

12/2014



Informe de Ejecución Presupuestal

Ejercicio 2014



Unidad Financiera

Informe de Ejecución Presupuestal

Ejercicio Económico 2014

SUMARIO EJECUTIVO

En este informe se presentan datos acerca de la evolución financiera del Fondo Nacional de Recursos para el ejercicio económico 2014 (01 Octubre 2013 – 30 Setiembre 2014). 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 01/10/2013 al 30/09/2014.

Analizando el resultado real inferimos que los ingresos fueron menores a los previstos mientras que los gastos fueron levemente superiores. Resultado previsto (-50.50) millones contra real de (-122.3) millones. Analizado por capítulos la diferencia más significativa en el gasto se dio en Medicamentos y Gastos Administrativos motivado este último por la pérdida de algunos juicios.

RENDICIONES TRIMESTRALES 2014

METODOLOGÍA APLICADA Y CONCEPTOS GENERALES

Al igual que en la elaboración del presupuesto para el ejercicio 2014 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 2014

en pesos uruguayos corrientes		Oct-Dic.2013				Ene-Mar.2014			
		Presupuesto	%	Real	%	Presupuesto	%	Real	%
Recaudación&Facturación									
Recaudación Instituciones IAMC		\$82.623,782	7%	\$88.129,609	7%	\$77.186,337	6%	\$84.499,944	7%
Recaudación Instituciones FONASA		\$762.008,507	63%	\$762.680,230	64%	\$784.866,300	65%	\$787.375,654	66%
Facturación Actos Puntuales		\$353.499,730	29%	\$336.929,550	28%	\$342.610,191	28%	\$311.223,876	26%
Ingresos Financiación Actos Exterior		\$8.327,468	1%	\$9.900,832	1%	\$8.327,468	1%	\$9.445,988	1%
Otros Ingresos		\$743,073	0%	\$1.815,572	0%	\$743,073	0%	\$478,540	0%
Incobrables		\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%
Total Ingresos		\$1,207,202,560	100%	\$1,199,455,793	100%	\$1,213,733,368	100%	\$1,193,024,001	100%
Costo Acto Médico									
Actos Médicos Puntuales Local		(\$968.893,185)	80%	(\$979.239,351)	82%	(\$929.297,036)	77%	(\$923.599,216)	77%
Reserva Realizaciones		\$0	0%	6.997,534	-1%	\$0	0%	(\$10,056,555)	1%
Total Acto Médico Puntual		(\$968,893,185)	80%	(\$972,241,817)	81%	(\$929,297,036)	77%	(\$933,655,771)	78%
Actos Médicos Puntuales Exterior		(\$7,585,371)	1%	(\$5,889,454)	0%	(\$5,506,669)	0%	(\$5,958,537)	0%
Medicamentos & Gastos Asociados									
Procedimientos Y Tratamientos Comple		(\$198,970,978)	16%	(\$175,330,995)	15%	(\$205,399,721)	17%	(\$187,976,260)	16%
Reserva Tratamientos			0%				0%		
Prevención		(\$3,237,904)	0%	(\$4,516,434)	0%	(\$2,893,319)	0%	(\$3,880,503)	0%
Total Medicamentos&GastosAsoc		(\$202,208,882)	17%	(\$179,847,430)	15%	(\$208,293,040)	17%	(\$191,856,763)	16%
Segunda Opinión Y Auditoría Médica		(\$9,755,414)	1%	(\$7,761,218)	1%	(\$9,873,730)	1%	(\$9,656,154)	1%
Total Costo Acto Médico		(\$1,188,442,852)	98.4%	(\$1,165,739,919)	97.2%	(\$1,152,970,474)	95.0%	(\$1,141,127,226)	95.6%
Margen Bruto		\$18,759,709	1.6%	\$33,715,874	3%	\$60,762,894	5.0%	\$51,896,775	4.4%
Gastos de Administración									
Personal		(\$22,727,174)	2%	(\$23,384,362)	2%	(\$20,569,626)	2%	(\$22,521,697)	2%
GastosAdministración		(\$2,471,689)	0%	(\$3,881,416)	0%	(\$2,830,713)	0%	(\$3,304,097)	0%
Rel. PúblicasY Promoc. Conceptos		(\$959,783)	0%	(\$220,033)	0%	(\$498,459)	0%	\$44,803	0%
Amortizacion Edificios		(\$360,348)	0%	(\$189,560)	0%	(\$179,669)	0%	(\$277,915)	0%
Amortizacion Equipos		(\$186,757)	0%	(\$331,315)	0%	(\$184,469)	0%	(\$189,560)	0%
Depreciación Intangibles		(\$16,210)	0%	(\$42,946)	0%	(\$16,012)	0%	(\$42,461)	0%
Total Gastos de Administración		(\$26,721,961)	2.2%	(\$28,049,631)	2%	(\$24,278,949)	2.0%	(\$26,290,927)	2.2%
Resultados Financieros		\$1,136,712	-0.1%	\$3,019,783	0%	(\$2,029,617)	0.2%	\$1,542,507	0%
Otros Gastos e Ingresos									
Resultado por venta de activos		\$0	0%	\$0	0%		0%		0%
Otros		\$0	0%	\$0	0%		0%	\$0	0%
Subtotal		\$0	0.0%	\$0	0%	\$0	0.0%	\$0	0.0%
Total Egresos	Subtotal	(\$1,214,028,100)	100.6%	(\$1,190,769,767)	99%	(\$1,179,279,041)	97.16%	(\$1,165,875,646)	\$1
Resultado Neto		(\$6,825,539)	-0.6%	\$8,686,026	1%	\$34,454,328	2.8%	\$27,148,356	2.3%
Resultados del Ejercicio Retenidos		(\$6,825,539)		\$8,686,026		\$27,628,788		\$35,834,382	

