



MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
CONTADURIA GENERAL DE LA NACION

**Rendición de Cuentas y
Balance de Ejecución
Presupuestal**

Ejercicio 2006

TOMO I RESUMENES

EJERCICIO 2006

PAG.

TOMO I

ESTADOS DEMOSTRATIVOS - LEY Nº 15.903 Art. 563

INDICE

INTRODUCCIÓN

1

CAPITULO I - ESTADO DE RESULTADOS

Notas al Estado de Resultados

7

01 Estado de Resultados Consolidado

9

02 Estado de Recaudación Consolidado

10

03 Gastos de Funcionamiento e Inversiones Consolidado

11

04 Gastos de Funcionamiento e Inversiones - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento.

12

05 Gastos de Funcionamiento e Inversiones - Recursos Afectados (Fdos. de libre disponibilidad)

13

06 Fuentes de Financiamiento Consolidado.

14

CAPITULO II - EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Notas a los Estados de la Ejecución del Presupuesto de Recursos y Gastos

15

A - ESTADOS DE EVOLUCIÓN DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS

07 Estado de Recursos Presupuestados - Consolidado

19

08 Estado de Recursos Presupuestados - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento

20

09 Estado de Recursos Presupuestados - Recursos Afectados (Fdos. de Libre Disponibilidad)

21

10 Estado de Asignaciones Presupuestarias de Gastos de Funcionamiento - Consolidado

22

11 Estado de Asignaciones Presupuestarias de Gastos de Funcionamiento - Rtas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento

23

12 Estado de Asignaciones Presupuestarias de Gastos de Funcionamiento - Recursos Afectados (Fdos. Libre Disponibilidad)

24

13 Estado de Asignaciones Presupuestarias de Inversiones - Consolidado

25

14 Estado de Asignaciones Presupuestarias de Inversiones - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento

26

15 Estado de Asignaciones Presupuestarias de Inversiones - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad)

27

16 Estado de Asignaciones Presupuestarias - Clasificación Económica - Consolidado

28

17 Estado de Asignaciones Presupuestarias - Clasificación Económica - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento

29

EJERCICIO 2006

PAG.

TOMO I

ESTADOS DEMOSTRATIVOS - LEY Nº 15.903 Art. 563

| | | |
|---|--|-----------|
| 18 | Estado de Asignaciones Presupuestarias - Clasificación Económica - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 30 |
| B - ESTADOS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL | | |
| 19 | Estado de Ejecución Presupuestal de Recursos - Consolidado | 31 |
| 20 | Estado de Ejecución Presupuestal de Recursos - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento | 32 |
| 21 | Estado de Ejecución Presupuestal de Recursos - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 33 |
| 22 | Estado de Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento - Consolidado | 34 |
| 23 | Estado de Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento | 35 |
| 24 | Estado de Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 36 |
| 25 | Estado de Ejecución Presupuestal de Inversiones - Consolidado | 37 |
| 26 | Estado de Ejecución Presupuestal de Inversiones - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento | 38 |
| 27 | Estado de Ejecución Presupuestal de Inversiones - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 39 |
| 28 | Estado de Ejecución Presupuestal - Clasificación Económica - Consolidado | 40 |
| 29 | Estado de Ejecución Presupuestal - Clasificación Económica - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento | 41 |
| 30 | Estado de Ejecución Presupuestal - Clasificación Económica - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 42 |
| 31 | Clasificación Funcional de los Gastos - Consolidado | 43 |
| 32 | Clasificación Funcional de los Gastos - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento | 44 |
| 33 | Clasificación Funcional de los Gastos - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 45 |
| C - ANÁLISIS COMPARATIVO DE LOS EJERCICIOS 2005 Y 2006 | | |
| | <i>Notas a los Estados Comparativos de la Ejecución del Presupuesto de Recursos y Gastos - Ejercicios 2005 - 2006</i> | 47 |
| 34 | Análisis comparativo de los Resultados - Consolidado Netos | 49 |
| 34 A | Análisis comparativo de los Resultados - Consolidado - Ajustado por Rentas Afectadas | 50 |
| 35 | Análisis comparativo de la Recaudación - Consolidado | 51 |
| 36 | Análisis comparativo de la Ejecución de Gastos de Funcionamiento - Consolidado | 52 |
| 37 | Análisis comparativo de la Ejecución de Gastos de Inversiones - Consolidado | 53 |

EJERCICIO 2006

PAG.

TOMO I

ESTADOS DEMOSTRATIVOS - LEY Nº 15.903 Art. 563

| | | |
|--|---|-----------|
| 38 | Análisis comparativo de la Ejecución de Gastos - Clasificación Económica - Consolidado | 54 |
| 39 | Análisis comparativo de la Ejecución de Gastos de Funcionamiento en Retribuciones y Otros Gastos - Consolidado | 55 |
| 40 | Análisis comparativo de los Resultados Brutos- Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento | 56 |
| 41 | Análisis comparativo de la Recaudación - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento | 57 |
| 42 | Análisis comparativo de la Ejecución de Gastos de Funcionamiento - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento | 58 |
| 43 | Análisis comparativo de la Ejecución de Gastos de Inversiones - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento | 59 |
| 44 | Análisis comparativo de la Ejecución de Gastos de Funcionamiento en Retribuciones y Otros Gastos | 60 |
| 45 | Análisis comparativo de la Ejecución de Gastos - Clasificación Económica - Rentas Generales, FIMTOP, FNV, Endeudamiento | 61 |
| 46 | Análisis comparativo de los Resultados Brutos - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 62 |
| 47 | Análisis comparativo de la Recaudación - Recursos Afectados (Fondos de Libre disponibilidad) | 63 |
| 48 | Análisis comparativo de la Ejecución de Gastos de Funcionamiento - Recursos Afectados (Fondos de Libre disponibilidad) | 64 |
| 49 | Análisis comparativo de la Ejecución de Inversiones - Recursos Afectados (Fondos de Libre disponibilidad) | 65 |
| 50 | Análisis comparativo de la Ejecución de Gastos de Funcionamiento en Retribuciones y Otros Gastos - Recursos Afectados | 66 |
| 51 | Análisis comparativo de la Ejecución - Clasificación Económica - Recursos Afectados (Fondos de Libre disponibilidad) | 67 |
| 52 | Análisis Comparativo de la Clasificación Funcional de los Gastos - Consolidado | 68 |
| 53 | Análisis Comparativo de la Clasificación Funcional de los Gastos - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento. | 69 |
| 54 | Análisis Comparativo de la Clasificación Funcional de los Gastos - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 70 |
| CAPITULO III - FUENTES Y USOS DE FONDOS | | |
| | <i>Notas al Estado de Fuentes y Usos de Fondos</i> | 71 |
| 55 | Fuentes y Usos de Fondos - Presupuestal (1) y Consolidado (2). | 73 |
| CAPITULO IV - ESTADOS DE SITUACIÓN DEL TESORO | | |
| | <i>Notas al Estado de situación del Tesoro</i> | 75 |
| 56 | Estado de situación del Tesoro | 77 |

EJERCICIO 2006

PAG.

TOMO I

ESTADOS DEMOSTRATIVOS - LEY Nº 15.903 Art. 563

CAPITULO V - RENDICIONES DE CUENTAS DE LOS INCISOS

| | |
|---|-----------|
| <i>Notas a los Estados de Rendiciones de Cuentas</i> | 79 |
| 57 Rendiciones de Cuentas de los Incisos - Cuentas en moneda nacional | 81 |
| 58 Rendiciones de Cuentas de los Incisos -Cuentas en Moneda Extranjera | 82 |
| 59 Rendiciones de Cuentas de los Incisos - Cuentas en unidades varias | 84 |

CAPITULO VI - ESTADOS COMPLEMENTARIOS

A) CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES LEGALES

| | |
|---|-----------|
| 60 Estado de destino de los recursos por tipo de ingreso | 85 |
| 61 Estado de destino de los recursos por beneficiario | 86 |
| <i>Notas al Estado de Deuda Pública en circulación</i> | 87 |
| 62 Estado de Deuda Pública en circulación y Otros Pasivos - TOCAF Art. 110 Lit. E | 89 |
| 63 Estado de Emisiones de Deuda Pública. - TOCAF Art. 110 Lit. E | 90 |
| 64 Estado sobre la utilización del Tope establecido por el Art. 7 de la Ley Nº 17.947 - Tope de Emisión de Deuda Pública | 91 |
| <i>Notas a la Asistencia financiera del Gobierno Central al Banco de Previsión Social</i> | 92 |
| 65 Asistencia financiera del Gobierno Central al Banco de Previsión Social | 93 |
| 66 Resultado de la gestión del Banco Central del Uruguay. | 94 |

B) OTROS

| | |
|---|------------|
| 67 Resultados Extraordinarios (Pérdidas y Ganancias) | 95 |
| <i>Resultados Extraordinarios - Ejercicio 2006</i> | 96 |
| 68 Partidas a Regularizar de ejercicio 2006 | 97 |
| <i>Partidas a Regularizar de ejercicio 2006</i> | 99 |
| 69 Gastos de Funcionamiento e Inversiones por Inciso - Consolidado | 103 |
| 70 Gastos de Funcionamiento e Inversiones por Inciso - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento | 104 |

EJERCICIO 2006

PAG.

TOMO I

ESTADOS DEMOSTRATIVOS - LEY Nº 15.903 Art. 563

| | | |
|-----------|---|------------|
| 71 | Gastos de Funcionamiento e Inversiones por Inciso - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 105 |
| 72 | Costos del Personal - Consolidado | 106 |
| 73 | Costos del Personal - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento | 107 |
| 74 | Costos del Personal - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 108 |
| 75 | Materiales y servicios no personales y Otros Gastos - Consolidado | 109 |
| 76 | Materiales y servicios no personales y Otros Gastos - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento | 110 |
| 77 | Materiales y servicios no personales y Otros Gastos - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 111 |
| 78 | Estados de Ejecución Presupuestal de Suministros - Consolidado | 112 |
| 79 | Estados de Ejecución Presupuestal de Suministros - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento | 113 |
| 80 | Estados de Ejecución Presupuestal de Suministros - Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | 114 |
| 81 | Subsidios, Subvenciones y otras Transferencias - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento | 115 |
| 82 | Transferencias financieras al Sector de Seguridad Social - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento | 116 |
| 83 | Intereses y Comisiones de la Deuda Pública - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento | 117 |
| | <i>Notas al Análisis comparativos de la Conciliación Caja-Competencia.</i> | 119 |
| 84 | Análisis comparativo de los recursos Presupuestarios y de los ingresos de caja - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamie | 123 |
| 85 | Análisis comparativo de las erogaciones Presupuestarias y egresos de caja - Rentas Generales, FIMTOP, FNV y Endeudamiento | 124 |

INTRODUCCION

1 – ESTADOS CONTABLES

El informe sobre la Gestión Financiera del Estado correspondiente al ejercicio 2006, relativo a la Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal que prescribe el artículo 214 de la Constitución de la República y el artículo 110 del TOCAF, contiene los siguientes estados demostrativos:

1. El cumplimiento de los objetivos y metas programados.
2. El resultado presupuestario del ejercicio y su financiamiento.
3. La ejecución del presupuesto de recursos y gastos indicando:
 - a) las asignaciones presupuestarias originales y sus modificaciones.
 - b) los recursos efectivamente recaudados y las obligaciones contraídas en el ejercicio y su comparación con las respectivas asignaciones presupuestarias.
 - c) las variaciones de los recursos y gastos con respecto al ejercicio anterior.
4. El movimiento financiero expresado en el estado de fuentes y usos de fondos.
5. La situación del Tesoro, detallando activos y pasivos al 31 de diciembre.
6. La rendición de cuentas de los fondos administrados por las diversas unidades ejecutoras de los incisos.
7. Estados complementarios y otros anexos requeridos por disposiciones legales.

Los estados demostrativos de la Gestión Financiera del Estado se exponen en los documentos que se detallan a continuación:

- ♦ Tomo I “Resúmenes”, que contiene los estados mencionados precedentemente en los numerales 2 al 7 y se desarrollan analíticamente en los Tomos II al V.
- ♦ Tomo II “Recursos”, que contiene la información detallada de los recursos que financian el Presupuesto Nacional.
- ♦ Tomo III “Gastos de Funcionamiento”, que detalla información sobre retribuciones, suministros y otros gastos de funcionamiento de los Incisos 01 al 27 del Presupuesto Nacional.
- ♦ Tomo IV “Inversiones”, que expone la información detallada de los gastos por inversión de los incisos 01 al 27 del Presupuesto Nacional.
- ♦ Tomo V “Sistema de Rendición de Cuentas”, que contiene los análisis pertinentes referidos a los fondos recibidos y manejados directamente por las unidades ejecutoras comprendidas en el Presupuesto Nacional.

Los estados demostrativos del cumplimiento de los objetivos y metas programadas (numeral 1), se presentan en los anexos siguientes:

- ♦ Resultados de la Gestión Pública, Avance Físico de los proyectos de inversión (SISI).
- ♦ Resultados de la Gestión Pública, Indicadores de Gestión (SEV).
- ♦ Informe del sistema de Distribución del Gasto (SDG).

2 – PRESENTACIÓN.

Los estados y cuadros que integran el Tomo I están expresados en miles de pesos, mientras que en los demás tomos la unidad de medida es el peso.

La información correspondiente al ejercicio 2006 se muestra desagregada en dos categorías:

- Rentas Generales, Fondo Nacional de Vivienda (FNV) y Endeudamiento (financiaciones 1.1, 1.5, 1.6, 2.1) y
- Fondos de Libre Disponibilidad (Recursos de Afectación Especial - Financiación 1.2).

En lo que refiere a los criterios de clasificación utilizados para presentar la información, debe puntualizarse que los recursos y los gastos se exponen desde el punto de vista económico (por concepto) e institucional (por órganos y organismos).

Corresponde precisar que la información presupuestaria consolidada se presenta en valores netos, esto es eliminando las transferencias efectuadas entre las entidades que conforman el consolidado.

3 – CRITERIOS DE REGISTRACIÓN

En lo que respecta a la información atinente a la ejecución presupuestaria, la misma ha sido registrada sobre las siguientes *bases contables*:

En lo que refiere a recursos, por lo efectivamente depositado en el Tesoro Nacional o ingresado en las oficinas o cajas recaudadoras, hasta el cierre del ejercicio. Es decir que se aplica el principio de lo percibido (Artículo 12 del TOCAF).

En lo que refiere a gastos de funcionamiento y de inversión en base a lo devengado (Artículo 2º de la ley Nº 17.213 de 4 de octubre de 1999). Se define que los gastos se encuentran devengados cuando la obligación es intervenida por el Contador Delegado del Tribunal de Cuentas de la República, una vez que se haya dado cumplimiento a la recepción de bienes o prestación de servicios.

A partir del ejercicio 1999 con la aprobación de la mencionada Ley Nº 17.213 (artículo 2º), se adoptó como único criterio para el registro de los gastos, el del devengamiento.

Este criterio de registro de las transacciones, implica adoptar el principio de la realidad económica, según el cual se contabilizan las operaciones en función de su efectiva incidencia económica y financiera. Hasta el ejercicio 1998 inclusive, los gastos de funcionamiento se contabilizaban en el momento del compromiso y ello implicaba castigar el resultado económico por erogaciones que no estaban realizadas totalmente y que, eventualmente, podrían no materializarse.

4 – MÓDULOS DEL SISTEMA

Los estados contables surgen de la registración realizada por la Contaduría General de la Nación, de todos los hechos, actos y operaciones con trascendencia económica y financiera, que ocurrieron durante el ejercicio 2006, en el ámbito institucional definido en este documento y por todo tipo de financiación.

El procesamiento de la información contable se realizó a través del Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF).

Este sistema, que comprende los subsistemas de: Presupuesto, Tesorería, Contabilidad y Evaluación, se basa en los siguientes principios:

- a) Visión sistémica.
- b) Descentralización operativa y centralización normativa.
- c) Los hechos se registran una sola vez y la documentación respaldante permanece en el lugar donde se produjo la operación.

En relación al Subsistema de Tesorería (SIT), se debe precisar:

♦ En el Subsistema de Ejecución del Gasto (SEG) desde el ejercicio 2000, la registración incluye también a los gastos financiados con fondos de libre disponibilidad (Recursos de

Afectación Especial - Financiación 1.2). Por tanto, se logró el objetivo de registrar en el SIIF, en tiempo real, los gastos y pagos financiados con Rentas Generales y gran parte de los gastos financiados con recursos de actividad propia. El remanente, se encuentra registrado con tipo de ejecución opción regularización y desvinculado de su pago efectivo

♦El Subsistema de Información de Recursos (SIR), implementado en el ejercicio 2001, interactúa con el resto de los subsistemas existentes.

Dadas las diferentes modalidades de recaudación y de recaudadores, se sistematizó la información por origen en:

a) Grandes Recaudadores (Dirección General Impositiva, Dirección Nacional de Aduanas y Dirección Nacional de Loterías).

La información expuesta en los estados de recaudación se asocia con los extractos bancarios de las respectivas cajas, así como con el resto de los módulos vinculados. A vía de ejemplo: subsistema de certificados, sistema de ejecución de gastos, que recoge los resultados de efectuarse compensación, etc.

Los recursos con afectación específica, se vinculan con los respectivos beneficiarios, de acuerdo con la distribución legal, mediante tabla predefinida en el SIIF.

b) Cajas Paraestatales.

La recaudación se deposita en las cuentas del Tesoro Nacional, generando disponibilidades en las cuentas de los beneficiarios. Por lo tanto, existe una correlación entre recaudador y destinatario.

c) Incisos.

Se distinguen dos modalidades de gestión financiera:

c.1) Inciso - Unidad Ejecutora con sus fondos fuera de la Cuenta Unica Nacional (CUN).

Son aquéllos que, de acuerdo con disposiciones legales específicas, no están obligados a depositar en cuentas del Tesoro Nacional.

Sus estados de recaudación se registran en el módulo de Recursos, careciendo de contrapartida financiera. Es responsabilidad de la Unidad Ejecutora hacer efectivo el pago a sus titulares legales.

c.2) Inciso - Unidad Ejecutora con fondos en la CUN:

El estado de recaudación está asociado a una o varias boletas de depósito, a efectos de posibilitar la versión de los fondos en la CUN. Una vez acreditados por parte del BROU, se habilita la distribución contenida en el estado de recaudación, a los códigos de disponibilidad financiera de cada beneficiario de los recursos expuestos.

Resulta oportuno recordar que durante el ejercicio 2002, el Banco de la República Oriental del Uruguay (BROU) procedió a la migración de sucursales en toda la República, debido a lo cual los diferentes Incisos pasaron, a partir del ejercicio 2003, a integrar con sus fondos la Cuenta Unica Nacional, ejecutando y pagando sus gastos exclusivamente a través del SIIF.

♦En función de lo expuesto anteriormente, los movimientos financieros de algunos Incisos así como los correspondientes al endeudamiento externo e interno y al Fondo Nacional de Vivienda se integraron también a la CUN.

El Subsistema de Contabilidad (SIC) a continuado avanzando en la fase de desarrollo, la cual aún no ha culminado. Por consiguiente, la Contabilidad Patrimonial no puede ser presentada de acuerdo con lo dispuesto por la Ordenanza N° 81 del Tribunal de Cuentas, de fecha 17 de diciembre de 2002. No obstante, para la elaboración del Estado de Situación del Tesoro se ha utilizado, en forma parcial, la contabilidad por partida doble en

un sistema auxiliar para el registro de las operaciones financieras y de ejecución presupuestal.

A partir del ejercicio 2001, se implantó el módulo de Rendición de Cuentas que, al estar relacionado con el SIIF, permite la automatización de controles del sistema a través de la vinculación con el resto de los módulos existentes.

Este módulo posibilita:

- La Rendición de Cuentas de todos los fondos cuya responsabilidad recae en funcionarios de las Unidades Ejecutoras (Contabilidad de responsable).
- El control, asegurando la consistencia, calidad y confiabilidad de los registros financieros con los presupuestarios.
- Un cumplimiento más estricto de la Ordenanza N° 77 del Tribunal de Cuentas.

Debe destacarse que el subsistema de Rendiciones de Cuentas implantado no comprende:

- a) las cuentas integradas a la CUN, las llamadas cuentas de grandes recaudadores, ni las cuentas de cajas paraestatales, desarrolladas en otros sistemas auxiliares.
- b) el movimiento de bienes y valores.

A partir del ejercicio 2003, el Sistema de Rendición de Cuentas fue mejorado mediante la incorporación de la información del sistema financiero de los saldos de las cuentas corrientes, cajas de ahorro y plazos fijos, a efectos de ser confrontada con la proporcionada por los Incisos.

5 – ALCANCE Y CONTENIDO

En cuanto al contenido de la información, corresponde precisar que, consecuentemente con el criterio adoptado desde 1996, en este ejercicio la registración contable abarca las operaciones realizadas con fondos que financian a Rentas Generales, al Fondo Nacional de Inversiones del Ministerio de

Transporte y Obras Públicas (FIMTOP), al Fondo Nacional de Vivienda (FNV), Endeudamiento y a los diversos Fondos de Libre Disponibilidad de los Incisos (Recursos de Afectación Especial)

En el Presupuesto 2005-2009, se ha entendido conveniente incluir en la presupuestación de la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos las partidas correspondientes a las rentas afectadas y sus respectivos destinos. El nuevo criterio de exposición de la ejecución, permite un mejor conocimiento del origen y destino de un conjunto de tributos que financiaban actividades que por su índole y trascendencia requieren aportes especiales.

En esta situación, se encontraban diversos tributos expuestos hasta el ejercicio 2005 en los destinos 5 y 6 del Tomo II - RECURSOS, pero que no formaban parte de la ejecución presupuestal y por lo tanto no se exponían en el Tomo I – ESTADOS DEMOSTRATIVOS, Cuadros 1 (ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO), Cuadro 2 (ESTADO DE RECAUDACIÓN CONSOLIDADO), Cuadro 3 (GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES - CONSOLIDADO) y los demás estados del mismo tomo, así como también los correspondientes al Tomo III – GASTOS DE FUNCIONAMINETO.

A partir del ejercicio 2006 para la Financiación 1.2 (Fondos con Afectación Especial), en los Incisos 21 Subsidios y Subvenciones y 22 Transferencias Financieras a la Seguridad Social, se expone la ejecución (transferencias a sus destinatarios) de los montos recaudados en las Rentas Afectadas. Concomitantemente se incluyen las respectivas recaudaciones en los Cuadros de Recursos. El resultado Presupuestal derivado de este cambio de registración, no se debería alterar variando si el total de Recursos y Gastos de Funcionamiento e Inversiones.

De esta forma, el ámbito de aplicación de la contabilidad presupuestal se extendió a todos los ingresos públicos, con excepción de las donaciones y legados y a todos los gastos correspondientes en aplicación de lo establecido por el artículo 55 de la Ley N° 16.736 de 5 de enero de 1996.

Los estados contables presupuestarios muestran los recursos y gastos de los órganos y organismos comprendidos en los Incisos 01 a 27 del Presupuesto Nacional. Por consiguiente, la información recoge el resultado total de la gestión de:

a) Poder Legislativo, Poder Ejecutivo y Poder Judicial (Incisos 01 a 16).

b) Los siguientes organismos y órganos comprendidos en el artículo 220 de la Constitución de la República: Tribunal de Cuentas, Corte Electoral, Tribunal de lo Contencioso Administrativo, Administración Nacional de la Enseñanza Pública, Universidad de la República e Instituto del Niño y Adolescente del Uruguay (Incisos 17 a 19 y 25 a 27).

c) Los Incisos 20 a 24, que también reflejan la ejecución del Poder Ejecutivo, sin corresponderse con ninguna Institución Pública en particular, sino que identifican determinadas operaciones que efectúa la Administración según se detalla a continuación:

- Intereses y comisiones de la deuda pública (Inc.20).
- Subsidios y subvenciones al resto del sector público y al sector privado (Inc.21).
- Transferencias financieras al sector de la seguridad social (Inc.22).
- Partidas a reaplicar entre los incisos (Inc.23) y
- Diversos Créditos (Inc.24).

El Estado de Fuentes y Usos de Fondos expone los ingresos y gastos totales (destinos 1 al 6) que se producen en los Incisos 01 al 27.

Con relación a la Dirección General de Casinos -Organismo dependiente del Ministerio de Economía y Finanzas pero que no integra el Presupuesto Nacional- se ha definido el siguiente criterio:

a) en el Balance de Ejecución de Recursos únicamente está registrada la distribución de las utilidades líquidas

generadas durante el ejercicio y los fondos percibidos o retenidos por dicha Institución destinados a RR.GG. o FNV.

b) en el Balance de Ejecución de Gastos no se exponen los gastos devengados inherentes a su gestión operativa

CAPÍTULO I - ESTADO DE RESULTADOS

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

1 - El resultado de la ejecución presupuestaria del ejercicio con arreglo a lo antes expuesto presenta un déficit de \$6.656,1 millones

El mismo surge de la comparación de los ingresos efectivamente recaudados con los gastos obligados, según el siguiente detalle:

| | |
|--|------------------------|
| Ingresos | \$ 110.887,5 millones. |
| Gastos obligados | \$ 117.017,5 millones |
| Funcionamiento | \$ 109.357,7 millones |
| Inversiones | \$ 7.659,8 millones |
| Resultado Ejecución Presupuestaria del Ejercicio (déficit) | \$ 6.130,0 millones |

En aplicación del principio de realidad económica, al resultado así obtenido se le debería adicionar las obligaciones por regularizaciones presupuestarias (Partidas a Regularizar) por un total de \$ 526,1 millones lo que arrojaría un resultado deficitario de ejecución presupuestario de \$ 6.656,1 millones. Adicionando pérdidas extraordinarias (\$ 328.440) se obtiene un resultado deficitario de \$ 6.984,5

2 - El financiamiento del resultado se elaboró en función de las variaciones de los activos y pasivos ocurridas durante el ejercicio. Para ello y debido a que aún no se cuenta con un sistema de contabilidad integrado, se procedió de la siguiente manera:

a) se consideraron, en primer término, las cuentas de activo y pasivo cuyas variaciones en el ejercicio determinan el resultado del Estado de Fuentes y Usos de Fondos. Cabe acotar, que este

estado incluye, no sólo las operaciones de caja estrictamente, sino que también incorpora como fuentes y usos otras variaciones de activos y pasivos que no son las cuentas de disponibilidades.

b) Luego se consideraron las operaciones devengadas durante el ejercicio y no pagadas, que se reflejan en las variaciones de las cuentas de pasivo (deuda pública, presupuestaria, etc.).

En el Cuadro 1 y 6 se reflejan las variaciones de las principales cuentas de activos y pasivos. Se observa que las principales fuentes de financiamiento fueron los incrementos de la deuda presupuestaria en \$ 2.291,9 millones y variaciones de las disponibilidades por \$ 10.342,6 millones.

Las variaciones de la Deuda Pública Neta se sitúa en \$3.796,3 millones (decremento). Y las variaciones de Otros Activos y Pasivos asciende a la suma de \$1.853,6 millones (decremento).

En esta magnitud se incluye la disminución neta de los activos y aumento de pasivos contra el sistema bancario, público y privado, reflejando en la cifra los resultados Extraordinarios por \$328,4 millones.

3 - En el ejercicio 2006, hubo ingresos y egresos del Tesoro Nacional, a través del Banco de la República, que no se incluyeron en este resultado por no tener la documentación respaldante.

Estos movimientos se contabilizan transitoriamente en la Cuenta Partidas a Deslindar hasta tanto no se obtengan los respectivos comprobantes.

4 - En el ejercicio 2006, las partidas a regularizar correspondientes a los recursos percibidos y a los gastos pagados con Fondos Permanentes o Anticipos de Fondos sin crédito legal respaldante, totalizaron un egreso neto de \$ 752,0 millones. Las mismas se explicitan en el Cuadro N° 68.

5 - La información se presenta en los términos señalados en la Introducción, comenzando por un cuadro sintético del resultado

para luego exponer, en los estados siguientes, un nivel de desagregación mayor de los recursos, gastos y fuentes de financiamiento.

A efectos de presentar la información consolidada, se explicitan los siguientes conceptos en la columna “*Ajustes por Transferencias*”:

En el sector Rentas Generales, FNV y Endeudamiento se elimina:

De recursos: a) El importe de \$78,8 millones correspondiente a la transferencia realizada a la ANEP por la exoneración de inmuebles rurales del Impuesto de Primaria, b) \$ 147,1 millones correspondientes a intereses transferidos al MVOTMA por intereses convenidos por colocación de fondos radicados en el BROU, de cargo del gobierno central, c) La suma de \$ 207,7 millones correspondiente al aporte patronal que realiza el Estado sobre los funcionarios y que tiene destino al Fondo Nacional de Vivienda.

De Gastos : \$ 207,7 millones correspondiente al aporte patronal que realiza el Estado sobre los funcionarios y que tiene destino al Fondo Nacional de Vivienda.

De Partidas a Regularizar se elimina: el importe de \$78,8 millones correspondiente a la transferencia realizada a la ANEP por la exoneración de inmuebles rurales del Impuesto de Primaria y \$ 147,1 millones correspondientes a intereses transferidos al MVOTMA por intereses convenidos por colocación de fondos radicados en el BROU, de cargo del gobierno central.

Estas partidas se encuentran pendientes de autorización por parte del Tribunal de Cuentas a la fecha de realización del Balance. Su registración contable corresponde, de acuerdo a lo establecido por el art. 2 de la Ley N° 17.213 de 17 de diciembre de 2002.

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO

(Miles de Pesos)

| CONCEPTOS | Rtas. Grales, FNV, FIMTOP y Endeud. | Recursos Afectados | Sub Total | % Estr. | Ajuste por Transferencias | Totales |
|---|--|-----------------------|--------------------|----------------|------------------------------|--------------------|
| 1 Recursos * | 89.879.156 | 21.441.968 | 111.321.124 | 100,00% | -433.642 | 110.887.482 |
| Tributarios | 81.804.584 | 18.487.514 | 100.292.098 | 90,09% | | 100.292.098 |
| No Tributarios | 4.607.356 | 2.854.474 | 7.461.830 | 6,70% | -225.923 | 7.235.907 |
| Otros (Caps. 3 - 6 - 9) | 3.467.216 | 99.980 | 3.567.196 | 3,20% | -207.719 | 3.359.477 |
| 2 Gastos de Funcionamiento e Inversiones | 97.280.998 | 19.944.199 | 117.225.196 | 100,00% | -207.719 | 117.017.477 |
| Gastos de Funcionamiento | 90.114.001 | 19.451.423 | 109.565.423 | 93,47% | -207.719 | 109.357.704 |
| Costo del Personal | 28.384.204 | 1.146.708 | 29.530.913 | 25,19% | -207.719 | 29.323.194 |
| Retribuciones Personales | 22.838.495 | 980.122 | 23.818.617 | 20,32% | | 23.818.617 |
| Cargas Legales | 4.614.807 | 165.720 | 4.780.526 | 4,08% | -207.719 | 4.572.807 |
| Prestaciones Sociales | 930.902 | 867 | 931.769 | 0,79% | 0 | 931.769 |
| Otros Gastos | 61.729.795 | 18.304.715 | 80.034.510 | 68,27% | 0 | 80.034.510 |
| Materiales y Servicios no Personales | 7.272.524 | 2.556.270 | 9.828.794 | 8,38% | 0 | 9.828.794 |
| Suministros | 2.486.583 | 103.205 | 2.589.789 | 2,21% | 0 | 2.589.789 |
| Subsidios y otras Transferencias | 19.547.485 | 1.010.011 | 20.557.496 | 17,54% | 0 | 20.557.496 |
| Seguridad Social y Asistencia Financiera | 11.798.274 | 14.635.228 | 26.433.502 | 22,55% | 0 | 26.433.502 |
| Intereses y Comisiones | 20.624.929 | 0 | 20.624.929 | 17,59% | 0 | 20.624.929 |
| Gastos de Inversiones | 7.166.997 | 492.776 | 7.659.773 | 6,53% | 0 | 7.659.773 |
| 3 Resultado Ejecución Presupuestaria del Ejercicio | -7.401.842 | 1.497.769 | -5.904.072 | -5,04% | -225.923 | -6.129.995 |
| 4 Otras Erogaciones | 752.017 | 0 | 752.017 | 0,64% | -225.923 | 526.094 |
| Partidas a Regularizar | 752.017 | 0 | 752.017 | 0,64% | -225.923 | 526.094 |
| 5 Resultado Ejecución Presupuestaria | -8.153.859 | 1.497.769 | -6.656.089 | -5,68% | 0 | -6.656.089 |
| Resultados Extraordinarios (Pérdida) | 328.440 | 0 | 328.440 | 0,28% | 0 | 328.440 |
| 6 Resultado del Gob. Central (+)Sup. , (-)Def.) | -8.482.299 | 1.497.769 | -6.984.529 | -5,96% | 0 | -6.984.529 |
| 7 Financiamiento | | | 6.984.529 | | 0 | 6.984.529 |
| Disponibilidades | | | 10.342.601 | | | 10.342.601 |
| Deuda Pública Neta | | | -3.796.332 | | | -3.796.332 |
| Deuda Presupuestal Neta | | | 2.291.897 | | | 2.291.897 |
| Variaciones Otros Activos y Pasivos | | | -1.853.637 | | 0 | -1.853.637 |

* A partir del Ejercicio 2006 se toman los Destinos 1 a 6 y su contrapartida en el Gasto.

ESTADO DE RECAUDACION CONSOLIDADO

(En Miles de Pesos)

| CONCEPTO | Rtas.Grales-FIMTOP-FNV | | Recursos Afectados | | T O T A L E S | |
|--|------------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. |
| 1 - INGRESOS TRIBUTARIOS | 81.804.584 | 91,02% | 18.487.514 | 86,22% | 100.292.098 | 90,09% |
| 1.1. - Impuestos Directos | 28.089.411 | 31,25% | 1.424.834 | 6,65% | 29.514.245 | 26,51% |
| 1.1.1. - Impuestos sobre la Renta y Utilidades | 19.846.267 | 22,08% | 601.260 | 2,80% | 20.447.527 | 18,37% |
| De las empresas y sociedades de capital | 13.658.418 | 15,20% | 34.610 | 0,16% | 13.693.028 | 12,30% |
| De las personas físicas | 5.679.459 | 6,32% | 555.684 | 2,59% | 6.235.143 | 5,60% |
| Otros | 508.390 | 0,57% | 10.966 | 0,05% | 519.356 | 0,47% |
| 1.1.2. - Impuestos sobre la propiedad | 7.191.339 | 8,00% | 759.474 | 3,54% | 7.950.813 | 7,14% |
| Otros Impuestos Directos | 1.051.805 | 1,17% | 64.100 | 0,30% | 1.115.905 | 1,00% |
| 1.2. - Impuestos Indirectos | 52.533.960 | 58,45% | 16.296.869 | 76,00% | 68.830.829 | 61,83% |
| 1.2.1. - Impuestos sobre bienes y servicios | 49.823.582 | 55,43% | 15.981.003 | 74,53% | 65.804.585 | 59,11% |
| Sobre ventas, cifra de negocios o valor agregado | 36.705.813 | 40,84% | 15.043.220 | 70,16% | 51.749.033 | 46,49% |
| Selectivo sobre bienes y servicios | 12.776.658 | 14,22% | 241.556 | 1,13% | 13.018.214 | 11,69% |
| Otros | 341.111 | 0,38% | 696.227 | 3,25% | 1.037.338 | 0,93% |
| 1.2.2. - Impuestos sobre espectáculos y juegos de azar | 31.587 | 0,04% | 18.052 | 0,08% | 49.639 | 0,04% |
| 1.2.3. - Impuestos sobre el comercio exterior | 2.386.717 | 2,66% | 136.795 | 0,64% | 2.523.512 | 2,27% |
| Otros Impuestos Indirectos | 292.074 | 0,32% | 161.019 | 0,75% | 453.093 | 0,41% |
| 1.3 - Tasas | 1.181.213 | 1,31% | 765.810 | 3,57% | 1.947.023 | 1,75% |
| 1. 5 - Contribuciones a la Seguridad Social | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 2 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 4.607.356 | 5,13% | 2.854.474 | 13,31% | 7.461.830 | 6,70% |
| 2.1. - Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 1.491.171 | 1,66% | 2.285.000 | 10,66% | 3.776.171 | 3,39% |
| 2.2. - Rentas de la propiedad | 151.976 | 0,17% | 139.209 | 0,65% | 291.185 | 0,26% |
| 2.3. - Concesiones | 144.896 | 0,16% | 131.907 | 0,62% | 276.803 | 0,25% |
| 2.4. - Multas, sanciones y recargos | 763.331 | 0,85% | 231.456 | 1,08% | 994.787 | 0,89% |
| Otros ingresos no tributarios | 2.055.983 | 2,29% | 66.902 | 0,31% | 2.122.885 | 1,91% |
| 3 - TRANSFERENCIAS | 3.317.959 | 3,69% | 0 | 0,00% | 3.317.959 | 2,98% |
| 9 - CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS | 115.967 | 0,13% | 86.394 | 0,40% | 202.361 | 0,18% |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Caps. 4, 6) | 33.290 | 0,04% | 13.586 | 0,06% | 46.876 | 0,04% |
| Total General | 89.879.156 | 100,00% | 21.441.968 | 100,00% | 111.321.124 | 100,00% |
| % sobre el total | 80,74% | | 19,26% | | 100% | |

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES - CONSOLIDADO

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Costo del Personal | Otros Gastos de Func. | Total Gastos Func. | Inversiones | T O T A L E S | |
|----------------------------------|---|--------------------|-----------------------|--------------------|------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | | Importe | % Estr. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 366.952 | 156.388 | 523.340 | 267.635 | 790.975 | 0,67% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 3.857.916 | 1.553.523 | 5.411.439 | 488.072 | 5.899.511 | 5,03% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 3.248.556 | 1.901.648 | 5.150.204 | 157.311 | 5.307.515 | 4,53% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.729.569 | 300.518 | 2.030.087 | 34.320 | 2.064.407 | 1,76% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 805.809 | 487.509 | 1.293.318 | 1.150 | 1.294.468 | 1,10% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 550.322 | 228.745 | 779.067 | 336.762 | 1.115.829 | 0,95% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 139.319 | 52.176 | 191.495 | 8.296 | 199.791 | 0,17% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 191.572 | 153.189 | 344.761 | 28.713 | 373.474 | 0,32% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 192.017 | 231.442 | 423.459 | 2.577.038 | 3.000.497 | 2,56% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 726.961 | 290.742 | 1.017.703 | 189.686 | 1.207.389 | 1,03% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 2.302.117 | 4.025.711 | 6.327.828 | 220.872 | 6.548.700 | 5,59% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 230.111 | 448.500 | 678.611 | 5.503 | 684.114 | 0,58% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 64.440 | 34.774 | 99.214 | 1.656.832 | 1.756.046 | 1,50% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 32.378 | 2.367.403 | 2.399.781 | 192.647 | 2.592.428 | 2,21% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 14.438.039 | 12.232.268 | 26.670.307 | 6.164.837 | 32.835.144 | 28,01% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 20.624.994 | 20.624.994 | 0 | 20.624.994 | 17,59% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 2.049.040 | 2.049.040 | 0 | 2.049.040 | 1,75% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 26.433.502 | 26.433.502 | 0 | 26.433.502 | 22,55% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 15.239.706 | 15.239.706 | 584.361 | 15.824.067 | 13,50% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 64.347.242 | 64.347.242 | 584.361 | 64.931.603 | 55,39% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 14.438.039 | 76.579.510 | 91.017.549 | 6.749.198 | 97.766.747 | 83,40% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.173.086 | 238.518 | 1.411.604 | 72.553 | 1.484.157 | 1,27% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 132.282 | 15.482 | 147.764 | 1.676 | 149.440 | 0,13% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 260.145 | 56.829 | 316.974 | 8.552 | 325.526 | 0,28% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 36.785 | 4.235 | 41.020 | 1.709 | 42.729 | 0,04% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 9.053.748 | 1.505.238 | 10.558.986 | 659.231 | 11.218.217 | 9,57% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 2.265.923 | 518.813 | 2.784.736 | 104.324 | 2.889.060 | 2,46% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 862.769 | 805.878 | 1.668.647 | 43.469 | 1.712.116 | 1,46% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 13.784.738 | 3.144.993 | 16.929.731 | 891.514 | 17.821.245 | 15,20% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.308.136 | 310.008 | 1.618.144 | 19.061 | 1.637.205 | 1,40% |
| TOTAL GENERAL | | 29.530.913 | 80.034.511 | 109.565.423 | 7.659.773 | 117.225.197 | 100,00% |
| Porcentaje sobre el TOTAL | | 25,19% | 68,27% | 93,47% | 6,53% | 100,00% | |

