

12/2012

---

---

---

# Informe de Ejecución Presupuestal

*Cuarto Trimestre finalizado a Setiembre del Ejercicio 2012*

---

---

---

Unidad Financiera

# Informe de Ejecución Presupuestal

*Cuarto Trimestre del Ejercicio Económico 2012*

## *SUMARIO EJECUTIVO*

---

En este informe se presentan datos acerca de la evolución financiera del Fondo Nacional de Recursos para el cuarto trimestre del ejercicio 2012 (01 Julio – 30 Setiembre 2012). Esta información, presentada en 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 para el período 01/10/2011 al 30/09/2012.

Analizando el resultado real del trimestre vemos que fue menor al presupuestado. En cambio si tomamos el resultado global del ejercicio la brecha entre lo previsto y lo acontecido fue mínima. (Resultado previsto para el trimestre (9.2) millones contra real de (21.7) millones, resultado previsto para el ejercicio 25.6 millones contra real de 24.8 millones).

En términos de Ingresos y Costos las variaciones se dieron en signos contrarios siendo la baja de los ingresos real en comparación con lo presupuestado mayor que la disminución en los Costos.

Con respecto al ejercicio económico, la variación fue levemente inferior en los costos.

Analizado por capítulos la diferencia más significativa se dio en los costos de Actos Médicos Local.

El efecto final acumulado corresponde a una utilidad neta negativa que asciende a 0.8 millones de pesos.

## *RENDICIONES TRIMESTRALES 2012*

### *METODOLOGÍA APLICADA Y CONCEPTOS GENERALES*

---

Al igual que en la elaboración del presupuesto para el ejercicio 2012 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 Ejercicio Económico 2012

en pesos uruguayos corrientes:	Oct-Dic.2011				Ene-Mar.2012				
	Presupuesto	%	Real	%	Presupuesto	%	Real	%	
<b>Recaudación&amp;Facturación</b>									
Recaudación Instituciones IAMC	\$119,173,864	12%	\$116,591,888	12%	\$115,310,559	11%	\$119,449,324	12%	
Recaudación Instituciones DISSE	\$512,868,227	52%	\$522,799,777	53%	\$558,791,991	55%	\$569,487,983	56%	
Facturación Actos Puntuales	\$337,230,788	34%	\$332,249,860	34%	\$332,963,053	33%	\$325,750,014	32%	
Ingresos Financiación Actos Exterior	\$8,327,468	1%	\$10,496,909	1%	\$8,327,468	1%	\$7,338,020	1%	
Otros Ingresos	\$743,073	0%	\$2,397,940	0%	\$743,073	0%	\$1,147,650	0%	
Incobrables	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$978,343,420</b>	<b>100%</b>	<b>\$984,536,373</b>	<b>100%</b>	<b>\$1,016,136,144</b>	<b>100%</b>	<b>\$1,023,172,990</b>	<b>100.0%</b>	
<b>Costo Acto Médico</b>									
Actos Médicos Puntuales Local	(\$787,492,863)	80%	(\$760,928,507)	77%	(\$764,028,894)	75%	(\$777,198,496)	76%	
Reserva Realizaciones	\$0	0%	(\$1,019,620)	0%	\$0	0%	(\$5,027,048)	0%	
<b>Total Acto Médico Puntual</b>	<b>(\$787,492,863)</b>	<b>80%</b>	<b>(\$761,948,127)</b>	<b>77%</b>	<b>(\$764,028,894)</b>	<b>75%</b>	<b>(\$782,225,545)</b>	<b>76%</b>	
<b>Actos Médicos Puntuales Exterior</b>	<b>(\$4,343,074)</b>	<b>0%</b>	<b>(\$5,691,303)</b>	<b>1%</b>	<b>(\$3,899,023)</b>	<b>0%</b>	<b>(\$5,524,986)</b>	<b>1%</b>	
<b>Medicamentos &amp; Gastos Asociados</b>									
Procedimientos Y Tratamientos Complementa	(\$180,179,356)	18%	(\$184,264,007)	19%	(\$184,985,497)	18%	(\$188,783,451)	18%	
Reserva Tratamientos	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	
Prevención	(\$3,722,856)	0%	(\$3,353,662)	0%	(\$3,426,118)	0%	(\$3,126,340)	0%	
<b>Total Medicamentos&amp;GastosAsociados</b>	<b>(\$183,902,212)</b>	<b>19%</b>	<b>(\$187,617,670)</b>	<b>19%</b>	<b>(\$188,411,614)</b>	<b>19%</b>	<b>(\$191,909,791)</b>	<b>19%</b>	
Segunda Opinión Y Auditoría Médica	(\$7,796,179)	1%	(\$7,990,988)	1%	(\$7,563,886)	1%	(\$7,552,236)	1%	
<b>Total Costo Acto Médico</b>	<b>(\$983,534,328)</b>	<b>100.5%</b>	<b>(\$963,248,088)</b>	<b>98%</b>	<b>(\$963,903,417)</b>	<b>94.9%</b>	<b>(\$987,212,558)</b>	<b>96.5%</b>	
<b>Margen Bruto</b>	<b>(\$5,190,909)</b>	<b>-0.5%</b>	<b>\$21,288,285</b>	<b>2%</b>	<b>\$52,232,726</b>	<b>5.1%</b>	<b>\$35,960,432</b>	<b>3.5%</b>	
<b>Gastos de Administración</b>									
Personal	(\$18,590,457)	2%	(\$18,057,983)	2%	(\$16,888,799)	2%	(\$16,405,465)	2%	
GastosAdministración	(\$2,148,092)	0%	(\$2,331,975)	0%	(\$2,027,806)	0%	(\$2,082,460)	0%	
Rel. PúblicasY Promoc. Conceptos	(\$381,310)	0%	(\$708,873)	0%	(\$381,310)	0%	(\$148,122)	0%	
Amortización Edificios	(\$154,260)	0%	(\$437,313)	0%	(\$159,891)	0%	(\$161,725)	0%	
Amortización Equipos	(\$345,094)	0%	\$0	0%	(\$256,247)	0%	(\$245,205)	0%	
Depreciación Intangibles	(\$35,646)	0%	(\$29,421)	0%	(\$20,756)	0%	(\$13,723)	0%	
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>(\$21,654,859)</b>	<b>2.2%</b>	<b>(\$21,565,565)</b>	<b>2%</b>	<b>(\$19,734,809)</b>	<b>1.9%</b>	<b>(\$19,056,700)</b>	<b>1.9%</b>	
<b>Resultados Financieros</b>	<b>(\$295,799)</b>	<b>0.0%</b>	<b>\$816,964</b>	<b>0%</b>	<b>\$76,027</b>	<b>0.0%</b>	<b>(\$94,299)</b>	<b>0%</b>	
<b>Otros Gastos e Ingresos</b>									
Resultado por venta de activos	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	
Otros	\$0	0%	(\$13,525)	0%	\$0	0%	\$19,804	0%	
<b>Subtotal</b>	<b>\$0</b>	<b>0.0%</b>	<b>(\$13,525)</b>	<b>0%</b>	<b>\$0</b>	<b>0.0%</b>	<b>\$19,804</b>	<b>0.0%</b>	
<b>Total Egresos</b>	<b>Subtotal</b>	<b>(\$1,005,484,986)</b>	<b>102.8%</b>	<b>(\$984,010,215)</b>	<b>100%</b>	<b>(\$983,562,199)</b>	<b>96.79%</b>	<b>(\$1,006,343,753)</b>	<b>\$1</b>
<b>Resultado Neto</b>		<b>(\$27,141,566)</b>	<b>-2.8%</b>	<b>\$526,159</b>	<b>0%</b>	<b>\$32,573,945</b>	<b>3.2%</b>	<b>\$16,829,238</b>	<b>1.6%</b>
<b>Resultados del Ejercicio Retenidos</b>		<b>(\$27,141,566)</b>		<b>\$526,159</b>		<b>\$5,432,378</b>		<b>\$17,355,396</b>	

