

INSTRUCTIVO N° 3

REF: RÉGIMEN DE QUEBRANTO DE CAJA

- Artículo 103 de la Ley Especial N° 7, de 23 de diciembre de 1983, en la última redacción dada por el artículo 45 de la Ley N°19.924, de 18 de diciembre de 2020.
- Artículo 43 de la Ley N° 18.719, de 27 de diciembre de 2010.
- Decreto N° 316/021, de 15 de setiembre de 2021.

I) Alcance

El presente instructivo establece el procedimiento para la solicitud del otorgamiento de primas por quebrantos de caja, a partir del 1° de enero de 2022, en los Incisos del Presupuesto Nacional.

Asimismo, determina el procedimiento a seguir, para su liquidación y pago.

II) Beneficiarios de la prima por quebrantos de caja

Tienen derecho al cobro de una prima por quebranto de caja, exclusivamente, los funcionarios públicos cuya única función sea la de cumplir tareas permanentes de cajero recaudador, cajero pagador y cajero expendedor de valores al público, pagando o recibiendo del mismo en forma diaria dinero en efectivo o valores al portador, por un monto mensual promedio en el semestre, superior al límite de la compra directa.

III) Monto de la prima

La prima por quebranto de caja, no podrá superar el monto de 20 UR (veinte unidades reajustables), por semestre, considerando el monto en efectivo y valores al portador manejados mensualmente, conforme a la escala determinada en el artículo 3 del Decreto N° 316/021.

IV) Plazo para la solicitud y vigencia de la asignación de primas por quebranto de caja

Tendrán vigencia a partir del 1° de enero de 2022, las primas por quebranto de caja que cumplan, a esa fecha, con los requisitos para su otorgamiento y cuyas solicitudes sean remitidas por el Inciso, en debida forma, **antes del 31 de marzo de 2022.**

En todos los demás casos, las primas por quebrantos de caja tendrán vigencia a partir de la fecha del dictado de la resolución que las otorga.



V) Procedimiento para efectuar la solicitud

Los Jerarcas de los Incisos del Presupuesto Nacional deberán remitir sus solicitudes al Ministerio de Economía y Finanzas, debidamente justificadas, a efectos de establecer el número de beneficiarios y las primas correspondientes.

La solicitud remitida por el Inciso, deberá contener:

1) Discriminado por cada Unidad Ejecutora:

- El número de funciones de cajero para los que se solicita el otorgamiento de las primas por quebrantos de caja, acreditando debidamente el cumplimiento de los requisitos exigidos por la normativa.
- Justificar en forma fehaciente mediante informe de las respectivas direcciones de las Unidades Ejecutoras, el monto mensual promedio de dinero en efectivo y valores al portador, manejado por cada una de las funciones.

2) Proyecto de Resolución con el número de primas a asignar, correspondiente al Inciso, diferenciado por cada Unidad Ejecutora, para su aprobación por el Poder Ejecutivo o por quien este delegue.

Presentada la solicitud ante el Ministerio de Economía y Finanzas, se remitirá a la Comisión de Quebrantos de Caja, para que emita el informe dispuesto en el artículo 5 del Decreto N° 316/021, pudiendo esta solicitar toda información que estime pertinente.

Una vez aprobada la Resolución, determinando el número de primas, el Inciso deberá comunicar en cada semestre a la Contaduría General de la Nación (División Presupuesto), el monto promedio en efectivo y valores al portador manejados mensualmente en el último semestre, conforme a la escala determinada en el artículo 3 del referido decreto, adjuntando la documentación respectiva, a efectos de la habilitación del crédito correspondiente.

VI) Procedimiento para la liquidación y pago

Las primas serán liquidadas y abonadas dos veces en el año calendario, dentro de los 60 días posteriores al cierre de cada semestre del mismo.

Semestralmente las Unidades Ejecutoras deberán:

- 1) Confeccionar las planillas de liquidación que se tramitarán ante las respectivas Contadurías Centrales de la Contaduría General de la Nación.