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Costo del Personal | Otros Gastos de Func. | Total Gastos Func. | Inversiones | T O T A L E S | |
|----------------------------------|---|--------------------|-----------------------|--------------------|------------------|-------------------|----------------|
| | | | | | | Importe | % Estr. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 363.286 | 137.270 | 500.556 | 266.216 | 766.772 | 0,79% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 3.809.830 | 1.424.489 | 5.234.319 | 257.917 | 5.492.236 | 5,65% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 3.248.556 | 1.008.544 | 4.257.100 | 109.169 | 4.366.269 | 4,49% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.240.244 | 213.594 | 1.453.838 | 23.088 | 1.476.926 | 1,52% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 732.347 | 481.462 | 1.213.809 | 1.150 | 1.214.959 | 1,25% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 542.219 | 108.504 | 650.723 | 315.952 | 966.675 | 0,99% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 57.972 | 21.263 | 79.235 | 5.843 | 85.078 | 0,09% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 191.015 | 46.707 | 237.722 | 27.147 | 264.869 | 0,27% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 192.017 | 227.980 | 419.997 | 2.569.019 | 2.989.016 | 3,07% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 614.167 | 236.025 | 850.192 | 165.885 | 1.016.077 | 1,04% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 2.297.342 | 3.822.678 | 6.120.020 | 217.660 | 6.337.680 | 6,51% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 138.551 | 399.939 | 538.490 | 5.503 | 543.993 | 0,56% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 64.440 | 34.774 | 99.214 | 1.656.832 | 1.756.046 | 1,81% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 32.378 | 2.367.403 | 2.399.781 | 192.647 | 2.592.428 | 2,66% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 13.524.364 | 10.530.632 | 24.054.996 | 5.814.028 | 29.869.024 | 30,70% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 20.624.994 | 20.624.994 | 0 | 20.624.994 | 21,20% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 1.232.671 | 1.232.671 | 0 | 1.232.671 | 1,27% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 11.798.274 | 11.798.274 | 0 | 11.798.274 | 12,13% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 15.058.860 | 15.058.860 | 584.361 | 15.643.221 | 16,08% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 48.714.799 | 48.714.799 | 584.361 | 49.299.160 | 50,68% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 13.524.364 | 59.245.431 | 72.769.795 | 6.398.389 | 79.168.184 | 81,38% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.123.408 | 196.218 | 1.319.626 | 72.553 | 1.392.179 | 1,43% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 121.553 | 8.500 | 130.053 | 1.218 | 131.271 | 0,13% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 258.872 | 56.829 | 315.701 | 7.791 | 323.492 | 0,33% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 36.785 | 3.393 | 40.178 | 1.709 | 41.887 | 0,04% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 8.981.456 | 754.390 | 9.735.846 | 567.152 | 10.302.998 | 10,59% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 2.167.485 | 362.476 | 2.529.961 | 55.655 | 2.585.616 | 2,66% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 862.146 | 792.551 | 1.654.697 | 43.469 | 1.698.166 | 1,75% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 13.551.705 | 2.174.357 | 15.726.062 | 749.547 | 16.475.609 | 16,94% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.308.136 | 310.008 | 1.618.144 | 19.061 | 1.637.205 | 1,68% |
| TOTAL GENERAL | | 28.384.205 | 61.729.795 | 90.114.001 | 7.166.997 | 97.280.998 | 100,00% |
| Porcentaje sobre el TOTAL | | 29,18% | 63,46% | 92,63% | 7,37% | 100,00% | |

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES
Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad)

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Costo del Personal | Otros Gastos de Func. | Total Gastos Func. | Inversiones | Total | Total |
|----------------------------------|---|--------------------|-----------------------|--------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | | | | | Importe | Importe |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 3.666 | 19.118 | 22.784 | 1.419 | 24.203 | 0,12% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 48.086 | 129.034 | 177.120 | 230.155 | 407.275 | 2,04% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 0 | 893.104 | 893.104 | 48.142 | 941.246 | 4,72% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 489.325 | 86.924 | 576.249 | 11.232 | 587.481 | 2,95% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 73.462 | 6.047 | 79.509 | 0 | 79.509 | 0,40% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 8.103 | 120.241 | 128.344 | 20.810 | 149.154 | 0,75% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 81.347 | 30.913 | 112.260 | 2.453 | 114.713 | 0,58% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 557 | 106.482 | 107.039 | 1.566 | 108.605 | 0,54% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 0 | 3.462 | 3.462 | 8.019 | 11.481 | 0,06% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 112.794 | 54.717 | 167.511 | 23.801 | 191.312 | 0,96% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 4.775 | 203.033 | 207.808 | 3.212 | 211.020 | 1,06% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 91.560 | 48.561 | 140.121 | 0 | 140.121 | 0,70% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 15 | MRIO DE DEPORTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 913.675 | 1.701.636 | 2.615.311 | 350.809 | 2.966.120 | 14,87% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 816.369 | 816.369 | 0 | 816.369 | 4,09% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 14.635.228 | 14.635.228 | 0 | 14.635.228 | 73,38% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 180.846 | 180.846 | 0 | 180.846 | 0,91% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 15.632.443 | 15.632.443 | 0 | 15.632.443 | 78,38% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 913.675 | 17.334.079 | 18.247.754 | 350.809 | 18.598.563 | 93,25% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 49.678 | 42.300 | 91.978 | 0 | 91.978 | 0,46% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 10.729 | 6.982 | 17.711 | 458 | 18.169 | 0,09% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 1.273 | 0 | 1.273 | 761 | 2.034 | 0,01% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 0 | 842 | 842 | 0 | 842 | 0,00% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 72.292 | 750.848 | 823.140 | 92.079 | 915.219 | 4,59% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 98.438 | 156.337 | 254.775 | 48.669 | 303.444 | 1,52% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 623 | 13.327 | 13.950 | 0 | 13.950 | 0,07% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 233.033 | 970.636 | 1.203.669 | 141.967 | 1.345.636 | 6,75% |
| TOTAL GENERAL | | 1.146.708 | 18.304.715 | 19.451.423 | 492.776 | 19.944.199 | 100,00% |
| Porcentaje sobre el TOTAL | | 5,75% | 91,78% | 97,53% | 2,47% | 100,00% | |

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | EJERCICIO 2006 | | CUADRO 6 |
|---|-------------|----------------|-------------|-------------|
| ESTADO DE FUENTES DE FINANCIAMIENTO CONSOLIDADO | | | | |
| (en miles de pesos) | | | | |
| CONCEPTO | | | | |
| 1 - U S O S | | | | -56.892.094 |
| 1.1 DISPONIBILIDADES | | -141.222 | -56.892.094 | |
| 1.1.1 Pago del Pmo 1155 por cuenta de los Bcos Liquid. | -36.495 | | | |
| 1.1.2 Var. Sdo Cajas Recudadoras | -104.727 | | | |
| 1.2 DEUDA PUBLICA | | -53.324.379 | | |
| 1.2.1 Utilización neta de préstamos | -52.661.246 | | | |
| 1.2.2 Convenio Brou-Mef amortización | -661.775 | | | |
| 1.2.3 Amortiz.Pmo. BBVA inmueble Bélgica | -1.358 | | | |
| 1.3 VARIOS | | -3.426.493 | | |
| 1.3.1 Impuestos y cargas sobre sueldos y remuner. | -2.210.317 | | | |
| 1.3.2 Fideicomiso BHU | -482.000 | | | |
| 1.3.3 Transf. Capitaliz. Prefer. Protecc. Ahorro bancario | -383.662 | | | |
| 1.3.4 Otros | -350.514 | | | |
| 2 - F U E N T E S | | | 63.548.183 | 63.548.183 |
| 2.1 DISPONIBILIDADES | | 10.483.823 | | |
| 2.1.1 Variación Disp. en Ctas. (BCU-BROU-BH) | 10.482.961 | | | |
| 2.1.2 Variación saldo TGN | 862 | | | |
| 2.2 DEUDA PUBLICA | | 49.528.047 | | |
| 2.2.1 Colocación Neta de Valores | 48.182.191 | | | |
| 2.2.2 Diferencia entre servicios devengados y pagados | 414.630 | | | |
| 2.2.3 Revaluación de saldos y diferencia de cambio | 274.573 | | | |
| 2.2.3 Intereses capitalizados eurobonos | 528.700 | | | |
| 2.2.5 Intereses capitalizados préstamos internacionales | 127.953 | | | |
| 2.3 ACREEDORES PRESUPUESTALES | | 2.291.897 | | |
| 2.3.1 Deuda de TGN Fondos Libre Disponibilidad | 225.987 | | | |
| 2.3.2 Deuda de Tesorería (incluye int.01/01/06 a cierre de bce) | 1.682.435 | | | |
| 2.3.3 Inversiones | 383.475 | | | |
| 2.4 DOCUMENTOS EMITIDOS | | 1.244.416 | | |
| 2.4.1 Certificados Crédito | 1.244.416 | | | |
| TOTAL FINANCIAMIENTO | | | | 6.656.089 |
| DEFICIT DE LA EJECUCION PRESUPUESTAL | | | | -6.656.089 |

CAPÍTULO II - EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

NOTAS A LOS ESTADOS DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE RECURSOS Y GASTOS.

Estados de evolución de Asignaciones Presupuestarias

En este capítulo se da cumplimiento a los requisitos establecidos en los artículos 83 y 110 del T.O.C.A.F. y, por consiguiente, los estados contables muestran el crédito presupuestal original, las modificaciones introducidas durante el ejercicio y el crédito final resultante.

1 – Apertura

Los créditos originales exponen los montos de las asignaciones aprobados en los respectivos anexos de la Ley N° 17.930 de 19 de diciembre de 2005 (Presupuesto Nacional para el período 2005-2009) con los respectivos ajustes previstos por la propia Ley.

1.1 Ingresos, se parte de las previsiones para el ejercicio 2006 aprobadas por la ley presupuestal, formuladas a valor enero 2005, las cuales se actualizaron a valor de apertura 2006 mediante el coeficiente de 1,045, resultante de la variación del Índice de Precios al Consumo (IPC) en ese período.

1.2 Créditos originales para remuneraciones, gastos e inversiones resultan de la ley presupuestal y están contenidos en los anexos de la misma.

Las estructuras de cargos y contratos de función pública recogieron la situación existente al 1° de mayo de 2005, a valores 1° de enero de 2005. En aplicación de lo dispuesto por el artículo 3° de la ley N° 17.296, la Contaduría General de la Nación ajustó las mismas según las variaciones producidas hasta el momento de su vigencia, siempre que hubiera existido norma respaldante (a vía de ejemplo: redistribuciones, incorporaciones, etc.). Como consecuencia, las estructuras aprobadas se modificaron según los movimientos originados en ese período y también los créditos afectados.

Los créditos presupuestales originalmente aprobados fueron ajustados de acuerdo con los aumentos dispuestos por el Poder Ejecutivo, según se indica seguidamente:

i) Partidas salariales: Al amparo del art. 6° Ley N° 15.809 del 8 de abril de 1986, con la modificación dada por el art. 1° de la ley N° 16.903 del 31 de diciembre de 1997, se otorgaron los siguientes incrementos para los conceptos correspondientes a retribuciones personales, las respectivas cargas legales y las prestaciones sociales de los Incisos 02 a 19 y 25 a 27, cuyas vigencias y porcentajes fueron:

- ♦ 1° de enero: 3,5% (Dec. 5/005 de 2/01/005) (incremento incluido en la formulación presupuestal)
- ♦ 1° de julio: 2.5% (Dec. 228/005 de 15/07/005)
- ♦ 1° de julio: aumento especial a funcionarios con sueldos menores a \$ 13.000 (Dec. 259/005 de 26/08/05)
- ♦ 1° de julio: aumentos especiales para Incisos 25 A.N.E.P. y 26 Universidad de la República (Decs. 256 y 264 de 22/08/05 y 31/08/05 respectivamente)

En cuanto a los suministros, se indican las variaciones en cada ejercicio derivadas de los ajustes dispuestos por el Poder Ejecutivo desde la aprobación del presupuesto vigente:

| SUMINISTROS Y ARRENDAMIENTOS VARIACIÓN EN EL AÑO 2005 | |
|--|-------------|
| ORGANISMO | TOTAL ANUAL |
| COMBUSTIBLES Y LUBR.. | 8,57% |
| GAS | 0,00% |
| ELECTRICIDAD | 8,75% |
| AGUA CORRIENTE | 5,00% |
| SERVICIOS TELEFÓNICOS | 4,90% |
| ARRENDAMIENTOS | 4,93% |

Las partidas fijadas en dólares estadounidenses (aprobadas en moneda nacional), fueron disminuidas en 8,55%, como

resultado de la variación monetaria operada entre el momento de la formulación presupuestaria y el 1º de enero de 2006

2. – Modificaciones del ejercicio 2006

2.1 – Ingresos

2.1.1 - Ajuste de apertura

Se actualizó con el coeficiente 1,0424, que recoge la variación media del I.P.C. durante el ejercicio.

2.2 - Gastos de funcionamiento e Inversiones

2.2.1 – Gastos de Funcionamiento

2.2.1.1– Salarios

En el ejercicio 2006, el Poder Ejecutivo determinó que se ajustaran los salarios con vigencia 1º de enero en un total del 7,2% discriminado en incremento general del 2.7% y un aumento por recuperación del 4,4% de carácter general, que tuvo variaciones en los Incisos 16 y los funcionarios equiparados a este (en Incisos 11 y 19).

2.2.1.2 – Gastos

El artículo 69 de la Ley N° 15.809, autoriza al Poder Ejecutivo a ajustar en forma cuatrimestral los gastos de funcionamiento, excluidos los suministros, aplicando como máximo el porcentaje de variación del índice general de precios y tomando en consideración las disponibilidades del Tesoro Nacional. En el ejercicio 2006 no se dispuso ningún incremento para las asignaciones correspondientes a gastos de funcionamiento de los Incisos 02 a 27.

2.2.1.3- Proyectos de funcionamiento, subsidios y subvenciones:

El art. 70 de la referida Ley N° 15.809, permite el ajuste de las respectivas asignaciones presupuestarias en la forma establecida por el art. 69. En el ejercicio 2005, el Poder Ejecutivo no consideró oportuno otorgar aumento alguno.

2.2.1.4 - Suministros:

Al amparo de lo dispuesto por los artículos 20 y 21 del Decreto - Ley N° 14.985 de 28 de diciembre de 1979, durante el ejercicio 2005, las asignaciones presupuestarias destinadas a atender los suministros de organismos estatales y paraestatales, se ajustaron en cada oportunidad en que el Poder Ejecutivo autorizó incrementos a sus respectivos precios o tarifas, habiéndose producido las siguientes variaciones:

| VARIACIÓN EN EL AÑO 2006 | |
|------------------------------|-------------|
| SUMINISTROS Y ARRENDAMIENTOS | |
| ORGANISMO | TOTAL ANUAL |
| COMBUSTIBLES Y LUBR.. | -2,98% |
| GAS | 1,06% |
| ELECTRICIDAD | 13,34% |
| AGUA CORRIENTE | 5,50% |
| SERVICIOS TELEFÓNICOS | 0% |
| ARRENDAMIENTOS | 6,28% |

2.2.2 – Inversiones

El artículo 82 de la Ley N° 15.809 determina que las asignaciones presupuestarias en moneda nacional, se ajusten cada cuatro meses aplicando como máximo la variación del índice general de precios y tomando en consideración las disponibilidades de las respectivas fuentes de financiamiento. En el presente ejercicio no se otorgó ningún incremento para las referidas asignaciones de los Incisos 02 a 27. Para el Poder Legislativo, el incremento se situó en los mismos términos que para sus gastos.

2.2.3 - Errores y omisiones

Durante el ejercicio, el Poder Ejecutivo cumplido el trámite parlamentario dispuesto por artículo 4º de la ya mencionada Ley, decretó para el año 2006 los ajustes presupuestarios siguientes:

| INCISO | IMPORTE |
|--------------|-------------------|
| 2 | 2.148.195 |
| 3 | 29.424.089 |
| 8 | 248.696 |
| 9 | 1.600.000 |
| 11 | 89.916 |
| TOTAL | 33.510.896 |

2.2.4 - Ajustes a la presupuestación

2.2.4.1 - Diferencias de Cambio

Los créditos destinados a inversiones que comprenden total o parcialmente partidas en moneda extranjera, así como los financiados con endeudamiento en moneda extranjera, se ajustaron de acuerdo con la variación de la cotización de la moneda respectiva, en función del tipo de cambio vendedor vigente al momento de emisión del documento de pago y por los importes incluidos. (Art. 57 Ley N° 16.170 de 28 de diciembre de 1990).

Otras asignaciones presupuestarias destinadas a gastos de funcionamiento, dispuestas en moneda extranjera, se ajustaron de acuerdo con similar procedimiento, al amparo de las respectivas normas autorizantes.

2.2.4.2 - Trasposiciones

Corresponden a la transferencia de créditos presupuestarios que se pueden realizar entre grupos u objetos del

gasto dentro de cada Programa, entre Programas de un mismo Inciso o entre Incisos.

2.2.4.2.1- Dentro del Inciso

i) para partidas salariales: las asignaciones presupuestales del Grupo 0 “Servicios Personales” que tienen carácter permanente y no integran los subgrupos 01, 02 y 03, ni corresponden a retribuciones inherentes a cargos o funciones contratadas, se pueden trasponer hasta el límite del crédito presupuestal no comprometido, ya sea dentro de un programa o entre programas (Ley 17.930 art. 48, numeral 1º y literales A y B para trasposiciones dentro de un Programa, y por disposiciones específicas para los organismos del art. 220 de la Constitución de la República y numeral 2º del mismo artículo para las trasposiciones entre programas).

ii) para gastos de funcionamiento: se regulan también por el art. 48 de la referida ley presupuestal de acuerdo a los literales C, D y E para Gastos y literal E para Suministros y por normas especiales que rigen para los organismos del art. 220 de la Constitución de la República.

iii) para inversiones: se efectúan entre proyectos de un mismo programa, según el art. 14 del Texto Ordenado de Inversiones (TOI), aprobado por Decreto N° 342/997 de 17/09/97. Asimismo de acuerdo al 44 de la Ley N° 17.939 se le extendió al Poder Ejecutivo la facultad de autorizar trasposiciones de proyectos entre Programas.

2.2.4.2.2 – Entre Incisos

El artículo 43 de la ya mencionada Ley 17.930, facultó al Poder Ejecutivo a realizar trasposiciones entre Incisos que tengan a su cargo el cumplimiento de cometido con objetivos comunes. La facultad otorgada comprende a Gastos de Funcionamiento como a Inversiones.

2.2.4.3 - Refuerzos de Rubro

A fin de cubrir insuficiencias de créditos de los gastos de funcionamiento e inversiones de los diferentes incisos, el Poder Ejecutivo dispone de hasta el 6% de los créditos de los Grupos 1 a 7, de acuerdo con el art. 41 de la Ley 17.930 pudiendo destinar hasta el 25% del total para reforzar proyectos de inversiones. Para atender las situaciones que el Poder Ejecutivo estima indispensables, mediante la pertinente resolución, se transfieren partidas desde la asignación global estimada en el Inciso 23, a los diferentes Incisos, por lo cual no varía el importe total del presupuesto aunque sí su composición interna.

El monto total de los refuerzos concedidos durante el ejercicio 2006 ascendió a \$ 1.838:622.878 importe que representa un 45,04% del límite legalmente establecido con esta finalidad (\$ 4.082:652.459).

2.2.4.4.- Imprevistos

El inc. 3º del artículo 464 de la Ley Nº 15.903 de 10 de noviembre de 1987, prevé la posibilidad de que el Poder Ejecutivo autorice créditos para atender acontecimientos graves o imprevistos por un monto que no exceda el 1% (uno por ciento) del Presupuesto Nacional.

El total obligado por este concepto, en el ejercicio, fue de \$ 47:755.183 que representa un 3.76% del límite máximo autorizado legalmente (\$ 1.269:446.307).

2.2.4.5- Variación del crédito del Fondo Nacional de Vivienda.

Los créditos de inversiones financiados con cargo a este fondo, se ajustaron cuatrimestralmente en función de la recaudación de los ingresos previstos en el artículo 81 de la Ley Nº13.728, de 17 de diciembre de 1968, en la redacción dada por el artículo 1º de la Ley Nº 16.237, de 2 de enero de 1992 y el art.405 de la Ley Nº 17.236.

2.2.4.6 Variación del crédito de Recursos de Afectación Especial (Financiación 1.2).

El art. 43 de la Ley Nº 17.296 permite reforzar los créditos presupuestales de gastos de funcionamiento e inversión y las retribuciones personales que se atienden con Recursos de Afectación Especial , mediante el procedimiento de refuerzo de rubros en la medida que se constate un aumento de la recaudación proyectada. Del total de refuerzos ya mencionados, correspondieron a esta financiación \$ 404:106.695.

2.2.4.7 Topes de ejecución

El art.204 de la Ley 17.930, fijó para los proyectos de inversiones cuya ejecución se encuentra a cargo del Inciso 10 – Ministerio de Transporte y Obras Públicas, un tope de ejecución de \$ 2.486:200.000. En el correr del ejercicio, el Poder Ejecutivo al amparo del último inciso del referido artículo, incrementó el tope de ejecución fijándolo en el importe de \$ 2.590:834.783.

3- Poder Legislativo

El Poder Legislativo no se encuentra incluido en el Presupuesto Nacional aprobado por la Ley Nº 17.930, de 19 de diciembre de 2005.

Para la formulación, aprobación y actualización de su presupuesto así como para su ejecución dispone de normativa específica.

No obstante, en los estados de Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal, se incluye la ejecución del ejercicio con similar presentación que para los demás Incisos.

En el ejercicio 2006 se otorgaron los siguientes incrementos:

| <u>Concepto</u> | <u>Vigencia</u> | <u>Incremento</u> |
|--------------------|-----------------|-------------------|
| <u>Sueldos</u> | 01/01/2006 | 7,2% |
| <u>Gastos</u> | 01/01/2006 | 2,71% |
| | 01/07/2006 | 3,88% |
| <u>Inversiones</u> | 01/01/2006 | 2,71% |
| | 01/07/2006 | 3,88% |

CAPÍTULO II -

A- ESTADOS DE EVOLUCIÓN DE LAS ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS

ESTADO DE RECURSOS PRESUPUESTADOS - CONSOLIDADO

(En Miles de Pesos)

| CONCEPTO | PRESUPUESTO ORIGINAL | | MODIFICACIONES | | PRESUPUESTO DEFINITIVO | |
|--|----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. |
| 1 - INGRESOS TRIBUTARIOS | 91.519.140 | 88,26% | 3.883.941 | 88,26% | 95.403.081 | 88,26% |
| 1.1. - Impuestos Directos | 25.220.416 | 24,32% | 1.070.318 | 24,32% | 26.290.734 | 24,32% |
| 1.1.1. - Impuestos sobre la Renta y Utilidades | 16.053.450 | 15,48% | 681.285 | 15,48% | 16.734.736 | 15,48% |
| De las empresas y sociedades de capital | 11.012.665 | 10,62% | 467.362 | 10,62% | 11.480.027 | 10,62% |
| De las personas físicas | 4.530.932 | 4,37% | 192.286 | 4,37% | 4.723.218 | 4,37% |
| Otros | 509.853 | 0,49% | 21.637 | 0,49% | 531.490 | 0,49% |
| 1.1.2. - Impuestos sobre la propiedad | 8.382.077 | 8,08% | 355.723 | 8,08% | 8.737.801 | 8,08% |
| Otros Impuestos Directos | 784.888 | 0,76% | 33.310 | 0,76% | 818.197 | 0,76% |
| 1.2. - Impuestos Indirectos | 64.409.307 | 62,12% | 2.733.438 | 62,12% | 67.142.746 | 62,12% |
| 1.2.1. - Impuestos sobre bienes y servicios | 61.437.165 | 59,25% | 2.607.305 | 59,25% | 64.044.470 | 59,25% |
| Sobre ventas, cifra de negocios o valor agregado | 34.591.863 | 33,36% | 1.468.029 | 33,36% | 36.059.892 | 33,36% |
| Selectivo sobre bienes y servicios | 12.086.277 | 11,66% | 512.924 | 11,66% | 12.599.201 | 11,66% |
| Otros | 324.227 | 0,31% | 13.760 | 0,31% | 337.986 | 0,31% |
| 1.2.2. - Impuestos sobre espectáculos y juegos de azar | 57.063 | 0,06% | 2.422 | 0,06% | 59.485 | 0,06% |
| 1.2.3. - Impuestos sobre el comercio exterior | 2.384.184 | 2,30% | 101.181 | 2,30% | 2.485.366 | 2,30% |
| Otros Impuestos Indirectos | 530.895 | 0,51% | 22.530 | 0,51% | 553.425 | 0,51% |
| 1.3 - Tasas | 1.432.481 | 1,38% | 60.792 | 1,38% | 1.493.273 | 1,38% |
| 1. 5 - Contribuciones a la Seguridad Social | 2.459.410 | 2,37% | 104.374 | 2,37% | 2.563.784 | 2,37% |
| 2 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 8.137.560 | 7,85% | 345.346 | 7,85% | 8.482.906 | 7,85% |
| 2.1. - Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 4.353.227 | 4,20% | 184.745 | 4,20% | 4.537.971 | 4,20% |
| 2.2. - Rentas de la propiedad | 677.403 | 0,65% | 28.748 | 0,65% | 706.151 | 0,65% |
| 2.3. - Concesiones | 288.242 | 0,28% | 12.233 | 0,28% | 300.474 | 0,28% |
| 2.4. - Multas, sanciones y recargos | 782.048 | 0,75% | 33.189 | 0,75% | 815.237 | 0,75% |
| Otros ingresos no tributarios | 2.273.277 | 2,19% | 96.475 | 2,19% | 2.369.752 | 2,19% |
| 3 - TRANSFERENCIAS | 3.760.000 | 3,63% | 159.569 | 3,63% | 3.919.569 | 3,63% |
| 9 - CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Caps. 4, 6) | 272.953 | 0,26% | 11.584 | 0,26% | 284.537 | 0,26% |
| Total General | 103.689.653 | 100,00% | 4.400.440 | 100,00% | 108.090.093 | 100,00% |
| % sobre el total | 95,93% | | 4,07% | | 100,00% | |

ESTADO DE RECURSOS PRESUPUESTADOS

Rentas Generales - FIMTOP - FNV

(En miles de pesos)

| CONCEPTO | PRESUPUESTO ORIGINAL | | MODIFICACIONES | | PRESUPUESTO DEFINITIVO | |
|--|----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. |
| 1 - INGRESOS TRIBUTARIOS | 73.956.065 | 89,16% | 3.138.589 | 89,16% | 77.094.655 | 89,16% |
| 1.1. - Impuestos Directos | 24.122.583 | 29,08% | 1.023.728 | 29,08% | 25.146.311 | 29,08% |
| 1.1.1. - Impuestos sobre la Renta y Utilidades | 15.615.879 | 18,83% | 662.715 | 18,83% | 16.278.595 | 18,83% |
| De las empresas y sociedades de capital | 10.989.401 | 13,25% | 466.374 | 13,25% | 11.455.775 | 13,25% |
| De las personas físicas | 4.127.368 | 4,98% | 175.160 | 4,98% | 4.302.528 | 4,98% |
| Otros | 499.110 | 0,60% | 21.182 | 0,60% | 520.292 | 0,60% |
| 1.1.2. - Impuestos sobre la propiedad | 7.739.638 | 9,33% | 328.459 | 9,33% | 8.068.097 | 9,33% |
| Otros Impuestos Directos | 767.066 | 0,92% | 32.553 | 0,92% | 799.619 | 0,92% |
| 1.2. - Impuestos Indirectos | 49.118.593 | 59,22% | 2.084.523 | 59,22% | 51.203.115 | 59,22% |
| 1.2.1. - Impuestos sobre bienes y servicios | 46.548.584 | 56,12% | 1.975.455 | 56,12% | 48.524.039 | 56,12% |
| Sobre ventas, cifra de negocios o valor agregado | 34.138.080 | 41,16% | 1.448.771 | 41,16% | 35.586.851 | 41,16% |
| Selectivo sobre bienes y servicios | 12.086.277 | 14,57% | 512.924 | 14,57% | 12.599.201 | 14,57% |
| Otros | 324.227 | 0,39% | 13.760 | 0,39% | 337.986 | 0,39% |
| 1.2.2. - Impuestos sobre espectáculos y juegos de azar | 35.966 | 0,04% | 1.526 | 0,04% | 37.492 | 0,04% |
| 1.2.3. - Impuestos sobre el comercio exterior | 2.247.560 | 2,71% | 95.383 | 2,71% | 2.342.944 | 2,71% |
| Otros Impuestos Indirectos | 286.483 | 0,35% | 12.158 | 0,35% | 298.641 | 0,35% |
| 1.3 - Tasas | 714.891 | 0,86% | 30.339 | 0,86% | 745.230 | 0,86% |
| 1. 5 - Contribuciones a la Seguridad Social | 2.002.473 | 2,41% | 84.982 | 2,41% | 2.087.455 | 2,41% |
| 2 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 5.230.050 | 6,31% | 221.956 | 6,31% | 5.452.006 | 6,31% |
| 2.1. - Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 2.002.473 | 2,41% | 84.982 | 2,41% | 2.087.455 | 2,41% |
| 2.2. - Rentas de la propiedad | 535.593 | 0,65% | 22.730 | 0,65% | 558.323 | 0,65% |
| 2.3. - Concesiones | 140.180 | 0,17% | 5.949 | 0,17% | 146.129 | 0,17% |
| 2.4. - Multas, sanciones y recargos | 563.787 | 0,68% | 23.926 | 0,68% | 587.713 | 0,68% |
| Otros ingresos no tributarios | 1.988.016 | 2,40% | 84.369 | 2,40% | 2.072.384 | 2,40% |
| 3 - TRANSFERENCIAS | 3.760.000 | 4,53% | 159.569 | 4,53% | 3.919.569 | 4,53% |
| 9 - CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Caps. 4, 6) | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| Total General | 82.946.116 | 100,00% | 3.520.114 | 100,00% | 86.466.230 | 100,00% |
| % sobre el total | 95,93% | | 4,07% | | 100% | |

**ESTADO DE RECURSOS PRESUPUESTADOS
RECURSOS AFECTADOS (LIBRE DISPONIBILIDAD)**

(En miles de pesos)

| CONCEPTO | PRESUPUESTO ORIGINAL | | MODIFICACIONES | | PRESUPUESTO DEFINITIVO | |
|--|----------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. |
| 1 - INGRESOS TRIBUTARIOS | 17.563.075 | 84,67% | 745.352 | 84,67% | 18.308.427 | 84,67% |
| 1.1. - Impuestos Directos | 1.097.833 | 5,29% | 46.590 | 5,29% | 1.144.423 | 5,29% |
| 1.1.1. - Impuestos sobre la Renta y Utilidades | 437.571 | 2,11% | 18.570 | 2,11% | 456.141 | 2,11% |
| De las empresas y sociedades de capital | 23.265 | 0,11% | 987 | 0,11% | 24.252 | 0,11% |
| De las personas físicas | 403.564 | 1,95% | 17.127 | 1,95% | 420.690 | 1,95% |
| Otros | 10.743 | 0,05% | 456 | 0,05% | 11.198 | 0,05% |
| 1.1.2. - Impuestos sobre la propiedad | 642.440 | 3,10% | 27.264 | 3,10% | 669.704 | 3,10% |
| Otros Impuestos Directos | 17.822 | 0,09% | 756 | 0,09% | 18.578 | 0,09% |
| 1.2. - Impuestos Indirectos | 15.290.714 | 73,71% | 648.916 | 73,71% | 15.939.630 | 73,71% |
| 1.2.1. - Impuestos sobre bienes y servicios | 14.888.581 | 71,77% | 631.850 | 71,77% | 15.520.431 | 71,77% |
| Sobre ventas, cifra de negocios o valor agregado | 453.783 | 2,19% | 19.258 | 2,19% | 473.040 | 2,19% |
| Selectivo sobre bienes y servicios | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| Otros | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 1.2.2. - Impuestos sobre espectáculos y juegos de azar | 21.097 | 0,10% | 895 | 0,10% | 21.993 | 0,10% |
| 1.2.3. - Impuestos sobre el comercio exterior | 136.624 | 0,66% | 5.798 | 0,66% | 142.422 | 0,66% |
| Otros Impuestos Indirectos | 244.412 | 1,18% | 10.372 | 1,18% | 254.784 | 1,18% |
| 1.3 - Tasas | 717.590 | 3,46% | 30.453 | 3,46% | 748.044 | 3,46% |
| 1. 5 - Contribuciones a la Seguridad Social | 456.938 | 2,20% | 19.392 | 2,20% | 476.329 | 2,20% |
| 2 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 2.907.510 | 14,02% | 123.391 | 14,02% | 3.030.900 | 14,02% |
| 2.1. - Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 2.350.754 | 11,33% | 99.763 | 11,33% | 2.450.517 | 11,33% |
| 2.2. - Rentas de la propiedad | 141.810 | 0,68% | 6.018 | 0,68% | 147.828 | 0,68% |
| 2.3. - Concesiones | 148.061 | 0,71% | 6.284 | 0,71% | 154.345 | 0,71% |
| 2.4. - Multas, sanciones y recargos | 218.261 | 1,05% | 9.263 | 1,05% | 227.524 | 1,05% |
| Otros ingresos no tributarios | 285.261 | 1,38% | 12.106 | 1,38% | 297.367 | 1,38% |
| 3 - TRANSFERENCIAS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 9 - CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Caps. 4, 6) | 272.953 | 1,32% | 11.584 | 1,32% | 284.537 | 1,32% |
| Total General | 20.743.537 | 100,00% | 880.326 | 100,00% | 21.623.863 | 100,00% |
| % sobre el total | 95,93% | | 4,07% | | 100,00% | |

**ESTADO DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO
CONSOLIDADO**

(EN MILES DE PESOS)

| Inciso | Denominación | Créditos Originales | | Modificaciones Ejercicio | | Asignaciones Definitivas | | % Modific |
|--------|---|---------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | /Cred.Orig. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 559.407 | 0,52% | 103.952 | 1,37% | 663.359 | 0,57% | 18,58% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 5.265.199 | 4,87% | 360.827 | 4,76% | 5.626.025 | 4,86% | 6,85% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 5.042.043 | 4,66% | 408.909 | 5,40% | 5.450.953 | 4,71% | 8,11% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 2.316.115 | 2,14% | 238.975 | 3,16% | 2.555.090 | 2,21% | 10,32% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.375.826 | 1,27% | -24.921 | -0,33% | 1.350.906 | 1,17% | -1,81% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 778.321 | 0,72% | 110.922 | 1,46% | 889.243 | 0,77% | 14,25% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 206.384 | 0,19% | 17.811 | 0,24% | 224.195 | 0,19% | 8,63% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 352.117 | 0,33% | 49.281 | 0,65% | 401.398 | 0,35% | 14,00% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 439.923 | 0,41% | 52.676 | 0,70% | 492.600 | 0,43% | 11,97% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 1.026.987 | 0,95% | 112.849 | 1,49% | 1.139.836 | 0,99% | 10,99% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 5.414.005 | 5,01% | 1.053.085 | 13,91% | 6.467.090 | 5,59% | 19,45% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 791.984 | 0,73% | 31.210 | 0,41% | 823.193 | 0,71% | 3,94% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 118.561 | 0,11% | 5.997 | 0,08% | 124.558 | 0,11% | 5,06% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 2.713.380 | 2,51% | -49.405 | -0,65% | 2.663.975 | 2,30% | -1,82% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 26.400.252 | 24,41% | 2.472.168 | 32,65% | 28.872.420 | 24,95% | 9,36% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 19.723.296 | 18,24% | 901.697 | 11,91% | 20.624.993 | 17,82% | 4,57% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 1.570.299 | 1,45% | 540.198 | 7,13% | 2.110.497 | 1,82% | 34,40% |
| 22 | TRANSFERENCIAS FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 25.405.069 | 23,49% | 1.028.433 | 13,58% | 26.433.502 | 22,84% | 4,05% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 4.441.112 | 4,11% | -2.493.245 | -32,92% | 1.947.867 | 1,68% | -56,14% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 13.082.727 | 12,10% | 3.477.162 | 45,92% | 16.559.889 | 14,31% | 26,58% |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 64.222.503 | 59,39% | 3.454.245 | 45,61% | 67.676.748 | 58,49% | 5,38% |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 90.622.755 | 83,80% | 5.926.413 | 78,26% | 96.549.168 | 83,44% | 6,54% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.366.905 | 1,26% | 59.058 | 0,78% | 1.425.963 | 1,23% | 4,32% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 158.419 | 0,15% | 10.692 | 0,14% | 169.111 | 0,15% | 6,75% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 280.916 | 0,26% | 66.510 | 0,88% | 347.425 | 0,30% | 23,68% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 41.246 | 0,04% | 1.142 | 0,02% | 42.388 | 0,04% | 2,77% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 9.842.326 | 9,10% | 859.814 | 11,35% | 10.702.140 | 9,25% | 8,74% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 2.484.394 | 2,30% | 462.889 | 6,11% | 2.947.284 | 2,55% | 18,63% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 1.651.064 | 1,53% | 51.582 | 0,68% | 1.702.646 | 1,47% | 3,12% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 15.825.270 | 14,63% | 1.511.686 | 19,96% | 17.336.956 | 14,98% | 9,55% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.693.994 | 1,57% | 134.709 | 1,78% | 1.828.703 | 1,58% | 7,95% |
| | TOTAL GENERAL | 108.142.019 | 100,00% | 7.572.809 | 100,00% | 115.714.828 | 100,00% | 7,00% |

ESTADO DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Créditos Originales | | Modificaciones Ejercicio | | Asignaciones Definitivas | | % Modific |
|----------------------------------|---|---------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | /Cred.Orig. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 526.513 | 0,58% | 99.736 | 1,84% | 626.249 | 0,65% | 18,94% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 5.078.406 | 5,63% | 344.335 | 6,35% | 5.422.740 | 5,67% | 6,78% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 4.243.953 | 4,70% | 289.555 | 5,34% | 4.533.507 | 4,74% | 6,82% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.606.879 | 1,78% | 165.508 | 3,05% | 1.772.387 | 1,85% | 10,30% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.312.679 | 1,46% | -44.355 | -0,82% | 1.268.324 | 1,33% | -3,38% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 665.620 | 0,74% | 60.232 | 1,11% | 725.852 | 0,76% | 9,05% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 87.799 | 0,10% | 10.491 | 0,19% | 98.290 | 0,10% | 11,95% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 260.021 | 0,29% | 14.404 | 0,27% | 274.426 | 0,29% | 5,54% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 435.019 | 0,48% | 52.676 | 0,97% | 487.696 | 0,51% | 12,11% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 820.998 | 0,91% | 101.189 | 1,87% | 922.186 | 0,96% | 12,33% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 5.183.664 | 5,75% | 1.050.674 | 19,39% | 6.234.339 | 6,52% | 20,27% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 600.848 | 0,67% | 21.794 | 0,40% | 622.641 | 0,65% | 3,63% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 118.561 | 0,13% | 5.997 | 0,11% | 124.558 | 0,13% | 5,06% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 2.713.380 | 3,01% | -49.405 | -0,91% | 2.663.975 | 2,79% | -1,82% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 23.654.340 | 26,22% | 2.122.830 | 39,18% | 25.777.170 | 26,96% | 8,97% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 19.723.296 | 21,86% | 901.697 | 16,64% | 20.624.993 | 21,57% | 4,57% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 917.774 | 1,02% | 357.042 | 6,59% | 1.274.816 | 1,33% | 38,90% |
| 22 | TRANSFERENCIAS FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 12.155.749 | 13,48% | -357.475 | -6,60% | 11.798.274 | 12,34% | -2,94% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 4.441.112 | 4,92% | -2.493.245 | -46,01% | 1.947.867 | 2,04% | -56,14% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 12.949.325 | 14,36% | 3.414.632 | 63,02% | 16.363.957 | 17,11% | 26,37% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 50.187.256 | 55,64% | 1.822.651 | 33,64% | 52.009.907 | 54,39% | 3,63% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 73.841.596 | 81,86% | 3.945.481 | 72,82% | 77.787.077 | 81,35% | 5,34% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.286.846 | 1,43% | 43.633 | 0,81% | 1.330.479 | 1,39% | 3,39% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 133.265 | 0,15% | 9.811 | 0,18% | 143.075 | 0,15% | 7,36% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 279.573 | 0,31% | 65.427 | 1,21% | 345.000 | 0,36% | 23,40% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 40.388 | 0,04% | 1.142 | 0,02% | 41.529 | 0,04% | 2,83% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 9.059.930 | 10,04% | 775.558 | 14,31% | 9.835.488 | 10,29% | 8,56% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 2.242.932 | 2,49% | 392.904 | 7,25% | 2.635.836 | 2,76% | 17,52% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 1.626.974 | 1,80% | 49.731 | 0,92% | 1.676.704 | 1,75% | 3,06% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 14.669.907 | 16,26% | 1.338.205 | 24,70% | 16.008.112 | 16,74% | 9,12% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.693.994 | 1,88% | 134.709 | 2,49% | 1.828.703 | 1,91% | 7,95% |
| TOTAL GENERAL | | 90.205.497 | 100,00% | 5.418.396 | 100,00% | 95.623.893 | 100,00% | 6,01% |

