	\$306,911,896	38%	\$273,029,864	34%
Ingresos Financiación Actos Exterior	\$5,393,652	1%	\$5,719,461	1%	\$5,393,652	1%	\$4,408,866	1%
Otros Ingresos	\$594,125	0%	\$1,041,856	0%	\$596,750	0%	\$292,854	0%
Incobrables	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%
Total Ingresos	\$771,287,975	100%	\$757,746,723	100%	\$817,575,466	100%	\$794,048,181	100.0%
Costo Acto Médico								
Actos Médicos Puntuales Local	(\$639,836,230)	83%	(\$625,411,871)	83%	(\$637,047,186)	78%	(\$605,488,358)	76%
Reserva Realizaciones	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%
Total Acto Médico Puntual	(\$639,836,230)	83%	(\$625,411,871)	83%	(\$637,047,186)	78%	(\$605,488,358)	76%
Actos Médicos Puntuales Exterior	(\$9,751,403)	1%	(\$8,268,912)	1%	(\$8,960,313)	1%	(\$9,903,378)	1%
Medicamentos & Gastos Asociados								
Procedimientos Y Tratamientos Comple	(\$148,466,743)	19%	(\$103,759,380)	14%	(\$166,040,543)	20%	(\$120,511,299)	15%
Prevención	(\$3,500,537)	0%	(\$3,346,510)	0%	(\$3,349,182)	0%	(\$2,740,073)	0%
Total Medicamentos&GastosAso	(\$151,967,280)	20%	(\$107,105,891)	14%	(\$169,389,725)	21%	(\$123,251,373)	15%
Segunda Opinión Y Auditoría Médica	(\$6,334,379)	1%	(\$5,668,057)	1%	(\$6,306,767)	1%	(\$5,673,082)	1%
Total Costo Acto Médico	(\$807,889,291)	104.7%	(\$746,454,730)	99%	(\$821,703,991)	100.5%	(\$744,316,191)	93.7%
Margen Bruto	(\$36,601,316)	-4.7%	\$11,291,993	1%	(\$4,128,525)	-0.5%	\$49,731,990	6.3%
Gastos de Administración								
Personal	(\$13,379,629)	2%	(\$12,667,056)	2%	(\$13,437,032)	2%	(\$12,564,570)	2%
GastosAdministración	(\$2,242,867)	0%	(\$1,892,590)	0%	(\$1,098,514)	0%	(\$2,462,476)	0%
Rel. PúblicasY Promoc. Conceptos	\$45,000	0%	(\$45,000)	0%	(\$40,000)	0%	(\$61,500)	0%
Amortizacion Edificios	(\$134,006)	0%	(\$133,257)	0%	(\$136,074)	0%	(\$133,257)	0%
Amortizacion Equipos	(\$582,520)	0%	(\$579,263)	0%	(\$268,537)	0%	(\$262,977)	0%
Depreciación Intangibles	(\$47,246)	0%	(\$46,982)	0%	(\$28,954)	0%	(\$28,355)	0%
Total Gastos de Administración	(\$16,431,269)	2.1%	(\$15,364,147)	2%	(\$15,009,110)	1.8%	(\$15,513,135)	2.0%
Resultados Financieros	(\$436,213)	0.1%	\$151,479	0%	\$209,180	0.0%	\$510,245	0%
Otros Gastos e Ingresos								
Resultado por venta de activos	\$0	0%	\$0	0%		0%		0%
Otros	\$0	0%	\$1,546,696	0%		0%		0%
Subtotal	\$0	0.0%	\$1,546,696	0%	\$0	0.0%	\$0	0.0%
Total Egresos	(\$824,756,773)	106.9%	(\$760,120,702)	100%	(\$836,503,922)	102.32%	(\$759,319,081)	\$1
Resultado Neto	(\$53,468,798)	-6.9%	(\$2,373,980)	0%	(\$18,928,456)	-2.3%	\$34,729,100	4.4%
Resultados del Ejercicio Retenidos	(\$53,468,798)		(\$2,373,980)		(\$72,397,253)		\$32,355,120	

Estado de Resultados Comparados

Cuarto Trimestre 2010



Estado de Resultados - Datos Trimestrales

en pesos uruguayos corrientes

	Abr-Jun.2010				Jul-Set.2010			
	Presupuesto	%	Real	%	Presupuesto	%	Real	%
Recaudación&Facturación								
Recaudación Instituciones IAMC	\$140,455,003	16%	\$130,414,268	16%	\$152,171,365	17%	\$133,559,351	16%
Recaudación Instituciones DISSE	\$389,912,399	46%	\$384,500,745	47%	\$429,211,659	47%	\$390,023,854	46%
Facturación Actos Puntuales	\$317,148,915	37%	\$298,951,351	36%	\$324,016,311	36%	\$308,293,168	37%
Ingresos Financiación Actos Exterior	\$5,450,746	1%	\$4,587,792	1%	\$5,450,746	1%	\$10,247,956	1%
Otros Ingresos	\$599,375	0%	\$618,386	0%	\$599,375	0%	\$253,168	0%
Incobrables	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%
Total Ingresos	\$853,566,438	100%	\$819,072,541	100.0%	\$911,449,456	100%	\$842,377,498	100.0%
Costo Acto Médico								
Actos Médicos Puntuales Local	(\$646,070,561)	76%	(\$610,241,182)	75%	(\$655,819,486)	72%	(\$655,556,190)	78%
Reserva Realizaciones	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	(\$98,442,449)	12%
Total Acto Médico Puntual	(\$646,070,561)	76%	(\$610,241,182)	75%	(\$655,819,486)	72%	(\$753,998,640)	90%
Actos Médicos Puntuales Exterior	(\$7,796,982)	1%	(\$8,486,389)	1%	(\$7,796,982)	1%	(\$6,578,801)	1%
Medicamentos & Gastos Asociados								
Procedimientos Y Tratamientos Comple	(\$193,279,310)	23%	(\$133,857,057)	16%	(\$208,203,198)	23%	(\$161,699,901)	19%
Prevención	(\$3,698,037)	0%	(\$3,343,707)	0%	(\$3,777,083)	0%	(\$3,329,346)	0%
Total Medicamentos & Gastos Asociados	(\$196,977,347)	23%	(\$137,200,764)	16%	(\$211,980,281)	23%	(\$165,029,247)	19%
Segunda Opinión Y Auditoría Médica	(\$6,396,099)	1%	(\$6,426,952)	1%	(\$6,492,613)	1%	(\$7,512,513)	1%
Total Costo Acto Médico	(\$857,240,989)	100.4%	(\$762,355,287)	93.1%	(\$882,089,361)	96.8%	(\$933,119,200)	110.8%
Margen Bruto	(\$3,674,551)	-0.4%	\$56,717,254	6.9%	\$29,360,095	3.2%	(\$90,741,703)	-10.8%
Gastos de Administración								
Personal	(\$13,284,618)	2%	(\$14,289,690)	2%	(\$13,284,618)	1%	(\$15,589,920)	2%
Gastos Administración	(\$1,895,214)	0%	(\$2,062,023)	0%	(\$1,895,214)	0%	(\$2,227,601)	0%
Rel. Públicas Y Promoc. Conceptos	(\$98,068)	0%	(\$259,139)	0%	(\$98,068)	0%	(\$67,000)	0%
Amortización Edificios	(\$138,194)	0%	(\$133,257)	0%	(\$140,371)	0%	(\$623,868)	0%
Amortización Equipos	(\$272,720)	0%	(\$262,977)	0%	(\$277,016)	0%	\$0	0%
Depreciación Intangibles	(\$29,405)	0%	(\$28,355)	0%	(\$29,868)	0%	(\$37,439)	0%
Total Gastos de Administración	(\$15,718,219)	1.8%	(\$17,035,441)	2.1%	(\$15,725,155)	1.7%	(\$18,545,827)	2.2%
Resultados Financieros	\$240,444	0.0%	\$386,566	0%	\$240,444	0.0%	\$273,441	0%
Otros Gastos e Ingresos								
Resultado por venta de activos		0%		0%		0%		0%
Otros		0%	(\$24,167)	0%		0%	\$660,651	0%
Subtotal	\$0	0.0%	(\$24,167)	0.0%	\$0	0.0%	\$660,651	-0.1%
Total Egresos	(\$872,718,764)	102.24%	(\$779,028,329)	\$1	(\$897,574,072)	98.48%	(\$950,730,935)	\$1
Resultado Neto	(\$19,152,326)	-2.2%	\$40,044,212	4.9%	\$13,875,384	1.5%	(\$108,353,438)	-12.9%
Resultados del Ejercicio Retenidos	(\$91,549,580)		\$72,399,333		(\$77,674,196)		(\$35,954,105)	

en pesos uruguayos corrientes:

