



Informe de Presupuesto 2015 - 2016

Período 1º octubre 2015 – 30 setiembre 2016.

Por trimestres.

Diciembre 2015

Consideraciones preliminares

El período que culminó el 30 de setiembre de 2015 se caracterizó por algunas circunstancias - diferentes a otros años -, que condicionaron la elaboración de este proyecto de presupuesto que se presenta en el mes de diciembre, habiéndose cumplido ya casi tres meses de iniciado el nuevo período presupuestal. De hecho, en tanto ya se han ejecutado dos meses completos del ejercicio, que incluyen un aumento en el valor de la cuota del 18,06 %, la proyección propiamente dicha abarca diez meses, a partir de diciembre de 2015.

Contexto interno

Durante el año 2014 se produjo el alejamiento de la Dirección General y de la Dirección Administrativa. En los meses en los cuales se analiza el presupuesto ejecutado del período anterior (2013 – 2014) y se elabora el proyecto para el siguiente, ambas Direcciones estaban acéfalas.

En el mes de enero de 2015 se incorporaron al FNR la nueva Directora Administrativa y la Jefe de Recursos Humanos, un puesto de trabajo que hasta ese momento no existía como tal en la organización. En marzo de este año se designó a la Dirección General, por lo cual se podría decir que recién en abril del 2015, el equipo de gestión comenzó a trabajar en forma integrada.

Por otra parte, en julio de 2015 venció el último convenio salarial con los funcionarios del FNR, que estuvo vigente desde el 2010, razón por la cual este año comenzó un proceso de negociación para firmar un nuevo Convenio, por tres años.

Pero además, en diciembre de este año vence el acuerdo de aranceles con los IMAE, que también fue firmado en el año 2010, y desde el mes de julio ha estado trabajando un equipo técnico del FNR para la elaboración de las propuestas técnicas de los nuevos aranceles.

Contexto externo

Durante el período anterior, se mantuvo la tendencia vinculada al crecimiento sostenido del componente de pre pago en los ingresos, asociado a los colectivos que se incorporan a la cobertura del SNIS a través del FONASA y que provienen de usuarios que hasta ese momento tenían cobertura en ASSE, a través del carné de asistencia. A setiembre de 2015, el porcentaje de ingresos a través de la cuota por pre pago (FONASA y cuotas de bolsillo) alcanzaba el 76 %. El mayor porcentaje de los ingresos por prepago, exige una gestión basada en el seguimiento permanente y oportuno de los egresos, a los efectos de monitorear los desvíos y adoptar las medidas correctivas pertinentes.

El resto de los ingresos, originados en los reembolsos por los actos y tratamientos financiados a usuarios no cubiertos por el Seguro, no tiene riesgo económico para el FNR, excepto la incidencia en el flujo de caja si existieren atrasos en la recuperación del gasto, situación que no ha ocurrido en los últimos años.

Con respecto a los egresos, en los últimos meses, el aumento en el valor del dólar, y los acuerdos salariales con vigencia a julio de 2015, impactan directamente en el gasto en dispositivos y medicamentos que se pagan en dólares y en el ajuste paramétrico de los aranceles de los IMAE, respectivamente.

Resumen de variables relevantes proyectadas

El período que cerró el 30 de setiembre de 2015 terminó con un resultado negativo, de - \$ 250.540.348, con un desvío marcado de las proyecciones presupuestadas, que preveían un resultado neto de - \$ 9.285.118, y con un patrimonio negativo de - \$ 66.765.411.

La constatación del desvío en el presupuesto en los dos primeros trimestres del ejercicio, llevaron a ajustar las proyecciones en mayo del 2015, y a resolver un aumento de cuota a partir del 1º de junio, del 6 %. La causa principal de la diferencia entre lo presupuestado y lo ejecutado fue una sobre estimación de los ingresos por actos y tratamientos financiados a través de la repetición al MEF.

El monitoreo trimestral de la ejecución del gasto a su vez, retrasó la toma de decisiones tendientes a mitigar los resultados negativos, con medidas de control del gasto y aumento del valor de la cuota, que se resolvió durante el ejercicio actual, en noviembre de este año.

Por otra parte, el análisis de la ejecución del gasto del período, mostró un desfase – que ya ha ocurrido en otros períodos – entre los ingresos por cuotas prepagas y los gastos que generan los afiliados que pre pagan, ya sea porque están cubiertos por el Seguro Nacional de Salud, o por el gasto de bolsillo.

El presupuesto proyectado para este período, se elaboró con supuestos de ingresos y egresos que permitirán culminar con un resultado positivo y la recuperación del patrimonio, con \$ 37.511.636 al final del cuarto trimestre. Cabe advertir, sin embargo, que algunos de los supuestos y parámetros utilizados pueden modificarse en el correr del 2º trimestre, y por tanto habría que ajustar las proyecciones a los efectos de mantener los resultados positivos al final del ejercicio.

A su vez, está previsto un monitoreo mensual de los resultados y los principales componentes del gasto, que permitan adelantarse a posibles desvíos.

Cuadro Resumen de Variables Relevantes

	T1 31/12/2015	T2 31/03/2016	T3 30/06/2016	T4 30/09/2016
Valor Cuota promedio trim.	146,67	154,55	159,70	162,27
Valor Cuota + IVA prom.trim.	161	170	176	179
%Aumento	18,06%	0,00%	5,00%	0,00%
Vigencia Aumento Cuota	01/11/2015	01/03/2016	01/05/2016	01/08/2016
	31/12/2015	31/03/2016	30/06/2016	30/09/2016
Resultados Trimestrales	-0,35%	3,00%	3,49%	0,46%
	(5.247.216)	46.454.134	55.625.246	7.444.883
Resultado acumulado	(5.247.216)	41.206.918	96.832.164	104.277.047
Evolución Patrimonio	(72.012.627)	(25.558.493)	30.066.753	37.511.636

* Valor cuota al inicio del ejercicio 144

Patrimonio inicio (66.765.411)

Patrimonio final 37.511.636

Metodología: supuestos y parámetros

Para la elaboración del presupuesto 2015 – 2016 se utilizó la misma metodología de proyección que fuera utilizada en los últimos años.