en pesos uruguayos corrientes:								
	Abr-Jun.2012				Jul-Set.2012			
	Presupuesto	%	Real	%	Presupuesto	%	Real	%
<b>Recaudación&amp;Facturación</b>								
Recaudación Instituciones IAMC	\$117,711,033	11%	\$125,278,834	12%	\$52,474,129	5%	\$87,849,209	8%
Recaudación Instituciones DISSE	\$573,510,764	55%	\$580,252,167	56%	\$673,318,309	61%	\$650,478,172	61%
Facturación Actos Puntuales	\$336,467,017	32%	\$314,940,305	31%	\$365,459,364	33%	\$314,658,610	30%
Ingresos Financiación Actos Exterior	\$8,436,280	1%	\$10,449,323	1%	\$8,436,280	1%	\$10,773,551	1%
Otros Ingresos	\$743,073	0%	\$929,104	0%	\$743,073	0%	\$1,091,530	0%
Incobrables	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$1,036,868,166</b>	<b>100%</b>	<b>\$1,031,849,734</b>	<b>100.0%</b>	<b>\$1,100,431,155</b>	<b>100%</b>	<b>\$1,064,851,073</b>	<b>100.0%</b>
<b>Costo Acto Médico</b>								
Actos Médicos Puntuales Local	(\$768,964,309)	74%	(\$784,498,948)	76%	(\$866,243,122)	79%	(\$813,779,695)	76%
Reserva Realizaciones	\$0	0%	(\$1,076,602)	0%	\$0	0%	(\$4,126,541)	0%
<b>Total Acto Médico Puntual</b>	<b>(\$768,964,309)</b>	<b>74%</b>	<b>(\$785,575,550)</b>	<b>76%</b>	<b>(\$866,243,122)</b>	<b>79%</b>	<b>(\$817,906,236)</b>	<b>77%</b>
<b>Actos Médicos Puntuales Exterior</b>	<b>(\$6,279,521)</b>	<b>1%</b>	<b>(\$5,276,576)</b>	<b>1%</b>	<b>(\$6,279,521)</b>	<b>1%</b>	<b>(\$6,245,253)</b>	<b>1%</b>
<b>Medicamentos &amp; Gastos Asociados</b>								
Procedimientos Y Tratamientos Complementarios	(\$199,519,902)	19%	(\$182,347,119)	18%	(\$200,974,997)	18%	(\$223,580,933)	21%
Reserva Tratamientos	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%
Prevención	(\$3,632,880)	0%	(\$3,715,798)	0%	(\$3,900,160)	0%	(\$3,477,924)	0%
<b>Total Medicamentos&amp;Gastos Asociados</b>	<b>(\$203,152,782)</b>	<b>20%</b>	<b>(\$186,062,917)</b>	<b>19%</b>	<b>(\$204,875,157)</b>	<b>19%</b>	<b>(\$227,058,858)</b>	<b>21%</b>
Segunda Opinión Y Auditoría Médica	(\$7,612,747)	1%	(\$7,387,275)	1%	(\$8,575,807)	1%	(\$9,066,276)	1%
<b>Total Costo Acto Médico</b>	<b>(\$986,009,359)</b>	<b>95.1%</b>	<b>(\$984,302,318)</b>	<b>95.4%</b>	<b>(\$1,085,973,607)</b>	<b>98.7%</b>	<b>(\$1,060,276,623)</b>	<b>99.6%</b>
<b>Margen Bruto</b>	<b>\$50,858,806</b>	<b>4.9%</b>	<b>\$47,547,415</b>	<b>4.6%</b>	<b>\$14,457,548</b>	<b>1.3%</b>	<b>\$4,574,450</b>	<b>0.4%</b>
<b>Gastos de Administración</b>								
Personal	(\$18,614,089)	2%	(\$17,472,230)	2%	(\$20,819,351)	2%	(\$22,685,191)	2%
Gastos Administración	(\$2,476,119)	0%	(\$1,970,972)	0%	(\$2,476,119)	0%	(\$2,822,697)	0%
Rel. Públicas Y Promoc. Conceptos	(\$381,310)	0%	(\$110,300)	0%	(\$381,310)	0%	(\$337,640)	0%
Amortización Edificios	(\$159,891)	0%	(\$415,582)	0%	(\$159,891)	0%	(\$366,169)	0%
Amortización Equipos	(\$256,247)	0%	\$0	0%	(\$256,247)	0%	(\$194,551)	0%
Depreciación Intangibles	(\$20,968)	0%	(\$14,015)	0%	(\$20,968)	0%	(\$21,734)	0%
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>(\$21,908,623)</b>	<b>2.1%</b>	<b>(\$19,983,098)</b>	<b>1.9%</b>	<b>(\$24,113,885)</b>	<b>2.2%</b>	<b>(\$26,427,982)</b>	<b>2.5%</b>
<b>Resultados Financieros</b>	<b>\$475,475</b>	<b>0.0%</b>	<b>\$1,661,022</b>	<b>0%</b>	<b>\$475,475</b>	<b>0.0%</b>	<b>\$92,375</b>	<b>0%</b>
<b>Otros Gastos e Ingresos</b>								
Resultado por venta de activos	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%
Otros	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%
<b>Subtotal</b>	<b>\$0</b>	<b>0.0%</b>	<b>\$0</b>	<b>0.0%</b>	<b>\$0</b>	<b>0.0%</b>	<b>\$0</b>	<b>0.0%</b>
<b>Total Egresos</b>	<b>Subtotal</b>							
	<b>(\$1,007,442,507)</b>	<b>97.16%</b>	<b>(\$1,002,624,395)</b>	<b>97.16%</b>	<b>(\$1,109,612,017)</b>	<b>100.83%</b>	<b>(\$1,086,612,230)</b>	<b>102.04%</b>
<b>Resultado Neto</b>	<b>\$29,425,658</b>	<b>2.8%</b>	<b>\$29,225,339</b>	<b>2.8%</b>	<b>(\$9,180,862)</b>	<b>-0.8%</b>	<b>(\$21,761,157)</b>	<b>-2.0%</b>
<b>Resultados del Ejercicio Retenidos</b>	<b>\$34,858,037</b>		<b>\$46,580,735</b>		<b>\$25,677,174</b>		<b>\$24,819,578</b>	

en pesos uruguayos corriente:

	Total Acumulado Anual			
	Presupuesto	%	Real	%
<b>Recaudación&amp;Facturación</b>				
Recaudación Instituciones IAMC	\$404,669,584	10%	\$449,169,255	11%
Recaudación Instituciones DISSE	\$2,318,489,291	56%	\$2,323,018,099	57%
Facturación Actos Puntuales	\$1,372,120,222	33%	\$1,287,598,789	31%
Ingresos Financiación Actos Exterior	\$33,527,495	1%	\$39,057,803	1%
Otros Ingresos	\$2,972,292	0%	\$5,566,224	0%
Incobrables	\$0	0%	\$0	0%
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$4,131,778,884</b>	<b>100.0%</b>	<b>\$4,104,410,170</b>	<b>100.0%</b>
<b>Costo Acto Médico</b>				
Actos Médicos Puntuales Local	(\$3,186,729,189)	77%	(\$3,136,405,647)	76%
Reserva Realizaciones	\$0	0%	(\$11,249,811)	0%
<b>Total Acto Médico Puntual</b>	<b>(\$3,186,729,189)</b>	<b>77%</b>	<b>(\$3,147,655,458)</b>	<b>77%</b>
<b>Actos Médicos Puntuales Exterior</b>	<b>(\$20,801,139)</b>	<b>1%</b>	<b>(\$22,738,119)</b>	<b>1%</b>
<b>Medicamentos &amp; Gastos Asociados</b>				
Procedimientos Y Tratamientos Complementa	(\$765,659,751)	19%	(\$778,975,511)	19%
Reserva Tratamientos		0%		
Prevención	(\$14,682,014)	0%	(\$13,673,725)	0%
<b>Total Medicamentos&amp;GastosAsociad</b>	<b>(\$780,341,765)</b>	<b>19%</b>	<b>(\$792,649,236)</b>	<b>19%</b>
Segunda Opinión Y Auditoría Médica	(\$31,548,619)	1%	(\$31,996,775)	1%
<b>Total Costo Acto Médico</b>	<b>(\$4,019,420,712)</b>	<b>97.3%</b>	<b>(\$3,995,039,587)</b>	<b>97.3%</b>
<b>Margen Bruto</b>	<b>\$112,358,172</b>	<b>2.7%</b>	<b>\$109,370,583</b>	<b>2.7%</b>
<b>Gastos de Administración</b>				
Personal	(\$74,912,695)	2%	(\$74,620,869)	2%
GastosAdministración	(\$9,128,135)	0%	(\$9,208,104)	0%
Rel. PúblicasY Promoc. Conceptos	(\$1,525,240)	0%	(\$1,304,935)	0%
Amortizacion Edificios	(\$633,933)	0%	(\$1,380,789)	0%
Amortizacion Equipos	(\$1,113,835)	0%	(\$439,757)	0%
Depreciación Intangibles	(\$98,338)	0%	(\$78,892)	0%
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>(\$87,412,176)</b>	<b>2.1%</b>	<b>(\$87,033,345)</b>	<b>2.1%</b>
<b>Resultados Financieros</b>	<b>\$731,178</b>	<b>0.02%</b>	<b>\$2,476,062</b>	<b>-0.1%</b>
<b>Otros Gastos e Ingresos</b>				
Resultado por venta de activos	\$0	0%	\$0	0%
Otros	\$0	0%	\$6,279	0%
Subtotal	\$0	0.0%	\$6,279	0.0%
<b>Total Egresos</b>	<b>Subtotal (\$4,106,101,710)</b>	<b>99.41%</b>	<b>(\$4,079,590,592)</b>	<b>99.40%</b>
<b>Resultado Neto</b>	<b>\$25,677,174</b>	<b>0.6%</b>	<b>\$24,819,578</b>	<b>0.6%</b>
<b>Resultados del Ejercicio Retenidos</b>	<b>\$25,677,174</b>		<b>\$24,819,578</b>	