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | | EJERCICIO 2006 | | | CUADRO 12 | | | |
|--|---|--|---------------------|---------|--------------------------|-----------|--------------------------|---------|-------------|
| ESTADO DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | | | | | | | | |
| Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad) | | | | | | | | | |
| | | | Créditos Originales | | Modificaciones Ejercicio | | Asignaciones Definitivas | | % Modific |
| Inciso | Denominación | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | /Cred.Orig. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | | 32.894 | 0,18% | 4.217 | 0,20% | 37.111 | 0,18% | 12,82% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | | 186.793 | 1,04% | 16.492 | 0,77% | 203.285 | 1,01% | 8,83% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | | 798.091 | 4,45% | 119.354 | 5,54% | 917.445 | 4,57% | 14,95% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | | 709.235 | 3,95% | 73.468 | 3,41% | 782.703 | 3,90% | 10,36% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | | 63.147 | 0,35% | 19.434 | 0,90% | 82.581 | 0,41% | 30,78% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | | 112.701 | 0,63% | 50.690 | 2,35% | 163.391 | 0,81% | 44,98% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | | 118.585 | 0,66% | 7.320 | 0,34% | 125.905 | 0,63% | 6,17% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | | 92.096 | 0,51% | 34.876 | 1,62% | 126.972 | 0,63% | 37,87% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | | 4.904 | 0,03% | 0 | 0,00% | 4.904 | 0,02% | 0,00% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | | 205.989 | 1,15% | 11.660 | 0,54% | 217.649 | 1,08% | 5,66% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | | 230.341 | 1,28% | 2.410 | 0,11% | 232.751 | 1,16% | 1,05% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | | 191.136 | 1,07% | 9.416 | 0,44% | 200.552 | 1,00% | 4,93% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | | 2.745.912 | 15,31% | 349.338 | 16,21% | 3.095.250 | 15,41% | 12,72% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | | 652.525 | 3,64% | 183.156 | 8,50% | 835.681 | 4,16% | 28,07% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | | 13.249.320 | 73,87% | 1.385.908 | 64,33% | 14.635.229 | 72,84% | 10,46% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | | 133.402 | 0,74% | 62.530 | 2,90% | 195.932 | 0,98% | 46,87% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | | 14.035.247 | 78,25% | 1.631.594 | 75,73% | 15.666.841 | 77,98% | 11,62% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | | 16.781.159 | 93,56% | 1.980.932 | 91,95% | 18.762.091 | 93,39% | 11,80% |
| 16 | PODER JUDICIAL | | 80.059 | 0,45% | 15.425 | 0,72% | 95.484 | 0,48% | 19,27% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | | 25.154 | 0,14% | 882 | 0,04% | 26.036 | 0,13% | 3,51% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | | 1.343 | 0,01% | 1.082 | 0,05% | 2.425 | 0,01% | 80,61% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | | 859 | 0,00% | 0 | 0,00% | 859 | 0,00% | 0,00% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | | 782.396 | 4,36% | 84.255 | 3,91% | 866.652 | 4,31% | 10,77% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | | 241.462 | 1,35% | 69.985 | 3,25% | 311.447 | 1,55% | 28,98% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | | 24.090 | 0,13% | 1.851 | 0,09% | 25.941 | 0,13% | 7,68% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | | 1.155.363 | 6,44% | 173.481 | 8,05% | 1.328.844 | 6,61% | 15,02% |
| TOTAL GENERAL | | | 17.936.522 | 100,00% | 2.154.413 | 100,00% | 20.090.935 | 100,00% | 12,01% |

**ESTADO DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS DE INVERSIONES
CONSOLIDADO**

(EN MILES DE PESOS)

| Inciso | Denominación | Créditos Originales | | Modificaciones Ejercicio | | Asignaciones Definitivas | | % Modific |
|--------|---|---------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | /Cred.Orig. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 522.970 | 5,06% | 5.240 | 0,48% | 528.210 | 4,62% | 1,00% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 360.886 | 3,49% | 139.219 | 12,73% | 500.105 | 4,38% | 38,58% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 160.480 | 1,55% | 16.760 | 1,53% | 177.240 | 1,55% | 10,44% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 41.306 | 0,40% | 6.088 | 0,56% | 47.394 | 0,41% | 14,74% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.758 | 0,02% | 0 | 0,00% | 1.758 | 0,02% | 0,00% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 405.445 | 3,92% | 30.446 | 2,78% | 435.892 | 3,81% | 7,51% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 10.170 | 0,10% | 550 | 0,05% | 10.720 | 0,09% | 5,41% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 37.916 | 0,37% | -100 | -0,01% | 37.816 | 0,33% | -0,26% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 4.655.507 | 45,04% | -253.084 | -23,15% | 4.402.423 | 38,52% | -5,44% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 271.509 | 2,63% | 24.724 | 2,26% | 296.233 | 2,59% | 9,11% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 143.000 | 1,38% | 97.863 | 8,95% | 240.863 | 2,11% | 68,44% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 7.000 | 0,07% | 0 | 0,00% | 7.000 | 0,06% | 0,00% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 1.778.651 | 17,21% | 293.807 | 26,87% | 2.072.458 | 18,13% | 16,52% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 270.919 | 2,62% | 0 | 0,00% | 270.919 | 2,37% | 0,00% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 8.667.516 | 83,85% | 361.514 | 33,06% | 9.029.030 | 78,99% | 4,17% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 606.082 | 5,86% | 604.250 | 55,26% | 1.210.332 | 10,59% | 99,70% |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 606.082 | 5,86% | 604.250 | 55,26% | 1.210.332 | 10,59% | 99,70% |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 9.273.599 | 89,71% | 965.764 | 88,32% | 10.239.362 | 89,58% | 10,41% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 94.449 | 0,91% | 5.292 | 0,48% | 99.741 | 0,87% | 5,60% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 1.937 | 0,02% | 0 | 0,00% | 1.937 | 0,02% | 0,00% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 15.999 | 0,15% | 0 | 0,00% | 15.999 | 0,14% | 0,00% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 1.991 | 0,02% | 0 | 0,00% | 1.991 | 0,02% | 0,00% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 781.576 | 7,56% | -18.989 | -1,74% | 762.587 | 6,67% | -2,43% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 90.092 | 0,87% | 67.606 | 6,18% | 157.698 | 1,38% | 75,04% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 30.000 | 0,29% | 23.320 | 2,13% | 53.320 | 0,47% | 77,73% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 1.016.043 | 9,83% | 77.229 | 7,06% | 1.093.272 | 9,56% | 7,60% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 47.102 | 0,46% | 50.436 | 4,61% | 97.538 | 0,85% | 107,08% |
| | TOTAL GENERAL | 10.336.744 | 100,00% | 1.093.429 | 100,00% | 11.430.173 | 100,00% | 10,58% |

ESTADO DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS DE INVERSIONES

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(en miles de pesos)

| Inciso | Denominación | Créditos Originales | | Modificaciones Ejercicio | | Asignaciones Definitivas | | % Modific |
|--------|---|---------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | /Cred.Orig. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 476.156 | 4,91% | 5.240 | 0,52% | 481.396 | 4,49% | 1,10% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 171.383 | 1,77% | 89.319 | 8,80% | 260.702 | 2,43% | 52,12% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 104.137 | 1,07% | 16.760 | 1,65% | 120.898 | 1,13% | 16,09% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 15.067 | 0,16% | 10.140 | 1,00% | 25.206 | 0,24% | 67,30% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.758 | 0,02% | 0 | 0,00% | 1.758 | 0,02% | 0,00% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 370.198 | 3,82% | 27.798 | 2,74% | 397.996 | 3,71% | 7,51% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 7.777 | 0,08% | 0 | 0,00% | 7.777 | 0,07% | 0,00% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 34.565 | 0,36% | -100 | -0,01% | 34.465 | 0,32% | -0,29% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 4.596.667 | 47,39% | -253.084 | -24,95% | 4.343.583 | 40,54% | -5,51% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 245.950 | 2,54% | 19.324 | 1,90% | 265.274 | 2,48% | 7,86% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 135.500 | 1,40% | 97.863 | 9,65% | 233.363 | 2,18% | 72,22% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 7.000 | 0,07% | 0 | 0,00% | 7.000 | 0,07% | 0,00% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 1.776.465 | 18,31% | 295.993 | 29,18% | 2.072.458 | 19,34% | 16,66% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 270.919 | 2,79% | 0 | 0,00% | 270.919 | 2,53% | 0,00% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 8.213.541 | 84,68% | 309.253 | 30,48% | 8.522.794 | 79,55% | 3,77% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 606.082 | 6,25% | 604.250 | 59,56% | 1.210.332 | 11,30% | 99,70% |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 606.082 | 6,25% | 604.250 | 59,56% | 1.210.332 | 11,30% | 99,70% |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 8.819.624 | 90,93% | 913.503 | 90,04% | 9.733.126 | 90,84% | 10,36% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 94.449 | 0,97% | 5.292 | 0,52% | 99.741 | 0,93% | 5,60% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 1.366 | 0,01% | 0 | 0,00% | 1.366 | 0,01% | 0,00% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 14.865 | 0,15% | 0 | 0,00% | 14.865 | 0,14% | 0,00% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 1.991 | 0,02% | 0 | 0,00% | 1.991 | 0,02% | 0,00% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 666.244 | 6,87% | -9.670 | -0,95% | 656.574 | 6,13% | -1,45% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 24.016 | 0,25% | 31.639 | 3,12% | 55.655 | 0,52% | 131,74% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 30.000 | 0,31% | 23.320 | 2,30% | 53.320 | 0,50% | 77,73% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 832.930 | 8,59% | 50.581 | 4,99% | 883.510 | 8,25% | 6,07% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 47.102 | 0,49% | 50.436 | 4,97% | 97.538 | 0,91% | 107,08% |
| | TOTAL GENERAL | 9.699.655 | 100,00% | 1.014.520 | 100,00% | 10.714.175 | 100,00% | 10,46% |

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | EJERCICIO 2006 | | | | CUADRO 15 | | |
|---|---|---------------------|---------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|-------------|
| ESTADO DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS DE INVERSIONES | | | | | | | | |
| RECURSOS AFECTADOS (Fondos de Libre Disponibilidad) | | | | | | | | |
| Inciso Denominación | | Créditos Originales | | Modificaciones Ejercicio | | Asignaciones Definitivas | | % Modific |
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | /Cred.Orig. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 46.814 | 7,35% | 0 | 0,00% | 46.814 | 6,54% | 0,00% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 189.503 | 29,75% | 49.900 | 63,24% | 239.403 | 33,44% | 26,33% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 56.343 | 8,84% | 0 | 0,00% | 56.343 | 7,87% | 0,00% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 26.240 | 4,12% | -4.052 | -5,13% | 22.188 | 3,10% | -15,44% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 35.247 | 5,53% | 2.649 | 3,36% | 37.896 | 5,29% | 7,51% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 2.393 | 0,38% | 550 | 0,70% | 2.943 | 0,41% | 22,98% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 3.351 | 0,53% | 0 | 0,00% | 3.351 | 0,47% | 0,00% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 58.839 | 9,24% | 0 | 0,00% | 58.839 | 8,22% | 0,00% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 25.558 | 4,01% | 5.400 | 6,84% | 30.958 | 4,32% | 21,13% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 7.500 | 1,18% | 0 | 0,00% | 7.500 | 1,05% | 0,00% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 2.186 | 0,34% | -2.186 | -2,77% | 0 | 0,00% | -100,00% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 453.975 | 71,26% | 52.261 | 66,23% | 506.236 | 70,70% | 11,51% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 453.975 | 71,26% | 52.261 | 66,23% | 506.236 | 70,70% | 11,51% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 572 | 0,09% | 0 | 0,00% | 572 | 0,08% | 0,00% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 1.134 | 0,18% | 0 | 0,00% | 1.134 | 0,16% | 0,00% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 115.332 | 18,10% | -9.319 | -11,81% | 106.013 | 14,81% | -8,08% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 66.076 | 10,37% | 35.967 | 45,58% | 102.043 | 14,25% | 54,43% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 183.114 | 28,74% | 26.648 | 33,77% | 209.762 | 29,30% | 14,55% |
| TOTAL GENERAL | | 637.089 | 100,00% | 78.909 | 100,00% | 715.998 | 100,00% | 12,39% |

ESTADO DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS - CLASIFICACION ECONOMICA
CONSOLIDADO

(En Miles de Pesos)

| GRUPO | Denominación | Créditos Originales | | Modificaciones Ejercicio | | Asignaciones Definitivas | | % Modific |
|-------|--|---------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | /Cred.Orig. |
| 0 | SERVICIOS PERSONALES | 28.655.755 | 26,50% | 2.887.309 | 38,13% | 31.543.064 | 27,26% | 10,08% |
| 1 | BIENES DE CONSUMO | 5.743.200 | 5,31% | -922.817 | -12,19% | 4.820.383 | 4,17% | -16,07% |
| 2 | SERVICIOS NO PERSONALES | 4.783.956 | 4,42% | 2.001.308 | 26,43% | 6.785.264 | 5,86% | 41,83% |
| 3 | BIENES EN USO | 0 | 0,00% | 3.502 | 0,05% | 3.502 | 0,00% | 0,00% |
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 5 | TRANSFERENCIAS | 39.400.096 | 36,43% | 7.745.906 | 102,29% | 47.146.002 | 40,74% | 19,66% |
| 6 | INTERESES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 19.723.296 | 18,24% | 901.816 | 11,91% | 20.625.112 | 17,82% | 4,57% |
| 7 | GASTOS NO CLASIFICADOS | 9.417.914 | 8,71% | -5.154.860 | -68,07% | 4.263.055 | 3,68% | -54,73% |
| 8 | CLASIFICADOR DE APLICACIONES FINANCIERAS | 0 | 0,00% | 7.890 | 0,10% | 7.890 | 0,01% | 0,00% |
| 9 | GASTOS FIGURATIVOS | 417.802 | 0,39% | 102.754 | 1,36% | 520.556 | 0,45% | 24,59% |
| | TOTAL FUNCIONAMIENTO | 108.142.019 | 100,00% | 7.572.809 | 100,00% | 115.714.828 | 100,00% | 7,00% |
| | TOTAL INVERSIONES | 10.336.744 | | 1.093.429 | | 11.430.173 | | 10,58% |
| | TOTAL DE GASTOS | 118.478.763 | | 8.666.237 | | 127.145.000 | | 7,31% |

ESTADO DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS - CLASIFICACION ECONOMICA

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| GRUPO | Denominación | Créditos Originales | | Modificaciones Ejercicio | | Asignaciones Definitivas | | % Modific |
|-------|--|---------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | /Cred.Orig. |
| 0 | SERVICIOS PERSONALES | 27.351.882 | 30,32% | 2.675.483 | 49,38% | 30.027.365 | 31,40% | 9,78% |
| 1 | BIENES DE CONSUMO | 4.340.845 | 4,81% | -700.710 | -12,93% | 3.640.134 | 3,81% | -16,14% |
| 2 | SERVICIOS NO PERSONALES | 3.878.616 | 4,30% | 1.513.722 | 27,94% | 5.392.338 | 5,64% | 39,03% |
| 3 | BIENES EN USO | 0 | 0,00% | 37 | 0,00% | 37 | 0,00% | 0,00% |
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 5 | TRANSFERENCIAS | 25.367.547 | 28,12% | 6.102.049 | 112,62% | 31.469.596 | 32,91% | 24,05% |
| 6 | INTERESES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 19.723.296 | 21,86% | 901.816 | 16,64% | 20.625.112 | 21,57% | 4,57% |
| 7 | GASTOS NO CLASIFICADOS | 9.214.440 | 10,21% | -5.173.511 | -95,48% | 4.040.929 | 4,23% | -56,15% |
| 8 | CLASIFICADOR DE APLICACIONES FINANCIERAS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 9 | GASTOS FIGURATIVOS | 328.871 | 0,36% | 99.511 | 1,84% | 428.382 | 0,45% | 30,26% |
| | TOTAL FUNCIONAMIENTO | 90.205.497 | 100,00% | 5.418.396 | 100,00% | 95.623.893 | 100,00% | 6,01% |
| | TOTAL INVERSIONES | 9.699.655 | | 1.014.520 | | 10.714.175 | | 10,46% |
| | TOTAL DE GASTOS | 99.905.152 | | 6.432.915 | | 106.338.068 | | 6,44% |

ESTADO DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS - CLASIFICACION ECONOMICA
RECURSOS AFECTADOS (Fondos de Libre Disponibilidad)

(En Miles de Pesos)

| GRUPO | Denominación | Créditos Originales | | Modificaciones Ejercicio | | Asignaciones Definitivas | | % Modific |
|-------|--|---------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | /Cred.Orig. |
| 0 | SERVICIOS PERSONALES | 1.303.873 | 7,27% | 211.827 | 9,83% | 1.515.699 | 7,54% | 16,25% |
| 1 | BIENES DE CONSUMO | 1.402.356 | 7,82% | -222.107 | -10,31% | 1.180.249 | 5,87% | -15,84% |
| 2 | SERVICIOS NO PERSONALES | 905.340 | 5,05% | 487.586 | 22,63% | 1.392.926 | 6,93% | 53,86% |
| 3 | BIENES EN USO | 0 | 0,00% | 3.465 | 0,16% | 3.465 | 0,02% | - |
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | - |
| 5 | TRANSFERENCIAS | 14.032.548 | 78,23% | 1.643.857 | 76,30% | 15.676.406 | 78,03% | 11,71% |
| 6 | INTERESES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 7 | GASTOS NO CLASIFICADOS | 203.474 | 1,13% | 18.652 | 0,87% | 222.126 | 1,11% | 9,17% |
| 8 | CLASIFICADOR DE APLICACIONES FINANCIERAS | 0 | 0,00% | 7.890 | 0,37% | 7.890 | 0,04% | 0,00% |
| 9 | GASTOS FIGURATIVOS | 88.931 | 0,50% | 3.243 | 0,15% | 92.174 | 0,46% | 3,65% |
| | TOTAL FUNCIONAMIENTO | 17.936.522 | 100,00% | 2.154.413 | 100,00% | 20.090.935 | 100,00% | 12,01% |
| | TOTAL INVERSIONES | 637.089 | | 78.909 | | 715.998 | | 12,39% |
| | TOTAL DE GASTOS | 18.573.610 | | 2.233.322 | | 20.806.933 | | 12,02% |

CAPÍTULO II -

B- ESTADOS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE RECURSOS - CONSOLIDADO

(En Miles de Pesos)

| CONCEPTO | PRESUPUESTADO | | RECAUDADO | | Diferencia | |
|--|--------------------|----------------|--------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Recaud-Presup | s/presup |
| 1 - INGRESOS TRIBUTARIOS | 95.403.081 | 88,26% | 100.292.098 | 90,09% | 4.889.017 | 5,12% |
| 1.1. - Impuestos Directos | 26.290.734 | 24,32% | 29.514.245 | 26,51% | 3.223.511 | 12,26% |
| 1.1.1. - Impuestos sobre la Renta y Utilidades | 16.734.736 | 15,48% | 20.447.527 | 18,37% | 3.712.791 | 22,19% |
| De las empresas y sociedades de capital | 11.480.027 | 10,62% | 13.693.028 | 12,30% | 2.213.001 | 19,28% |
| De las personas físicas | 4.723.218 | 4,37% | 6.235.143 | 5,60% | 1.511.925 | 32,01% |
| Otros | 531.490 | 0,49% | 519.356 | 0,47% | -12.134 | -2,28% |
| 1.1.2. - Impuestos sobre la propiedad | 8.737.801 | 8,08% | 7.950.813 | 7,14% | -786.988 | -9,01% |
| Otros Impuestos Directos | 818.197 | 0,76% | 1.115.905 | 1,00% | 297.708 | 36,39% |
| 1.2. - Impuestos Indirectos | 67.142.746 | 62,12% | 68.830.829 | 61,83% | 1.688.083 | 2,51% |
| 1.2.1. - Impuestos sobre bienes y servicios | 64.044.470 | 59,25% | 65.804.585 | 59,11% | 1.760.115 | 2,75% |
| Sobre ventas, cifra de negocios o valor agregado | 36.059.892 | 33,36% | 51.749.033 | 46,49% | 15.689.141 | 43,51% |
| Selectivo sobre bienes y servicios | 12.599.201 | 11,66% | 13.018.214 | 11,69% | 419.013 | 3,33% |
| Otros | 337.986 | 0,31% | 1.037.338 | 0,93% | 699.352 | 206,92% |
| 1.2.2. - Impuestos sobre espectáculos y juegos de azar | 59.485 | 0,06% | 49.639 | 0,04% | -9.846 | -16,55% |
| 1.2.3. - Impuestos sobre el comercio exterior | 2.485.366 | 2,30% | 2.523.512 | 2,27% | 38.146 | 1,53% |
| Otros Impuestos Indirectos | 553.425 | 0,51% | 453.093 | 0,41% | -100.332 | -18,13% |
| 1.3 - Tasas | 1.493.273 | 1,38% | 1.947.023 | 1,75% | 453.750 | 30,39% |
| 1. 5 - Contribuciones a la Seguridad Social | 2.563.784 | 2,37% | 0 | 0,00% | -2.563.784 | -100,00% |
| 2 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 8.482.906 | 7,85% | 7.461.830 | 6,70% | -1.021.076 | -12,04% |
| 2.1. - Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 4.537.971 | 4,20% | 3.776.171 | 3,39% | -761.800 | -16,79% |
| 2.2. - Rentas de la propiedad | 706.151 | 0,65% | 291.185 | 0,26% | -414.966 | -58,76% |
| 2.3. - Concesiones | 300.474 | 0,28% | 276.803 | 0,25% | -23.671 | -7,88% |
| 2.4. - Multas, sanciones y recargos | 815.237 | 0,75% | 994.787 | 0,89% | 179.550 | 22,02% |
| Otros ingresos no tributarios | 2.369.752 | 2,19% | 2.122.885 | 1,91% | -246.867 | -10,42% |
| 3 - TRANSFERENCIAS | 3.919.569 | 3,63% | 3.317.959 | 2,98% | -601.610 | -15,35% |
| 9 - CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS | 0 | 0,00% | 202.361 | 0,18% | 202.361 | - |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Caps. 4, 6) | 284.537 | 0,26% | 46.876 | 0,04% | -237.661 | - |
| Total General | 108.090.093 | 100,00% | 111.321.124 | 100,00% | 3.231.031 | 2,99% |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE RECURSOS

Rentas Generales - FIMTOP - FNV

(En miles de pesos)

| CONCEPTO | PRESUPUESTADO | | RECAUDADO | | Diferencia | |
|--|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Recaud-Presup | s/presup |
| 1 - INGRESOS TRIBUTARIOS | 77.094.655 | 89,16% | 81.804.584 | 91,02% | 4.709.929 | 6,11% |
| 1.1. - Impuestos Directos | 25.146.311 | 29,08% | 28.089.411 | 31,25% | 2.943.100 | 11,70% |
| 1.1.1. - Impuestos sobre la Renta y Utilidades | 16.278.595 | 18,83% | 19.846.267 | 22,08% | 3.567.672 | 21,92% |
| De las empresas y sociedades de capital | 11.455.775 | 13,25% | 13.658.418 | 15,20% | 2.202.643 | 19,23% |
| De las personas físicas | 4.302.528 | 4,98% | 5.679.459 | 6,32% | 1.376.931 | 32,00% |
| Otros | 520.292 | 0,60% | 508.390 | 0,57% | -11.902 | -2,29% |
| 1.1.2. - Impuestos sobre la propiedad | 8.068.097 | 9,33% | 7.191.339 | 8,00% | -876.758 | -10,87% |
| Otros Impuestos Directos | 799.619 | 0,92% | 1.051.805 | 1,17% | 252.186 | 31,54% |
| 1.2. - Impuestos Indirectos | 51.203.115 | 59,22% | 52.533.960 | 58,45% | 1.330.845 | 2,60% |
| 1.2.1. - Impuestos sobre bienes y servicios | 48.524.039 | 56,12% | 49.823.582 | 55,43% | 1.299.543 | 2,68% |
| Sobre ventas, cifra de negocios o valor agregado | 35.586.851 | 41,16% | 36.705.813 | 40,84% | 1.118.962 | 3,14% |
| Selectivo sobre bienes y servicios | 12.599.201 | 14,57% | 12.776.658 | 14,22% | 177.457 | 1,41% |
| Otros | 337.986 | 0,39% | 341.111 | 0,38% | 3.125 | 0,92% |
| 1.2.2. - Impuestos sobre espectáculos y juegos de azar | 37.492 | 0,04% | 31.587 | 0,04% | -5.905 | -15,75% |
| 1.2.3. - Impuestos sobre el comercio exterior | 2.342.944 | 2,71% | 2.386.717 | 2,66% | 43.773 | 1,87% |
| Otros Impuestos Indirectos | 298.641 | 0,35% | 292.074 | 0,32% | -6.567 | -2,20% |
| 1.3 - Tasas | 745.230 | 0,86% | 1.181.213 | 1,31% | 435.983 | 58,50% |
| 1. 5 - Contribuciones a la Seguridad Social | 2.087.455 | 2,41% | 0 | 0,00% | -2.087.455 | -100,00% |
| 2 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 5.452.006 | 6,31% | 4.607.356 | 5,13% | -844.650 | -15,49% |
| 2.1. - Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 2.087.455 | 2,41% | 1.491.171 | 1,66% | -596.284 | -28,57% |
| 2.2. - Rentas de la propiedad | 558.323 | 0,65% | 151.976 | 0,17% | -406.347 | -72,78% |
| 2.3. - Concesiones | 146.129 | 0,17% | 144.896 | 0,16% | -1.233 | -0,84% |
| 2.4. - Multas, sanciones y recargos | 587.713 | 0,68% | 763.331 | 0,85% | 175.618 | 29,88% |
| Otros ingresos no tributarios | 2.072.384 | 2,40% | 2.055.983 | 2,29% | -16.401 | -0,79% |
| 3 - TRANSFERENCIAS | 3.919.569 | 4,53% | 3.317.959 | 3,69% | -601.610 | -15,35% |
| 9 - CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS | 0 | 0,00% | 115.967 | 0,13% | 115.967 | - |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Caps. 4, 6) | 0 | 0,00% | 33.290 | 0,04% | 33.290 | - |
| Total General | 86.466.230 | 100,00% | 89.879.156 | 100,00% | 3.412.926 | 3,95% |

**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE RECURSOS
RECURSOS AFECTADOS (Fondos Libre Disponibilidad)**

(En miles de pesos)

| CONCEPTO | PRESUPUESTADO | | RECAUDADO | | Diferencia | |
|--|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Recaud-Presup | s/presup |
| 1 - INGRESOS TRIBUTARIOS | 18.308.427 | 84,67% | 18.487.514 | 86,22% | 179.087 | 0,98% |
| 1.1. - Impuestos Directos | 1.144.423 | 5,29% | 1.424.834 | 6,65% | 280.411 | 24,50% |
| 1.1.1. - Impuestos sobre la Renta y Utilidades | 456.141 | 2,11% | 601.260 | 2,80% | 145.119 | 31,81% |
| De las empresas y sociedades de capital | 24.252 | 0,11% | 34.610 | 0,16% | 10.358 | 42,71% |
| De las personas físicas | 420.690 | 1,95% | 555.684 | 2,59% | 134.994 | 32,09% |
| Otros | 11.198 | 0,05% | 10.966 | 0,05% | -232 | -2,08% |
| 1.1.2. - Impuestos sobre la propiedad | 669.704 | 3,10% | 759.474 | 3,54% | 89.770 | 13,40% |
| Otros Impuestos Directos | 18.578 | 0,09% | 64.100 | 0,30% | 45.522 | - |
| 1.2. - Impuestos Indirectos | 15.939.630 | 73,71% | 16.296.869 | 76,00% | 357.239 | 2,24% |
| 1.2.1. - Impuestos sobre bienes y servicios | 15.520.431 | 71,77% | 15.981.003 | 74,53% | 460.572 | 2,97% |
| Sobre ventas, cifra de negocios o valor agregado | 473.040 | 2,19% | 15.043.220 | 70,16% | 14.570.180 | 3080,11% |
| Selectivo sobre bienes y servicios | 0 | 0,00% | 241.556 | 1,13% | 241.556 | - |
| Otros | 0 | 0,00% | 696.227 | 3,25% | 696.227 | - |
| 1.2.2. - Impuestos sobre espectáculos y juegos de azar | 21.993 | 0,10% | 18.052 | 0,08% | -3.941 | -17,92% |
| 1.2.3. - Impuestos sobre el comercio exterior | 142.422 | 0,66% | 136.795 | 0,64% | -5.627 | -3,95% |
| Otros Impuestos Indirectos | 254.784 | 1,18% | 161.019 | 0,75% | -93.765 | -36,80% |
| 1.3 - Tasas | 748.044 | 3,46% | 765.810 | 3,57% | 17.766 | 2,38% |
| 1. 5 - Contribuciones a la Seguridad Social | 476.329 | 2,20% | 0 | 0,00% | -476.329 | -100,00% |
| 2 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 3.030.900 | 14,02% | 2.854.474 | 13,31% | -176.426 | -5,82% |
| 2.1. - Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 2.450.517 | 11,33% | 2.285.000 | 10,66% | -165.517 | -6,75% |
| 2.2. - Rentas de la propiedad | 147.828 | 0,00% | 139.209 | 0,00% | -8.619 | -5,83% |
| 2.3. - Concesiones | 154.345 | 0,71% | 131.907 | 0,62% | -22.438 | -14,54% |
| 2.4. - Multas, sanciones y recargos | 227.524 | 1,05% | 231.456 | 1,08% | 3.932 | 1,73% |
| Otros ingresos no tributarios | 297.367 | 1,38% | 66.902 | 0,31% | -230.465 | -77,50% |
| 3 - TRANSFERENCIAS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | - |
| 9 - CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS | 0 | 0,00% | 86.394 | 0,40% | 86.394 | - |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Caps. 4, 6) | 284.537 | 1,32% | 13.586 | 0,06% | -270.951 | - |
| Total General | 21.623.863 | 100,00% | 21.441.968 | 100,00% | -181.895 | -0,84% |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

CONSOLIDADO

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Asignaciones Definitivas | | Obligado del Ejercicio | | Economías | |
|----------------------------------|---|--------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------|--------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | s/Asig.Def. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 663.359 | 0,57% | 523.340 | 0,48% | 140.019 | 21,11% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 5.626.025 | 4,86% | 5.411.439 | 4,94% | 214.586 | 3,81% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 5.450.953 | 4,71% | 5.150.204 | 4,70% | 300.749 | 5,52% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 2.555.090 | 2,21% | 2.030.087 | 1,85% | 525.003 | 20,55% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.350.906 | 1,17% | 1.293.318 | 1,18% | 57.588 | 4,26% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 889.243 | 0,77% | 779.067 | 0,71% | 110.176 | 12,39% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 224.195 | 0,19% | 191.495 | 0,17% | 32.700 | 14,59% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 401.398 | 0,35% | 344.761 | 0,31% | 56.637 | 14,11% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 492.600 | 0,43% | 423.459 | 0,39% | 69.141 | 14,04% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 1.139.836 | 0,99% | 1.017.703 | 0,93% | 122.133 | 10,71% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 6.467.090 | 5,59% | 6.327.828 | 5,78% | 139.262 | 2,15% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 823.193 | 0,71% | 678.611 | 0,62% | 144.582 | 17,56% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 124.558 | 0,11% | 99.214 | 0,09% | 25.344 | 20,35% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 2.663.975 | 2,30% | 2.399.781 | 2,19% | 264.194 | 9,92% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 28.872.420 | 24,95% | 26.670.307 | 24,34% | 2.202.113 | 7,63% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 20.624.993 | 17,82% | 20.624.994 | 18,82% | -1 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 2.110.497 | 1,82% | 2.049.040 | 1,87% | 61.457 | 2,91% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 26.433.502 | 22,84% | 26.433.502 | 24,13% | 0 | 0,00% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 1.947.867 | 1,68% | 0 | 0,00% | 1.947.867 | 100,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 16.559.889 | 14,31% | 15.239.706 | 13,91% | 1.320.183 | 7,97% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 67.676.748 | 58,49% | 64.347.242 | 58,73% | 3.329.506 | 4,92% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 96.549.168 | 83,44% | 91.017.549 | 83,07% | 5.531.619 | 5,73% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.425.963 | 1,23% | 1.411.604 | 1,29% | 14.359 | 1,01% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 169.111 | 0,15% | 147.764 | 0,13% | 21.347 | 12,62% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 347.425 | 0,30% | 316.974 | 0,29% | 30.451 | 8,76% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 42.388 | 0,04% | 41.020 | 0,04% | 1.368 | 3,23% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 10.702.140 | 9,25% | 10.558.986 | 9,64% | 143.154 | 1,34% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 2.947.284 | 2,55% | 2.784.736 | 2,54% | 162.548 | 5,52% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 1.702.646 | 1,47% | 1.668.647 | 1,52% | 33.999 | 2,00% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 17.336.956 | 14,98% | 16.929.731 | 15,45% | 407.225 | 2,35% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.828.703 | 1,58% | 1.618.144 | 1,48% | 210.559 | 11,51% |
| TOTAL GENERAL | | 115.714.828 | 100,00% | 109.565.424 | 100,00% | 6.149.404 | 5,31% |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Asignaciones Definitivas | | Obligado del Ejercicio | | Economías | |
|----------------------------------|---|--------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------|--------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | s/Asig.Def. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 626.249 | 0,65% | 500.556 | 0,56% | 125.693 | 20,07% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 5.422.740 | 5,67% | 5.234.319 | 5,81% | 188.421 | 3,47% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 4.533.507 | 4,74% | 4.257.100 | 4,72% | 276.407 | 6,10% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.772.387 | 1,85% | 1.453.838 | 1,61% | 318.549 | 17,97% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.268.324 | 1,33% | 1.213.809 | 1,35% | 54.515 | 4,30% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 725.852 | 0,76% | 650.723 | 0,72% | 75.129 | 10,35% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 98.290 | 0,10% | 79.235 | 0,09% | 19.055 | 19,39% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 274.426 | 0,29% | 237.722 | 0,26% | 36.704 | 13,37% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 487.696 | 0,51% | 419.997 | 0,47% | 67.699 | 13,88% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 922.186 | 0,96% | 850.192 | 0,94% | 71.994 | 7,81% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 6.234.339 | 6,52% | 6.120.020 | 6,79% | 114.319 | 1,83% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 622.641 | 0,65% | 538.490 | 0,60% | 84.151 | 13,52% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 124.558 | 0,13% | 99.214 | 0,11% | 25.344 | 20,35% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 2.663.975 | 2,79% | 2.399.781 | 2,66% | 264.194 | 9,92% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 25.777.170 | 26,96% | 24.054.996 | 26,69% | 1.722.174 | 6,68% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 20.624.993 | 21,57% | 20.624.994 | 22,89% | -1 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 1.274.816 | 1,33% | 1.232.671 | 1,37% | 42.145 | 3,31% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 11.798.274 | 12,34% | 11.798.274 | 13,09% | 0 | 0,00% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 1.947.867 | 2,04% | 0 | 0,00% | 1.947.867 | 100,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 16.363.957 | 17,11% | 15.058.860 | 16,71% | 1.305.097 | 7,98% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 52.009.907 | 54,39% | 48.714.799 | 54,06% | 3.295.108 | 6,34% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 77.787.077 | 81,35% | 72.769.795 | 80,75% | 5.017.282 | 6,45% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.330.479 | 1,39% | 1.319.626 | 1,46% | 10.853 | 0,82% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 143.075 | 0,15% | 130.053 | 0,14% | 13.022 | 9,10% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 345.000 | 0,36% | 315.701 | 0,35% | 29.299 | 8,49% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 41.529 | 0,04% | 40.178 | 0,04% | 1.351 | 3,25% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 9.835.488 | 10,29% | 9.735.846 | 10,80% | 99.642 | 1,01% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 2.635.836 | 2,76% | 2.529.961 | 2,81% | 105.875 | 4,02% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 1.676.704 | 1,75% | 1.654.697 | 1,84% | 22.007 | 1,31% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 16.008.112 | 16,74% | 15.726.062 | 17,45% | 282.050 | 1,76% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.828.703 | 1,91% | 1.618.144 | 1,80% | 210.559 | 11,51% |
| TOTAL GENERAL | | 95.623.893 | 100,00% | 90.114.001 | 100,00% | 5.509.892 | 5,76% |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

RECURSOS AFECTADOS (Fondos de Libre Disponibilidad)

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Asignaciones Definitivas | | Obligado del Ejercicio | | Economías | |
|----------------------------------|---|--------------------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | s/Asig.Def. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 37.111 | 0,18% | 22.784 | 0,12% | 14.327 | 38,61% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 203.285 | 1,01% | 177.120 | 0,91% | 26.165 | 12,87% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 917.445 | 4,57% | 893.104 | 4,59% | 24.341 | 2,65% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 782.703 | 3,90% | 576.249 | 2,96% | 206.454 | 26,38% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 82.581 | 0,41% | 79.509 | 0,41% | 3.072 | 3,72% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 163.391 | 0,81% | 128.344 | 0,66% | 35.047 | 21,45% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 125.905 | 0,63% | 112.260 | 0,58% | 13.645 | 10,84% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 126.972 | 0,63% | 107.039 | 0,55% | 19.933 | 15,70% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 4.904 | 0,02% | 3.462 | 0,02% | 1.442 | 29,40% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 217.649 | 1,08% | 167.511 | 0,86% | 50.138 | 23,04% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 232.751 | 1,16% | 207.808 | 1,07% | 24.943 | 10,72% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 200.552 | 1,00% | 140.121 | 0,72% | 60.431 | 30,13% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 3.095.250 | 15,41% | 2.615.311 | 13,45% | 479.939 | 15,51% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 835.681 | 4,16% | 816.369 | 4,20% | 19.312 | 2,31% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 14.635.229 | 72,84% | 14.635.228 | 75,24% | 1 | 0,00% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 195.932 | 0,98% | 180.846 | 0,93% | 15.086 | 7,70% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 15.666.841 | 77,98% | 15.632.443 | 80,37% | 34.398 | 0,22% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 18.762.091 | 93,39% | 18.247.754 | 93,81% | 514.337 | 2,74% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 95.484 | 0,48% | 91.978 | 0,47% | 3.506 | 3,67% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 26.036 | 0,13% | 17.711 | 0,09% | 8.325 | 31,97% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 2.425 | 0,01% | 1.273 | 0,01% | 1.152 | 47,50% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 859 | 0,00% | 842 | 0,00% | 17 | 1,93% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 866.652 | 4,31% | 823.140 | 4,23% | 43.512 | 5,02% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 311.447 | 1,55% | 254.775 | 1,31% | 56.672 | 18,20% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 25.941 | 0,13% | 13.950 | 0,07% | 11.991 | 46,22% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 1.328.844 | 6,61% | 1.203.669 | 6,19% | 125.175 | 9,42% |
| TOTAL GENERAL | | 20.090.935 | 100,00% | 19.451.423 | 100,00% | 639.512 | 3,18% |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE INVERSIONES
CONSOLIDADO

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Asignaciones Definitivas | | Obligado del Ejercicio | | Economías | |
|----------------------------------|---|--------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | s/Asig.Def. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 528.210 | 4,62% | 267.635 | 3,49% | 260.575 | 49,33% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 500.105 | 4,38% | 488.072 | 6,37% | 12.033 | 2,41% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 177.240 | 1,55% | 157.311 | 2,05% | 19.929 | 11,24% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 47.394 | 0,41% | 34.320 | 0,45% | 13.074 | 27,59% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.758 | 0,02% | 1.150 | 0,02% | 608 | 34,57% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 435.892 | 3,81% | 336.762 | 4,40% | 99.130 | 22,74% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 10.720 | 0,09% | 8.296 | 0,11% | 2.424 | 22,61% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 37.816 | 0,33% | 28.713 | 0,37% | 9.103 | 24,07% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 4.402.423 | 38,52% | 2.577.038 | 33,64% | 1.825.385 | 41,46% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 296.233 | 2,59% | 189.686 | 2,48% | 106.547 | 35,97% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 240.863 | 2,11% | 220.872 | 2,88% | 19.991 | 8,30% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 7.000 | 0,06% | 5.503 | 0,07% | 1.497 | 21,39% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 2.072.458 | 18,13% | 1.656.832 | 21,63% | 415.626 | 20,05% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 270.919 | 2,37% | 192.647 | 2,52% | 78.272 | 28,89% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 9.029.030 | 78,99% | 6.164.837 | 80,48% | 2.864.193 | 31,72% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 1.210.332 | 10,59% | 584.361 | 7,63% | 625.971 | 51,72% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 1.210.332 | 10,59% | 584.361 | 7,63% | 625.971 | 51,72% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 10.239.362 | 89,58% | 6.749.198 | 88,11% | 3.490.164 | 34,09% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 99.741 | 0,87% | 72.553 | 0,95% | 27.188 | 27,26% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 1.937 | 0,02% | 1.676 | 0,02% | 261 | 13,47% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 15.999 | 0,14% | 8.552 | 0,11% | 7.447 | 46,55% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 1.991 | 0,02% | 1.709 | 0,02% | 282 | 14,14% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 762.587 | 6,67% | 659.231 | 8,61% | 103.356 | 13,55% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 157.698 | 1,38% | 104.324 | 1,36% | 53.374 | 33,85% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 53.320 | 0,47% | 43.469 | 0,57% | 9.851 | 18,48% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 1.093.272 | 9,56% | 891.514 | 11,64% | 201.758 | 18,45% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 97.538 | 0,85% | 19.061 | 0,25% | 78.477 | 80,46% |
| TOTAL GENERAL | | 11.430.173 | 100,00% | 7.659.773 | 100,00% | 3.770.400 | 32,99% |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE INVERSIONES