La información acerca de la evolución financiera proyectada para el próximo ejercicio, en la forma de Estados de Resultados, Estados de Situación Patrimonial e Informe de Flujo de Caja, se basa en los datos de ingresos previstos por cuotas y por reembolsos por actos y tratamientos de pacientes no cubiertos por el FONASA, y en los datos de las actividades proyectadas.

Supuestos y parámetros en la proyección de los ingresos

Desde la implementación del SNIS, con la incorporación progresiva de los colectivos de usuarios al Seguro Nacional de Salud¹, la fuente de ingresos al FNR se modificó en dos sentidos: 1) Las cuotas de prepago provienen en un 90 % desde el BPS², manteniéndose un 10 % de cuotas de bolsillo. 2) Los ingresos bajo la modalidad de reembolso por acto o tratamiento realizado a usuarios del sector público no cubiertos por el FONASA han descendido progresivamente, situándose en el 28 % según la ejecución del presupuesto del período anterior.

¹ Número de afiliados a través del FONASA en julio 2015: 2.418.409

² Si bien el pago se realiza desde el BPS, en los hechos proviene de rentas generales, dado que la recaudación del FONASA se destina en su totalidad a las cápitas de los prestadores integrales.

Informe de Presupuesto 2015 - 2016

Estas variaciones impactan en la metodología utilizada, en tanto las series y tendencias que se aplican, no han considerado la reducción en los ingresos por reembolso, asociada a la tasa de uso real de los pacientes no cubiertos por el FONASA.

De hecho, tal como se describió en las consideraciones preliminares, hubo una sobre estimación de los “ingresos por actos y tratamientos puntuales”, que obligó a ajustar el presupuesto en mayo de 2015, debido a los desvíos constatados en la ejecución del 1er y 2º trimestres del ejercicio.

Para este presupuesto, se aplicó una metodología similar, pero se desglosaron los actos y tratamientos de los usuarios no cubiertos por el FONASA a los efectos de ajustar los ingresos por ese concepto.

En la proyección de los ingresos de cuotas prepagas (cantidad), se consideró el ingreso previsto nuevos colectivos de jubilados en julio de 2016 (53.000), y el posible incremento del empleo safral en los meses de verano.

Número de cuotas proyectadas por procedencia y trimestre

Origen de las cuotas	1erT	2oT	3erT	4oT
BPS (FONASA)	7.371.124	7.372.374	7.373.624	7.427.874
Afiliaciones individuales	729.061	721.770	714.553	693.116
Total	8.100.185	8.094.144	8.088.177	8.120.990

En la proyección de los ingresos por aumento en el valor de la cuota, se previó un incremento del 5 % a partir del 1º de mayo del 2016. Por otra parte, la decisión de la CHA, de aumentar la cuota en un 18,06 % en el mes de noviembre de 2015, en la medida que ocurrió en el ejercicio en curso, ya se toma como un dato de la realidad en la elaboración del presupuesto.

Supuestos y parámetros en la proyección de los egresos

En los gastos del FNR, los rubros de mayor impacto son los actos médicos y los tratamientos con medicamentos. En el período anterior los actos médicos representaron el 79 % y los medicamentos el 18 % del total del gasto.

La proyección de egresos por estos conceptos se basa en dos componentes: 1) número de actos y pacientes tratados con medicamentos y 2) Precio de los actos y medicamentos.

El número de actos fue estimado por la Dirección Técnica, según las tendencias de los últimos cinco años, mediante análisis estadísticos, realizándose un análisis pormenorizado del comportamiento esperado de cada uno de los procedimientos financiados. La utilización de los dispositivos que se pagan por separado de los actos, están asociados al aumento o disminución en el número estimado del procedimiento correspondiente. Con el caso de los stents coronarios, debido a la modalidad de compra (tarifa plana), el gasto no está directamente asociado al número de angioplastias; para el presupuesto se estima un aumento por encima del número definido en la tarifa, por lo cual existirá un impacto en el gasto

Para la proyección del consumo de medicamentos, se utilizó una herramienta de simulación comercial adquirida por el FNR, llamada ExtendSim, que permite generar modelos estocásticos que simulan la evolución en el ingreso de pacientes a los tratamientos, basada en los datos que se ingresan en el sistema: reales para aquellas patologías con la que se tiene información mayor a 24 meses y teóricos para las que se consideran nuevas patologías.

Los nuevos tratamientos que se incorporan en este presupuesto son: el tratamiento de la Colitis Ulcerosa Crónica con un esquema similar al de la enfermedad de Crohn, el tratamiento de la Hepatitis C con nuevos fármacos antivirales, que se planifica adquirir a través de una estrategia de compra conjunta con UNASUR. Para ambos se realizó una estimación de utilización y del impacto presupuestal correspondiente. El tratamiento de pacientes resistentes portadores de VIH-SIDA, con antirretrovirales adquiridos también a través de la compra conjunta, se financiará con el Fondo SIDA, por lo cual en principio no se incluyó la estimación del consumo ni el gasto en este presupuesto.

El financiamiento de los tratamientos de Reproducción Humana Asistida implica una modalidad de estimación diferente a todas las otras técnicas y tratamientos cubiertos hasta ahora, debido a que se trata de una compleja combinación de ciclos, actos que realizan las Clínicas, y medicamentos que se incluyen en el costo pero que se negocian de manera separada. Por otra parte, existe cierta variabilidad en el consumo de medicamentos según las pacientes tratadas, lo cual sumado a la dificultad para estimar qué porcentaje de pacientes pagarán qué monto de copago, de acuerdo a sus ingresos, resulta en una difícil proyección del gasto. De todos modos, con la experiencia de estos meses del período anterior, se realizó la proyección que se expresa en el gasto estimado.

