

# **EJECUCIÓN PRESUPUESTAL**

## **EJERCICIO 2016**

**CRÉDITO AUTORIZADO**

**DECRETO 074 / 016**

**DEL PODER EJECUTIVO**

**DE**

**14 de MARZO de 2016**

## ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016

### Cuadro 1- CREDITO AUTORIZADO DEL EJERCICIO -

	<b>Asignado Dec.74/016 Valores enero-iunio 2016</b>	<b>Adecuación Valores enero-diciembre 2016</b>
<b>INGRESOS</b>	<b>270.219.241.159</b>	<b>299.358.770.419</b>
<b>1.- INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>146.804.505.244</b>	<b>153.785.838.274</b>
<b>1. IMPUESTOS</b>	<b>56.767.111.347</b>	<b>56.099.135.165</b>
111113 - Otros (Impuesto a la Ganancia por Premios Juegos de Azar)	30.147.116	30.245.022
111131 - IVA Afectación BPS Art. 9 Ley 16.697 (Neto de Comisiones DGI)	42.830.217.245	40.932.402.162
111132 - Ley 18.083 Art. 109 (Sustitutivo de COFIS)	7.753.625.873	8.422.839.012
111141 - Impuesto de Asistencia a la Seguridad Social (Neto de Com.DGI)	6.153.121.113	6.713.648.969
<b>5.- CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>90.037.393.897</b>	<b>97.686.703.109</b>
<b>151100 - Contribuciones Patronales de Seguridad Social</b>	<b>50.405.308.331</b>	<b>49.113.929.028</b>
151131 - Industria y Comercio	21.255.051.765	19.233.548.548
151141 - Civiles y Escolares	22.471.947.206	22.526.664.155
151151 - Rurales	730.058.367	899.475.393
151161 - Domésticos	453.113.176	427.315.249
151171 - Subsidios por Enfermedad	364.904.571	378.686.348
151172 - Subsidios por Desempleo	423.230.875	553.051.526
151174 - Subsidios Transitorios Incapacidad	48.624.923	60.590.542
151175 - Aportes Seguros Convencionales y Cajas de Auxilio	766.257	3.330.887
151181 - Cargas Salariales Sector Construcción Ley 14.411	4.626.427.854	5.026.646.727
151182 - Cargas Salariales Trabajadores a domicilio	4.177.357	4.619.652
151191 - Otras Contribuciones Patronales	27.005.980	0
<b>151200 - Contribuciones Personales de Seguridad Social</b>	<b>38.976.351.830</b>	<b>47.446.753.888</b>
151231 - Industria y Comercio	23.674.054.135	28.368.565.226
151241 - Civiles y Escolares	9.259.782.474	10.675.840.287
151251 - Rurales	2.629.975.351	2.279.742.883
151261 - Domésticos	751.119.187	908.368.995
151271 - Subsidios de Enfermedad	763.833.365	767.310.808
151272 - Subsidios de Desempleo	861.899.836	1.115.590.266
151273 - Subsidio de Maternidad	249.893.600	321.946.238
151274 - Subsidio Transitorio	107.265.247	134.876.108
151277 - Devolución AFAP Ley 19.162 - Revocación Art. 8	397.244.451	1.973.897.920
151278 - Devolución AFAP Ley 19.162 - Desafiliación Art. 1	281.284.183	900.615.156
<b>151300 - Convenios</b>	<b>268.423.877</b>	<b>716.331.521</b>
151331 - Industria y Comercio	232.251.604	666.284.277
151341 - Civiles y Escolares	3.293.914	6.937.591
151361 - Domésticos	32.878.358	43.109.653
<b>151400 - Otros Ingresos</b>	<b>387.309.860</b>	<b>409.688.672</b>
151401 - Devolución Cotizantes AFAP	2.451.026	9.919.085
151402 - Descuentos Afiliados Pasivos	384.858.834	399.769.587
GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA		

## ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016

### Cuadro 1- CREDITO AUTORIZADO DEL EJERCICIO -

	<b>Asignado Dec.74/016 Valores enero-junio 2016</b>	<b>Adecuación Valores enero-diciembre 2016</b>
<b>2.- INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>1.797.661.559</b>	<b>2.024.912.584</b>
<b>2.- INTERESES, DIVIDENDOS Y OTROS</b>	<b>1.187.264.442</b>	<b>1.339.775.411</b>
221121 - Intereses Préstamos a Afiliados	936.611.947	1.051.013.966
221212 - Dividendos República AFAP	143.832.421	166.505.572
221213 - Intereses Títulos Públicos	67.292.778	77.900.534
221214 - Arrendamientos	5.156.216	5.786.019
221126 - Ingresos Varios	34.371.081	38.569.320
<b>4- MULTAS Y SANCIONES</b>	<b>610.397.117</b>	<b>685.137.173</b>
241000 - Multas y Sanciones	610.397.117	685.137.173
<b>3.- INGRESOS POR TRANSFERENCIAS Y OTROS CONCEPTOS</b>	<b>121.617.074.356</b>	<b>143.548.019.561</b>
<b>0 INGRESOS POR RECAUDACION</b>	<b>119.508.783.882</b>	<b>133.487.394.730</b>
301000 - Ingresos por Recaudación de Terceros	111.877.640.391	124.716.131.317
303000 - Ingresos por Disposiciones a Cargo de Rentas Generales	6.891.667.792	7.951.435.720
304000 - Ingresos por Prestaciones de Terceros	739.475.699	819.827.693
<b>1 ASISTENCIA FINANCIERA</b>	<b>2.108.290.474</b>	<b>10.060.624.831</b>
312000 - Ingresos por Asistencia Financiera Art. 67 Constitución	2.108.290.474	10.060.624.831
Redondeo		
GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURIA		

## ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016

### Cuadro 1- CREDITO AUTORIZADO DEL EJERCICIO -

	<b>Asignado Dec.74/016 Valores enero-junio 2016</b>	<b>Adecuación Valores enero-diciembre 2016</b>
<b>PRESUPUESTO OPERATIVO</b>	<b>269.662.146.128</b>	<b>298.721.540.870</b>
<b>GRUPO 0 - SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>5.272.850.821</b>	<b>5.781.679.508</b>
<b>SUB-GRUPO 1 Retribuciones de Cargos Permanentes</b>	<b>2.520.848.040</b>	<b>2.758.816.096</b>
011311 - Sueldos Básicos de Cargos Presupuestados	2.496.763.896	2.732.458.408
011313 - Sueldos Básicos Directores	4.515.156	4.941.387
011316 - Suplentes Directores Sociales	389.148	425.884
012013 - Dedicación Permanente Directores	1.992.012	2.180.058
012312 - Incremento Mayor Horario Permanente	15.051.276	16.472.116
015301 - Gastos de Representación Directores	2.136.552	2.338.243
<b>SUB-GRUPO 2: Retribuciones de Personal Contratado con funciones permanentes</b>	<b>276.826.945</b>	<b>302.959.409</b>
021321 - Sueldos Básicos Asimilados Escalafón Civil	276.123.337	302.189.380
022322 - Incremento Mayor Horario Contratados	703.608	770.029
<b>SUB-GRUPO 3: Retribuciones de Personal Contratado con funciones no permanentes</b>	<b>24.971.237</b>	<b>27.328.521</b>
032301 - Retribuciones Médicos Suplentes Asistencia Externa	18.131.753	19.843.390
038800 - Retribuciones Contratados Ley 18.719 Art. 41	6.839.484	7.485.131
<b>SUB-GRUPO 4: Retribuciones Complementarias</b>	<b>809.977.882</b>	<b>886.137.740</b>
041317 - Compensación Reestructura	49.677.372	54.366.916
042001 - Compensaciones Congeladas RD 37-52/91	7.872	8.615
042026 - Compensación Docentes	2.951.000	3.229.574
042037 - Compensación Función Vacunadora	276.048	302.107
042039 - Compensación Inspectores	7.859.664	8.601.616
042047 - Compensación Zona Turística	1.090.470	1.193.410
042100 - Compensación Choferes Ley 16.170 Art. 563	443.148	484.981
042101 - Compensación Secretarías RD 19-1/95 y 41-33/95	17.548.954	19.205.575
042103 - Compensación Encargados de Agencias RD 22-44/06 y RD 6-1/04	14.718.912	16.108.377
042104 - Compensación Egresados Altos Ejecutivos Ley 15.903 Art. 26	659.232	721.440
042105 - Compensación Guardería	3.648.096	3.992.476
042106 - Compensación Enfermería - Turno Rotativo	5.826.624	6.376.657
042107 - Compensación Computación	19.741.524	21.605.124
042108 - Compensación Fiscalizadores ATYR RD. 29-72/93 - 27-35/00 - 24-2/03	41.488.470	45.404.982
042109 - Compensación Cajeros Ley 16226 Art 417 y RD. 43-61/92	7.592.952	8.309.727
042112 - Destajo	13.500.000	14.774.400
042113 - Compensación Disponibilidad y Guardias	9.860.400	10.716.948
042114 - Compensación Especial	4.734.780	5.181.743
042758 - Compensación Vivienda	9.581.520	10.413.842
043006 - Sistema de Remuneración Variable	463.942.505	507.738.677
044001 - Prima por Antigüedad Cargos Permanentes	61.630.775	67.446.523
044011 - Prima por Antigüedad Cargos Contratados	483.229	528.829
045005 - Quebrantos de Caja Ley 16226 Art. 420	20.360.747	22.129.434
046001 - Diferencia por Subrogación	52.353.588	57.295.767
<b>GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURIA</b>		

## ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016

### Cuadro 1- CREDITO AUTORIZADO DEL EJERCICIO -

	<b>Asignado Dec.74/016 Valores enero-iunio 2016</b>	<b>Adecuación Valores enero-diciembre 2016</b>
<b>SUB-GRUPO 5: Retribuciones Diversas Especiales</b>	<b>477.006.180</b>	<b>522.035.563</b>
052305 - Horario Nocturno	5.757.430	6.300.931
052306 - Turno Rotativo	1.053.204	1.152.626
052307 - Compensación Feriados no Laborables	1.078.618	1.180.440
053105 - Licencias no Gozadas	23.464.121	25.679.134
057773 - Residencias Médicas y Becarios	86.279.604	94.424.399
058301 - Horas Extras	3.491.586	3.821.192
059311 - Sueldo Anual Complementario Cargos Permanentes	306.392.590	335.316.050
059321 - Sueldo Anual Complementario Cargos Contratados	49.489.027	54.160.791
<b>SUB-GRUPO 6: BENEFICIOS AL PERSONAL</b>	<b>546.945.462</b>	<b>609.953.841</b>
064774 - Compensación por Asistencia Médica	58.008.320	76.024.366
067750 - Prestación por Alimentación Permanentes	391.011.840	426.854.592
067751 - Prestación por Alimentación Contratados	84.775.680	92.546.784
069592 - Otros Beneficios al Personal RD 2-59/2008	4.909.222	5.510.001
065755 - Guardería Interior	2.746.800	3.006.098
069001 - Becas para Alojamiento de Hijos de Funcionarios	1.831.200	2.004.000
069002 - Becas para Guardería de Hijos de Funcionarios	3.662.400	4.008.000
<b>SUB-GRUPO 7: BENEFICIOS FAMILIARES</b>	<b>22.299.331</b>	<b>24.401.284</b>
071751 - Prima por Matrimonio	163.944	179.400
072752 - Hogar Constituido	21.403.183	23.422.880
073753 - Prima por Nacimiento	431.244	471.900
074754 - Prestaciones por Hijo	300.960	327.104
<b>SUB-GRUPO 8: CARGAS LEGALES SOBRE SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>564.539.825</b>	<b>617.832.385</b>
081000 - Aportes Patronales Sistema de Seguridad Social s/retrib	350.104.267	383.154.110
084000 - Aporte Patronal FONASA	214.435.558	234.678.275
<b>SUB-GRUPO 9: OTRAS RETRIBUCIONES</b>	<b>29.435.919</b>	<b>32.214.669</b>
095000 - Contrato Temporal de Derecho Público - Ley 18.719 Art. 53	14.749.920	16.142.312
099000 - Impedidos Ley 18.651 Arts. 49 y 50	14.685.999	16.072.357
<b>GRUPO 1: BIENES DE CONSUMO</b>	<b>53.261.593</b>	<b>59.795.230</b>
<b>GRUPO 2: SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>2.255.577.630</b>	<b>2.502.174.309</b>
<b>GRUPO 5: TRANSFERENCIAS</b>	<b>262.074.456.083</b>	<b>290.371.157.558</b>
<b>SUB-GRUPO 1: TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>81.608.484.442</b>	<b>91.192.885.207</b>
511216 - DGI	20.204.235.320	20.906.459.218
511218 - Sistema Nacional Integrado de Salud	61.300.624.344	70.169.261.166
515200 - Transferencia Corriente al MTSS	103.624.778	117.164.823

GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA

## ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016

### Cuadro 1- CREDITO AUTORIZADO DEL EJERCICIO -

	Asignado Dec.74/016 Valores enero-junio 2016	Adecuación Valores enero-diciembre 2016
<b>SUB-GRUPO 5: TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>88.153.828</b>	<b>98.995.788</b>
552000 - Instituciones Educativas	4.285.000	4.882.843
554200 - Asistencia Social Gastos Corrientes	83.868.828	94.112.946
<b>SUB-GRUPO 6: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>444.000</b>	<b>498.336</b>
569000 - Transferencias de Capital a Otras Instituciones sin Fines de Lucro	444.000	498.336
<b>SUB-GRUPO 7: TRANSFERENCIAS A UNIDADES FAMILIARES</b>	<b>150.003.143.586</b>	<b>165.436.689.218</b>
<b>1- JUBILACIONES</b>	<b>86.519.579.652</b>	<b>95.081.816.813</b>
571001 - Industria y Comercio	43.190.064.009	47.464.282.313
571002 - Civiles y Escolares	30.364.831.647	33.369.826.482
571003 - Rurales y Domésticas	12.964.683.996	14.247.708.018
<b>2- PENSIONES</b>	<b>26.262.981.461</b>	<b>28.862.044.895</b>
572001 - Industria y Comercio	13.565.439.483	14.907.916.071
572002 - Civiles y Escolares	9.721.065.408	10.683.091.204
572003 - Rurales y Domésticas	2.976.476.570	3.271.037.621
<b>573000 - Pensiones Graciables</b>	<b>50.167.072</b>	<b>55.131.756</b>
<b>574000 - Pensiones a la Vejez</b>	<b>8.046.340.531</b>	<b>8.842.630.529</b>
<b>574002 - Asistencia Vejez Ley 18.241</b>	<b>256.657.363</b>	<b>282.056.945</b>
<b>574004 - Administración Vivienda Jubilados</b>	<b>337.998.828</b>	<b>379.283.533</b>
<b>575001 - Subsidios Cargos Políticos y Particular Confianza Ley 15.900 Art 5</b>	<b>1.091.172</b>	<b>1.194.179</b>
<b>578220 - Subsidios por Desempleo BPS</b>	<b>6.344.155.191</b>	<b>7.202.909.697</b>
<b>578221 - Subsidios por Enfermedad BPS</b>	<b>5.594.499.336</b>	<b>6.325.499.930</b>
<b>578222 - Subsidios por Maternidad BPS</b>	<b>1.833.379.322</b>	<b>2.081.548.338</b>
<b>578223 - Subsidios Transitorios por Incapacidad Parcial</b>	<b>862.282.807</b>	<b>958.988.115</b>
<b>578224 - Subsidios para Expensas Funerarias</b>	<b>144.402.657</b>	<b>158.693.177</b>
<b>578225 - Rentas Permanentes Rurales</b>	<b>37.259.800</b>	<b>38.337.305</b>
<b>578226 - Asignaciones Familiares</b>	<b>5.541.980.383</b>	<b>6.201.798.606</b>
<b>578227 - Licencia Aguinaldo y Salario Vacacional Construcción</b>	<b>4.715.796.306</b>	<b>5.123.746.185</b>
<b>578228 - Licencia Aguinaldo y Salario Vacacional Trabajo Domicilio</b>	<b>3.637.483</b>	<b>4.022.618</b>
<b>578229 - Ayudas Extraordinarias</b>	<b>778.618.978</b>	<b>873.723.021</b>
<b>578230 - Lentes, Prótesis y Psiquiátricos</b>	<b>279.270.707</b>	<b>313.382.095</b>
<b>578300 - Prestaciones de Salud</b>	<b>552.202.634</b>	<b>619.651.161</b>
<b>578234 - Centro Educativo</b>	<b>33.926.086</b>	<b>38.069.971</b>
<b>579201 - Pensiones Reparatorias</b>	<b>1.016.900.352</b>	<b>1.117.535.862</b>
<b>579202 - Apoyo a la Inserción Laboral. Ley 18.240</b>	<b>144.819.508</b>	<b>158.487.215</b>
<b>579203 - Industria Frigorífica. Ley 18.310</b>	<b>164.053.697</b>	<b>180.288.943</b>
<b>579204 - Subsidio por Inactividad Compensada. Ley 18.395</b>	<b>71.995.757</b>	<b>81.403.023</b>
<b>579205 - Pensiones Hijos Violencia Doméstica. Ley 18.850</b>	<b>17.824.242</b>	<b>19.588.182</b>
<b>579206 - Pensiones Víctima Delitos Violentos. Ley 19.039</b>	<b>23.589.280</b>	<b>25.923.746</b>
<b>579207 - Asistentes Personales Discapacidad. Ley 18651</b>	<b>160.307.410</b>	<b>176.171.913</b>
<b>579210 - Canasta de Fin de Año</b>	<b>207.425.569</b>	<b>232.761.466</b>
<b>579211 - Partida Única Boletos Dto. 253/016</b>		
GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA		

## ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016

### Cuadro 1- CREDITO AUTORIZADO DEL EJERCICIO -

	<b>Asignado Dec.74/016 Valores enero-junio 2016</b>	<b>Adecuación Valores enero-diciembre 2016</b>
<b>SUB-GRUPO 8: TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR</b>	<b>1.449.500</b>	<b>1.678.075</b>
581001 - Cuotas Anuales de Afiliación a Organismos Internacionales	1.449.500	1.678.075
<b>SUB-GRUPO 9: OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>30.372.780.727</b>	<b>33.640.410.933</b>
591218 - BSE Accidentes Domésticos	193.495.289	227.463.788
591219 - BSE Accidentes Construcción	881.445.915	771.601.702
591220 - BSE Accidentes Rurales	244.962.920	349.461.051
591221 - MTSS Fondo de Reconversión Laboral	738.132.062	759.566.266
591222 - AFAPS	26.947.715.572	30.313.136.426
591223 - Caja de Jubilaciones y Pensiones de Profesionales Universitarios	484.222.218	422.405.033
591224 - MEVIR	38.041.738	39.072.405
591225 - Fondo Social de Gráficos	12.350.876	12.143.268
591228 - Fondo Social Doméstico		
591401 - Fondo Social de la Construcción	249.204.483	264.705.696
591402 - Fondo de Vivienda de la Construcción	13.219.852	11.359.024
591403 - Fondo de cesantía de la Construcción	569.989.803	469.496.274
<b>GRUPO 7: GASTOS NO CLASIFICADOS</b>	<b>6.000.000</b>	<b>6.734.266</b>
<b>SUB-GRUPO 1: SENTENCIAS JUDICIALES Y ACONTECIMIENTOS GRAVES O IMPREVISTOS</b>	<b>6.000.000</b>	<b>6.734.266</b>
711000 - Sentencias Judiciales Ley 17.296 Art. 31	6.000.000	6.734.266
<b>SUB-GRUPO 9: OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
799000 - Otros Gastos no Clasificados	0	0
GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURIA		

## ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016

### Cuadro 1- CREDITO AUTORIZADO DEL EJERCICIO -

	<b>Asignado Dec.74/016 Valores enero-junio 2016</b>	<b>Adecuación Valores enero-diciembre 2016</b>
<b>PRESUPUESTO DE INVERSIONES</b>	<b>557.095.031</b>	<b>637.229.549</b>
<b>GRUPO 2- SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>331.005.840</b>	<b>375.529.821</b>
<b>GRUPO 3- BIENES DE USO</b>	<b>226.089.191</b>	<b>261.699.728</b>
<b>2- Maquinarias, Mobiliario y Equipos de Oficina</b>	<b>34.580.000</b>	<b>40.033.000</b>
323000 - Equipos de Informática	22.750.000	26.337.500
326000 - Mobiliario de Oficina	11.830.000	13.695.500
<b>3- Equipamiento Sanitario y Científico</b>	<b>17.296.364</b>	<b>19.981.878</b>
331000 - Médico, Quirúrgico, de Laboratorio y otros de Salud	17.296.364	19.981.878
<b>5- Equipo de Transporte, Tracción, Elevación y Comunicación</b>	<b>5.538.000</b>	<b>6.411.300</b>
353000 - Otros Vehiculos Automóviles	5.538.000	6.411.300
358000 - Equipos de Comunicaciones		
<b>7 - Tierras, edificios y otros bienes preexistentes</b>		
372000 - Edificios e Instalaciones		
<b>8- Construcciones, mejoras y reparaciones mayores</b>	<b>168.674.827</b>	<b>195.273.550</b>
382000 - Otras Edificaciones	168.674.827	195.273.550
<b>9- Otros Bienes de Uso</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
393000 - Programas de Computación y Similares	0	0
<b>Total Presupuesto de Gastos Operativos e Inversiones</b>	<b>270.219.241.159</b>	<b>299.358.770.419</b>
GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURIA		

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 2 - CREDITO FINAL DEL EJERCICIO -**

	Credito Autorizado para el Ejercicio	Resoluciones de Presidencia BPS 2016	Adecuaciones Art. 54	Credito Autorizado para el Ejercicio
<b>INGRESOS</b>	<b>299.358.770.419,00</b>			<b>299.358.770.419,00</b>
<b>1.- INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>153.785.838.274,00</b>			<b>153.785.838.274,00</b>
<b>1. - IMPUESTOS</b>	<b>56.099.135.165,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.099.135.165,00</b>
111113 - Otros (Impuesto a las Ganancias por Premios Juegos de Azar)	30.245.022,00			30.245.022,00
111131 - IVA Afectación BPS Art. 9 Ley 16.697 (Neto de Comisiones DGI)	40.932.402.162,00			40.932.402.162,00
111132 - Ley 18.083 Art. 109 (Sustitutivo de COFIS)	8.422.839.012,00			8.422.839.012,00
111141 - Impuesto de Asistencia a la Seguridad Social (Neto de Com.DGI)	6.713.648.969,00			6.713.648.969,00
<b>5.- CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>97.686.703.109,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.686.703.109,00</b>
<b>151100 - Contribuciones Patronales de Seguridad Social</b>	<b>49.113.929.028,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.113.929.028,00</b>
151131 - Industria y Comercio	19.233.548.548,00			19.233.548.548,00
151141 - Civiles y Escolares	22.526.664.155,00			22.526.664.155,00
151151 - Rurales	899.475.393,00			899.475.393,00
151161 - Domésticos	427.315.249,00			427.315.249,00
151171 - Subsidios de Enfermedad	378.686.348,00			378.686.348,00
151172 - Subsidios de Desempleo	553.051.526,00			553.051.526,00
151174 - Subsidios Transitorios Incapacidad	60.590.542,00			60.590.542,00
151175 - Aportes Seguros Conven y Cajas de Auxilio	3.330.887,00			3.330.887,00
151181 - Cargas Salariales Sector Construcción Ley 14.411	5.026.646.727,00			5.026.646.727,00
151182 - Cargas Salariales Trabajadores a Domicilio	4.619.652,00			4.619.652,00
151191 - Otras Contribuciones Patronales	0,00			0,00
<b>151200 - Contribuciones Personales de Seguridad Social</b>	<b>47.446.753.888,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.446.753.888,00</b>
151231 - Industria y Comercio	28.368.565.226,00			28.368.565.226,00
151241 - Civiles y Escolares	10.675.840.287,00			10.675.840.287,00
151251 - Rurales	2.279.742.883,00			2.279.742.883,00
151261 - Domésticos	908.368.995,00			908.368.995,00
151271 - Subsidios de Enfermedad	767.310.808,00			767.310.808,00
151272 - Subsidios de Desempleo	1.115.590.266,00			1.115.590.266,00
151273 - Subsidio de Maternidad	321.946.238,00			321.946.238,00
151274 - Subsidios Transitorios Incapacidad	134.876.108,00			134.876.108,00
151277 - Devolución AFAP Ley 19.162 Revocación Art 8	1.973.897.920,00			1.973.897.920,00
151278 - Devolución AFAP Ley 19.162 Desafiliación Art 1	900.615.156,00			900.615.156,00
<b>151300 - Convenios</b>	<b>716.331.521,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>716.331.521,00</b>
151331 - Industria y Comercio	666.284.277,00			666.284.277,00
151340 - Civiles y Escolares	6.937.591,00			6.937.591,00
151361 - Domésticos	43.109.653,00			43.109.653,00
<b>151400 - Otros Ingresos</b>	<b>409.688.672,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>409.688.672,00</b>
151401 - Devolución Cotizantes AFAP	9.919.085,00			9.919.085,00
151402 - Descuentos Afiliados Pasivos	399.769.587,00			399.769.587,00
<b>2.- INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>2.024.912.584,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.024.912.584,00</b>
<b>2.- INTERESES, DIVIDENDOS Y OTROS</b>	<b>1.339.775.411,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.339.775.411,00</b>
221121 - Intereses Netos Préstamos a Afiliados	1.051.013.966,00			1.051.013.966,00
221126 - Ingresos Varios	38.569.320,00			38.569.320,00
221212 - Dividendos República AFAPs	166.505.572,00			166.505.572,00
221213 - Intereses Títulos Públicos	77.900.534,00			77.900.534,00
221214 - Arrendamientos	5.786.019,00			5.786.019,00
<b>4.- MULTAS Y SANCIONES</b>	<b>685.137.173,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>685.137.173,00</b>
241000 - Multas y Sanciones	685.137.173,00			685.137.173,00
<b>3.- INGRESOS POR TRANSFERENCIAS Y OTROS CONCEPTOS</b>	<b>143.548.019.561,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143.548.019.561,00</b>
<b>0.- INGRESOS POR RECAUDACION</b>	<b>133.487.394.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>133.487.394.730,00</b>
301000 - Ingresos por Recaudación de Terceros	124.716.131.317,00			124.716.131.317,00
303000 - Ingresos por Disposiciones a Cargo de Rentas Generales	7.951.435.720,00			7.951.435.720,00
304000 - Ingresos por Prestaciones de Terceros	819.827.693,00			819.827.693,00
<b>1 ASISTENCIA FINANCIERA</b>	<b>10.060.624.831,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.060.624.831,00</b>
312000 - Ingresos por Asistencia Financiera Art. 67 Constitución	10.060.624.831,00			10.060.624.831,00

GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 2 - CREDITO FINAL DEL EJERCICIO -**

	Credito Autorizado para el Ejercicio	Resoluciones de Presidencia BPS 2016	Adecuaciones Art. 54	Credito Autorizado para el Ejercicio
<b>PRESUPUESTO OPERATIVO</b>	<b>298.721.540.870,00</b>	<b>-22.046.953,00</b>	<b>4.826.091.985,29</b>	<b>303.522.914.832,29</b>
<b>GRUPO 0 - SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>5.781.679.508,00</b>	<b>-22.046.953,00</b>	<b>6.398.370,00</b>	<b>5.763.359.852,00</b>
<b>SUB-GRUPO 1 Retribuciones de Cargos Permanentes</b>	<b>2.758.816.096,00</b>	<b>-14.687.566,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.744.128.530,00</b>
011311 - Sueldos Básicos de Cargos Presupuestados	2.732.458.408,00	(14.687.566,00)		2.717.770.842,00
011313 - Sueldos Básicos Directores	4.941.387,00			4.941.387,00
011316 - Suplentes Directores Sociales	425.884,00			425.884,00
012013 - Dedicación Permanente Directores	2.180.058,00			2.180.058,00
012312 - Incremento Mayor Horario Permanente	16.472.116,00			16.472.116,00
015301 - Gastos de Representación Directores	2.338.243,00			2.338.243,00
<b>SUB-GRUPO 2: Retribuciones de Personal Contratado con Funciones Permanentes</b>	<b>302.959.409,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>302.959.409,00</b>
021321 - Sueldos Básicos Asimilados Escalafón Civil	302.189.380,00			302.189.380,00
022322 - Incremento Mayor Horario Contratados	770.029,00			770.029,00
<b>SUB-GRUPO 3: Retribuciones de Personal Contratado con Funciones no Permanentes</b>	<b>27.328.521,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.328.521,00</b>
032301 - Retribuciones Médicos Suplentes Asistencia Externa	19.843.390,00			19.843.390,00
038800 - Retribuciones Contratados Ley 18719 art 41	7.485.131,00			7.485.131,00
<b>SUB-GRUPO 4: Retribuciones Complementarias</b>	<b>886.137.740,00</b>	<b>(1.650.468,00)</b>	<b>0</b>	<b>884.487.272,00</b>
041317 - Compensación Reestructura	54.366.916,00			54.366.916,00
042001 - Compensaciones Congeladas RD 37-52/91	8.615,00			8.615,00
042026 - Compensación Docentes	3.229.574,00			3.229.574,00
042037 - Compensación Función Vacunadora	302.107,00			302.107,00
042039 - Compensación Inspectores	8.601.616,00			8.601.616,00
042047 - Compensación Zona Turística	1.193.410,00	30.000,00		1.223.410,00
042100 - Compensación Choferes Ley 16.170 art. 563	484.981,00			484.981,00
042101 - Compensación Secretarías RD 19-1/95 y 41-33/95	19.205.575,00			19.205.575,00
042103 - Compensación Encargados de Agencias RD 22-44/06	16.108.377,00			16.108.377,00
042104 - Compensación Egresados Altos Ejecutivos Ley 15.903/26	721.440,00			721.440,00
042105 - Compensación Guardería	3.992.476,00			3.992.476,00
042106 - Compensación Enfermería - Turno Rotativo	6.376.657,00			6.376.657,00
042107 - Compensación Computación	21.605.124,00			21.605.124,00
042108 - Compensación Fiscalizadores ATYR R.D. 29-72/993 - 27-35/00 - 24-2/03	45.404.982,00			45.404.982,00
042109 - Compensación Cajeros Ley 16226 art 417 y R.D. 43-61/92	8.309.727,00			8.309.727,00
042112 - Destajo	14.774.400,00			14.774.400,00
042113 - Compensación Disponibilidad y Guardias	10.716.948,00			10.716.948,00
042114 - Compensación Especial	5.181.743,00			5.181.743,00
042758 - Compensación Vivienda	10.413.842,00	450.000,00		10.863.842,00
043006 - Sistema de Remuneración Variable	507.738.677,00	(2.180.468,00)		505.558.209,00
044001 - Prima por Antigüedad Cargos Permanentes	67.446.523,00			67.446.523,00
044011 - Prima por Antigüedad Cargos Contratados	528.829,00	50.000,00		578.829,00
045005 - Quebrantos de Caja Ley 16226 art. 420	22.129.434,00			22.129.434,00
046001 - Diferencia por Subrogación	57.295.767,00			57.295.767,00
<b>SUB-GRUPO 5: Retribuciones Diversas Especiales</b>	<b>522.035.563,00</b>	<b>(2.225.919,00)</b>	<b>6.398.370,00</b>	<b>526.208.014,00</b>
052305 - Horario Nocturno	6.300.931,00			6.300.931,00
052306 - Turno Rotativo	1.152.626,00			1.152.626,00
052307 - Compensación Feriados no Laborables	1.180.440,00			1.180.440,00
053105 - Licencias no Gozadas	25.679.134,00		6.398.370,00	32.077.504,00
057773 - Residencias Médicas y Becarios	94.424.399,00	(530.000,00)		93.894.399,00
058301 - Horas Extras	3.821.192,00			3.821.192,00
059311 - Sueldo Anual Complementario Cargos Permanentes	335.316.050,00	(1.695.919,00)		333.620.131,00
059321 - Sueldo Anual Complementario Cargos Contratados	54.160.791,00			54.160.791,00

GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 2 - CREDITO FINAL DEL EJERCICIO -**

	Credito Autorizado para el Ejercicio	Resoluciones de Presidencia BPS 2016	Adecuaciones Art. 54	Credito Autorizado para el Ejercicio
<b>SUB-GRUPO 6: BENEFICIOS AL PERSONAL</b>	<b>609.953.841,00</b>	<b>-3.483.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>606.470.841,00</b>
064774 - Compensación por Asistencia Médica	76.024.366,00	(427.032,00)		75.597.334,00
065755 - Guardería Interior	3.006.098,00			3.006.098,00
067750 - Prestación por Alimentación Permanentes	426.854.592,00	(3.055.968,00)		423.798.624,00
067751 - Prestación por Alimentación Contratados	92.546.784,00			92.546.784,00
069001 - Becas para Alojamiento de Hijos de Funcionarios	2.004.000,00			2.004.000,00
069002 - Becas para Guardería de Hijos de Funcionarios	4.008.000,00			4.008.000,00
069592 - Otros Beneficios al Personal RD 2-59/2008	5.510.001,00			5.510.001,00
<b>SUB-GRUPO 7: BENEFICIOS FAMILIARES</b>	<b>24.401.284,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.401.284,00</b>
071751 - Prima por Matrimonio	179.400,00			179.400,00
072752 - Hogar Constituido	23.422.880,00			23.422.880,00
073753 - Prima por Nacimiento	471.900,00			471.900,00
074754 - Prestaciones por hijo	327.104,00			327.104,00
<b>SUB-GRUPO 8: CARGAS LEGALES SOBRE SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>617.832.385,00</b>	<b>-2.671.073,00</b>	<b>0,00</b>	<b>615.161.312,00</b>
081000 - Aportes Patronales Sistema de Seguridad Social s/retrib	383.154.110,00	(1.653.521,00)		381.500.589,00
084000 - Aporte Patronal FONASA	234.678.275,00	(1.017.552,00)		233.660.723,00
<b>SUB-GRUPO 9: OTRAS RETRIBUCIONES</b>	<b>32.214.669,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.214.669,00</b>
095000 - Contrato Temporal de Derecho Público - Ley 18.719 art. 53	16.142.312,00			16.142.312,00
099000 - Impedidos Ley 18.651 arts. 49 y 50	16.072.357,00			16.072.357,00
<b>GRUPO 1: BIENES DE CONSUMO</b>	<b>59.795.230,00</b>			<b>59.795.230,00</b>
<b>GRUPO 2: SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>2.502.174.309,00</b>	<b>(2.107.000,00)</b>		<b>2.500.067.309,00</b>
<b>GRUPO 5: TRANSFERENCIAS</b>	<b>290.371.157.558,00</b>	<b>2.107.000,00</b>	<b>4.767.429.990,78</b>	<b>295.140.694.550,78</b>
<b>SUB-GRUPO 1: TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>91.192.885.207,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.635.699.407,00</b>	<b>93.828.584.614,00</b>
511216 - DGI	20.906.459.218,00			20.906.459.218,00
511218 - Sistema Nacional Integrado de Salud	70.169.261.166,00		2.635.699.407,00	72.804.960.573,00
515200 - Transferencia Corriente al MTSS	117.164.823,00			117.164.823,00
<b>SUB-GRUPO 5: TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>98.995.788,00</b>	<b>2.107.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.102.789,00</b>
552000 - Instituciones Educativas	4.882.843,00	2.107.000,00		6.989.843,00
554200 - Asistencia Social Gastos Corrientes	94.112.946,00			94.112.946,00
<b>SUB-GRUPO 6: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>498.336,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>498.336,00</b>
569000 - Transferencias de Capital a Otras Instituciones sin Fines de Lucro	498.336,00			498.336,00
<b>SUB-GRUPO 7: TRANSFERENCIAS A UNIDADES FAMILIARES</b>	<b>165.436.689.218,00</b>		<b>2.131.730.583,78</b>	<b>167.568.419.803,78</b>
<b>1- JUBILACIONES</b>	<b>95.081.816.813,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268.057.835,70</b>	<b>95.349.874.648,70</b>
571001 - Industria y Comercio	47.464.282.313,00		85.407.935,41	47.549.690.248,41
571002 - Civiles y Escolares	33.369.826.482,00		129.329.995,56	33.499.156.477,56
571003 - Rurales y Domésticas	14.247.708.018,00		53.319.904,73	14.301.027.922,73

GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 2 - CREDITO FINAL DEL EJERCICIO -**