## Flujo de Caja Comparados

Cuarto Trimestre Ejercicio Económico 2012.

en pesos uruguayos corrientes						
	Oct-Dic.2011		Ene-Mar.2012		Abr-Jun.2012	
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
<b>Caja de Operaciones</b>						
Recaudación Instituciones	\$699,759,833	\$696,732,708	\$740,142,697	\$761,695,148	\$759,773,259	\$773,383,686
Cobranza MEF	\$345,000,000	\$361,157,267	\$345,000,000	\$347,237,545	\$345,000,000	\$329,848,989
Cobranza FFAA	\$7,894,398	\$9,494,883	\$25,925,000	\$22,735,238	\$45,067,493	\$26,479,216
Cobranza BPS (DEMEQUI)	\$1,703,249	\$305,554	\$3,122,391	\$2,429,945	\$1,089,058	(\$0)
Cobranza ASSE	\$3,242,052	(\$0)	\$315,000	\$939,256	\$315,000	\$1,489,312
Cobranza DGI Y Loterías	\$16,840,512	\$19,290,837	\$8,327,468	\$9,423,016	\$8,293,184	\$11,753,440
Otros Ingresos	\$674,855	\$2,088,905	\$646,323	\$821,226	\$1,069,289	\$1,160,397
<b>Dinero proveniente de operaciones</b>	<b>\$1,075,114,899</b>	<b>\$1,089,070,155</b>	<b>\$1,123,478,879</b>	<b>\$1,145,281,373</b>	<b>\$1,160,607,284</b>	<b>\$1,144,115,039</b>
<b>Utilizaciones Operaciones</b>						
Pago a IMAE Y Proveedores Dispos	(\$983,651,993)	(\$849,548,079)	(\$850,099,702)	(\$848,507,998)	(\$904,446,954)	(\$845,000,053)
Pago Laboratorios	(\$202,569,133)	(\$191,380,308)	(\$201,826,504)	(\$192,359,475)	(\$213,108,637)	(\$197,790,049)
Pago de IMAE Exterior	(\$6,095,430)	(\$5,136,721)	(\$2,396,298)	(\$2,796,036)	(\$3,333,974)	(\$6,049,259)
Pago de Personal	(\$21,333,194)	(\$20,972,227)	(\$19,892,055)	(\$21,588,207)	(\$21,217,725)	(\$19,691,594)
Pago Prevención,AudMedica Y Oficina	(\$16,164,064)	(\$14,295,099)	(\$12,483,932)	(\$12,615,475)	(\$13,478,977)	(\$13,331,534)
Inmovilización/DesinmovilizaciónActivosFiscales	\$700,261	(\$4,275,565)	(\$3,955,675)	(\$11,460,265)	(\$5,343,271)	(\$9,918,877)
Otros	(\$83,356)	(\$31,324)	\$73,849	(\$89,715)	\$365,512	(\$24,375)
<b>Total utilizaciones en operaciones</b>	<b>(\$1,229,196,909)</b>	<b>(\$1,085,639,322)</b>	<b>(\$1,090,580,317)</b>	<b>(\$1,089,417,172)</b>	<b>(\$1,160,564,025)</b>	<b>(\$1,091,805,742)</b>
<b>Transacciones de Inversión</b>						
<b>Aumentos(Decrementos)</b>						
Valores Mobiliarios	\$79,851,998	\$80,772,474	(\$26,347)	(\$48,790,063)	\$105,168	\$50,725,968
Inmueble		(\$118,739)		\$0		\$0
Equipo	(\$80,000)	\$0	(\$100,000)	(\$250,296)	(\$100,000)	(\$499,982)
Activos Intangibles	(\$390,000)	(\$27,330)	(\$100,000)	(\$0)	(\$100,000)	\$0
<b>Total transacciones de Inversión</b>	<b>\$79,381,998</b>	<b>\$80,626,405</b>	<b>(\$226,347)</b>	<b>(\$49,040,358)</b>	<b>(\$94,833)</b>	<b>\$50,225,986</b>
<b>Transacciones de Financiación</b>						
<b>Increases (decreases)</b>						
Pago de Vales	\$0	(\$1,029,360)	\$0	\$0	\$0	\$0
Cobranza de Prestamos Concedidos	\$552,814	\$240,000	\$50,541	\$240,000	\$51,541	(\$1,099,742)
Prestamo Compra Inmueble	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
<b>Total transacciones de financiación</b>	<b>\$552,814</b>	<b>(\$789,360)</b>	<b>\$50,541</b>	<b>\$240,000</b>	<b>\$51,541</b>	<b>(\$1,099,742)</b>
<b>Ingreso Neto (decremento) en caja</b>	<b>(\$74,147,199)</b>	<b>\$83,267,878</b>	<b>\$32,722,756</b>	<b>\$7,063,843</b>	<b>(\$33)</b>	<b>\$101,435,540</b>
<b>Caja al comienzo del período</b>	<b>\$41,674,441</b>	<b>\$41,674,441</b>	<b>(\$32,472,758)</b>	<b>\$124,942,319</b>	<b>\$249,997</b>	<b>\$132,006,162</b>
<b>Caja al Final del Período</b>	<b>(\$32,472,758)</b>	<b>\$124,942,319</b>	<b>\$249,998</b>	<b>\$132,006,162</b>	<b>\$249,964</b>	<b>\$233,441,702</b>