Con respecto al precio de los actos médicos, el 31 de diciembre vence el acuerdo vigente de aranceles, y por tanto el Poder Ejecutivo se encuentra en plena negociación de los nuevos aranceles con la Asociación de IMAE. En la primera reunión realizada con tal fin, el planteo realizado por los representantes del PE, basada en los estudios del equipo técnico del FNR designado para el análisis de los costos asociados a los actos, propone una reducción en los aranceles de los procedimientos de las áreas cardiológica, traumatológica y en los tratamientos de diálisis (hemodiálisis y diálisis peritoneal).

Cada uno de los actos analizados, muestran costos menores a los aranceles vigentes, en diferentes porcentajes según la técnica. Además, se proponen modalidades de pago diferentes para algunos aranceles, tomando en cuenta por ejemplo el costo asociado al riesgo incremental según parámetros clínicos y paraclínicos vinculados a los pacientes, estableciendo así categorías de precios. Los resultados de los análisis técnicos, se expresan en la proyección del gasto por actos médicos que se presenta en este presupuesto.

Debido a que la negociación se encuentra en curso, las cifras proyectadas deberán ajustarse una vez culminado el proceso.

Para el caso de las técnicas que no fueron analizadas aún (trasplantes, por ejemplo), la proyección consideró los aranceles vigentes sin modificaciones, excepto los ajustes paramétricos que correspondan.

Con respecto a los precios de los dispositivos médicos, que representan un 3,3 % del gasto, existe una negociación en proceso, debido a que los precios se acordaron en pesos del 2010, sin ajustes paramétricos, y los proveedores han solicitado tomar en cuenta la evolución del valor del dólar. En este sentido, el presupuesto refleja la propuesta realizada por el FNR, con ajustes entre el 3 y 6 % para algunos dispositivos o sus componentes.

En cuanto a los precios de los medicamentos, con la mayoría de los Laboratorios existen acuerdos en pesos, con los cuales se han alcanzado acuerdos por plazos de uno o dos años, con mantenimiento del precio. Los medicamentos que se compran en dólares, muestran el consecuente incremento del gasto en pesos, tomando valores proyectados del dólar.

De los otros componentes de los egresos, el gasto en Administración incluye las remuneraciones del personal, que representa el 2 % del gasto total, y otros gastos. El gasto en remuneraciones se ajustó según la pauta planteada de acuerdo salarial, que rige a partir de julio de 2015.

Parámetros proyectados

Con respecto a la inflación y tipo de cambio esperados según expectativas “Encuesta del Banco Central del Uruguay”, los parámetros son: Inflación esperada del 8.74 % anual 01/10/2015 - 30/09/2016; Tipo de Cambio de \$ 28.949 a setiembre del 2015 y de \$ 35.368 al 30 de setiembre del 2016. Extrapolando esa expectativa de forma lineal en los meses del próximo ejercicio.

Mediciones de antigüedad de deuda y datos operativos

Fecha de Inicio Proyección
Período Base Histórico
Análisis Anual o Trimestral

TipoCambio Inicial
TipoCambio Final

27,07
35,37

Indicadores Financieros

	Oct-Dic.2015	Ene-Mar.2016	Abr-Jun.2016	Jul-Set.2016
	Pto	Pto	Pto	Pto
Antigüedad Deuda IAMC y asimilados	5	5	5	5
Cupo MEF en pesos	96.700.000,0	96.700.000,0	89.027.724,8	89.027.724,8
Antigüedad Deuda MEF	161	158	156	161
Antigüedad Deuda FFAA	300	300	300	290
Antigüedad Deuda DEMEQUI	110	109	110	110
Antigüedad Deuda ASSE	90	90	90	90
Antigüedad Deuda Loterías - DGI	120	120	120	120
Días de Medicamentos en Stock	51	51	48	48
Antigüedad Proveedores Inventario	40	40	40	40
Antigüedad Deuda Proveedores Exterior	60	60	60	60
Antigüedad Deuda con Proveedores de Oficina, Perso	10	10	10	10
Antigüedad Obligaciones DGI	30	30	30	30

Proyección del gasto en actos

Para la estimación del número de actos para el año que comenzó el 1º de octubre, la Dirección Técnica mantuvo reuniones con los técnicos que trabajan en el área de Prestaciones, a los efectos de analizar las tendencias y comportamientos de cada uno de los actos, según las variables que inciden en cada caso. En el cuadro siguiente se presenta la variación estimada.

TIPO DE ACTO	Q.REAL 2015	PRESUP.	DIFERENCIA
ANGIOPLASTIA CORONARIA	3,818	3,818	-
CARDIODESFIBRILADOR	201	241	40
CATETERISMO TERAPEUTICO	116	116	-
CIRUGIA CARDIACA	2,488	2,446	-42
DIALISIS	417,116	416,398	-718
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	4,264	4,264	-
IMPLANTE COCLEAR	16	17	1
MARCAPASOS	1,795	1,884	89
PROTESIS DE CADERA	3,103	2,904	-199
PROTESIS DE RODILLA	1,789	1,810	21
TRASPLANTE CARDIACO	4	9	5
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	96	106	10
TRASPLANTE HEPATICO PAIS	8	24	16
TRASPLANTE RENAL	107	132	25
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	5,475	5,475	-
Total general	440,396	439,644	-752

Informe de Presupuesto 2015 - 2016

Estas cantidades proyectadas, y los supuestos de variación de precios en cada uno de los componentes de los actos, ya comentados, tendrán un gasto asociado por trimestre que se presenta en el siguiente cuadro:

Tipo	Suma de ImpPres1t	Suma de ImpPres2t	Suma de ImpPres3t	Suma de ImpPres4t
ANGIOPLASTIA CORONARIA	121.548.244,80	92.559.917,92	96.033.234,76	101.144.803,61
CARDIODESFIBRILADOR	21.399.580,10	20.396.413,35	22.197.802,80	22.519.244,75
CATERISMO TERAPEUTICO	5.178.056,00	3.887.564,73	3.875.150,11	4.273.558,84
CIRUGIA CARDIACA	245.633.633,87	245.750.659,79	246.526.020,52	259.180.336,20
OTROS DISPOSITIVOS	2.480.250,00	2.480.250,00	2.480.250,00	2.480.250,00
DIALISIS	377.312.536,12	392.465.736,47	394.792.703,03	415.526.836,02
ESTUDIOS HEMODINAMICOS	39.470.724,00	33.281.223,63	33.267.968,79	35.058.806,51
IMPLANTE COCLEAR	4.624.417,00	5.231.240,00	5.085.052,00	5.388.052,00
MARCAPASOS	29.923.913,45	29.232.610,21	29.170.422,21	29.711.548,76
PET	18.351.900,00	20.700.000,00	22.080.000,00	24.480.000,00
PROTESIS DE CADERA	75.483.872,61	73.973.050,51	74.281.990,20	78.741.697,95
PROTESIS DE RODILLA	61.578.230,59	58.868.466,79	63.371.408,94	66.782.975,61
REPRODUCCION ASISTIDA	14.435.974,43	36.728.589,50	36.728.589,50	36.728.589,50
TRASPLANTE CARDIACO	5.539.054,44	5.323.822,57	5.218.156,68	6.687.404,82
TRASPLANTE DE MEDULA OSEA	42.751.382,00	47.193.790,38	46.460.407,72	50.545.787,56
TRASPLANTE HEPATICO PAIS	22.091.323,79	22.091.323,79	22.091.323,79	22.842.453,22
TRASPLANTE PULMONAR PAIS	2.240.774,60	2.240.774,60	2.240.774,60	2.240.774,60
TRASPLANTE RENAL	36.009.289,85	37.562.866,88	37.602.651,37	39.059.161,30
TRATAMIENTO DE QUEMADOS	49.760.698,00	47.723.908,74	52.663.598,69	49.982.007,34
CATERISMO DERECHO ADULTOS	480.948,00	480.948,00	480.948,00	480.948,00
Total general	1.176.294.804	1.178.173.158	1.196.648.454	1.253.855.237

Proyección del gasto en medicamentos

La estimación de los tratamientos con medicamentos se realizó como ya fue explicado mediante un modelo de proyección, incluyendo las diferentes que inciden (cantidad de unidades, pautas de tratamiento, número de pacientes, variaciones de precios).

En el cuadro siguiente se presenta el listado de tratamientos con los medicamentos correspondientes, y el gasto esperado en pesos por trimestre.

Tratamiento	Medicamento	2015 T4	2016 T1	2016 T2	2016 T3	Total
Prevención						
Prevención secundaria						
	ACIDO ACETIL SALICILICO	60.265	60.265	61.668	61.668	243.867
	AMLODIPINA	5.168	5.168	5.256	5.256	20.849
	ATENOLOL	71.261	71.261	72.673	72.673	287.868
	ATORVASTATINA	319.274	319.283	332.067	332.026	1.302.650
	CIPROFIBRATO	92.501	92.559	94.419	94.303	373.782
	CREATININA	4.418	-	4.418	-	8.837
	ENALAPRIL	66.817	66.817	66.817	66.817	267.267
	EZETIMIBE	35.403	36.890	35.403	36.890	144.585
	FUROSEMIDE	6.356	6.383	6.531	6.544	25.814
	GLIBENCLAMIDA	3.326	3.327	3.408	3.410	13.472
	HIDROCLOROTIAZIDA	11.952	11.952	11.888	11.888	47.681
	LOSARTAN	14.836	14.836	15.178	15.178	60.027
	METFORMINA	65.086	65.086	67.002	66.996	264.170
	ORLISTAT	55.926	55.926	55.926	55.926	223.704
	TIRAS	33.416	33.416	41.049	41.049	148.930
Total prevención secundaria		846.005	843.171	873.703	870.624	3.433.503