	Credito Autorizado para el Ejercicio	Resoluciones de Presidencia BPS 2016	Adecuaciones Art. 54	Credito Autorizado para el Ejercicio
<b>2- PENSIONES</b>	<b>28.862.044.895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.862.044.896,00</b>
572001 - Industria y Comercio	14.907.916.071,00			14.907.916.071,00
572002 - Civiles y Escolares	10.683.091.204,00			10.683.091.204,00
572003 - Rurales y Domésticas	3.271.037.621,00			3.271.037.621,00
<b>573000 - Pensiones Graciables</b>	<b>55.131.756,00</b>			<b>55.131.756,00</b>
<b>574000 - Pensiones a la Vejez</b>	<b>8.842.630.529,00</b>			<b>8.842.630.529,00</b>
<b>574002 - Asistencia Vejez Ley 18241</b>	<b>282.056.945,00</b>		<b>13.744.904,00</b>	<b>295.801.849,00</b>
<b>574004 - Administración Vivienda Jubilados</b>	<b>379.283.533,00</b>		<b>106.208.837,00</b>	<b>485.492.370,00</b>
<b>575001 - Subsidios Cargos Políticos y Particular Confianza Ley 15.900 art. 5</b>	<b>1.194.179,00</b>			<b>1.194.179,00</b>
<b>578220 - Subsidios por Desempleo BPS</b>	<b>7.202.909.697,00</b>		<b>984.948.954,82</b>	<b>8.187.858.651,82</b>
<b>578221 - Subsidios por Enfermedad BPS</b>	<b>6.325.499.930,00</b>			<b>6.325.499.930,00</b>
<b>578222 - Subsidios por Maternidad BPS</b>	<b>2.081.548.338,00</b>		<b>298.017.537,00</b>	<b>2.379.565.875,00</b>
<b>578223 - Subsidios Transitorios por Incapacidad Parcial</b>	<b>958.988.115,00</b>			<b>958.988.115,00</b>
<b>578224 - Subsidios para Expensas Funerarias</b>	<b>158.693.177,00</b>		<b>16.030.309,67</b>	<b>174.723.486,67</b>
<b>578225 - Rentas Permanentes Rurales</b>	<b>38.337.305,00</b>		<b>259.615,00</b>	<b>38.596.920,00</b>
<b>578226 - Asignaciones Familiares</b>	<b>6.201.798.606,00</b>			<b>6.201.798.606,00</b>
<b>578227 - Licencia Aguinaldo y Salario Vacacional Construcción</b>	<b>5.123.746.185,00</b>			<b>5.123.746.185,00</b>
<b>578228 - Licencia Aguinaldo y Salario Vacacional Trabajo Domicilio</b>	<b>4.022.618,00</b>			<b>4.022.618,00</b>
<b>578229 - Ayudas Extraordinarias</b>	<b>873.723.021,00</b>		<b>139.147.993,00</b>	<b>1.012.871.014,00</b>
<b>578230 - Lentes, Prótesis y Psiquiátricos</b>	<b>313.382.095,00</b>		<b>30.216.488,00</b>	<b>343.598.583,00</b>
<b>578234 - Centro Educativo</b>	<b>38.069.971,00</b>			<b>38.069.971,00</b>
<b>578300 - Prestaciones de Salud</b>	<b>619.651.161,00</b>		<b>122.222.063,15</b>	<b>741.873.224,15</b>
<b>579201 - Pensiones Reparatorias</b>	<b>1.117.535.862,00</b>			<b>1.117.535.862,00</b>
<b>579202 - Apoyo a la Inserción Laboral. Ley 18.240</b>	<b>158.487.215,00</b>			<b>158.487.215,00</b>
<b>579203 - Industria Frigorífica. Ley 18.310</b>	<b>180.288.943,00</b>			<b>180.288.943,00</b>
<b>579204 - Subsidio por Inactividad Compensada. Ley 18.395</b>	<b>81.403.023,00</b>		<b>37.199.025,88</b>	<b>118.602.048,88</b>
<b>579205 - Pensiones Hijos Violencia Doméstica. Ley 18.850</b>	<b>19.588.182,00</b>			<b>19.588.182,00</b>
<b>579206 - Pensiones Víctima Delitos Violentos. Ley 19.039</b>	<b>25.923.746,00</b>		<b>6.125.473,00</b>	<b>32.049.219,00</b>
<b>579207 - Asistentes Personales Discapacidad. Ley 18.651</b>	<b>176.171.913,00</b>		<b>20.368.333,56</b>	<b>196.540.246,56</b>
<b>579210 - Canasta de Fin de Año</b>	<b>232.761.466,00</b>		<b>33.776.434,00</b>	<b>266.537.900,00</b>
<b>579211 - Partida Única Boletos Dto 253/016</b>			<b>55.406.780,00</b>	<b>55.406.780,00</b>
<b>SUB-GRUPO 8: TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR</b>	<b>1.678.075,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.678.075,00</b>
581001 - Cuotas Anuales de Afiliación a Organismos Internacionales	1.678.075,00			1.678.075,00
<b>SUB-GRUPO 9: OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>33.640.410.933,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.640.410.933,00</b>
591218 - BSE Accidentes Domésticos	227.463.788,00			227.463.788,00
591219 - BSE Accidentes Construcción	771.601.702,00			771.601.702,00
591220 - BSE Accidentes Rurales	349.461.051,00			349.461.051,00
591221 - MTSS Fondo de Reversión Laboral	759.566.266,00			759.566.266,00
591222 - AFAPS	30.313.136.426,00			30.313.136.426,00
591223 - Caja de Jubilaciones y Pensiones de Profesionales Universitarios	422.405.033,00			422.405.033,00
591224 - MEVIR	39.072.405,00			39.072.405,00
591225 - Fondo Social de Gráficos	12.143.268,00			12.143.268,00
591227 - Fondo Barraca de Lana	0,00			0,00
591401 - Fondos Construcción	264.705.696,00			264.705.696,00
591402 - Fondo de Vivienda de la Construcción	11.359.024,00			11.359.024,00
591403 - Fondo de Cesantía de la Construcción	469.496.274,00			469.496.274,00
<b>GRUPO 7: GASTOS NO CLASIFICADOS</b>	<b>6.734.266,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.263.624,51</b>	<b>58.997.890,51</b>
<b>SUB-GRUPO 1: SENTENCIAS JUDICIALES Y ACONTECIMIENTOS GRAVES O IMPREVISTOS</b>	<b>6.734.266,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.263.624,51</b>	<b>58.997.890,51</b>
711000 - Sentencias Judiciales Ley 17.296 art. 31	6.734.266,00		52.263.624,51	58.997.890,51
<b>SUB-GRUPO 9: OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
799000 - Otros gastos no clasificados	0,00			0,00

GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 2 - CREDITO FINAL DEL EJERCICIO -**

	Credito Autorizado para el Ejercicio	Resoluciones de Presidencia BPS 2016	Adecuaciones Art. 54	Credito Autorizado para el Ejercicio
<b>PRESUPUESTO DE INVERSIONES</b>	<b>637.229.549,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>637.229.549,00</b>
<b>GRUPO 2- SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>375.529.821,00</b>			<b>375.529.821,00</b>
<b>GRUPO 3- BIENES DE USO</b>	<b>261.699.728,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>261.699.728,00</b>
<b>2- Maquinarias, Mobiliario y Equipos de Oficina</b>	<b>40.033.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.033.000,00</b>
323000 - Equipos de Informática	26.337.500,00			26.337.500,00
326000 - Mobiliario de oficina	13.695.500,00			13.695.500,00
<b>3- Equipamiento Sanitario y Científico</b>	<b>19.981.878,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.981.878,00</b>
331000 - Médico, Quirúrgico, de Laboratorio y otros de Salud	19.981.878,00			19.981.878,00
<b>5 - Equipos de Transporte, tracción , elevación y comunicaciones</b>	<b>6.411.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.411.300,00</b>
353000 - Otros Vehículos Automóviles	6.411.300,00			6.411.300,00
<b>8- Construcciones, mejoras y reparaciones mayores</b>	<b>195.273.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195.273.550,00</b>
382000 - Otras Edificaciones	195.273.550,00			195.273.550,00
<b>9- Otros Bienes de Uso</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
393000 - Programas de computación y similares	0,00			0,00
Redondeo	1,00			
<b>Total Presupuesto de Gastos Operativos e Inversiones</b>	<b>299.358.770.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.046.953,00</b>	<b>4.826.091.985,29</b>
				<b>304.160.144.381,29</b>

GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 3 - EJECUCION DEL EJERCICIO -**

	Asignación Final del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Saldo Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes
<b>INGRESOS</b>	<b>299.358.770.419,00</b>	<b>300.731.418.101,69</b>	<b>-1.372.647.681,69</b>
<b>1.- INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>153.785.838.274,00</b>	<b>148.767.536.676,78</b>	<b>5.018.301.597,22</b>
<b>1. IMPUESTOS</b>	<b>56.099.135.165,00</b>	<b>56.950.648.125,70</b>	<b>-851.512.960,70</b>
111113 - Otros (Impuesto a la Ganancia por premios Juegos de Azar)	30.245.022,00	27.852.834,00	2.392.188,00
111131 - IVA Afectación BPS Art. 9 Ley 16.697, neto de Comisión de Recaudación 5 %	40.932.402.162,00	41.457.311.093,74	-524.908.931,74
111132 - Ley 18.083 Art. 109 (Sustitutivo de COFIS)	8.422.839.012,00	8.499.180.936,96	-76.341.924,96
111141 - Impuesto de Asistencia a la Seguridad Social neto de comisión de recaudación DGI	6.713.648.969,00	6.966.303.261,00	-252.654.292,00
<b>5. CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>97.686.703.109,00</b>	<b>91.816.888.551,08</b>	<b>5.869.814.557,92</b>
<b>151100 - Contribuciones Patronales de Seguridad Social</b>	<b>49.113.929.028,00</b>	<b>45.897.447.343,18</b>	<b>3.216.481.684,82</b>
151131 - Industria y Comercio	19.233.548.548,00	18.106.598.205,66	1.126.950.342,34
151141 - Civiles y Escolares	22.526.664.155,00	21.375.776.825,51	1.150.887.329,49
151151 - Rurales	899.475.393,00	731.041.483,89	168.433.909,11
151161 - Domésticos	427.315.249,00	516.527.915,82	-89.212.666,82
151163 - Rurales predios no explotados	0,00	28.363.989,00	-28.363.989,00
151171 - Subsidios Enfermedad	378.686.348,00	378.094.968,00	591.380,00
151172 - Subsidios Desempleo	553.051.526,00	542.650.279,00	10.401.247,00
151174 - Subsidios Transitorios	60.590.542,00	79.053.774,96	-18.463.232,96
151175 - Aportes Seguros Convencionales	3.330.887,00	2.791.855,97	539.031,03
151181 - Cargas Salariales Construcción Ley 14.411	5.026.646.727,00	4.129.427.903,81	897.218.823,19
151182 - Cargas Salariales Trabajadores a Domicilio	4.619.652,00	4.469.255,24	150.396,76
151191 - Otras Contribuciones Patronales	0,00	2.650.886,32	-2.650.886,32
<b>151200 - Contribuciones Personales de Seguridad Social</b>	<b>47.446.753.888,00</b>	<b>44.662.978.433,69</b>	<b>2.783.775.454,31</b>
151231 - Industria y Comercio	28.368.565.226,00	27.324.237.880,36	1.044.327.345,64
151241 - Civiles y Escolares	10.675.840.287,00	9.589.766.280,92	1.086.074.006,08
151251 - Rurales	2.279.742.883,00	2.604.925.778,21	-325.182.895,21
151261 - Domésticos	908.368.995,00	824.570.090,93	83.798.904,07
151271 - Subsidios Enfermedad	767.310.808,00	767.408.152,92	-97.344,92
151272 - Subsidios Desempleo	1.115.590.266,00	1.097.627.518,15	17.962.747,85
151273 - Subsidios Maternidad	321.946.238,00	322.972.515,00	-1.026.277,00
151174 - Subsidios Transitorios	134.876.108,00	138.215.261,22	-3.339.153,22
151277 - Revocaciones Art. 8	1.973.897.920,00	646.396.127,82	1.327.501.792,18
151278 - Revocaciones Totales	900.615.156,00	1.346.858.828,16	-446.243.672,16
<b>151300 - Convenios</b>	<b>716.331.521,00</b>	<b>792.692.925,48</b>	<b>-76.361.404,48</b>
151331 - Industria y Comercio	666.284.277,00	676.435.472,47	-10.151.195,47
151340 - Civiles y Escolares	6.937.591,00	6.696.922,00	240.669,00
151361 - Domésticos	43.109.653,00	109.560.531,01	-66.450.878,01
151152 - Rural	0,00	0,00	0,00
<b>151400 - Otros Ingresos</b>	<b>409.688.672,00</b>	<b>463.769.848,73</b>	<b>-54.081.176,73</b>
151401 - Devoluciones Recaudación a Contribuyentes	9.919.085,00	0,00	9.919.085,00
151402 - Descuentos Pasivos	399.769.587,00	261.294.353,00	138.475.234,00
151403 - Devolución Recaudación	0,00	-46.018.642,00	46.018.642,00
151431 - Recaudación s/discriminar I y Comercio	0,00	200.030.466,40	-200.030.466,40
151441 - Recaudación s/discriminar Civil	0,00	0,00	0,00
151451 - Recaudación s/discriminar Rural	0,00	48.463.671,33	-48.463.671,33
151461 - Recaudación s/discriminar Doméstica	0,00	0,00	0,00
<b>151531 - Aporte Personal- Desafiliación AFAP</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.- INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>2.024.912.584,00</b>	<b>2.226.184.872,35</b>	<b>-201.272.288,35</b>
<b>2.- INTERESES, DIVIDENDOS Y OTROS</b>	<b>1.339.775.411,00</b>	<b>1.522.850.015,30</b>	<b>-183.074.604,30</b>
221121 - Intereses Préstamos Afiliados	1.051.013.966,00	789.649.882,41	261.364.083,59
221126 - Ingresos Varios	38.569.320,00	504.843.903,71	-466.274.583,71
221212 - Dividendos República AFAP	166.505.572,00	123.412.516,17	43.093.055,83
221213 - Intereses Títulos Públicos	77.900.534,00	99.435.281,01	-21.534.747,01
221214 - Arrendamientos y Locales Compartidos	5.786.019,00	5.508.432,00	277.587,00
<b>4.- MULTAS Y SANCIONES</b>	<b>685.137.173,00</b>	<b>703.334.857,05</b>	<b>-18.197.684,05</b>
241000- Multas y Sanciones	685.137.173,00	703.334.857,05	-18.197.684,05
			0,00

GERENCIA DE FINANZAS - AREA CONTADURIA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 3 - EJECUCION DEL EJERCICIO -**