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Asignaciones Definitivas | | Obligado del Ejercicio | | Economías | |
|----------------------------------|---|--------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | s/Asig.Def. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 481.396 | 4,49% | 266.216 | 3,71% | 215.180 | 44,70% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 260.702 | 2,43% | 257.917 | 3,60% | 2.785 | 1,07% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 120.898 | 1,13% | 109.169 | 1,52% | 11.729 | 9,70% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 25.206 | 0,24% | 23.088 | 0,32% | 2.118 | 8,40% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.758 | 0,02% | 1.150 | 0,02% | 608 | 34,57% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 397.996 | 3,71% | 315.952 | 4,41% | 82.044 | 20,61% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 7.777 | 0,07% | 5.843 | 0,08% | 1.934 | 24,86% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 34.465 | 0,32% | 27.147 | 0,38% | 7.318 | 21,23% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 4.343.583 | 40,54% | 2.569.019 | 35,85% | 1.774.564 | 40,85% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 265.274 | 2,48% | 165.885 | 2,31% | 99.389 | 37,47% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 233.363 | 2,18% | 217.660 | 3,04% | 15.703 | 6,73% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 7.000 | 0,07% | 5.503 | 0,08% | 1.497 | 21,39% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 2.072.458 | 19,34% | 1.656.832 | 23,12% | 415.626 | 20,05% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 270.919 | 2,53% | 192.647 | 2,69% | 78.272 | 28,89% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 8.522.794 | 79,55% | 5.814.028 | 81,12% | 2.708.766 | 31,78% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 1.210.332 | 11,30% | 584.361 | 8,15% | 625.971 | 51,72% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 1.210.332 | 11,30% | 584.361 | 8,15% | 625.971 | 51,72% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 9.733.126 | 90,84% | 6.398.389 | 89,28% | 3.334.737 | 34,26% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 99.741 | 0,93% | 72.553 | 1,01% | 27.188 | 27,26% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 1.366 | 0,01% | 1.218 | 0,02% | 148 | 10,80% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 14.865 | 0,14% | 7.791 | 0,11% | 7.074 | 47,59% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 1.991 | 0,02% | 1.709 | 0,02% | 282 | 14,14% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 656.574 | 6,13% | 567.152 | 7,91% | 89.422 | 13,62% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 55.655 | 0,52% | 55.655 | 0,78% | 0 | 0,00% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 53.320 | 0,50% | 43.469 | 0,61% | 9.851 | 18,48% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 883.510 | 8,25% | 749.547 | 10,46% | 133.963 | 15,16% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 97.538 | 0,91% | 19.061 | 0,27% | 78.477 | 80,46% |
| TOTAL GENERAL | | 10.714.175 | 100,00% | 7.166.997 | 100,00% | 3.547.178 | 132,99% |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE INVERSIONES
RECURSOS AFECTADOS (Fondos de Libre Disponibilidad)

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Asignaciones Definitivas | | Obligado del Ejercicio | | Economías | |
|----------------------------------|---|--------------------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | s/Asig.Def. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 46.814 | 6,54% | 1.419 | 0,29% | 45.395 | 96,97% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 239.403 | 33,44% | 230.155 | 46,71% | 9.248 | 3,86% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 56.343 | 7,87% | 48.142 | 9,77% | 8.201 | 14,56% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 22.188 | 3,10% | 11.232 | 2,28% | 10.956 | 49,38% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 37.896 | 5,29% | 20.810 | 4,22% | 17.086 | 45,09% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 2.943 | 0,41% | 2.453 | 0,50% | 490 | 16,66% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 3.351 | 0,47% | 1.566 | 0,32% | 1.785 | 53,27% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 58.839 | 8,22% | 8.019 | 1,63% | 50.820 | 86,37% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 30.958 | 4,32% | 23.801 | 4,83% | 7.157 | 23,12% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 7.500 | 1,05% | 3.212 | 0,65% | 4.288 | 57,17% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 506.236 | 70,70% | 350.809 | 71,19% | 155.427 | 30,70% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 506.236 | 70,70% | 350.809 | 71,19% | 155.427 | 30,70% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 572 | 0,08% | 458 | 0,09% | 114 | 19,86% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 1.134 | 0,16% | 761 | 0,15% | 373 | 32,92% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 106.013 | 14,81% | 92.079 | 18,69% | 13.934 | 13,14% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 102.043 | 14,25% | 48.669 | 9,88% | 53.374 | 52,31% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 209.762 | 29,30% | 141.967 | 28,81% | 67.795 | 32,32% |
| TOTAL GENERAL | | 715.998 | 100,00% | 492.776 | 100,00% | 223.222 | 31,18% |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL - CLASIFICACION ECONOMICA
CONSOLIDADO

(En Miles de Pesos)

| Grupo | Denominación | Asignaciones Definitivas | | Obligado del Ejercicio | | Economías | |
|-------|--|--------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | s/Asig.Def. |
| 0 | SERVICIOS PERSONALES | 31.543.064 | 27,26% | 29.767.369 | 27,17% | 1.775.695 | 5,63% |
| 1 | BIENES DE CONSUMO | 4.820.383 | 4,17% | 4.499.782 | 4,11% | 320.601 | 6,65% |
| 2 | SERVICIOS NO PERSONALES | 6.785.264 | 5,86% | 6.464.761 | 5,90% | 320.503 | 4,72% |
| 3 | BIENES EN USO | 3.502 | 0,00% | 3.498 | 0,00% | 4 | 0,12% |
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 5 | TRANSFERENCIAS | 47.146.002 | 40,74% | 46.722.243 | 42,64% | 423.759 | 0,90% |
| 6 | INTERESES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 20.625.112 | 17,82% | 20.625.029 | 18,82% | 83 | 0,00% |
| 7 | GASTOS NO CLASIFICADOS | 4.263.055 | 3,68% | 1.083.274 | 0,99% | 3.179.781 | 74,59% |
| 8 | CLASIFICADOR DE APLICACIONES FINANCIERAS | 7.890 | 0,01% | 7.890 | 0,01% | 0 | 0,00% |
| 9 | GASTOS FIGURATIVOS | 520.556 | 0,45% | 391.578 | 0,36% | 128.978 | 24,78% |
| | TOTAL FUNCIONAMIENTO | 115.714.828 | 100,00% | 109.565.424 | 100,00% | 6.149.404 | 5,31% |
| | TOTAL INVERSIONES | 11.430.173 | | 7.659.773 | | 3.770.400 | 32,99% |
| | TOTAL DE GASTOS | 127.145.000 | | 117.225.197 | | 9.919.803 | 7,80% |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL - CLASIFICACION ECONOMICA

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Grupo | Denominación | Asignaciones Definitivas | | Obligado del Ejercicio | | Economías | |
|-------|--|--------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | s/Asig.Def. |
| 0 | SERVICIOS PERSONALES | 30.027.365 | 31,40% | 28.620.661 | 31,76% | 1.406.704 | 4,68% |
| 1 | BIENES DE CONSUMO | 3.640.134 | 3,81% | 3.398.811 | 3,77% | 241.323 | 6,63% |
| 2 | SERVICIOS NO PERSONALES | 5.392.338 | 5,64% | 5.139.322 | 5,70% | 253.016 | 4,69% |
| 3 | BIENES EN USO | 37 | 0,00% | 37 | 0,00% | 0 | 1,18% |
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 5 | TRANSFERENCIAS | 31.469.596 | 32,91% | 31.084.893 | 34,50% | 384.703 | 1,22% |
| 6 | INTERESES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 20.625.112 | 21,57% | 20.625.029 | 22,89% | 83 | 0,00% |
| 7 | GASTOS NO CLASIFICADOS | 4.040.929 | 4,23% | 895.700 | 0,99% | 3.145.229 | 77,83% |
| 8 | CLASIFICADOR DE APLICACIONES FINANCIERAS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 9 | GASTOS FIGURATIVOS | 428.382 | 0,45% | 349.548 | 0,39% | 78.834 | 18,40% |
| | TOTAL FUNCIONAMIENTO | 95.623.893 | 100,00% | 90.114.001 | 100,00% | 5.509.892 | 5,76% |
| | TOTAL INVERSIONES | 10.714.175 | | 7.166.997 | | 3.547.178 | 33,11% |
| | TOTAL DE GASTOS | 106.338.068 | | 97.280.998 | | 9.057.070 | 8,52% |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL - CLASIFICACION ECONOMICA

RECURSOS AFECTADOS (Fondos de Libre Disponibilidad)

(En Miles de Pesos)

| Grupo | Denominación | Asignaciones Definitivas | | Obligado del Ejercicio | | Economías | |
|-------|--|--------------------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | s/Asig.Def. |
| 0 | SERVICIOS PERSONALES | 1.515.699 | 7,54% | 1.146.708 | 5,90% | 368.991 | 24,34% |
| 1 | BIENES DE CONSUMO | 1.180.249 | 5,87% | 1.100.971 | 5,66% | 79.278 | 6,72% |
| 2 | SERVICIOS NO PERSONALES | 1.392.926 | 6,93% | 1.325.439 | 6,81% | 67.487 | 4,84% |
| 3 | BIENES EN USO | 3.465 | 0,02% | 3.461 | 0,02% | 4 | 0,11% |
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 5 | TRANSFERENCIAS | 15.676.406 | 78,03% | 15.637.350 | 80,39% | 39.056 | 0,25% |
| 6 | INTERESES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 7 | GASTOS NO CLASIFICADOS | 222.126 | 1,11% | 187.574 | 0,96% | 34.552 | 15,56% |
| 8 | CLASIFICADOR DE APLICACIONES FINANCIERAS | 7.890 | 0,04% | 7.890 | 0,04% | 0 | 0,00% |
| 9 | GASTOS FIGURATIVOS | 92.174 | 0,46% | 42.030 | 0,22% | 50.144 | 54,40% |
| | TOTAL FUNCIONAMIENTO | 20.090.935 | 100,00% | 19.451.423 | 100,00% | 639.512 | 3,18% |
| | TOTAL INVERSIONES | 715.998 | | 492.776 | | 223.222 | 31,18% |
| | TOTAL DE GASTOS | 20.806.933 | | 19.944.199 | | 862.734 | 4,15% |

**CLASIFICACION FUNCIONAL DE GASTOS
CONSOLIDADO**

(En miles \$)

| Item | Denominación | FUNCIONAMIENTO | | INVERSIONES | | TOTALES | |
|---|--------------|--------------------|---------------|------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. |
| 1 GASTO TOTAL | | 109.565.421 | | 7.659.767 | | 117.225.188 | |
| 1.1 SERVICIOS PÚBLICOS GUBERNAMENTALES | | 27.122.104 | 24,75% | 1.108.458 | 14,47% | 28.230.563 | 24,08% |
| 1.1.1. Servicios de Administración Gubernamental | | 15.872.385 | 14,49% | 418.367 | 5,46% | 16.290.752 | 13,90% |
| 1.1.2. Servicios de Defensa | | 4.726.680 | 4,31% | 460.212 | 6,01% | 5.186.892 | 4,42% |
| 1.1.3. Servicios de Orden Público y Seguridad | | 6.523.039 | 5,95% | 229.879 | 3,00% | 6.752.919 | 5,76% |
| 1.2 SERVICIOS COMUNITARIOS Y ESPECIALES | | 55.284.065 | 50,46% | 2.986.032 | 38,98% | 58.270.097 | 49,71% |
| 1.2.1. Servicios de Educación | | 13.625.863 | 12,44% | 766.164 | 10,00% | 14.392.027 | 12,28% |
| 1.2.2. Servicios de Sanidad | | 8.406.904 | 7,67% | 247.007 | 3,22% | 8.653.911 | 7,38% |
| 1.2.3. Servicios de Seguridad y de Asistencia Social | | 32.135.018 | 29,33% | 239.546 | 3,13% | 32.374.564 | 27,62% |
| 1.2.4. Servicios de Vivienda y Comunitarios | | 372.313 | 0,34% | 1.656.831 | 21,63% | 2.029.144 | 1,73% |
| 1.2.5. Servicios de Recreativos, Culturales y Religiosos | | 743.967 | 0,68% | 76.484 | 1,00% | 820.451 | 0,70% |
| 1.3. SERVICIOS ECONOMICOS | | 3.304.149 | 3,02% | 3.131.492 | 40,88% | 6.435.640 | 5,49% |
| 1.3.1. Servicios de Combustibles y Energía | | 190.717 | 0,17% | 3.223 | 0,04% | 193.940 | 0,17% |
| 1.3.2. Servicios de Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza | | 1.247.643 | 1,14% | 336.760 | 4,40% | 1.584.403 | 1,35% |
| 1.3.3. Servicios de Minería y Recursos Minerales | | 154.692 | 0,14% | 120.730 | 1,58% | 275.422 | 0,23% |
| 1.3.4. Servicios de Transporte y Comunicaciones | | 1.148.126 | 1,05% | 2.576.755 | 33,64% | 3.724.881 | 3,18% |
| 1.3.5. Otros Servicios Económicos | | 562.971 | 0,51% | 94.025 | 1,23% | 656.996 | 0,56% |
| 1.4. OTRAS FUNCIONES | | 23.855.103 | 21,77% | 433.785 | 5,66% | 24.288.888 | 20,72% |
| 1.4.1. Servicio Deuda Pública y Transferencias Intergubernamentales | | 23.855.103 | 21,77% | 433.785 | 5,66% | 24.288.888 | 20,72% |

CLASIFICACION FUNCIONAL DE GASTOS
RENTAS GENERALES - FIMTOP - FNV - ENDEUDAMIENTO

(En miles \$)

| Item | Denominación | FUNCIONAMIENTO | | INVERSIONES | | TOTALES | |
|-------------|--|-------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. |
| 1 | GASTO TOTAL | 90.113.996 | | 7.166.993 | | 97.280.989 | |
| 1.1 | SERVICIOS PÚBLICOS GUBERNAMENTALES | 25.198.960 | 27,96% | 804.393 | 11,22% | 26.003.353 | 26,73% |
| 1.1.1. | Servicios de Administración Gubernamental | 15.111.377 | 16,77% | 392.445 | 5,48% | 15.503.822 | 15,94% |
| 1.1.2. | Servicios de Defensa | 4.550.800 | 5,05% | 230.115 | 3,21% | 4.780.916 | 4,91% |
| 1.1.3. | Servicios de Orden Público y Seguridad | 5.536.782 | 6,14% | 181.832 | 2,54% | 5.718.615 | 5,88% |
| 1.2 | SERVICIOS COMUNITARIOS Y ESPECIALES | 38.426.208 | 42,64% | 2.830.178 | 39,49% | 41.256.385 | 42,41% |
| 1.2.1. | Servicios de Educación | 12.547.853 | 13,92% | 625.416 | 8,73% | 13.173.269 | 13,54% |
| 1.2.2. | Servicios de Sanidad | 8.189.702 | 9,09% | 243.738 | 3,40% | 8.433.440 | 8,67% |
| 1.2.3. | Servicios de Seguridad y de Asistencia Social | 16.675.598 | 18,51% | 239.508 | 3,34% | 16.915.106 | 17,39% |
| 1.2.4. | Servicios de Vivienda y Comunitarios | 372.313 | 0,41% | 1.656.831 | 23,12% | 2.029.144 | 2,09% |
| 1.2.5. | Servicios de Recreativos, Culturales y Religiosos | 640.743 | 0,71% | 64.683 | 0,90% | 705.426 | 0,73% |
| 1.3. | SERVICIOS ECONOMICOS | 2.699.314 | 3,00% | 3.098.638 | 43,23% | 5.797.952 | 5,96% |
| 1.3.1. | Servicios de Combustibles y Energía | 164.618 | 0,18% | 2.393 | 0,03% | 167.011 | 0,17% |
| 1.3.2. | Servicios de Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza | 989.511 | 1,10% | 315.951 | 4,41% | 1.305.462 | 1,34% |
| 1.3.3. | Servicios de Minería y Recursos Minerales | 76.960 | 0,09% | 111.355 | 1,55% | 188.315 | 0,19% |
| 1.3.4. | Servicios de Transporte y Comunicaciones | 1.144.664 | 1,27% | 2.576.609 | 35,95% | 3.721.273 | 3,83% |
| 1.3.5. | Otros Servicios Económicos | 323.562 | 0,36% | 92.330 | 1,29% | 415.892 | 0,43% |
| 1.4. | OTRAS FUNCIONES | 23.789.514 | 26,40% | 433.785 | 6,05% | 24.223.300 | 24,90% |
| 1.4.1. | Servicio Deuda Pública y Transferencias Intergubernamentales | 23.789.514 | 26,40% | 433.785 | 6,05% | 24.223.300 | 24,90% |

CLASIFICACION FUNCIONAL DE GASTOS
RECURSOS AFECTADOS (FONDOS DE LIBRE DISPONIBILIDAD)

(En miles \$)

| Item | Denominación | FUNCIONAMIENTO | | INVERSIONES | | TOTALES | |
|-------------|--|-------------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. |
| 1 | GASTO TOTAL | 19.451.424 | | 492.774 | | 19.944.199 | |
| 1.1 | SERVICIOS PÚBLICOS GUBERNAMENTALES | 1.923.145 | 9,89% | 304.065 | 61,70% | 2.227.210 | 11,17% |
| 1.1.1. | Servicios de Administración Gubernamental | 761.008 | 3,91% | 25.922 | 5,26% | 786.929 | 3,95% |
| 1.1.2. | Servicios de Defensa | 175.880 | 0,90% | 230.097 | 46,69% | 405.977 | 2,04% |
| 1.1.3. | Servicios de Orden Público y Seguridad | 986.257 | 5,07% | 48.047 | 9,75% | 1.034.304 | 5,19% |
| 1.2 | SERVICIOS COMUNITARIOS Y ESPECIALES | 16.857.857 | 86,67% | 155.854 | 31,63% | 17.013.711 | 85,31% |
| 1.2.1. | Servicios de Educación | 1.078.010 | 5,54% | 140.748 | 28,56% | 1.218.758 | 6,11% |
| 1.2.2. | Servicios de Sanidad | 217.203 | 1,12% | 3.269 | 0,66% | 220.471 | 1,11% |
| 1.2.3. | Servicios de Seguridad y de Asistencia Social | 15.459.420 | 79,48% | 38 | 0,01% | 15.459.458 | 77,51% |
| 1.2.4. | Servicios de Vivienda y Comunitarios | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 1.2.5. | Servicios de Recreativos, Culturales y Religiosos | 103.225 | 0,53% | 11.800 | 2,39% | 115.025 | 0,58% |
| 1.3. | SERVICIOS ECONOMICOS | 604.834 | 3,11% | 32.854 | 6,67% | 637.689 | 3,20% |
| 1.3.1. | Servicios de Combustibles y Energía | 26.099 | 0,13% | 829 | 0,17% | 26.929 | 0,14% |
| 1.3.2. | Servicios de Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza | 258.133 | 1,33% | 20.809 | 4,22% | 278.941 | 1,40% |
| 1.3.3. | Servicios de Minería y Recursos Minerales | 77.732 | 0,40% | 9.375 | 1,90% | 87.107 | 0,44% |
| 1.3.4. | Servicios de Transporte y Comunicaciones | 3.462 | 0,02% | 146 | 0,03% | 3.608 | 0,02% |
| 1.3.5. | Otros Servicios Económicos | 239.409 | 1,23% | 1.695 | 0,34% | 241.104 | 1,21% |
| 1.4. | OTRAS FUNCIONES | 65.588 | 0,34% | 0 | 0,00% | 65.588 | 0,33% |
| 1.4.1. | Servicio Deuda Pública y Transferencias Intergubernamentales | 65.588 | 0,34% | 0 | 0,00% | 65.588 | 0,33% |

CAPÍTULO II -

C- ANÁLISIS COMPARATIVO DE LOS EJERCICIOS 2005 Y 2006

NOTAS AL ANÁLISIS COMPARATIVO
DE LOS EJERCICIOS 2005 y 2006

Los estados contables que se presentan bajo este título tienen por finalidad exponer las variaciones que ocurrieron entre los ejercicios 2005 y 2006 tanto en los recursos como en los gastos.

Para su comparación se utilizaron los siguientes criterios:

1º) Los importes corrientes correspondientes a 2005 se actualizaron por el índice resultante de tomar la variación del IPC promedio de 2005 respecto al IPC promedio de 2006.

2º) Los Resultados Consolidados se presentan por los importes netos (importes brutos menos las transferencias) mientras que en los demás Estados Consolidados (Ingresos y Gastos de Funcionamiento e Inversión), la comparación se realizó por los importes brutos.

3º) Los estados contables incluyen la estructura porcentual del nivel alcanzado en la ejecución de cada grupo o inciso, respecto del total en cada ejercicio y las variaciones porcentuales ocurridas entre los ejercicios 2005 y 2006.

4º) La información se presenta, con las salvedades señaladas, a partir del estado de resultados para luego exponer, en los estados siguientes un mayor nivel de desagregación, tanto para los recursos como para los gastos.

Análisis de la Ejecución

1 – Recursos

La ejecución del ejercicio 2006 debe relativizarse en cuanto a su comparación con el ejercicio 2005 debido al cambio de criterio de registración. En este sentido cabe señalar que la comparación válida es la que nuclea a Rentas Generales, FIMTOP y FNV.

Del estado que comprende a ambas puede observarse una variación total de recaudación de 7,12% correspondiendo un incremento del 9,66% en los Ingresos Tributarios y un decrecimiento del 2,53% en los No Tributarios.

Los Ingresos Tributarios deben su crecimiento a Impuestos Indirectos que incrementan el 10,20%, los Indirectos que crecen el 8,82% y las Tasas que aumentan el 6,15% respecto al ejercicio 2005.

2 – Gastos e Inversiones

Observando la ejecución desde el punto de vista de la Clasificación Económica, se evidencia un incremento de inversiones del 25,94% mientras que Funcionamiento asciende al 21,43%.

En Funcionamiento para el Gasto Consolidado, se constata un incremento sustancial del concepto Transferencias hecho que obedece fundamentalmente a los nuevos criterios de contabilización ya explicados anteriormente. Otros conceptos que por su magnitud explican el incremento del concepto son: Remuneraciones Personales con el 9,03%, Intereses y Otros Gastos de la Deuda con el 5,31% y Bienes de Consumo con el 3,39%.

A nivel institucional siempre en Funcionamiento, los Incisos de la Administración Central - 02 a 15 evidencian un crecimiento del 9,08 % en valores reales, mientras que para los Organismos del Art. 220 de la Constitución se observa un incremento de un 5,47% El Inciso 01 Poder Legislativo presenta también un incremento real del 1,29%.

La desagregación de este consolidado muestra significativos incrementos en los Ministerios de Turismo y Deporte y Ministerio de Desarrollo Social, hecho que debe relativizarse ya que el primero de ambos incorporó gran parte del ex Ministerio de Deporte y Juventud, mientras que el segundo es una creación. Los incrementos significativos por variaciones reales pueden observarse en los Incisos 02 –Presidencia de la República (19,77%),

12 –Ministerio de Salud Pública (18,31%), 05 –Ministerio de Economía y Fiananzas (16,13%) y 14 – Ministerio de Vivienda Ordenamiento Territorial y Medio Amambiente (14,14%).

Por su parte la ejecución de Proyectos de Inversiones permite constatar que los Incisos integrantes del Poder Ejecutivo (Incisos 02 al 24) tienen una variación positiva del 23,59%, los correspondientes a los organismos agrupados como Organismos integrantes del Art. 220 de la Constitución incrementaron su ejecución en el 36,05% y finalmente el Poder Legislativo que también incrementó la ejecución que se situó en el 22,59%.

Los mayores incrementos en Inversiones pueden observarse en los Incisos 08 –Ministerio de Industria y Energía (207,21%), 16 –Poder Judicial (205,45%), 19 –Tribunal de lo Contencioso Administrativo (193,1%), 12 –Ministerio de Salud Pública (159,08%) y 13 –Ministerio de Trabajo y Seguridad social (143,96%). En cuanto a los Incisos 15 y 9 si bien presentan incrementos de significativa importancia, cabe tener en cuenta lo ya expresado en ocasión de comentarse la ejecución de Funcionamiento.

CAMBIOS DE CRITERIO

A partir de la vigencia de la Ley de Presupuesto Quinquenal 2005-2009 (Ley N° 17.930 de 19 de diciembre de 2005) se incorporan al presupuesto recursos con afectación especial (Rentas Afectadas) que hasta ese entonces no integraban los recursos presupuestales.

Como contrapartida de estos recursos se realizó la asignación presupuestal de los gastos asociados por lo cual al realizar un análisis comparativo de los ejercicios 2005 y 2006 se deben relativizar los efectos recogidos en los ingresos y egresos de este último ejercicio.

En Cuadro N° 34 A se muestran, a los efectos comparativos de ambos ejercicios, los ingresos y egresos neteados de los factores señalados.

En recursos las partidas más significativas corresponden a Rentas afectadas con destino a:

Banco de Previsión Social (7 puntos de la Tasa básica de IVA), por \$ 11.522,7 millones.

Banco de Previsión Social (Cofis) \$ 3.103,5 millones

Instituciones varias por un total de \$ 816,4 millones

La contrapartida correspondiente a gastos se encuentra reflejada en los conceptos Transferencias financieras al Sector Seguridad Social y Subsidios y Subvenciones.

Del análisis del Cuadro N° 34 A surge que los únicos items afectados en la ejecución del gasto, por este cambio de criterio de registración, son señalados anteriormente.

En el Cuadro N° 34 el Subsidios y Subvenciones presenta un incremento del 28,83% el cual se reduce al 14,28% según se expresa en el Cuadro N° 34 A.

En cambio de la misma comparación surge que Transferencias a la Seguridad Social presenta una variación positiva del 84,73% que se transforma en un decremento de 4,19% medido en valores constantes.

En cuanto a los Recursos estos presentaban una variación positiva del 24,65% (Cuadro N° 34) la cual es reducida al 6,38% (Cuadro N° 34 A).

ANALISIS COMPARATIVO DE LOS RESULTADOS CONSOLIDADOS NETOS

(Miles de Pesos)

| CONCEPTOS | 2005 | Ejercicio | Variación 2006/2005 | |
|---|--------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| | A valores 2006 | 2006 | Importe | % |
| 1 Recursos | 89.125.530 | 111.095.201 | 21.969.671 | 24,65% |
| Tributarios | 77.286.744 | 100.292.097 | 23.005.353 | 29,77% |
| No Tributarios | 7.551.885 | 7.235.908 | -315.977 | -4,18% |
| Otros (Caps. 3 - 6 - 9) | 4.286.902 | 3.567.196 | -719.706 | -16,79% |
| 2 Gastos de Funcionamiento e Inversiones | 95.665.433 | 117.225.196 | 21.559.763 | 22,54% |
| Gastos de Funcionamiento | 89.583.551 | 109.565.423 | 19.981.871 | 22,31% |
| Costo del Personal | 27.108.921 | 29.530.913 | 2.421.992 | 8,93% |
| Retribuciones Personales | 21.865.618 | 23.818.617 | 1.952.999 | 8,93% |
| Cargas Legales | 4.395.036 | 4.780.526 | 385.490 | 8,77% |
| Prestaciones Sociales | 848.267 | 931.769 | 83.503 | 9,84% |
| Otros Gastos | 62.474.631 | 80.034.510 | 17.559.879 | 28,11% |
| Materiales y Servicios no Personales | 10.092.628 | 9.828.794 | -263.834 | -2,61% |
| Suministros | 2.531.291 | 2.589.789 | 58.497 | 2,31% |
| Subsidios y otras Transferencias | 15.956.784 | 20.557.496 | 4.600.712 | 28,83% |
| Seguridad Social y Asistencia Financiera | 14.309.620 | 26.433.502 | 12.123.882 | 84,73% |
| Intereses y Comisiones | 19.584.307 | 20.624.929 | 1.040.622 | 5,31% |
| Gastos de Inversiones | 6.081.881 | 7.659.773 | 1.577.892 | 25,94% |
| 3 Resultado Ejecución Presupuestaria del Ejercicio (3 = 1 - 2) | -6.539.903 | -6.129.995 | 409.908 | -6,27% |
| 4 Otras Erogaciones | 955.893 | 752.017 | -203.876 | -21,33% |
| Partidas a Regularizar | 955.893 | 752.017 | -203.876 | -21,33% |
| 5 Resultado Ordinario | -7.495.796 | -6.882.012 | 613.784 | -8,19% |
| Resultados Extraordinarios | -6.673.175 | -328.440 | 6.344.735 | -95,08% |
| 6 Resultado del Gob. Central (+)Sup. , (-)Def.) | -14.168.971 | -7.210.452 | 6.958.519 | -49,11% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE LOS RESULTADOS CONSOLIDADOS NETOS
Ajustado por Rentas Afectadas

(Miles de Pesos)

| CONCEPTOS | 2005 A valores 2006 | Ejercicio 2006 | Variación 2006/2005 | |
|---|------------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| | | | Importe | % |
| 1 Recursos | 104.437.108 | 111.095.201 | 6.658.093 | 6,38% |
| Tributarios | 92.008.163 | 100.292.097 | 8.283.934 | 9,00% |
| No Tributarios | 8.142.044 | 7.235.908 | -906.136 | -11,13% |
| Otros (Caps. 3 - 6 - 9) | 4.286.902 | 3.567.196 | -719.706 | -16,79% |
| 2 Gastos de Funcionamiento e Inversiones | 110.977.011 | 117.225.196 | 6.248.185 | 5,63% |
| Gastos de Funcionamiento | 104.895.129 | 109.565.423 | 4.670.293 | 4,45% |
| Costo del Personal | 27.108.921 | 29.530.913 | 2.421.992 | 8,93% |
| Retribuciones Personales | 21.865.618 | 23.818.617 | 1.952.999 | 8,93% |
| Cargas Legales | 4.395.036 | 4.780.526 | 385.490 | 8,77% |
| Prestaciones Sociales | 848.267 | 931.769 | 83.503 | 9,84% |
| Otros Gastos | 77.786.209 | 80.034.510 | 2.248.301 | 2,89% |
| Materiales y Servicios no Personales | 10.092.628 | 9.828.794 | -263.834 | -2,61% |
| Suministros | 2.531.291 | 2.589.789 | 58.497 | 2,31% |
| Subsidios y otras Transferencias | 17.989.332 | 20.557.496 | 2.568.164 | 14,28% |
| Seguridad Social y Asistencia Financiera | 27.588.650 | 26.433.502 | -1.155.147 | -4,19% |
| Intereses y Comisiones | 19.584.307 | 20.624.929 | 1.040.622 | 5,31% |
| Gastos de Inversiones | 6.081.881 | 7.659.773 | 1.577.892 | 25,94% |
| 3 Resultado Ejecución Presupuestaria del Ejercicio (3 = 1 - 2) | -6.539.903 | -6.129.995 | 409.908 | -6,27% |
| 4 Otras Erogaciones | 955.893 | 752.017 | -203.876 | -21,33% |
| Partidas a Regularizar | 955.893 | 752.017 | -203.876 | -21,33% |
| 5 Resultado Ordinario | -7.495.796 | -6.882.012 | 613.784 | -8,19% |
| Resultados Extraordinarios | -6.673.175 | -328.440 | 6.344.735 | -95,08% |
| 6 Resultado del Gob. Central (+)Sup. , (-)Def.) | -14.168.971 | -7.210.452 | 6.958.519 | -49,11% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE LA RECAUDACIÓN - CONSOLIDADO

(En Miles de Pesos)

| CONCEPTO | 2005 a Valor 2006 | | EJERCICIO 2006 | | VARIACION 2006/2005 | |
|--|-------------------|----------------|--------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % VAR. |
| 1 - INGRESOS TRIBUTARIOS | 77.480.072 | 86,32% | 100.292.098 | 90,09% | 22.812.026 | 29,44% |
| 1.1. - Impuestos Directos | 26.916.068 | 29,99% | 29.514.245 | 26,51% | 2.598.177 | 9,65% |
| 1.1.1. - Impuestos sobre la Renta y Utilidades | 17.425.019 | 19,41% | 20.447.527 | 18,37% | 3.022.508 | 17,35% |
| De las empresas y sociedades de capital | 11.992.327 | 13,36% | 13.693.028 | 12,30% | 1.700.701 | 14,18% |
| De las personas físicas | 4.963.954 | 5,53% | 6.235.143 | 5,60% | 1.271.189 | 25,61% |
| Otros | 468.739 | 0,52% | 519.356 | 0,47% | 50.617 | 10,80% |
| 1.1.2. - Impuestos sobre la propiedad | 8.543.710 | 9,52% | 7.950.813 | 7,14% | -592.897 | -6,94% |
| Otros Impuestos Directos | 947.338 | 1,06% | 1.115.905 | 1,00% | 168.567 | 17,79% |
| 1.2. - Impuestos Indirectos | 48.751.593 | 54,31% | 68.830.829 | 61,83% | 20.079.236 | 41,19% |
| 1.2.1. - Impuestos sobre bienes y servicios | 45.937.646 | 51,18% | 65.804.585 | 59,11% | 19.866.939 | 43,25% |
| Sobre ventas, cifra de negocios o valor agregado | 33.420.985 | 37,23% | 51.749.033 | 46,49% | 18.328.048 | 54,84% |
| Selectivo sobre bienes y servicios | 11.818.410 | 13,17% | 13.018.214 | 11,69% | 1.199.804 | 10,15% |
| Otros | 698.251 | 0,78% | 1.037.338 | 0,93% | 339.087 | 48,56% |
| 1.2.2. - Impuestos sobre espectáculos y juegos de azar | 32.487 | 0,04% | 49.639 | 0,04% | 17.152 | 52,80% |
| 1.2.3. - Impuestos sobre el comercio exterior | 2.334.704 | 2,60% | 2.523.512 | 2,27% | 188.808 | 8,09% |
| Otros Impuestos Indirectos | 446.756 | 0,50% | 453.093 | 0,41% | 6.337 | 1,42% |
| 1.3 - Tasas | 1.812.412 | 2,02% | 1.947.023 | 1,75% | 134.611 | 7,43% |
| 1. 5 - Contribuciones a la Seguridad Social | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 2 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 7.551.885 | 8,41% | 7.461.830 | 6,70% | -90.055 | -1,19% |
| 2.1. - Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 3.646.680 | 4,06% | 3.776.171 | 3,39% | 129.491 | 3,55% |
| 2.2. - Rentas de la propiedad | 772.243 | 0,86% | 291.185 | 0,26% | -481.058 | -62,29% |
| 2.3. - Concesiones | 223.184 | 0,25% | 276.803 | 0,25% | 53.619 | 24,02% |
| 2.4. - Multas, sanciones y recargos | 944.183 | 1,05% | 994.787 | 0,89% | 50.604 | 5,36% |
| Otros ingresos no tributarios | 1.965.595 | 2,19% | 2.122.885 | 1,91% | 157.290 | 8,00% |
| 3 - TRANSFERENCIAS | 4.077.287 | 4,54% | 3.317.959 | 2,98% | -759.328 | -18,62% |
| 9 - CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS | 586.819 | 0,65% | 202.361 | 0,18% | -384.458 | -65,52% |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Caps. 4, 6) | 62.267 | 0,07% | 46.876 | 0,04% | -15.391 | -24,72% |
| Total General | 89.758.331 | 100,00% | 111.321.124 | 100,00% | 21.562.793 | 24,02% |

ANALISIS COMPARATIVO DE LA EJECUCION DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CONSOLIDADO

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Ejercicio 2005 | | Ejercicio 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|--------|---|-------------------|----------------|--------------------|----------------|---------------------|---------------|
| | | Importe (1) | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 436.944 | 0,48% | 523.340 | 0,48% | 86.396 | 19,77% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 5.382.679 | 5,97% | 5.411.439 | 4,94% | 28.760 | 0,53% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 4.915.810 | 5,45% | 5.150.204 | 4,70% | 234.394 | 4,77% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.748.157 | 1,94% | 2.030.087 | 1,85% | 281.930 | 16,13% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.297.459 | 1,44% | 1.293.318 | 1,18% | -4.141 | -0,32% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 1.513.597 | 1,68% | 779.067 | 0,71% | -734.530 | -48,53% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 180.513 | 0,20% | 191.495 | 0,17% | 10.982 | 6,08% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 213.279 | 0,24% | 344.761 | 0,31% | 131.482 | 61,65% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 479.957 | 0,53% | 423.459 | 0,39% | -56.498 | -11,77% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 941.313 | 1,04% | 1.017.703 | 0,93% | 76.390 | 8,12% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 5.348.612 | 5,93% | 6.327.828 | 5,78% | 979.216 | 18,31% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 767.883 | 0,85% | 678.611 | 0,62% | -89.272 | -11,63% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 86.920 | 0,10% | 99.214 | 0,09% | 12.294 | 14,14% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 1.137.508 | 1,26% | 2.399.781 | 2,19% | 1.262.273 | 110,97% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 24.450.632 | 27,10% | 26.670.307 | 24,34% | 2.219.675 | 9,08% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 19.578.341 | 21,70% | 20.624.994 | 18,82% | 1.046.653 | 5,35% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 539.932 | 0,60% | 2.049.040 | 1,87% | 1.509.108 | 279,50% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 14.309.620 | 15,86% | 26.433.502 | 24,13% | 12.123.882 | 84,73% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 13.703.204 | 15,19% | 15.239.706 | 13,91% | 1.536.502 | 11,21% |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 48.131.097 | 53,34% | 64.347.242 | 58,73% | 16.216.145 | 33,69% |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 72.581.728 | 80,44% | 91.017.549 | 83,07% | 18.435.821 | 25,40% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.347.792 | 1,49% | 1.411.604 | 1,29% | 63.812 | 4,73% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 136.906 | 0,15% | 147.764 | 0,13% | 10.858 | 7,93% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 347.363 | 0,38% | 316.974 | 0,29% | -30.389 | -8,75% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 38.727 | 0,04% | 41.020 | 0,04% | 2.293 | 5,92% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 10.054.877 | 11,14% | 10.558.986 | 9,64% | 504.109 | 5,01% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 2.532.416 | 2,81% | 2.784.736 | 2,54% | 252.320 | 9,96% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 1.593.170 | 1,77% | 1.668.647 | 1,52% | 75.477 | 4,74% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 16.051.251 | 17,79% | 16.929.731 | 15,45% | 878.480 | 5,47% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.597.520 | 1,77% | 1.618.144 | 1,48% | 20.624 | 1,29% |
| | TOTAL GENERAL | 90.230.499 | 100,00% | 109.565.424 | 100,00% | 19.334.925 | 21,43% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

**ANALISIS COMPARATIVO DE LA EJECUCION DE GASTOS DE INVERSION
CONSOLIDADO**

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Ejercicio 2005 | | Ejercicio 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|--------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 387.405 | 6,37% | 267.635 | 3,49% | -119.770 | -30,92% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 308.713 | 5,08% | 488.072 | 6,37% | 179.359 | 58,10% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 129.975 | 2,14% | 157.311 | 2,05% | 27.336 | 21,03% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 35.890 | 0,59% | 34.320 | 0,45% | -1.570 | -4,37% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.684 | 0,03% | 1.150 | 0,02% | -534 | -31,72% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 229.631 | 3,78% | 336.762 | 4,40% | 107.131 | 46,65% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 2.700 | 0,04% | 8.296 | 0,11% | 5.596 | 207,21% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 11.054 | 0,18% | 28.713 | 0,37% | 17.659 | 159,75% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 2.579.880 | 42,42% | 2.577.038 | 33,64% | -2.842 | -0,11% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 121.162 | 1,99% | 189.686 | 2,48% | 68.524 | 56,56% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 85.251 | 1,40% | 220.872 | 2,88% | 135.621 | 159,08% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 2.256 | 0,04% | 5.503 | 0,07% | 3.247 | 143,96% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 1.090.706 | 17,93% | 1.656.832 | 21,63% | 566.126 | 51,90% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 1.919 | 0,03% | 192.647 | 2,52% | 190.728 | 9936,54% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 4.988.227 | 82,02% | 6.164.837 | 80,48% | 1.176.610 | 23,59% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 422.846 | 6,95% | 584.361 | 7,63% | 161.515 | 38,20% |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 422.846 | 6,95% | 584.361 | 7,63% | 161.515 | 38,20% |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 5.411.073 | 88,97% | 6.749.198 | 88,11% | 1.338.125 | 24,73% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 23.753 | 0,39% | 72.553 | 0,95% | 48.800 | 205,45% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 1.093 | 0,02% | 1.676 | 0,02% | 583 | 53,38% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 8.298 | 0,14% | 8.552 | 0,11% | 254 | 3,06% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 583 | 0,01% | 1.709 | 0,02% | 1.126 | 193,10% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 515.415 | 8,47% | 659.231 | 8,61% | 143.816 | 27,90% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 79.801 | 1,31% | 104.324 | 1,36% | 24.523 | 30,73% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 26.317 | 0,43% | 43.469 | 0,57% | 17.152 | 65,17% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 655.260 | 10,77% | 891.514 | 11,64% | 236.254 | 36,05% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 15.548 | 0,26% | 19.061 | 0,25% | 3.513 | 22,59% |
| | TOTAL GENERAL | 6.081.881 | 100,00% | 7.659.773 | 100,00% | 1.577.892 | 25,94% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