Informe de Presupuesto 2015 - 2016

Tratamiento	Medicamento	2015 T4	2016 T1	2016 T2	2016 T3	Total
Prevención						
Tratamiento tabaquismo	BUPROPION	65.158	65.158	65.158	65.158	260.630
	RESINATO	384.521	384.521	384.534	384.514	1.538.091
Total tratamiento tabaquismo		449.679	449.679	449.691	449.672	1.798.721
Total prevención		1.295.684	1.292.850	1.323.394	1.320.296	5.232.224
Tratamientos con medicamentos						
Cardioprotección quimioterapia	DEXRAZOXANE	93.008	93.008	139.512	139.512	465.040
Total Cardioprotección quimioterapia		93.008	93.008	139.512	139.512	465.040
Artritis Reumatoide	ADALIMUMAB	21.468.689	20.119.871	21.103.384	22.396.001	85.087.944
	ETANERCEPT	8.306.569	7.799.129	8.152.131	8.659.571	32.917.399
	INFLIXIMAB	4.528.800	4.743.000	4.941.900	5.232.600	19.446.300
	RITUXIMAB	1.065.502	1.225.327	1.438.427	1.225.327	4.954.582
Total Artritis Reumatoide		35.369.559	33.887.326	35.635.842	37.513.498	142.406.226
Cancer De Colon	BEVACIZUMAB	26.053.765	23.775.299	22.586.534	21.992.151	94.407.748
Total Cancer De Colon		26.053.765	23.775.299	22.586.534	21.992.151	94.407.748
Cáncer de Mama	FULVESTRANT	658.487	627.499	588.764	604.258	2.479.008
	LAPATINIB	3.713.060	4.160.416	5.234.072	5.502.486	18.610.035
	TRASTUZUMAB	28.886.132	27.708.640	27.282.739	26.080.194	109.957.705
	EXEMESTANO	33.653	33.653	33.653	33.653	134.613
Total Cáncer de Mama		33.291.332	32.530.209	33.139.229	32.220.591	131.181.360
Cáncer de Pulmon	ERLOTINIB	1.589.160	1.472.880	1.666.680	1.627.920	6.356.640
	GEFITINIB	1.100.376	880.301	990.338	1.173.734	4.144.750
Total Cáncer de Pulmon		2.689.536	2.353.181	2.657.018	2.801.654	10.501.390
Cancer de Riñón	INTERLUKINA 2	35.448	35.448	35.448	35.448	141.792
	PAZOPANIB	2.756.637	2.466.465	2.950.086	3.264.439	11.437.627
	SORAFENIB	5.728.320	6.587.568	7.733.232	6.587.568	26.636.688
	SUNITINIB	8.139.600	8.565.079	9.823.017	9.083.053	35.610.748
Total Cancer de Riñón		16.660.005	17.654.560	20.541.782	18.970.508	73.826.855
Cancer Sistema Nervioso Central	TEMOZOLAMIDA	916.460	859.921	847.967	758.268	3.382.616
Total Cancer Sistema Nervioso Central		916.460	859.921	847.967	758.268	3.382.616
Citomegalovirus Trasplante	VALCANCICLOVIR	1.175.249	1.175.249	1.175.249	1.175.249	4.700.995
Total Citomegalovirus Trasplante		1.175.249	1.175.249	1.175.249	1.175.249	4.700.995
Colitis Ulcerosa Cronica	ADALIMUMAB	-	421.506	421.506	590.108	1.433.120
	INFLIXIMAB	-	-	91.800	91.800	183.600
Total Colitis Ulcerosa Cronica		-	421.506	513.306	681.908	1.616.720
Diabetes	INSULINA	6.477.726	6.740.554	7.069.583	7.356.570	27.644.433
Total Diabetes		6.477.726	6.740.554	7.069.583	7.356.570	27.644.433
Enfermedad de Chron	ADALIMUMAB	843.011	927.312	1.208.316	1.545.521	4.524.161
	INFLIXIMAB	443.700	489.600	627.300	872.100	2.432.700
Total Enfermedad de Chron		1.286.711	1.416.912	1.835.616	2.417.621	6.956.861
Enfermedad de Fabry	AGALSIDASA BETA	14.092.715	14.092.715	14.152.402	15.036.927	57.374.760
Total Enfermedad de Fabry		14.092.715	14.092.715	14.152.402	15.036.927	57.374.760
Enfermedad de Gaucher	IMIGLUCERASA	21.436.861	21.436.861	21.527.652	22.873.130	87.274.503
Total Enfermedad de Gaucher		21.436.861	21.436.861	21.527.652	22.873.130	87.274.503
Epasticidad y Distonias	TOXINA BOTULINICA	664.020	616.182	763.266	724.710	2.768.178
Total Epasticidad y Distonias		664.020	616.182	763.266	724.710	2.768.178
Esclerosis Multiple	ACETATO GLATIRAMER	2.678.987	2.630.027	2.697.180	2.770.238	10.776.433
	INTERFERON BETA	17.399.919	18.139.812	18.598.585	18.873.291	73.011.607
Total Esclerosis Multiple		20.078.906	20.769.839	21.295.765	21.643.529	83.788.040
Espondiloartritis	ADALIMUMAB	8.149.110	8.205.310	9.610.329	11.549.255	37.514.004
	ETANERCEPT	1.588.507	1.610.570	1.897.384	2.272.448	7.368.908
	INFLIXIMAB	1.927.800	2.096.100	2.463.300	2.952.900	9.440.100
Total Espondiloartritis		11.665.417	11.911.980	13.971.013	16.774.603	54.323.013
FibrosisQuística	ALFA - DORNASA	2.042.598	2.072.636	2.072.636	2.072.636	8.260.505
	TOBRAMICINA	306.605	306.605	355.830	355.830	1.324.871
Total FibrosisQuística		2.349.203	2.379.241	2.428.466	2.428.466	9.585.376
Hemofilia	FACTOR IX	1.541.002	1.541.002	1.541.002	1.541.002	6.164.007
Total Hemofilia		1.541.002	1.541.002	1.541.002	1.541.002	6.164.007
Hepatitis C	INTERFERON	2.093.110	2.020.307	2.211.417	2.384.326	8.709.159
	SOFOBUVIR	-	4.315.626	-	-	4.315.626
	DACLAVIR	-	1.606.651	-	-	1.606.651
Total Hepatitis C		2.093.110	7.942.584	2.211.417	2.384.326	14.631.437
HipertensionArterialPulmonar	BOSENTAN	1.168.959	1.237.721	1.237.721	1.237.721	4.882.122
	ILOPROST	2.122.613	2.247.473	2.122.613	2.247.473	8.740.172
Total HipertensionArterialPulmonar		3.291.572	3.485.194	3.360.334	3.485.194	13.622.294
Inmunosupresión	ACIDO URSODESOXICOLICO	178.031	169.340	167.015	164.893	679.279
	AZATHIOPRINA	37.913	35.506	33.099	31.895	138.414
	CICLOSPORINA	473.662	478.856	470.318	479.973	1.902.809
	EVEROLIMUS	8.402.185	8.171.317	8.482.638	8.650.543	33.706.683
	MICOFENOLATO	2.948.156	2.928.324	2.928.243	2.937.944	11.742.666
	TACROLIMUS	4.538.824	4.498.383	4.554.158	4.668.403	18.259.767
Total Inmunosupresión		16.578.771	16.281.726	16.635.471	16.933.651	66.429.618