- 2) Conjuntamente con la liquidación, presentar la Resolución del Poder Ejecutivo que establece la cantidad de beneficiarios.
- 3) Establecer los funcionarios que desempeñaron las tareas durante el semestre que se liquida, indicando los días a descontar. Se deberá adjuntar el informe del Departamento de Personal (o el que haga sus veces) de la Unidad Ejecutora, donde consten los días del semestre durante los cuales los funcionarios designados no hayan cumplido tareas.
- 4) Presentar la póliza de seguro de fianza correspondiente a los funcionarios que figuran en la liquidación.
- 5) Presentar informe fehaciente de las respectivas direcciones de las Unidades Ejecutoras, justificando el monto mensual promedio de dinero en efectivo y valores al portador, manejado por cada una de las funciones, en el último semestre.

VII) Criterios para la liquidación

- a) El monto de la prima correspondiente a cada una de las funciones, se determinará de acuerdo al monto mensual promedio de dinero en efectivo y valores al portador manejado en los últimos 6 meses, según la escala prevista en el artículo 3 del Decreto N° 316/021.
- b) Determinación del valor diario del quebranto de caja: resulta de dividir el monto en pesos uruguayos asignado a la función, por 180 días. Las UR se convertirán a pesos uruguayos a la cotización de esta, vigente para el mes de junio o diciembre.
- c) Período a pagar al titular de la función: es el período trabajado y resulta de la diferencia entre 180 y los días hábiles no trabajados.
- d) Período a pagar al suplente de la función: solamente los días hábiles trabajados (salvo que trabaje días inhábiles en cuyo caso se abonarán al suplente descontándoseles al titular).
- e) Licencias por enfermedad del titular: se descuentan los días corridos desde el comienzo de la licencia hasta el día inmediato anterior al reintegro a la actividad.
- f) Las demás licencias del titular: se descontarán los días hábiles gozados.
- g) Faltas al servicio: serán descontadas las faltas al servicio producidas en días hábiles.
- h) Monto del quebranto a liquidar al titular: resulta del período a pagar (lit. b) multiplicado por el valor diario (lit. a).



- i) Monto del quebranto a liquidar al suplente: resulta del período a pagar (lit. c) multiplicado por el valor diario (lit. a).
- j) La sumatoria de los valores determinados en g) y h) no puede ser superior al valor semestral establecido para la función.
- k) Aplicación del tope dispuesto por el artículo 105 de la llamada Ley Especial N° 7 de 23 de diciembre de 1983: la prima por quebranto de caja devengada en cada semestre del año calendario, será considerada mes a mes, conjuntamente con las retribuciones mensuales, a los efectos de la aplicación del mencionado tope, con independencia del momento de su pago.
- l) IRPF. Se considera renta gravada por su monto nominal (percibido más retención BHU) y se imputa al mes de pago. En consecuencia, a los efectos de la aplicación del impuesto se debe sumar al salario y otros montos gravados en el mes de referencia.

VIII) Planillas para liquidación

A partir de la fecha de vigencia de este Instructivo, y a efectos de realizar el control de las liquidaciones, se deberá presentar una planilla por cada nivel de la escala establecida en el artículo 3 del Decreto N° 316/021 y una planilla resumen conteniendo todas las escalas.

En Anexo I se adjuntan modelos de planillas para realizar la liquidación de acuerdo a lo establecido:

Planilla de liquidación del personal civil
Planilla Resumen de liquidación del personal civil
Planilla de liquidación del personal militar
Planilla Resumen de liquidación del personal militar
Planilla de liquidación del personal policial
Planilla Resumen de liquidación del personal policial

En Anexo II luce modelo de Resolución a efectos de su remisión por parte del Inciso.

El presente Instructivo sustituye el Instructivo 02/2022, de 18 de enero de 2022.