**ANALISIS COMPARATIVO DE LA EJECUCION DE GASTOS - CLASIFICACION ECONOMICA
CONSOLIDADO**

(En Miles de Pesos)

| Grupo | Denominación | Ejercicio 2005 | | Ejercicio 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|-------|--|-------------------|----------------|--------------------|----------------|---------------------|---------------|
| | | Importe (1) | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 0 | SERVICIOS PERSONALES | 27.302.251 | 30,26% | 29.767.369 | 27,17% | 2.465.118 | 9,03% |
| 1 | BIENES DE CONSUMO | 4.352.330 | 4,82% | 4.499.782 | 4,11% | 147.452 | 3,39% |
| 2 | SERVICIOS NO PERSONALES | 6.348.473 | 7,04% | 6.464.761 | 5,90% | 116.288 | 1,83% |
| 3 | BIENES EN USO | 483 | 0,00% | 3.498 | 0,00% | 3.015 | 624,14% |
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 5 | TRANSFERENCIAS | 30.721.404 | 34,05% | 46.722.243 | 42,64% | 16.000.839 | 52,08% |
| 6 | INTERESES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 19.584.307 | 21,70% | 20.625.029 | 18,82% | 1.040.722 | 5,31% |
| 7 | GASTOS NO CLASIFICADOS | 1.334.499 | 1,48% | 1.083.274 | 0,99% | -251.225 | -18,83% |
| 8 | CLASIFICADOR DE APLICACIONES FINANCIERAS | 0 | 0,00% | 7.890 | 0,01% | 7.890 | 0,00% |
| 9 | GASTOS FIGURATIVOS | 586.752 | 0,65% | 391.578 | 0,36% | -195.174 | -33,26% |
| | TOTAL FUNCIONAMIENTO | 90.230.499 | 100,00% | 109.565.424 | 100,00% | 19.334.925 | 21,43% |
| | TOTAL INVERSIONES | 6.081.881 | | 7.659.773 | | 1.577.892 | 25,94% |
| | TOTAL DE GASTOS | 96.312.381 | | 117.225.197 | | 20.912.816 | 21,71% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | | | EJERCICIO 2006 | | | CUADRO 39 | | | |
|--|---|--------------------|------------|----------------|--------------------------------|------------|-----------|----------------------|-------------|-----------|
| ANALISIS COMPARATIVO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO en RETRIBUCIONES Y OTROS GASTOS - CONSOLIDADO | | | | | | | | | | |
| (En Miles de Pesos) | | | | | | | | | | |
| Inciso | Denominación | Costo del Personal | | | Otros Gastos de Funcionamiento | | | TOTAL FUNCIONAMIENTO | | |
| | | Año 2004* | Año 2006 | % Variac. | Año 2005 * | Año 2006 | % Variac. | Año 2005 * | Año 2006 | % Variac. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 286.272 | 366.952 | 28,18% | 150.672 | 156.388 | 3,79% | 436.944 | 523.340 | 19,77% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 3.768.428 | 3.857.916 | 2,37% | 1.614.251 | 1.553.523 | -3,76% | 5.382.679 | 5.411.439 | 0,53% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 3.151.302 | 3.248.556 | 3,09% | 1.764.508 | 1.901.648 | 7,77% | 4.915.810 | 5.150.204 | 4,77% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.417.861 | 1.729.569 | 21,98% | 330.296 | 300.518 | -9,02% | 1.748.157 | 2.030.087 | 16,13% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 790.698 | 805.809 | 1,91% | 506.761 | 487.509 | -3,80% | 1.297.459 | 1.293.318 | -0,32% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 549.147 | 550.322 | 0,21% | 964.450 | 228.745 | -76,28% | 1.513.597 | 779.067 | -48,53% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 131.730 | 139.319 | 5,76% | 48.783 | 52.176 | 6,95% | 180.513 | 191.495 | 6,08% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 92.742 | 191.572 | 106,56% | 120.536 | 153.189 | 27,09% | 213.279 | 344.761 | 61,65% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 154.396 | 192.017 | 24,37% | 325.561 | 231.442 | -28,91% | 479.957 | 423.459 | -11,77% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 687.714 | 726.961 | 5,71% | 253.599 | 290.742 | 14,65% | 941.313 | 1.017.703 | 8,12% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 1.799.481 | 2.302.117 | 27,93% | 3.549.131 | 4.025.711 | 13,43% | 5.348.612 | 6.327.828 | 18,31% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 214.320 | 230.111 | 7,37% | 553.563 | 448.500 | -18,98% | 767.883 | 678.611 | -11,63% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 53.530 | 64.440 | 20,38% | 33.390 | 34.774 | 4,14% | 86.920 | 99.214 | 14,14% |
| 15 | MRIO DE DEPORTES Y JUVENTUD | 116.382 | 32.378 | -72,18% | 1.021.125 | 2.367.403 | - | 1.137.508 | 2.399.781 | 110,97% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 13.214.005 | 14.438.039 | 9,26% | 11.236.626 | 12.232.268 | 8,86% | 24.450.632 | 26.670.307 | 9,08% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | - | 19.578.341 | 20.624.994 | 5,35% | 19.578.341 | 20.624.994 | 5,35% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | - | 539.932 | 2.049.040 | 279,50% | 539.932 | 2.049.040 | 279,50% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0 | - | 14.309.620 | 26.433.502 | 84,73% | 14.309.620 | 26.433.502 | 84,73% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0 | - | 13.703.204 | 15.239.706 | 11,21% | 13.703.204 | 15.239.706 | 11,21% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0 | - | 48.131.097 | 64.347.242 | 33,69% | 48.131.097 | 64.347.242 | 33,69% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 13.214.005 | 14.438.039 | 9,26% | 59.367.723 | 76.579.510 | 28,99% | 72.581.728 | 91.017.549 | 25,40% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.122.928 | 1.173.086 | 4,47% | 224.865 | 238.518 | 6,07% | 1.347.792 | 1.411.604 | 4,73% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 111.383 | 132.282 | 18,76% | 25.523 | 15.482 | -39,34% | 136.906 | 147.764 | 7,93% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 270.749 | 260.145 | -3,92% | 76.614 | 56.829 | -25,82% | 347.363 | 316.974 | -8,75% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 34.437 | 36.785 | 6,82% | 4.290 | 4.235 | -1,28% | 38.727 | 41.020 | 5,92% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 8.500.832 | 9.053.748 | 6,50% | 1.554.044 | 1.505.238 | -3,14% | 10.054.877 | 10.558.986 | 5,01% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 1.981.098 | 2.265.923 | 14,38% | 551.318 | 518.813 | -5,90% | 2.532.416 | 2.784.736 | 9,96% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 792.225 | 862.769 | 8,90% | 800.945 | 805.878 | 0,62% | 1.593.170 | 1.668.647 | 4,74% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 12.813.651 | 13.784.738 | 7,58% | 3.237.600 | 3.144.993 | -2,86% | 16.051.251 | 16.929.731 | 5,47% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.274.594 | 1.308.136 | 2,63% | 322.926 | 310.008 | -4,00% | 1.597.520 | 1.618.144 | 1,29% |
| TOTAL GENERAL | | 27.302.251 | 29.530.913 | 8,16% | 62.928.249 | 80.034.511 | 27,18% | 90.230.499 | 109.565.424 | 21,43% |
| Porcentaje sobre el TOTAL | | 30,26% | 26,95% | | 69,74% | 73,05% | | | | |

(*) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE LOS RESULTADOS BRUTOS

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(Miles de Pesos)

| CONCEPTOS | 2005 | Ejercicio | Variación 2006/2005 | |
|---|--------------------|-------------------|---------------------|----------------|
| | A valores 2006 | 2006 | Importe | % |
| 1 Recursos | 83.903.818 | 89.879.156 | 5.975.338 | 7,12% |
| Tributarios | 74.597.317 | 81.804.584 | 7.207.267 | 9,66% |
| No Tributarios | 4.727.154 | 4.607.356 | -119.798 | -2,53% |
| Otros (Caps. 3 - 6 - 9) | 4.579.347 | 3.467.216 | -1.112.131 | -24,29% |
| 2 Gastos de Funcionamiento e Inversiones | 91.716.390 | 97.280.998 | 5.564.608 | 6,07% |
| Gastos de Funcionamiento | 86.017.599 | 90.114.001 | 4.096.402 | 4,76% |
| Costo del Personal | 25.742.928 | 28.384.204 | 2.641.276 | 10,26% |
| Retribuciones Personales | 20.712.274 | 22.838.495 | 2.126.221 | 10,27% |
| Cargas Legales | 4.183.695 | 4.614.807 | 431.112 | 10,30% |
| Prestaciones Sociales | 846.959 | 930.902 | 83.943 | 9,91% |
| Otros Gastos | 60.274.671 | 61.729.795 | 1.455.124 | 2,41% |
| Materiales y Servicios no Personales | 7.742.640 | 7.272.524 | -470.116 | -6,07% |
| Suministros | 2.424.900 | 2.486.583 | 61.683 | 2,54% |
| Subsidios y otras Transferencias | 16.213.204 | 19.547.485 | 3.334.280 | 20,57% |
| Seguridad Social y Asistencia Financiera | 14.309.620 | 11.798.274 | -2.511.346 | -17,55% |
| Intereses y Comisiones | 19.584.307 | 20.624.929 | 1.040.622 | 5,31% |
| Gastos de Inversiones | 5.698.791 | 7.166.997 | 1.468.206 | 25,76% |
| 3 Resultado Ejecución Presupuestaria del Ejercicio (3 = 1 - 2) | -7.812.571 | -7.401.842 | 410.729 | -5,26% |
| 4 Otras Erogaciones | 955.893 | 752.017 | -203.876 | -21,33% |
| Partidas a Regularizar | 955.893 | 752.017 | -203.876 | -21,33% |
| 5 Resultado Primario | -8.768.465 | -8.153.859 | 614.606 | -7,01% |
| Resultados Extraordinarios | -6.673.175 | -328.440 | 6.344.735 | -95,08% |
| 6 Resultado del Gob. Central (+)Sup. , (-)Def.) | -15.441.640 | -8.482.299 | 6.959.341 | -45,07% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE LA RECAUDACIÓN

Rentas Generales - FIMTOP - FNV

(En Miles de Pesos)

| CONCEPTO | 2005 a Valor 2006 | | EJERCICIO 2006 | | VARIACION 2006/2005 | |
|--|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % VAR. |
| 1 - INGRESOS TRIBUTARIOS | 74.597.317 | 88,91% | 81.804.584 | 91,02% | 7.207.267 | 9,66% |
| 1.1. - Impuestos Directos | 25.812.595 | 30,76% | 28.089.411 | 31,25% | 2.276.816 | 8,82% |
| 1.1.1. - Impuestos sobre la Renta y Utilidades | 17.275.589 | 20,59% | 19.846.267 | 22,08% | 2.570.678 | 14,88% |
| De las empresas y sociedades de capital | 11.956.889 | 14,25% | 13.658.418 | 15,20% | 1.701.529 | 14,23% |
| De las personas físicas | 4.849.962 | 5,78% | 5.679.459 | 6,32% | 829.497 | 17,10% |
| Otros | 468.738 | 0,56% | 508.390 | 0,57% | 39.652 | 8,46% |
| 1.1.2. - Impuestos sobre la propiedad | 7.637.119 | 9,10% | 7.191.339 | 8,00% | -445.780 | -5,84% |
| Otros Impuestos Directos | 899.888 | 1,07% | 1.051.805 | 1,17% | 151.917 | 16,88% |
| 1.2. - Impuestos Indirectos | 47.671.921 | 56,82% | 52.533.960 | 58,45% | 4.862.039 | 10,20% |
| 1.2.1. - Impuestos sobre bienes y servicios | 45.164.889 | 53,83% | 49.823.582 | 55,43% | 4.658.693 | 10,31% |
| Sobre ventas, cifra de negocios o valor agregado | 33.239.824 | 39,62% | 36.705.813 | 40,84% | 3.465.989 | 10,43% |
| Selectivo sobre bienes y servicios | 11.619.425 | 13,85% | 12.776.658 | 14,22% | 1.157.233 | 9,96% |
| Otros | 305.640 | 0,36% | 341.111 | 0,38% | 35.471 | 11,61% |
| 1.2.2. - Impuestos sobre espectáculos y juegos de azar | 28.976 | 0,03% | 31.587 | 0,04% | 2.611 | 9,01% |
| 1.2.3. - Impuestos sobre el comercio exterior | 2.196.641 | 2,62% | 2.386.717 | 2,66% | 190.076 | 8,65% |
| Otros Impuestos Indirectos | 281.415 | 0,34% | 292.074 | 0,32% | 10.659 | 3,79% |
| 1.3 - Tasas | 1.112.800 | 1,33% | 1.181.213 | 1,31% | 68.413 | 6,15% |
| 1. 5 - Contribuciones a la Seguridad Social | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | - |
| 2 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 4.727.154 | 5,63% | 4.607.356 | 5,13% | -119.798 | -2,53% |
| 2.1. - Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 1.342.312 | 1,60% | 1.491.171 | 1,66% | 148.859 | 11,09% |
| 2.2. - Rentas de la propiedad | 672.051 | 0,80% | 151.976 | 0,17% | -520.075 | -77,39% |
| 2.3. - Concesiones | 90.711 | 0,11% | 144.896 | 0,16% | 54.185 | 59,73% |
| 2.4. - Multas, sanciones y recargos | 721.167 | 0,86% | 763.331 | 0,85% | 763.331 | 105,85% |
| Otros ingresos no tributarios | 1.900.913 | 2,27% | 2.055.983 | 2,29% | 155.070 | 8,16% |
| 3 - TRANSFERENCIAS | 4.077.287 | 4,86% | 3.317.959 | 3,69% | -759.328 | -18,62% |
| 9 - CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS | 445.472 | 0,53% | 115.967 | 0,13% | -329.505 | -73,97% |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Caps. 4, 6) | 56.588 | 0,07% | 33.290 | 0,04% | -23.298 | -41,17% |
| Total General | 83.903.818 | 100,00% | 89.879.156 | 100,00% | 5.975.338 | 7,12% |

ANALISIS COMPARATIVO DE LA EJECUCION DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Ejercicio 2005 | | Ejercicio 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|--------|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------|--------------|
| | | Importe (1) | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 403.260 | 0,47% | 500.556 | 0,56% | 97.296 | 24,13% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 5.183.781 | 6,03% | 5.234.319 | 5,81% | 50.538 | 0,97% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 4.080.948 | 4,74% | 4.257.100 | 4,72% | 176.152 | 4,32% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.166.530 | 1,36% | 1.453.838 | 1,61% | 287.308 | 24,63% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.220.242 | 1,42% | 1.213.809 | 1,35% | -6.433 | -0,53% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 1.379.312 | 1,60% | 650.723 | 0,72% | -728.589 | -52,82% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 74.838 | 0,09% | 79.235 | 0,09% | 4.397 | 5,88% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 124.514 | 0,14% | 237.722 | 0,26% | 113.208 | 90,92% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 477.004 | 0,55% | 419.997 | 0,47% | -57.007 | -11,95% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 790.409 | 0,92% | 850.192 | 0,94% | 59.783 | 7,56% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 5.129.314 | 5,96% | 6.120.020 | 6,79% | 990.706 | 19,31% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 624.092 | 0,73% | 538.490 | 0,60% | -85.602 | -13,72% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 86.810 | 0,10% | 99.214 | 0,11% | 12.404 | 14,29% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 1.130.426 | 1,31% | 2.399.781 | 2,66% | 1.269.355 | 112,29% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 21.871.480 | 25,43% | 24.054.996 | 26,69% | 2.183.516 | 9,98% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 19.578.341 | 22,76% | 20.624.994 | 22,89% | 1.046.653 | 5,35% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 539.932 | 0,63% | 1.232.671 | 1,37% | 692.739 | 128,30% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 14.309.620 | 16,64% | 11.798.274 | 13,09% | -2.511.346 | -17,55% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 13.575.752 | 15,78% | 15.058.860 | 16,71% | 1.483.108 | 10,92% |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 48.003.644 | 55,81% | 48.714.799 | 54,06% | 711.155 | 1,48% |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 69.875.124 | 81,23% | 72.769.795 | 80,75% | 2.894.671 | 4,14% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.266.736 | 1,47% | 1.319.626 | 1,46% | 52.890 | 4,18% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 121.678 | 0,14% | 130.053 | 0,14% | 8.375 | 6,88% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 345.730 | 0,40% | 315.701 | 0,35% | -30.029 | -8,69% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 37.832 | 0,04% | 40.178 | 0,04% | 2.346 | 6,20% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 8.928.678 | 10,38% | 9.735.846 | 10,80% | 807.168 | 9,04% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 2.272.387 | 2,64% | 2.529.961 | 2,81% | 257.574 | 11,33% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 1.571.917 | 1,83% | 1.654.697 | 1,84% | 82.780 | 5,27% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 14.544.958 | 16,91% | 15.726.062 | 17,45% | 1.181.104 | 8,12% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.597.520 | 1,86% | 1.618.144 | 1,80% | 20.624 | 1,29% |
| | TOTAL GENERAL | 86.017.602 | 100,00% | 90.114.001 | 100,00% | 4.096.399 | 4,76% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE LA EJECUCION DE GASTOS DE INVERSION

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Ejercicio 2005 | | Ejercicio 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|--------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 386.491 | 6,78% | 266.216 | 3,71% | -120.275 | -31,12% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 138.214 | 2,43% | 257.917 | 3,60% | 119.703 | 86,61% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 102.262 | 1,79% | 109.169 | 1,52% | 6.907 | 6,75% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 25.793 | 0,45% | 23.088 | 0,32% | -2.705 | -10,49% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 1.684 | 0,03% | 1.150 | 0,02% | -534 | -31,72% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 216.992 | 3,81% | 315.952 | 4,41% | 98.960 | 45,61% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 1.376 | 0,02% | 5.843 | 0,08% | 4.467 | 324,71% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 8.971 | 0,16% | 27.147 | 0,38% | 18.176 | 202,62% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 2.567.310 | 45,05% | 2.569.019 | 35,85% | 1.709 | 0,07% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 97.211 | 1,71% | 165.885 | 2,31% | 68.674 | 70,64% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 85.251 | 1,50% | 217.660 | 3,04% | 132.409 | 155,32% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 2.256 | 0,04% | 5.503 | 0,08% | 3.247 | 143,96% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 1.090.706 | 19,14% | 1.656.832 | 23,12% | 566.126 | 51,90% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 423 | 0,01% | 192.647 | 2,69% | 192.224 | 45392,26% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 4.724.940 | 82,91% | 5.814.028 | 81,12% | 1.089.088 | 23,05% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 422.846 | 7,42% | 584.361 | 8,15% | 161.515 | 38,20% |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 422.846 | 7,42% | 584.361 | 8,15% | 161.515 | 38,20% |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 5.147.786 | 90,33% | 6.398.389 | 89,28% | 1.250.603 | 24,29% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 22.126 | 0,39% | 72.553 | 1,01% | 50.427 | 227,91% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 1.093 | 0,02% | 1.218 | 0,02% | 125 | 11,46% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 8.298 | 0,15% | 7.791 | 0,11% | -507 | -6,11% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 583 | 0,01% | 1.709 | 0,02% | 1.126 | 193,10% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 437.038 | 7,67% | 567.152 | 7,91% | 130.114 | 29,77% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 39.874 | 0,70% | 55.655 | 0,78% | 15.781 | 39,58% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 26.317 | 0,46% | 43.469 | 0,61% | 17.152 | 65,17% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 535.329 | 9,39% | 749.547 | 10,46% | 214.218 | 40,02% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 15.548 | 0,27% | 19.061 | 0,27% | 3.513 | 22,59% |
| | TOTAL GENERAL | 5.698.664 | 100,00% | 7.166.997 | 100,00% | 1.468.333 | 25,77% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO en RETRIBUCIONES Y OTROS GASTOS

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Costo del Personal | | | Otros Gastos de Funcionamiento | | | TOTAL FUNCIONAMIENTO | | |
|----------------------------------|---|--------------------|-------------------|---------------|--------------------------------|-------------------|---------------|----------------------|-------------------|--------------|
| | | Año 2004* | Año 2006 | % Variac. | Año 2005 * | Año 2006 | % Variac. | Año 2005 * | Año 2006 | % Variac. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 278.212 | 363.286 | 30,58% | 125.049 | 137.270 | 9,77% | 403.260 | 500.556 | 24,13% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 3.709.723 | 3.809.830 | 2,70% | 1.474.058 | 1.424.489 | -3,36% | 5.183.781 | 5.234.319 | 0,97% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 3.151.302 | 3.248.556 | 3,09% | 929.646 | 1.008.544 | 8,49% | 4.080.948 | 4.257.100 | 4,32% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 952.301 | 1.240.244 | 30,24% | 214.229 | 213.594 | -0,30% | 1.166.530 | 1.453.838 | 24,63% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 719.367 | 732.347 | 1,80% | 500.875 | 481.462 | -3,88% | 1.220.242 | 1.213.809 | -0,53% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 541.739 | 542.219 | 0,09% | 837.573 | 108.504 | -87,05% | 1.379.312 | 650.723 | -52,82% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 54.715 | 57.972 | 5,95% | 20.122 | 21.263 | 5,67% | 74.838 | 79.235 | 5,88% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 92.525 | 191.015 | 106,45% | 31.988 | 46.707 | 46,01% | 124.514 | 237.722 | 90,92% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 154.396 | 192.017 | 24,37% | 322.608 | 227.980 | -29,33% | 477.004 | 419.997 | -11,95% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 587.404 | 614.167 | 4,56% | 203.006 | 236.025 | 16,27% | 790.409 | 850.192 | 7,56% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 1.794.838 | 2.297.342 | 28,00% | 3.334.476 | 3.822.678 | 14,64% | 5.129.314 | 6.120.020 | 19,31% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 123.164 | 138.551 | 12,49% | 500.928 | 399.939 | -20,16% | 624.092 | 538.490 | -13,72% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 53.530 | 64.440 | 20,38% | 33.280 | 34.774 | 4,49% | 86.810 | 99.214 | 14,29% |
| 15 | MRIO DE DEPORTES Y JUVENTUD | 115.910 | 32.378 | -72,07% | 1.014.515 | 2.367.403 | 133,35% | 1.130.426 | 2.399.781 | 112,29% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 12.329.127 | 13.524.364 | 9,69% | 9.542.353 | 10.530.632 | 10,36% | 21.871.480 | 24.054.996 | 9,98% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | - | 19.578.341 | 20.624.994 | 5,35% | 19.578.341 | 20.624.994 | 5,35% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | - | 539.932 | 1.232.671 | 128,30% | 539.932 | 1.232.671 | 128,30% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0 | - | 14.309.620 | 11.798.274 | -17,55% | 14.309.620 | 11.798.274 | -17,55% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0 | - | 13.575.752 | 15.058.860 | 10,92% | 13.575.752 | 15.058.860 | 10,92% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0 | - | 48.003.644 | 48.714.799 | 1,48% | 48.003.644 | 48.714.799 | 1,48% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 12.329.127 | 13.524.364 | 9,69% | 57.545.997 | 59.245.431 | 2,95% | 69.875.124 | 72.769.795 | 4,14% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.076.991 | 1.123.408 | 4,31% | 189.744 | 196.218 | 3,41% | 1.266.736 | 1.319.626 | 4,18% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 111.383 | 121.553 | 9,13% | 10.295 | 8.500 | -17,44% | 121.678 | 130.053 | 6,88% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 269.115 | 258.872 | -3,81% | 76.614 | 56.829 | -25,82% | 345.730 | 315.701 | -8,69% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 34.437 | 36.785 | 6,82% | 3.394 | 3.393 | -0,03% | 37.832 | 40.178 | 6,20% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 7.950.730 | 8.981.456 | 12,96% | 977.948 | 754.390 | -22,86% | 8.928.678 | 9.735.846 | 9,04% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 1.904.526 | 2.167.485 | 13,81% | 367.861 | 362.476 | -1,46% | 2.272.387 | 2.529.961 | 11,33% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 792.026 | 862.146 | 8,85% | 779.892 | 792.551 | 1,62% | 1.571.917 | 1.654.697 | 5,27% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 12.139.209 | 13.551.705 | 11,64% | 2.405.749 | 2.174.357 | -9,62% | 14.544.958 | 15.726.062 | 8,12% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.274.594 | 1.308.136 | 2,63% | 322.926 | 310.008 | -4,00% | 1.597.520 | 1.618.144 | 1,29% |
| TOTAL GENERAL | | 25.742.930 | 28.384.205 | 10,26% | 60.274.672 | 61.729.796 | 2,41% | 86.017.602 | 90.114.001 | 4,76% |
| Porcentaje sobre el TOTAL | | 29,93% | 31,50% | | 70,07% | 68,50% | | | | |

(*) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE LA EJECUCION DE GASTOS - CLASIFICACION ECONOMICA

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Grupo | Denominación | Ejercicio 2005 | | Ejercicio 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|-------|--|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------|---------------|
| | | Importe (1) | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 0 | SERVICIOS PERSONALES | 25.742.930 | 29,93% | 28.620.661 | 31,76% | 2.877.731 | 11,18% |
| 1 | BIENES DE CONSUMO | 3.349.218 | 3,89% | 3.398.811 | 3,77% | 49.593 | 1,48% |
| 2 | SERVICIOS NO PERSONALES | 5.127.126 | 5,96% | 5.139.322 | 5,70% | 12.196 | 0,24% |
| 3 | BIENES EN USO | 178 | 0,00% | 37 | 0,00% | -141 | -79,18% |
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 5 | TRANSFERENCIAS | 30.524.185 | 35,49% | 31.084.893 | 34,50% | 560.708 | 1,84% |
| 6 | INTERESES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 19.584.307 | 22,77% | 20.625.029 | 22,89% | 1.040.722 | 5,31% |
| 7 | GASTOS NO CLASIFICADOS | 1.205.384 | 1,40% | 895.700 | 0,99% | -309.684 | -25,69% |
| 8 | CLASIFICADOR DE APLICACIONES FINANCIERAS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 9 | GASTOS FIGURATIVOS | 484.274 | 0,56% | 349.548 | 0,39% | -134.726 | -27,82% |
| | TOTAL FUNCIONAMIENTO | 86.017.602 | 100,00% | 90.114.001 | 100,00% | 4.096.399 | 4,76% |
| | TOTAL INVERSIONES | 5.698.664 | | 7.166.997 | | 1.468.333 | 25,77% |
| | TOTAL DE GASTOS | 91.716.266 | | 97.280.998 | | 5.564.732 | 6,07% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE RESULTADOS BRUTOS
Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad)

(Miles de Pesos)

| C O N C E P T O S | 2005 | Ejercicio | Variación 2006/2005 | |
|---|------------------|-------------------|---------------------|----------------|
| | A valores 2006 | 2006 | Importe | % |
| 1 Recursos * | 5.854.513 | 21.441.968 | 15.587.455 | 266,25% |
| Tributarios | 2.882.756 | 18.487.514 | 15.604.758 | 541,31% |
| No Tributarios | 2.824.731 | 2.854.474 | 29.743 | 1,05% |
| Otros (Caps. 3 - 6 - 9) | 147.027 | 99.980 | -47.047 | -32,00% |
| 2 Gastos de Funcionamiento e Inversiones | 4.596.116 | 19.944.199 | 15.348.083 | 333,94% |
| Gastos de Funcionamiento | 4.212.898 | 19.451.423 | 15.238.525 | 361,71% |
| Costo del Personal | 1.559.322 | 1.146.708 | -412.613 | -26,46% |
| Retribuciones Personales | 1.346.673 | 980.122 | -366.551 | -27,22% |
| Cargas Legales | 211.341 | 165.720 | -45.622 | -21,59% |
| Prestaciones Sociales | 1.308 | 867 | -441 | -33,71% |
| Otros Gastos | 2.653.577 | 18.304.715 | 15.651.138 | 589,81% |
| Materiales y Servicios no Personales | 2.349.989 | 2.556.270 | 206.281 | 8,78% |
| Suministros | 106.390 | 103.205 | -3.185 | -2,99% |
| Subsidios y otras Transferencias | 197.198 | 1.010.011 | 812.814 | 412,18% |
| Seguridad Social y Asistencia Financiera | 0 | 14.635.228 | 14.635.228 | - |
| Intereses y Comisiones de la Deuda Publica | 0 | 0 | 0 | - |
| Gastos de Inversiones | 383.218 | 492.776 | 109.558 | 28,59% |
| 3 Resultado Ejecucion Presupuestaria del Ejercicio (3 = 1 - 2) | 1.258.397 | 1.497.769 | 239.372 | 19,02% |
| 4 Otras Erogaciones | 0 | 0 | 0 | - |
| Partidas a Regularizar | 0 | 0 | 0 | - |
| 5 Resultado Primario | 1.258.397 | 1.497.769 | 239.372 | 19,02% |
| Resultados Extraordinarios | 0 | 0 | 0 | - |
| 6 Resultado del Gob. Central (+)Sup. , (-)Def.) | 1.258.397 | 1.497.769 | 239.372 | 19,02% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

* A partir del Ejercicio 2006 se toman los Destinos 1 a 6 y su contrapartida en el Gasto.

ANALISIS COMPARATIVO DE LA RECAUDACIÓN RECURSOS AFECTADOS (FONDOS DE LIBRE DISPONIBILIDAD)

(En Miles de Pesos)

| CONCEPTO | 2005 a Valor 2006 | | EJERCICIO 2006 | | VARIACION 2006/2005 | |
|--|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------|-----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % VAR. |
| 1 - INGRESOS TRIBUTARIOS | 2.882.756 | 49,24% | 18.487.514 | 86,22% | 15.604.758 | 541,31% |
| 1.1. - Impuestos Directos | 1.103.472 | 18,85% | 1.424.834 | 6,65% | 321.362 | 29,12% |
| 1.1.1. - Impuestos sobre la Renta y Utilidades | 149.430 | 2,55% | 601.260 | 2,80% | 451.830 | 302,37% |
| De las empresas y sociedades de capital | 35.438 | 0,61% | 34.610 | 0,16% | -828 | -2,34% |
| De las personas físicas | 113.992 | 1,95% | 555.684 | 2,59% | 441.692 | 387,48% |
| Otros | 1 | 0,00% | 10.966 | 0,05% | 10.965 | 1030539,10% |
| 1.1.2. - Impuestos sobre la propiedad | 906.592 | 15,49% | 759.474 | 3,54% | -147.118 | -16,23% |
| Otros Impuestos Directos | 47.450 | 0,81% | 64.100 | 0,30% | 16.650 | 35,09% |
| 1.2. - Impuestos Indirectos | 1.079.672 | 18,44% | 16.296.869 | 76,00% | 15.217.197 | 1409,43% |
| 1.2.1. - Impuestos sobre bienes y servicios | 772.757 | 13,20% | 15.981.003 | 74,53% | 15.208.246 | 1968,05% |
| Sobre ventas, cifra de negocios o valor agregado | 181.161 | 3,09% | 15.043.220 | 70,16% | 14.862.059 | 8203,79% |
| Selectivo sobre bienes y servicios | 198.985 | 3,40% | 241.556 | 1,13% | 42.571 | 21,39% |
| Otros | 392.611 | 6,71% | 696.227 | 3,25% | 303.616 | 77,33% |
| 1.2.2. - Impuestos sobre espectáculos y juegos de azar | 3.511 | 0,06% | 18.052 | 0,08% | 14.541 | 414,13% |
| 1.2.3. - Impuestos sobre el comercio exterior | 138.064 | 2,36% | 136.795 | 0,64% | -1.269 | -0,92% |
| Otros Impuestos Indirectos | 165.340 | 2,82% | 161.019 | 0,75% | -4.321 | -2,61% |
| 1.3 - Tasas | 699.612 | 11,95% | 765.810 | 3,57% | 66.198 | 9,46% |
| 1. 5 - Contribuciones a la Seguridad Social | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 2 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 2.824.731 | 48,25% | 2.854.474 | 13,31% | 29.743 | 1,05% |
| 2.1. - Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 2.304.369 | 39,36% | 2.285.000 | 10,66% | -19.369 | -0,84% |
| 2.2. - Rentas de la propiedad | 100.192 | 0,00% | 139.209 | 0,00% | 39.017 | 38,94% |
| 2.3. - Concesiones | 132.472 | 2,26% | 131.907 | 0,62% | -565 | -0,43% |
| 2.4. - Multas, sanciones y recargos | 223.015 | 3,81% | 231.456 | 1,08% | 8.441 | 3,78% |
| Otros ingresos no tributarios | 64.683 | 1,10% | 66.902 | 0,31% | 2.219 | 3,43% |
| 3 - TRANSFERENCIAS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 9 - CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS | 141.347 | 2,41% | 86.394 | 0,40% | -54.953 | -38,88% |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Caps. 4, 6) | 5.680 | 0,10% | 13.586 | 0,06% | 7.906 | 139,21% |
| Total General | 5.854.513 | 100,00% | 21.441.968 | 100,00% | 15.587.455 | 266,25% |

Coeficiente de Actualizacion Ejercicio 2005 =

1,064

63

**ANALISIS COMPARATIVO DE LA EJECUCION DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO
RECURSOS AFECTADOS (Fondos de Libre Disponibilidad)**

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Ejercicio 2005 | | Ejercicio 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|--------|---|------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------|------------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 33.684 | 0,80% | 22.784 | 0,12% | -10.900 | -32,36% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 198.898 | 4,72% | 177.120 | 0,91% | -21.778 | -10,95% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 834.862 | 19,82% | 893.104 | 4,59% | 58.242 | 6,98% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS (*) | 581.627 | 13,81% | 576.249 | 2,96% | -5.378 | -0,92% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 77.217 | 1,83% | 79.509 | 0,41% | 2.292 | 2,97% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 134.285 | 3,19% | 128.344 | 0,66% | -5.941 | -4,42% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 105.675 | 2,51% | 112.260 | 0,58% | 6.585 | 6,23% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 88.765 | 2,11% | 107.039 | 0,55% | 18.274 | 20,59% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 2.953 | 0,07% | 3.462 | 0,02% | 509 | 0,00% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 150.904 | 3,58% | 167.511 | 0,86% | 16.607 | 11,01% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 219.298 | 5,21% | 207.808 | 1,07% | -11.490 | -5,24% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 143.791 | 3,41% | 140.121 | 0,72% | -3.670 | -2,55% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 111 | 0,00% | 0 | 0,00% | -111 | -100,00% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 7.082 | 0,17% | 0 | 0,00% | -7.082 | -100,00% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 2.579.152 | 61,22% | 2.615.311 | 13,45% | 36.159 | 1,40% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0,00% | 816.369 | 4,20% | 816.369 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0,00% | 14.635.228 | 75,24% | 14.635.228 | 0,00% |
| 23 | PARTIDAS A REAPLICAR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 127.452 | 3,03% | 180.846 | 0,93% | 53.394 | 41,89% |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 127.452 | 3,03% | 15.632.443 | 80,37% | 15.504.991 | 12165,33% |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 2.706.604 | 64,25% | 18.247.754 | 93,81% | 15.541.150 | 574,19% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 81.057 | 1,92% | 91.978 | 0,47% | 10.921 | 13,47% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 15.228 | 0,36% | 17.711 | 0,09% | 2.483 | 16,31% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 1.633 | 0,04% | 1.273 | 0,01% | -360 | -22,06% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 896 | 0,02% | 842 | 0,00% | -54 | -6,02% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 1.126.198 | 26,73% | 823.140 | 4,23% | -303.058 | -26,91% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 260.029 | 6,17% | 254.775 | 1,31% | -5.254 | -2,02% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 21.252 | 0,50% | 13.950 | 0,07% | -7.302 | -34,36% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 1.506.293 | 35,75% | 1.203.669 | 6,19% | -302.624 | -20,09% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| | TOTAL GENERAL | 4.212.897 | 100,00% | 19.451.423 | 100,00% | 15.238.526 | 361,71% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

**ANALISIS COMPARATIVO DE LA EJECUCION DE GASTOS DE INVERSION
RECURSOS AFECTADOS (Fondos de Libre Disponibilidad)**

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Ejercicio 2005 | | Ejercicio 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|--------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|---------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 914 | 0,24% | 1.419 | 0,29% | 505 | 55,26% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 170.500 | 44,49% | 230.155 | 46,71% | 59.655 | 34,99% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 27.713 | 7,23% | 48.142 | 9,77% | 20.429 | 73,72% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 10.096 | 2,63% | 11.232 | 2,28% | 1.136 | 11,25% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | - |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 12.639 | 3,30% | 20.810 | 4,22% | 8.171 | 64,65% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 1.325 | 0,35% | 2.453 | 0,50% | 1.128 | 85,18% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 2.083 | 0,54% | 1.566 | 0,32% | -517 | -24,83% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 12.570 | 3,28% | 8.019 | 1,63% | -4.551 | -36,21% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 23.951 | 6,25% | 23.801 | 4,83% | -150 | -0,62% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 0 | 0,00% | 3.212 | 0,65% | 3.212 | 0,00% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 1.496 | 0,39% | 0 | 0,00% | -1.496 | -100,00% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 263.287 | 68,70% | 350.809 | 71,19% | 87.522 | 33,24% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 263.287 | 68,70% | 350.809 | 71,19% | 87.522 | 33,24% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.627 | 0,42% | 0 | 0,00% | -1.627 | -100,00% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 0 | 0,00% | 458 | 0,09% | 458 | 0,00% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 0 | 0,00% | 761 | 0,15% | 761 | 0,00% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 78.377 | 20,45% | 92.079 | 18,69% | 13.702 | 17,48% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 39.927 | 10,42% | 48.669 | 9,88% | 8.742 | 21,90% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 119.931 | 31,30% | 141.967 | 28,81% | 22.036 | 18,37% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| | TOTAL GENERAL | 383.218 | 100,00% | 492.776 | 100,00% | 109.558 | 28,59% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO en RETRIBUCIONES Y OTROS GASTOS
Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad)

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Costo del Personal | | | Otros Gastos de Funcionamiento | | | TOTAL FUNCIONAMIENTO | | |
|----------------------------------|---|--------------------|------------------|----------------|--------------------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|------------------|
| | | Año 2005 * | Año 2006 | % Variac. | Año 2005 * | Año 2006 | % Variac. | Año 2005 * | Año 2006 | % Variac. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 8.061 | 3.666 | -54,52% | 25.623 | 19.118 | -25,39% | 33.684 | 22.784 | -32,36% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 58.705 | 48.086 | -18,09% | 140.193 | 129.034 | -7,96% | 198.898 | 177.120 | -10,95% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 0 | 0 | - | 834.862 | 893.104 | 6,98% | 834.862 | 893.104 | 6,98% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 465.560 | 489.325 | 5,10% | 116.068 | 86.924 | -25,11% | 581.627 | 576.249 | -0,92% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 71.331 | 73.462 | 2,99% | 5.886 | 6.047 | 2,73% | 77.217 | 79.509 | 2,97% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 7.409 | 8.103 | 9,37% | 126.877 | 120.241 | -5,23% | 134.285 | 128.344 | -4,42% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 77.014 | 81.347 | 5,63% | 28.661 | 30.913 | 7,86% | 105.675 | 112.260 | 6,23% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 217 | 557 | - | 88.548 | 106.482 | 20,25% | 88.765 | 107.039 | 20,59% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 0 | 0 | - | 2.953 | 3.462 | 17,25% | 2.953 | 3.462 | 17,25% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 100.311 | 112.794 | 12,44% | 50.593 | 54.717 | 8,15% | 150.904 | 167.511 | 11,01% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 4.643 | 4.775 | 2,84% | 214.655 | 203.033 | -5,41% | 219.298 | 207.808 | -5,24% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 91.156 | 91.560 | 0,44% | 52.635 | 48.561 | -7,74% | 143.791 | 140.121 | -2,55% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 0 | 0 | - | 111 | 0 | -100,00% | 111 | 0 | -100,00% |
| 15 | MRIO DE DEPORTES | 472 | 0 | - | 6.610 | 0 | -100,00% | 7.082 | 0 | -100,00% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 884.879 | 913.675 | 3,25% | 1.694.273 | 1.701.636 | 0,43% | 2.579.152 | 2.615.311 | 1,40% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | - | 0 | 816.369 | 0,00% | 0 | 816.369 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0 | - | 0 | 14.635.228 | 0,00% | 0 | 14.635.228 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0 | - | 127.452 | 180.846 | 41,89% | 127.452 | 180.846 | 41,89% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0 | - | 127.452 | 15.632.443 | 12165,33% | 127.452 | 15.632.443 | 12165,33% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 884.879 | 913.675 | 3,25% | 1.821.725 | 17.334.079 | 851,52% | 2.706.604 | 18.247.754 | 574,19% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 45.936 | 49.678 | 8,15% | 35.121 | 42.300 | 20,44% | 81.057 | 91.978 | 13,47% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 0 | 10.729 | - | 15.228 | 6.982 | -54,15% | 15.228 | 17.711 | 16,31% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 1.633 | 1.273 | -22,06% | 0 | 0 | - | 1.633 | 1.273 | -22,06% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 0 | 0 | - | 896 | 842 | -6,02% | 896 | 842 | -6,02% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 550.102 | 72.292 | -86,86% | 576.096 | 750.848 | 30,33% | 1.126.198 | 823.140 | -26,91% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 76.572 | 98.438 | 28,56% | 183.457 | 156.337 | -14,78% | 260.029 | 254.775 | -2,02% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 199 | 623 | 213,12% | 21.053 | 13.327 | -36,70% | 21.252 | 13.950 | -34,36% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 674.442 | 233.033 | -65,45% | 831.851 | 970.636 | 16,68% | 1.506.293 | 1.203.669 | -20,09% |
| TOTAL GENERAL | | 1.559.321 | 1.146.708 | -26,46% | 2.653.577 | 18.304.715 | 589,81% | 4.212.897 | 19.451.423 | 361,71% |
| Porcentaje sobre el TOTAL | | 37,01% | 5,90% | | 62,99% | 94,10% | | | | |

(*) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE LA EJECUCION DE GASTOS - CLASIFICACION ECONOMICA

Recursos Afectados (Fondos de Libre Disponibilidad)

(En Miles de Pesos)

| Grupo | Denominación | Ejercicio 2005 | | Ejercicio 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|-------|--|------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 0 | SERVICIOS PERSONALES | 1.559.321 | 37,01% | 1.146.708 | 5,90% | -412.613 | -26,46% |
| 1 | BIENES DE CONSUMO | 1.003.113 | 23,81% | 1.100.971 | 5,66% | 97.858 | 9,76% |
| 2 | SERVICIOS NO PERSONALES | 1.221.348 | 28,99% | 1.325.439 | 6,81% | 104.091 | 8,52% |
| 3 | BIENES EN USO | 305 | 0,01% | 3.461 | 0,02% | 3.156 | 1033,39% |
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 5 | TRANSFERENCIAS | 197.219 | 4,68% | 15.637.350 | 80,39% | 15.440.131 | 7828,94% |
| 6 | INTERESES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| 7 | GASTOS NO CLASIFICADOS | 129.114 | 3,06% | 187.574 | 0,96% | 58.460 | 45,28% |
| 8 | CLASIFICADOR DE APLICACIONES FINANCIERAS | 0 | 0,00% | 7.890 | 0,04% | 7.890 | 0,00% |
| 9 | GASTOS FIGURATIVOS | 102.478 | 2,43% | 42.030 | 0,22% | -60.448 | -58,99% |
| | TOTAL FUNCIONAMIENTO | 4.212.897 | 100,00% | 19.451.423 | 100,00% | 15.238.526 | 361,71% |
| | TOTAL INVERSIONES | 383.218 | | 492.776 | | 109.558 | 28,59% |
| | TOTAL DE GASTOS | 4.596.115 | | 19.944.199 | | 15.348.084 | 333,94% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