	Asignación Final del Ejercicio	Ejecución del Ejercicio	Saldo Ejecución del Ejercicio
	Pesos Uruguayos Corrientes	Pesos Uruguayos Corrientes	Pesos Uruguayos Corrientes
<b>3.- INGRESOS POR TRANSFERENCIAS Y OTROS CONCEPTOS</b>	<b>143.548.019.561,00</b>	<b>149.737.696.552,56</b>	<b>-6.189.676.990,56</b>
<b>0 INGRESOS POR RECAUDACION</b>	<b>133.487.394.730,00</b>	<b>134.937.024.094,02</b>	<b>-1.449.629.363,02</b>
<b>301000 - Ingresos por Recaudación de Terceros</b>	<b>124.716.131.317,00</b>	<b>126.987.956.283,80</b>	<b>-2.271.824.966,80</b>
301019 Banco de Seguros Construcción	771.601.702,00	808.152.375,00	-36.550.673,00
301020 Banco de Seguros Rural	349.461.051,00	258.209.934,08	91.251.116,92
301021 Fondo de Reversión Laboral	759.566.266,00	767.841.579,69	-8.275.313,69
301022 AFAP	30.313.136.426,00	29.940.790.808,95	372.345.617,05
301023 C.J.P.P.U.	422.405.033,00	430.865.201,86	-8.460.168,86
301024 SNIS	70.169.261.166,00	72.804.960.573,00	-2.635.699.407,00
301027 Banco de Seguros Domésticos	227.463.788,00	229.196.256,00	-1.732.468,00
301300 Fondo Gráficos	12.143.268,00	11.944.147,00	199.121,00
301400 Fondo Social Construcción	264.705.696,00	311.001.540,00	-46.295.844,00
301401 Fondo Social Doméstico		1.554.241,00	-1.554.241,00
301500 Fondo de Vivienda Construcción	11.359.024,00	11.869.382,00	-510.358,00
301600 MEVIR	39.072.405,00	39.507.735,10	-435.330,10
301700 Fondo de Cesantía de la Construcción	469.496.274,00	482.387.541,00	-12.891.267,00
301701 IRPF	20.906.459.218,00	20.889.674.969,12	16.784.248,88
<b>303000- Ingresos por Disposiciones a cargo de Rentas Generales</b>	<b>7.951.435.720,00</b>	<b>7.296.289.290,22</b>	<b>655.146.430,78</b>
303001 Pensiones Graciables	55.131.756,00	48.634.780,03	6.496.975,97
303002 Pensiones Reparatorias Ley 18,033	1.117.535.862,00	1.036.693.222,68	80.842.639,32
303003 Pensiones Reparatorias Ley 18,310	180.288.943,00	176.032.118,95	4.256.824,05
303004 Prest. hijos de fallecidos violencia dom. Ley 18.850	19.588.182,00	16.995.551,00	2.592.631,00
303005 Jubilados c/cargo de confianza		207.095,00	-207.095,00
303007 Asignaciones Familiares Ley 18227	5.527.667.864,00	5.068.332.077,00	459.335.787,00
303008 Objetivo Empleo Crédito Fiscal Ley 18.172	8.514.880,00	7.736.855,00	778.025,00
303009 Ley 18.341- Subs. 50 %	178.922.376,00	135.523.620,00	43.398.756,00
303010 Partida única boletos		55.406.780,00	-55.406.780,00
303011 Ley 18.651 y 19353 - Asistentes Personales	176.171.913,00	196.540.246,56	-20.368.333,56
303012 INEFOP. Trabajo protegido		30.582.221,00	-30.582.221,00
312002 Ley 18.973 Subsidio Rural Enaj. Semovientes	678.558.289,00	515.292.707,00	163.265.582,00
312003 Ley 18.341 Art. 23 y 24	9.055.656,00	8.312.016,00	743.640,00
<b>304000 - Ingresos por Prestaciones de Terceros</b>	<b>819.827.693,00</b>	<b>652.778.520,00</b>	<b>167.049.173,00</b>
304001 Asistencia a la Vejez Ley Nº 18.241	282.056.945,00	297.786.662,00	-15.729.717,00
304002 Apoyo a la Inserción Laboral - Ley Nº 18.240 Uruguay Trabaja	158.487.215,00	174.991.858,00	-16.504.643,00
304003 MVOTMA- Administración y Adjudicación Viviendas	379.283.533,00	180.000.000,00	199.283.533,00
<b>1 ASISTENCIA FINANCIERA</b>	<b>10.060.624.831,00</b>	<b>14.800.672.458,54</b>	<b>-4.740.047.627,54</b>
312000 - Ingresos por Asistencia Financiera Art. 67 Constitución	10.060.624.831,00	14.800.672.458,54	-4.740.047.627,54

GERENCIA DE FINANZAS - AREA CONTADURIA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 3 - EJECUCION DEL EJERCICIO -**

	Asignación Final del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Saldo Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes
<b>PRESUPUESTO OPERATIVO</b>	<b>303.522.914.832,29</b>	<b>300.091.401.083,71</b>	<b>3.431.513.748,58</b>
<b>GRUPO 0 - SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>5.763.359.852,00</b>	<b>5.063.038.760,66</b>	<b>700.321.091,34</b>
<b>SUB-GRUPO 1 Retribuciones de Cargos Permanentes</b>	<b>2.744.128.530,00</b>	<b>2.463.388.960,00</b>	<b>280.739.570,00</b>
011311 - Sueldos Básicos de Cargos Presupuestados	2.717.770.842,00	2.439.422.656,00	278.348.186,00
011313 - Sueldos Básicos Directores	4.941.387,00	4.315.513,00	625.874,00
011316 - Suplentes Directores Sociales	425.884,00	704.550,00	-278.666,00
012013 - Dedicación Permanente Directores	2.180.058,00	1.903.599,00	276.459,00
012312 - Incremento Mayor Horario Permanente	16.472.116,00	14.989.150,00	1.482.966,00
015301 - Gastos de Representación Directores	2.338.243,00	2.053.492,00	284.751,00
<b>SUB-GRUPO 2: Retribuciones de Personal Contratado con funciones permanentes</b>	<b>302.959.409,00</b>	<b>269.350.000,00</b>	<b>33.609.409,00</b>
021321 - Sueldos básicos asimilados escalafón civil	302.189.380,00	269.009.197,00	33.180.183,00
022322 - Incremento mayor horario contratados	770.029,00	340.803,00	429.226,00
<b>SUB-GRUPO 3: Retribuciones de Personal Contratado con funciones no permanentes</b>	<b>27.328.521,00</b>	<b>18.730.133,00</b>	<b>8.598.388,00</b>
032301 - Retribuciones Médicos Suplentes Asistencia Externa	19.843.390,00	15.323.788,00	4.519.602,00
038800 - Retribuciones Contratadas Ley 18.719 Art. 41 (ex. Alta Especialización)	7.485.131,00	3.406.345,00	4.078.786,00
<b>SUB-GRUPO 4: Retribuciones complementarias</b>	<b>884.487.272,00</b>	<b>829.654.538,82</b>	<b>54.832.733,18</b>
041317 - Compensación Reestructura	54.366.916,00	45.955.821,00	8.411.095,00
042001 - Compensaciones Congeladas RD 37-52/91	8.615,00	7.608,00	1.007,00
042026 - Compensación Docentes	3.229.574,00	2.772.313,70	457.260,30
042037 - Compensación Función Vacunadora	302.107,00	164.710,00	137.397,00
042039 - Compensación Inspectores	8.601.616,00	5.071.389,00	3.530.227,00
042047 - Compensación Zona Turística	1.223.410,00	1.198.718,00	24.692,00
042100 - Compensación Choferes Ley 16.170 Art. 563	484.981,00	101.747,00	383.234,00
042101 - Compensación Secretarías RD 19-1/95 y 41-33/95	19.205.575,00	18.510.103,00	695.472,00
042103 - Compensación Encargados de Agencias RD 22-44/06	16.108.377,00	13.229.274,00	2.879.103,00
042104 - Compensación Egresados Altos Ejecutivos Ley 15.903/26	721.440,00	637.940,00	83.500,00
042105 - Compensación Guardería	3.992.476,00	3.539.146,00	453.330,00
042106 - Compensación Enfermería - Turno Rotativo	6.376.657,00	3.501.537,00	2.875.120,00
042107 - Compensación Computación	21.605.124,00	18.760.701,00	2.844.423,00
042108 - Compensación Fiscalizadores ATYR R.D. 29-72/993 - 27-35/00 - 24-2/03	45.404.982,00	43.647.679,22	1.757.302,78
042109 - Compensación Cajeros Ley 16.226 Art 417 y R.D. 43-61/92	8.309.727,00	7.566.589,00	743.138,00
042112 - Destajo	14.774.400,00	11.184.674,60	3.589.725,40
042113 - Compensación Disponibilidad y Guardias	10.716.948,00	9.017.308,00	1.699.640,00
042114 - Compensación Especial	5.181.743,00	3.688.342,00	1.493.401,00
042758 - Compensación Vivienda	10.863.842,00	10.713.508,50	150.333,50
043006 - Sistema de Remuneración Variable	505.558.209,00	505.557.098,00	1.111,00
044001 - Prima por antigüedad Cargos Permanentes	67.446.523,00	61.120.811,80	6.325.711,20
044011 - Prima por antigüedad Cargos Contratados	578.829,00	569.254,00	9.575,00
045005 - Quebrantos de Caja Ley 16.226 Art. 420	22.129.434,00	21.862.444,00	266.990,00
046001 - Diferencia por Subrogación	57.295.767,00	41.275.822,00	16.019.945,00
<b>SUB-GRUPO 5: Retribuciones Diversas Especiales</b>	<b>526.208.014,00</b>	<b>446.675.613,00</b>	<b>79.532.401,00</b>
052305 - Horario Nocturno	6.300.931,00	5.593.902,00	707.029,00
052306 - Turno Rotativo	1.152.626,00	391.966,00	760.660,00
052307 - Compensación feriados no laborables	1.180.440,00	725.414,00	455.026,00
053105 - Licencias no gozadas	32.077.504,00	32.077.504,00	0,00
057773 - Residencias Médicas y Becarios	93.894.399,00	61.741.018,00	32.153.381,00
058301 - Horas Extras	3.821.192,00	1.885.115,00	1.936.077,00
059311 - Sueldo Anual Complementario Cargos Permanentes	333.620.131,00	301.199.227,00	32.420.904,00
059321 - Sueldo Anual Complementario Cargos Contratados	54.160.791,00	43.061.467,00	11.099.324,00

GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 3 - EJECUCION DEL EJERCICIO -**

	Asignación Final del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Saldo Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes
<b>SUB-GRUPO 6: BENEFICIOS AL PERSONAL</b>	<b>606.470.841,00</b>	<b>522.282.831,00</b>	<b>84.188.010,00</b>
064774 - Compensación por asistencia médica	75.597.334,00	66.023.252,00	9.574.082,00
065755 - Guardería Interior	3.006.098,00	1.629.072,00	1.377.026,00
067750 - Prestación por alimentación permanentes	423.798.624,00	374.692.447,00	49.106.177,00
067751 - Prestación por alimentación contratados	92.546.784,00	73.374.088,00	19.172.696,00
069001 - Becas para alojamiento de hijos de funcionarios	2.004.000,00		2.004.000,00
069002 - Becas para guardería de hijos de funcionarios	4.008.000,00	2.602.716,00	1.405.284,00
069592 - Otros beneficios al personal RD 2-59/2008 (lentes)	5.510.001,00	3.961.256,00	1.548.745,00
<b>SUB-GRUPO 7: BENEFICIOS FAMILIARES</b>	<b>24.401.284,00</b>	<b>21.342.626,00</b>	<b>3.058.658,00</b>
071751 - Prima por Matrimonio	179.400,00	98.376,00	81.024,00
072752 - Hogar Constituido	23.422.880,00	20.766.081,00	2.656.799,00
073753 - Prima por Nacimiento	471.900,00	282.684,00	189.216,00
074754 - Prestaciones por hijo	327.104,00	195.485,00	131.619,00
<b>SUB-GRUPO 8: CARGAS LEGALES SOBRE SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>615.161.312,00</b>	<b>469.947.767,84</b>	<b>145.213.544,16</b>
081000 - Aportes Patronales Sistema de Seguridad Social s/retrib	381.500.589,00	286.738.078,72	94.762.510,28
Aportes Jubilatorios Patronales		285.361.242,72	
Multas y Recargos		1.348.106,00	
Fondo de Reversión Laboral		28.730,00	
084000 - Aporte Patronal FONASA	233.660.723,00	183.209.689,12	50.451.033,88
<b>SUB-GRUPO 9: OTRAS RETRIBUCIONES</b>	<b>32.214.669,00</b>	<b>21.666.291,00</b>	<b>10.548.378,00</b>
095000 - Contrato temporal de Derecho Público - Ley 18.719 Art. 53	16.142.312,00	13.460.099,00	2.682.213,00
099000 - Impedidos Ley 18.651 Arts. 49 y 50	16.072.357,00	8.206.192,00	7.866.165,00
<b>GRUPO 1: BIENES DE CONSUMO</b>	<b>59.795.230,00</b>	<b>50.948.674,59</b>	<b>8.846.555,41</b>
<b>GRUPO 2: SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>2.500.067.309,00</b>	<b>2.271.531.583,41</b>	<b>228.535.725,59</b>
<b>GRUPO 5: TRANSFERENCIAS</b>	<b>295.140.694.550,78</b>	<b>292.646.884.174,54</b>	<b>2.493.810.376,24</b>
<b>SUB-GRUPO 1: TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>93.828.584.614,00</b>	<b>93.811.800.364,12</b>	<b>16.784.249,88</b>
511216 - DGI	20.906.459.218,00	20.889.674.969,12	16.784.248,88
511218 - Sistema Nacional Integrado de Salud	72.804.960.573,00	72.804.960.573,00	0,00
515200 - Transferencia Corriente al MTSS	117.164.823,00	117.164.822,00	1,00
<b>SUB-GRUPO 5: TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>101.102.789,00</b>	<b>94.147.187,60</b>	<b>6.955.601,40</b>
552000 - Instituciones Educativas	6.989.843,00	4.475.300,40	2.514.542,60
554200 - Asistencia Social Gastos Corrientes	94.112.946,00	89.671.887,20	4.441.058,80
<b>SUB-GRUPO 6: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>498.336,00</b>	<b>363.590,00</b>	<b>134.746,00</b>
569000 - Transferencias de Capital a Otras Instituciones sin Fines de Lucro	498.336,00	363.590,00	134.746,00
<b>SUB-GRUPO 7: TRANSFERENCIAS A UNIDADES FAMILIARES</b>	<b>167.568.419.803,78</b>	<b>165.446.240.579,94</b>	<b>2.122.179.223,84</b>
<b>571000 - JUBILACIONES</b>	<b>95.349.874.648,70</b>	<b>95.349.874.648,70</b>	<b>0,00</b>
571001 - Industria y Comercio	47.549.690.248,41	47.549.690.248,41	0,00
Jubilaciones Industria y Comercio		47.725.722.367,36	
Ind. Frigorífica Ley 18.310		-176.032.118,95	
571002 - Civiles y Escolares	33.499.156.477,56	33.499.156.477,56	0,00
Jubilaciones Civiles		22.305.552.455,47	
Jubilaciones Escolares		11.193.604.022,09	
Rehabilitaciones Jub.Civiles y Escolares		0,00	
571003 - Rurales y Domésticas	14.301.027.922,73	14.301.027.922,73	0,00
Jubilaciones Rurales		9.402.507.256,68	
Rehabilitación Jubilaciones Rurales		0,00	
Jubilaciones Domésticas		4.898.520.666,05	
Rehabilitaciones Jubilaciones Domésticas		0,00	

GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 3 - EJECUCION DEL EJERCICIO -**

	Asignación Final del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Saldo Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes
<b>572000 - PENSIONES</b>	<b>28.862.044.896,00</b>	<b>28.531.065.119,61</b>	<b>330.979.776,39</b>
572001 - Industria y Comercio	14.907.916.071,00	14.873.458.564,67	34.457.506,33
Pensiones Industria y Comercio		14.873.458.564,67	
Rehabilitación Pensiones Ind y Comercio		0,00	
572002 - Civiles y Escolares	10.683.091.204,00	10.429.192.802,67	253.898.401,33
Pensiones Civiles		9.164.105.603,30	
Rehabilitación Pensiones Civiles		0,00	
Pensiones Escolares		1.265.087.199,37	
572003 - Rurales y Domésticas	3.271.037.621,00	3.228.413.752,27	42.623.868,73
Pensiones Rurales		3.056.720.873,61	
Rehabilitación Pensiones Rurales		26.792,00	
Pensiones Domésticas		171.666.086,66	
Rehabilitación Pensiones Domésticas		0,00	
<b>573000 - Pensiones Graciables</b>	<b>55.131.756,00</b>	<b>48.634.780,03</b>	<b>6.496.975,97</b>
<b>574000 - Pensiones a la Vejez</b>	<b>8.842.630.529,00</b>	<b>8.779.755.908,06</b>	<b>62.874.620,94</b>
Pensiones a la Vejez		8.329.847.752,78	
Anticipos de Pensiones a la Vejez		448.718.056,28	
Rehabilitaciones Pensiones a la Vejez		1.190.099,00	
<b>574002 - Asistencia Vejez Ley 18.241</b>	<b>295.801.849,00</b>	<b>295.801.849,00</b>	<b>0,00</b>
<b>574004 - Administración Vivienda Jubilados</b>	<b>485.492.370,00</b>	<b>485.492.370,00</b>	<b>0,00</b>
<b>575001 - Subsidios Cargos Políticos y particular confianza Ley 15.900 Art. 5</b>	<b>1.194.179,00</b>	<b>207.095,00</b>	<b>987.084,00</b>
<b>578220 - Subsidios por Desempleo BPS</b>	<b>8.187.858.651,82</b>	<b>8.187.858.651,82</b>	<b>0,00</b>
Subsidio por Desempleo		7.284.072.400,91	
Aportes Patronales Jubilatorios Desempleo		542.650.279,00	
Aportes Patronales FONASA		361.135.971,91	
<b>578221 - Subsidios por Enfermedad BPS</b>	<b>6.325.499.930,00</b>	<b>5.758.862.749,10</b>	<b>566.637.180,90</b>
Subsidios por Enfermedad		5.128.922.011,53	
Aportes Patronales Jubilatorios Enfermedad		378.096.968,00	
Aportes Patronales Jubilatorios FONASA		251.843.769,57	
<b>578222 - Subsidios por Maternidad BPS</b>	<b>2.379.565.875,00</b>	<b>2.379.565.875,00</b>	<b>0,00</b>
<b>578223 - Subsidios transitorios por Incapacidad Parcial</b>	<b>958.988.115,00</b>	<b>927.722.144,25</b>	<b>31.265.970,75</b>
Subsidios transitorios Industria y Comercio		551.677.009,70	
Subsidios transitorios Civil y Escolar		119.655.148,87	
Anulación Subsidios Transitorios Civil y Escolar		0,00	
Subsidios transitorios Rural y Domésticos		153.123.853,29	
Aporte Patronal Jubilatorio		61.862.055,00	
Aporte Patronal FONASA		41.404.077,39	
<b>578224 - Subsidios para Expensas Funerarias</b>	<b>174.723.486,67</b>	<b>174.723.486,67</b>	<b>0,00</b>
Subsidios Industria y Comercio		86.773.004,03	
Subsidios Civil y Escolar		24.162.632,23	
Subsidios Rural y Doméstico		63.787.850,41	
<b>578225 - Rentas Permanentes Rural</b>	<b>38.596.920,00</b>	<b>38.596.920,00</b>	<b>0,00</b>
<b>578226 - Asignaciones Familiares</b>	<b>6.201.798.606,00</b>	<b>5.786.287.954,00</b>	<b>415.510.652,00</b>
Asignaciones Familiares BPS Ley Nº 15.084		717.955.877,00	
Asignaciones Familiares BPS Ley Nº 18.227		5.068.332.077,00	
<b>578227 - Licencia Aguinaldo y Salario Vacacional Construcción</b>	<b>5.123.746.185,00</b>	<b>4.561.310.019,78</b>	<b>562.436.165,22</b>
<b>578228 - Licencia Aguinaldo y Salario Vacacional Trabajo Domicilio</b>	<b>4.022.618,00</b>	<b>3.592.396,00</b>	<b>430.222,00</b>
<b>578229 - Ayudas Extraordinarias</b>	<b>1.012.871.014,00</b>	<b>1.012.871.014,00</b>	<b>0,00</b>
<b>578230 - Lentes, Prótesis y Psiquiátricos</b>	<b>343.598.583,00</b>	<b>343.598.583,00</b>	<b>0,00</b>
Lentes		179.096.356,00	
Prótesis		5.776.710,00	
Psiquiátricos		158.725.517,00	
<b>578234 - Centro Educativo</b>	<b>38.069.971,00</b>	<b>32.203.277,70</b>	<b>5.866.693,30</b>

GERENCIA DE FINANZAS - AREA CONTADURIA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 3 - EJECUCION DEL EJERCICIO -**

	Asignación Final del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Saldo Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes
<b>578300 - Prestadores de Salud</b>	<b>741.873.224,15</b>	<b>741.873.224,15</b>	<b>0,00</b>
Diagnóstico y Tratamiento		29.610.069,18	
Honorarios Médicos		123.610.503,35	
Traslado y Hospedaje		201.616.309,49	
Asistencia Médica Contratada		19.202.390,71	
Prótesis y Órtesis		69.940.179,83	
Primera Infancia Interior		1.384.061,00	
Programa Madre Adolescente		8.507.147,00	
Alimentos		20.694.372,00	
Medicamentos Salud		131.281.886,77	
Otros Materiales y Suministros		136.026.304,82	
<b>579201 - Pensiones Reparatorias Ley N° 18.033</b>	<b>1.117.535.862,00</b>	<b>1.036.693.222,68</b>	<b>80.842.639,32</b>
<b>579202 - Apoyo a la Inserción Laboral - Ley 18.240</b>	<b>158.487.215,00</b>	<b>107.485.427,00</b>	<b>51.001.788,00</b>
<b>579203 - Industria Frigorífica - Ley 18.310</b>	<b>180.288.943,00</b>	<b>176.032.118,95</b>	<b>4.256.824,05</b>
<b>579204 - Subsidio por Inactividad Compensada - Ley 18.395</b>	<b>118.602.048,88</b>	<b>118.602.048,88</b>	<b>0,00</b>
Subsidio Ley 18.395		94.684.674,93	
Aportes Patronales Subsidios Inactividad Ley 18.395		17.191.719,96	
Aportes FONASA Subsidios Inactividad Ley 18.395		6.725.653,99	
<b>579205 - Pensiones Hijo por Violencia Doméstica Ley 18.850</b>	<b>19.588.182,00</b>	<b>16.995.551,00</b>	<b>2.592.631,00</b>
<b>579206 - Pensiones Víctimas Delitos Violentos Ley 19.039</b>	<b>32.049.219,00</b>	<b>32.049.219,00</b>	<b>0,00</b>
<b>579207 - Asistentes Personales Ley 18.651</b>	<b>196.540.246,56</b>	<b>196.540.246,56</b>	<b>0,00</b>
<b>579210 - Canasta de Fin de Año</b>	<b>266.537.900,00</b>	<b>266.537.900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>579211 - Partida Única Boletos Dto. 253/016</b>	<b>55.406.780,00</b>	<b>55.406.780,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUB-GRUPO 8: TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR</b>	<b>1.678.075,00</b>	<b>1.011.711,20</b>	<b>666.363,80</b>
581001 - Cuotas anuales de Afiliación a Organismos Internacionales	1.678.075,00	1.011.711,20	666.363,80
<b>SUB-GRUPO 9: OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>33.640.410.933,00</b>	<b>33.293.320.741,68</b>	<b>347.090.191,32</b>
591218 - BSE Accidentes Domésticos	227.463.788,00	229.196.256,00	-1.732.468,00
591219 - BSE Accidentes Construcción	771.601.702,00	808.152.375,00	-36.550.673,00
591220 - BSE Accidentes Rurales	349.461.051,00	258.209.934,08	91.251.116,92
591221 - MTSS Fondo de Reversión Laboral	759.566.266,00	767.841.579,69	-8.275.313,69
591222 - AFAPS	30.313.136.426,00	29.940.790.808,95	372.345.617,05
591223 - Caja de Jubilaciones y Pensiones de Profesionales Universitarios	422.405.033,00	430.865.201,86	-8.460.168,86
Caja Profesional Recaudación Constr.		384.285.076,92	
Caja Profesional Timbres		46.580.124,94	
591224 - MEVIR	39.072.405,00	39.507.735,10	-435.330,10
591225 - Fondo Social Gráficos	12.143.268,00	11.944.147,00	199.121,00
591228 - Fondo Social Doméstico	0,00	1.554.241,00	-1.554.241,00
591401 - Fondo Social de la Construcción	264.705.696,00	311.001.540,00	-46.295.844,00
591402 - Fondo de Vivienda de la Construcción	11.359.024,00	11.869.382,00	-510.358,00
591403 - Fondo de Cesantías de la Construcción	469.496.274,00	482.387.541,00	-12.891.267,00
<b>GRUPO 7: GASTOS NO CLASIFICADOS</b>	<b>58.997.890,51</b>	<b>58.997.890,51</b>	<b>0,00</b>
<b>SUB-GRUPO 1: SENTENCIAS JUDICIALES Y ACONTECIMIENTOS GRAVES O IMPREVISTOS</b>	<b>58.997.890,51</b>	<b>58.997.890,51</b>	<b>0,00</b>
711000 - Sentencias Judiciales Ley 17.296 Art. 31	58.997.890,51	58.997.890,51	0,00

GERENCIA DE FINANZAS - AREA CONTADURIA

**ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EJERCICIO 2016**  
**Cuadro 3 - EJECUCION DEL EJERCICIO -**

	Asignación Final del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes	Saldo Ejecución del Ejercicio Pesos Uruguayos Corrientes
<b>PRESUPUESTO DE INVERSIONES</b>	<b>637.229.549,00</b>	<b>607.910.813,54</b>	<b>29.318.735,46</b>
<b>GRUPO 2 - SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>375.529.821,00</b>	<b>363.389.299,28</b>	<b>12.140.521,72</b>
<b>GRUPO 3 - BIENES DE USO</b>	<b>261.699.728,00</b>	<b>244.521.514,26</b>	<b>17.178.213,74</b>
<b>3.2 - Maquinarias, Mobiliario y Equipos de oficina</b>	<b>40.033.000,00</b>	<b>38.517.520,78</b>	<b>1.515.479,22</b>
323000 - Equipos de Informática	26.337.500,00	24.822.692,86	1.514.807,14
326000 - Mobiliario de oficina	13.695.500,00	13.694.827,92	672,08
<b>3.3 - Equipamiento Sanitario y Científico</b>	<b>19.981.878,00</b>	<b>7.414.984,59</b>	<b>12.566.893,41</b>
331000 - Médico, Quirúrgico, de Laboratorio y otros de Salud	19.981.878,00	7.414.984,59	12.566.893,41
<b>3.5 - Equipamiento de transporte, tracción, elevación y comunicaciones</b>	<b>6.411.300,00</b>	<b>6.406.973,72</b>	<b>4.326,28</b>
353000 - Otros vehículos automóviles	6.411.300,00	6.406.973,72	4.326,28
<b>3.8 - Construcciones, mejoras y reparaciones mayores</b>	<b>195.273.550,00</b>	<b>192.182.035,17</b>	<b>3.091.514,83</b>
382000 - Otras Edificaciones	195.273.550,00	192.182.035,17	3.091.514,83
<b>3.9 - Otros Bienes de Uso</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
393000 - Programas de computación y similares	0,00	0,00	0,00
<b>Total Presupuesto de Gastos Operativos e Inversiones</b>	<b>304.160.144.381,29</b>	<b>300.699.311.897,25</b>	<b>3.460.832.484,04</b>

GERENCIA DE FINANZAS - ÁREA CONTADURÍA

---

**NOTAS**

**BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2016**

---

Montevideo, 02 de mayo de 2017.