Montevideo, 23 marzo de 2022


Cra. Magela Manfredi
Contadora General de la Nación



Anexo I
Instrucciones para el llenado de planillas

Planilla Liquidación de Quebrantos

Para todo Personal

1. **Identificación. (Datos a ingresar)**
Denominación U.E.: nombre completo de la unidad ejecutora a la que corresponde la liquidación.
Inciso, Proy, Sub-Prog. U. Ejec. Sector: codificación correspondiente a estos conceptos.
Ejercicio: Año al que corresponde la liquidación.
2. **Liquidación Semestre. (Datos a ingresar).** Semestre al que corresponde la liquidación. Se debe ingresar siempre el semestre, aunque algún funcionario no perciba el quebranto por ese período.
3. **Valor de UR. (Datos a ingresar).** Valor de la UR correspondiente al último mes del semestre que se liquida.
4. **Resolución del PE. (Datos a ingresar).** Número y fecha que habilita y determina las condiciones del pago del quebranto.
5. **Cor. (Datos a ingresar).** Número de orden en la lista.
6. **Beneficiario. (Datos a ingresar).** Nombre de la persona a la que se le liquida el quebranto.
7. **Función. (Datos a ingresar).** Función asignada para la percepción del quebranto.
8. **Prima UR´s. (Datos a ingresar).** Monto de la prima establecida para la función.
9. **T/S. (Datos a ingresar).** Determina la calidad de titular o suplente en la percepción del beneficio.
10. **Valor diario. (Datos a ingresar).** Monto de la prima dividido 180 días.
11. **Días. (Datos a ingresar).** Cantidad de días por los que corresponde percibir el quebranto.
12. **Nominal 045.005. (No se ingresa).** Suma liquidada nominal. Surge de multiplicar el valor diario del quebranto por los días que corresponde percibirlo.

Solo Personal civil

13. **BPS Montepío 3.001. (Datos a ingresar).** Montepío que corresponde aplicar según el tipo de personal que se trate.
14. **Fonasa Personal 9.064. (Datos a ingresar).** Aporte correspondiente a Fonasa. No corresponde a personal Militar y Policial.
15. **Fonasa Adic. 1,5% 9.070. (Datos a ingresar, si corresponde).** Ídem 14, cuando corresponda.
16. **Fonasa Adic. 3% 9.071. (Datos a ingresar, si corresponde).** Ídem 14, cuando corresponda.
17. **IRPF. (Datos a ingresar, si corresponde).** Monto a retener por el impuesto.



Contaduría General de la Nación

18. **Total deducciones. (No se ingresa)**. Suma del total de deducciones que se realizan.

Solo para personal Militar

19. **Montepío tropa 5.004. (Dato a ingresar)**. Montepío correspondiente.
20. **Montepío Oficiales 5.004. (Dato a ingresar)**. Montepío correspondiente.
21. **Servicio Fúnebre 5.008. (Dato a ingresar)**. Monto a retener por el servicio.

Solo Personal Policial

22. **Montepío policial. (Dato a ingresar)**. Montepío correspondiente.
23. **Servicio Tutela 6.004. (Dato a ingresar)**. Monto a retener por el servicio.

Para todo Personal

24. **Importe a liquidar. (No se ingresa)**
Líquido. Diferencia entre el nominal y el total de deducciones.
A Percibir. Porcentaje que percibe el funcionario.
A Depositar. Monto que corresponde depositar en BHU.
25. **Firma Responsable**. Responsable de la Unidad que liquida.
26. **Firma del Ordenador**. Firma del Ordenador competente. Sustituye la Resolución que autoriza la liquidación y pago del quebranto.
27. **Emisión. (Dato a ingresar)**. Día, mes y año en el que se realiza la liquidación.

Planilla Resumen Liquidación de Quebrantos

Para todo Personal

1. **Emisión. (Dato a ingresar)**. Día, mes y año en el que se realiza la liquidación.
2. **Liquidación Semestre. (Datos a ingresar)**. Semestre al que corresponde la liquidación. Se debe ingresar siempre el semestre, aunque algún funcionario no perciba el quebranto por ese período.
3. **Resto de los datos. (No se ingresa)**. El resto de los datos no se ingresan y se forman a partir de la información presentada en las Planillas de Liquidación.
4. **Firma del Ordenador**. Firma del Ordenador competente. Sustituye la Resolución que autoriza la liquidación y pago del quebranto.
5. **Emisión. (Dato a ingresar)**. Día, mes y año en el que se realiza la liquidación.