**ANALISIS COMPARATIVO DE LA CLASIFICACION FUNCIONAL DE GASTOS
CONSOLIDADO**

(En miles \$)

| Item | Denominación | 2005 a Valores 2006 | | EJERCICIO 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|---|--------------|---------------------|----------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | | Importe (1) | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 1 GASTO TOTAL | | 96.312.383 | 100,00% | 117.225.188 | | 20.912.805 | 21,71% |
| 1.1 SERVICIOS PÚBLICOS GUBERNAMENTALES | | 27.152.595 | 28,19% | 28.230.563 | 24,08% | 1.077.968 | 3,97% |
| 1.1.1. Servicios de Administración Gubernamental | | 16.021.916 | 16,64% | 16.290.752 | 13,90% | 268.835 | 1,68% |
| 1.1.2. Servicios de Defensa | | 4.958.379 | 5,15% | 5.186.892 | 4,42% | 228.513 | 4,61% |
| 1.1.3. Servicios de Orden Público y Seguridad | | 6.172.299 | 6,41% | 6.752.919 | 5,76% | 580.620 | 9,41% |
| 1.2 SERVICIOS COMUNITARIOS Y ESPECIALES | | 41.226.936 | 42,81% | 58.270.097 | 49,71% | 17.043.161 | 41,34% |
| 1.2.1. Servicios de Educación | | 13.377.512 | 13,89% | 14.392.027 | 12,28% | 1.014.514 | 7,58% |
| 1.2.2. Servicios de Sanidad | | 7.591.255 | 7,88% | 8.653.911 | 7,38% | 1.062.656 | 14,00% |
| 1.2.3. Servicios de Seguridad y de Asistencia Social | | 18.204.166 | 18,90% | 32.374.564 | 27,62% | 14.170.397 | 77,84% |
| 1.2.4. Servicios de Vivienda y Comunitarios | | 1.458.548 | 1,51% | 2.029.144 | 1,73% | 570.596 | 39,12% |
| 1.2.5. Servicios de Recreativos, Culturales y Religiosos | | 595.454 | 0,62% | 820.451 | 0,70% | 224.997 | 37,79% |
| 1.3. SERVICIOS ECONOMICOS | | 6.310.708 | 6,55% | 6.435.640 | 5,49% | 124.932 | 1,98% |
| 1.3.1. Servicios de Combustibles y Energía | | 189.956 | 0,20% | 193.940 | 0,17% | 3.984 | 2,10% |
| 1.3.2. Servicios de Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza | | 2.163.113 | 2,25% | 1.584.403 | 1,35% | -578.710 | -26,75% |
| 1.3.3. Servicios de Minería y Recursos Minerales | | 290.215 | 0,30% | 275.422 | 0,23% | -14.793 | -5,10% |
| 1.3.4. Servicios de Transporte y Comunicaciones | | 2.902.814 | 3,01% | 3.724.881 | 3,18% | 822.066 | 28,32% |
| 1.3.5. Otros Servicios Económicos | | 764.611 | 0,79% | 656.996 | 0,56% | -107.615 | -14,07% |
| 1.4. OTRAS FUNCIONES | | 21.622.144 | 22,45% | 24.288.888 | 20,72% | 2.666.744 | 12,33% |
| 1.4.1. Servicio Deuda Pública y Transferencias Intergubernamentales | | 21.622.144 | 22,45% | 24.288.888 | 20,72% | 2.666.744 | 12,33% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

ANALISIS COMPARATIVO DE LA CLASIFICACION FUNCIONAL DE GASTOS
RENTAS GENERALES - FIMTOP - FNV - ENDEUDAMIENTO

(En miles \$)

| Item | Denominación | 2005 a Valores 2006 | | EJERCICIO 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|---|--------------|---------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------|---------------|
| | | Importe (1) | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 1 GASTO TOTAL | | 91.716.262 | 100,00% | 97.280.989 | 100,00% | 5.564.728 | 6,07% |
| 1.1 SERVICIOS PÚBLICOS GUBERNAMENTALES | | 25.047.338 | 27,31% | 26.003.353 | 26,73% | 956.015 | 3,82% |
| 1.1.1. Servicios de Administración Gubernamental | | 15.235.085 | 16,61% | 15.503.822 | 15,94% | 268.737 | 1,76% |
| 1.1.2. Servicios de Defensa | | 4.590.473 | 5,01% | 4.780.916 | 4,91% | 190.443 | 4,15% |
| 1.1.3. Servicios de Orden Público y Seguridad | | 5.221.780 | 5,69% | 5.718.615 | 5,88% | 496.835 | 9,51% |
| 1.2 SERVICIOS COMUNITARIOS Y ESPECIALES | | 39.363.345 | 42,92% | 41.256.385 | 42,41% | 1.893.040 | 4,81% |
| 1.2.1. Servicios de Educación | | 11.872.507 | 12,94% | 13.173.269 | 13,54% | 1.300.762 | 10,96% |
| 1.2.2. Servicios de Sanidad | | 7.368.971 | 8,03% | 8.433.440 | 8,67% | 1.064.468 | 14,45% |
| 1.2.3. Servicios de Seguridad y de Asistencia Social | | 18.147.568 | 19,79% | 16.915.106 | 17,39% | -1.232.462 | -6,79% |
| 1.2.4. Servicios de Vivienda y Comunitarios | | 1.458.438 | 1,59% | 2.029.144 | 2,09% | 570.707 | 39,13% |
| 1.2.5. Servicios de Recreativos, Culturales y Religiosos | | 515.861 | 0,56% | 705.426 | 0,73% | 189.565 | 36,75% |
| 1.3. SERVICIOS ECONOMICOS | | 5.757.327 | 6,28% | 5.797.952 | 5,96% | 40.624 | 0,71% |
| 1.3.1. Servicios de Combustibles y Energía | | 169.933 | 0,19% | 167.011 | 0,17% | -2.921 | -1,72% |
| 1.3.2. Servicios de Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza | | 1.962.629 | 2,14% | 1.305.462 | 1,34% | -657.167 | -33,48% |
| 1.3.3. Servicios de Minería y Recursos Minerales | | 182.586 | 0,20% | 188.315 | 0,19% | 5.729 | 3,14% |
| 1.3.4. Servicios de Transporte y Comunicaciones | | 2.899.862 | 3,16% | 3.721.273 | 3,83% | 821.411 | 28,33% |
| 1.3.5. Otros Servicios Económicos | | 542.319 | 0,59% | 415.892 | 0,43% | -126.427 | -23,31% |
| 1.4. OTRAS FUNCIONES | | 21.548.251 | 23,49% | 24.223.300 | 24,90% | 2.675.048 | 12,41% |
| 1.4.1. Servicio Deuda Pública y Transferencias Intergubernamentales | | 21.548.251 | 23,49% | 24.223.300 | 24,90% | 2.675.048 | 12,41% |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

**ANALISIS COMPARATIVO DE LA CLASIFICACION FUNCIONAL DE GASTOS
RECURSOS AFECTADOS (FONDOS DE LIBRE DISPONIBILIDAD)**

(En miles \$)

| Item | Denominación | 2005 a Valores 2006 | | EJERCICIO 2006 | | Variación 2006/2005 | |
|---|--------------|---------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 1 GASTO TOTAL | | 4.596.121 | 100,00% | 19.944.199 | 100,00% | 15.348.077 | 333,94% |
| 1.1 SERVICIOS PÚBLICOS GUBERNAMENTALES | | 2.105.257 | 45,81% | 2.227.210 | 11,17% | 121.953 | 5,79% |
| 1.1.1. Servicios de Administración Gubernamental | | 786.831 | 17,12% | 786.929 | 3,95% | 98 | 0,01% |
| 1.1.2. Servicios de Defensa | | 367.907 | 8,00% | 405.977 | 2,04% | 38.070 | 10,35% |
| 1.1.3. Servicios de Orden Público y Seguridad | | 950.519 | 20,68% | 1.034.304 | 5,19% | 83.785 | 8,81% |
| 1.2 SERVICIOS COMUNITARIOS Y ESPECIALES | | 1.863.591 | 40,55% | 17.013.711 | 85,31% | 15.150.121 | 812,95% |
| 1.2.1. Servicios de Educación | | 1.505.006 | 32,75% | 1.218.758 | 6,11% | -286.248 | -19,02% |
| 1.2.2. Servicios de Sanidad | | 222.283 | 4,84% | 220.471 | 1,11% | -1.812 | -0,82% |
| 1.2.3. Servicios de Seguridad y de Asistencia Social | | 56.598 | 1,23% | 15.459.458 | 77,51% | 15.402.859 | 27214,29% |
| 1.2.4. Servicios de Vivienda y Comunitarios | | 111 | 0,00% | 0 | 0,00% | -111 | 0,00% |
| 1.2.5. Servicios de Recreativos, Culturales y Religiosos | | 79.593 | 1,73% | 115.025 | 0,58% | 35.432 | 44,52% |
| 1.3. SERVICIOS ECONOMICOS | | 553.381 | 12,04% | 637.689 | 3,20% | 84.308 | 15,23% |
| 1.3.1. Servicios de Combustibles y Energía | | 20.023 | 0,44% | 26.929 | 0,14% | 10.429 | 34,49% |
| 1.3.2. Servicios de Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza | | 200.484 | 4,36% | 278.941 | 1,40% | 146.133 | 39,13% |
| 1.3.3. Servicios de Minería y Recursos Minerales | | 107.629 | 2,34% | 87.107 | 0,44% | 75.369 | -19,07% |
| 1.3.4. Servicios de Transporte y Comunicaciones | | 2.953 | 0,06% | 3.608 | 0,02% | 2.818 | 22,18% |
| 1.3.5. Otros Servicios Económicos | | 222.292 | 4,84% | 241.104 | 1,21% | 186.360 | 8,46% |
| 1.4. OTRAS FUNCIONES | | 73.893 | 1,61% | 65.588 | 0,33% | -8.304 | |
| 1.4.1. Servicio Deuda Pública y Transferencias Intergubernamentales | | 73.893 | 1,61% | 65.588 | 0,33% | -8.304 | |

(1) Coeficiente de ajuste valores Ejercicio 2005 = 1,064

CAPÍTULO III - FUENTES Y USOS DE FONDOS

NOTA AL ESTADO DE FUENTES Y USOS DE FONDOS

Para el presente ejercicio, se ha confeccionado un estado consolidado que refleja las operaciones correspondientes a la ejecución del presupuesto ordinario y las operaciones extraordinarias que no implicaron movimientos financieros pero sí variaciones en activos y pasivos durante el año 2004.

El estado de fuentes y usos de fondos muestra, por un lado, el resultado financiero del ejercicio como producto de la diferencia entre los ingresos y egresos realizados en el periodo y, por otra parte, cómo se financió dicho resultado. Se elaboró en base a las registraciones de ingresos y gastos de acuerdo con el criterio de lo percibido (o de caja) .

Con este estado se da cumplimiento a lo establecido en el TOCAF, artículos 84 y 110 y para su formulación se adoptaron los siguientes criterios:

1º) en ingresos, se consideraron únicamente los llamados “genuinos”, que tienen su origen en tributos, derechos, tasas, utilidades de explotación de juegos de azar y de empresas públicas, ventas de bienes y servicios, etc. Por consiguiente, los recursos provenientes del endeudamiento se consideraron como una fuente en el financiamiento.

2º) en los egresos, se incluyeron los pagos realizados por concepto de remuneraciones, aportes a la seguridad social, gastos de funcionamiento, transferencias corrientes y de capital a organismos públicos y privados, intereses de deuda e inversiones. Las amortizaciones de deuda fueron tratadas como aplicaciones en el financiamiento.

3º) en el financiamiento, se expuso además de los ingresos y egresos que se mencionó en los apartados 1º) y 2º):

- a) las variaciones en las disponibilidades resultantes de las diferencias entre los saldos iniciales y finales de las cuentas que integran el Tesoro Nacional, que están radicadas en la Tesorería General de la Nación (TGN), Banco de la República Oriental del Uruguay (BROU), Banco Central del Uruguay (BCU) y Banco Hipotecario del Uruguay (BHU),
- b) Además se exponen como financiamiento, las variaciones en las cuentas de activo y pasivo que surgen de la contabilidad para el caso de operaciones extraordinarias en las que no hay movimiento de caja, como por ejemplo, el Canje de la Deuda Pública, Compensación con BROU, Compensación con BCU y Subrogación de la deuda del BHU, entre otras.

La metodología para su elaboración consiste en:

1º) Se parte del Estado de Fuentes y Usos de Fondos elaborado conjuntamente por la Tesorería General de la Nación (TGN) y la Contaduría General de la Nación (CGN) en el cual se incluyen todos los movimientos de fondos registrados en TGN, B.C.U, BROU, Unidades Ejecutoras que administran fondos financiados con préstamos del exterior, Tesoro del Ministerio de Transporte y Obras Públicas y Fondo Nacional de Vivienda, correspondientes a todas las fuentes de financiamiento del Tesoro Nacional, con la excepción de los Fondos de Libre Disponibilidad (FLD) no incluidos en la Cuenta Unica Nacional (CUN). El resultado obtenido es concordante con el financiamiento. La periodicidad de este estado es mensual (Columna 1). Este estado se elabora estrictamente con criterio caja.

2º) Al mismo se le incorporan las operaciones extrordinarias que no implicaron movimiento de caja pero sí variaciones en las cuentas de activos y pasivos derivadas de:

- canje de la Deuda Pública,
- compensaciones con BROU y BCU,
- cumplimiento de normas legales y reglamentarias, etc.

3º) Se contabilizaron los ingresos y egresos correspondientes a los fondos de Libre Disponibilidad (FLD), Financiación 1.2, no incluidos en la CUN, que se obtuvieron de las registraciones realizadas en el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF), en los subsistemas SIR y SEG.

.Por último, corresponde mencionar que el Resultado Consolidado obtenido difiere con el resultado que el BCU expone como producto de considerar las variaciones de saldos de todas las cuentas pertenecientes a la Administración Central y que están radicadas en las Instituciones Financieras. El motivo de la discrepancia es, fundamentalmente, que el sistema contable registra el pago cuando la Tesorería General de la Nación realiza la entrega de fondos a las Unidades Ejecutoras y no cuando éstas abonan efectivamente a los proveedores.

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | | EJERCICIO 2006 | | CUADRO 55/1 |
|--|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| FUENTES Y USOS DE FONDOS PRESUPUESTAL | | | | | |
| En miles de \$ | | | | | |
| | CAJA TESORO NACIONAL | AJUSTE A CAJA TES.NAL. | TOTAL AJUSTADO TES.NAL. | FONDOS LIBRE DISP. FUERA CUN | TOTALES (Dest. 1 a 6) |
| TOTAL DE INGRESOS | 101.982.434 | - | 101.982.434 | 939.573 | 102.922.007 |
| 1.- Ingresos Comercio Exterior | 5.994.730 | | 5.994.730 | | 5.994.730 |
| 2.- Ingresos Internos | 81.327.607 | 891.830 | 82.219.437 | | 82.219.437 |
| 2.1- Dirección Gral.Impositiva | 79.102.973 | | 79.102.973 | | 79.102.973 |
| 2.2- Direcc.Gral.Loterías y Quinielas | 164.505 | | 164.505 | | 164.505 |
| 2.3- Dirección de Casinos | 469.558 | - | 469.558 | | 469.558 |
| 2.4- Tesorería Gral. de la Nación | 146.677 | | 146.677 | | 146.677 |
| 2.5- Venta de Energía | 459.972 | | 459.972 | | 459.972 |
| 2.6- Otros | 983.922 | 891.830 | 1.875.752 | | 1.875.752 |
| 3.- Fondo de Inversiones (M.T.O.P.) | 81.423 | | 81.423 | | 81.423 |
| 4.- Otros ingresos | 14.578.674 | -891.830 | 13.686.844 | 939.573 | 14.626.417 |
| 4.1- Aporte de Entes | 3.317.542 | | 3.317.542 | | 3.317.542 |
| 4.2- I.R.P. Rentas Grales. | 4.401.381 | | 4.401.381 | | 4.401.381 |
| 4.3- Otros | 137.931 | | 137.931 | | 137.931 |
| 4.3,1- Nuevo Banco Comercial | 137.931 | | 137.931 | | 137.931 |
| 4.4- Libre Disponibilidad Ajustado | 6.721.820 | -891.830 | 5.829.990 | 939.573 | 6.769.563 |
| 4.4.1 Total libre disponibilidad en C.U.N. | 6.721.820 | -891.830 | 5.829.990 | - | 5.829.990 |
| 4.4.2 Recursos F.L.D. fuera de la CUN | - | - | - | 939.573 | 939.573 |
| TOTAL DE EGRESOS | 106.600.302 | - | 106.600.302 | 1.060.916 | 107.661.218 |
| 1.- Egresos Corrientes | 100.543.569 | - | 100.543.569 | 1.060.916 | 101.604.485 |
| 1.1- Remuneraciones | 19.390.779 | | 19.390.779 | | 19.390.779 |
| 1.2- Previsión Social | 36.353.971 | | 36.353.971 | | 36.353.971 |
| 1.3- Gastos no Personales | 15.186.088 | | 15.186.088 | - | 15.186.088 |
| 1.4- Transferencias | 3.856.901 | | 3.856.901 | | 3.856.901 |
| 1.5- Intereses | 19.880.688 | | 19.880.688 | | 19.880.688 |
| 1.6- Otros | - | 647.157 | 647.157 | - | 647.157 |
| 1.7- Total egresos Fdos L.Disponib,(excepto Casinos) | 5.875.142 | -647.157 | 5.227.985 | 1.060.916 | 6.288.901 |
| 1.8- Total egresos Casinos | - | | - | | - |
| 2.- Egresos de Inversión | 6.056.733 | - | 6.056.733 | - | 6.056.733 |
| 2.1- Con Recursos Internos | 4.439.713 | | 4.439.713 | - | 4.439.713 |
| 2.2- Con Recursos Externos | 1.617.020 | | 1.617.020 | | 1.617.020 |
| RESULTADO FINANCIERO | -4.617.868 | - | -4.617.868 | -121.343 | -4.739.211 |

CONTADURIA GENERAL DE LA NACION

EJERCICIO 2006

CUADRO 55/2

FUENTES Y USOS DE FONDOS CONSOLIDADO

En miles de \$

| | CAJA TESORO NACIONAL | AJUSTE A CAJA TES.NAL. | TOTAL AJUSTADO TES.NAL. | FONDOS LIBRE DISP. FUERA CUN | TOTALES (Dest. 1 a 4) |
|--|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| TOTAL DEL FINANCIAMIENTO | 4.617.868 | - | 4.617.868 | 121.343 | 4.739.211 |
| 1 - Variación Disponib. en Ctas.(BCU-BROU-BHU) (1) | 10.450.671 | | 10.450.671 | 32.290 | 10.482.961 |
| 2 - Variación cheques y transf. Emitidas | -1.129.734 | | -1.129.734 | | -1.129.734 |
| 3 - Variación Saldo Tesorería General de la Nación (2) | 862 | | 862 | | 862 |
| 4 - Colocación Neta de Valores | 48.182.191 | | 48.182.191 | | 48.182.191 |
| 5 - Revaluación de Saldos y diferencia de cambio | 865.028 | | 865.028 | -544.585 | 320.443 |
| 6 - Utilización Neta de Préstamos | -52.661.246 | | -52.661.246 | | -52.661.246 |
| 7 - Pago del MEF cuotas del BCU al FMI | -2.544.136 | | -2.544.136 | | -2.544.136 |
| 8 - Intereses Capitalizados Eurobonos | 528.700 | | 528.700 | | 528.700 |
| 9- Intereses capitaliz. préstamos Internacionales | 127.953 | | 127.953 | | 127.953 |
| 10 - Partidas a Regularizar | -206.532 | | -206.532 | | -206.532 |
| 11- Fondos de Terceros-Depósitos Paralizados | -47.477 | | -47.477 | | -47.477 |
| 12 - Pago certif. particip Fideicomiso Bco. Credito | 131.031 | | 131.031 | | 131.031 |
| 13 - Deposito 01/07 correspondiente a 12/06 | 36.430 | | 36.430 | | 36.430 |
| 14- Pago del Pmo 1155 por cuenta de los Bcos Liquid. | -36.495 | | -36.495 | | -36.495 |
| 15 - Transf. Capitaliz. Prefer. Protecc. Ahorro bancario | -482.000 | | -482.000 | | -482.000 |
| 16- Convenio BROU - MEF Amortización | -661.775 | | -661.775 | | -661.775 |
| 17- Comp. MVOTMA - BHU - MEF | 165.353 | | 165.353 | | 165.353 |
| 18 - Amortiz. Pmo. BBVA inmueble Bélgica | -1.358 | | -1.358 | | -1.358 |
| 19 - Venta NBC | 2.101.875 | | 2.101.875 | | 2.101.875 |
| 20 - Clausula B Swap MEF BCU Dfegs. | -1.587.380 | | -1.587.380 | | -1.587.380 |
| 21 - Otros conceptos (a) | 1.385.907 | | 1.385.907 | 633.638 | 2.019.545 |
| | | | - | | |

(1): SALDOS EN CUENTA:

Ctas. Radicadas en el BROU (a)
 Ctas. Radicadas en el BCU
 Ctas. Radicadas en el BHU
 Ctas. de Libre Disponibilidad fuera de CUN

Total de Saldos en Cuenta**(2): TESORERIA GENERAL DE LA NACION:****Saldos T.G.N.****31/12/05****31/12/06****Variación**

4.810.240

5.268.550

-458.310

19.771.908

8.384.305

11.387.603

8.451.625

8.930.247

-478.622

2.245.232

2.212.942

32.290

35.279.005**24.796.044****10.482.961****6.576****5.714****862**

CAPÍTULO IV - ESTADOS DE SITUACIÓN DEL TESORO

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACION DEL TESORO

Con motivo de que aún no se ha implementado el subsistema de contabilidad en el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF), que permita obtener el Estado de Situación Patrimonial de la Administración Central, se elaboró este Estado denominado Situación del Tesoro con el objetivo de exponer en forma parcial ciertos activos y pasivos del Tesoro Nacional que están perfectamente identificados y cuantificados al cierre del ejercicio.

A efectos de la determinación de los saldos que componen este Estado se aplicó la siguiente metodología:

- a) Se registraron las operaciones presupuestarias y financieras correspondientes al ejercicio 2006, en un sistema auxiliar no integrado al SIIF, utilizando el método de partida doble, partiendo de los saldos iniciales de las cuentas activas y pasivas, a efectos de obtener los saldos correspondiente al 31/12/06.
- b) A los saldos resultantes del literal anterior se adicionaron los que surgieron de confrontar las cuentas corrientes, cajas de ahorro y depósitos a plazo fijo informadas por el sistema financiero, con las registradas en el SIIF -módulo de Rendición de Cuentas- a fin de determinar la existencia de cuentas con fondos presupuestarios no rendidos por los titulares de las mismas para su incorporación al estado.

El Activo comprende básicamente:

- 1) las disponibilidades existentes al 31/12/2006 y está integrado por los siguientes conceptos:

- a) saldo del efectivo en poder de la Tesorería General de la Nación.
 - b) saldos en las cuentas corrientes del Tesoro Nacional radicadas en BROU, BCU y BHU.
 - c) saldos en las cuentas corrientes de las Unidades Ejecutoras de los Fondos de Libre Disponibilidad que están depositados en BROU y BCU y que a la fecha no integran la Cuenta Unica Nacional.
 - d) las recaudaciones pendientes de depositar en poder de las Cajas Recaudadoras.
- 2) los créditos exigibles a corto plazo, que comprenden:
- a) los anticipos de tesorería otorgados al amparo del artículo 74 del TOCAF.
 - b) los anticipos a instituciones financieras privadas y públicas, otorgados al amparo del artículo 74 del TOCAF y avalados por las leyes N° 17.523 y N° 17.613y otras disposiciones legales.
 - c) A los créditos relacionados en los puntos anteriores se deducen la previsión por incobrabilidad de acuerdo con las estimaciones realizadas.

En el Pasivo las obligaciones se exponen agrupadas en corto y largo plazo.

El Pasivo a corto plazo incluye las deudas con vencimiento inferior a un año y su estructura es la siguiente:

- a) los saldos de cuentas corrientes del Tesoro Nacional radicadas en el BCU y donde la Administración Central es deudora de dicha institución financiera por los adelantos

recibidos y las amortizaciones de deuda realizadas. En el activo figuran, por otra parte, los saldos de las colocaciones efectuadas.

- b) la deuda de Tesorería que está integrada por el stock de obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio. Se incluyen también las deudas por las retenciones efectuadas.
- c) las obligaciones con terceros por concepto de los fondos depositados en las cuentas del Tesoro Nacional y pendientes de transferir a los distintos beneficiarios.
- d) Las obligaciones contraídas sin crédito presupuestario y a financiar en el presente balance.-
- e) La deuda pública flotante correspondiente a Letras de Tesorería, Bonos del Tesoro y Préstamos Internacionales.
- f) Otros pasivos por convenios con diferentes organismos, por la cuota parte exigible en el año.

Dentro del pasivo a largo plazo se registró:

- a) La Deuda Pública Consolidada correspondiente a Letras de Tesorería, Bonos del Tesoro y Préstamos Internacionales.
- b) Deuda por convenios con diferentes organismos por los vencimientos posteriores al año.

ESTADO DE LA SITUACION DEL TESORO AL 31/12/2006

En Miles de pesos

| | | | | |
|--|-------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 1 VALORES ACTIVOS | | | | 46.614.619 |
| 1.1 DISPONIBILIDADES | | | 25.206.306 | |
| CAJA | | 5.714 | | |
| Tesorería General de la Nación | 5.714 | | | |
| BROU | | 6.940.297 | | |
| Cuentas a la Orden del MEF | 2.544.928 | | | |
| Cuentas a la Orden del FIMTOP | 532 | | | |
| Cuentas a la Orden de las Unidades Ejecutoras | 2.206.132 | | | |
| Cuentas de Libre Disponibilidad fuera de la CUN | 2.188.705 | | | |
| BCU | | 8.657.335 | | |
| Cuentas a la Orden del MEF | 4.899.638 | | | |
| Cuentas a la Orden de las Unidades Ejecutoras | 3.757.697 | | | |
| BHU | | 8.586.777 | | |
| Cuentas a la Orden del MEF | 7.933.991 | | | |
| Cuentas a la Orden del FNV | 652.786 | | | |
| NBC | | 36.001 | | |
| Cuentas acreditadas por recupero de créditos | 36.001 | | | |
| BCO SANTANDER | | 216.264 | | |
| Cuentas a la orden del MEF | 216.264 | | | |
| CAJAS RECAUDADORAS | | 763.918 | | |
| 1.2 INVERSIONES TEMPORARIAS | | | 1.058.773 | |
| COLOCACIONES | | 552.430 | | |
| Colocaciones a lo Orden de las Unidades Ejecutoras | 552.430 | | | |
| INVERSIONES FINANCIERAS | | 506.343 | | |
| Títulos y Valores Emitidos por Terceros | 415.812 | | | |
| Títulos y valores | 90.531 | | | |
| 1.3 ACTIVO EXIGIBLE | | | 8.054.754 | |
| ACTIVO EXIGIBLE CORTO PLAZO | | 8.054.754 | | |
| Préstamos a Empresas Públicas | 445.950 | | | |
| Préstamos a Instituciones Financieras Públicas | 3.047.872 | | | |
| Préstamos a otras Instituciones Financieras | 1.049 | | | |
| Cuotas partes de CND acreditadas al MEF | 16.874 | | | |
| Otros Anticipos de Tesorería | 616.020 | | | |
| Fondo Garantía -COFAC | 59.000 | | | |
| Intereses a vencer | 1.172.511 | | | |
| Resultados diferidos | 2.695.478 | | | |
| 1.4 ACTIVO A LARGO PLAZO | | 5.967.059 | 5.967.059 | |
| MGAP - Deudas Plan Nacional de Silos | 160.262 | | | |
| LATU | 2.538 | | | |
| Préstamos a Instituciones Financieras Privadas | 27.069.549 | | | |
| Menos: Previsión para Incobrables | -21.704.490 | | | |
| Préstamos a Otras Instituciones Financieras | 439.200 | | | |
| 1.5 INVERSIONES | | 6.327.727 | 6.327.727 | |
| Acciones Nuevo Banco Comercial | 1.451.200 | | | |
| Títulos y Valores Emitidos por Terceros | 5.352.840 | | | |
| Menos: Previsión para Incobrables | -476.313 | | | |
| TOTAL VALORES ACTIVOS | | | | 46.614.619 |

ESTADO DE LA SITUACION DEL TESORO AL 31/12/2005

En Miles de pesos

| | | | | |
|--|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2 PASIVOS | | | | 356.665.602 |
| 2.1 PASIVO A CORTO PLAZO | | | 31.584.927 | |
| EXIGIBILIDADES VARIAS | | 276.893 | | |
| Ingresos diferidos | 276.893 | | | |
| DEUDAS DE PRESUPUESTO | | 12.099.087 | | |
| Deuda Tesorería | 6.664.968 | | | |
| Retenciones | 97.242 | | | |
| Clearing | - | | | |
| Certificados de Crédito | 5.336.877 | | | |
| FONDOS DE TERCEROS | | 44.423 | | |
| Cuentas Corrientes Oficiales | 44.423 | | | |
| OTROS PASIVOS CORTO PLAZO | | 19.164.524 | | |
| Deuda Pública | 14.008.333 | | | |
| Acreedores por intereses Bonos | 121.397 | | | |
| Juicio Banco Comercial | 3.671.541 | | | |
| CND - Cuotas Partes acreditadas al MEF | 16.874 | | | |
| BCU - Préstamo 1155 | 81.935 | | | |
| BROU - Deudas del Sector Público | 938.311 | | | |
| BROU - Deudas Plan Nacional de Silos | 160.262 | | | |
| Bank Boston - Deuda Administración Nal Correos | 41.211 | | | |
| Convenio deudas BROU | 124.660 | | | |
| 2.2 PASIVO A LARGO PLAZO | | | 325.080.675 | |
| B.C.U. - Adelantos - Sobregiros | 268.084 | 268.084 | | |
| DEUDA PUBLICA | 287.095.792 | 287.095.792 | | |
| BCU - APORTES FOMIN | 11.478 | 11.478 | | |
| BCU - SUBROGACION DEUDA BHU | 20.204.005 | 20.204.005 | | |
| BCU - SUBROGACION DEUDA UTE | 9.125.847 | 9.125.847 | | |
| BCU - OTRAS DEUDAS | 7.473.059 | 7.473.059 | | |
| CND - RECONSTITUCION PATRIMONIAL | 902.410 | 902.410 | | |

| | |
|------------------------------|---------------------|
| TOTAL VALORES ACTIVOS | 46.614.619 |
| TOTAL VALORES PASIVOS | 356.665.602 |
| SALDO NETO | -310.050.983 |

CAPÍTULO V - RENDICIÓN DE CUENTAS DE LOS INCISOS

NOTAS AL ESTADO DE RENDICION DE CUENTAS.

En cumplimiento de lo establecido en los Arts. 87 a 89 y 110 del TOCAF, y por la Ordenanza 77 del Tribunal de Cuentas de la República, se elaboró el “Estado de Rendición de Cuentas”

Se debe destacar que, en relación a los conceptos de saldos, ingresos y egresos, el criterio adoptado fue el de la integralidad.

En efecto, los mismos comprenden desde el punto de vista de su origen: todos aquellos fondos, recibidos y directamente manejados por las Unidades Ejecutoras, provengan de Rentas Generales (para pago de sueldos o gastos), de recaudación (de los que la Unidad disponga para gastos o que vierta a otros destinos), de donaciones, de endeudamiento externo y de cualquier otro origen posible.

Desde el punto de vista de su destino, se refleja la información de todos los fondos usados por la Unidad, o que la misma mantiene en su poder (pagos, gastos, transferencias, colocaciones, etc.)

Pero además, el Estado de Rendición de Cuentas contiene información desde un punto de vista cuantitativo y cualitativo, de los fondos administrados por los Incisos, y de cuya tenencia, administración y uso, éstos deben rendir cuentas.

Desde un punto de vista cualitativo, se atendió en esta presentación la moneda de origen o especie de los fondos manejados, exponiendo por separado la información de los fondos

manejados en moneda nacional, en dólares americanos, en unidades reajustables, etc.

Por otra parte, desde un punto de vista cuantitativo, para cada moneda, se presenta la información de los saldos iniciales, ingresos, egresos y saldos finales, discriminados por:

- Administración Central
- Organismos del Art. 220 de la Constitución, con la correspondiente apertura en Incisos.

**RENDICION DE CUENTAS DE LOS INCISOS
CUENTAS EN MONEDA NACIONAL**

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Fondos al 01.01.06 | Cargos | Descargos | Fondos 31.12.06 | % Estr. |
|----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|----------------|
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 234.800 | 629.254 | 646.470 | 217.584 | 11,31% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 207.878 | 10.374.625 | 10.328.805 | 253.698 | 13,19% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 170.112 | 9.863.704 | 9.798.615 | 235.201 | 12,23% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 147.899 | 5.805.812 | 5.867.755 | 85.956 | 4,47% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 770 | 151.857 | 147.879 | 4.748 | 0,25% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 18.863 | 992.619 | 965.678 | 45.804 | 2,38% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 5.326 | 196.187 | 195.397 | 6.116 | 0,32% |
| 09 | MRIO DE TURISMO | 7.071 | 66.789 | 63.890 | 9.970 | 0,52% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 58.202 | 1.934.683 | 1.923.209 | 69.676 | 3,62% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 37.006 | 1.281.786 | 1.281.962 | 36.830 | 1,91% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 71.260 | 2.030.897 | 2.015.645 | 86.512 | 4,50% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 12.047 | 368.186 | 374.192 | 6.041 | 0,31% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 397.266 | 1.376.014 | 1.226.361 | 546.919 | 28,43% |
| 15 | MRIO DE DEPORTE Y JUVENTUD | 2.766 | 105.314 | 106.587 | 1.493 | 0,08% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 1.371.266 | 35.177.727 | 34.942.445 | 1.606.548 | 83,51% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 10.971 | 821.401 | 818.774 | 13.598 | 0,71% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 1.766 | 92.013 | 91.542 | 2.237 | 0,12% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 6.598 | 251.519 | 249.570 | 8.547 | 0,44% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 36 | 24.654 | 24.575 | 115 | 0,01% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 113.652 | 6.104.249 | 6.079.752 | 138.149 | 7,18% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 76.666 | 2.524.573 | 2.469.588 | 131.651 | 6,84% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 10.711 | 736.527 | 724.294 | 22.944 | 1,19% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 220.400 | 10.554.936 | 10.458.095 | 317.241 | 16,49% |
| TOTAL MONEDA NACIONAL | | 1.591.666 | 45.732.663 | 45.400.540 | 1.923.789 | 100,00% |

**RENDICION DE CUENTAS DE LOS INCISOS
CUENTAS EN MONEDA EXTRANJERA**

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Fondos al 01.01.06 | Cargos | Descargos | Fondos 31.12.06 | % Estr. |
|--------|---|-----------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------|
| | <u>DOLARES PIZARRA VENDEDOR</u> | | | | | |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 34.835 | 40.303 | 32.594 | 42.544 | 2,21% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 15.952 | 121.901 | 122.997 | 14.856 | 0,77% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 128 | 53 | 53 | 128 | 0,01% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 4.425 | 8.203 | 8.867 | 3.761 | 0,20% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 5.602 | 52.929 | 51.772 | 6.759 | 0,35% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 6.184 | 23.828 | 25.294 | 4.718 | 0,25% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 253 | 843 | 843 | 253 | 0,01% |
| 09 | MRIO DE TURISMO | 87 | 571 | 519 | 139 | 0,01% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 2.997 | 1.160 | 578 | 3.579 | 0,19% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 621 | 541 | 547 | 615 | 0,03% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 171 | 140 | 178 | 133 | 0,01% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 83 | 192 | 216 | 59 | 0,00% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 19.723 | 11.803 | 1.815 | 29.711 | 1,54% |
| 15 | MRIO DE DEPORTE Y JUVENTUD | 6 | 3.110 | 112 | 3.004 | 0,16% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 91.067 | 265.577 | 246.385 | 110.259 | 5,73% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 2.491 | 34 | 34 | 2.491 | 0,13% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 6 | 2.532 | 2.514 | 24 | 0,00% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 742 | 26 | 26 | 742 | 0,04% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 4.911 | 716 | 1.329 | 4.298 | 0,22% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 84 | 15.120 | 6.531 | 8.673 | 0,45% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 0 | 73 | 132 | -59 | 0,00% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 8.234 | 18.501 | 10.566 | 16.169 | 0,84% |
| | TOTAL DOLARES PIZARRA VENDEDOR | 99.301 | 284.078 | 256.951 | 126.428 | 6,57% |

**RENDICION DE CUENTAS DE LOS INCISOS
CUENTAS EN MONEDA EXTRANJERA**

(En miles Dólares)

| Inciso | Denominación | Fondos al 01.01.06 | Cargos | Descargos | Fondos 31.12.06 | % Estr. |
|--------|--|-----------------------|--------------|--------------|--------------------|----------------|
| | <u>DOLARES INTERBANCARIO VENDEDOR</u> | | | | | |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 0 | 31 | 0 | 31 | 2,79% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 12 | 0 | 0 | 12 | 1,08% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 910 | 61 | 56 | 915 | 82,36% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 120 | -68 | -101 | 153 | 13,77% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 0 | 51 | 51 | 0 | 0,00% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 1.042 | 75 | 6 | 1.111 | 100,00% |
| | TOTAL DOLARES INTERBANCARIO VENDEDOR | 1.042 | 75 | 6 | 1.111 | 100,00% |
| | <u>EUROS</u> | 1.042 | 75 | 6 | 1.111 | 100,00% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 0 | 1.862 | 414 | 1.448 | 65,52% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 0 | 1.862 | 414 | 1.448 | 65,52% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 61 | 1.619 | 918 | 762 | 34,48% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 61 | 1.619 | 918 | 762 | 34,48% |
| | TOTAL EUROS | 61 | 3.481 | 1.332 | 2.210 | 100,00% |

**RENDICION DE CUENTAS DE LOS INCISOS
CUENTAS EN UNIDADES VARIAS**

(en moneda original)

| Inciso | Denominación | Fondos al 01.01.06 | Cargos | Descargos | Fondos 31.12.06 | % Estr. |
|-------------------------------------|---|-----------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|
| <u>UNIDADES REAJUSTABLES</u> | | | | | | |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 2 | 0 | 0 | 2 | 100,00% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 2 | 0 | 0 | 2 | 100,00% |
| | TOTAL UNIDADES REAJUSTABLES | 2 | 0 | 0 | 2 | 100,00% |
| <u>UNIDADES INDEXADAS</u> | | | | | | |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 211 | 0 | 212 | -1 | 0,00% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 37.525 | 1.332 | 1.332 | 37.525 | 35,71% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.832 | 39 | 76 | 1.795 | 1,71% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 49.229 | 51.922 | 49.397 | 51.754 | 49,25% |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 88.797 | 53.293 | 51.017 | 91.073 | 86,67% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 8.877 | 10.152 | 5.021 | 14.008 | 13,33% |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 8.877 | 10.152 | 5.021 | 14.008 | 13,33% |
| | TOTAL UNIDADES INDEXADAS | 97.674 | 63.445 | 56.038 | 105.081 | 100,00% |

CAPÍTULO VI - ESTADOS COMPLEMENTARIOS

CAPÍTULO VI -

A - CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES LEGALES

ESTADO DE DESTINO DE LOS RECURSOS POR TIPO DE INGRESO

(Miles de \$)

| C O N C E P T O | R.G.-FIMTOP-FNV Destinos 01 y 02 | | Fdos.Libre Disponibilidad Destinos 03 y 04 | | Transferencias f.presupuesto Destinos 05 y 06 | | T O T A L Destinos 01 a 06 | |
|--|-------------------------------------|----------------|---|----------------|--|----------------|-------------------------------|----------------|
| | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 1 Ingresos Tributarios | 81.804.583 | 91,02% | 3.039.266 | 50,83% | 15.448.246 | 99,91% | 100.292.095 | 90,09% |
| 11 Impuestos Directos | 28.089.411 | 31,25% | 953.518 | 15,95% | 471.316 | 3,05% | 29.514.245 | 26,51% |
| 12 Impuestos Indirectos | 52.533.959 | 58,45% | 1.319.938 | 22,08% | 14.976.930 | 96,86% | 68.830.827 | 61,83% |
| 13 Tasas | 1.181.213 | 1,31% | 765.810 | 12,81% | 0 | 0,00% | 1.947.023 | 1,75% |
| 2 Ingresos No Tributarios | 4.607.357 | 5,13% | 2.839.924 | 47,50% | 14.549 | 0,09% | 7.461.830 | 6,70% |
| 21 Ingresos no tributarios por venta de bienes y servicios | 1.491.171 | 1,66% | 2.270.467 | 37,97% | 14.533 | 0,09% | 3.776.171 | 3,39% |
| 22 Rentas de la Propiedad | 151.976 | 0,17% | 139.209 | 2,33% | 0 | 0,00% | 291.185 | 0,26% |
| 23 Concesiones | 144.896 | 0,16% | 131.907 | 2,21% | 0 | 0,00% | 276.803 | 0,25% |
| 24 Multas, sanciones y recargos | 763.331 | 0,85% | 231.439 | 3,87% | 16 | 0,00% | 994.786 | 0,89% |
| 29 Otros Ingresos no Tributarios | 2.055.983 | 2,29% | 66.902 | 1,12% | 0 | 0,00% | 2.122.885 | 1,91% |
| 3 Transferencias | 3.317.959 | 3,69% | - | 0,00% | 0 | 0,00% | 3.317.959 | 2,98% |
| OTROS INGRESOS VARIOS (Cap. 4,6,9) | 149.256 | 0,17% | 99.980 | 1,67% | 0 | | 249.236 | 0,22% |
| TOTAL GENERAL | 89.879.155 | 100,00% | 5.979.170 | 100,00% | 15.462.795 | 100,00% | 111.321.120 | 100,00% |

ESTADO DE DESTINO DE LOS RECURSOS POR BENEFICIARIO

Miles de \$

| INC | UEJ | Denominación del Beneficiario | Transf.fuera de Presupuesto | | Transferencias a particulares | | T O T A L | |
|----------------------|-----|---|-----------------------------|----------------|-------------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | | Importe | % Estr. | Importe | % Estr. | Importe | % |
| 21 | 1 | Dirección General de Secretaría (M.E.F.) | 0 | 0,00% | 815.034 | 99,50% | 815.034 | 5,27% |
| 22 | 22 | Transf. Financieras Sector Seguridad Social Dir.Secret. MEF | 14.638.296 | 99,96% | - | 0,00% | 14.638.296 | 94,67% |
| 28 | 1 | Banco de Previsión Social | 5.361 | 0,04% | 0 | 0,00% | 5.361 | 0,03% |
| 45 | 1 | Comisión Honoraria Patronato del Psicópata | 0 | 0,00% | 248 | 0,03% | 248 | 0,00% |
| 45 | 4 | Organización Prensa del Interior | 0 | 0,00% | 3.533 | 0,43% | 3.533 | 0,02% |
| 45 | 6 | Fondo de Reconversión Laboral | 0 | 0,00% | 307 | 0,04% | 307 | 0,00% |
| 89 | 1 | Intendencia Municipal de Paysandú | 16 | 0,00% | 0 | 0,00% | 16 | 0,00% |
| TOTAL GENERAL | | | 14.643.673 | 100,00% | 819.122 | 100,00% | 15.462.795 | 100,00% |

NOTAS AL ESTADO DE
DEUDA PUBLICA EN CIRCULACION

En cumplimiento de los artículos 86 y 110 del TOCAF se elabora el "Estado de Deuda Pública en circulación".