Informe de Presupuesto 2015 - 2016

Tratamiento	Medicamento	2015 T4	2016 T1	2016 T2	2016 T3	Total
Tratamientos con medicamentos						
Leucemia	DASATINIB	9.022.658	8.209.654	8.282.759	8.466.097	33.981.169
	IMATINIB	6.811.017	6.811.017	6.731.401	6.831.209	27.184.645
	NILOTINIB	4.944.421	5.068.032	5.191.643	5.068.032	20.272.128
Total Leucemia		20.778.096	20.088.703	20.205.803	20.365.338	81.437.941
Leucemia Linfoide Cronica	RITUXIMAB	1.983.183	2.191.734	2.656.588	2.281.066	9.112.570
Total Leucemia Linfoide Cronica		1.983.183	2.191.734	2.656.588	2.281.066	9.112.570
Linfomas	RITUXIMAB	13.669.200	13.700.659	15.723.788	15.105.392	58.199.038
Total Linfomas		13.669.200	13.700.659	15.723.788	15.105.392	58.199.038
Mieloma Múltiple	BORTEZOMIB	2.531.232	2.531.232	2.262.768	2.531.232	9.856.464
Total Mieloma Múltiple		2.531.232	2.531.232	2.262.768	2.531.232	9.856.464
Trasplante Pulmonar	COUSTINA	58.905	58.905	58.905	58.905	235.620
Total Trasplante Pulmonar		58.905	58.905	58.905	58.905	235.620
Tratamiento IAM (fibrinolíticos)	ESTREPTOQUINASA	48.969	48.969	48.969	48.969	195.878
	TENECTEPLASE	775.200	775.200	775.200	775.200	3.100.800
Total Tratamiento IAM (fibrinolíticos)		824.169	824.169	824.169	824.169	3.296.678
Tratamiento Parkinson	CABERGOLINA	115.464	115.464	115.464	117.504	463.896
Total Tratamiento Parkinson		115.464	115.464	115.464	117.504	463.896
Tratamiento Preventivo VSR	PAVIZUMAB	-	-	15.007.827	15.007.827	30.015.653
Total Tratamiento Preventivo VSR		-	-	15.007.827	15.007.827	30.015.653
Tratamiento Tricoleucemia	CLADRIBINA	107.712	107.712	161.568	161.568	538.560
Total Tratamiento Tricoleucemia		107.712	107.712	161.568	161.568	538.560
VIH	ENFUVIRTIDE	148.140	148.140	148.140	148.140	592.560
Total VIH		148.140	148.140	148.140	148.140	592.560
Total tratamientos		258.021.027	261.131.766	281.193.445	286.454.212	1.086.800.450
Medicamentos asociados a actos						
Angioplastia	CLOPIDOGREL	126.477	126.500	132.123	132.123	517.224
Total Angioplastia		126.477	126.500	132.123	132.123	517.224
Aplasia Medular	INMUNOGLOBULINA	715.734	429.440	167.005	286.294	1.598.473
Total Aplasia Medular		715.734	429.440	167.005	286.294	1.598.473
Diálisis	ERITROPROYETINA	3.198.915	3.242.861	3.264.919	3.321.711	13.028.406
	HI ERRO	353.213	352.414	354.026	353.725	1.413.379
Total Diálisis		3.552.128	3.595.275	3.618.945	3.675.436	14.441.785
Trasplante Renal - Hepático	BASILIXIMAB	795.600	596.700	596.700	596.700	2.585.700
	INMUNOGLOBULINA	2.576.642	1.970.654	1.364.666	1.722.533	7.634.496
Total Trasplante Renal - Hepático		3.372.242	2.567.354	1.961.366	2.319.233	10.220.196
Total medicamentos asociados a actos		7.766.582	6.718.570	5.879.439	6.413.086	26.777.677
Total general		267.083.293	269.143.186	288.396.278	294.187.594	1.118.810.352