PLANILLA DE LIQUIDACION DEL QUERANTO DE CAJA

PERSONAL CIVIL

IDENTIFICACION			
DENOMINACION U.E.	Inciso	Prog	Proyecto
		U.Epec.	Ejercicio

Liquidacion semestre	
Valor de la UR	
Resolucion PE. (Nº y fecha)	

N°	BENEFICIARIO	FUNCION	Prima URs	T/S	Valor Diarlo	Dias	Nominal 045,005	BPS Montepio 3,001	FONASA Personal 9,064	FONASA Adic 1,5% 9,070	FONASA Adic 3% 9,071	FONASA Adic 2% adic. 9,074	IRPF 1,088	Total Deducción	IMPORTE A LIQUIDAR			
															LIQUIDO	A PERCIBIR	A DEPOSITAR	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
							0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL / TRANSPORTE							0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

T/S Titular/Suplente

Firma Responsable

Firma Ordenador

EMISION		
Da	Mes	Año



EMISION		
Día	Mes	Año
DD	MM	AA

PERSONAL CIVIL: RESUMEN LIQUIDACION QUEBRANTOS DE CAJA								
Liquidacion semestre								
NOMINAL						RETENCIONES		
Inc/UE.	Programa	Proy.	Concepto	Obj.Gto.	Importe	Concepto	Código	Importe
			Quebrantos Caja	045.005	0,00	Montepio	3.001	0,00
						Fonasa Pers 3%	9.064	0,00
						Fonasa Adic 1,5%	9.070	0,00
						Fonasa Adic 3%	9.071	0,00
						Fonasa Adic 2%	9.074	0,00
						IRPF	1.088	0,00
						Sub-Total		0,00
			Aporte Patronal	081.000	0,00	Aporte Patronal	3.004	0,00
			FNV	082.000	0,00	FNV	9.001	0,00
			Fonasa Patronal	087.000	0,00	Fonasa Patr.5%	9.063	0,00
						Sub-Total		0,00
			Total Nominal		0,00	Total Retenido		0,00
			Total Líquido		0,00			

Firma Responsable

Firma Ordenador



Ministerio
de Economía
y Finanzas

Contaduría General de la Nación

PLANILLA DE LIQUIDACION DEL QUEBRANTO DE CAJA

PERSONAL MILITAR

IDENTIFICACION			
DENOMINACION U.E.	Inciso	Prog	Proyecto
			U.Espc.
			Ejercicio

Liquidacion semestre
Valor de la UR
Resolución PE: (N° y fecha)

Cor	BENEFICIARIO	FUNCION	Prima UR's	T/S	Valor Diario	Dias	Nominal 04.5.005	Montepio Tropa 5.004	Montepio Oficiales 5.005	Servicio Funebre 5.008	Contrib.DMS FFAA 2,5 A 5 BPC 5.011	Contrib.DMS FFAA mas 5 BPC 5.012	RPF Militar 1.089	Total Deducion	IMPORTE A LIQUIDAR		
															LIQUIDO	A PERCIBIR	A DEPOSITAR
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
							0,00							0,00	0,00	0,00	
TOTAL / TRANSPORTE							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

T/S Titular/Suplente

Firma Responsable

Firma Ordenador

EMISION		
Dia	Mes	Año



EMISION		
Día	Mes	Año
DD	MM	AA

PERSONAL MILITAR: RESUMEN LIQUIDACION QUEBRANTOS DE CAJA								
Liquidacion semestre								
NOMINAL						RETENCIONES		
Inc/UE.	Programa	Proy.	Concepto	Obj.Gto.	Importe	Concepto	Código	Importe
			Quebrantos Caja	045.005	0,00	Montepio Tropa	5.004	0,00
						Montepio Oficiales	5.005	0,00
						Servicios Funebre	5.008	0,00
						Contribución DNSFFAA 2,5 a 5 BPC	5.011	0,00
						Contribución DNSFFAA más 5 BPC	5.012	0,00
						IRPF	1.089	0,00
						Sub-Total		0,00
			Aporte Patronal	081.000	0,00	Aporte Patronal	5.009	0,00
			FNV	082.000	0,00	FNV	9.001	0,00
						Sub-Total		0,00
			Total Nominal		0,00	Total Retenido		0,00
			Total Líquido		0,00			

Firma Responsable

Firma Ordenador



Ministerio de Economía y Finanzas

Contaduría General de la Nación

PLANILLA DE LIQUIDACION DEL QUEBRANTO DE CAJA

PERSONAL POLICIAL

DENOMINACION U.E.	IDENTIFICACION				Liquidacion semestre	Valor de la UR	Resolucion PE. (N° y fecha)
	Inciso	Prog	Proyecto	U.Efic.			