Dicho estado refleja el endeudamiento a cargo del Gobierno Central abierto en dos conceptos:

1 - Deuda Pública en sentido estricto

2 - Otras Deudas del Gobierno Central

1 - Deuda Pública. *Se discrimina en:*

1.1 - Flotante - Incluye títulos de deuda a corto plazo integrados por Letras de Tesorería en circulación y Letras de Tesorería que vencieron y no fueron pagadas.

1.2 - Consolidada - Es la deuda con vencimiento mayor de un año e incluye:

- Letras de Tesorería
- Bonos del Tesoro y
- Préstamos internacionales concedidos al Gobierno Central y a otros organismos de cuya deuda se hace cargo el Tesoro. Esta última ascendía a

US\$ 55:718.201,73 al 31/12/2005

US\$ 47:766.769,32 al 31/12/2006.

2 - Otras deudas del Gobierno Central

2.1 - Convenio de pagos por U\$S 257:857.423 suscrito por el MEF y el BROU el 30/12/91 por consolidación de deudas de la Administración Central. Se sustituyó por nuevo Convenio de fecha 9/8/2001 por U\$S351:381.048. El 10/12/2002 se firmó un Convenio sobre Compensación de Adeudos. Dicha compensación se efectivizó en marzo de 2003.

2.2 - Banco Hipotecario del Uruguay (BHU) - Ley 15.903 art. 604. Se subroga la deuda del BHU con el BCU, hasta US\$ 208:000.000. El 31/12/2003 se compensan US\$ 58:000.000 con el BCU, quedando un saldo de US\$ 150:000.000.

2.3 -Administración Nacional de Usinas y Trasmisiones Eléctricas (UTE) - Ley 16.226 art. 488. Se subroga la deuda de UTE con el BCU, hasta US\$ 170:000.000.

En el ejercicio 2004 los intereses devengados a pagar y la deuda original se convierten a unidades indexadas.

2.4 - Banco Central del Uruguay (BCU) - Acuerdo restitución al Fondo Multisectorial pmo. 1155 por los bancos en liquidación, por un total de U\$S 61.751.000.

2.5 - Banco Hipotecario del Uruguay (BHU) - Ley 17.513. Se subroga la deuda del BHU con el BCU, hasta U\$S 550:000.000. La deuda al 31/12/2002 ascendía a US\$ 459:258.612. En el ejercicio 2003 se reconoció US\$ 60:004.081 por complemento de la deuda del BHU con el BCU. Durante el ejercicio se devengaron intereses y se amortizó la deuda mediante compensación con el BCU, por lo que el saldo al 31/12/2003 es de US\$ 420:032.811.

2.6 - Banco Hipotecario del Uruguay (BHU) - Ley 17.596 art.17. Se subroga la deuda del BHU con el BCU, hasta US\$ 258.000.000.

2.7 – Banco Central del Uruguay (BCU) - Ley 17.613, art. 26. Se subroga la deuda de los Bancos en liquidación con el BCU, por la asistencia financiera al 31/12/2003.

2.8 – Banco Central del Uruguay (BCU) - Ley 17.613, art. 35 y Resolución N° 2096 de 31/12/2002, por la cual el Estado capitaliza al Nuevo Banco Comercial S.A. con un préstamo otorgado por el BCU por \$ 190:000.000.

2.9 – Banco Central del Uruguay (BCU) - Ley 13.320, art. 255; Ley 13.892, art. 483 y Resolución del BCU D/618/90. El BCU otorga un préstamo para caja por \$ 268:083.972,13.

2.10 – BANCO CENTRAL DEL URUGUAY – Acuerdo swap con BCU para pago de amortizaciones con el FMI, con un total de DEG 44:491.941.

2.11 - CORPORACION NACIONAL PARA EL DESARROLLO - Reintegro patrimonial a la CND por aportes no recuperados en los Bancos Caja Obrera, Comercial y de Crédito

2.12 - CHEMICAL OVERSEAS HOLDINGS, INC.CREDIT SUISSE FIRST BOSTON Y DRESDNER BANK - Sentencia del Tribunal Internacional de Arbitraje por juicio de socios del Banco Comercial a la República Oriental del Uruguay.

2.13 – BANCO DE LA REPUBLICA ORIENTAL DEL URUGUAY – Ley N° 18.046 art 121 Deuda del MGAP por el Plan Nacional de Silos con BROU por UI 95:382.000 al 31/12/05.

METODOLOGIA DEL CUADRO

En base a la información recibida del Banco Central del Uruguay, que es el agente financiero del Gobierno Central para la operativa de Letras de Tesorería, Bonos del Tesoro, Eurobonos y Préstamos Internacionales, y del Banco de la República Oriental del Uruguay por los préstamos cuyas cuentas están radicadas en el mismo, se parte del saldo final del ejercicio anterior, se computan los movimientos de altas (emisiones) y bajas (amortizaciones), y se llega al circulante a fin de ejercicio.

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | EJERCICIO 2006 | | CUADRO 62 | |
|--|----------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|--|
| ESTADO DE DEUDA PUBLICA EN CIRCULACION Y OTROS PASIVOS | | | | | |
| T.O.C.A.F. Art. 110 Lit. E | | | | | |
| (EN MILES) | | | | | |
| CONCEPTO | Al principio del Ejercicio | | Al Cierre del Ejercicio | | |
| | Dólares Americanos | Moneda Nacional (1) | Dólares Americanos | Moneda Nacional (2) | |
| 1) DEUDA PUBLICA | 12.265.051 | 295.587.729 | 12.340.333 | 301.104.125 | |
| Flotante (3) | 169.061 | 4.074.370 | 343.279 | 8.376.008 | |
| Letras de Tesorería | 169.061 | 4.074.370 | 343.279 | 8.376.008 | |
| Letras vencidas y no pagadas | - | - | - | - | |
| Consolidada | 12.095.990 | 291.513.359 | 11.997.054 | 292.728.118 | |
| Bonos del Tesoro (4) | 7.224.651 | 174.114.089 | 9.483.030 | 231.385.932 | |
| Préstamos Internacionales | 4.528.060 | 109.126.246 | 2.426.824 | 59.214.506 | |
| Letras de Tesorería | 343.279 | 8.273.024 | 87.200 | 2.127.680 | |
| 2) OTRAS | 1.606.247 | 38.710.548 | 1.721.795 | 42.011.802 | |
| BROU - Consolidación Deudas (5) | 32.784 | 790.094 | 5.109 | 124.660 | |
| BCU - Ley 15.903 art. 604 | 150.000 | 3.615.000 | 150.000 | 3.660.000 | |
| BCU - Ley 16.226 art. 488 | 355.951 | 8.578.423 | 374.010 | 9.125.847 | |
| BCU - Acuerdo fondo prestamo 1155 (6) | 21.002 | 506.148 | 16.217 | 395.695 | |
| BCU - BHU - Ley 17.513 | 420.033 | 10.122.795 | 420.033 | 10.248.805 | |
| BCU - BHU - Ley 17.596 art 17 | 258.000 | 6.217.800 | 258.000 | 6.295.200 | |
| BCU - Ley 17.613 art. 26 | 285.938 | 6.891.106 | 285.627 | 6.969.299 | |
| BCU - Ley 17.613 art. 35 | 7.884 | 190.000 | 7.787 | 190.000 | |
| BCU - Ley 13.320 art. 255 | 11.124 | 268.084 | 10.987 | 268.084 | |
| BCU - Acuerdo swap (7) | 63.531 | 1.531.097 | - | - | |
| CND - reconstitución patrimonial | 36.984 | 891.314 | 36.984 | 902.410 | |
| Acreedores juicio Bco Comercial | 138.049 | 3.326.981 | 150.473 | 3.671.541 | |
| BROU - Ley 18046 Art. 121 | | | 6.568 | 160.262 | |
| | - | - | | | |
| TOTAL | 13.871.298 | 334.298.277 | 14.062.128 | 343.115.927 | |

(1) Tipo de cambio utilizado \$ 24,100 por dólar

(2) Tipo de cambio utilizado \$ 24,400 por dólar

(3) Este ítem se incrementaría al 31/12/2006 en

U\$S (en miles)

M.N. (2) (en miles)

Bonos del Tesoro

50.327

1.227.979

Préstamos Internacionales

180.506

4.404.346

montos expuestos dentro del capítulo Deuda Pública Consolidada

(4) Incluye U\$S 3.710 equivalente a \$ 90.524 en tenencia del Gobierno.

(5) El total es deuda flotante

(6) Incluye U\$S 3.358 equivalente a \$ 81.935, de deuda flotante

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | EJERCICIO 2006 | | CUADRO 63 |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------|-----------------|-----------|
| ESTADO DE EMISIONES DE DEUDA PUBLICA | | | | |
| T.O.C.A.F. Art. 110 Lit. E | | | | |
| (En Miles) | | | | |
| CONCEPTO | EMISIONES DEL EJERCICIO | | | |
| | Dólares Americanos | % | Moneda Nacional | |
| Flotante | - | 0,00% | - | |
| Letras de Tesorería | - | 0,00% | - | |
| Consolidada | 4.439.708 | 100,00% | 106.056.140 | |
| Letras de Tesorería | 87.200 | 1,96% | 2.104.270 | |
| Bonos del Tesoro | 3.918.430 | 88,26% | 93.497.494 | |
| Préstamos Internacionales | 434.078 | 9,78% | 10.454.376 | |
| TOTAL | 4.439.708 | 100,00% | 106.056.140 | |

Representa los ingresos nominales obtenidos mediante la emisión de Título de Deuda y de préstamos durante el ejercicio.

Dicha información se recibe del BCU y del BROU. Comprende las Letras de Tesorería y Bonos del Tesoro, emitidos, tanto en plaza como en el exterior, por su valor nominal y los desembolsos recibidos por préstamos internacionales.

TOPE DE EMISION DE DEUDA PUBLICA

(art. 7 LEY N° 17.947 de 8 de enero de 2006)

(miles de U\$S)

| CONCEPTO | | |
|--|--------------|------------|
| I DEUDA PUBLICA NETA al 31/12/2005 | 9.562 | |
| II DEUDA PUBLICA NETA al 31/12/06 | 9.687 | |
| III INCREMENTO DEUDA PUBLICA NETA EJERCIO 2006 | | 125 |
| IV EMISION AUTORIZADA ej. 2006 (art.2º Ley N° 17,947) | 325 | |
| V MARGEN | | 200 |

NOTAS A LA ASISTENCIA FINANCIERA DEL GOBIERNO AL
BANCO DE PREVISION SOCIAL

La Ley N° 17.930 de 19 de diciembre de 2005 incluye como recursos las Rentas Afectadas cuyos destinos eran hasta ese entonces fuera del Presupuesto (destinos 5 y 6).

Este cambio de criterio determinó que como contrapartida se incluyera en el Presupuesto de gastos esas Rentas Afectadas que se destinaban a la financiación de la Seguridad Social. Las mismas se incluyen en el inciso 22 – Transferencias a la Seguridad Social, financiación 12 – Recursos con afectación especial.

Este último inciso tiene por lo tanto dos fuentes de financiamiento: 11 – Rentas Generales, con una ejecución por el ejercicio 2006 de \$ 6:391.910 y 12 – Recursos con afectación especial por un total imputado de \$ 14:638.296 lo que totaliza un total de \$ 21:030.206.

En el cuadro N° 65 se incluye además el monto de \$60:871.171 incluidos en Partidas a Regularizar, correspondiente a Ajuste de Prejubilatorios que disminuyen el gasto imputado en la financiación 11 (descripción en Cuadro 68).

También se incluye en este Cuadro 65 en la cifra de (\$ 3:068.000) (Otros) el ajuste que surge de \$ 5:361.000 (mantenimiento Vivienda Pasivos – incluido en Inc. 22 fin. 12) y el monto de (\$8:429.203) que surge de un incremento de Partidas a Regularizar (Cuadro 68) por declaración de IVA afectado no comunicado en tiempo.

Reexpresadas dichas cifras de acuerdo a los criterios manejados en ejercicios anteriores, y coincidentes con los aplicados por el BPS, tenemos:

| | |
|--|----------------|
| Asistencia Financiera BPS (Cuadro 65) | \$ 21:088.009 |
| Aj.Prejubilatorios (P a Reg.Cuadro 65) | \$ (60.871) |
| Rentas Afectadas (Cuadro 82) | \$(14:635.228) |

| | |
|--|--------------|
| Asistencia Financiera criterio ej.2005 | \$ 6:391.910 |
|--|--------------|

Esta última cifra, que fue conciliada con el BPS como Asistencia Financiera del Gobierno Central al Banco de Previsión, corresponde al criterio tradicional de medición.

ASISTENCIA FINANCIERA DEL GOBIERNO CENTRAL AL BANCO DE PREVISION SOCIAL

En Miles de pesos

TOTAL DE EGRESOS**29.699.902****En efectivo**

29.586.589

Asistencia Bruta C.G.N.

34.110.468

Devoluciones B.P.S.

-7.349.155

Compensación IRP

2.825.959

Compensación Proveedores

-683

Prejubilatorios

113.313

Imputaciones en Inciso 22

52.442

Ajustes prejubilatorios (partidas a regularizar)

60.871

TOTAL DE CREDITOS**8.611.893****Retenciones**

8.163.366

Aporte patronal, montepio, beneficios retiro funcionarios civiles, incremento
aporte patronal ley 16.107 arts. 13 y 14, devoluciones - Adm. Central y Orgs. Art. 22
Ley N° 14407 art.8 y Ley N° 17556 art.37

8.137.565

25.801

Pensiones Graciables - Ley N° 14.562

23.958

Asignaciones Familiares* - Ley N° 17.139

185.045

Cuota Mutual Primaria - Ley 17.556 Art. 26

236.456

Otros

3.068

ASISTENCIA FINANCIERA**21.088.009**

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | EJERCICIO 2006 | CUADRO 66 |
|--|-----------|------------------|-------------------|
| RESULTADO DE LA GESTION DEL BANCO CENTRAL DEL URUGUAY | | | En Miles de pesos |
| CONCEPTO | IMPORTE | IMPORTE | |
| RESULTADO DEL BANCO CENTRAL DEL URUGUAY | | -263.913 | |
| I EGRESOS EN MONEDA EXTRANJERA | | 1.664.706 | |
| Intereses sobre Deuda Refinanciada - Feb/91 | 35.711 | | |
| Intereses al MEF por canje 5/2003 | - | | |
| Intereses sobre Financiamiento Externo | 100.646 | | |
| Intereses sobre tenencia DEGs - FMI | 61.385 | | |
| Intereses sobre utilización crédito FMI | 806.360 | | |
| Intereses sobre depósitos sistema financiero | 199.285 | | |
| Intereses sobre obligaciones con el Sector Público No Financiero | 2.806 | | |
| Intereses Obligaciones compra-venta Banco Comercial | - | | |
| Intereses sobre certificados de deposito M/E | - | | |
| Intereses pagares BROU disponibles | 18.831 | | |
| Intereses prefinanciación de exportaciones | 414.188 | | |
| Otros intereses y egresos | 25.494 | | |
| II INGRESOS MONEDA EXTRANJERA | | 3.615.139 | |
| Intereses sobre activos externos | 3.281.923 | | |
| Intereses sobre deuda externa refinanciada | 14.496 | | |
| Intereses por canje deuda externa | - | | |
| Otros intereses e ingresos | 318.720 | | |
| III EGRESOS EN MONEDA NACIONAL | | 2.533.754 | |
| Gastos operativos | 807.490 | | |
| Intereses sobre depósitos a plazo del sistema financiero | 865 | | |
| Intereses sobre letras de regulación monetaria | 1.722.297 | | |
| Otros egresos | 3.102 | | |
| IV INGRESOS MONEDA NACIONAL | | 319.408 | |

CAPÍTULO VI -

B- OTROS

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | | EJERCICIO 2006 | CUADRO 67 |
|---|------------------|------------------|-------------------|-----------|
| RESULTADOS EXTRAORDINARIOS | | | En Miles de pesos | |
| CONCEPTO | PERDIDAS | GANANCIAS | | |
| DIFERENCIAS DE COTIZACION POR EMISIONES DE BONOS | | 763.884 | | |
| CANJE DE BONOS EXTERNOS en noviembre 2006 | 1.102.630 | | | |
| VENTA DEL NUEVO BANCO COMERCIAL | 32.652 | | | |
| VENTA NUEVO BANCO COMERCIAL – CTA ESCROW - indemnización pérdidas eventuales. | 30.875 | | | |
| SWAP MEF/BCU por amortización deuda con el FMI. | 37.485 | | | |
| FIDEICOMISO BANCO DE CREDITO | | 216.180 | | |
| FIDEICOMISO BANCO HIPOTECARIO | | 252.198 | | |
| SENTENCIA JUICIO DE SOCIOS BANCO COMERCIAL | 303.156 | | | |
| IVA por venta de NBC | 53.904 | | | |
| Sub Totales | 1.560.702 | 1.232.262 | | |
| | 328.440 | | | |

RESULTADOS EXTRAORDINARIOS – EJERCICIO 2006

1) DIFERENCIAS DE COTIZACION POR EMISIONES DE BONOS

En el ejercicio 2006 se ha colocado cotizando bajo la par por un total de \$ 188:743.400 y por sobre la par \$ 952:627.281.
El neto resultante es una ganancia extraordinaria por \$ 763:883.881.

2) CANJE DE BONOS EXTERNOS en noviembre 2006

Se generaron diferencias de cotización tanto por los bonos recibidos como por los bonos emitidos: por los recibidos la pérdida fue de \$ 2.125:334.491 y por los emitidos la ganancia fue de \$ 1.022:704.363.
El neto resultante es una pérdida extraordinaria por \$ 1.102:630.128.

3) VENTA DEL NUEVO BANCO COMERCIAL

El precio pactado fue de 98,50%, lo que arrojó una pérdida extraordinaria por \$ 32:652.000.

4) VENTA NUEVO BANCO COMERCIAL – CTA ESCROW fondos afectados para indemnización por pérdidas eventuales.

Se transfirieron de dicha cuenta U\$S 1:300.000 lo que constituye una pérdida extraordinaria por \$ 30:875.000.

5) SWAP MEF/BCU por amortización deuda con el FMI. Pérdida extraordinaria por \$ 37:484.488.

6) FIDEICOMISO BANCO DE CREDITO

Previo al fideicomiso, se previsionó el 80% de la deuda del FRPB en la Rendición de cuentas del ejercicio 2004.
Al recuperarse parte del Fideicomiso, se genera en este ejercicio una ganancia extraordinaria de \$ 216:180.000.

7) FIDEICOMISO BANCO HIPOTECARIO

La previsión por incobrabilidad según Balance del Fideicomiso del BHU al 31/12/06, arroja una ganancia extraordinaria de \$ 252:198.294.

8) SENTENCIA JUICIO DE SOCIOS BANCO COMERCIAL

Se devengaron intereses en el ejercicio 2006 por U\$S 12:424.407,78 lo que constituye una pérdida extraordinaria de \$ 303:155.549.83

9) ADICIONAL IVA POR VENTA NUEVO BANCO COMERCIAL

Pérdida extraordinaria por \$ 53:904.154 por pago por cuenta y orden del NBC de adicional de IVA.

CONTADURIA GENERAL DE LA NACION

CUADRO 68

PARTIDAS A REGULARIZAR - Ejercicio 2006

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Remuneraciones | Otros Gastos | Inversiones | TOTALES |
|--------|--------------------------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| 05 | M.E.F. | 0 | 6.911 | 0 | 6.911 |
| 06 | M.R.R.E.E. | 0 | 13.975 | 0 | 13.975 |
| 11 | M.E.C. | 1.726 | 0 | 0 | 1.726 |
| 12 | M.S.P. | 3.899 | 0 | 0 | 3.899 |
| 17 | Tribunal de Cuentas de la Rep. | 0 | 41 | 0 | 41 |
| 21 | A.F.E. | 0 | 9.265 | 0 | 9.265 |
| 21 | A.N.Correos | 0 | 8.611 | 0 | 8.611 |
| 21 | Fundación Instituto Pasteur | 0 | 32.088 | 0 | 32.088 |
| 21 | P.L.U.N.A. | 0 | 89.992 | 0 | 89.992 |
| 21 | Instituto Nal.de Colonización | 0 | 104.841 | 0 | 104.841 |
| 22 | Transferencias a la Seguridad Social | 0 | -337 | 0 | -337 |
| 24 | Diversos Créditos | 0 | 480.749 | 0 | 480.749 |
| 26 | Universidad de la República | 0 | 256 | 0 | 256 |
| | | 5.625 | 746.392 | 0 | 752.017 |

PARTIDAS A REGULARIZAR - EJERCICIO 2006

Sin certificación del Tribunal de Cuentas

Ministerio de Relaciones Exteriores

Cancelación Anticipo de Tesorería otorgado a efectos de atender gastos para la Cumbre Iberoamericana de Naciones.

\$ 13.975.088,-

Tribunal de Cuentas de la República

Debito del Banco Central del Uruguay por concepto de pago de facturas al Tribunal de Cuentas de la República por auditoría de los Estados Financieros del Programa de Financiamiento Multisectorial (Préstamo BID 1155/OC-UR) por el equivalente en moneda nacional a U\$S 868,65

\$ 20.932,-

Universidad de la República

Reposición del pago de Sentencias Judiciales de los ejercicios 1998 y 1999 de cargo de Rentas Generales

\$ 256.401,-

Banco Hipotecario del Uruguay

- Débito del B.H.U. de la cuenta en Unidades Indexadas del Tesoro Nacional por pago de remuneraciones de funcionarios en comisión; incentivos y prejubilaciones durante el ejercicio 2005 de cargo de Rentas Generales,-

\$ 178.114.671,-

- Débito del B.H.U. de la cuenta en Unidades Indexadas del Tesoro Nacional por pago de remuneraciones de funcionarios en comisión; incentivos y prejubilaciones durante el ejercicio 2006 de cargo de Rentas Generales,-

\$ 165.355.246,-

- Débitos del Banco Central del Uruguay de la Cuenta Corriente Especial N°5211063107510052 – OPP-BIRF Préstamo 4598 por el pago parcial del contrato con el Consorcio Orden S.A. - Sonda Uruguay S.A. por la compra de un sistema integral de gestión bancaria.

\$ 17.766.100,-

Fundación Instituto Pasteur de Montevideo

Cancelación Anticipos de Tesorería otorgados de acuerdo a lo establecido en el art.8º de la Ley N° 17.792 de 14 de julio de 2004.

\$ 32.088.233,-

Otros conceptos

- Débito del Banco Central del Uruguay por concepto de déficit generado entre el costo de acuñación de las monedas conmemorativas de los 500 años del Descubrimiento de América y el producido de dicha emisión, por el equivalente en moneda nacional a U\$S 157.169,32.

\$ 3.740.630,-

Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal - Ejercicio 2006

| | |
|---|---------------------|
| - Préstamo a jubilados pertenecientes a hogares de bajos recursos de acuerdo a los Decretos N° 254/2005, N° 238/2006 y N° 465/2006 de cargo de Rentas Generales. | \$ 52.104.500,- |
| - Regularización gasto Impuesto Primaria padrones rurales. Se encuentra expuesto como recurso figurativo en el presente balance. | \$ 78.824.366,- |
| - Certificados D.G.I. - Anulados del mes 12/06, los cuales no culminaron su trámite de intervención ante el Tribunal de Cuentas de la República. | \$ (110.150.408,-) |
| - Asistencia B.P.S. – ajuste Prejubilados y Rentas.Afectadas por información recibida fuera de tiempo. | \$ (60.871.171,-) |
| - Rentas Afectadas 7 puntos I.V.A. para B.P.S. ajuste por información recibida fuera de tiempo. | \$ 8.429.203,- |
| - Regularización de pago realizado por intereses y ajuste de capital de los fondos del Ministerio de Vivienda, Ordenamiento Territorial y Medio Ambiente - F.N.V. Pasivos- depositados en B.R.O.U., de acuerdo a convenio celebrado el día 20 de octubre de 2005. | \$ 147.098.532,- |

Con certificación del Tribunal de Cuentas

Ministerio de Economía y Finanzas

| | |
|---|----------------|
| - Cancelación Anticipo de Tesorería otorgado a efectos de atender el pago a Williams & Connolly por el equivalente en moneda nacional a U\$S 60.000.- | \$ 1.482.000,- |
| - Cancelación Anticipos de Tesorería otorgados a efectos de atender honorarios de Dilworth Paxson LLP por su representación en el resultado de la sentencia del Juicio Arbitral iniciado por los bancos Chemical Overseas Holdings Inc., Credit Suisse First Boston, Dresdner Bank and Lateinamerika AG, por el equivalente en moneda nacional a U\$S 217.493,- | \$ 5.428.684,- |

Ministerio de Educación y Cultura

Dirección General del Registro de Estado Civil

| | |
|--|----------------|
| Cancelación Anticipos de Tesorería otorgados a efectos de atender los aportes a la seguridad social de la liquidación de matrimonios a domicilio durante el ejercicio 2006 | \$ 1.726.018,- |
|--|----------------|

Ministerio de Salud Pública

| | |
|--|----------------|
| Cancelación Anticipos de Tesorería otorgados a efecto de atender el pago de aumento salarial médico según Decreto 206/05 | \$ 3.899.563,- |
|--|----------------|

Administración Nacional de Correos

| | |
|--|----------------|
| Cancelación de Anticipo de Tesorería otorgado a efectos de atender el pago de sueldos del mes de diciembre de 2005,- | \$ 8.610.889,- |
|--|----------------|

P. L. U. N. A.

| | |
|--|----------------|
| - Cancelación Anticipos de Tesorería otorgados a efectos de atender el pago de sueldos de setiembre y diciembre de 2005, | \$ 1.593.623,- |
|--|----------------|

Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal - Ejercicio 2006

- Cancelación de Anticipos de Tesorería otorgados a efectos de financiar parte de su operativa normal.

\$ 88.398.133,-

Tribunal de Cuentas de la República

Debito del Banco Central del Uruguay por concepto de pago de facturas al Tribunal de Cuentas de la República por auditoría de los Estados Financieros del Programa de Financiamiento Multisectorial (Préstamo BID 1155/OC-UR) por el equivalente en moneda nacional a U\$S 844,07,-

\$ 20.319,-

Administración de Ferrocarriles del Estado

Saldo no financiado por el crédito presupuestal del total de los débitos bancarios del Banco Central del Uruguay por concepto de Servicio de Deuda.

\$ 9.265.132,-

Instituto Nacional de Colonización

Cancelación de Anticipos de Tesorería otorgados a efectos de atender el cronograma de desembolsos referente a la compra del campo sito en la 5ta. Sección Judicial y Catastral del Departamento de Maldonado, por el equivalente en moneda nacional a U\$S 4:240.800.-

\$ 104.840.920,-

RESUMEN

Partidas a Regularizar Ejercicio 2006

Sin certificación del Tribunal de Cuentas 526.752.323,-

Con certificación del Tribunal de Cuentas 225.265.281,-

TOTAL 752.017.604,-

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | | EJERCICIO 2006 | | CUADRO 69 | | |
|---|---|--------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------|---------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES POR INCISO CONSOLIDADO | | | | | | | |
| (En Miles de Pesos) | | | | | | | |
| Inciso | Denominación | Costo del Personal | Suministros | Otros Gastos Funcionamiento | Total Gastos Funcionamiento | Inversiones | Total Importe |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 366.952 | 41.884 | 114.504 | 523.340 | 267.635 | 790.975 |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 3.857.915 | 510.656 | 1.042.868 | 5.411.439 | 488.072 | 5.899.511 |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 3.248.556 | 525.475 | 1.376.173 | 5.150.204 | 157.311 | 5.307.515 |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.729.569 | 76.759 | 223.759 | 2.030.087 | 34.320 | 2.064.407 |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 805.809 | 9.756 | 477.753 | 1.293.318 | 1.150 | 1.294.468 |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 550.322 | 53.021 | 175.724 | 779.067 | 336.762 | 1.115.829 |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 139.318 | 8.581 | 43.596 | 191.495 | 8.296 | 199.791 |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE Y DEPORTE | 191.572 | 26.431 | 126.758 | 344.761 | 28.713 | 373.474 |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 192.017 | 84.933 | 146.509 | 423.459 | 2.577.038 | 3.000.497 |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 726.961 | 76.467 | 214.276 | 1.017.703 | 189.686 | 1.207.389 |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 2.302.117 | 300.087 | 3.725.624 | 6.327.828 | 220.872 | 6.548.700 |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 230.111 | 17.672 | 430.828 | 678.611 | 5.503 | 684.114 |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 64.440 | 13.576 | 21.198 | 99.214 | 1.656.832 | 1.756.046 |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 32.378 | 8.016 | 2.359.388 | 2.399.781 | 192.647 | 2.592.428 |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 14.438.038 | 1.753.313 | 10.478.956 | 26.670.307 | 6.164.837 | 32.835.144 |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | 20.624.994 | 20.624.994 | 0 | 20.624.994 |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | 2.049.040 | 2.049.040 | 0 | 2.049.040 |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0 | 26.433.502 | 26.433.502 | 0 | 26.433.502 |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0 | 15.239.706 | 15.239.706 | 584.361 | 15.824.067 |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0 | 64.347.242 | 64.347.242 | 584.361 | 64.931.603 |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 14.438.038 | 1.753.313 | 74.826.198 | 91.017.549 | 6.749.198 | 97.766.747 |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.173.086 | 92.242 | 146.276 | 1.411.604 | 72.553 | 1.484.157 |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 132.282 | 3.143 | 12.339 | 147.764 | 1.676 | 149.440 |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 260.144 | 14.498 | 42.331 | 316.974 | 8.552 | 325.526 |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 36.785 | 1.182 | 3.054 | 41.020 | 1.709 | 42.729 |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 9.053.748 | 466.100 | 1.039.138 | 10.558.986 | 659.231 | 11.218.217 |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 2.265.923 | 154.213 | 364.599 | 2.784.736 | 104.324 | 2.889.060 |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 862.770 | 82.788 | 723.089 | 1.668.647 | 43.469 | 1.712.116 |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 13.784.739 | 814.166 | 2.330.826 | 16.929.731 | 891.514 | 17.821.245 |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.308.136 | 22.309 | 287.699 | 1.618.144 | 19.061 | 1.637.205 |
| TOTAL GENERAL | | 29.530.913 | 2.589.789 | 77.444.723 | 109.565.424 | 7.659.773 | 117.225.197 |

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | | EJERCICIO 2006 | | CUADRO 70 | | |
|---|---|--------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES POR INCISO | | | | | | | |
| Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento | | | | | | | |
| (En Miles de Pesos) | | | | | | | |
| Inciso | Denominación | Costo del Personal | Suministros | Otros Gastos Funcionamiento | Total Gastos Funcionamiento | Total Inversiones | Total Importe |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 363.286 | 35.614 | 101.656 | 500.556 | 266.216 | 766.772 |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 3.809.830 | 481.490 | 942.999 | 5.234.319 | 257.917 | 5.492.236 |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 3.248.556 | 517.321 | 491.223 | 4.257.100 | 109.169 | 4.366.269 |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.240.244 | 75.316 | 138.278 | 1.453.838 | 23.088 | 1.476.926 |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 732.347 | 9.756 | 471.706 | 1.213.809 | 1.150 | 1.214.959 |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 542.219 | 24.393 | 84.112 | 650.723 | 315.952 | 966.675 |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 57.972 | 8.537 | 12.727 | 79.235 | 5.843 | 85.078 |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE Y DEPORTE | 191.015 | 26.232 | 20.474 | 237.722 | 27.147 | 264.869 |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 192.017 | 84.117 | 143.863 | 419.997 | 2.569.019 | 2.989.016 |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 614.167 | 76.336 | 159.689 | 850.192 | 165.885 | 1.016.077 |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 2.297.342 | 298.598 | 3.524.080 | 6.120.020 | 217.660 | 6.337.680 |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 138.551 | 17.331 | 382.608 | 538.490 | 5.503 | 543.993 |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 64.440 | 13.576 | 21.198 | 99.214 | 1.656.832 | 1.756.046 |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 32.378 | 8.016 | 2.359.388 | 2.399.781 | 192.647 | 2.592.428 |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 13.524.362 | 1.676.634 | 8.854.000 | 24.054.996 | 5.814.028 | 29.869.024 |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | 20.624.994 | 20.624.994 | 0 | 20.624.994 |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | 1.232.671 | 1.232.671 | 0 | 1.232.671 |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0 | 11.798.274 | 11.798.274 | 0 | 11.798.274 |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0 | 15.058.860 | 15.058.860 | 584.361 | 15.643.221 |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0 | 48.714.799 | 48.714.799 | 584.361 | 49.299.160 |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 13.524.362 | 1.676.634 | 57.568.799 | 72.769.795 | 6.398.389 | 79.168.184 |
| 16 | PODER JUDICIAL | 1.123.408 | 92.242 | 103.976 | 1.319.626 | 72.553 | 1.392.179 |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 121.553 | 3.143 | 5.356 | 130.053 | 1.218 | 131.271 |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 258.872 | 14.498 | 42.331 | 315.701 | 7.791 | 323.492 |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 36.785 | 1.182 | 2.212 | 40.178 | 1.709 | 41.887 |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 8.981.456 | 442.146 | 312.243 | 9.735.846 | 567.152 | 10.302.998 |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 2.167.485 | 152.094 | 210.382 | 2.529.961 | 55.655 | 2.585.616 |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 862.146 | 82.334 | 710.216 | 1.654.697 | 43.469 | 1.698.166 |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 13.551.706 | 787.640 | 1.386.716 | 15.726.062 | 749.547 | 16.475.609 |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.308.136 | 22.309 | 287.699 | 1.618.144 | 19.061 | 1.637.205 |
| TOTAL GENERAL | | 28.384.204 | 2.486.583 | 58.955.515 | 90.114.001 | 7.166.997 | 97.280.998 |

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES POR INCISO
RECURSOS AFECTADOS (Fondos de Libre Disponibilidad)

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Costo del Personal | Suministros | Otros Gastos Funcionamiento | Total Gastos Funcionamiento | Inversiones | Total Importe |
|--------|---|--------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------|
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 3.666 | 6.270 | 12.848 | 22.784 | 1.419 | 24.203 |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 48.086 | 29.166 | 99.868 | 177.120 | 230.155 | 407.275 |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 0 | 8.154 | 884.950 | 893.104 | 48.142 | 941.246 |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 489.325 | 1.443 | 85.481 | 576.249 | 11.232 | 587.481 |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 73.462 | 0 | 6.047 | 79.509 | 0 | 79.509 |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 8.103 | 28.628 | 91.612 | 128.344 | 20.810 | 149.154 |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 81.347 | 45 | 30.869 | 112.260 | 2.453 | 114.713 |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE Y DEPORTE | 557 | 198 | 106.284 | 107.039 | 1.566 | 108.605 |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 0 | 816 | 2.646 | 3.462 | 8.019 | 11.481 |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 112.794 | 131 | 54.587 | 167.511 | 23.801 | 191.312 |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 4.775 | 1.489 | 201.544 | 207.808 | 3.212 | 211.020 |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 91.560 | 341 | 48.220 | 140.121 | 0 | 140.121 |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 913.675 | 76.679 | 1.624.956 | 2.615.311 | 350.809 | 2.966.120 |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | 816.369 | 816.369 | 0 | 816.369 |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0 | 14.635.228 | 14.635.228 | 0 | 14.635.228 |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0 | 180.846 | 180.846 | 0 | 180.846 |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 0 | 0 | 15.632.443 | 15.632.443 | 0 | 15.632.443 |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 913.675 | 76.679 | 17.257.399 | 18.247.754 | 350.809 | 18.598.563 |
| 16 | PODER JUDICIAL | 49.678 | 0 | 42.300 | 91.978 | 0 | 91.978 |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 10.729 | 0 | 6.982 | 17.711 | 458 | 18.169 |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 1.273 | 0 | 0 | 1.273 | 761 | 2.034 |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 0 | 0 | 842 | 842 | 0 | 842 |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 72.292 | 23.953 | 726.895 | 823.140 | 92.079 | 915.219 |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 98.438 | 2.119 | 154.218 | 254.775 | 48.669 | 303.444 |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 623 | 454 | 12.873 | 13.950 | 0 | 13.950 |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 233.033 | 26.526 | 944.110 | 1.203.669 | 141.967 | 1.345.636 |
| | TOTAL GENERAL | 1.146.708 | 103.205 | 18.201.509 | 19.451.423 | 492.776 | 19.944.199 |

**COSTO DEL PERSONAL
CONSOLIDADO**

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Retribuciones Personales | Cargas Legales | Beneficios Sociales | T O T A L E S | |
|----------------------------------|---|-----------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------|
| | | | | | Importe | % Estr. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 304.731 | 58.903 | 3.318 | 366.952 | 1,24% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 3.147.330 | 474.251 | 236.334 | 3.857.915 | 13,06% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 2.782.655 | 299.047 | 166.853 | 3.248.556 | 11,00% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.446.175 | 268.481 | 14.914 | 1.729.569 | 5,86% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 688.357 | 24.839 | 92.613 | 805.809 | 2,73% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 449.477 | 90.945 | 9.900 | 550.322 | 1,86% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 114.153 | 23.913 | 1.253 | 139.318 | 0,47% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 156.917 | 30.713 | 3.942 | 191.572 | 0,65% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 155.285 | 31.081 | 5.650 | 192.017 | 0,65% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 602.917 | 114.906 | 9.137 | 726.961 | 2,46% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 1.839.088 | 392.760 | 70.269 | 2.302.117 | 7,80% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 193.773 | 33.447 | 2.891 | 230.111 | 0,78% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 52.685 | 10.585 | 1.170 | 64.440 | 0,22% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL Y JUVENTUD | 26.606 | 5.453 | 319 | 32.378 | 0,11% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 11.960.150 | 1.859.326 | 618.562 | 14.438.038 | 48,89% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 11.960.150 | 1.859.326 | 618.562 | 14.438.038 | 48,89% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 975.890 | 179.348 | 17.848 | 1.173.086 | 3,97% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 110.614 | 20.468 | 1.200 | 132.282 | 0,45% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 213.579 | 42.973 | 3.592 | 260.144 | 0,88% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 30.500 | 5.985 | 300 | 36.785 | 0,12% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 6.865.488 | 2.002.457 | 185.804 | 9.053.748 | 30,66% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 1.891.408 | 341.362 | 33.153 | 2.265.923 | 7,67% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 695.764 | 149.550 | 17.456 | 862.770 | 2,92% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 10.783.242 | 2.742.143 | 259.354 | 13.784.739 | 46,68% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.075.225 | 179.057 | 53.853 | 1.308.136 | 4,43% |
| TOTAL GENERAL | | 23.818.617 | 4.780.526 | 931.769 | 29.530.913 | 100,00% |