Estados contables proyectados

Estado de Resultados – Datos trimestrales

en pesos uruguayos corrientes

	Oct-Dic.2015 Presupuesto	Ene-Mar.2016 Presupuesto	Abr-Jun.2016 Presupuesto	Jul-Set.2016 Presupuesto	Total Acumulado Anual Presupuesto
Recaudación&Facturación					
Recaudación Instituciones IAMC	\$106.394.302	\$110.988.610	\$113.541.339	\$111.911.472	\$442.835.723
Recaudación Instituciones FONASA	\$1.075.692.696	\$1.133.670.047	\$1.171.657.681	\$1.199.314.665	\$4.580.335.090
Facturación Actos Puntuales	\$296.867.127	\$288.322.670	\$296.867.127	\$288.322.670	\$1.170.379.595
Ingresos Subsidios y Subvenciones	\$10.113.343	\$10.113.343	\$10.113.343	\$10.113.343	\$40.453.371
Otros Ingresos	\$3.500.000	\$3.500.000	\$3.500.000	\$3.500.000	\$14.000.000
Total Ingresos	\$1.492.567.468	\$1.546.594.671	\$1.595.679.490	\$1.613.162.150	\$6.248.003.779
Costo Acto Médico					
Actos Médicos Puntuales Local	(\$1.176.294.804)	(\$1.178.173.158)	(\$1.196.648.454)	(\$1.253.855.237)	(\$4.804.971.652)
Total Acto Médico Puntual	(\$1.176.294.804)	(\$1.178.173.158)	(\$1.196.648.454)	(\$1.253.855.237)	(\$4.804.971.652)
Actos Médicos Puntuales Exterior					
Medicamentos & Gastos Asociados	(\$3.948.427)	(\$4.303.636)	(\$4.303.636)	(\$4.673.794)	(\$17.229.493)
Procedimientos Y Tratamientos Comple	(\$267.090.935)	(\$269.074.511)	(\$288.376.209)	(\$294.219.499)	(\$1.118.761.154)
Reserva Tratamientos					
Prevención	(\$5.116.811)	(\$4.981.165)	(\$5.201.356)	(\$5.373.610)	(\$20.672.941)
Total Medicamentos & Gtos Asoc.	(\$272.207.745)	(\$274.055.676)	(\$293.577.566)	(\$299.593.108)	(\$1.139.434.096)
Segunda Opinión Y Auditoría Médica	(\$10.202.763)	(\$10.237.104)	(\$10.394.144)	(\$10.899.551)	(\$41.733.561)
Total Costo Acto Médico	(\$1.462.653.739)	(\$1.466.769.574)	(\$1.504.923.799)	(\$1.569.021.689)	(\$6.003.368.801)
Margen Bruto	\$29.913.729	\$79.825.097	\$90.755.691	\$44.140.460	\$244.634.977
Gastos de Administración					
Personal	(\$33.339.771)	(\$31.602.264)	(\$33.474.904)	(\$34.950.089)	(\$133.367.027)
Gastos Administración	(\$3.386.301)	(\$3.531.606)	(\$3.418.449)	(\$3.712.472)	(\$14.048.828)
Rel. Públicas Y Promoc. Conceptos	(\$33.493)	(\$163.626)	(\$163.626)	(\$177.700)	(\$538.445)
Amortización Edificios	(\$190.000)	(\$200.000)	(\$200.000)	(\$200.000)	(\$790.000)
Amortización Equipos	(\$350.000)	(\$190.000)	(\$190.000)	(\$190.000)	(\$920.000)
Amortización Intangibles	(\$16.210)	(\$32.150)	(\$32.150)	(\$16.012)	(\$96.522)
Total Gastos de Administración	(\$37.315.775)	(\$35.719.646)	(\$37.479.129)	(\$39.246.273)	(\$149.760.822)
Resultados Financieros	\$2.154.830	\$2.348.683	\$2.348.683	\$2.550.696	\$9.402.892
Total Egresos	(\$1.497.814.684)	(\$1.500.140.537)	(\$1.540.054.245)	(\$1.605.717.267)	(\$6.143.726.732)
Resultado Neto	(\$5.247.216)	\$46.454.134	\$55.625.246	\$7.444.883	\$104.277.047
Resultados del Ejercicio Retenidos	(\$5.247.216)	\$41.206.918	\$96.832.164	\$104.277.047	\$104.277.047

Flujo de caja. Datos trimestrales

en pesos uruguayos corrientes

	Oct-Dic.2015 Presupuesto	Ene-Mar.2016 Presupuesto	Abr-Jun.2016 Presupuesto	Jul-Set.2016 Presupuesto	Total Anual Presupuesto
Caja de Operaciones					
Recaudación Instituciones	\$1.145.918.359	\$1.241.204.899	\$1.282.963.643	\$1.309.808.924	\$4.979.895.826
Cobranza MEF	\$290.100.000	\$290.100.000	\$267.083.174	\$267.083.174	\$1.114.366.349
Cobranza FFAA	\$26.761.204	\$18.575.576	\$18.575.576	\$20.794.467	\$84.706.823
Cobranza BPS (DEMEQUI)	\$284.601	\$950.968	\$928.517	\$939.742	\$3.103.828
Cobranza ASSE	\$3.327.503	\$1.724.177	\$1.724.177	\$1.724.177	\$8.500.035
Cobranza DGI Y Loterías	\$12.092.546	\$10.113.343	\$10.113.343	\$10.113.343	\$42.432.575
Otros Ingresos	\$2.980.562	\$2.928.618	\$3.185.740	\$3.170.027	\$12.264.946
Dinero proveniente de operaciones	\$1.481.464.774	\$1.565.597.581	\$1.584.574.171	\$1.613.633.855	\$6.245.270.381
Utilizaciones Operaciones					
Pago a IMAE Y Proveedores Dispos	(\$1.255.495.381)	(\$1.273.689.878)	(\$1.290.120.498)	(\$1.295.522.406)	(\$5.114.828.164)
Pago Laboratorios	(\$372.962.480)	(\$295.064.241)	(\$307.952.223)	(\$320.813.828)	(\$1.296.792.773)
Pago de IMAE Exterior	(\$12.665.174)	(\$4.105.828)	(\$4.303.636)	(\$4.467.661)	(\$25.542.298)
Pago de Personal	(\$38.276.717)	(\$37.170.060)	(\$38.257.995)	(\$34.650.786)	(\$148.355.558)
Pago Prevención, AudMedica Y Oficina	(\$24.010.110)	(\$16.296.711)	(\$16.545.986)	(\$16.367.397)	(\$73.220.204)
Inmovilización/Desinmovilización Activos Fiscales	\$145.016.806	\$148.584.566	\$150.280.321	\$153.266.459	\$597.148.153
Otros	(\$834.807)	(\$909.909)	(\$909.909)	(\$988.170)	(\$3.642.795)
Total utilizaciones en operaciones	(\$1.559.227.863)	(\$1.478.652.061)	(\$1.507.809.927)	(\$1.519.543.789)	(\$6.065.233.640)
Transacciones de Inversión					
Aumentos(Decrementos)					
Valores Mobiliarios	\$29.595.602	(\$46.741.408)	(\$96.741.408)	(\$66.461.134)	(\$180.348.348)
Activo Fijo Inmuebles					\$0
Activo Fijo Equipo	(\$664.386)	(\$250.533)	(\$77.500)	(\$82.500)	(\$1.074.919)
Activos Intangibles	(\$100.000)	(\$100.000)	(\$100.000)	(\$100.000)	(\$400.000)
Total transacciones de Inversión	\$28.831.216	(\$47.091.941)	(\$96.918.908)	(\$66.643.634)	(\$181.823.267)
Transacciones de Financiación					
Increases (decreases)					
Pago de Vales	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Cobranza de Prestamos Concedidos	\$646.787	\$50.541	\$51.541	\$51.540	\$800.409
Prestamo Compra Inmueble	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total transacciones de financiación	\$646.787	\$50.541	\$51.541	\$51.540	\$800.409
Ingreso Neto (decremento) en caja	(\$48.285.086)	\$39.904.120	(\$20.103.123)	\$27.497.972	(\$986.117)
Caja al comienzo del período	\$126.478.045	\$78.192.959	\$118.097.079	\$97.993.957	\$126.478.045
Caja al Final del Período	\$78.192.959	\$118.097.079	\$97.993.957	\$125.491.929	\$125.491.929