Cor	BENEFICIARIO	FUNCION	Prima UR's	T/S	Valor Diario	Dias	Nominal 045.005	Montepío Policial 6001	Servicio Tutela 6004	IRPF Policial 1.090	Total Deducion	IMPORTE A LIQUIDAR		
												LÍQUIDO	A PERCIBIR	A DEPOSITAR
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL/TRANSPORTE							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

T/S Titular/Suplente

EMISION		
Dia	Mes	Año

Firma Responsable

Firma Ordenador



EMISION		
Dia	Mes	Año
DD	MM	AA

PERSONAL POLICIAL: RESUMEN LIQUIDACION QUEBRANTOS DE CAJA									
Liquidacion semestre									
NOMINAL					RETENCIONES				
Inc/UE.	Programa	Proyecto	Concepto	Obj.Gto.	Importe	Concepto	Código	Importe	
			Quebrantos Caja	045.005	0,00	Montepio Policial Servicio Tutela IRPF	6.001 6.004 1.090	0,00 0,00 0,00	
						Sub-Total		0,00	
			Aporte Patronal	081.000	0,00	Aporte Patronal	6.006	0,00	
			FNV	082.000	0,00	FNV	9.001	0,00	
						Sub-Total		0,00	
			Total Nominal		0,00	Total Retenido		0,00	
			Total Líquido		0,00				

Firma Responsable

Firma Ordenador

Anexo II
Modelo de Resolución

(Logo)

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
(Inciso respectivo)

Montevideo,

VISTO: la gestión promovida por el Inciso (----) Ministerio (...), referida a la adjudicación de primas por Quebranto de Caja, al amparo de lo establecido por el artículo 103 de la Ley Especial N° 7, de 23 de diciembre de 1983, en la redacción dada por el artículo 45 de la Ley N° 19.924 de 18 de diciembre de 2020 y Decreto N° 316/021, de 15 de setiembre de 2021;

RESULTANDO: I) que, de acuerdo a la normativa citada, tienen derecho al cobro de las mismas, exclusivamente, los funcionarios públicos cuya única función sea la de cumplir tareas permanentes de cajero recaudador, cajero pagador o cajero expendedor de valores al público, pagando o recibiendo del mismo, en forma diaria, dinero en efectivo o valores al portador, por un monto mensual promedio en el semestre, superior al límite de la compra directa;

II) que, la prima por Quebranto de Caja no podrá superar el monto de 20 UR (veinte unidades reajustables), por semestre, considerando el monto en efectivo y valores al portador manejados mensualmente, conforme a la escala determinada en el artículo 3 del Decreto N° 316/021, de 15 de setiembre de 2021;

CONSIDERANDO: que, la gestión formulada fue analizada en lo pertinente por la “Comisión de Quebrantos de Caja”, integrada por representantes de la Oficina de Planeamiento y Presupuesto y de la Contaduría General de la Nación, informando favorablemente;

ATENTO: a lo precedentemente expuesto, y a lo dispuesto por el artículo 103 de la Ley N° Especial N° 7, de 23 de diciembre de 1983, en la redacción dada por el artículo 45 de la Ley N° 19.924, de 18 de diciembre de 2020, Decreto N° 316/021, de 15 de setiembre de 2021 y a lo informado por la Comisión de Quebrantos de Caja;

EL PRESIDENTE DE LA REPUBLICA

RESUELVE:

1) Adjudícanse al Inciso (...), a partir de (..), las siguientes primas por Quebranto de Caja semestrales de hasta 20 UR (veinte unidades reajustables) cada una, en las siguientes Unidades Ejecutoras, que se detallan:

UNIDAD EJECUTORA	Nº PRIMAS

2) Dispónese que las primas autorizadas, serán liquidadas y abonadas, considerando el monto promedio en efectivo y valores al portador manejados mensualmente en el último semestre, conforme a la escala determinada en el artículo 3 del Decreto N° 316/021, de 15 de setiembre de 2021;

3) Los Incisos deberán comunicar en cada semestre a la Contaduría General de la Nación el monto referido en el numeral anterior, a efectos de la habilitación del crédito correspondiente.

4) Comuníquese, pase a la Contaduría General de la Nación y al Ministerio (...).

5) Cumplido, publíquese.