	Total Acumulado Anual			
	Presupuesto	%	Real	%
Recaudación&Facturación				
Recaudación Instituciones IAMC	\$552,607,970	16%	\$527,849,348	16%
Recaudación Instituciones DISSE	\$1,524,203,670	45%	\$1,492,694,623	46%
Facturación Actos Puntuales	\$1,252,989,275	37%	\$1,165,530,632	36%
Ingresos Financiación Actos Exterior	\$21,688,796	1%	\$24,964,075	1%
Otros Ingresos	\$2,389,625	0%	\$2,206,264	0%
Incobrables	\$0	0%	\$0	0%
Total Ingresos	\$3,353,879,336	100.0%	\$3,213,244,942	100.0%
Costo Acto Médico				
Actos Médicos Puntuales Local	(\$2,578,773,463)	77%	(\$2,496,697,601)	78%
Reserva Realizaciones	\$0	0%	(\$98,442,449)	3%
Total Acto Médico Puntual	(\$2,578,773,463)	77%	(\$2,595,140,050)	81%
Actos Médicos Puntuales Exterior	(\$34,305,680)	1%	(\$33,237,480)	1%
Medicamentos & Gastos Asociados				
Procedimientos Y Tratamientos Comple	(\$715,989,793)	21%	(\$519,827,638)	16%
Prevención	(\$14,324,839)	0%	(\$12,759,636)	0%
Total Medicamentos&GastosAsociados	(\$730,314,633)	22%	(\$532,587,275)	17%
Segunda Opinión Y Auditoría Médica	(\$25,529,857)	1%	(\$25,280,604)	1%
Total Costo Acto Médico	(\$3,368,923,633)	100.4%	(\$3,186,245,409)	99.2%
Margen Bruto	(\$15,044,298)	-0.4%	\$26,999,534	0.8%
Gastos de Administración				
Personal	(\$53,385,897)	2%	(\$55,111,235)	2%
GastosAdministración	(\$7,131,809)	0%	(\$8,644,690)	0%
Rel. PúblicasY Promoc. Conceptos	(\$281,136)	0%	(\$432,639)	0%
Amortizacion Edificios	(\$548,644)	0%	(\$1,023,638)	0%
Amortizacion Equipos	(\$1,400,793)	0%	(\$1,105,217)	0%
Depreciación Intangibles	(\$135,474)	0%	(\$141,130)	0%
Total Gastos de Administración	(\$62,883,753)	1.9%	(\$66,458,550)	2.1%
Resultados Financieros	\$253,855	0.01%	\$1,321,731	0.0%
Otros Gastos e Ingresos				
Resultado por venta de activos	\$0	0%	\$0	0%
Otros	\$0	0%	\$2,183,180	0%
Subtotal	\$0	0.0%	\$2,183,180	-0.1%
Total Egresos	Subtotal (\$3,431,553,532)			
Resultado Neto	(\$77,674,196)	-2.3%	(\$35,954,105)	-1.1%
Resultados del Ejercicio Retenidos	(\$77,674,196)		(\$35,954,105)	

Flujo de Caja Comparados

Cuarto Trimestre 2010



en pesos uruguayos corrientes

	Oct-Dic.2009		Ene-Mar.2010		Abr-Jun.2010	
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Caja de Operaciones						
Recaudación Instituciones	\$532,205,602	\$510,766,113	\$540,237,785	\$569,395,744	\$574,784,298	\$575,375,758
Cobranza MEF	\$408,000,000	\$415,267,538	\$318,000,000	\$197,655,777	\$324,000,000	\$282,435,767
Cobranza FFAA	\$30,004,355	\$16,232,880	\$16,105,409	\$10,656,181	\$14,014,278	\$4,940,046
Cobranza BPS (DEMEQUI)	\$1,508,639	\$973,542	\$1,594,771	\$707,840	\$1,581,258	\$1,346,949
Cobranza ASSE						(\$86,789)
Cobranza DGI Y Loterías	\$4,194,980	\$3,182,474	\$5,393,652	\$2,653,911	\$5,375,663	\$9,075,246
Otros Ingresos	\$63,787	\$1,194,520	\$500,000	\$268,201	\$695,355	\$370,318
Dinero proveniente de operaciones	\$975,977,363	\$947,617,068	\$881,831,617	\$781,337,653	\$920,450,851	\$873,457,294
Utilizaciones Operaciones						
Pago a IMAE Y Proveedores Dispos	(\$803,647,275)	(\$730,196,109)	(\$690,331,938)	(\$648,326,255)	(\$700,912,060)	(\$670,662,433)
Pago Laboratorios	(\$167,420,267)	(\$156,826,739)	(\$171,967,163)	(\$131,867,954)	(\$201,404,664)	(\$129,235,503)
Pago de IMAE Exterior	(\$7,243,213)	(\$5,544,577)	(\$4,108,050)	(\$8,755,194)	(\$5,802,820)	(\$4,022,328)
Pago de Personal	(\$15,713,916)	(\$13,597,508)	(\$14,763,841)	(\$16,674,274)	(\$12,738,070)	(\$15,305,633)
Pago Prevención,AudMedica Y Oficina	(\$18,326,501)	(\$12,718,537)	(\$12,578,267)	(\$12,017,226)	(\$11,605,280)	(\$14,731,133)
Inmovilización/DesinmovilizaciónActivosFiscales	\$11,886,445	\$9,066,782	\$11,886,445	\$8,723,019	\$11,886,445	\$8,523,186
Otros	(\$116,540)	(\$83,044)	\$220,547	(\$29,151)	(\$133,504)	(\$13,172)
Total utilizaciones en operaciones	(\$1,000,581,268)	(\$909,899,732)	(\$881,642,266)	(\$808,947,035)	(\$920,709,952)	(\$825,447,017)
Transacciones de Inversión						
Aumentos(Decrementos)						
Valores Mobiliarios	\$498,282	\$452,110	(\$39,892)	\$465,711	\$407,560	(\$376,281)
Edificios y Mejoras		\$0		(\$150,066)		(\$34,548)
Equipo	(\$80,000)	(\$325,309)	(\$100,000)	(\$269,427)	(\$100,000)	(\$74,163)
Activos Intangibles	(\$390,000)	(\$0)	(\$100,000)	(\$0)	(\$100,000)	(\$6,429)
Total transacciones de Inversión	\$28,282	\$126,801	(\$239,892)	\$46,217	\$207,560	(\$491,421)
Transacciones de Financiación						
Increases (decreases)						
Pago de Vales	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	(\$0)
Cobranza de Prestamos Concedidos	\$627,902	\$270,427	\$50,541	(\$140,893)	\$51,541	\$276,295
Prestamo Compra Inmueble	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total transacciones de financiación	\$627,902	\$270,427	\$50,541	(\$140,893)	\$51,541	\$276,295
Ingreso Neto (decremento) en caja	(\$23,947,721)	\$38,114,563	(\$0)	(\$27,704,058)	\$0	\$47,795,151
Caja al comienzo del periodo	\$24,197,726	\$24,197,726	\$250,005	\$62,312,289	\$250,005	\$34,608,231
Caja al Final del Periodo	\$250,005	\$62,312,289	\$250,005	\$34,608,231	\$250,005	\$82,403,382