en pesos uruguayos corrientes

	Jul-Set.2012		Total Anual	
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
<b>Caja de Operaciones</b>				
Recaudación Instituciones	\$797,449,590	\$826,081,607	\$2,997,125,379	\$3,057,893,149
Cobranza MEF	\$345,000,000	\$223,978,193	\$1,380,000,000	\$1,262,221,994
Cobranza FFAA	\$19,773,814	\$26,312,110	\$98,660,705	\$85,021,447
Cobranza BPS (DEMEQUI)	\$2,479,915	\$1,855,247	\$8,394,613	\$4,590,746
Cobranza ASSE	\$315,000	\$383,147	\$4,187,052	\$2,811,715
Cobranza DGI Y Loterías	\$8,436,280	\$10,190,365	\$41,897,444	\$50,657,658
Otros Ingresos	\$717,116	\$583,906	\$3,107,583	\$4,654,434
<b>Dinero proveniente de operaciones</b>	<b>\$1,174,171,715</b>	<b>\$1,089,384,575</b>	<b>\$4,533,372,776</b>	<b>\$4,467,851,142</b>
<b>Utilizaciones Operaciones</b>				
Pago a IMAE Y Proveedores Dispos	(\$910,674,600)	(\$876,463,404)	(\$3,648,873,249)	(\$3,419,519,535)
Pago Laboratorios	(\$220,959,041)	(\$241,207,448)	(\$838,463,314)	(\$822,737,280)
Pago de IMAE Exterior	(\$5,157,347)	(\$2,269,336)	(\$16,983,049)	(\$16,251,353)
Pago de Personal	(\$20,545,249)	(\$20,416,714)	(\$82,988,223)	(\$82,668,742)
Pago Prevención,AudMedica Y Oficina	(\$13,706,175)	(\$17,080,028)	(\$55,833,149)	(\$57,322,136)
Inmovilización/DesinmovilizaciónActivosFiscales	(\$3,529,808)	(\$9,814,910)	(\$12,128,493)	(\$35,469,617)
Otros	\$365,512	(\$954,476)	\$721,517	(\$1,099,890)
<b>Total utilizaciones en operaciones</b>	<b>(\$1,174,206,708)</b>	<b>(\$1,168,206,316)</b>	<b>(\$4,654,547,959)</b>	<b>(\$4,435,068,552)</b>
<b>Transacciones de Inversión</b>				
<b>Aumentos(Decrementos)</b>				
Valores Mobiliarios	\$183,505	(\$94,657,818)	\$80,114,323	(\$11,949,438)
Inmueble		(\$399,218)	\$0	(\$517,957)
Equipo	(\$100,000)	(\$357,470)	(\$380,000)	(\$1,107,748)
Activos Intangibles	(\$100,000)	(\$3,491)	(\$690,000)	(\$30,821)
<b>Total transacciones de Inversión</b>	<b>(\$16,495)</b>	<b>(\$95,417,997)</b>	<b>\$79,044,323</b>	<b>(\$13,605,964)</b>
<b>Transacciones de Financiación</b>				
<b>Increases (decreases)</b>				
Pago de Vales	\$0	\$0	\$0	(\$1,029,360)
Cobranza de Prestamos Concedidos	\$51,541	\$267,861	\$706,437	(\$351,881)
Prestamo Compra Inmueble	\$0	\$0	\$0	\$0
<b>Total transacciones de financiación</b>	<b>\$51,541</b>	<b>\$267,861</b>	<b>\$706,437</b>	<b>(\$1,381,241)</b>
<b>Ingreso Neto (decremento) en caja</b>	<b>\$54</b>	<b>(\$173,971,877)</b>	<b>(\$41,424,423)</b>	<b>\$17,795,385</b>
<b>Caja al comienzo del período</b>	<b>\$249,964</b>	<b>\$233,441,702</b>	<b>\$41,674,441</b>	<b>\$41,674,441</b>
<b>Caja al Final del Período</b>	<b>\$250,018</b>	<b>\$59,469,825</b>	<b>\$250,018</b>	<b>\$59,469,826</b>



## Hojas de Balance Comparadas

## Cuarto Trimestre Ejercicio Económico

en pesos corrientes		Base Estimada		Oct-Dic.2011		Ene-Mar.2012	
		30/09/2011	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	
<b>ACTIVOS</b>							
<b>Activo Corriente</b>							
Caja y Equivalentes de Caja		\$41,674,441	(\$32,472,758)	\$124,942,319	\$249,997	\$132,006,162	
Inversiones Temporarias		\$84,257,035	\$4,166,688	\$5,214,476	\$4,195,213	\$54,049,309	
CuentasACobrar_Instituciones		\$25,684,803	\$21,171,270	\$33,191,117	\$22,541,379	\$29,780,394	
CuentasACobrar_MEF		\$471,568,263	\$476,427,534	\$455,876,914	\$477,442,305	\$444,675,231	
CuentasACobrar_FFAA		\$50,322,198	\$60,974,083	\$59,445,020	\$52,941,273	\$57,735,029	
CuentasACobrar_BPS		\$1,673,087	\$2,171,651	\$2,308,112	\$1,055,157	\$634,550	
CuentasACobrar_ASSE		\$3,268,805	\$341,753	\$4,053,079	\$341,753	\$3,861,402	
ACobrarIngresosExterior		\$19,464,235	\$10,951,190	\$10,670,307	\$10,951,190	\$8,585,311	
PosiciónFiscalActiva		\$0	(\$407,738)	\$0	\$0		
Convenios		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
Inventario		\$18,255,917	\$18,255,917	\$13,657,643	\$18,255,917	\$22,403,622	
PrestamosConcedidos		\$11,056,279	\$10,503,465	\$10,816,279	\$10,452,924	\$10,576,279	
Otras cuentas de Activo		\$230,236	\$324,361	\$558,242	\$421,111	\$903,112	
<b>Total de Activo Corriente</b>		<b>\$727,455,299</b>	<b>\$572,407,416</b>	<b>\$720,733,507</b>	<b>\$598,848,219</b>	<b>\$765,210,401</b>	
<b>Activo Fijo</b>							
Edificios		\$29,002,717	\$29,002,717	\$31,248,895	\$29,002,717	\$31,248,895	
Equipo		\$31,225,442	\$31,305,442	\$33,763,975	\$31,405,442	\$34,014,271	
Subtotal		\$60,228,159	\$60,308,159	\$65,012,870	\$60,408,159	\$65,263,166	
Depreciación Acumulada		(\$34,027,773)	(\$34,527,127)	(\$37,125,835)	(\$34,943,265)	(\$37,532,765)	
<b>Total de Activo Fijo</b>		<b>\$26,200,386</b>	<b>\$25,781,032</b>	<b>\$27,887,035</b>	<b>\$25,464,894</b>	<b>\$27,730,401</b>	
<b>Activos Intangibles</b>							
Costo		\$12,458,373	\$12,848,373	\$13,453,157	\$12,948,373	\$13,453,157	
Menos Deprec. Acumulada		(\$12,323,306)	(\$12,358,952)	(\$13,328,798)	(\$12,379,708)	(\$13,342,521)	
<b>Total de Intangibles</b>		<b>\$135,067</b>	<b>\$489,421</b>	<b>\$124,359</b>	<b>\$568,665</b>	<b>\$110,636</b>	
Otros Activos_Prestamos Concedidos		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
<b>Total de Activos</b>		<b>\$753,790,752</b>	<b>\$598,677,869</b>	<b>\$748,744,902</b>	<b>\$624,881,778</b>	<b>\$793,051,438</b>	
<b>DEUDA Y PATRIMONIO</b>							
<b>Y PATRIMONIO</b>							
<b>Pasivo Corriente</b>							
AcreeedoresPorActoMédicoLocal		\$310,165,975	\$191,805,183	\$290,245,985	\$181,140,353	\$302,073,456	
Reserva Acto Médico		\$205,429,397	\$205,429,397	\$204,609,119	\$205,429,397	\$193,914,384	
Reserva Tratamientos		\$41,565,154	\$41,565,154	\$44,616,685	\$41,565,154	\$49,642,749	
AcreepresPorActoMédicoExterior		\$4,800,144	\$2,353,044	\$4,385,712	\$3,249,167	\$5,957,659	
AcreeedoresProveedoresInventario		\$90,899,667	\$87,156,656	\$95,990,732	\$89,498,418	\$115,510,048	
AcreeedoresGastosAdministración Personal		\$14,344,098	\$11,281,047.8	\$14,240,534	\$11,267,438	\$14,393,357	
Personal		\$11,099,498	\$10,888,849.1	\$11,661,762	\$10,169,651	\$9,024,828	
PosiciónFiscalPasiva		\$146,715	\$0	\$1,756,818	\$1,789,718	\$4,468,164	
Otros_AcreeedoresDelFondo		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>\$678,450,649</b>	<b>\$550,479,332</b>	<b>\$667,507,347</b>	<b>\$544,109,296</b>	<b>\$694,984,645</b>	
<b>Pasivo No Corriente</b>							
Vales Porción Total		\$1,029,360	\$1,029,360	\$0	\$1,029,360	\$0	
Otras Deudas L/P: Cmpralnmueble		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>\$1,029,360</b>	<b>\$1,029,360</b>	<b>\$0</b>	<b>\$1,029,360</b>	<b>\$0</b>	
<b>Total Pasivo</b>		<b>\$679,480,009</b>	<b>\$551,508,692</b>	<b>\$667,507,347</b>	<b>\$545,138,656</b>	<b>\$694,984,645</b>	
<b>PATRIMONIO</b>							
Capital		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
Reservas		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
Utilidades Retenidas		\$74,310,743	\$74,310,743	\$80,711,396	\$74,310,743	\$80,711,396	
Resultado Acumulado en el Ejercicio		\$0	(\$27,141,566)	\$526,159	\$5,432,378	\$17,355,396	
<b>Pasivo mas Patrimonio</b>		<b>\$74,310,743</b>	<b>\$47,169,177</b>	<b>\$81,237,555</b>	<b>\$79,743,121</b>	<b>\$98,066,793</b>	
<b>Total de Pasivo y Patrimonio</b>		<b>\$753,790,752</b>	<b>\$598,677,869</b>	<b>\$748,744,902</b>	<b>\$624,881,778</b>	<b>\$793,051,438</b>	