Estado de situación patrimonial - Datos trimestrales

en pesos corrientes		BaseReal	Oct-Dic.2015	Ene-Mar.2016	Abr-Jun.2016	Jul-Set.2016
		30/09/2015	Presupuesto	Presupuesto	Presupuesto	Presupuesto
ACTIVOS						
Activo Corriente						
Caja y Equivalentes de Caja		\$126.478.045	\$78.192.959	\$118.097.079	\$97.993.957	\$125.491.930
Inversiones Temporarias		\$126.605.965	\$100.000.000	\$150.000.000	\$250.000.000	\$320.000.000
CuentasACobrar_Instituciones		\$29.186.234	\$65.354.873	\$68.808.631	\$71.044.008	\$72.461.221
CuentasACobrar_MEF		\$499.355.022	\$484.882.653	\$461.865.827	\$470.410.284	\$470.410.284
CuentasACobrar_FFAA		\$74.752.350	\$66.566.723	\$66.566.723	\$66.566.723	\$64.347.832
CuentasACobrar_BPS		\$579.654	\$1.234.796	\$1.223.570	\$1.234.796	\$1.234.796
CuentasACobrar_ASSE		\$3.456.934	\$1.853.609	\$1.853.609	\$1.853.609	\$1.853.609
ACobrarIngresosExterior		\$15.278.942	\$13.299.739	\$13.299.739	\$13.299.739	\$13.299.739
PosiciónFiscalActiva		\$90.065	\$1.096.766	\$0	\$0	\$0
Convenios		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Inventario		\$35.740.045	\$35.740.045	\$35.740.045	\$35.740.045	\$35.740.045
PrestamosConcedidos		\$12.935.734	\$12.288.947	\$12.238.406	\$12.186.865	\$12.135.324
Otras cuentas de Activo		\$5.194.384	\$5.713.822	\$6.285.205	\$6.599.465	\$6.929.438
Total de Activo Corriente		\$929.653.374	\$866.224.931	935.978.834	\$1.026.929.490	1.123.904.218
Activo Fijo						
Edificios		\$46.327.151	\$46.327.151	\$46.327.151	\$46.327.151	\$46.327.151
Equipo		\$53.470.639	\$54.135.025	\$54.385.558	\$54.463.058	\$54.545.558
Subtotal		\$99.797.790	\$100.462.176	\$100.712.709	\$100.790.209	\$100.872.709
Depreciación Acumulada		(\$60.598.887)	(\$61.138.887)	(\$61.528.887)	(\$61.918.887)	(\$62.308.887)
Total de Activo Fijo		\$39.198.903	\$39.323.289	\$39.183.822	\$38.871.322	\$38.563.822
Activos Intangibles						
Costo		\$19.923.130	\$20.023.130	\$20.123.130	\$20.223.130	\$20.323.130
Menos Deprec. Acumulada		(\$19.408.290)	(\$19.424.500)	(\$19.456.650)	(\$19.488.800)	(\$19.504.812)
Total de Intangibles		\$514.840	\$598.630	\$666.480	\$734.330	\$818.318
Otros Activos_Prestamos Concedidos		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total de Activos		\$969.367.117	\$906.146.849	\$975.829.136	\$1.066.535.142	\$1.163.286.357
DEUDA Y PATRIMONIO						
Pasivo Corriente						
AcreeedoresPorActoMédicoLocal		\$451.701.822	\$489.984.606	\$511.686.596	\$537.485.796	\$620.472.808
Reserva Acto Médico		\$312.162.736	\$312.162.736	\$312.162.736	\$312.162.736	\$312.162.736
AcreeedoresPorActoMédicoExterior		\$10.915.543	\$2.198.796	\$2.396.605	\$2.396.605	\$2.602.738
AcreeedoresProveedoresInventario		\$207.956.226	\$128.785.369	\$129.778.632	\$139.062.315	\$141.854.840
AcreeedoresGastosAdministración		\$29.486.082	\$21.562.118,3	\$21.777.569	\$21.782.378	\$21.893.094
Personal		\$23.910.120	\$23.465.852,4	\$22.121.938	\$21.831.525	\$26.788.505
PosiciónFiscalPasiva		\$0	\$0	\$1.463.553	\$1.747.035	\$0
Otros_AcreeedoresDelFondo		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo Corriente		\$1.036.132.529	\$978.159.477	1.001.387.629	\$1.036.468.389	1.125.774.721
Pasivo No Corriente						
Vales Porción Total		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Otras Deudas L/P: Cmpralnmueble		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo No Corriente		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total Pasivo		\$1.036.132.529	\$978.159.477	1.001.387.629	\$1.036.468.389	1.125.774.721
PATRIMONIO						
Capital		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Reservas		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Utilidades Retenidas		(\$66.765.412)	(\$66.765.412)	(\$66.765.412)	(\$66.765.412)	(\$66.765.412)
Resultado Acumulado en el Ejercicio			(\$5.247.216)	\$41.206.918	\$96.832.164	\$104.277.047
		(\$66.765.412)	(\$72.012.628)	(\$25.558.494)	\$30.066.752	\$37.511.635
Pasivo mas Patrimonio		\$969.367.117	\$906.146.849	\$975.829.136	\$1.066.535.141	\$1.163.286.356