Flujo de Caja Comparados

Cuarto Trimestre 2010



en pesos uruguayos corrientes

	Jul-Set.2010		Total Anual	
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Caja de Operaciones				
Recaudación Instituciones	\$622,363,872	\$571,207,080	\$2,269,591,557	\$2,226,744,694
Cobranza MEF	\$324,000,000	\$408,628,112	\$1,374,000,000	\$1,303,987,193
Cobranza FFAA	\$15,200,456	\$33,856,943	\$75,324,498	\$65,686,049
Cobranza BPS (DEMEQUI)	\$2,001,375	\$4,998,940	\$6,686,042	\$8,027,272
Cobranza ASSE		(\$31,586)	\$0	(\$118,375)
Cobranza DGI Y Loterías	\$5,450,746	\$1,462,361	\$20,415,041	\$16,373,992
Otros Ingresos	\$573,418	\$292,057	\$1,832,560	\$2,125,095
Dinero proveniente de operaciones	\$969,589,867	\$1,020,413,906	\$3,747,849,699	\$3,622,825,921
Utilizaciones Operaciones				
Pago a IMAE Y Proveedores Dispos	(\$725,146,489)	(\$726,259,392)	(\$2,920,037,762)	(\$2,775,444,189)
Pago Laboratorios	(\$223,129,340)	(\$167,297,585)	(\$763,921,434)	(\$585,227,782)
Pago de IMAE Exterior	(\$7,046,462)	(\$4,083,982)	(\$24,200,545)	(\$22,406,081)
Pago de Personal	(\$14,747,414)	(\$15,516,936)	(\$57,963,241)	(\$61,094,352)
Pago Prevención,AudMedica Y Oficina	(\$11,610,508)	(\$13,617,081)	(\$54,120,555)	(\$53,083,976)
Inmovilización/DesinmovilizaciónActivosFiscales	\$11,886,445	\$347,662	\$47,545,780	\$26,660,649
Otros	(\$133,504)	(\$54,490)	(\$163,000)	(\$179,858)
Total utilizaciones en operaciones	(\$969,927,271)	(\$926,481,804)	(\$3,772,860,758)	(\$3,470,775,588)
Transacciones de Inversión				
Aumentos(Decrementos)				
Valores Mobiliarios	\$485,898	(\$49,745,913)	\$1,351,847	(\$49,204,373)
Edificios y Mejoras		(\$0)	\$0	(\$184,614)
Equipo	(\$100,000)	(\$46,916)	(\$380,000)	(\$715,815)
Activos Intangibles	(\$100,000)	(\$30,026)	(\$690,000)	(\$36,456)
Total transacciones de Inversión	\$285,898	(\$49,822,856)	\$281,847	(\$50,141,259)
Transacciones de Financiación				
Increases (decreases)				
Pago de Vales	\$0	\$0	\$0	\$0
Cobranza de Prestamos Concedidos	\$51,541	\$207,221	\$781,525	\$613,049
Prestamo Compra Inmueble	\$0	\$0	\$0	\$0
Total transacciones de financiación	\$51,541	\$207,221	\$781,525	\$613,049
Ingreso Neto (decremento) en caja	\$34	\$44,316,467	(\$23,947,687)	\$102,522,123
Caja al comienzo del período	\$250,005	\$82,403,382	\$24,197,726	\$24,197,726
Caja al Final del Período	\$250,039	\$126,719,849	\$250,039	\$126,719,849

Hojas de Balance Comparadas

Cuarto Trimestre 2010



Hoja de Balance - Datos Trimestrales

en pesos corrientes

	<i>BaseEstimada</i>	<i>BaseReal</i>	Oct-Dic.2009		Ene-Mar.2010	
	30/09/2009	30/09/2009	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
ACTIVOS						
Activo Corriente						
Caja y Equivalentes de Caja	\$24,197,726	\$24,197,726	\$250,005	\$62,312,289	\$250,005	\$34,608,231
Inversiones Temporarias	\$4,664,969	\$4,664,969	\$4,166,688	\$4,321,077	\$4,195,213	\$4,448,185
CuentasACobrar_Instituciones	\$181,241,272	\$181,241,272	\$155,462,520	\$181,482,005	\$170,365,219	\$179,990,718
CuentasACobrar_MEF	\$415,267,557	\$415,267,557	\$326,487,001	\$294,993,956	\$330,108,544	\$381,185,018
CuentasACobrar_FFAA	\$37,638,538	\$37,638,538	\$22,223,069	\$38,834,604	\$20,523,761	\$43,806,850
CuentasACobrar_BPS	\$1,486,789	\$1,486,789	\$1,573,190	\$2,027,027	\$1,553,860	\$2,320,509
CuentasACobrar_ASSE						
ACobrarIngresosExterior	\$5,894,350	\$5,894,350	\$7,093,022	\$8,431,337	\$7,093,022	\$10,186,292
PosiciónFiscalActiva	\$49,960,442	\$49,960,442	\$41,527,935	\$42,160,294	\$30,440,571	\$24,350,839
Convenios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Inventario	\$25,835,017	\$25,835,017	\$17,672,671	\$27,301,897	\$18,273,614	\$35,051,148
PrestamosConcedidos	\$12,558,042	\$12,558,042	\$11,930,140	\$12,287,615	\$11,879,599	\$12,428,509
Otras cuentas de Activo	\$0	\$0	\$94,125	\$0	\$190,875	\$0
Total de Activo Corriente	\$758,744,704	\$758,744,704	\$588,480,364	\$674,152,101	\$594,874,282	\$728,376,299
Activo Fijo						
Edificios	\$26,651,347	\$26,651,347	\$26,651,347	\$26,651,347	\$26,651,347	\$26,801,413
Equipo	\$28,191,486	\$28,191,486	\$28,271,486	\$28,516,795	\$28,371,486	\$28,786,222
Subtotal	\$54,842,833	\$54,842,833	\$54,922,833	\$55,168,142	\$55,022,833	\$55,587,635
Depreciación Acumulada	(\$28,575,105)	(\$28,575,105)	(\$29,291,631)	(\$29,287,624)	(\$29,696,241)	(\$29,683,858)
Total de Activo Fijo	\$26,267,728	\$26,267,728	\$25,631,202	\$25,880,518	\$25,326,592	\$25,903,777
Activos Intangibles						
Costo	\$11,597,826	\$11,597,826	\$11,987,826	\$11,597,826	\$12,087,826	\$11,597,826
Menos Deprec. Acumulada	(\$11,372,649)	(\$11,372,649)	(\$11,419,895)	(\$11,419,632)	(\$11,448,849)	(\$11,447,986)
Total de Intangibles	\$225,177	\$225,177	\$567,931	\$178,194	\$638,977	\$149,840
Otros Activos_Prestamos Concedidos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total de Activos	\$785,237,609	\$785,237,609	\$614,679,497	\$700,210,814	\$620,839,851	\$754,429,916
DEUDA Y PATRIMONIO						
Pasivo Corriente						
AcreeedoresPorActoMédicoLocal	\$301,101,602	\$301,101,602	\$201,631,655	\$255,371,279	\$212,396,383	\$268,037,902
Reserva Acto Médico	\$96,219,720	\$96,219,720	\$96,219,720	\$96,219,720	\$96,219,720	\$96,219,720
AcreeedpresPorActoMédicoExterior	\$4,881,529	\$4,881,529	\$3,890,877	\$4,645,665	\$5,786,393	\$3,850,874
AcreeedoresProveedoresInventario	\$79,984,783	\$79,984,783	\$68,242,330	\$44,384,697	\$80,955,967	\$54,511,539
AcreeedoresGastosAdministración Personal	\$15,168,855	\$15,168,855	\$11,473,240.4	\$13,280,642	\$11,314,090	\$13,134,603
Personal	\$7,601,052	\$7,601,052	\$6,526,943.9	\$8,463,498	\$6,401,023	\$6,101,380
PosiciónFiscalPasiva	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Otros_AcreeedoresDelFondo	\$116,540	\$116,540	\$0	\$55,762	\$0	\$55,247
Total Pasivo Corriente	\$505,074,079	\$505,074,079	\$387,984,765	\$422,421,263	\$413,073,575	\$441,911,265
Pasivo No Corriente						
Vales Porción Total	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360
Otras Deudas L/P: CmpraInmueble	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo No Corriente	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360
Total Pasivo	\$506,103,439	\$506,103,439	\$389,014,125	\$423,450,623	\$414,102,935	\$442,940,625
PATRIMONIO						
Capital	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Reservas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Utilidades Retenidas	\$279,134,170	\$279,134,170	\$279,134,170	\$279,134,170	\$279,134,170	\$279,134,170
Resultado Acumulado en el Ejercicio	\$0	\$0	(\$53,468,798)	(\$2,373,980)	(\$72,397,253)	\$32,355,120
Total Patrimonio	\$279,134,170	\$279,134,170	\$225,665,372	\$276,760,190	\$206,736,917	\$311,489,290
Pasivo mas Patrimonio	\$785,237,609	\$785,237,609	\$614,679,497	\$700,210,814	\$620,839,851	\$754,429,916