**Mediciones de antigüedad de deuda y datos operativos**

Indicadores Financieros	Oct-Dic.2011		Ene-Mar.2012		Abr-Jun.2012		Jul-Set.2012	
	Pto	Real	Pto	Pto	Pto	Pto	Pto	Pto
Antigüedad Deuda IAMC y asimilados	3	5	3	30	3	30	3	30
Antigüedad Deuda MEF	124	131	126	131	126	133.7	124	166
Antigüedad Deuda FFAA	300	318	270	273	130	288.2	130	204
Antigüedad Deuda DEMEQUI	90	243	48	83	90	147.4	90	104
Antigüedad Deuda ASSE	90	512	90	503	90	392.3	90	418
Antigüedad Deuda Loterías - DGI	120	91	120	105	120	62.7	120	66
Días de Medicamentos en Stock	28.8	7.0	27.1	10.3	27.07	10.8	26.23	8
Antigüedad Deuda con IMAE y Proveedores Dispositivos	20	34	20	35	13	36	16	35
Antigüedad Proveedores Inventario	40	47	40	51	40	57	40	48
Antigüedad Deuda Proveedores Exterior	60	69	60	97	60	67	60	48
Antigüedad Deuda con Proveedores de Oficina, Personal Y Honorarios	10	42	10	46	10	42	10	35
Antigüedad Obligaciones DGI	30	30	30	30	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 las cantidades y la recaudación presupuestada fueron mayores a la expresión real de la variable considerada en su conjunto, similar al comportamiento individual de las variables: BPS-FONASA e Instituciones.

Q	Trimestre 1			Trimestre 2		
	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.
BPS	5,487,000	5,607,646	97.85%	5,616,000	5,752,131	97.63%
Instituciones	1,275,000	1,262,873	100.14%	1,158,900	1,210,985	95.70%
<b>Total</b>	6,762,000.00	6,880,901.00	98.27%	6,774,900.00	6,963,116.00	97.30%
\$	ImpPrev	ImpReal	%Correl.	ImpPrev	ImpReal	%Correl.
BPS	512,868,227.27	522,799,777.05	98.10%	558,791,991.00	569,487,982.51	98.12%
Instituciones	119,173,863.64	116,591,887.74	102.21%	115,310,559.00	119,449,324.24	96.54%
<b>Total</b>	632,042,090.91	639,391,664.79	98.85%	674,102,550.00	688,937,306.75	97.85%
Q	Trimestre 3			Trimestre 4		
	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.
BPS	5,661,000	5,841,807	96.90%	6,417,000	6,362,082	88.79%
Instituciones	1,161,900	1,266,480	91.74%	500,100	864,743	6.92%
<b>Total</b>	6,822,900.00	7,108,287.00	95.99%	6,917,100.00	7,226,825.00	95.71%
\$	ImpPrev	ImpReal	%Correl.	ImpPrev	ImpReal	%Correl.
BPS	573,510,763.64	580,252,166.89	98.84%	673,318,309.09	650,478,172	103.51%
Instituciones	117,711,032.73	125,278,834.23	93.96%	52,474,129.09	87,849,209	59.73%
<b>Total</b>	691,221,796.36	705,531,001.12	97.97%	725,792,438.18	738,327,381.05	98.30%

**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 y ASSE. Los gastos repetidos son los correspondientes a internaciones, medicación, tratamientos y actos médicos realizados sobre pacientes que no están incluidos en la población que prepaga al FNR y por los cuales existen convenios firmados a nivel Institucional con el FNR.

La evolución de este concepto en su expresión devengada tiene su explicación en tres variables importantes en las finanzas del FNR a saber:

1. El volumen de actos médicos totales
2. Las tasas de uso de las técnicas provistas por el FNR en la población subyacente
3. El volumen absoluto de la población subyacente.

Creemos que la evolución diferencial por debajo de lo presupuestado del rubro total de Facturación Actos Puntuales estaría explicada fundamentalmente por los numerales 2 y 3. Particularmente por el volumen de la población subyacente que ha variado por la incorporación de nuevos aportantes al Sistema Nacional Integrado de Salud en este trimestre.

Se anexan cuadros descriptivos:

AGRUPACION	1er. Trimestre		2do. Trimestre		3er.Trimestre		4to.Trimestre	
	PTO	REAL	PTO	REAL	PTO	REAL	PTO	REAL
ANGIOPLASTIA CORONARIA	20,257,424.43	19,278,000.66	20,258,996.38	22,227,454.64	21,139,605.29	19,075,282.75	26,303,347.08	19,212,865.19
CANCER DE COLON	2,979,403.59	4,808,894.46	2,681,463.23	3,711,936.48	2,545,261.93	3,689,330.71	2,225,381.43	2,838,115.56
CANCER DE MAMA	9,663,584.63	8,854,006.87	10,084,671.51	8,029,842.62	10,067,798.75	6,605,512.38	8,110,081.73	7,612,501.89
CANCER DE RIÑON	3,112,846.94	2,672,604.00	3,074,112.12	2,684,232.00	3,565,514.82	2,586,924.00	3,543,774.69	2,728,908.00
CARDIODEFIBRILADOR	2,893,311.39	1,678,167.00	2,888,489.57	4,024,963.00	2,849,683.17	949,374.00	3,655,470.59	3,386,305.00
CATERETERISMO TERAPEUTICO	2,098,789.60	1,253,374.36	1,685,712.42	1,102,366.00	2,080,118.82	1,373,830.00	1,959,445.11	815,747.00
CIRUGIA CARDIACA	57,709,344.92	54,178,678.70	52,702,925.60	45,705,694.46	54,173,166.58	53,445,101.79	63,510,481.37	51,600,834.14
DIABETES	538,125.04	316,572.29	570,843.05	418,880.01	606,574.55	403,893.23	520,742.38	439,353.68
DIALISIS	120,231,333.60	121,117,786.55	117,039,122.75	120,732,269.00	117,439,615.52	118,403,511.25	128,243,841.47	121,246,551.66
ESCLEROSIS MULTIPLE	2,750,952.58	2,432,312.15	2,875,646.52	2,711,051.18	3,007,676.87	2,740,633.73	2,536,753.86	2,738,843.94
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	9,920,865.51	6,939,651.00	8,321,671.05	8,177,318.00	9,132,447.71	7,638,857.00	10,841,527.36	6,839,500.00
FIBROSIS QUISTICA	896,309.18	742,564.07	942,171.51	613,016.31	1,139,483.87	770,858.40	1,715,720.87	799,120.26
GASTOS INDIRECTOS	12,823,716.50	12,280,690.39	11,895,049.65	11,157,712.29	12,823,548.52	9,398,849.60	14,027,843.77	10,929,566.46
IMPLANTE COCLEAR	189,187.91	27,136.00	303,157.10	646,206.00	237,994.91	397,648.54	115,202.80	369,759.80
INMUNOSUPRESION	8,578,078.11	7,841,177.52	8,687,344.15	7,765,359.40	8,611,658.62	7,248,849.65	8,704,705.10	7,249,307.50
LEUCEMIA	5,301,454.93	5,160,208.76	5,118,130.58	4,802,821.59	5,030,114.87	5,270,073.81	4,013,695.19	4,968,241.82
LINFOMAS	1,859,647.75	1,205,614.99	1,930,178.00	2,387,348.60	2,225,229.57	2,095,351.53	1,751,971.56	2,098,147.42
LISOSOMALES		1,528,800.51		4,276,644.15		1,601,529.99		867,036.05
MARCAPASOS	5,342,577.97	6,979,410.06	5,200,503.05	6,602,697.36	5,864,803.32	5,022,080.46	5,442,627.81	4,130,236.11
MIELOMA MULTIPLE	1,629,796.17	1,000,375.10	2,613,972.60	1,472,019.18	2,062,833.80	1,179,207.10	1,356,476.31	1,189,386.16
PARKINSON	36,559.18	34,272.00	37,443.68	26,928.00	38,917.84	27,336.00	44,519.65	35,496.00
PET	1,292,422.50		1,292,422.50		1,292,422.50		1,292,422.50	
PREVENSION	298,921.75	245,922.84	335,001.96	188,086.87	323,014.26	205,340.93	320,408.98	212,384.52
PROTESIS DE CADERA	12,487,096.91	11,158,207.61	12,487,140.53	13,190,543.02	12,487,140.53	12,304,730.02	13,548,316.72	12,844,767.57
PROTESIS DE RODILLA	6,303,128.42	7,638,581.09	5,969,675.92	5,814,759.39	7,423,711.57	4,153,346.18	8,596,490.77	6,240,197.77
TABAQUISMO	105,457.24		135,954.58		125,788.80		74,657.63	
TRASPLANTE CARDIACO	1,800,094.97	3,378,431.00	1,838,111.35	1,433,514.76	2,264,628.06	538,323.09	1,559,168.32	1,747,793.08
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	11,680,293.17	15,812,095.19	9,266,965.21	7,113,071.99	8,177,850.26	8,134,996.83	11,324,446.68	3,456,550.00
TRASPLANTE HEPATICO		3,069,062.66		2,680,049.59		3,823,548.90		5,313,534.19
Trasplante Hepático País	3,342,559.29		3,376,725.92		3,376,725.92		3,529,048.23	
TRASPLANTE PULMONAR		3,213.19		12,852.00				0.00
TRASPLANTE RENAL	12,392,018.17	13,729,755.46	12,353,315.93	8,547,550.93	12,363,317.50	10,801,387.92	13,243,308.01	5,484,972.43
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO		1,388,660.32		1,154,651.36		1,641,227.20		716,601.28
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA	1,893,855.68	2,326,515.84	2,031,206.33	3,354,120.00	2,135,481.50	3,417,840.00	2,059,173.27	3,394,890.00
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS	418,662.44	323,195.66	418,662.44	352,574.87	418,662.44	88,143.67	418,662.44	88,143.65
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	15,745,208.60	10,638,672.99	24,074,395.18	20,829,458.00	15,745,208.60	13,868,171.00	15,256,325.66	14,926,719.00
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS		234,848.06		40,341.00		142,540.40		94,248.00
TRATAMIENTO HIPERTENSION ARTERIA PULMONAR		444,639.85		683,397.88		751,067.28		760,170.00
TRATAMIENTO HIPERTENSION PULMONAR		293,025.60		695,935.80		744,773.40		680,902.45
TRATAMIENTO IAM ST		14,690.82		35,163.41		76,005.58		33,496.76
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR		734,203.30			5,219,144.58	4,031,538.15	5,035,251.55	6,405,379.34
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL	657,759.09	485,840.62	471,870.65	293,326.84	471,870.65	293,289.51		
TRATAMIENTO TRICOLEUCOSIS				53,856.00			578,073.47	162,036.79
<b>Total general</b>	<b>337,230,788.16</b>	<b>332,249,859.54</b>	<b>332,963,053.01</b>	<b>325,750,013.98</b>	<b>336,467,016.51</b>	<b>314,940,305.98</b>	<b>365,459,364.37</b>	<b>314,658,610.47</b>