en pesos uruguayos corrientes									
	Abr-Jun.2014				Jul-Set.2014				
	Presupuesto	%	Real	%	Presupuesto	%	Real	%	
Recaudación&Facturación									
Recaudación Instituciones IAMC	\$72,845,277	6%	\$89,524,829	7%	\$65,346,226	5%	\$89,574,964	7%	
Recaudación Instituciones FONASA	\$823,561,742	65%	\$835,681,391	68%	\$855,082,716	65%	\$854,030,332	67%	
Facturación Actos Puntuales	\$356,263,666	28%	\$291,707,175	24%	\$393,571,694	30%	\$325,761,777	25%	
Ingresos Financiación Actos Exterior	\$8,436,280	1%	\$10,265,046	1%	\$8,436,280	1%	\$8,885,364	1%	
Otros Ingresos	\$743,073	0%	\$1,812,587	0%	\$743,073	0%	\$2,444,840	0%	
Incobrables	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	\$0	0%	
Total Ingresos	\$1,261,850,037	100%	\$1,228,991,028	100%	\$1,323,179,989	100%	\$1,280,697,278	100%	
Costo Acto Médico									
Actos Médicos Puntuales Local	(\$967,246,618)	77%	(\$889,018,161)	72%	(\$1,093,501,531)	83%	(\$1,051,160,149)	82%	
Reserva Realizaciones	\$0	0%	(\$6,961,823)	1%	\$0	0%	(\$48,267,904)	4%	
Total Acto Médico Puntual	(\$967,246,618)	77%	(\$895,979,984)	73%	(\$1,093,501,531)	83%	(\$1,099,428,053)	86%	
Actos Médicos Puntuales Exterior	(\$4,077,444)	0%	(\$33,231)	0%	(\$4,093,587)	0%	(\$5,466,236)	0%	
Medicamentos & Gastos Asociados									
Procedimientos Y TratamientosComple	(\$233,300,945)	18%	(\$216,982,121)	18%	(\$230,355,531)	17%	(\$241,986,148)	19%	
Reserva Tratamientos		0%				0%			
Prevención	(\$3,133,021)	0%	(\$3,980,148)	0%	(\$3,394,878)	0%	(\$3,243,183)	0%	
Total Medicamentos&GastosAso	(\$236,433,967)	19%	(\$220,962,269)	18%	(\$233,750,409)	18%	(\$245,229,331)	19%	
Segunda Opinión Y Auditoría Médica	(\$10,249,430)	1%	(\$8,996,540)	1%	(\$11,499,354)	1%	(\$9,154,316)	1%	
Total Costo Acto Médico	(\$1,218,007,460)	96.5%	(\$1,125,972,024)	91.6%	(\$1,342,844,881)	101.5%	(\$1,359,277,936)	106.1%	
Margen Bruto	\$43,842,577	3.5%	\$103,019,003	8.4%	(\$19,664,892)	-1.5%	(\$78,580,658)	-6.1%	
Gastos de Administración									
Personal	(\$22,727,174)	2%	(\$23,879,135)	2%	(\$25,150,380)	2%	(\$33,545,638)	3%	
GastosAdministración	(\$2,830,713)	0%	(\$3,545,606)	0%	(\$2,830,713)	0%	(\$17,958,652)	1%	
Rel. PúblicasY Promoc. Conceptos	(\$498,459)	0%	(\$305,116)	0%	(\$498,459)	0%	(\$328,620)	0%	
Amortizacion Edificios	(\$179,669)	0%	(\$259,600)	0%	(\$179,669)	0%	(\$103,240)	0%	
Amortizacion Equipos	(\$184,469)	0%	(\$189,560)	0%	(\$184,469)	0%	(\$616,218)	0%	
Depreciación Intangibles	(\$16,012)	0%	(\$32,137)	0%	(\$16,012)	0%	(\$82,698)	0%	
Total Gastos de Administración	(\$26,436,497)	2.1%	(\$28,211,154)	2.3%	(\$28,859,702)	2.2%	(\$52,635,066)	4.1%	
Resultados Financieros	(\$2,029,617)	0.2%	\$2,721,620	0%	(\$2,029,617)	0.2%	\$8,817,122	-1%	
Otros Gastos e Ingresos									
Resultado por venta de activos		0%		0%		0%		0%	
Otros		0%	\$5,655	0%		0%	\$17,830	0%	
Subtotal	\$0	0.0%	\$5,655	0.0%	\$0	0.0%	\$17,830	0.0%	
Total Egresos	Subtotal	(\$1,246,473,574)	98.78%	(\$1,151,455,904)	\$1	(\$1,373,734,201)	103.82%	(\$1,403,078,051)	\$1
Resultado Neto	\$15,376,463	1.2%	\$77,535,124	6.3%	(\$50,554,212)	-3.8%	(\$122,380,773)	-9.6%	
Resultados del Ejercicio Retenidos	\$43,005,252		\$113,369,506		(\$7,548,960)		(\$9,011,268)		

en pesos uruguayos corrientes		Total Acumulado Anual			
		Presupuesto	%	Real	%
Recaudación&Facturación					
Recaudación Instituciones IAMC		\$298,001,622	6%	\$351,729,346	7%
Recaudación Instituciones FONASA		\$3,225,519,266	64%	\$3,239,767,607	66%
Facturación Actos Puntuales		\$1,445,945,281	29%	\$1,265,622,377	26%
Ingresos Financiación Actos Exterior		\$33,527,495	1%	\$38,497,230	1%
Otros Ingresos		\$2,972,292	0%	\$6,551,540	0%
Incobrables		\$0	0%	\$0	0%
Total Ingresos		\$5,005,965,955	100%	\$4,902,168,100	100%
Costo Acto Médico					
Actos Médicos Puntuales Local		(\$3,958,938,370)	79%	(\$3,843,016,877)	78%
Reserva Realizaciones		\$0	0%	(\$58,288,749)	1%
Total Acto Médico Puntual		(\$3,958,938,370)	79%	(\$3,901,305,626)	80%
Actos Médicos Puntuales Exterior		(\$21,263,071)	0%	(\$17,347,458)	0%
Medicamentos & Gastos Asociados					
Procedimientos Y Tratamientos Comple		(\$868,027,175)	17%	(\$822,275,524)	17%
Reserva Tratamientos		\$0	0%	\$0	0%
Prevención		(\$12,659,122)	0%	(\$15,620,269)	0%
Total Medicamentos&GastosAsociados		(\$880,686,298)	18%	(\$837,895,793)	18%
Segunda Opinión Y Auditoría Médica		(\$41,377,928)	1%	(\$35,568,229)	1%
Total Costo Acto Médico		(\$4,902,265,667)	97.9%	(\$4,792,117,106)	97.8%
	Margen Bruto	\$103,700,288	2.1%	\$110,050,994	2.2%
Gastos de Administración					
Personal		(\$91,174,354)	2%	(\$103,330,831)	2%
GastosAdministración		(\$10,963,827)	0%	(\$28,689,771)	1%
Rel. PúblicasY Promoc. Conceptos		(\$2,455,161)	0%	(\$808,966)	0%
Amortizacion Edificios		(\$899,355)	0%	(\$830,315)	0%
Amortizacion Equipos		(\$740,165)	0%	(\$1,326,653)	0%
Depreciación Intangibles		(\$64,246)	0%	(\$200,242)	0%
Total Gastos de Administración		(\$106,297,108)	2.1%	(\$135,186,778)	2.8%
Resultados Financieros		(\$4,952,140)	-0.10%	\$16,101,032	-0.3%
Otros Gastos e Ingresos					
Resultado por venta de activos		\$0	0%	\$0	0%
Otros		\$0	0%	\$23,484	0%
	Subtotal	\$0	0.0%	\$23,484	0.0%
Total Egresos	Subtotal	(\$5,013,514,915)	100%	(\$4,911,179,367)	100%
Resultado Neto		(\$7,548,960)	-0.2%	(\$9,011,268)	-0.2%
Resultados del Ejercicio Retenidos		(\$7,548,960)		(\$9,011,268)	

Flujo de Caja Comparados

Cuarto Trimestre Ejercicio Económico 2014.

en pesos uruguayos corrientes

	Oct-Dic.2013		Ene-Mar.2014		Abr-Jun.2014	
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Caja de Operaciones						
Recaudación Instituciones	\$904,340,193	\$934,129,573	\$947,333,155	\$962,870,849	\$984,189,075	\$1,017,514,415
Cobranza MEF	\$378,000,000	\$245,874,011	\$378,000,000	\$241,725,300	\$378,000,000	\$329,423,169
Cobranza FFAA	\$94,955,453	\$39,626,114	\$7,331,017	\$79,960	\$5,563,486	\$136,080
Cobranza BPS (DEMEQUI)	\$357,223	\$409,493	\$1,669,866	\$775,276	\$1,610,276	\$361,121
Cobranza ASSE	\$3,373,559	\$2,496,692	\$346,500	\$2,023,016	\$346,500	\$966,321
Cobranza DGI Y Loterías	\$3,547,808	\$6,198,937	\$8,327,468	\$12,744,261	\$8,293,184	\$7,508,524
Otros Ingresos	\$1,930,055	\$1,383,081	\$646,323	\$2,257,917	\$3,784,536	\$1,799,500
Dinero proveniente de operaciones	\$1,386,504,291	\$1,230,117,900	\$1,343,654,329	\$1,222,476,580	\$1,381,787,057	\$1,357,709,130
Utilizaciones Operaciones						
Pago a IMAE Y Proveedores Dispos	(\$1,216,083,081)	(\$1,067,488,712)	(\$1,066,762,801)	(\$1,021,835,478)	(\$1,083,752,457)	(\$990,538,676)
Pago Laboratorios	(\$244,394,984)	(\$233,961,714)	(\$221,821,277)	(\$210,257,182)	(\$242,145,541)	(\$191,114,503)
Pago de IMAE Exterior	(\$6,000,671)	(\$2,852,343)	(\$5,149,502)	(\$10,920,294)	(\$3,531,107)	(\$663,263)
Pago de Personal	(\$26,508,996)	(\$26,516,224)	(\$24,625,013)	(\$28,712,260)	(\$26,332,573)	(\$26,505,183)
Pago Prevención,AudMedica Y Oficina	(\$10,806,647)	(\$18,495,578)	(\$17,200,508)	(\$18,967,477)	(\$17,873,903)	(\$19,596,848)
Inmovilización/DesinmovilizaciónActivosFiscales	(\$13,507,669)	(\$17,417,361)	(\$5,816,154)	(\$9,340,923)	(\$5,913,471)	(\$18,514,911)
Otros	(\$73,009)	(\$2,932,202)	(\$1,715,350)	(\$2,001,701)	(\$1,675,273)	\$355,101
Total utilizaciones en operaciones	(\$1,517,375,057)	(\$1,369,664,133)	(\$1,343,090,606)	(\$1,302,035,314)	(\$1,381,224,325)	(\$1,246,578,284)
Transacciones de Inversión						
Aumentos(Decrementos)						
Valores Mobiliarios	(\$116,873,358)	\$203,994,266	(\$314,267)	(\$97,205,974)	(\$314,267)	\$52,122,700
Activo Fijo Inmuebles				\$0		(\$426,873)
Activo Fijo Equipo	(\$160,000)	(\$362,094)	(\$200,000)	(\$836,575)	(\$200,000)	(\$121,572)
Activos Intangibles	(\$100,000)	(\$98,118)	(\$100,000)	(\$27,045)	(\$100,000)	(\$13,715)
Total transacciones de Inversión	(\$117,133,358)	\$203,534,053	(\$614,267)	(\$98,069,593)	(\$614,267)	\$51,560,540
Transacciones de Financiación						
Increases (decreases)						
Pago de Vales	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Cobranza de Prestamos Concedidos	\$662,454	\$317,606	\$50,541	\$404,611	\$51,541	\$341,410
Prestamo Compra Inmueble	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total transacciones de financiación	\$662,454	\$317,606	\$50,541	\$404,611	\$51,541	\$341,410
Ingreso Neto (decremento) en caja	(\$247,341,670)	\$64,305,426	(\$4)	(\$177,223,717)	\$6	\$163,032,796
Caja al comienzo del período	\$247,591,670	\$247,591,670	\$250,000	\$311,897,096	\$249,996	\$134,673,379
Caja al Final del Período	\$250,000	\$311,897,096	\$249,996	\$134,673,379	\$250,002	\$297,706,175