Hoja de Balance - Datos Trimestrales

en pesos corrientes

	Abr-Jun.2010		Jul-Set.2010	
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
ACTIVOS				
Activo Corriente				
Caja y Equivalentes de Caja	\$250,005	\$82,403,382	\$250,039	\$126,719,850
Inversiones Temporarias	\$4,225,775	\$5,055,747	\$4,178,000	\$55,343,773
CuentasACobrar_Instituciones	\$178,985,064	\$171,318,948	\$196,142,519	\$176,321,874
CuentasACobrar_MEF	\$337,643,539	\$408,628,131	\$352,332,157	\$321,702,548
CuentasACobrar_FFAA	\$21,838,267	\$53,789,523	\$22,268,786	\$35,214,815
CuentasACobrar_BPS	\$1,972,630	\$4,235,051	\$2,069,605	\$1,284,104
CuentasACobrar_ASSE		\$954,676		\$1,302,122
ACobrarIngresosExterior	\$7,168,104	\$5,698,838	\$7,168,104	\$14,484,433
PosiciónFiscalActiva	\$19,410,463	\$521,911	\$4,964,800	
Convenios	\$0	\$0	\$0	
Inventario	\$18,724,266	\$34,015,751	\$18,208,549	\$25,738,560
PrestamosConcedidos	\$11,828,058	\$12,152,215	\$11,776,517	\$11,944,994
Otras cuentas de Activo	\$94,895	\$490,230	\$120,852	\$250,013
Total de Activo Corriente	\$602,141,066	\$779,264,403	\$619,479,927	\$770,307,086
Activo Fijo				
Edificios	\$26,651,347	\$26,801,413	\$26,651,347	\$28,494,260
Equipo	\$28,471,486	\$28,860,385	\$28,571,486	\$30,725,314
Subtotal	\$55,122,833	\$55,661,798	\$55,222,833	\$59,219,574
Depreciación Acumulada	(\$30,107,155)	(\$30,045,544)	(\$30,524,542)	(\$32,459,750)
Total de Activo Fijo	\$25,015,678	\$25,616,254	\$24,698,291	\$26,759,824
Activos Intangibles				
Costo	\$12,187,826	\$11,604,255	\$12,287,826	\$12,353,116
Menos Deprec. Acumulada	(\$11,478,254)	(\$11,476,341)	(\$11,508,123)	(\$12,232,614)
Total de Intangibles	\$709,572	\$127,914	\$779,703	\$120,502
Otros Activos_Prestamos Concedidos	\$0	\$0	\$0	\$0
Total de Activos	\$627,866,316	\$805,008,572	\$644,957,922	\$797,187,412
DEUDA Y PATRIMONIO				
Pasivo Corriente				
AcreeedoresPorActoMédicoLocal	\$222,488,748	\$259,824,748	\$219,084,241	\$241,987,637
Reserva Acto Médico	\$96,219,720	\$96,219,720	\$96,219,720	\$206,025,880
AcreepresPorActoMédicoExterior	\$7,046,462	\$3,462,062	\$7,046,462	\$2,137,702
AcreeedoresProveedoresInventario	\$94,008,739	\$72,229,190	\$100,777,055	\$75,735,841
AcreeedoresGastosAdministración	\$11,187,824	\$13,623,246	\$11,149,730	\$14,608,429
Personal	\$8,300,874	\$7,026,714	\$8,191,381	\$9,065,336
PosiciónFiscalPasiva	\$0	\$0	\$0	\$1,638,957
Otros_AcreeedoresDelFondo	\$0	\$60,030	\$0	\$57,683
Total Pasivo Corriente	\$439,252,366	\$452,445,708	\$442,468,588	\$551,257,464
Pasivo No Corriente				
Vales Porción Total	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360
Otras Deudas L/P: Cmpralnmueble	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo No Corriente	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360	\$1,029,360
Total Pasivo	\$440,281,726	\$453,475,068	\$443,497,948	\$552,286,824
PATRIMONIO				
Capital	\$0	\$0	\$0	\$0
Reservas	\$0	\$0	\$0	\$1,720,521
Utilidades Retenidas	\$279,134,170	\$279,134,170	\$279,134,170	\$279,134,170
Resultado Acumulado en el Ejercicio	(\$91,549,580)	\$72,399,333	(\$77,674,196)	(\$35,954,105)
	\$187,584,590	\$351,533,503	\$201,459,974	\$244,900,586
Pasivo mas Patrimonio	\$627,866,316	\$805,008,571	\$644,957,922	\$797,187,411

Mediciones de antigüedad de deuda y datos operativos

Fecha de Inicio Proyección	01/10/2009	Inflación Esperada/TipoCambio Inicial		
Periodo Base Histórico	2010	Inflación Esperada/TipoCambio Final		
Análisis Anual o Trimestral	Trimestral			

Indicadores Financieros	Oct-Dic.2009		Ene-Mar.2010	
	Pto	Real		
Antigüedad Deuda IAMC y asimilados	30	35	30	30
Antigüedad Deuda MEF	93	99	94	133
Antigüedad Deuda FFAA	139	221	130	278
Antigüedad Deuda DEMEQUI	90	133	90	229
Antigüedad Deuda Loterías - DGI	120	133	120	208
Días de Medicamentos en Stock	34.6	24.3	28.4	25.5
Antigüedad Deuda con IMAE y Proveedores Dispositivos	38	37	28	40 (*)
Antigüedad Proveedores Inventario	40	62	40	39
Antigüedad Deuda Proveedores Exterior	60	51	60	35
Antigüedad Deuda con Proveedores de Oficina,PersonalYHonorarios	10	56	10	51
Antigüedad Obligaciones DGI	30	30	30	30

Mediciones de antigüedad de deuda y datos operativos

Fecha de Inicio Proyección	01/10/2009	Inflación Esperada/TipoCambio i	5.33%	21.46
Periodo Base Histórico	2010	Inflación Esperada/TipoCambio f	1.31%	20.89
Análisis Anual o Trimestral	Trimestral			

Indicadores Financieros	Abr-Jun.2010		Jul-Set.2010	
Antigüedad Deuda IAMC y asimilados	30	30	30	30
Antigüedad Deuda MEF	93	130.6	95	99
Antigüedad Deuda FFAA	130	357.3	130	230
Antigüedad Deuda DEMEQUI	90	128.7	90	62
Antigüedad Deuda Loterías - DGI	120	111.8	120	127
Días de Medicamentos en Stock	22.29	22.9	20.58	16
Antigüedad Deuda con IMAE y Proveedores Dispositivos	29	38	28	53 (*)
Antigüedad Proveedores Inventario	40	43	40	42
Antigüedad Deuda Proveedores Exterior	60	37	60	29
Antigüedad Deuda con Proveedores de Oficina,PersonalYHonorarios	10	42	10	44
Antigüedad Obligaciones DGI	30	30	30	30

ANÁLISIS Y COMENTARIOS DE LAS PRINCIPALES VARIACIONES AL RESPECTO DE LO PRESUPUESTADO

Evolución de los Ingresos

Análisis Conjunto de la Evolución del Estado de Resultados y del Informe de Flujo de Caja

1.-Capítulo Recaudación y Facturación

A) Instituciones IAMC-DISSE:

En este trimestre también la recaudación presupuestada fue menor a la expresión real de la variable, tanto al respecto de la recaudación general como analizando individualmente el comportamiento de BPS-FONASA e Instituciones.

Q	Trimestre 1			Trimestre 2		
	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.
BPS	5,017,788	4,494,740	111.64%	5,220,624	4,577,960	114.04%
Instituciones	1,041,399	1,646,428	63.25%	843,834	1,648,743	51.18%
Total	6,059,187.00	6,141,168.00	98.67%	6,064,458.00	6,226,703.00	97.39%
\$	ImpPrev	ImpReal	%Correl.	ImpPrev	ImpReal	%Correl.
BPS	381,260,655.49	339,158,142.70	112.41%	434,450,828.91	379,011,881.97	114.63%
Instituciones	79,127,389.47	126,571,013.36	62.52%	70,222,339.56	137,304,715.73	51.14%
Total	460,388,044.96	465,729,156.06	98.85%	504,673,168.47	516,316,597.70	97.74%
Q	Trimestre 3			Trimestre 4		
	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.
BPS	5,423,460	4,643,756	116.79%	4,484,928	4,710,452	95.21%
Instituciones	646,269	1,574,851	41.04%	1,590,072	1,612,759	98.59%
Total	6,069,729.00	6,218,607.00	97.61%	6,075,000.01	6,323,211.00	96.07%
\$	ImpPrev	ImpReal	%Correl.	ImpPrev	ImpReal	%Correl.
BPS	473,896,986.91	384,500,744.69	123.25%	429,211,659.00	390,023,854.20	110.05%
Instituciones	56,470,415.18	130,414,268.10	43.30%	152,171,365.00	133,559,350.88	113.94%
Total	530,367,402.08	514,915,012.79	103.00%	581,383,024.00	523,583,205.08	111.04%

B) Facturación Actos Puntuales:

Este concepto comprende la “repetición de gastos” que el FNR realiza contra el Ministerio de Economía y Finanzas, el Banco de Previsión Social, Fuerzas Armadas, Asse.

La evolución diferencial con respecto a lo presupuestado en este capítulo está justificada principalmente por la evolución en el trimestre de la facturación en actos médicos (en particular Diálisis, Cirugía Cardíaca y gastos reales trasplante renal) y en medicamento (Inmunosupresores y Tratamiento de la Leucemia), principalmente justificada por una variación en las cantidades consideradas.