COSTO DEL PERSONAL
Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Retribuciones Personales | Cargas Legales | Beneficios Sociales | T O T A L E S | |
|----------------------------------|---|-----------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------|
| | | | | | Importe | % Estr. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 301.689 | 58.280 | 3.318 | 363.286 | 1,28% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 3.109.401 | 464.787 | 235.641 | 3.809.830 | 13,42% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 2.782.655 | 299.047 | 166.853 | 3.248.556 | 11,44% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 1.035.740 | 189.591 | 14.914 | 1.240.244 | 4,37% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 627.303 | 12.430 | 92.613 | 732.347 | 2,58% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 442.739 | 89.580 | 9.900 | 542.219 | 1,91% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 46.981 | 9.738 | 1.252 | 57.972 | 0,20% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 156.455 | 30.618 | 3.942 | 191.015 | 0,67% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 155.285 | 31.081 | 5.650 | 192.017 | 0,68% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 506.238 | 98.792 | 9.137 | 614.167 | 2,16% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 1.835.126 | 391.948 | 70.269 | 2.297.342 | 8,09% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 112.686 | 22.975 | 2.891 | 138.551 | 0,49% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 52.685 | 10.585 | 1.170 | 64.440 | 0,23% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL Y JUVENTUD | 26.606 | 5.453 | 319 | 32.378 | 0,11% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 11.191.589 | 1.714.905 | 617.869 | 13.524.362 | 47,65% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 11.191.589 | 1.714.905 | 617.869 | 13.524.362 | 47,65% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 929.645 | 175.915 | 17.848 | 1.123.408 | 3,96% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 100.105 | 20.248 | 1.200 | 121.553 | 0,43% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 212.306 | 42.973 | 3.592 | 258.872 | 0,91% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 30.500 | 5.985 | 300 | 36.785 | 0,13% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 6.794.279 | 2.001.373 | 185.804 | 8.981.456 | 31,64% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 1.809.601 | 324.905 | 32.980 | 2.167.485 | 7,64% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 695.246 | 149.444 | 17.456 | 862.146 | 3,04% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 10.571.681 | 2.720.845 | 259.180 | 13.551.706 | 47,74% |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 1.075.225 | 179.057 | 53.853 | 1.308.136 | 4,61% |
| TOTAL GENERAL | | 22.838.495 | 4.614.807 | 930.902 | 28.384.204 | 100,00% |

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | EJERCICIO 2006 | | CUADRO 74 | | |
|---|---|-----------------------------|-------------------|------------------------|---------------|---------|
| COSTO DEL PERSONAL RECURSOS AFECTADOS (Fondos de Libre Disponibilidad) | | | | | | |
| (En Miles de Pesos) | | | | | | |
| Inciso | Denominación | Retribuciones Personales | Cargas Legales | Beneficios Sociales | T O T A L E S | |
| | | | | | Importe | % Estr. |
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 3.042 | 623 | 0 | 3.666 | 0,32% |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 37.929 | 9.464 | 693 | 48.086 | 4,19% |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 410.435 | 78.890 | 0 | 489.325 | 42,67% |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 61.053 | 12.409 | 0 | 73.462 | 6,41% |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 6.738 | 1.365 | 0 | 8.103 | 0,71% |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 67.172 | 14.175 | 0 | 81.347 | 7,09% |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 462 | 95 | 0 | 557 | 0,05% |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 96.680 | 16.114 | 0 | 112.794 | 9,84% |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 3.963 | 812 | 0 | 4.775 | 0,42% |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 81.087 | 10.473 | 0 | 91.560 | 7,98% |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 768.562 | 144.421 | 693 | 913.675 | 79,68% |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 768.562 | 144.421 | 693 | 913.675 | 79,68% |
| 16 | PODER JUDICIAL | 46.245 | 3.433 | 0 | 49.678 | 4,33% |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 10.509 | 220 | 0 | 10.729 | 0,94% |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 1.273 | 0 | 0 | 1.273 | 0,11% |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 71.209 | 1.083 | 0 | 72.292 | 6,30% |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 81.808 | 16.457 | 174 | 98.438 | 8,58% |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 517 | 106 | 0 | 623 | 0,05% |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 211.560 | 21.299 | 174 | 233.033 | 20,32% |
| TOTAL GENERAL | | 980.122 | 165.720 | 867 | 1.146.708 | 100,00% |

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | EJERCICIO 2006 | | CUADRO 75 |
|---|--|----------------|-----------|-----------|
| MATERIALES, SERVICIOS NO PERSONALES Y OTROS GASTOS * | | | | |
| CONSOLIDADO | | | | |
| (en miles de pesos) | | | | |
| OBJETO | CONCEPTO | IMPORTE | % s/Grupo | % s/Total |
| 111 | Alimentos para personas | 1.382.709 | 35,05% | 14,07% |
| 152 | Productos medicinales y farmacéuticos | 1.025.098 | 25,98% | 10,43% |
| 154 | Compuestos químicos, tintas y pinturas | 416.368 | 10,55% | 4,24% |
| 194 | Artículos menores médico quirúrgicos | 378.918 | 9,60% | 3,86% |
| 122 | Prendas de vestir | 167.966 | 4,26% | 1,71% |
| 199 | Otros bienes de consumo no incluidos en los anteriores | 113.605 | 2,88% | 1,16% |
| 198 | Repuestos y accesorios | 61.847 | 1,57% | 0,63% |
| 192 | Elementos de limpieza y de aseo | 46.006 | 1,17% | 0,47% |
| 131 | Papeles de oficina | 35.152 | 0,89% | 0,36% |
| 197 | Artículos y accesorios de informática | 33.124 | 0,84% | 0,34% |
| | Subtotal principales gastos Grupo 1 | 3.660.793 | 92,79% | 37,25% |
| | Otros gastos Grupo 1 | 284.595 | 7,21% | 2,90% |
| | Total Grupo 1 | 3.945.388 | 100,00% | 40,14% |
| 291 | Servicios de vigilancia y custodia | 769.129 | 17,36% | 7,83% |
| 289 | Otros | 692.903 | 15,64% | 7,05% |
| 283 | Servicios médicos, sanitarios y sociales | 480.294 | 10,84% | 4,89% |
| 234 | Viáticos dentro del país | 420.766 | 9,50% | 4,28% |
| 278 | De limpieza, aseo y fumigación | 260.154 | 5,87% | 2,65% |
| 299 | Otros servicios no personales no incluidos en los anteriores | 214.213 | 4,84% | 2,18% |
| 252 | De inmuebles contratados fuera del país | 167.293 | 3,78% | 1,70% |
| 294 | Servicios de alimentación | 156.415 | 3,53% | 1,59% |
| 264 | Primas otros gastos de seguro contratados dentro del país | 129.228 | 2,92% | 1,31% |
| 221 | Publicidad | 109.039 | 2,46% | 1,11% |
| 239 | Otros gastos de traslado | 97.609 | 2,20% | 0,99% |
| 282 | Profesionales y técnicos | 93.183 | 2,10% | 0,95% |
| | Subtotal principales gastos Grupo 2 | 3.590.226 | 81,05% | 36,53% |
| | Otros gastos Grupo 2 | 839.174 | 18,95% | 8,54% |
| | Total Grupo 2 | 4.429.400 | 100,00% | 45,07% |
| 711 | Sentencias Judiciales A31L17296 | 402.524 | 38,01% | 4,10% |
| 794 | Gastos en el exterior | 257.668 | 24,33% | 2,62% |
| 721 | Gastos Extraordinarios | 142.389 | 13,45% | 1,45% |
| 749 | Otras Partidas a Reaplicar | 115.483 | 10,91% | 1,17% |
| 793 | Indemnizaciones | 64.200 | 6,06% | 0,65% |
| | Subtotal principales gastos Grupo 7 | 982.264 | 92,76% | 9,99% |
| | Otros gastos Grupo 7 | 76.664 | 7,24% | 0,78% |
| | Total Grupo 7 | 1.058.928 | 100,00% | 10,77% |
| | Total Principales Gastos | 9.433.716 | | 95,98% |
| | TOTAL GASTOS | 9.828.794 | | 100,00% |
| (*) Grupos 1,2,3,7 y 9 (Excluye Suministros e Inc.22) | | | | |

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | EJERCICIO 2006 | CUADRO 76 | |
|---|--|----------------|-----------|-----------|
| MATERIALES, SERVICIOS NO PERSONALES Y OTROS GASTOS * | | | | |
| Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento | | | | |
| (en miles de pesos) | | | | |
| OBJETO | C O N C E P T O | IMPORTE | % s/Grupo | % s/Total |
| 152 | Productos medicinales y farmacéuticos | 909.998 | 31,35% | 12,51% |
| 111 | Alimentos para personas | 866.412 | 29,85% | 11,91% |
| 154 | Compuestos quimicos, tintas y pinturas | 365.916 | 12,61% | 5,03% |
| 194 | Artículos menores médico quirúrgicos | 358.218 | 12,34% | 4,93% |
| 122 | Prendas de vestir | 107.632 | 3,71% | 1,48% |
| 199 | Otros bienes de consumo no incluidos en los anteriores | 77.696 | 2,68% | 1,07% |
| 198 | Repuestos y accesorios | 43.562 | 1,50% | 0,60% |
| 131 | Papeles de oficina | 22.188 | 0,76% | 0,31% |
| 133 | Formularios , impresos y similares | 17.388 | 0,60% | 0,24% |
| 191 | Útiles de oficina | 17.017 | 0,59% | 0,23% |
| | Subtotal principales gastos Grupo 1 | 2.786.027 | 95,99% | 38,31% |
| | Otros gastos Grupo 1 | 116.244 | 4,01% | 1,60% |
| | Total Grupo 1 | 2.902.271 | 100,00% | 39,91% |
| 289 | Otros | 684.395 | 21,73% | 9,41% |
| 283 | Servicios médicos, sanitarios y sociales | 476.982 | 15,15% | 6,56% |
| 234 | Viáticos dentro del país | 369.486 | 11,73% | 5,08% |
| 278 | De limpieza, aseo y fumigación | 222.900 | 7,08% | 3,06% |
| 299 | Otros servicios no personales no incluidos en los anteriores | 169.924 | 5,40% | 2,34% |
| 252 | De inmuebles contratados fuera del país | 167.291 | 5,31% | 2,30% |
| 291 | Servicios de vigilancia y custodia | 113.039 | 3,59% | 1,55% |
| 264 | Primas otros gastos de seguro contratados dentro del país | 111.615 | 3,54% | 1,53% |
| 239 | Otros gastos de traslado | 76.290 | 2,42% | 1,05% |
| 282 | Profesionales y técnicos | 70.392 | 2,24% | 0,97% |
| 257 | De equipos de transporte y similares | 63.493 | 2,02% | 0,87% |
| 235 | Viáticos fuera del país | 63.315 | 2,01% | 0,87% |
| | Subtotal principales gastos Grupo 2 | 2.589.122 | 82,21% | 35,60% |
| | Otros gastos Grupo 2 | 560.192 | 17,79% | 7,70% |
| | Total Grupo 2 | 3.149.314 | 100,00% | 43,30% |
| 711 | Sentencias Judiciales A31L17296 | 402.524 | 46,20% | 5,53% |
| 794 | Gastos en el exterior | 257.668 | 29,57% | 3,54% |
| 721 | Gastos Extraordinarios | 138.667 | 15,91% | 1,91% |
| 713 | Acontecimientos Graves o Imprevistos | 47.755 | 5,48% | 0,66% |
| 792 | Gastos Financieros EJ.ANTERIORES Inc.2al 27 | 17.458 | 2,00% | 0,24% |
| 731 | Gastos Confidenciales A71L15809,A15L16134yA221L16170 | 6.314 | 0,72% | 0,09% |
| | Subtotal principales gastos Grupo 7 | 870.386 | 99,89% | 11,97% |
| | Otros gastos Grupo 7 | 968 | 0,11% | 0,01% |
| | Total Grupo 7 | 871.354 | 100,00% | 11,98% |
| | Total Principales Gastos | 6.922.939 | | 95,19% |
| | TOTAL GASTOS | 7.272.524 | | 100,00% |
| (*) Grupos 1,2,3,7 y 9 (Excluye Suministros e Inc.22) | | | | |

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | EJERCICIO 2006 | CUADRO 77 | |
|---|--|----------------|-----------|-----------|
| MATERIALES, SERVICIOS NO PERSONALES Y OTROS GASTOS * | | | | |
| RECURSOS AFECTADOS (FONDOS DE LIBRE DISPONIBILIDAD) | | | | |
| (en miles de pesos) | | | | |
| OBJETO | C O N C E P T O | IMPORTE | % s/Grupo | % s/Total |
| 111 | Alimentos para personas | 516.297 | 49,50% | 20,20% |
| 152 | Productos medicinales y farmacéuticos | 115.100 | 11,03% | 4,50% |
| 122 | Prendas de vestir | 60.334 | 5,78% | 2,36% |
| 154 | Compuestos químicos, tintas y pinturas | 50.452 | 4,84% | 1,97% |
| 199 | Otros bienes de consumo no incluidos en los anteriores | 35.909 | 3,44% | 1,40% |
| 192 | Elementos de limpieza y de aseo | 32.978 | 3,16% | 1,29% |
| 195 | Artículos educacionales, culturales,deportivos y recreativos | 24.985 | 2,40% | 0,98% |
| 194 | Artículos menores médico quirúrgicos | 20.700 | 1,98% | 0,81% |
| 198 | Repuestos y accesorios | 18.285 | 1,75% | 0,72% |
| 156 | Productos plásticos , acrílicos y similares | 18.284 | 1,75% | 0,72% |
| | Subtotal principales gastos Grupo 1 | 893.324 | 85,64% | 34,95% |
| | Otros gastos Grupo 1 | 149.793 | 14,36% | 5,86% |
| | Total Grupo 1 | 1.043.117 | 100,00% | 40,81% |
| 291 | Servicios de vigilancia y custodia | 656.090 | 51,25% | 25,67% |
| 294 | Servicios de alimentación | 130.399 | 10,19% | 5,10% |
| 221 | Publicidad | 72.573 | 5,67% | 2,84% |
| 234 | Viáticos dentro del país | 51.280 | 4,01% | 2,01% |
| 285 | Servicios informáticos y anexos | 44.758 | 3,50% | 1,75% |
| 299 | Otros servicios no personales no incluidos en los anteriores | 44.289 | 3,46% | 1,73% |
| 278 | De limpieza, aseo y fumigación | 37.254 | 2,91% | 1,46% |
| 282 | Profesionales y técnicos | 22.791 | 1,78% | 0,89% |
| 239 | Otros gastos de traslado | 21.319 | 1,67% | 0,83% |
| 264 | Primas otros gastos de seguro contratados dentro del país | 17.613 | 1,38% | 0,69% |
| 276 | De otras maquinas y equipos | 15.009 | 1,17% | 0,59% |
| 273 | De automotores | 14.720 | 1,15% | 0,58% |
| | Subtotal principales gastos Grupo 2 | 1.128.095 | 88,13% | 44,13% |
| | Otros gastos Grupo 2 | 151.991 | 11,87% | 5,95% |
| | Total Grupo 2 | 1.280.086 | 100,00% | 50,08% |
| 749 | Otras Partidas a Reaplicar | 115.317 | 61,48% | 4,51% |
| 793 | Indemnizaciones | 63.882 | 34,06% | 2,50% |
| 731 | Gastos Confidenciales A71L15809,A15L16134yA221L16170 | 4.653 | 2,48% | 0,18% |
| 721 | Gastos Extraordinarios | 3.722 | | |
| | Subtotal principales gastos Grupo 7 | 187.574 | 100,00% | 7,34% |
| | Otros gastos Grupo 7 | - | 0,00% | 0,00% |
| | Total Grupo 7 | 187.574 | 100,00% | 7,34% |
| | Total Principales Gastos | 2.510.777 | | 98,22% |
| | TOTAL GASTOS | 2.556.270 | | 100,00% |
| (*) Grupos 1,2,3,7 y 9 (Excluye Suministros e Inc.22) | | | | |

**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS DE SUMINISTROS
CONSOLIDADO**

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Combustibles | Teléfonos | Agua | Electricidad | GAS | ARREND.OF. | TOTAL |
|--------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 5.417 | 21.253 | 2.891 | 8.343 | 149 | 3.830 | 41.884 |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 226.329 | 89.724 | 71.590 | 117.082 | 4.403 | 1.529 | 510.656 |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 158.058 | 206.370 | 61.105 | 92.270 | 2.546 | 5.126 | 525.475 |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 3.572 | 38.999 | 3.536 | 16.371 | 304 | 13.977 | 76.759 |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 353 | 5.152 | 194 | 3.941 | 116 | 0 | 9.756 |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 16.445 | 14.643 | 2.309 | 17.039 | 156 | 2.428 | 53.021 |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 747 | 3.573 | 417 | 1.886 | 31 | 1.927 | 8.581 |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 1.039 | 7.205 | 6.834 | 7.748 | 68 | 3.536 | 26.431 |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 789 | 20.720 | 7.550 | 55.543 | 18 | 313 | 84.933 |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 1.403 | 25.930 | 3.184 | 24.875 | 249 | 20.826 | 76.467 |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 61.773 | 90.829 | 63.121 | 77.624 | 5.737 | 1.003 | 300.087 |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 2.279 | 7.560 | 751 | 3.080 | 332 | 3.670 | 17.672 |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 1.183 | 6.749 | 434 | 3.652 | 10 | 1.547 | 13.576 |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 2.103 | 5.236 | 30 | 647 | - | 1 | 8.016 |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 481.490 | 543.944 | 223.945 | 430.101 | 14.119 | 59.714 | 1.753.313 |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | - | 0 | - | - | 0 | |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | - | 0 | - | - | 0 | |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | - | 0 | - | - | 0 | |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | - | 0 | - | - | 0 | 0 |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 0 | - | 0 | - | - | 0 | - |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 481.490 | 543.944 | 223.945 | 430.101 | 14.119 | 59.714 | 1.753.313 |
| 16 | PODER JUDICIAL | 4.133 | 22.404 | 4.545 | 13.446 | 321 | 47.393 | 92.242 |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 767 | 1.605 | 81 | 649 | - | 41 | 3.143 |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 1.266 | 6.119 | 984 | 4.227 | - | 1.903 | 14.498 |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 425 | 370 | 58 | 329 | - | 0 | 1.182 |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 32.402 | 69.189 | 141.093 | 199.030 | 1.158 | 23.228 | 466.100 |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 25.189 | 54.930 | 18.908 | 47.299 | 3.198 | 4.690 | 154.213 |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 7.889 | 29.424 | 13.138 | 23.926 | 1.840 | 6.571 | 82.788 |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 72.070 | 184.039 | 178.808 | 288.906 | 6.517 | 83.826 | 814.166 |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 868 | 12.298 | 2.139 | 7.005 | - | 0 | 22.309 |
| | TOTAL GENERAL | 554.428 | 740.281 | 404.891 | 726.012 | 20.636 | 143.540 | 2.589.789 |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS DE SUMINISTROS

Rentas Generales - FIMTOP - FNV - Endeudamiento

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Combustibles | Teléfonos | Agua | Electricidad | GAS | ARREND.OF. | TOTAL |
|----------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 4.115 | 18.716 | 2.779 | 7.131 | 149 | 2.725 | 35.614 |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 216.592 | 80.096 | 70.329 | 110.071 | 4.402 | - | 481.490 |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 155.546 | 206.231 | 61.057 | 92.269 | 1.597 | 621 | 517.321 |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 2.721 | 38.940 | 3.494 | 16.254 | 273 | 13.634 | 75.316 |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 353 | 5.152 | 194 | 3.941 | 116 | - | 9.756 |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 418 | 8.542 | 1.438 | 13.078 | 65 | 853 | 24.393 |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 739 | 3.536 | 417 | 1.886 | 31 | 1.927 | 8.537 |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 963 | 7.112 | 6.805 | 7.748 | 68 | 3.536 | 26.232 |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 0 | 20.693 | 7.550 | 55.543 | 18 | 313 | 84.117 |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 1.370 | 25.924 | 3.184 | 24.875 | 249 | 20.736 | 76.336 |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 60.947 | 90.167 | 63.121 | 77.623 | 5.737 | 1.003 | 298.598 |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 1.938 | 7.560 | 751 | 3.080 | 332 | 3.670 | 17.331 |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 1.183 | 6.749 | 434 | 3.652 | 10 | 1.547 | 13.576 |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 2.103 | 5.236 | 30 | 647 | - | 1 | 8.016 |
| TOTAL INCISOS 02 AL 15 | | 448.988 | 524.654 | 221.581 | 417.797 | 13.047 | 50.566 | 1.676.634 |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| TOTAL INCISOS 20 AL 24 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| TOTAL PODER EJECUTIVO | | 448.988 | 524.654 | 221.581 | 417.797 | 13.047 | 50.566 | 1.676.634 |
| 16 | PODER JUDICIAL | 4.133 | 22.404 | 4.545 | 13.446 | 321 | 47.393 | 92.242 |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | 767 | 1.605 | 81 | 649 | - | 41 | 3.143 |
| 18 | CORTE ELECTORAL | 1.266 | 6.119 | 984 | 4.227 | - | 1.903 | 14.498 |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | 425 | 370 | 58 | 329 | - | - | 1.182 |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 8.789 | 69.189 | 141.093 | 199.030 | 1.158 | 22.888 | 442.146 |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 23.776 | 54.895 | 18.908 | 47.291 | 3.198 | 4.026 | 152.094 |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 7.561 | 29.424 | 13.138 | 23.926 | 1.840 | 6.445 | 82.334 |
| TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | | 46.717 | 184.005 | 178.808 | 288.898 | 6.517 | 82.695 | 787.640 |
| 01 | PODER LEGISLATIVO | 868 | 12.298 | 2.139 | 7.005 | - | - | 22.309 |
| TOTAL GENERAL | | 496.574 | 720.956 | 402.527 | 713.700 | 19.564 | 133.261 | 2.486.583 |

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS DE SUMINISTROS
RECURSOS AFECTADOS (Fondos de Libre Disponibilidad)

(En Miles de Pesos)

| Inciso | Denominación | Combustibles | Teléfonos | Agua | Electricidad | GAS | ARREND.OF. | TOTAL |
|--------|---|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 02 | PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | 1.302 | 2.537 | 113 | 1.212 | - | 1.105 | 6.270 |
| 03 | MRIO DE DEFENSA NACIONAL | 9.736 | 9.628 | 1.261 | 7.011 | 1 | 1.529 | 29.166 |
| 04 | MRIO DEL INTERIOR | 2.512 | 139 | 48 | 1 | 949 | 4.505 | 8.154 |
| 05 | MRIO DE ECONOMIA Y FINANZAS | 851 | 59 | 42 | 118 | 30 | 343 | 1.443 |
| 06 | MRIO DE RELACIONES EXTERIORES | 0 | - | - | - | - | - | - |
| 07 | MRIO DE GANADERIA AGRICULTURA Y PESCA | 16.028 | 6.102 | 871 | 3.961 | 91 | 1.575 | 28.628 |
| 08 | MRIO DE INDUSTRIA Y ENERGIA | 8 | 37 | - | - | - | - | 45 |
| 09 | MRIO DE TURISMO Y DEPORTE | 76 | 93 | 29 | - | - | - | 198 |
| 10 | MRIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS | 789 | 27 | - | - | - | - | 816 |
| 11 | MRIO DE EDUCACION Y CULTURA | 33 | 7 | 0 | - | - | 90 | 131 |
| 12 | MRIO DE SALUD PUBLICA | 826 | 662 | - | 1 | - | - | 1.489 |
| 13 | MRIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL | 341 | - | - | - | - | - | 341 |
| 14 | MRIO DE VIVIENDA, O.T. Y MEDIO AMBIENTE | 0 | - | - | - | - | - | - |
| 15 | MRIO DE DESARROLLO SOCIAL | 0 | - | - | - | - | - | - |
| | TOTAL INCISOS 02 AL 15 | 32.502 | 19.290 | 2.364 | 12.304 | 1.072 | 9.148 | 76.679 |
| 20 | DESEMBOLSOS FINANCIEROS DEL ESTADO | - | - | - | - | - | - | - |
| 21 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | - | - | - | - | - | - | - |
| 22 | TRANS. FINANCIERAS SECTOR SEG. SOCIAL | - | - | - | - | - | - | - |
| 24 | DIVERSOS CREDITOS | - | - | - | - | - | - | - |
| | TOTAL INCISOS 20 AL 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | TOTAL PODER EJECUTIVO | 32.502 | 19.290 | 2.364 | 12.304 | 1.072 | 9.148 | 76.679 |
| 16 | PODER JUDICIAL | - | - | - | - | - | - | - |
| 17 | TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA REPUBLICA | - | - | - | - | - | - | - |
| 18 | CORTE ELECTORAL | - | - | - | - | - | - | - |
| 19 | TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO | - | - | - | - | - | - | - |
| 25 | ADMINISTRACION NACIONAL EDUCACION PUBLICA | 23.612 | - | - | - | - | 341 | 23.953 |
| 26 | UNIVERSIDAD DE LA REPUBLICA | 1.413 | 34 | - | 8 | - | 664 | 2.119 |
| 27 | INSTITUTO NACIONAL DEL MENOR | 327 | - | - | - | - | 126 | 454 |
| | TOTAL ORGANISMOS ART. 220 | 25.353 | 34 | 0 | 8 | 0 | 1.131 | 26.526 |
| | TOTAL GENERAL | 57.854 | 19.324 | 2.364 | 12.312 | 1.072 | 10.279 | 103.205 |

SUBSIDIOS, SUBVENCIONES Y OTRAS TRANSFERENCIAS
Rentas Grales., FIMTOP, FNV, Y ENDEUDAMIENTO

(en miles de pesos)

| Concepto | Rentas Generales | Fondos Libre Dispon. | Total | % Estr |
|---|---------------------|-------------------------|-------------------|----------------|
| Transferencias corrientes al sector privado. | | | 9.672.269 | 47,05% |
| Certificados de créditos emitidos por D.G.I. | 9.283.914 | - | | |
| Fondo forestal-L.16.002 A.45 (reducción A43L17453) | 22.935 | 1.163 | | |
| Sector agricola | 12.032 | - | | |
| BCU-Prefinanciación de exportaciones A.625 L.16736 | 318.325 | - | | |
| A Instituciones Financieras | - | 33.900 | | |
| A gobiernos departamentales | | | 3.164.347 | 15,39% |
| Arts. 480 y ss. Ley N° 17.930 | 3.164.347 | - | | |
| De Proteccion A La Salud | | | 1.117.954 | 5,44% |
| Aporte Estado (IMAE) MSP L16343 A3 Lit.A S/CARNÉ ASISTENCIA | 1.024.954 | - | | |
| Csion.Hon.Lucha Antituberculosa - L.15.809 A.618 | 93.000 | - | | |
| Transferencias Corrientes A Otras Instit. Sin Fines De Lucro | 807.257 | 17.621 | 824.878 | 4,01% |
| Transferencias al Exterior | 257.602 | 3.589 | 261.191 | 1,27% |
| Beneficios Sociales | | | 255.721 | 1,24% |
| Asist.Colectiv.Pers.Pol.Interior L.14.106 A.151 | 1.823 | - | | |
| Asistencia Integral MSP | 88.783 | - | | |
| Asist.Colec.Pers.Ret.Pol.Res.Dep.Int.L.14106 A.151 | 87.590 | - | | |
| Gtos.Prom.yBn.Social VsSinDiscrim.p/Empl.Púb.D.69/02 A6 a) | 77.525 | 68.785 | | |
| Otras transferencias corrientes al sector público | | | 154.840 | 0,75% |
| DELEG. URUG. COM.T.M.SALTO GRANDE | 149.000 | 5.840 | | |
| Cientificas y de investigación | | | 398.457 | 1,94% |
| I.N.I.A.-aporte anual-L.16.065 A.16 B - Dto.736/90 | 338.788 | - | | |
| Instituto Antártico Uruguayo - L.16.736 A.619 | 22.247 | - | | |
| Pedeciba A.622.L.16.736 | 23.000 | - | | |
| Instituto Plan Agropecuario-Retr.Pers.-L.16.736 A.618 | 14.422 | - | | |
| Inst.Prom.Inv.URUGUAY XXI- A202 Y 215 L 16736 - A191 L 17296 | 14.400 | - | | |
| TOTAL | 15.801.944 | 130.898 | 15.932.842 | 77,50% |
| Otras transferencias | 3.745.541 | 879.113 | 4.624.654 | 22,50% |
| TOTALES | 19.547.485 | 1.010.011 | 20.557.496 | 100,00% |

| CONTADURIA GENERAL DE LA NACION | | EJERCICIO 2006 | CUADRO 82 |
|--|------------|-------------------|----------------|
| TRANSFERENCIAS FINANCIERAS AL SECTOR DE SEGURIDAD SOCIAL Rentas Grales., FIMTOP, FNV, Y ENDEUDAMIENTO | | | |
| (en miles de pesos) | | | |
| DENOMINACION | | IMPORTE | % |
| Banco de Previsión Social - Asistencia Financiera neta | | 21.088.009 | 79,78% |
| Art. 47 Ley N° 14.550 | 6.400.339 | | |
| Pre-jubilados BPS | 52.442 | | |
| Rentas Afectadas * | 14.635.228 | | |
| Servicios de Retiros Policiales - Asistencia Financiera | | 1.549.760 | 5,86% |
| Art. 47 Ley N° 14.550 | 1.548.120 | | |
| Pre-jubilados Policiales | 1.640 | | |
| Servicios de Retiros Militares | | 1.781.461 | 6,74% |
| Jubilaciones | 1.154.347 | | |
| Pensiones | 589.163 | | |
| Asignaciones Familiares Clases Pasivas | 37.951 | | |
| Otros | 0 | | |
| Servicios de Retirados Militares - Asistencia Financiera | | 1.743.729 | 6,60% |
| Art. 47 Ley N° 14.550 | | | |
| Pensiones Graciables | | 23.958 | 0,09% |
| Ley N° 14.562 | | | |
| Asig.Fliar.Empl.Act.Priv.(A2L15084)HOGAR BAJO RECUR.A4L17139 | | 185.045 | 0,70% |
| Otros | | 61.540 | 0,23% |
| TOTALES | | 26.433.502 | 100,00% |

INTERESES Y COMISIONES
Rentas Grales., FIMTOP, FNV, Y ENDEUDAMIENTO

(miles de pesos)

| DENOMINACION | IMPORTE | % |
|--|-------------------|----------------|
| DEUDA INTERNA | 20.577.360 | 99,77% |
| Intereses y Gastos de Letras de Tesoreria | 342.639 | 1,66% |
| Intereses y Gastos de Bonos del Tesoro | 3.317.256 | 16,08% |
| Recargo Financiero | 35 | 0,00% |
| Intereses y Gtos.de Préstamos Internos Conced.por Empr.Finan | 351.010 | 1,70% |
| Intereses y Gtos.de Prést.Internos Conc.por la Adm.Central | 68 | 0,00% |
| Intereses Y Gastos De Bonos Del Tesoro | 11.778.587 | 57,11% |
| Intereses y Gtos.de Préstamos Exter.Conc.por Organ. Multilat | 4.787.765 | 23,21% |
| Interes.y Reajust.Préstam.de AFAPS a Pasivos.Res.PE31/1/03 | 0 | 0,00% |
| Intereses BROU- Resolución PE 23/003-E 419 de 31/1/2003 | 0 | 0,00% |
| DEUDA EXTERNA | 47.570 | 0,23% |
| Intereses Y Gastos De Bonos Del Tesoro | 18.301 | 0,09% |
| Intereses y Gtos.de Préstamos Exter.Conc.por Organ. Multilat | 29.269 | 0,14% |
| Intereses y Gtos.de Préstamos Exter.Conc.por Gobiernos Extr. | 0 | 0,00% |
| Intereses yGtos.de Préstamos Exter.Conc.porInstit.Priv.Finan | 0 | 0,00% |
| Intereses y Gastos de Préstamos Exter.Concedidos Por Prov | 0 | 0,00% |
| Comisiones y Gastos por Canje de Deuda | 0 | |
| TOTAL GENERAL | 20.624.929 | 100,00% |

NOTAS AL ANALISIS COMPARATIVO DE LA
CONCILIACION CAJA COMPETENCIA

A -_CONSIDERACIONES_CONCEPTUALES

En general, se puede afirmar que la consideración de los recursos y gastos del ejercicio puede responder a dos tendencias bien definidas que determinan otros tantos sistemas presupuestarios universalmente conocidos:

- a) el presupuesto de “caja” o gestión
- b) el presupuesto de devengado (realidad económica).

Cada uno de estos sistemas de información responde a necesidades distintas e importantes por sí mismas .- Se destacan las necesidades de información para fines de control y rendición de cuentas y las de necesidades de información para el análisis monetario y la programación financiera.-

Nuestro presupuesto por programas y actividades, tiene carácter mixto en cuanto a la consideración de los recursos y gastos.- En lo relativo a los recursos sigue un criterio de percibido y en relación a los gastos sigue un criterio de devengado a partir del 1/1/99.-

Para satisfacer estas necesidades de explicación se presentan los cuadros de conciliación de ingresos y egresos.

Para la elaboración de los mismos se tomaron por un lado, las cifras de caja, que surgen del cuadro Fuentes y Usos de Fondos Consolidado y por otro, las obligaciones que responden a la ejecución presupuestal.

B - CONCILIACIÓN DE INGRESOS.-

Se realiza un breve comentario de las diferencias que llevan implícitos los sistemas de caja y presupuestario en lo relativo a ingresos. Para ello se presenta el análisis de las cifras que arrojan ambos sistemas en el ejercicio 2006 y la explicación que merecen las diferencias .-

Las discrepancias entre ambos sistemas se pueden agrupar en tres grandes categorías. Ellas se refieren a:

- a) El momento en que se consideran los ingresos
- b) Tratamiento de la información
- c) La cobertura

a) El momento en que se consideran los ingresos.-

Si bien, tanto el sistema de caja como el presupuestal son sistemas de caja, difieren en cuanto al momento en que se computan .-

1) Sistema de caja - Se computa el ingreso en la última etapa, en el momento del ingreso efectivo al Tesoro Nacional.-

2) Sistema Presupuestal - Se computa el ingreso en la etapa de la exacción, o sea , en el momento de la recaudación por parte de la Caja Recaudadora (D.G.I; Aduana; etc.-)

Esto motiva entre otras cosas, que la variación de saldos de las cuentas relativas a la recaudación de las Cajas Recaudadoras sea un motivo de discrepancia entre ambos sistemas.

b) Tratamiento de la Información .-

Atendiendo a razones de oportunidad de la información, en el sistema de caja la información se elabora en base a cifras preliminares, sujetas a posteriores ajustes y modificaciones.

En el sistema de presupuesto la información se elabora en base a cifras definitivas.-

c) Cobertura.-

El sistema de caja comprende, no sólo los Ministerios sino también diversas cuentas y fondos especiales, cuentas corrientes oficiales y fondos de libre disponibilidad canalizados a través de la Cuenta Tesoro Nacional y fondos para el presupuesto.

Este sistema toma en cuenta movimientos de fondos efectivos y, al mismo tiempo, se incorporan operaciones extraordinarias que no implican movimiento de caja pero si variaciones de cuentas, como ser: compensaciones con BROU y BCU, cumplimiento de normas legales y reglamentarias, etc

En el sistema presupuestal, en virtud de lo dispuesto por el artículo 55 de la Ley Nº 16.736, se ha ampliado su cobertura abarcando los fondos de libre disponibilidad que recaudan los Incisos.- Además, se computa como recursos importes que no implican entradas efectivas de dinero, es decir, meros asientos contables.

Estos últimos, entre otros, comprenden:

1. Ordenes de Pago caducas Art 471 Ley 15.903.
2. Impuesto a las Retribuciones Personales de la Administración Central .
3. Certificados de créditos utilizados por los contribuyentes para hacer frente a las obligaciones ante la Dirección General Impositiva y el Banco de Previsión Social .
4. Revaluación de saldos en moneda extranjera y diferencias de cambio .

C - CONCILIACIÓN DE EGRESOS.-

La Ejecución Presupuestaria del Gasto incluye lo devengado para Gastos Corrientes e Inversiones para las financiaciones 1.1, 1.2, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7 y 2.1 correspondientes a los Incisos 01 al 27.

Por su parte, el Gasto de Caja incluye lo pagado en el ejercicio con prescindencia del momento en que se produce su devengamiento. Es importante señalar, que corresponde realizar la misma precisión que en ingresos, en cuanto a la imputación de las operaciones que denominamos extraordinarias, es decir, que no implican movimiento de caja.

En cuanto a las Etapas del Gasto Presupuestal, se destaca lo siguiente:

La etapa de la Obligación intervenida por el Tribunal de Cuentas es el acto de la Administración mediante el cual se afecta definitivamente el Crédito.

Para este análisis se trabaja con la Obligación Depurada .

Esta incluye todos los documentos que se efectivizarán en Obligaciones intervenidas.

Por su parte, el Gasto de Caja se discrimina por conceptos, de forma tal de hacerlo comparable con las obligaciones presupuestales.

A este nivel del análisis, y con la información detallada disponible, se está en condiciones de agrupar los conceptos que integran la conciliación que nos ocupa.

Básicamente son:

- 1) Gastos imputados a la Ejecución Presupuestal y Pendientes de Pago al cierre del Ejercicio calendario.
- 2) Gastos no imputables a la Ejecución Presupuestal del Ejercicio.
- 3) Gastos imputables a la Ejecución Presupuestal del Ejercicio que no significan gastos efectivos.
- 4) Variación entre lo Obligado y lo Pagado de Inversiones con financiamiento interno y externo.
- 5) Otras variaciones entre conceptos de presupuesto y caja (detallados en la conciliación).-

ANALISIS COMPARATIVO DE LOS RECURSOS PRESUPUESTARIOS Y DE LOS INGRESOS DE CAJA

Rentas Grales., FIMTOP, FNV, Y ENDEUDAMIENTO

(Miles de pesos)

| | | |
|--|------------|--------------------|
| TOTAL DE RECURSOS DE: | | |
| EJECUCION PRESUPUESTAL | | 111.321.124 |
| INGRESOS DE CAJA | | 102.922.007 |
| DIFERENCIA | | 8.399.117 |
| CONCILIACION | | |
| EJECUCION PRESUPUESTAL | | 111.321.124 |
| <i>A- INGRESOS DE CAJA NO IMPUTABLES AL PRESUPUESTO</i> | | 2.590.958 |
| A-1 CASINOS NETO DE UTILIDADES | 2.590.958 | |
| <i>B - RECURSOS PRESUPUESTARIOS QUE NO SIGNIFICAN INGRESOS EFECTIVOS</i> | | -11.000.848 |
| B-1 - CERTIFICADOS RESCATADOS POR BPS | -1.016.923 | |
| B-2 - CERTIFICADOS RESCATADOS POR DGI | -7.022.575 | |
| B-3 - REVALUAC.SALDOS M.EXTRAN.Y DIF. CAMBIO | -45.870 | |
| B-4 - VERSION A R.G. 3%ART.771 LEY 16736 y L 17296 | -1 | |
| B-5 - IMPUESTO RET.PERSON. ADM. CENTRAL | -2.210.320 | |
| B-6 - DEVOLUCION PARTIDA EXCEDENTARIOS | -103.201 | |
| B-7 - INGRESOS EVENTUALES | -71 | |
| B-8 - RECUPEROS DE PRESTAMOS | -88.408 | |
| B-9 - INTERESES SOBRE SALDOS M/E | -4.696 | |
| B-10 - Versión ANEP EXONER.IMP.PRIM.L15809 y L16736 | -78.824 | |
| B-12 - INTERESES COLOCACION EN M/N y M/E | -461 | |
| B-13 - DEVOLUCION GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -33.412 | |
| B-14 - RETIRO INCENTIVO ART. ART. 10 L. 17556 | -12.424 | |
| B-17 - VERSION A RR.GG. SUELDOS EN SUSPENSO Y ORDENES CADUCAS | -383.662 | |
| <i>C - OTROS CONCEPTOS</i> | | 10.773 |
| C-1 - VARIACION SALDOS CAJAS RECAUDADORAS | -104.727 | |
| C-2 - CAJAS RECAUD.-VARIAC.DEPOSITOS EN TRAMITE | -129.927 | |
| C-4 - OTROS | 245.427 | |
| INGRESOS DE CAJA | | 102.922.007 |

ANALISIS COMPARATIVO DE LOS EROGACIONES PRESUPUESTARIAS Y DE LOS EGRESOS DE CAJA

Rentas Grales., FIMTOP, FNV, Y ENDEUDAMIENTO

(Miles de pesos)

| | | |
|--|------------|--------------------|
| TOTAL EROGACIONES SEGÚN EJECUCION PRESUPUESTAL (Incluidos FLD) - Fins. 1.1, 1.2, 1.4, 1.5 y 2.1 | | 117.977.213 |
| TOTAL DE EGRESOS SEGÚN CAJA (Ajustado Destinos 05 y 06) (Incluidos FLD) | | 107.661.268 |
| DIFERENCIA | | 10.315.945 |
| CONCILIACION | | |
| TOTAL EROGACIONES SEGÚN EJECUCION PRESUPUESTAL (Incluidos FLD) | | 117.977.213 |
| <i>A GASTOS IMPUTADOS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL Y PENDIENTES DE PAGO AL 31/12/2005</i> | | -8.434.894 |
| 1- Deuda Tesorería al 31/12/05 | -3.717.662 | |
| 2- Deuda Tes.Libre Disp.31/12/05 | -225.987 | |
| 3. Obligaciones Intervenidas 01/01/06 a Cierre Bce | -4.491.245 | |
| <i>B GASTOS NO IMPUTABLES A LA EJECUCION PRESUPUESTAL 2005</i> | | 7.913.049 |
| 1 - Casinos | 1.386.577 | |
| 2 - Pago Deuda Tesoreria Ejercicios anteriores | 6.526.472 | |
| <i>C GASTOS IMPUTABLES A LA EJECUCION PRESUPUESTAL 2005(que no significan gastos efectivos)</i> | | -9.283.914 |
| 1-Certificados de Créditos D.G.I. | -9.283.914 | |
| <i>D SERVICIO DEUDA PUBLICA</i> | | -414.630 |
| 1-Diferencia entre Servicios devengados y pagados | -414.630 | |
| <i>E VARIOS</i> | | 287.919 |
| 1.Otros | 287.919 | |
| | - | |
| <i>F Diferencia entre Obligado y Pagado (MTOp, Endeudamiento Int. Y Ext., FNV)</i> | -383.475 | -383.475 |
| TOTAL DE EGRESOS SEGÚN CAJA (Ajustado Destinos 05 y 06) (Incluidos FLD) | | 107.661.268 |