**A: Gerencia Finanzas**

**De: Gerencia Área Contaduría**

Conforme a la normativa vigente y a lo dispuesto por la Ordenanza N° 75/998 del Tribunal de Cuentas de la República, de fecha 16 de setiembre de 1998, se elevan para su consideración y trámite el Estado de Ejecución Presupuestal correspondiente al ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2016, que comprende:

- Cuadro 1 – Crédito Autorizado del Ejercicio
- Cuadro 2 – Crédito Final del Ejercicio
- Cuadro 3 – Ejecución del Ejercicio
- Notas

Respecto a las observaciones realizadas por el Tribunal de Cuentas sobre la Ejecución Presupuestal 2015, se informa que las mismas fueron en su mayoría atendidas y reflejadas en el Estado de Ejecución Presupuestal 2016.

**Cra. Julia Brown**

**Gerente Área Contaduría**

**BANCO DE PREVISION SOCIAL**  
**BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL**  
**EJERCICIO 2016**

**NOTAS**

***NOTA 1 - CRÉDITO AUTORIZADO DEL EJERCICIO Y ASIGNACIONES FINALES.***

El presupuesto 2016 del Banco de Previsión Social fue aprobado por Decreto N° 74/016 del 14 de marzo de 2016.

**1.1. Adecuaciones Art. 53**

De acuerdo con los parámetros establecidos por la Oficina de Planeamiento y Presupuesto, se realizó una adecuación de precios a los valores originales establecidos por el decreto actualizando los valores a precios Enero-Diciembre de 2016.

Esta actualización fue aprobada por la Oficina de Planeamiento y Presupuesto y comunicada al Tribunal de Cuentas de la República.

**1.2 Adecuaciones art. 54**

Se adecuaron las asignaciones de los rubros excedidos hasta el monto de las erogaciones efectivamente realizadas en los grupos que así lo requerían al cierre del ejercicio.

Las mismas se presentan en el siguiente cuadro:

		Asignado Inicial	Ajuste art. 54	Asignado Final
053105	Licencias no gozadas	25.679.134,00	6.398.370,00	32.077.504,00
511218	Sistema Nacional Integrado de Salud	70.169.261.166,00	2.635.699.407,00	72.804.960.573,00
571001	Jubilaciones Ind y comercio	47.464.282.313	85.407.935,41	47.549.690.248,41
571002	Jubilaciones Civiles y Escolares	33.369.826.482,00	129.329.995,56	33.499.156.477,56
571003	Rurales y Domésticas	14.247.708.018,00	53.319.904,73	14.301.027.922,73
574002	Asistencia Vejez Ley 18,241	282.056.945,00	13.744.904,00	295.801.849,00
574004	Administración Vivienda Jubilados	379.283.533,00	106.208.837,00	485.492.370,00
578220	Subsidio por Desempleo BPS	7.202.909.697,00	984.948.954,82	8.187.858.651,82
578222	Subsidios de Maternidad	2.081.548.338,00	298.017.537,00	2.379.565.875,00
578224	Subsidios para Expensas Funerarias	158.693.177,00	16.030.309,67	174.723.486,67
578225	Rentas Permanentes Rural	38.337.305,00	259.615,00	38.596.920,00
578229	Ayudas Extraordinarias	873.723.021,00	139.147.993,00	1.012.871.014,00
578230	Lentes, Prótesis y Psiquiátricos	313.382.095,00	30.216.488,00	343.598.583,00
578300	Prestadores de Salud	619.651.161,00	122.219.063,15	741.873.224,15
579204	Subsidio Inactividad compensada	81.403.023,00	37.199.025,88	118.602.048,88
579206	Pensiones victimas delitos violentos	25.923.746,00	6.125.473,00	32.049.219,00
579207	Asistentes Personales	176.171.913,00	20.368.333,56	196.540.246,56
579210	Canasta de Fin de Año	232.761.466,00	33.776.434,00	266.537.900,00
579211	Partida única boletos	0,00	55.406.780,00	55.406.780,00
711000	Sentencias Judiciales Ley 17.296	6.734.266	52.263.624,51	58.997.890,51

### 1.3 Trasposiciones de rubros del ejercicio

Las trasposiciones realizadas han sido:

#### RD N° 13-5/2016

##### DISMINUCIONES

011311- Sueldos Básicos Cargos Escalafón Civil.....	\$ 14.687.566
043006- Prima por Cumplimiento de Metas.....	\$ 2.180.468
059311- Sueldo anual complementario cargos Permanentes.....	\$ 1.695.919
064774- Compensación por asistencia médica.....	\$ 427.032
067750- Prestación por alimentación Permanentes.....	\$ 3.055.968
081000- Aporte patronal sistema de seguridad social.....	\$ 1.653.521
084000- Aporte patronal FONASA.....	\$ 1.017.552

**RD N° 39-1/2016**

**REFORZANTE**

057773- Residencias Médicas y Becarios.....\$ 80.000

**REFORZADO**

042047- Compensación Zona Turística.....\$ 30.000

044011- Prima por Antigüedad Cargos Contratados.....\$ 50.000

**RD N° 39-2-/2016**

**REFORZANTE**

281000- Estudios, investigaciones y proyectos de factibilidad....U\$S 50.000

284000- Servicios de capacitación.....U\$S 20.000

**REFORZADO**

552000- Educativas.....U\$S 70.000

**RD N° 42-1-/2016**

**REFORZANTE**

057773- Residencias y Becarios.....\$ 450.000

042758-Compensación Vivienda.....\$ 450.000

## NOTA 2 – OBSERVACIONES DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

El sistema de Gestión Presupuestal permite definir al inicio de ejercicio los rubros limitativos y los rubros no limitativos; éstos últimos están definidos en el art. 54 del Presupuesto.

El contralor de las imputaciones se realiza teniendo en cuenta la disponibilidad al momento de la transacción. El Sistema de control definido en Finanzas no permite la ejecución de rubros limitativos más allá de los límites impuestos por la asignación realizada.

Esto significa que las observaciones por falta de rubro se expresan en el momento de las imputaciones.

En el ejercicio 2016, se realizaron observaciones, las que fueron comunicadas al Tribunal de Cuentas del siguiente rubro:

<u>Rubro</u>	<u>Concepto</u>	<u>Importe en \$u</u>
011316	Suplentes Directores sociales	278.666,00

## NOTA 3 – EJECUCIÓN DE INGRESOS

### 3.1 Ejecución de ingresos

En el ejercicio 2016 todos los rubros del presupuesto de ingresos se ejecutaron con el criterio de percibido.

En el caso de la recaudación propia corresponde a la cobrada en los meses de enero de 2016 a diciembre de 2016, correspondiente al período de devengamiento de los meses de cargo de diciembre de 2015 a noviembre de 2016.

En el caso de la recaudación de terceros, impuestos afectados y prestaciones pagadas por cuenta de terceros también se utiliza el criterio de percibido, considerando los montos ingresados a Tesorería en el período de Enero - Diciembre de cada año.

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>Ingresos</b>	299.358.770.419,00	300.731.418.101,69	0,46%

### **3.1.1 RECAUDACIÓN AFECTADA**

Diversas disposiciones legales y constitucionales proveen mecanismos de financiamiento complementario a las recaudaciones propias del Instituto.

Estos ingresos recaudados por la DGI (en lo que refiere al IVA e IASS) y por la Dirección de Loterías y Quinielas se ejecutan con criterio percibido de acuerdo con los montos que informa la Contaduría General de la Nación. El mismo criterio se aplica para lo referido al sustitutivo del Cofis.

Las transferencias por IVA e IASS tienen una deducción del 5 % por concepto de comisiones de recaudación, el valor recaudado incluye esta deducción.

#### **Variación Impuestos Transferidos al BPS Presupuesto**

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>IVA – Afectado</b>	40.932.402.162,00	41.457.311.093,74	1.28 %
<b>Impuesto Lotería</b>	30.245.022,00	27.852.834,00	-7.90 %
<b>IASS</b>	6.713.648.969,00	6.966.303.261,00	3.76 %
<b>Sustituto de COFIS</b>	8.422.839.012,00	8.499.180.936.96	0.91 %
	<b>56.099.135.165,00</b>	<b>56.950.648.125.70</b>	<b>1.52 %</b>

### **3.1.2 RECAUDACIÓN POR CONTRIBUCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**

#### **3.1.2.1.- Recaudación 1er. Nivel de Cobertura a cargo del BPS**

La recaudación propia incluye las cotizaciones al sistema previsional de reparto, luego de deducidas de la recaudación total las transferencias a realizar a las administradoras del ahorro individual obligatorio (AFAP's).

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>Contribuciones Régimen IVS</b>	97.686.703.109,00	91.816.888.551,08	- 6 %

Las Contribuciones Patronales incluyen:

- Cotizaciones del Empleador al Sistema de Seguridad Social administrado por BPS.

- Aportes Patronales del 7.5 % sobre materia gravada por sueldos fictos patronales, sueldos de dependientes y partidas complementarias art. 167 Ley N° 16.713.
- Aportes Patronales por servicios bonificados, deducidas las cuotas partes correspondientes a transferencias al sistema de ahorro individual obligatorio.
- Se incluyen en las Contribuciones Patronales los aportes por cargas salariales de construcción y trabajadores a domicilio; ya que las mismas fueron presupuestadas en este capítulo.

Las Contribuciones Personales incluyen:

- Cotizaciones del Empleador y del Trabajador al Sistema de Seguridad Social administrado por BPS.
  - Montepíos sobre sueldos fictos patronales.
  - Montepíos sobre retribuciones gravadas de trabajadores dependientes.

En ambos casos las cifras son netas de las transferencias de aportes realizadas por los trabajadores al sistema de ahorro individual obligatorio.

**3.1.2.2.- Recaudación 2do. Nivel de Cobertura a cargo de AFAPs.**

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>Contribuciones Régimen AFAPs</b>	30.313.136.426,00	29.940.790.808,95	-1,28 %

### **3.1.3.- OTROS INGRESOS**

En el presupuesto se incluyen ingresos de rentas generales para pagar prestaciones que la Ley pone a cargo del Gobierno Central, pero que son administradas por el Instituto. También se incluyen partidas para el cumplimiento de otras funciones como la gestión de viviendas de pasivos que implican transferencias de recursos desde el MVOTMA. Estas partidas en el presente ejercicio se han visto retrasadas en su reembolso por parte del MVOTMA, tal como se aprecia en el balance.

#### **3.1.3.1.- Recaudación de Terceros**

Incluye todos los conceptos de recaudación y de cobranza administrados por BPS, importes que son transferidos una vez determinados los montos correspondientes.

##### **3.1.3.1.1.- Fondo Nacional de Salud**

En el monto ejecutado se incluyen los aportes y transferencias de rentas generales al Fondo Nacional de Salud, que financia el Sistema Nacional Integrado de Salud.

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>Ingresos por Recaudación y Cobranza</b>	70.169.261.166,00	72.804.960.573,00	3.76 %

##### **3.1.3.1.2.- Cobranza IRPF por cuenta de DGI**

El Instituto realiza la liquidación y cobranza del Impuesto a las Retribuciones Personales Categoría II, rentas del trabajo por cuenta de DGI.

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>Liquidación y Cobranza IRPF- Cat. 2</b>	20.906.459.218,00	20.889.674.969,12	- 0,08 %

### 3.1.3.1.3.- Recaudación Seguro de Accidentes de Trabajo

El Instituto tradicionalmente recauda el Seguro de Accidentes de Trabajo correspondiente a los trabajadores rurales y a los trabajadores de la construcción, incorporándose desde el ejercicio 2014 la recaudación del Seguro para los Trabajadores Domésticos.