en pesos uruguayos corrientes

	Jul-Set.2014		Total Anual	
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Caja de Operaciones				
Recaudación Instituciones	\$1,011,196,657	\$1,035,906,458	\$3,847,059,081	\$3,950,421,294
Cobranza MEF	\$378,000,000	\$312,261,026	\$1,512,000,000	\$1,129,283,506
Cobranza FFAA	\$20,979,635	\$132,873,182	\$128,829,591	\$172,715,336
Cobranza BPS (DEMEQUI)	\$1,726,292	\$537,391	\$5,363,657	\$2,083,281
Cobranza ASSE	\$346,500	\$240,379	\$4,413,059	\$5,726,408
Cobranza DGI Y Loterías	\$8,436,280	\$9,556,360	\$28,604,740	\$36,008,082
Otros Ingresos	\$717,116	\$3,424,515	\$7,078,029	\$8,865,014
Dinero proveniente de operaciones	\$1,421,402,481	\$1,494,799,311	\$5,533,348,158	\$5,305,102,920
Utilizaciones Operaciones				
Pago a IMAE Y Proveedores Dispos	(\$1,117,954,595)	(\$1,136,248,326)	(\$4,484,552,934)	(\$4,216,111,192)
Pago Laboratorios	(\$253,663,635)	(\$242,739,692)	(\$962,025,437)	(\$878,073,092)
Pago de IMAE Exterior	(\$2,135,983)	(\$2,869,134)	(\$16,817,263)	(\$17,305,034)
Pago de Personal	(\$25,227,371)	(\$26,905,788)	(\$102,693,953)	(\$108,639,455)
Pago Prevención,AudMedica Y Oficina	(\$18,266,856)	(\$17,984,539)	(\$64,147,914)	(\$75,044,442)
Inmovilización/DesinmovilizaciónActivosFiscales	(\$1,875,975)	(\$11,176,711)	(\$27,113,269)	(\$56,449,905)
Otros	(\$1,792,611)	\$4,145,204	(\$5,256,244)	(\$433,598)
Total utilizaciones en operaciones	(\$1,420,917,026)	(\$1,433,778,987)	(\$5,662,607,013)	(\$5,352,056,718)
Transacciones de Inversión				
Aumentos(Decrementos)				
Valores Mobiliarios	(\$237,007)	(\$45,394,706)	(\$117,738,899)	\$113,516,286
Activo Fijo Inmuebles		\$1,608,717	\$0	\$1,181,844
Activo Fijo Equipo	(\$200,000)	(\$2,010,813)	(\$760,000)	(\$3,331,054)
Activos Intangibles	(\$100,000)	(\$50,011)	(\$400,000)	(\$188,889)
Total transacciones de Inversión	(\$537,007)	(\$45,846,813)	(\$118,898,899)	\$111,178,187
Transacciones de Financiación				
Increases (decreases)				
Pago de Vales	\$0	\$0	\$0	\$0
Cobranza de Prestamos Concedidos	\$51,541	(\$629,652)	\$816,077	\$433,975
Prestamo Compra Inmueble	\$0	\$0	\$0	\$0
Total transacciones de financiación	\$51,541	(\$629,652)	\$816,077	\$433,975
Ingreso Neto (decremento) en caja	(\$11)	\$14,543,858	(\$247,341,678)	\$64,658,364
Caja al comienzo del período	\$250,002	\$297,706,175	\$247,591,670	\$247,591,670
Caja al Final del Período	\$249,992	\$312,250,033	\$249,993	\$312,250,033