Name	1er. Trimestre							
	ASSE		BPS		FFAA		MEF	
	PTO	REAL	PTO	REAL	PTO	REAL	PTO	REAL
ANGIOPLASTIA CORONARIA							20,257,424.43	19,278,000.66
CANCER DE COLON					470,113.96	577,664.10	2,509,289.63	4,231,230.36
CANCER DE MAMA					1,188,887.91	574,811.85	8,474,696.72	8,279,195.02
CANCER DE RIÑON					192,631.80	233,784.00	2,920,215.14	2,438,820.00
CARDIODESFIBRILADOR			127,691.39		101,256.73		2,664,363.27	1,678,167.00
CATERETERISMO TERAPEUTICO			101,341.27		76,978.41	99,484.18	1,920,469.92	1,153,890.18
CIRUGIA CARDIACA			392,535.04	361,617.76	8,976,727.49	7,698,095.99	48,340,082.39	46,118,964.95
DIABETES					103,883.56	49,350.21	434,241.48	267,222.08
DIALISIS		65,766.37				320,596.93	120,231,333.60	120,731,423.25
ESCLEROSIS MULTIPLE					311,954.94	271,768.96	2,438,997.64	2,160,543.19
ESTUDIOS HEMODINAMICOS			388,184.93		284,189.14		9,248,491.44	6,939,651.00
FIBROSIS QUISTICA			505,390.57	391,191.62	188,903.52	220,743.51	202,015.08	130,628.94
GASTOS INDIRECTOS			58,300.42	24,905.02	491,075.47	485,289.22	12,274,340.62	11,770,496.15
IMPLANTE COCLEAR					4,706.05	2,544.00	184,481.87	24,592.00
INMUNOSUPRESION	315,000.00	626,176.75	8,080.41	10,838.77	197,186.10	119,086.18	8,057,811.60	7,085,075.82
LEUCEMIA					1,138,641.43	822,122.11	4,162,813.50	4,338,086.65
LINFOMAS						91,901.42	1,859,647.75	1,113,713.57
LISOSOMALES								1,528,800.51
MARCAPASOS			33,198.47	48,045.00	16,869.26		5,292,510.24	6,931,365.06
MIELOMA MULTIPLE					582,070.06	122,077.24	1,047,726.11	878,297.86
PARKINSON							36,559.18	34,272.00
PET							1,292,422.50	
PREVENSION						464.61	298,921.75	245,458.23
PROTESIS DE CADERA					1,284,342.60	856,267.31	11,202,754.31	10,301,940.30
PROTESIS DE RODILLA					300,073.53	847,715.50	6,003,054.89	6,790,865.59
TABAQUISMO					52,253.33		53,203.91	
TRASPLANTE CARDIACO							1,800,094.97	3,378,431.00
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA			386,925.11		298,203.49	2,149,472.00	10,995,164.57	13,662,623.19
TRASPLANTE HEPATICO				18,474.00		148,966.88		2,901,621.78
Trasplante Hepático País							3,342,559.29	
TRASPLANTE PULMONAR								3,213.19
TRASPLANTE RENAL		21,043.09			198,691.61	608,139.15	12,193,326.55	13,100,573.22
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO								1,388,660.32
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA					156,448.28	378,810.00	1,737,407.39	1,947,705.84
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS							418,662.44	323,195.66
TRATAMIENTO DE QUEMADOS					97,782.80		15,647,425.80	10,638,672.99
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS						7,140.00		227,708.06
TRATAMIENTO HIPERTENSION ARTERIA PULMONAR								444,639.85
TRATAMIENTO HIPERTENSION PULMONAR						97,675.20		195,350.40
TRATAMIENTO IAM ST								14,690.82
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR								734,203.30
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL					146,386.41	26,646.63	511,372.68	459,193.99
TRATAMIENTO TRICOLEUCOSIS								
<b>Total general</b>	<b>315,000.00</b>	<b>712,986.21</b>	<b>2,001,647.61</b>	<b>855,072.17</b>	<b>16,860,257.89</b>	<b>16,810,617.18</b>	<b>318,053,882.66</b>	<b>313,871,183.98</b>