Se anexa cuadro descriptivo:

Agrupación	1° Trim Ej.2010		2° Trim Ej.2010		3° Trim Ej.2010	
	pto	real	pto	real	pto	real
ANEXO II	109,252.00		109,252.00		109,252.00	
ANGIOPLASTIA CORONARIA	18,953,492.83	15,573,383.02	19,155,085.78	13,631,299.98	19,151,529.40	15,672,140.92
CANCER DE COLON	2,094,270.81	1,869,863.80	2,427,325.97	1,594,696.80	2,943,719.68	2,431,912.65
CANCER DE MAMA	4,528,849.50	4,991,686.00	5,516,486.83	3,987,210.50	4,864,081.83	6,383,188.42
CANCER DE PULMON	25,468.13		25,468.13		25,468.13	
CANCER DE RIÑON	3,034,452.00	2,086,308.00	3,242,812.31	1,873,943.99	4,024,095.70	4,123,656.00
CARDIODEFIBRILADOR	1,684,096.27	1,789,007.00	1,686,752.73	2,430,926.00	1,686,752.73	2,458,092.73
CATETERISMO TERAPEUTICO	1,323,879.34	1,684,577.00	1,222,112.50	1,243,655.90	1,260,815.53	1,805,361.54
CIRUGIA CARDIACA	53,184,464.49	51,435,129.51	50,831,703.95	47,801,120.97	50,854,686.50	45,802,774.59
DIABETES	231,737.91	102,093.60	174,862.82	140,785.20	184,180.33	203,834.20
DIALISIS	112,964,628.97	108,226,444.53	114,027,508.30	108,342,564.80	114,611,866.99	109,831,724.79
ESCLEROSIS MULTIPLE	818,380.00	1,882,548.95	836,723.00	2,349,232.00	833,901.00	2,855,948.36
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	5,779,668.32	7,426,710.00	5,951,913.84	5,948,933.00	5,874,972.06	6,120,673.00
FIBROSIS QUISTICA	756,964.30	621,052.40	845,120.64	481,102.17	953,149.81	1,039,464.18
GASTOS INDIRECTOS	12,878,695.57	10,878,955.18	12,114,403.43	8,385,823.66	12,693,894.26	9,734,720.38
HEPATITIS C	1,653,449.56		1,719,680.09		1,462,223.19	
IMPLANTE COCLEAR	270,728.48	735,084.20	273,686.48	26,336.00	275,008.81	701,164.20
INMUNOSUPRESION	13,820,892.63	8,154,597.64	14,084,428.13	5,107,235.96	14,608,994.13	11,094,071.47
LEUCEMIA	5,382,906.37	4,961,677.44	6,070,556.25	3,319,149.78	6,264,763.89	7,346,697.08
LINFOMAS	1,665,123.58	1,725,619.68	2,320,257.52	1,176,893.85	2,835,348.43	2,328,539.64
LISOSOMALES		4,407,183.24		2,000,427.84		1,038,546.96
MARCAPASOS	5,462,751.99	6,846,811.62	5,460,714.29	9,512,253.34	5,486,753.91	9,244,720.54
MEDICACION TRASPLANTADOS						393,768.96
MIELOMA MULTIPLE						480.00
PARKINSON	62,037.90		63,336.60		64,935.00	4,896.00
PREVENSION	277,184.31	230,335.61	281,116.33	84,860.13	286,978.35	286,748.27
PROTESIS DE CADERA	10,395,082.46	10,456,732.27	10,476,470.44	8,849,257.97	10,428,277.53	9,027,823.28
PROTESIS DE RODILLA	5,147,898.57	4,080,845.13	4,946,562.29	4,589,248.90	5,364,003.12	4,722,295.52
TABAQUISMO	391,346.71		370,376.36		349,406.01	
TRASPLANTE CARDIACO	2,253,943.88	1,582,122.74	1,259,386.81	2,508,261.24	1,261,082.13	2,214,604.00
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	8,794,028.15	5,156,457.00	8,934,138.51	2,804,394.00	8,934,138.51	8,806,986.00
TRASPLANTE HEPATICO Y OTROS	0.00	759,547.43	0.00	3,083,223.31	0.00	1,208,658.12
TRASPLANTE PULMONAR	5,658.13	61,230.60	5,658.13	34,608.60	5,658.13	61,230.60
TRASPLANTE RENAL	10,455,484.27	10,592,802.26	11,843,550.00	12,078,975.71	14,625,133.67	6,730,219.47
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO		334,452.16		2,091,671.32		1,551,846.56
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA						
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS	325,996.13	424,058.88	325,996.13	242,319.36	330,342.74	
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	17,372,100.44	13,598,045.00	17,678,444.99	16,825,592.89	17,697,966.27	18,472,605.01
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS	278,694.00		279,812.90		293,574.20	
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR	0.00	1,875,150.32	0.00		4,220,345.16	4,273,329.45
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL	1,770,331.43	705,738.00	1,591,977.14	483,858.37	1,492,891.43	978,627.61
VIH	758,214.00		758,214.00		788,724.00	
Total general	304,912,153.43	285,256,250.21	306,911,895.61	273,029,863.54	317,148,914.56	298,951,350.50

Agrupacion	4° Trim Ej.2010		Variacion	
	pto	real	Importe	% Absoluto
ANEXO II	109,252.00		109,252.00	13.85%
ANGIOPLASTIA CORONARIA	19,670,566.47	17,025,321.63	2,645,244.84	335.38%
CANCER DE COLON	3,526,070.94	4,086,410.55	-560,339.61	71.04%
CANCER DE MAMA	5,310,685.78	8,845,680.96	-3,534,995.18	448.19%
CANCER DE PULMON	25,468.13		25,468.13	3.23%
CANCER DE RIÑON	4,539,673.98	2,748,492.00	1,791,181.98	227.10%
CARDIOFIBRILADOR	1,699,042.73	3,133,305.00	-1,434,262.27	181.85%
CATETERISMO TERAPEUTICO	1,276,663.47	1,751,657.00	-474,993.53	60.22%
CIRUGIA CARDIACA	51,384,525.34	49,316,933.13	2,067,592.21	262.14%
DIABETES	170,140.25	227,746.00	-57,605.75	7.30%
DIALISIS	118,483,877.74	112,186,389.09	6,297,488.65	798.44%
ESCLEROSIS MULTIPLE	870,587.00	2,578,860.50	-1,708,273.50	216.59%
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	6,611,949.39	7,486,312.00	-874,362.61	110.86%
FIBROSIS QUISTICA	943,161.54	792,548.29	150,613.25	19.10%
GASTOS INDIRECTOS	12,791,003.13	9,303,823.30	3,487,179.83	442.13%
HEPATITIS C	1,380,926.22		1,380,926.22	175.08%
IMPLANTE COCLEAR	257,377.06	15,637.00	241,740.06	30.65%
INMUNOSUPRESION	15,200,140.33	8,012,568.29	7,187,572.04	911.29%
LEUCEMIA	7,364,188.02	5,015,013.14	2,349,174.88	297.84%
LINFOMAS	2,723,907.18	1,944,286.34	779,620.84	98.85%
LISOSOMALES		253,886.78	-253,886.78	32.19%
MARCAPASOS	5,517,384.43	9,462,197.43	-3,944,813.00	500.15%
MEDICACION TRASPLANTADOS		242,319.36	-242,319.36	30.72%
MIELOMA MULTIPLE		558,036.91	-558,036.91	70.75%
PARKINSON	66,233.70	15,912.00	50,321.70	6.38%
PREVENSION	312,456.59	192,781.49	119,675.10	15.17%
PROTESIS DE CADERA	10,762,049.51	8,618,506.68	2,143,542.83	271.77%
PROTESIS DE RODILLA	5,323,466.45	5,023,622.88	299,843.57	38.02%
TABAQUISMO	348,141.79		348,141.79	44.14%
TRASPLANTE CARDIACO	1,316,494.56	845,373.80	471,120.76	59.73%
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	10,091,216.30	12,817,041.00	-2,725,824.70	345.60%
TRASPLANTE HEPATICO Y OTROS	0.00	1,406,760.13	-1,406,760.13	178.36%
TRASPLANTE PULMONAR	5,658.13	23,959.80	-18,301.68	2.32%
TRASPLANTE RENAL	10,464,740.72	7,233,692.60	3,231,048.12	409.66%
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO		1,728,324.60	-1,728,324.60	219.13%
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA		454,860.00	-454,860.00	57.67%
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS	330,342.74		330,342.74	41.88%
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	18,283,933.30	15,772,515.00	2,511,418.30	318.42%
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS	293,574.20	18,054.00	275,520.20	34.93%
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR	4,220,345.16	8,572,939.37	-4,352,594.21	551.85%
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL	1,552,342.86	581,399.80	970,943.06	123.10%
VIH	788,724.00		788,724.00	100.00%
Total general	324,016,311.14	308,293,167.85	15,723,143.29	