Hojas de Balance Comparadas

Cuarto Trimestre Ejercicio Económico 2014

en pesos corrientes	<i>BaseEstimada</i>	<i>BaseReal</i>	Oct-Dic.2013		Ene-Mar.2014	
	30/09/2013	30/09/2013	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
ACTIVOS	EJECUCION					
Activo Corriente	2013					
Caja y Equivalentes de Caja	\$247,591,670	\$247,591,670	\$250,000	\$311,897,096	\$249,996	\$134,673,379
Inversiones Temporarias	\$203,198,027	\$203,198,027	\$320,000,000	\$5,155,746	\$320,000,000	\$105,356,259
CuentasACobrar_Instituciones	\$21,978,629	\$21,978,629	\$46,733,954	\$24,354,451	\$47,658,700	\$20,491,561
CuentasACobrar_MEF	\$375,266,393	\$375,266,393	\$376,564,350	\$468,876,830	\$365,788,658	\$548,469,621
CuentasACobrar_FFAA	\$112,236,344	\$112,236,344	\$24,834,813	\$101,620,247	\$25,155,156	\$120,928,781
CuentasACobrar_BPS	\$696,536	\$696,536	\$1,990,638	\$1,332,505	\$1,969,813	\$1,268,265
CuentasACobrar_ASSE	\$3,368,812	\$3,368,812	\$341,753	\$2,737,506	\$341,753	\$2,307,176
ACobrarIngresosExterior	\$6,171,531	\$6,171,531	\$10,951,190	\$9,873,426	\$10,951,190	\$6,575,153
PosiciónFiscalActiva	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Convenios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Inventario	\$22,330,372	\$22,330,372	\$22,330,372	\$32,194,591	\$22,330,372	\$25,629,726
PrestamosConcedidos	\$13,249,070	\$13,249,070	\$12,586,617	\$12,931,464	\$12,536,076	\$13,076,523
Otras cuentas de Activo	\$2,945,483	\$2,945,483	\$3,039,608	\$3,395,196	\$3,136,358	\$1,621,284
Total de Activo Corriente	\$1,009,032,869	\$1,009,032,869	\$819,623,296	\$974,369,060	\$810,118,074	\$980,397,730
Activo Fijo						
Edificios	\$37,911,954	\$37,911,954	\$37,911,954	\$38,156,192	\$37,911,954	\$38,572,390
Equipo	\$42,989,400	\$42,989,400	\$43,149,400	\$43,107,256	\$43,349,400	\$43,527,633
Subtotal	\$80,901,354	\$80,901,354	\$81,061,354	\$81,263,448	\$81,261,354	\$82,100,023
Depreciación Acumulada	(\$47,291,485)	(\$47,291,485)	(\$47,838,589)	(\$47,812,359)	(\$48,202,728)	(\$48,279,834)
Total de Activo Fijo	\$33,609,869	\$33,609,869	\$33,222,765	\$33,451,089	\$33,058,626	\$33,820,188
Activos Intangibles						
Costo	\$16,286,866	\$16,286,866	\$16,386,866	\$16,384,985	\$16,486,866	\$16,412,029
Menos Deprec. Acumulada	(\$15,970,322)	(\$15,970,322)	(\$15,986,532)	(\$16,013,268)	(\$16,002,544)	(\$16,055,730)
Total de Intangibles	\$316,544	\$316,544	\$400,334	\$371,717	\$484,322	\$356,300
Otros Activos_Prestamos Concedidos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total de Activos	\$1,042,959,282	\$1,042,959,282	\$853,246,394	\$1,008,191,865	\$843,661,022	\$1,014,574,218
DEUDA Y PATRIMONIO						
Y PATRIMONIO						
Pasivo Corriente						
AcreeedoresPorActoMédicoLocal	\$365,260,800	\$365,260,800	\$213,106,709	\$363,975,470	\$166,689,832	\$346,309,497
Reserva Acto Médico	\$267,593,076	\$267,593,076	\$267,593,076	\$258,881,449	\$267,593,076	\$268,663,646
Reserva Tratamientos	\$54,168,452	\$54,168,452	\$54,168,452	\$39,576,734	\$54,168,452	\$38,341,922
AcreepresPorActoMédicoExterior	\$3,884,166	\$3,884,166	\$3,760,370	\$6,491,998	\$2,625,131	\$1,039,531
AcreeedoresProveedoresInventarios	\$122,075,837	\$122,075,837	\$95,468,603	\$109,882,192	\$98,616,722	\$100,018,967
AcreeedoresGastosAdministración	\$15,071,779	\$15,071,779	\$21,748,066.3	\$14,103,520	\$21,722,881.3	\$13,963,196
Personal	\$17,127,127	\$17,127,127	\$16,799,614.7	\$17,272,856	\$15,859,352.6	\$14,094,366
PosiciónFiscalPasiva	\$11,403,225	\$11,403,225	\$1,052,222	\$2,946,799	\$2,381,966	\$9,933,892
Otros_AcreeedoresDelFondo	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo Corriente	\$856,584,461	\$856,584,461	\$673,697,113	\$813,131,018	\$629,657,413	\$792,365,015
Pasivo No Corriente						
Vales Porción Total	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Otras Deudas L/P: Cmpralnmueb	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo No Corriente	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo	\$856,584,461	\$856,584,461	\$673,697,113	\$813,131,018	\$629,657,413	\$792,365,015
PATRIMONIO						
Capital	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Reservas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Utilidades Retenidas	\$186,374,822	\$186,374,822	\$186,374,822	\$186,374,822	\$186,374,822	\$186,374,822
Resultado Acumulado en el Ejercicio	\$0	\$0	(\$6,825,539)	\$8,686,026	\$27,628,788	\$35,834,382
Pasivo mas Patrimonio	\$1,042,959,283	\$1,042,959,283	\$853,246,395	\$1,008,191,866	\$843,661,023	\$1,014,574,219

en pesos corrientes	Abr-Jun.2014		Jul-Set.2014	
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
ACTIVOS				
Activo Corriente				
Caja y Equivalentes de Caja	\$250,002	\$297,706,175	\$249,993	\$312,250,034
Inversiones Temporarias	\$320,000,000	\$55,600,078	\$320,000,000	\$105,666,702
CuentasACobrar_Instituciones	\$49,517,345	\$20,691,921	\$50,792,524	\$22,710,151
CuentasACobrar_MEF	\$369,018,418	\$512,108,943	\$418,442,213	\$524,295,515
CuentasACobrar_FFAA	\$28,155,695	\$147,040,143	\$10,470,728	\$38,599,936
CuentasACobrar_BPS	\$2,109,286	\$1,781,953	\$2,246,893	\$2,270,897
CuentasACobrar_ASSE	\$341,753	\$2,692,278.86	\$341,753	\$4,163,623
ACobrarIngresosExterior	\$11,094,286	\$9,331,675	\$11,094,286	\$8,660,679
PosiciónFiscalActiva	\$0	\$0	\$0	\$1,824,164
Convenios	\$0	\$0	\$0	\$0
Inventario	\$22,330,372	\$39,032,895	\$22,330,372	\$36,023,452
PrestamosConcedidos	\$12,484,535	\$12,735,114	\$12,432,994	\$13,364,766
Otras cuentas de Activo	\$94,895	\$1,746,283	\$120,852	\$988,863
Total de Activo Corriente	\$815,396,587	\$1,100,467,458	\$848,522,608	\$1,070,818,783
Activo Fijo				
Edificios	\$37,911,954	\$38,999,263	\$37,911,954	\$41,961,139
Equipo	\$43,549,400	\$43,649,205	\$43,749,400	\$47,977,879
Subtotal	\$81,461,354	\$82,648,468	\$81,661,354	\$89,939,019
Depreciación Acumulada	(\$48,566,866)	(\$48,728,994)	(\$48,931,004)	(\$53,402,828)
Total de Activo Fijo	\$32,894,488	\$33,919,474	\$32,730,350	\$36,536,191
Activos Intangibles				
Costo	\$16,586,866	\$16,425,745	\$16,686,866	\$17,811,147
Menos Deprec. Acumulada	(\$16,018,556)	(\$16,087,866)	(\$16,034,568)	(\$17,505,956)
Total de Intangibles	\$568,310	\$337,878	\$652,298	\$305,191
Otros Activos_Prestamos Concedidos	\$0	\$0	\$0	\$0
Total de Activos	\$848,859,385	\$1,134,724,810	\$881,905,255	\$1,107,660,164
DEUDA Y PATRIMONIO				
Pasivo Corriente				
AcreeedoresPorActoMédicoLocal	\$144,938,943	\$348,917,689	\$227,885,541	\$354,673,721
Reserva Acto Médico	\$267,593,076	\$251,888,226	\$267,593,076	\$300,156,130
Reserva Tratamientos	\$54,168,452	\$22,211,646	\$54,168,452	\$22,211,645
AcreeedpresPorActoMédicoExterior	\$1,394,917	\$278,365	\$1,400,440	\$2,925,570
AcreeedoresProveedoresInventario	\$112,022,493	\$178,772,645	\$110,549,184	\$194,143,184
AcreeedoresGastosAdministración Personal	\$21,887,414.7	\$12,903,161	\$22,025,236.2	\$28,001,108
Personal	\$15,708,263.2	\$14,767,986	\$19,457,466.4	\$25,251,171
PosiciónFiscalPasiva	\$1,765,753	\$5,240,764	\$0	\$0
Otros_AcreeedoresDelFondo	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo Corriente	\$619,479,312	\$834,980,483	\$703,079,395	\$927,362,530
Pasivo No Corriente				
Vales Porción Total	\$0	\$0	\$0	\$0
Otras Deudas L/P: Cmpralnmuebl	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo No Corriente	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo	\$619,479,312	\$834,980,483	\$703,079,395	\$927,362,530
PATRIMONIO				
Capital	\$0	\$0	\$0	\$0
Reservas	\$0	\$0	\$0	\$0
Utilidades Retenidas	\$186,374,822	\$186,374,822	\$186,374,822	\$189,308,901
Resultado Acumulado en el Ejercicio	\$43,005,252	\$113,369,506	(\$7,548,960)	(\$9,011,268)
	\$229,380,074	\$299,744,327	\$178,825,862	\$180,297,633
Pasivo mas Patrimonio	\$848,859,386	\$1,134,724,810	\$881,905,256	\$1,107,660,164