Name	2do. Trimestre							
	ASSE		BPS		FFAA		MEF	
	PTO	REAL	PTO	REAL	PTO	REAL	PTO	REAL
ANGIOPLASTIA CORONARIA							20,258,996.38	22,227,454.64
CANCER DE COLON					423,102.57	468,199.59	2,258,360.67	3,243,736.89
CANCER DE MAMA					1,240,661.13	732,822.38	8,844,010.37	7,297,020.24
CANCER DE RIÑON					188,286.73	266,832.00	2,885,825.40	2,417,400.00
CARDIODESFIBRILADOR			127,478.58		101,087.98	-382.00	2,659,923.01	4,025,345.00
CATERETERISMO TERAPEUTICO			81,395.60	310,969.00	61,827.76	-170.00	1,542,489.06	791,567.00
CIRUGIA CARDIACA			358,481.72	-753.00	8,197,975.59	7,810,123.92	44,146,468.29	37,896,323.54
DIABETES					110,199.69	87,829.70	460,643.36	331,050.31
DIALISIS		22,257.66				456,645.97	117,039,122.75	120,253,365.37
ESCLEROSIS MULTIPLE					322,098.39	705,282.95	2,553,548.13	2,005,768.23
ESTUDIOS HEMODINAMICOS			325,611.44		238,379.25		7,757,680.36	8,177,318.00
FIBROSIS QUISTICA			529,868.95	306,064.05	200,109.32	201,374.52	212,193.25	105,577.74
GASTOS INDIRECTOS			53,112.93	19,587.50	473,756.12	551,206.91	11,368,180.61	10,586,917.88
IMPLANTE COCLEAR					7,541.03	4,396.00	295,616.07	641,810.00
INMUNOSUPRESION	315,000.00	647,331.24	8,298.62	12,440.32	197,754.79	152,872.74	8,166,290.74	6,952,715.10
LEUCEMIA					1,110,097.17	965,090.13	4,008,033.42	3,837,731.46
LINFOMAS						255,944.61	1,930,178.00	2,131,403.99
LISOSOMALES								4,276,644.15
MARCAPASOS			32,315.62	-23.00	16,420.65	23,881.68	5,151,766.77	6,578,838.68
MIELOMA MULTIPLE					933,561.64	36,606.92	1,680,410.96	1,435,412.26
PARKINSON							37,443.68	26,928.00
PET							1,292,422.50	
PREVENSION						851.70	335,001.96	187,235.17
PROTESIS DE CADERA					1,284,347.08	992,577.00	11,202,793.44	12,197,966.02
PROTESIS DE RODILLA					284,198.83	962,104.44	5,685,477.09	4,852,654.95
TABAQUISMO					24,912.99		111,041.59	
TRASPLANTE CARDIACO							1,838,111.35	1,433,514.76
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA			306,980.44		236,590.07	3,537,722.00	8,723,394.70	3,575,349.99
TRASPLANTE HEPATICO				36,732.56		134,735.40		2,508,581.63
Trasplante Hepático País							3,376,725.92	
TRASPLANTE PULMONAR								12,852.00
TRASPLANTE RENAL		20,664.14			198,071.07	-967.00	12,155,244.87	8,527,853.79
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO								1,154,651.36
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA					160,120.78	594,450.00	1,871,085.55	2,759,670.00
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS							418,662.44	352,574.87
TRATAMIENTO DE QUEMADOS					149,509.72		23,924,885.46	20,829,458.00
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS						5,712.00		34,629.00
TRATAMIENTO HIPERTENSION ARTERIA PULMONAR								683,397.88
TRATAMIENTO HIPERTENSION PULMONAR						140,408.10		555,527.70
TRATAMIENTO IAM ST								35,163.41
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR								53,856.00
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL					105,016.34	-26,646.63	366,854.31	319,973.47
TRATAMIENTO TRICOLEUCOSIS								
<b>Total general</b>	<b>315,000.00</b>	<b>690,253.04</b>	<b>1,823,543.90</b>	<b>685,017.43</b>	<b>16,265,626.68</b>	<b>19,059,505.03</b>	<b>314,558,882.43</b>	<b>305,315,238.48</b>

Name	3er. Trimestre							
	ASSE		BPS		FFAA		MEF	
	PTO	REAL	PTO	REAL	PTO	REAL	PTO	REAL
ANGIOPLASTIA CORONARIA				0.00		0.00	21,139,605.29	19,075,282.75
CANCER DE COLON				0.00	401,611.64	689,428.09	2,143,650.28	2,999,902.62
CANCER DE MAMA				0.00	1,237,676.68	352,132.35	8,830,122.08	6,253,380.03
CANCER DE RIÑON				0.00	211,460.48	362,304.00	3,354,054.35	2,224,620.00
CARDIODEFIBRILADOR			125,765.93	0.00	99,729.88	283,101.00	2,624,187.36	666,273.00
CATERETERISMO TERAPEUTICO			100,439.74	102,040.00	76,293.61	102,040.00	1,903,385.47	1,169,750.00
CIRUGIA CARDIACA			368,482.20	361,112.29	8,426,672.56	6,218,557.39	45,378,011.82	46,865,432.11
DIABETES				0.00	117,097.55	105,652.36	489,476.99	298,240.87
DIALISIS		56,860.24		0.00		305,888.34	117,439,615.52	118,040,762.67
ESCLEROSIS MULTIPLE				0.00	332,426.08	677,045.23	2,675,250.79	2,063,588.50
ESTUDIOS HEMODINAMICOS			357,335.61	26,402.00	261,604.44	46,863.00	8,513,507.66	7,565,592.00
FIBROSIS QUISTICA			645,466.66	423,198.99	236,854.36	226,618.59	257,162.85	121,040.82
GASTOS INDIRECTOS			65,527.67	34,651.37	490,948.32	429,989.53	12,267,072.54	8,934,208.70
IMPLANTE COCLEAR				0.00	5,920.12	16,634.42	232,074.79	381,014.12
INMUNOSUPRESION	315,000.00	650,952.76	8,168.33	11,732.13	200,941.52	138,780.08	8,087,548.78	6,447,384.68
LEUCEMIA				0.00	1,097,925.13	1,130,123.45	3,932,189.74	4,139,950.36
LINFOMAS				0.00		649,355.03	2,225,229.57	1,445,996.50
LISOSOMALES				0.00		0.00		1,601,529.99
MARCAPASOS			36,443.55	179,258.20	18,518.19	117,467.04	5,809,841.58	4,725,355.22
MIELOMA MULTIPLE				0.00	736,726.36	0.00	1,326,107.44	1,179,207.10
PARKINSON				0.00		0.00	38,917.84	27,336.00
PET							1,292,422.50	
PREVENSION				0.00		0.00	323,014.26	205,340.93
PROTESIS DE CADERA				0.00	1,284,347.08	1,207,726.45	11,202,793.44	11,097,003.57
PROTESIS DE RODILLA				0.00	353,421.22	382,605.89	7,070,290.35	3,770,740.29
TABAQUISMO					34,026.44		91,762.36	
TRASPLANTE CARDIACO				0.00		0.00	2,264,628.06	538,323.09
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA			270,902.07	0.00	208,784.44	0.00	7,698,163.75	8,134,996.83
TRASPLANTE HEPATICO				42,388.09		185,928.76		3,595,232.05
Trasplante Hepático Pais							3,376,725.92	
TRASPLANTE PULMONAR								
TRASPLANTE RENAL		23,748.43		53.00	198,231.43	214.00	12,165,086.07	10,777,372.49
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO				0.00		196,492.80		1,444,734.40
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA				0.00	166,731.27	713,340.00	1,968,750.23	2,704,500.00
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS				0.00		0.00	418,662.44	88,143.67
TRATAMIENTO DE QUEMADOS				0.00	97,782.80	63,096.00	15,647,425.80	13,805,075.00
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS				0.00		2,856.00		139,684.40
TRATAMIENTO HIPERTENSION ARTERIA PULMONAR				0.00		0.00		751,067.28
TRATAMIENTO HIPERTENSION PULMONAR				0.00		140,408.10		604,365.30
TRATAMIENTO IAM ST				0.00		0.00		76,005.58
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR			271,251.42	0.00	455,144.45	185,447.83	4,492,748.71	3,846,090.32
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL				0.00	105,016.34	0.00	366,854.31	293,289.51
TRATAMIENTO TRICOLEUCOSIS								
<b>Total general</b>	<b>315,000.00</b>	<b>731,561.43</b>	<b>2,249,783.17</b>	<b>1,180,836.07</b>	<b>16,855,892.40</b>	<b>14,930,095.73</b>	<b>317,046,340.94</b>	<b>298,097,812.75</b>