Agrupación	1° Trimestre Ejercicio 2010						2° Trimestre Ejercicio 2010						3° Trimestre Ejercicio 2010							
	MEF		FFAA		BPS		MEF		FFAA		BPS		MEF		FFAA		BPS		ASSE	
	pto	real	pto	real	pto	real	pto	real	pto	real	pto	real	pto	real	pto	real	pto	real	real	
ANEXO II	109,252.00						109,252.00						109,252.00							
ANGIOPLASTIA CORONARIA	18,653,492.83	15,573,383.02	0.00				19,155,085.78	13,631,298.98	0.00				19,151,529.40	15,672,140.92	0.00	0.00				
CANCER DE COLON	1,860,770.68	1,519,603.64	233,500.13	350,260.16			2,140,817.21	1,162,798.75	286,508.76	431,897.05			2,629,283.08	1,701,009.95	314,436.60	730,932.70				
CANCER DE MAMA	4,528,849.50	4,241,013.00		750,673.00			5,516,466.63	3,382,326.50	604,894.00				4,864,181.83	5,682,796.42		700,392.00				
CANCER DE PULMON	25,468.13						25,468.13						25,468.13							
CANCER DE RIÑON	2,944,386.57	1,733,739.00	90,655.43	352,512.00			3,137,330.28	1,521,431.99	105,482.03	352,512.00			3,891,953.38	3,866,616.00	132,142.32	257,040.00				
CARDIOESFIBRILADOR	1,571,384.61	1,789,007.00	110,788.17		1,922.49		1,573,863.28	2,088,989.00	110,963.92	341,937.00	1,925.53		1,573,863.28	2,136,329.73	110,963.92	0.00	1,925.53	321,763.00		
CATEETERISMO TERAPEUTICO	1,062,164.02	1,684,577.00	126,682.25		135,053.07		980,515.28	1,073,809.72	116,925.70		124,671.52	169,846.18	1,011,587.18	1,474,223.54	120,628.62	165,569.00	126,619.73	165,569.00		
CIRUGIA CARDIACA	45,003,356.83	41,017,097.39	7,544,199.33	9,539,887.26	636,908.34	908,144.86	43,012,510.00	39,366,503.12	7,210,461.00	8,125,041.85	608,732.95	309,576.00	43,031,957.26	38,466,520.96	7,213,721.07	7,040,349.63	609,008.18	295,904.00		
DIABETES	231,737.91	94,244.40		7,849.20			174,882.82	121,156.20		19,629.00			184,180.33	174,209.20		29,625.00				
DIALISIS	112,984,628.97	107,918,245.13	0.00	308,199.40			114,027,508.30	108,060,278.90	0.00	282,285.90			114,611,866.99	109,461,397.56	0.00	216,664.45				153,672.78
ESCLEROSIS MULTIPLE	818,380.00	1,587,966.95		314,582.00			836,720.00	1,988,577.00		360,655.00			833,901.00	2,427,068.36		428,880.00				
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	5,674,867.54	7,347,938.00	68,832.11	78,772.00	35,988.67		5,843,989.79	5,785,462.00	70,883.44	79,465.00	37,040.61	84,006.00	5,768,443.17	6,120,673.00	69,967.12	0.00	36,581.77			
FIBROSIS QUISTICA	377,021.30	152,785.70	98,846.77	169,478.10	281,236.22	286,788.60	436,400.56	158,788.07	112,272.83	58,482.70	236,367.26	267,821.40	476,344.19	240,502.00	124,438.59	213,208.05	362,371.03	585,754.13		
GASTOS INDIRECTOS	12,453,171.50	10,378,172.15	386,289.99	461,753.77	42,234.00	40,029.26	11,691,238.26	7,945,743.53	381,451.17	413,568.74	41,715.00	26,513.38	12,235,655.96	9,252,199.98	405,891.30	385,624.49	52,957.00	86,885.91		
HEPATITIS C	1,653,440.56						1,719,680.09						1,462,223.19							
IMPLANTE OCULAR	267,950.73	731,089.20	2,777.76	3,985.00			270,878.37	21,398.00	2,808.11	4,938.00			272,187.13	686,226.20	2,821.68	4,938.00				
INMUNOSUPRESION	13,514,118.14	7,791,522.53	246,271.80	318,191.51	60,532.69	44,883.60	13,770,147.37	4,890,867.33	252,745.89	183,216.77	61,534.87	33,149.88	14,080,026.96	10,086,648.14	489,719.23	244,045.94	59,247.94	50,685.08	702,682.31	
LEUCEMIA	5,158,991.99	4,303,796.68	223,914.38	657,880.76			5,816,317.07	2,902,137.89	254,229.17	477,011.89			5,992,294.21	6,384,531.11	272,468.69	982,165.97				
LINFOMAS	1,665,123.58	1,725,619.68					2,320,257.52	1,176,893.85					2,835,348.43	2,328,539.64		0.00				
LISCOSOMALES		4,407,183.24						2,000,427.84						1,038,546.96		0.00				
MARCHASPOS	5,449,903.23	6,846,811.62	12,848.76				5,447,870.33	9,512,253.34	12,843.97				5,473,848.70	9,144,684.18	12,905.22	66,261.36			33,775.00	
MEDICACION TRASPLANTADOS														393,789.96		0.00				
MELANOMA MULTIPLE														480.00		0.00				
PARKINSON	62,037.90						63,336.60						64,935.00	4,896.00		0.00				
PREVISION	277,184.31	230,335.61					281,116.33	84,860.13					286,878.35	286,748.27		0.00				
PROTESIS DE CADERA	9,542,957.42	9,440,186.39	852,125.04	1,016,545.88			9,617,673.71	7,976,786.85	858,786.72	872,471.12			9,573,431.37	8,510,540.92	854,846.16	517,282.36				
PROTESIS DE RODILLA	4,744,234.33	3,836,548.91	403,664.25	244,286.22			4,558,685.51	4,508,411.32	387,876.78	80,837.58			4,943,393.38	4,478,703.62	420,608.74	243,591.90				
TABAQUISMO	348,487.68		42,859.02				324,687.62		45,688.74				300,887.56		48,518.45					
TRASPLANTE CARDIACO	2,253,948.88	1,582,122.74	0.00				1,258,386.81	2,508,261.24	0.00				1,261,082.13	2,214,604.00	0.00	0.00				
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	6,503,684.05	4,227,230.00	2,034,193.66	929,227.00	256,150.44		6,607,303.63	1,875,167.00	2,066,603.34	929,227.00	280,231.54		6,607,303.63	7,601,295.00	2,066,603.34	0.00	280,231.54	1,205,691.00		
TRASPLANTE HEPATICO Y OTROS	0.00	605,808.63	0.00	132,110.73		21,628.07	0.00	3,187,242.04	0.00	-123,398.73		19,380.00	0.00	1,236,888.04	0.00	-31,062.19		2,832.27		
TRASPLANTE PULMONAR	5,668.13	61,230.60					5,668.13	34,608.60					5,668.13	61,230.60		0.00				
TRASPLANTE RENAL	10,272,381.91	10,591,894.51	183,102.37	917.75			11,636,138.04	11,678,694.91	207,410.96	400,290.80			14,369,010.04	6,717,786.73	256,123.63	900.52				11,532.22
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO		334,452.16						1,863,808.17		227,863.15				1,326,450.81		225,395.75				
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA																				
TRATAMIENTO OTOMEGALONIRUS	325,996.13	424,058.88					325,996.13	242,319.36					330,342.74							
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	16,770,219.79	13,382,288.00	601,880.65	205,777.00			17,065,950.61	16,825,582.89	612,494.39				17,084,785.54	18,180,315.01	613,170.73	292,290.00				
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS	278,694.00						279,812.90						293,574.20							
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR	0.00	1,804,975.72	0.00	7,303.20		62,871.40	0.00		0.00		0.00		3,477,766.69	3,703,675.87	425,294.62	356,816.04	317,283.84	212,837.54		
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL	1,770,331.43	705,738.00					1,581,977.14	345,559.49		138,298.88			1,492,891.43	480,824.06		487,303.55				
VH	758,214.00						758,214.00						788,724.00							
Total general	290,199,494.65	288,061,692.49	13,262,622.86	15,819,211.94	1,450,035.92	1,376,345.79	292,383,220.42	257,920,446.01	13,086,455.92	14,138,124.70	1,432,219.27	910,292.83	301,395,449.99	281,573,061.74	13,935,298.00	13,548,694.52	1,818,206.58	2,981,716.93	967,887.31	