Indicadores Financieros	Oct-Dic.2013		Ene-Mar.2014	
	Pto	Real	Pto	Real
Antigüedad Deuda IAMC y asimilados	5	3	5	2
Antigüedad Deuda MEF	91	137	91	169
Antigüedad Deuda FFAA	300	343	300	621
Antigüedad Deuda DEMEQUI	110.0	126.1	109.0	176.6
Antigüedad Deuda ASSE	90	233	90	152
Antigüedad Deuda Loterías - DGI	120	90	120	63
Días de Medicamentos en Stock	34.7	15.4	34.9	12.7
Antigüedad Proveedores Inventario	40.0	59.4	40.0	50.5
Antigüedad Deuda Proveedores Exterior	60	99	60	16
Antigüedad Deuda con Proveedores de Oficina, Personal	10	35	10	34
Antigüedad Obligaciones DGI	30	30	30	30

Indicadores Financieros	Abr-Jun.2014		Jul-Set.2014	
	Pto	Real	Pto	Real
Antigüedad Deuda IAMC y asimilados	5	2	5	2
Antigüedad Deuda MEF	88	173	89	157
Antigüedad Deuda FFAA	300	558	290	156
Antigüedad Deuda DEMEQUI	110.0	201.7	110.0	218.6
Antigüedad Deuda ASSE	90	208	90	247
Antigüedad Deuda Loterías - DGI	120	82	120	88
Días de Medicamentos en Stock	35.1	15.3	33.4	13.6
Antigüedad Proveedores Inventario	40.0	54.4	40.0	68.3
Antigüedad Deuda Proveedores Exterior	60	754	60	48
Antigüedad Deuda con Proveedores de Oficina, Personal	10	31	10	40
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/ BPS-FONASA:

En este trimestre la recaudación presupuestada fue menor a la expresión real de la variable considerada en su conjunto, similar al comportamiento individual de las variables: BPS-FONASA e Instituciones.

Q	Trimestre 4 - (Oct-Dic/2013)			Trimestre 1 - (Ene-Marz/2014)		
	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.
BPS	6,848,955.00	6,885,837.00	149.71%	6,916,080	7,041,591	98.22%
Instituciones	742,625.00	795,606.00	143.23%	680,150	757,692	89.77%
Total	7,591,580.00	795,606.00	149.05%	7,596,230.00	7,799,283.00	97.40%
\$	ImpPrev	ImpReal	%Correl.	ImpPrev	ImpReal	%Correl.
BPS	762,008,506.98	762,680,230.19	99.91%	784,866,299.92	787,375,653.64	99.68%
Instituciones	82,623,782.39	88,129,608.79	93.75%	77,186,337.10	84,499,943.74	91.34%
Total	844,632,289.36	850,809,838.98	99.27%	862,052,637.02	871,875,597.38	98.87%
Q	Trimestre 2 - (Abr-Jun/2014)			Trimestre 4 - (Jul-Set/2014)		
	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.	Qprev	Q Real Vigente	%Correl.
BPS	6,983,205.00	7,074,545.00	98.71%	7,143,330.00	7,226,464.00	98.85%
Instituciones	617,675.00	765,028.00	80.74%	545,900.00	755,982.00	72.21%
Total	7,600,880.00	7,839,573.00	96.96%	7,689,230.00	7,982,446.00	96.33%
\$	ImpPrev	ImpReal	%Correl.	ImpPrev	ImpReal	%Correl.
BPS	823,561,742.33	835,681,390.93	98.55%	855,082,716.37	854,030,331.84	100.12%
Instituciones	72,845,276.52	89,524,828.87	81.37%	65,346,225.76	89,574,964.12	72.95%
Total	896,407,018.84	925,206,219.80	96.89%	920,428,942.13	943,605,295.96	97.54%

Como se muestra en el siguiente cuadro el valor promedio de la cuota presupuestada en el trimestre fue superior al promedio real.

Se había previsto un aumento de cuota de 6% que debido a un mejor resultado en términos reales en los trimestres anteriores pudo ser diferido para el próximo ejercicio.

Si bien el efecto cuota implica una disminución de 11.4 millones un aumento en las cantidad de aportantes (efecto cantidad positivo de 34.6 millones), determina un efecto neto positivo de 23.1 millones.

Trimestre 4 2014				
Cuota Neta Prevista	119.70	Cuota Neta Real	118.21	
Efecto Cuota	11,484,722.54	Efecto Cantidad	-34,661,076.37	-23,176,354

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.

La evolución de este concepto en su expresión devengada tiene su explicación a partir de 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 disminuido por la incorporación de nuevos aportantes al Sistema Nacional Integrado de Salud en este trimestre.

Se anexan cuadros descriptivos:

Técnica	2013		2014			
	Trim.4		Trim.1		Trim.2	
	Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real
ANGIOPLASTIA CORONARIA	21,073,513.72	21,124,898.97	21,093,301.34	17,638,373.39	24,055,070.40	18,004,034.39
AUDITORIAS		261,779.00		245,319.00		450,422.00
CANCER DE COLON	3,286,926.75	3,642,685.33	3,110,192.68	4,580,662.46	3,364,627.07	3,620,233.64
CANCER DE MAMA	7,127,490.71	5,435,033.17	6,677,520.96	5,557,827.46	7,006,848.28	5,536,580.56
CANCER DE PULMON		0.00		0.00		116,280.00
CANCER DE RIÑON	3,044,190.00	2,310,766.47	2,971,770.00	1,714,759.02	2,549,440.02	1,265,125.84
CARDIODESFIBRILADOR	1,800,640.04	5,180,070.65	1,820,180.65	2,815,088.19	1,857,945.11	2,452,472.73
CATETERISMO TERAPEUTICO	1,114,373.49	809,570.00	1,096,062.30	1,693,586.00	1,229,757.22	1,104,284.00
CIRUGIA CARDIACA	53,942,182.81	56,619,890.43	46,853,669.69	48,577,636.03	50,541,206.61	50,843,810.33
DIABETES	773,784.22	514,136.54	810,518.84	613,597.52	853,289.41	601,479.02
DIALISIS	128,280,697.65	117,999,604.82	128,308,726.06	109,195,970.88	130,074,130.18	106,453,103.44
ESCLEROSIS MULTIPLE	4,231,930.00	2,067,540.00	4,159,200.00	1,975,232.04	4,184,090.00	1,991,552.04
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	8,680,203.32	7,016,704.00	7,747,047.36	6,818,375.00	9,498,377.66	6,942,385.00
FIBROSIS QUISTICA	1,339,559.68	473,973.40	1,385,342.38	379,890.20	1,461,918.88	278,444.86
GASTOS INDIRECTOS	12,158,323.65	14,148,108.24	11,360,058.66	14,821,184.13	12,218,776.45	13,463,743.12
HEPATITIS C	1,205,199.10	796,896.18	946,450.23	427,715.04	973,997.64	718,925.28
IMPLANTE COCLEAR	142,603.12	18,081.00	238,197.02	531,286.83	248,469.62	876,318.00
INMUNOSUPRESION	8,403,886.10	6,285,203.73	8,418,395.23	6,051,896.71	8,410,960.54	5,892,064.75
LEUCEMIA	5,342,437.09	4,662,161.85	5,422,583.14	4,365,518.57	6,074,122.51	4,307,588.23
LINFOMAS	2,557,489.98	2,206,628.30	2,167,268.11	1,857,150.39	2,601,885.90	2,190,550.54
LISOSOMALES		1,212,399.71		750,620.52		906,232.48
MARCAPASOS	4,125,367.43	3,909,150.51	4,031,261.71	2,825,938.62	4,537,271.08	3,242,183.40
MIELOMA MULTIPLE	722,160.00	489,250.30	810,900.00	703,800.00	645,660.00	197,166.00
PARKINSON	148,311.76	36,720.00	145,455.76	42,024.00	145,455.76	34,680.00
PET		3,819,369.52		2,259,643.27		861,507.08
PREVENSION	238,197.02	237,762.74	204,424.68	182,363.14	223,810.80	206,308.08
PROTESIS DE CADERA	10,400,666.75	9,640,066.80	10,387,850.98	9,528,845.51	10,802,154.33	9,269,406.15
PROTESIS DE RODILLA	6,001,918.24	7,406,718.44	6,004,594.34	4,263,916.74	6,047,028.33	5,618,813.02
TABAQUISMO	71,230.77		57,163.05		63,707.86	
TRASPLANTE CARDIACO	958,386.98	275,716.00	1,651,129.97	477,252.00	1,022,845.49	368,705.00
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	9,293,549.99	9,933,888.00	9,294,318.80	2,566,160.00	9,533,420.63	8,061,991.95
TRASPLANTE HEPATICO	6,448,767.59	12,932,890.39	6,431,111.15	3,990,281.52	6,431,111.15	2,919,111.78
TRASPLANTE PULMONAR		36,679.20		12,729.60		12,729.60
TRASPLANTE RENAL	12,518,385.08	8,690,857.25	11,472,406.04	9,343,470.70	12,991,726.05	10,852,122.69
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO		295,658.32		319,649.92		166,915.40
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS	411,337.08	235,049.60	411,337.08	264,430.80	411,337.08	323,193.20
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	28,967,824.34	17,657,116.00	24,508,382.95	38,054,612.28	16,790,826.85	11,420,620.00
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS	99,960.00	94,736.38	105,672.00	65,885.63	108,528.00	54,146.51
TRATAMIENTO ESPONDILOARTROPATIA	762,506.30		1,494,797.60		2,289,433.90	
TRATAMIENTO HIPERTENSION ARTERIA PUL	2,301,370.00	697,509.42	2,925,668.00	542,965.18	3,574,937.92	872,475.86
Tratamiento IAM ST		162,184.70		161,573.17		201,145.41
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR		2,871,233.46	2,544,002.40		7,665,491.76	3,413,548.72
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL	208,966.02	148,063.42	192,509.16	209,345.23	192,509.16	317,138.43
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA - EN	5,315,393.70	4,572,797.70	5,350,720.51	4,797,299.10	5,581,495.90	5,277,636.00
Total general	353,499,730.48	336,929,549.94	342,610,190.84	311,223,875.79	356,263,665.55	291,707,174.53