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>BSE-Construcción</b>	771.601.702,00	808.152.375,00	4,74 %
<b>BSE-Rural</b>	349.461.051,00	258.209.934,08	- 26,11 %
<b>BSE-Doméstico</b>	227.463.788,00	229.196.256,00	0,76 %
<b>Totales</b>	1.348.526.541,00	1.295.558.565,08	- 3,93 %

### 3.1.3.1.4.- Otras Recaudaciones y Cobranzas de Terceros

Otras recaudaciones y cobranzas de terceros incluyen el Fondo de Reversión Laboral, Fondo del Sector Construcción (FOCER, Fondo Social y Fondo de Vivienda), las recaudaciones de la Caja de Profesionales Universitarios del Uruguay en lo que respecta a los aportes de Construcción y timbres profesionales, Fondo de Gráficos y Fondo social Doméstico.

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>MTSS – Fondo de Reversión Laboral</b>	759.566.266,00	767.841.579,69	1,08 %
<b>Fondos del Sector Construcción:</b>	469.496.274,00	482.387.541,00	2,74 %
• FOCER	264.705.696,00	311.001.540,00	17,49 %
• SUNCA Fondo Social	11.359.024,00	11.869.382,00	4,49 %
• SUNCA Fdo. Vivienda			

<b>MEVIR</b>	39.072.405,00	39.507.735,10	1,11 %
<b>Caja Profesionales</b>	422.405.033,00	430.865.201,86	2,00 %
<b>Fondo Gráficos</b>	12.143.268,00	11.944.147,00	1,66 %
<b>Fondo Social Doméstico</b>	0	1.554.241,00	100 %

### **3.1.4.- INGRESOS NO TRIBUTARIOS**

Incluye ingresos por intereses préstamos afiliados, ingresos varios, dividendos de República AFAP, intereses de títulos públicos, arrendamientos y reembolso de gastos de locales compartidos y multas y sanciones.

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	2.024.912.584	2.226.184.872,35	9,94 %

### **3.1.5.- ASISTENCIA FINANCIERA**

Corresponde a las transferencias netas recibidas de Rentas Generales, deducidos los ingresos por Recaudación Afectada y los egresos por pagos realizados cuya financiación no corresponde a BPS.

En el cuadro se presentan los totales de ingresos presupuestados y ejecutados sin tomar en consideración el rubro de Asistencia Financiera.

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>Ingresos sin asistencia financiera</b>	289.298.145.588,00	285.930.745.643,15	-1.16%

En el caso de los egresos, se expresan por el total de los mismos.

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>Egresos</b>	299.358.770.419,00	300.731.418.101,69	0.46%

Se desprende de los cuadros anteriores que se percibieron ingresos por debajo de las cifras esperadas y presupuestados del orden de los tres mil trescientos millones de pesos, mientras que los egresos superaron la estimación presupuestal en el orden de los mil cuatrocientos millones de pesos. Ambos desvíos explican mayoritariamente la variación del rubro de Asistencia Financiera, como se presenta en el cuadro siguiente

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>Asistencia Financiera</b>	10.060.624.831,00	14.800.672.458,54	47,11%

#### **NOTA 4 - EJECUCION DE GASTOS**

A continuación se expone el cuadro global del presupuesto de egresos y su respectiva ejecución:

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>Desvío</b>
<b>Egresos</b>	299.358.770.419,00	300.731.418.101,69	0.46%

Como se aprecia en el cuadro siguiente las variaciones de los grupos del presupuesto operativo vinculados a gastos de funcionamiento como lo representan básicamente los Grupos 0,1 y 2 han tendido a la baja mientras que los vinculados al Grupo 5 Prestaciones y Transferencias su ejecución fue mayor que lo presupuestado y es lo que marca el aumento de los egresos considerados globalmente.

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>% Ejecución</b>
<b>Grupo 0 – Retribuciones y Cargas sociales</b>	5.781.679.508,00	5.063.038.760,66	87,57 %
<b>Grupo 1 – Bienes de Consumo</b>	59.795.230,00	50.948.674,59	85,20 %
<b>Grupo 2 -Servicios No personales</b>	2.502.174.309,00	2.271.531.583,41	90,70 %
<b>Grupo 5 – Prestaciones y Transferencias</b>	290.371.157.558,00	292.646.884.174,54	100,78 %
<b>Grupo 7 – Otros Gastos</b>	6.734.266,00	58.997.890,51	876 %
<b>Total Presupuesto Operativo</b>	298.721.540.870,00	300.091.401.083,71	100,46 %

Dentro de las transferencias que integran el Grupo 5, se identifican las del Subgrupo 9 "Otras transferencias". De los rubros que componen este subgrupo, en su mayoría se transfirió más de lo presupuestado, razón por la cual sus saldos de ejecución se expresan en términos negativos. No obstante, lo efectivamente transferido se realizó en función de lo efectivamente recaudado. Estos son:

<b>Rubro</b>	<b>Concepto</b>	<b>Importe \$</b>
591218	BSE- Accidentes Domésticos	1.732.468,00
591219	BSE – Accidentes Construcción	36.550.673,00
591221	MTSS- Fondo Rec. Laboral	8.275.313,69
591223	Caja Jub. Y Pens. Prof. Universitarios	8.460.168,86
591224	MEVIR	435.330,10
591228	Fondo Social Doméstico	1.554.241,00
591401	Fondo Social de la Construcción	46.295.844,00
591402	Fondo Vivienda de la Construcción	510.358,00
591403	Fondo de Cesantías de la Construcción	12.891.267,00

**NOTA 5: EJECUCION DE INVERSIONES**

	<b>Presupuestado</b>	<b>Ejecutado</b>	<b>% Ejecución</b>
<b>Inversiones</b>	637.229.549,00	607.910.813,54	+ 95,40 %

En el caso de los rubros de inversiones, el porcentaje de ejecución ha sido menor a lo presupuestado, comportándose de manera similar a lo ocurrido con los Gastos del Presupuesto Operativo, vinculados a los Grupos 0, 1 y 2, anteriormente analizados.

**GAUD-IN201703-01  
2017-04-28**

Informe de:

---

---

# **ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2016**

---

---

Versión 01

## ÍNDICE

Objetivo - - - - -	Pág. 3
Alcance - - - - -	Pág. 3
Equipo de Trabajo - - - - -	Pág. 3
Trabajo Realizado y Resultados - - - - -	Pág. 4
Conclusiones Generales - - - - -	Pág. 7

## **OBJETIVO**

El objetivo del presente trabajo es dar cumplimiento a lo solicitado por Directorio en sesión del 20 de mayo de 2009 en la que se establece que en forma previa a ser considerado por el Cuerpo, el Estado de Ejecución Presupuestal del Ejercicio sea sometido a informe de la Gerencia Auditoría Interna.

## **ALCANCE**

El Estado de Ejecución Presupuestal por el ejercicio finalizado al 31/12/2016 se analizó en base a los papeles de trabajo presentados por la Gerencia Finanzas, referentes a lo registrado en la Contabilidad Patrimonial y la Contabilidad Presupuestal.

En esta oportunidad se verificaron los rubros presupuestales asociados a las cuentas patrimoniales que fueron auditadas en los Estados Contables del ejercicio 2016.

## **EQUIPO DE TRABAJO**

Cra. Magdalena Miguel

Cra. Romina Mihura

Cr. Diego Cardozo

## **TRABAJO REALIZADO Y RESULTADOS**

Se trabajó en los diferentes Cuadros que componen el Estado de Ejecución Presupuestal de la forma que se detalla a continuación:

Cuadro I – Crédito Autorizado del Ejercicio. Se verificó que las cifras del Crédito Asignado al inicio correspondieran a las cifras del Decreto 74/2016 expresadas a valores Enero – Junio 2016; así como la adecuación posterior a valores Enero–Diciembre 2016 según la documentación enviada por la Gerencia de Planificación y Control Institucional.

Cuadro II – Crédito Final del Ejercicio. Se verificó la correspondencia de las trasposiciones realizadas de acuerdo a las Resoluciones de Directorio N° 13-5/2016, N° 39-1/2016, N° 39-2-/2016 y N° 42-1-/2016.

Cuadro III – Ejecución del Ejercicio. Para seleccionar los rubros a analizar se partió de las cuentas patrimoniales auditadas en los Estados Contables 2016, las cuales se asociaron a los respectivos rubros presupuestales. Se analizó la razonabilidad de dichos rubros. El Estado de Ejecución Presupuestal recoge algunos ajustes correspondientes a observaciones presentadas por Auditoría Interna al momento de auditar los Estados Contables 2016.

Para el cálculo de los ingresos se consideró la información de los Reportes Consolidados de Pagos utilizados para las pruebas de auditoría de los Estados Contables, debido a que los mismos deben registrarse por el criterio de lo percibido. En cuanto a los egresos se verificaron con los saldos de las cuentas patrimoniales debido a que en ambas contabilidades se registran por el criterio de lo devengado.

Rubro Patrimonial	Rubro Presupuestal	Importe Ejecutado
3.1.3.03.01.01 Transferencias Financieras Gobierno Central	312000	14.800.672.458,54
4.1.1.01.01.01 Jubilaciones Industria y Comercio	571001	47.549.690.248,41
4.2.1.02.01.01 Subsidios de Enfermedad	578221	5.128.922.011,53
4.2.1.02.01.02 Enfermedad Aporte Patronal Jubilatorio	578221	378.096.968,00
4.2.1.02.01.03 Enfermedad Aporte Patronal SNIS	578221	251.843.769,57
4.3.3.02.01.01 Complementos Salariales de Construcción	578227	4.561.310.019,78
5.2.1.01.01.10 Fondo Trabajadores de Construcción	151181	4.129.427.903,81
5.1.1.01.01.01 Aporte Patronal Jubilatorio Ind. y Com	151131	18.106.598.205,66
5.1.1.01.01.16 Aporte Patronal Servicio Bonif. Constr.		
5.1.1.01.02.01 Aporte Personal Jubilatorio Ind. y Com.	151231	27.324.237.880,36
5.1.2.01.01.27 Ap.Patronal Jubilatorio Sector Publico	151141	21.375.776.825,51
5.1.2.01.01.28 Aporte Serv. Bonif. Sector Publico		
5.1.2.01.02.01 Aporte Personal Jub. Sector Publico	151241	9.589.766.280,92
5.1.3.01.01.10 Aporte Jubilatorio Patronal Rural	151151	731.041.483,89
5.1.3.01.02.01 Aporte Jubilatorio Personal Rural	151251	2.604.925.778,21
5.1.4.01.01.07 Aporte Patronal Jubilatorio Domestico	151161	516.527.915,82
5.1.4.01.02.01 Aporte Personal Jubilatorio Domestico	151261	824.570.090,93
5.2.1.01.02.01 Complementos Salariales Trabajo Domicilio	151182	4.469.255,24
<b>Total Analizado</b>		<b>157.877.877.096,18</b>

## **CONCLUSIONES GENERALES**

Del análisis realizado se puede concluir que los rubros presupuestales analizados representan razonablemente los saldos ejecutados durante el ejercicio 2016.

Durante el trabajo de auditoria se identificaron oportunidades de mejora que deberían ser tenidas en cuenta tanto en la etapa de ejecución del presupuesto como en la confección del próximo balance de ejecución presupuestal y sus respectivas conciliaciones, y que refieren a:

- Aplicar el Procedimiento que se haya definido para la Elaboración del Balance de Ejecución Presupuestal en forma completa y actualizada.
- Monitorear las registraciones realizadas en la Contabilidad Presupuestal y realizar a una conciliación con la Contabilidad Patrimonial durante el correr del ejercicio, a efectos de facilitar la elaboración y validación del Estado de Ejecución Presupuestal dentro de los plazos establecidos.
- Definir controles de supervisión y operativos sobre la elaboración del Estado de Ejecución Presupuestal y documentarlos.

Las oportunidades de mejora mencionadas deberán ser contempladas al implementar el nuevo sistema informático que de soporte a la Contabilidad Presupuestal.

## RESPUESTA DEL AREA AUDITADA

En términos generales se comparten los resultados presentados por la Gerencia Auditoría Interna, dejando constancia que este año no se pudo aplicar el procedimiento de elaboración del Balance de Ejecución Presupuestal ( tal como se halla definido) en lo que refiere a la determinación de los ingresos presupuestales por el impacto que ha tenido el nuevo módulo de procesamiento de la recaudación (KSEFI) en la contabilidad patrimonial, impactando en la presupuestal a la hora de determinar los ingresos presupuestales.

Por otra parte, se han planificado para el Ejercicio 2017 controles periódicos a efectos de ir conciliando a lo largo del año las partidas presupuestales con las patrimoniales, con la documentación de los controles correspondientes.

Se recogen las recomendaciones de Auditoría Interna y serán tenidas en cuenta en oportunidad de definir los requerimientos para el nuevo sistema informático (ODOO).

**Cra. Julia Brown**

**Gerente Área Contaduría**