Agrupación	4° Trimestre Ejercicio 2010							VARIACION %			
	MEF		FFAA		BPS		ASSE	MEF	FFAA	BPS	ASSE
	pto	real	pto	real	pto	real	real				
ANEXO II	109,252.00							100.00%			
ANGIOPLASTIA CORONARIA	19,670,566.47	17,025,321.63	0.00					13.45%			
CANCER DE COLON	3,122,943.61	3,355,507.85	403,127.33	730,902.70				7.45%	81.31%		
CANCER DE MAMA	5,310,685.78	7,327,220.64		1,518,460.32				37.97%			
CANCER DE PULMON	25,468.13							100.00%			
CANCER DE RIÑON	4,406,372.51	2,748,492.00	133,301.47					37.62%	100.00%		
CARDIODEFIBRILADOR	1,585,330.74	3,023,863.00	111,772.43		1,939.56	109,442.00		90.74%	100.00%	5542.63%	
CATETERISMO TERAPEUTICO	1,024,282.17	1,751,657.00	122,144.87		130,236.43			71.01%	100.00%	100.00%	
CIRUGIA CARDIACA	43,480,293.57	41,843,470.45	7,288,878.54	6,871,982.68	615,353.24	601,480.00		3.76%	5.72%	2.25%	
DIABETES	170,140.25	187,411.00		40,335.00				10.15%			
DIALISIS	118,483,877.74	111,972,803.88	0.00	162,587.16			50,998.05	5.50%			
ESCLEROSIS MULTIPLE	870,587.00	2,199,916.50		378,944.00				152.69%			
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	6,492,057.14	7,446,233.00	78,744.04		41,148.21	40,079.00		14.70%	100.00%	2.60%	
FIBROSIS QUISTICA	434,958.06	177,864.73	118,127.94	168,057.75	390,075.54	446,625.81		59.11%	42.27%	14.50%	
GASTOS INDIRECTOS	12,321,559.31	8,848,416.49	413,882.82	401,250.51	55,561.00	54,156.30		28.19%	3.05%	2.53%	
HEPATITIS C	1,380,926.22							100.00%			
IMPLANTE COCLEAR	254,736.29	11,522.00	2,640.77	4,115.00				95.48%	55.83%		
INMUNOSUPRESION	14,872,483.34	7,516,132.55	265,598.61	194,294.31	62,058.37	40,872.65	261,268.78	49.46%	26.85%	34.14%	
LEUCEMIA	7,035,758.81	4,338,114.16	328,429.21	676,898.98				38.34%	106.10%		
LINFOMAS	2,723,907.18	1,896,914.48		47,371.86				30.36%			
LISOSOMALES		253,886.78									
MARCAPASOS	5,504,407.17	9,428,422.43	12,977.26			33,775.00		71.29%	100.00%		
MEDICACION TRASPLANTADOS		242,319.36									
MIELOMA MULTIPLE		296,472.57		261,564.34							
PARKINSON	66,233.70	15,912.00						75.98%			
PREVENSION	312,456.59	192,781.49						38.30%			
PROTESIS DE CADERA	9,879,842.77	7,664,425.44	882,206.74	954,081.24				22.42%	8.15%		
PROTESIS DE RODILLA	4,906,035.33	4,697,462.88	417,431.12	326,160.00				4.25%	21.86%		
TABAQUISMO	293,712.74		54,429.05					100.00%	100.00%		
TRASPLANTE CARDIACO	1,316,494.56	845,373.80	0.00					35.79%			
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	7,463,028.47	12,817,041.00	2,334,253.19		293,934.64			71.74%	100.00%	100.00%	
TRASPLANTE HEPATICO Y OTROS	0.00	1,357,463.68				49,296.45					
TRASPLANTE PULMONAR	5,658.13	23,959.80						323.46%			
TRASPLANTE RENAL	10,281,476.25	7,229,179.13	183,264.47	920.34			3,593.13	29.69%	99.50%		
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO		1,584,071.32		144,253.28							
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA		454,860.00									
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS	330,342.74							100.00%			
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	17,650,460.93	15,683,709.00	633,472.37	88,806.00				11.14%	85.98%		
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS	293,574.20	18,054.00						93.85%			
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR	3,477,766.69	7,487,359.22	425,294.62	599,250.95	317,283.84	486,329.20		115.29%	40.90%	53.28%	
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL	1,552,342.86	375,368.32		206,031.48				75.82%			
VIH	788,724.00							100.00%			
Total general	307,898,743.47	292,338,983.58	14,209,976.84	13,776,267.90	1,907,590.83	1,862,056.41	315,859.96	3.05%	3.05%	2.39%	

Evolución del costo y volumen de los actos médicos financiados

2.- Actos Médicos Puntuales Locales

En este trimestre las cifras presupuestadas y reales fueron relativamente similares.

La diferencia principalmente -como comentamos al inicio de la exposición- surge de la estimación de actos médicos y tratamientos realizados en este ejercicio y aun no presentados al F.N.R

Apertura Costo Actos Médicos (Ver Anexo: Actos Médicos.)

3.- Actos Médicos Puntuales Exterior.

Los **Actos Médicos Exterior** engloban actos realizados fuera del país y el nuevo convenio con FFAA para los trasplantes hepáticos de adultos. En lo que va del año se han realizado más actos que el promedio histórico de los últimos dos años. A pesar de que mucho de los gastos involucrados son estimados, el FNR ha logrado un mejor perfil de gastos por este concepto. Esto se manifiesta en un global de gasto no muy distinto al presupuesto a pesar de un número de trasplantes mayor a lo previsto.

Sector	Conceptualización	Trim 1		Trim 2	
		Pto	Real	Pto	Real
Costo Acto Médico Exterior	ActoMédico	-5,949,799.28	-5,197,942.50	-5,786,392.90	-7,000,311.65
Costo Acto Médico Exterior	AnálisisClínico	-1,747,590.50	-54,944.94	-93,226.89	-1,479,498.11
Costo Acto Médico Exterior	CTM	-178,549.00	-10,474.00	-4,356.00	-13,968.00
Costo Acto Médico Exterior	Honorarios	-230,876.58	-204,405.30	-1,223,199.49	-226,142.30
Costo Acto Médico Exterior	Servicios Contratados	-870,604.00	-2,587,985.67	-850,950.00	-882,900.00
Costo Acto Médico Exterior	Viáticos&Otros	-773,983.53	-213,159.95	-1,002,187.82	-300,567.63
Financiación Costo Acto Médico Exterior		-9,751,402.89	-8,268,912.36	-8,960,313.10	-9,903,387.69

Sector	Conceptualización	Trim 3		Trim 4	
		Pto	Real	Pto	Real
Costo Acto Médico Exterior	ActoMédico	-7,046,461.84	-2,737,836.31	-7,046,461.84	-1,865,670.98
Costo Acto Médico Exterior	AnálisisClínico	-57,324.87	-2,081,704.71	-57,324.87	-651,086.15
Costo Acto Médico Exterior	CTM	-30,492.00	-33,426.00	-30,492.00	-28,770.00
Costo Acto Médico Exterior	Honorarios	837,940.89	-2,646,901.62	837,940.89	-2,877,123.62
Costo Acto Médico Exterior	Servicios Contratados	-914,400.00	-855,000.00	-914,400.00	-855,000.00
Costo Acto Médico Exterior	Viáticos&Otros	-586,244.39	-131,520.36	-586,244.39	-301,150.19
Financiación Costo Acto Médico Exterior		-7,796,982.21	-8,486,389.00	-7,796,982.21	-6,578,800.94

4. Prevención y Tratamientos Complementarios.

Se abre para su exposición el rubro en dos ítems: Prevención y Tratamientos Complementarios.

Se incluye en **Prevención** la medicación dada y gastos asociados en programas de prevención propiamente, y en **Tratamiento Complementarios** análisis clínicos, honorarios médicos y otros gastos asociados a tratamientos de afecciones y seguimientos por parte del FNR.