Tecnica	2014	
	Trim.3	
	Pto	Real
ANGIOPLASTIA CORONARIA	26,326,945.86	19,071,231.94
AUDITORIAS	0.00	351,140.00
CANCER DE COLON	2,915,751.06	4,019,148.96
CANCER DE MAMA	5,868,135.62	5,246,428.46
CANCER DE PULMON	0.00	116,280.00
CANCER DE RIÑON	2,367,106.86	1,396,341.82
CARDIODESFIBRILADOR	1,985,728.60	3,911,907.92
CATERETERISMO TERAPEUTICO	1,333,217.87	1,332,164.00
CIRUGIA CARDIACA	58,102,068.77	49,785,178.99
DIABETES	723,960.09	620,276.07
DIALISIS	144,277,116.13	109,634,029.75
ESCLEROSIS MULTIPLE	4,369,230.00	2,242,592.40
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	9,736,731.61	7,237,948.00
FIBROSIS QUISTICA	1,461,918.88	276,105.34
GASTOS INDIRECTOS	13,175,533.35	12,701,419.94
HEPATITIS C	973,751.68	568,770.00
IMPLANTE COCLEAR	510,627.97	172,122.68
INMUNOSUPRESION	8,592,825.72	6,229,080.53
LEUCEMIA	6,375,681.06	3,861,229.51
LINFOMAS	2,115,509.23	2,696,985.63
LISOSOMALES	0.00	650,730.09
MARCAPASOS	4,229,676.13	2,797,237.22
MIELOMA MULTIPLE	694,620.00	162,996.00
PARKINSON	138,927.76	29,376.00
PET	0.00	2,663,185.81
PREVENSION	237,659.78	165,014.61
PROTESIS DE CADERA	12,192,910.27	10,579,948.77
PROTESIS DE RODILLA	6,617,865.71	8,418,577.56
TABAQUISMO	68,537.78	
TRASPLANTE CARDIACO	1,482,456.61	1,257,554.00
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	10,350,444.41	5,786,702.40
TRASPLANTE HEPATICO	6,752,891.54	5,991,078.07
TRASPLANTE PULMONAR	0.00	
TRASPLANTE RENAL	13,368,234.03	13,768,761.01
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO	0.00	891,969.52
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS	411,337.08	205,668.40
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	28,792,914.61	28,526,959.02
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS	102,816.00	157,001.12
TRATAMIENTO ESPONDILOARTROPATHIA	3,021,725.20	
TRATAMIENTO HIPERTENSION ARTERIA PU	3,649,853.68	901,575.49
Tratamiento IAM ST	0.00	147,902.35
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR	5,104,747.08	4,334,839.56
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL	175,353.42	307,606.25
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA - I	4,966,881.97	6,492,855.90
TRATAMIENTO TRICOLEUCOSIS	0.00	53,856.04
Total general	393,571,693.42	325,761,777.13

Técnica	2013							
	Trim.4							
	ASSE		BPS		FFAA		MEF	
Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real	
ANGIOPLASTIA CORONARIA			124,201.17				20,949,312.55	21,124,898.97
AUDITORIAS	102,012.00			159,767.00				
CANCER DE COLON					468,814.51	945,910.09	2,818,112.24	2,696,775.24
CANCER DE MAMA					910,643.69	925,848.20	6,216,847.02	4,509,184.97
CANCER DE PULMON						0.00		
CANCER DE RIÑON					332,724.00	339,996.15	2,711,466.00	1,970,770.32
CARDIODESFIBRILADOR			15,202.95			352,178.00	1,785,437.09	4,827,892.65
CATERISMO TERAPEUTICO			5,652.59		64,715.07		1,044,005.83	809,570.00
CIRUGIA CARDIACA			300,923.11	445,879.26	695,343.75	12,027,886.12	52,945,915.95	44,146,125.05
DIABETES					150,043.47	153,911.55	623,740.75	360,224.99
DIALISIS		125,690.96				584,108.97	128,280,697.65	117,289,804.89
ESCLEROSIS MULTIPLE					511,460.00	525,640.68	3,720,470.00	1,541,899.32
ESTUDIOS HEMODINAMICOS			40,715.82	55,156.00	885,045.80	31,176.00	7,754,441.70	6,930,372.00
FIBROSIS QUISTICA			824,469.60	214,256.40	289,078.18	142,837.60	226,011.90	116,879.40
GASTOS INDIRECTOS		3,060.36	43,724.40	27,575.42	200,015.60	771,949.25	11,914,583.66	13,345,523.21
HEPATITIS C					152,494.58	98,382.88	1,052,704.52	698,513.30
IMPLANTE COCLEAR			2,051.55			2,583.00	140,551.58	15,498.00
INMUNOSUPRESION	315,000.00	709,846.68	11,769.40	6,254.56	177,081.52	86,629.97	7,900,035.18	5,482,472.52
LEUCEMIA					425,889.20	1,068,635.32	4,916,547.89	3,593,526.53
LINFOMAS					129,397.20	388,189.00	2,428,092.78	1,818,439.30
LISOSOMALES								1,212,399.71
MARCAPASOS					18,509.24		4,106,858.18	3,909,150.51
MIELOMA MULTIPLE					171,360.00		550,800.00	489,250.30
PARKINSON							148,311.76	36,720.00
PET						438,556.38		3,380,813.14
PREVENSION						652.29	238,197.02	237,110.45
PROTESIS DE CADERA						1,940,069.21	10,400,666.75	7,699,997.59
PROTESIS DE RODILLA						1,144,257.54	6,001,918.24	6,262,460.90
TABAQUISMO							71,230.77	
TRASPLANTE CARDIACO			4,142.31				954,244.67	275,716.00
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA			47,143.71			1,283,080.00	9,246,406.28	8,650,808.00
TRASPLANTE HEPATICO			26,865.04	41,897.78	3,903.40	162,317.22	6,417,999.15	12,728,675.39
TRASPLANTE PULMONAR								36,679.20
TRASPLANTE RENAL		29,159.40				366.00	12,518,385.08	8,661,331.85
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO		85,888.08						209,770.24
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS							411,337.08	235,049.60
TRATAMIENTO DE QUEMADOS			54,342.74			1,797,990.00	28,913,481.61	15,859,126.00
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS					2,856.00	8,568.00	97,104.00	86,168.38
TRATAMIENTO ESPONDILOARTROPATIA					146,110.00		616,396.30	
TRATAMIENTO HIPERTENSION ARTERIA PULMONAR					195,350.40	146,512.92	2,106,019.60	550,996.50
Tratamiento IAM ST								162,184.70
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR								2,871,233.46
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL					66,231.54		142,734.48	148,063.42
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA - ENFERMEDAD DE CHRON					870,135.00	1,290,701.70	4,445,258.70	3,282,096.00
Total general	315,000.00	1,055,657.48	1,501,204.38	950,786.42	6,867,202.17	26,658,934.04	344,816,323.93	308,264,172.00