Name	4to. Trimestre							
	ASSE		BPS		FFAA		MEF	
	PTO	REAL	PTO	REAL	PTO	REAL	PTO	REAL
ANGIOPLASTIA CORONARIA						0.00	26,303,347.08	19,212,865.19
CANCER DE COLON						400,517.10	2,225,381.43	2,437,598.46
CANCER DE MAMA						758,831.07	8,110,081.73	6,853,670.82
CANCER DE RIÑON						652,392.00	3,543,774.69	2,076,516.00
CARDIODESFIBRILADOR			161,327.99		127,929.89	1,035,929.00	3,366,212.71	2,350,376.00
CATERISMO TERAPEUTICO			94,612.94	50,516.00	71,867.60	141,207.00	1,792,964.57	624,024.00
CIRUGIA CARDIACA			431,993.98	763,750.02	9,879,098.17	7,789,932.02	53,199,389.22	43,047,152.10
DIABETES				0.00		130,368.28	520,742.38	308,985.40
DIALISIS		68,834.90		0.00		234,299.73	128,243,841.47	120,943,417.03
ESCLEROSIS MULTIPLE				0.00		594,701.46	2,536,753.86	2,144,142.48
ESTUDIOS HEMODINAMICOS			424,208.71	0.00	310,562.05	26,402.00	10,106,756.61	6,813,098.00
FIBROSIS QUISTICA			715,334.04	527,000.38	715,334.04	196,580.36	285,052.80	75,539.52
GASTOS INDIRECTOS			75,488.73	40,344.65	414,109.55	535,887.83	13,538,245.49	10,353,333.98
IMPLANTE COCLEAR				0.00	2,865.67	5,166.00	112,337.13	364,593.80
INMUNOSUPRESION	315,000.00	708,239.04	8,604.62	5,518.39	8,604.62	224,277.37	8,372,495.86	6,311,272.70
LEUCEMIA				0.00		1,063,643.70	4,013,695.19	3,904,598.12
LINFOMAS				0.00		325,862.07	1,751,971.56	1,772,285.35
LISOSOMALES				0.00		0.00		867,036.05
MARCAPASOS			33,820.17	0.00	17,185.17	11,277.46	5,391,622.47	4,118,958.65
MIELOMA MULTIPLE				0.00		84,087.61	1,356,476.31	1,105,298.55
PARKINSON				0.00		0.00	44,519.65	35,496.00
PET							1,292,422.50	
PREVENSION				0.00		830.24	320,408.98	211,554.28
PROTESIS DE CADERA				0.00	1,393,492.85	1,757,376.13	12,154,823.87	11,087,391.44
PROTESIS DE RODILLA				0.00	409,253.81	1,019,180.97	8,187,236.96	5,221,016.80
TABAQUISMO							74,657.63	
TRASPLANTE CARDIACO				0.00		0.00	1,559,168.32	1,747,793.08
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA			375,137.23	0.00	289,118.56	0.00	10,660,190.89	3,456,550.00
TRASPLANTE HEPATICO				-15,421.11		185,802.90		5,143,152.40
Trasplante Hepático País							3,529,048.23	
TRASPLANTE PULMONAR						0.00		0.00
TRASPLANTE RENAL		14,353.87		-53.00	212,341.05	283.00	13,030,966.96	5,470,388.56
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO				0.00		0.00		716,601.28
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA				0.00		777,600.00	2,059,173.27	2,617,290.00
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS				0.00		0.00	418,662.44	88,143.65
TRATAMIENTO DE QUEMADOS				0.00	94,746.68	6,400.00	15,161,578.98	14,920,319.00
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS				0.00		8,568.00		85,680.00
TRATAMIENTO HIPERTENSION ARTERIA PULMONAR				0.00		0.00		760,170.00
TRATAMIENTO HIPERTENSION PULMONAR				0.00		146,097.51		534,804.94
TRATAMIENTO IAM ST				0.00		0.00		33,496.76
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR			271,251.42	11,685.12	271,251.42	461,093.30	4,492,748.71	5,932,600.92
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL								
TRATAMIENTO TRICOLEUCOSIS				0.00		0.00	578,073.47	162,036.79
<b>Total general</b>	<b>315,000.00</b>	<b>791,427.81</b>	<b>2,591,779.83</b>	<b>1,383,340.45</b>	<b>14,217,761.12</b>	<b>18,574,594.11</b>	<b>348,334,823.42</b>	<b>293,909,248.10</b>

## Evolución del costo y volumen de los actos médicos financiados

### 2.- Actos Médicos Puntuales Locales

Del análisis de las cifra en Actos Médicos Puntuales surge que el gasto real fue mayor al presupuestado en este trimestre.

La diferencia principalmente surge de una disminución en la estimación de actos médicos y tratamientos realizados en este periodo, principalmente en las técnicas médicas cardiacas y diálisis

### 3.- Actos Médicos Puntuales Exterior.

Los Actos Médicos Exterior engloban actos realizados estrictamente fuera del país. La población subyacente en este tipo de actos es relativamente menor y los gastos asociados expresan una variabilidad alta.

Sector	Conceptualización	Trimestre 1		Trimestre 2	
		Pto	Real	Pto	Real
Costo Acto Médico Exterior	ActoMédico	3,598,197.00	4,667,722.83	3,249,167.00	4,326,447.48
Costo Acto Médico Exterior	AnálisisClínico	79,296.00	230,970.61	79,296.00	200,752.77
Costo Acto Médico Exterior	CTM	76,430.00	15,561.00	35,950.00	20,748.00
Costo Acto Médico Exterior	Honorarios	345,609.00	397,532.47	317,293.00	353,190.27
Costo Acto Médico Exterior	Viáticos&Otros	243,542.00	379,516.45	217,317.00	623,847.70
<b>Financiación Costo Acto Médico Exterior</b>		<b>4,343,074.00</b>	<b>5,691,303.36</b>	<b>3,899,023.00</b>	<b>5,524,986.22</b>

Sector	Conceptualización	Trimestre 3		Trimestre 4	
		Pto	Real	Pto	Real
Costo Acto Médico Exterior	ActoMédico	5,157,347.00	3,902,811.98	3,786,557.05	1,257,738.35
Costo Acto Médico Exterior	AnálisisClínico	340,126.00	307,393.80	1,130,355.66	238,813.55
Costo Acto Médico Exterior	CTM	5,556.00	103,740.00	22,949.70	103,740.00
Costo Acto Médico Exterior	Honorarios	502,384.00	407,662.65	160,115.72	352,925.85
Costo Acto Médico Exterior	Viáticos&Otros	274,108.00	554,967.53	250,690.54	261,738.46
<b>Financiación Costo Acto Médico Exterior</b>		<b>6,279,521.00</b>	<b>5,276,575.96</b>	<b>5,350,668.67</b>	<b>2,214,956.21</b>

### 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.

La variación de un mayor gasto se produjo en el rubro Tratamientos Complementarios en medicación de alto costo, siendo explicada principalmente en los Tratamientos de Cáncer de Mama y Linfomas.

		Trimestre 1		Trimestre 2	
Programa	Concepto	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Prev.&Seg.- Otros Programas	AnálisisClínicos	346,678	376,304	290,212	308,872
	HonorarioMédico	272,425	124,302	229,831	128,925
	Medicamentos	766,962	765,483	750,172	700,442
	Nómina	1,466,558	1,001,409	1,059,235	924,484
<b>Total Prev.&amp;Seg.- Otros Programas</b>		<b>2,852,622</b>	<b>2,267,498</b>	<b>2,329,451</b>	<b>2,062,723</b>
Prev.&Seg.- Tabaquismo	HonorarioMédico		94,896		122,152
	Medicamentos	503,594	438,914	500,847	414,330
	Nómina	366,639	552,354	595,820	527,136
<b>Total Prev.&amp;Seg.- Tabaquismo</b>		<b>870,233</b>	<b>1,086,165</b>	<b>1,096,667</b>	<b>1,063,618</b>
TratamientosComplementarios	Medicamentos	179,480,464	183,181,048	184,356,494	187,751,075
	Nómina	698,892	1,082,959	629,003	1,032,375
<b>Total TratamientosComplementarios</b>		<b>180,179,356</b>	<b>184,264,007</b>	<b>184,985,497</b>	<b>188,783,450</b>
<b>Total general</b>		<b>183,902,212</b>	<b>187,617,670</b>	<b>188,411,614</b>	<b>191,909,791</b>
		Trimestre 3		Trimestre 4	
Programa	Concepto	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Prev.&Seg.- Otros Programas	AnálisisClínicos	338,274	331,562	338,274	292,486
	HonorarioMédico	203,794	138,118	203,794	286,419
	Medicamentos	755,852	893,197	784,459	725,581
	Nómina	1,228,242	1,049,049	1,319,101	1,177,151
<b>Total Prev.&amp;Seg.- Otros Programas</b>		<b>2,526,163</b>	<b>2,411,926</b>	<b>2,645,628</b>	<b>2,481,637</b>
Prev.&Seg.- Tabaquismo	HonorarioMédico		147,642		
	Medicamentos	501,763	631,112	517,759	481,462
	Nómina	604,955	525,119	736,774	514,825
<b>Total Prev.&amp;Seg.- Tabaquismo</b>		<b>1,106,718</b>	<b>1,303,872</b>	<b>1,254,533</b>	<b>996,287</b>
TratamientosComplementarios	Medicamentos	198,821,010	181,245,199	200,188,743	222,349,536
	Nómina	698,892	1,101,920	786,253	1,231,397
<b>Total TratamientosComplementarios</b>		<b>199,519,902</b>	<b>182,347,119</b>	<b>200,974,996</b>	<b>223,580,933</b>
<b>Total general</b>		<b>203,152,782</b>	<b>186,062,917</b>	<b>204,875,157</b>	<b>227,058,857</b>

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 ha sido mayor a lo esperado, esto se debe en su mayoría a una variación con el precio utilizado.