		Trimestre 1		Trimestre 2	
Programa	Concepto	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Prev.&Seg.- Otros Programas	AnálisisClínicos	265,085.00	344,598.50	80,865.18	249,144.15
	HonorarioMédico	77,025.48	90,473.00	132,941.55	128,326.00
	Medicamentos	634,353.00	699,854.71	758,440.08	609,575.00
	Nómina	1,070,068.00	749,257.11	1,070,068.17	697,176.22
Total Prev.&Seg.- Otros Programas		2,046,531.48	1,884,183.32	2,042,314.98	1,684,221.37
Prev.&Seg.- Tabaquismo	HonorarioMédico	140,117.52	164,580.00	87,804.45	84,756.00
	Medicamentos	1,020,812.00	1,050,072.09	925,986.82	744,236.00
	Nómina	293,076.00	247,674.86	293,076.00	226,860.04
Total Prev.&Seg.- Tabaquismo		1,454,005.52	1,462,326.95	1,306,867.27	1,055,852.04
TratamientosComplementarios	Medicamentos	148,032,467.00	103,001,563.00	165,606,266.91	119,729,952.99
	Nómina	434,276.00	757,817.79	434,275.89	781,347.47
Total TratamientosComplementarios		148,466,743.00	103,759,380.79	166,040,542.80	120,511,300.46
Total general		151,967,280.00	107,105,891.06	169,389,725.05	123,251,373.87
		Trimestre 3		Trimestre 4	
Programa	Concepto	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Prev.&Seg.- Otros Programas	AnálisisClínicos	222,122.00	285,274.10	222,122.00	287,363.20
	HonorarioMédico	269,291.75	110,824.37	200,286.33	68,764.00
	Medicamentos	749,971.38	824,441.73	659,838.28	694,940.73
	Nómina	1,070,068.17	824,221.60	1,070,068.17	825,022.38
Total Prev.&Seg.- Otros Programas		2,311,453.30	2,044,761.80	2,152,314.78	1,876,090.31
Prev.&Seg.- Tabaquismo	HonorarioMédico	177,860.22	73,196.63	246,865.64	84,756.00
	Medicamentos	915,647.29	1,000,006.28	1,084,826.60	1,142,537.83
	Nómina	293,076.00	225,742.22	293,076.00	225,961.54
Total Prev.&Seg.- Tabaquismo		1,386,583.51	1,298,945.13	1,624,768.24	1,453,255.37
TratamientosComplementarios	Medicamentos	192,845,034.50	133,030,211.25	207,768,921.67	160,859,124.35
	Nómina	434,275.89	826,845.97	434,275.89	840,777.00
Total TratamientosComplementarios		193,279,310.39	133,857,057.22	208,203,197.56	161,699,901.35
Total general		196,977,347.20	137,200,764.15	211,980,280.58	165,029,247.03

En el caso de medicamentos preventivos la estimación basada en la información histórica existente en el F.N.R no presenta variaciones significativas. Sin embargo para los nuevos medicamentos incorporados como tratamientos complementarios la evolución real a se ha mantenido mas lenta que lo presupuestado.

Apertura Consumo de Medicamentos

Ver Anexo Apertura de Medicamentos.

Nota: las cantidades no son indicativas en todos los casos ya que implican la suma de variables bien distintas entre sí en la mayor parte de los casos.

Apertura Actos Médicos

Tipo	Trimestre 1				Trimestre 2			
	PTO		REAL		PTO		REAL	
	Cantidad	Importe	Cantidad	Importe	Cantidad	Importe	Cantidad	Importe
ANGIOPLASTIA CORONARIA	1,796	64,258,315.00	1,964	66,401,863.84	1,796	64,949,999.40	1,814	63,736,580.50
CARDIODESFIBRILADOR	106	7,813,946.36	54	9,120,419.36	106	7,826,271.90	61	7,839,527.41
CATERISMO TERAPEUTICO	73	3,638,794.17	78	4,015,169.08	74	3,359,079.43	71	3,610,489.62
CIRUGIA CARDIACA	911	152,893,800.54	935	148,033,550.58	882	146,130,124.25	870	138,340,651.73
DIALISIS	181,545	231,628,560.21	172,687	222,656,235.36	177,260	233,737,683.57	178,063	223,046,961.74
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	799	18,009,236.00	999	22,379,020.00	805	18,545,946.76	794	18,061,175.00
IMPLANTE COCLEAR	8	1,574,212.00	192	2,964,064.46	8	1,591,411.91	181	826,191.67
MARCAPASOS	1,515	21,481,684.00	1,544	24,455,634.50	1,512	21,473,670.97	1,463	21,420,756.06
PROTESIS DE CADERA	1,274	36,954,557.48	1,276	38,206,222.63	1,265	37,243,892.06	1,140	33,994,406.76
PROTESIS DE RODILLA	1,216	20,502,309.10	1,064	17,376,180.84	1,211	19,700,455.95	1,007	16,338,623.18
TRASPLANTE CARDIACO	48	5,208,029.09	50	3,541,467.49	44	2,909,976.26	40	3,513,610.86
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	26	25,435,707.00	28	19,809,721.84	26	25,840,959.99	21	18,595,449.19
TRASPLANTE PULMONAR PAIS		137,664.16		27,048.46		23,730.36		101,459.48
TRASPLANTE RENAL	301	22,744,226.84	58	21,330,669.38	303	25,763,741.00	49	20,324,708.72
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	1,215	26,788,798.65	1,213	24,513,291.00	1,216	27,261,199.93	1,542	35,618,920.88
TRASPLANTE HEPATICO PAIS	120	766,389.00	93	581,312.00	113	689,042.36	19	118,845.00
Total general	190,953	639,836,229.60	182,235	625,411,870.82	186,621	637,047,186.09	187,135	605,488,357.80

Tipo	Trimestre 3				Trimestre 4				Variacion Q	Variacion \$	Variacion % Q Valor Absoluto	Variacion % \$ Valor Absoluto
	PTO		REAL		PTO		REAL					
	Cantidad	Importe	Cantidad	Importe	Cantidad	Importe	Cantidad	Importe				
ANGIOPLASTIA CORONARIA	1,796	64,949,999.40	2,037	69,965,896.93	1,796	66,710,248.24	2,406	82,851,232.00	-610	-16,140,983.76	33.96%	24.20%
CARDIODESFIBRILADOR	106	7,826,271.90	81	8,425,032.38	106	7,883,295.59	76	7,785,152.79	30	98,142.80	28.25%	1.24%
CATERISMO TERAPEUTICO	71	3,465,457.96	79	4,468,602.08	70	3,509,017.37	69	4,015,449.32	1	-506,431.95	1.39%	14.43%
CIRUGIA CARDIACA	908	146,196,194.11	808	130,679,212.98	874	147,719,365.86	982	153,289,331.25	-108	-5,569,965.39	12.36%	3.77%
DIALISIS	181,545	234,847,599.10	172,841	223,164,694.36	181,545	242,622,144.11	180,670	229,221,006.23	875	13,401,137.88	0.48%	5.52%
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	799	18,306,198.98	875	19,861,785.00	866	20,602,593.48	978	22,422,048.00	-112	-1,819,454.52	12.93%	8.83%
IMPLANTE COCLEAR	8	1,599,100.91	186	1,164,640.80	8	1,496,577.13	150	1,207,479.00	-142	289,098.13	1775.00%	19.32%
MARCAPASOS	1,516	21,576,068.97	1,659	23,565,166.71	1,513	21,696,520.17	1,454	21,401,275.64	59	295,244.53	3.90%	1.36%
PROTESIS DE CADERA	1,274	37,072,566.11	1,258	37,735,380.50	1,274	38,259,126.76	1,280	38,987,279.86	-6	-728,153.10	0.47%	1.90%
PROTESIS DE RODILLA	1,219	21,362,979.17	1,367	22,264,806.77	1,209	21,201,535.58	1,217	20,376,282.71	-8	825,252.87	0.66%	3.89%
TRASPLANTE CARDIACO	44	2,913,893.51	55	4,302,032.92	44	3,041,931.10	40	3,109,267.13	4	-67,336.03	9.11%	2.21%
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	26	25,840,959.99	31	24,628,538.19	28	29,187,673.35	44	34,320,743.69	-16	-5,133,070.34	57.14%	17.59%
TRASPLANTE PULMONAR PAIS		29,793.90		19,292.96		33,181.06		38,813.56		-5,632.50		16.98%
TRASPLANTE RENAL	301	31,814,629.55	52	15,889,433.66	301	22,764,363.22	26	14,375,609.07	275	8,388,754.15	91.36%	36.85%
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	1,215	27,291,302.89	38,591	23,346,989.00	1,215	28,194,898.45	978	21,338,912.00	237	6,855,986.45	19.51%	24.32%
TRASPLANTE HEPATICO PAIS	163	977,545.07	123	759,677.00	139	897,014.70	2,013	816,308.04	-1874	80,706.66	1348.49%	9.00%
Total general	190,991	646,070,561.52	220,043	610,241,182.24	190,988	655,819,486.17	192,387	655,556,190.29	-1,395.44	263,295.88		