Técnica	2014															
	Trim.1								Trim.2							
	ASSE		BPS		FFAA		MEF		ASSE		BPS		FFAA		MEF	
Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real	
ANGIOPLASTIA CORONARIA			124,317.94	60,076.40		116,314.22	20,968,983.40	17,461,982.77			141,791.77				23,913,278.63	18,004,034.39
AUDITORIAS			245,319.00			0.00					450,422.00					
CANCER DE COLON					450,061.93	631,089.66	2,660,130.75	3,949,572.80			468,814.51	697,721.10	2,895,812.56	2,922,512.54		
CANCER DE MAMA					875,481.56	896,634.40	5,802,039.40	4,661,193.06			939,000.25	923,006.00	6,067,848.03	4,613,574.56		
CANCER DE PULMON						0.00						38,760.00		77,520.00		
CANCER DE RIÑON					332,724.00	307,762.58	2,639,046.00	1,406,996.44			240,116.16	216,776.52	2,309,323.86	1,048,349.32		
CARDIODEFIBRILADOR			15,367.94				1,804,812.72	2,815,088.19			15,686.78		1,842,258.32	2,452,472.73		
CATERETERISMO TERAPEUTICO			5,559.71		63,651.68		1,026,850.90	1,693,586.00			6,237.87	71,415.76	1,152,103.60	1,104,284.00		
CIRUGIA CARDIACA			261,378.96	-11,689.26	603,969.01	8,104,031.12	45,988,321.72	40,485,294.17			281,950.34	651,503.34	10,293,917.72	49,607,752.92	40,549,892.61	
DIABETES					158,218.96	160,038.32	652,299.88	453,559.20			166,394.45	174,815.90	686,894.96	426,663.12		
DIALISIS		160,272.03		88,114.00		416,086.23	128,308,726.06	108,531,498.62		152,356.97	132,171.00		437,567.79	130,074,130.18	105,731,007.68	
ESCLEROSIS MULTIPLE					511,460.00	562,770.72	3,647,740.00	1,412,461.32			511,460.00	612,550.80	3,672,630.00	1,379,001.24		
ESTUDIOS HEMODINAMICOS			36,338.71		789,899.90		6,920,808.75	6,818,375.00			44,553.59	968,468.02	8,485,356.06	6,942,385.00		
FIBROSIS QUISTICA			870,252.30	131,495.20	289,078.18	172,875.80	226,011.90	75,519.20			895,777.80	131,495.20	314,603.68	101,457.00	251,537.40	45,492.66
GASTOS INDIRECTOS			43,663.93	18,821.82	202,595.59	510,803.01	11,113,799.15	14,291,559.30			46,330.49	23,163.51	226,761.44	690,949.00	11,945,684.52	12,749,630.61
HEPATITIS C					118,306.28	40,951.44	828,143.95	386,763.60					122,979.50	851,018.14	718,925.28	
IMPLANTE COCLEAR			3,426.80			2,583.00	234,770.22	528,703.83			3,574.59		2,583.00	244,895.03	873,735.00	
INMUNOSUPRESION	315,000.00	910,454.41	11,769.40	2,122.47	179,349.36	200,742.95	7,912,276.46	4,938,576.88	315,000.00	903,385.42	12,092.16	174,410.36	209,372.97	7,909,458.03	4,779,306.36	
LEUCEMIA					468,478.12	810,100.83	4,954,105.02	3,555,417.74					526,399.05	921,789.46	5,547,723.46	3,385,798.77
LINFOMAS					103,517.76	383,102.82	2,063,750.35	1,474,047.57					129,397.20	354,190.95	2,472,488.70	1,836,359.59
LISCOSOMALES								750,620.52								906,232.48
MARCAPASOS				64,659.68	18,087.02		4,013,174.69	2,761,278.94				20,357.33		4,516,913.75	3,242,183.40	
MIELOMA MULTIPLE					192,780.00		618,120.00	703,800.00				153,000.00		492,660.00	197,166.00	
PARKINSON							145,455.76	42,024.00						145,455.76	34,680.00	
PET						82,923.66		2,176,719.61						80,140.19	781,366.89	
PREVENSION						465.63	204,424.68	181,897.51					458.01	223,810.80	205,850.07	
PROTESIS DE CADERA						1,101,776.21	10,387,850.98	8,427,069.30					1,521,464.58	10,802,154.33	7,747,941.57	
PROTESIS DE RODILLA						672,835.12	6,004,594.34	3,591,081.62					1,024,285.10	6,047,028.33	4,594,527.92	
TABAQUISMO							57,163.05							63,707.86		
TRASPLANTE CARDIACO			7,136.46			111,179.00	1,643,993.51	366,073.00			4,420.91		1,018,424.58	368,705.00		
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA			47,147.61				9,247,171.19	2,566,160.00			48,360.51		2,566,160.00	9,485,060.13	5,495,831.95	
TRASPLANTE HEPATICO			26,791.49	47,235.54	3,892.72	8,400.00	6,400,426.95	3,994,645.98			26,791.49		3,892.72	51,719.00	6,400,426.95	2,867,392.78
TRASPLANTE PULMONAR								12,729.60						12,729.60		
TRASPLANTE RENAL		23,811.64		61.00		0.00	11,472,406.04	9,319,598.06		45,669.79			558,022.05	12,991,726.05	10,248,430.85	
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO		267,207.36						52,442.56		62,030.28			52,442.56		52,442.56	
TRATAMIENTO OTOMEGALOVIRUS							411,337.08	264,430.80						411,337.08	323,193.20	
TRATAMIENTO DE QUEMADOS			45,976.96			391,406.00	24,462,405.99	37,663,206.28			31,499.07		83,736.00	16,759,327.78	11,336,884.00	
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS					2,856.00	5,854.80	102,816.00	60,030.83					2,856.00	29,988.00	105,672.00	24,158.51
TRATAMIENTO ESPONDILARTROPATIA					292,220.00		1,202,577.60					438,330.00		1,851,103.90		
TRATAMIENTO HIPERTENSION ARTERIA PULMONAR					195,350.40	146,113.22	2,730,317.60	396,851.96				195,350.40	133,994.77	3,379,587.52	738,481.09	
Tratamiento IAM ST								161,573.17								201,145.41
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR					174,806.58		2,369,195.82				31,612.86	58,028.80	505,549.16	38,256.63	7,124,329.74	3,317,263.29
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL					58,861.86		133,647.30	209,345.23					58,861.86	51,408.00	133,647.30	265,730.43
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA - ENFERMEDAD DE CHRON					870,135.00	1,700,729.40	4,480,585.51	3,096,569.70					891,555.00	1,855,048.50	4,689,940.90	3,422,587.50
Total general	315,000.00	1,361,745.44	1,499,128.21	646,215.85	6,955,781.91	17,537,570.14	333,840,280.72	291,678,344.36	315,000.00	1,163,442.46	1,590,680.22	795,280.51	7,785,476.18	23,722,581.60	346,572,509.16	266,025,869.96

Tecnica	2014							
	ASSE		BPS		FFAA		MEF	
	Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real
ANGIOPLASTIA CORONARIA			155,199.11				26,171,746.75	19,071,231.94
AUDITORIAS				351,140.00		0.00		
CANCER DE COLON						881,693.74	2,915,751.06	3,137,455.22
CANCER DE MAMA						1,002,120.80	5,868,135.62	4,244,307.66
CANCER DE PULMON								116,280.00
CANCER DE RIÑON						147,665.11	2,367,106.86	1,248,676.71
CARDIODESFIBRILADOR			16,765.67			178,711.73	1,968,962.93	3,733,196.19
CATERETERISMO TERAPEUTICO			7,179.61			131,240.00	1,326,038.26	1,200,924.00
CIRUGIA CARDIACA			328,362.31			6,214,381.00	57,773,706.46	43,570,797.99
DIABETES						157,705.00	723,960.09	462,571.07
DIALISIS		285,081.99		141,664.00		687,404.36	144,277,116.13	108,519,879.40
ESCLEROSIS MULTIPLE					558,790.00	712,110.96	3,810,440.00	1,530,481.44
ESTUDIOS HEMODINAMICOS			50,857.09				9,685,874.52	7,237,948.00
FIBROSIS QUISTICA			895,777.80	161,444.66	314,603.68	114,660.68	251,537.40	0.00
GASTOS INDIRECTOS			49,353.04	26,539.45		639,018.46	13,126,180.30	12,035,862.03
HEPATITIS C					122,856.52	31,851.12	850,895.16	536,918.88
IMPLANTE COCLEAR			7,346.11			1,722.00	503,281.86	170,400.68
INMUNOSUPRESION	315,000.00	1,026,017.34	10,941.83		185,069.61	234,746.06	8,081,814.28	4,968,317.13
LEUCEMIA					526,399.05	1,043,246.83	5,849,282.01	2,817,982.68
LINFOMAS					111,638.83	493,225.39	2,003,870.40	2,203,760.24
LISOSOMALES								650,730.09
MARCAPASOS				220,595.36			4,229,676.13	2,576,641.86
MIELOMA MULTIPLE						23,970.00	694,620.00	139,026.00
PARKINSON							138,927.76	29,376.00
PET						455,747.95		2,207,437.86
PREVENSION						645.30	237,659.78	164,369.31
PROTESIS DE CADERA						2,078,026.04	12,192,910.27	8,501,922.73
PROTESIS DE RODILLA						2,268,034.51	6,617,865.71	6,150,543.05
TABAQUISMO							68,537.78	
TRASPLANTE CARDIACO			6,407.43				1,476,049.18	1,257,554.00
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA			52,505.05				10,297,939.36	5,786,702.40
TRASPLANTE HEPATICO			28,131.97		4,093.49	51,660.27	6,720,666.08	5,939,417.80
TRASPLANTE PULMONAR								
TRASPLANTE RENAL		48,468.13				6,714.58	13,368,234.03	13,713,578.30
TRASPLANTE RENAL-HEPATICO		157,461.48				367,410.12		367,097.92
TRATAMIENTO CITOMEGALOVIRUS							411,337.08	205,668.40
TRATAMIENTO DE QUEMADOS			54,014.61			1,823,845.00	28,738,900.00	26,703,114.02
TRATAMIENTO ESPASTICIDAD Y DISTONIAS					2,856.00	17,136.00	99,960.00	139,865.12
TRATAMIENTO ESPONDILOARTROPATHIA					584,440.00		2,437,285.20	
TRATAMIENTO HIPERTENSION ARTERIA PULMONAR					195,350.40	132,480.82	3,454,503.28	769,094.67
Tratamiento IAM ST								147,902.35
TRATAMIENTO PREVENTIVO VSR			31,612.86	33,424.04	334,742.58	106,995.73	4,738,391.64	4,194,419.79
TUMOR SISTEMA NERVIOSO CENTRAL					54,312.66	26,112.00	121,040.76	281,494.25
TRATAMIENTO ARTRITIS REUMATOIDEA - ENFERMEDAD DE CHRON						2,276,762.40	4,966,881.97	4,216,093.50
TRATAMIENTO TRICOLEUCOSIS								53,856.04
Total general	315,000.00	1,517,028.94	1,694,454.48	934,807.51	2,995,152.82	22,307,043.96	388,567,086.12	301,002,896.72

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 menor al presupuestado en este trimestre explicada por la desviación propia de la variable. Se observó una tendencia que sí corrobora la previsión realizada.

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		Trimestre 3	
		Pto	Real	Pto	Real	Pto	Real
Costo Acto Médico Exterior	ActoMédico	-5,750,232.49	-5,418,431.57	-4,014,263.10	-5,390,108.82	-2,133,060.71	153,033.44
Costo Acto Médico Exterior	AnálisisClínico	-789,668.15		-568,661.97		-1,190,082.71	
Costo Acto Médico Exterior	CTM	-28,341.41		-156,767.43		-33,945.03	
Costo Acto Médico Exterior	Honorarios	-448,414.12	26,913.75	-416,324.80	-26,913.75	-454,294.95	
Costo Acto Médico Exterior	Viáticos&Otros	-568,714.51	-497,936.58	-350,651.93	-541,514.83	-266,060.90	-186,264.47
Financiación Costo Acto Médico Exterior		-7,585,370.68	-5,889,454.40	-5,506,669.22	-5,958,537.40	-4,077,444.30	-33,231.03

Sector	Conceptualización	Trimestre 4	
		Pto	Real
Costo Acto Médico Exterior	ActoMédico	-2,141,505.40	-4,837,054.02
Costo Acto Médico Exterior	AnálisisClínico	-1,194,794.19	
Costo Acto Médico Exterior	CTM	-34,079.42	
Costo Acto Médico Exterior	Honorarios	-456,093.48	
Costo Acto Médico Exterior	Viáticos&Otros	-267,114.22	-629,181.57
Financiación Costo Acto Médico Exterior		-4,093,586.72	-5,466,235.59

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

Programa	Concepto	Trimestre 4 2013		Trimestre 1 2014	
		Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Prev.&Seg.- Otros Programas	AnálisisClínicos	202,070	381,140	135,138	242,046
	HonorarioMédico	289,370	279,902	334,613	279,902
	Medicamentos		997,399		760,670
	Nómina	1,963,236	1,687,605	1,417,527	1,567,195
Total Prev.&Seg.- Otros Programas		2,454,675	3,346,046	1,887,279	2,849,813
Prev.&Seg.- Tabaquismo	HonorarioMédico				
	Medicamentos	292,420	479,434	208,681	459,527
	Nómina	490,809	690,955	797,359	571,163
Total Prev.&Seg.- Tabaquismo		783,229	1,170,389	1,006,040	1,030,690
TratamientosComplementarios	Medicamentos	197,970,713	174,513,047	204,499,483	187,179,070
	Nómina	1,000,264	817,949	900,238	797,190
Total TratamientosComplementarios		198,970,978	175,330,995	205,399,721	187,976,260
Total general		202,208,882	179,847,430	208,293,040	191,856,763

Programa	Concepto	Trimestre 2 2014		Trimestre 3 2014	
		Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Prev.&Seg.- Otros Programas	AnálisisClínicos	325,669	339,106	325,668	261,788
	HonorarioMédico	109,616	69,600	80,867	116,906
	Medicamentos		769,153		882,183
	Nómina	1,735,010	1,664,133	1,918,472	1,819,910
Total Prev.&Seg.- Otros Programas		2,170,294	2,841,993	2,325,007	3,080,787
Prev.&Seg.- Tabaquismo	HonorarioMédico		161,604		288,118
	Medicamentos	243,691	284,288	272,442	449,820
	Nómina	719,035	692,263	797,429	756,461
Total Prev.&Seg.- Tabaquismo		962,726	1,138,155	1,069,871	1,494,399
TratamientosComplementarios	Medicamentos	232,300,681	216,120,902	229,245,236	239,780,100
	Nómina	1,000,264	861,219	1,110,294	874,044
Total TratamientosComplementarios		233,300,945	216,982,121	230,355,530	240,654,144
Total general		236,433,966	220,962,269	233,750,408	245,229,330