

2018

# ESTADOS CONTABLES



Comisión

Administradora del

Río Uruguay

## CONTENIDO

### ESTADOS CONTABLES CARU 2018

1. INFORME DE COMPILACIÓN
2. ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 31/12/2018.
3. ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018.
4. ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018.
5. ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018.
6. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018.
7. ESTADO DE COMPARACIÓN DEL PRESUPUESTO Y SU EJECUCIÓN POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018.

### NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES 2018

### ESTADOS CONTABLES PRELIMINARES MSI 2018

### EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON MODIFICACIÓN DEL CREDITO ADICIONAL 2018

### EXPLICACIÓN DEL RESULTADO PROYECTO A DICIEMBRE 2018



## COMISION CARU

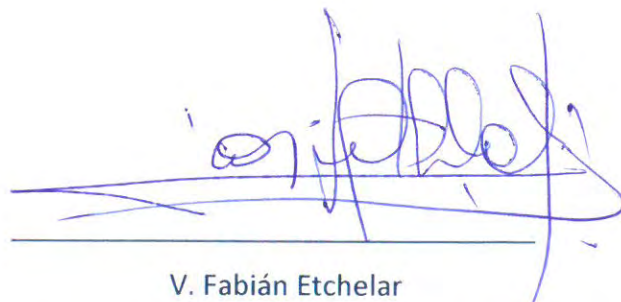
### Presente

Sobre la base de la información recopilada de los sistemas contables y planillas de control adicionales, he compilado la Información Contable, Estado de Situación Patrimonial, Estado de Recursos y Gastos, Anexo I Bienes de Usos, II Evolución del Patrimonio, III Estado de Origen y Aplicación de Fondos y Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Comparación del Presupuesto y su ejecución, adjunto de la **CARU (Comisión Administradora del Río Uruguay)** identificada con el **RUT 120191020010** y con el **C.U.I.T. 3058237326-0**, correspondiente al período comprendido entre el 1 de Enero de 2017 y el 31 de Diciembre de 2018, los que constituyen afirmaciones de la Comisión, contemplando las normas contables adecuadas a costos históricos expresados en Dólares corrientes.

Los referidos Estados Contables no contemplan en forma integral las variaciones en el poder adquisitivo de la Moneda.

No he auditado los estados contables adjuntos y mi relación es como Contador del Organismo.

Paysandú, Sábado 30 de Noviembre de 2019.



V. Fabián Etchelar

Lic. en Adm. Contador - Contador CARU

# Comisión Administradora del Río Uruguay

## ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 31/12/2018

(expresados en dólares estadounidenses)

	Notas	2018	2017
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Disponibilidades	II.4.	15.958.290,81	26.100.742,63
Inversiones temporarias	II.4.	9.921.817,81	18.115.242,74
Créditos	II.5, 18.	4.561.379,50	44.215.762,91
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>30.441.488,12</b>	<b>88.431.748,28</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Bienes de uso netos	II.6, 7, 16 , 17 - III.A.	4.142.131,61	3.143.071,97
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>4.142.131,61</b>	<b>3.143.071,97</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>34.583.619,73</b>	<b>91.574.820,25</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas a pagar	II.8, 18.	623.837,55	1.065.328,87
Beneficios a los empleados	II.9, 18.	297.694,62	256.079,78
Fondos de terceros y garantías	II.10, 18.	4.247.643,51	12.340.201,45
Compromiso contrato Dragado Fondo de 3°		-	39.998.920,00
Provisión para Fondo Obra Dragado		-	-
<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>5.169.175,68</b>	<b>53.660.530,10</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b>		-	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>5.169.175,68</b>	<b>53.660.530,10</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
Patrimonio neto y resultado de ejercicios anteriores	II.11.	7.503.460,03	4.830.988,13
Resultado del ejercicio	II.15.	2.908.546,81	1.268.611,83
Fondo de Reserva	II.12.	15.904.209,52	16.133.985,91
Fondo de Inversiones	II.12.	3.006.580,95	11.632.566,50
Fondo de Reserva Mantenimiento Dragado	II.12.	1.646,74	3.958.137,78
Fondo de Contingencia	II.12.	-	-
Reserva siniestros vehículos	II.13.	90.000,00	90.000,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>29.414.444,05</b>	<b>37.914.290,15</b>

Las notas que se acompañan son parte integrante de estos Estados Contables.



# Comisión Administradora del Río Uruguay

## ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018

(expresados en dólares estadounidenses)

### Clasificación de gastos por naturaleza

	Notas	2018	2017
<b>RECURSOS</b>	<b>II.14.</b>		
<b>RECURSOS CORRIENTES</b>			
Aporte de los Estados Parte	III.B.	1.000.000,00	1.000.000,00
Recaudaciones peajes y otros	III.C.	15.648.460,90	15.510.070,46
Rentas de la propiedad y otros ingresos	III.J.	540.338,77	204.150,61
<b>TOTAL RECURSOS CORRIENTES</b>		<b>17.188.799,67</b>	<b>16.714.221,07</b>
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>			
Fondo de Reserva	II.12.	198.401,92	178.950,98
Fondo de Inversiones	II.12.	3.132.046,59	3.869.879,37
Venta de activos fijos	II.12.	-	54.417,21
<b>TOTAL RECURSOS DE CAPITAL</b>		<b>3.330.448,51</b>	<b>4.103.247,56</b>
<b>TOTAL RECURSOS</b>		<b>20.519.248,18</b>	<b>20.817.468,63</b>
<b>GASTOS</b>	<b>II.14.</b>		
<b>GASTOS CORRIENTES</b>			
Personal	III.D.	8.574.441,00	8.620.076,36
Bienes de consumo	III.E.	719.234,65	965.500,58
Servicios no personales	III.F.	4.174.394,63	3.850.869,94
<b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>		<b>13.468.070,28</b>	<b>13.436.446,88</b>
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>			
Bienes de uso	III.G.	1.250.421,11	1.620.909,78
Inversiones	III.H.	2.030.447,00	3.766.828,25
Transferencias	III.I.	87.775,28	50.341,04
Otros Gastos	III.I.	773.987,70	674.330,85
<b>TOTAL GASTOS DE CAPITAL</b>		<b>4.142.631,09</b>	<b>6.112.409,92</b>
<b>Fondo para Provisión Obra Dragado</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>17.610.701,37</b>	<b>19.548.856,80</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>II.15.</b>	<b>2.908.546,81</b>	<b>1.268.611,83</b>

Las notas que se acompañan son parte integrante de estos Estados Contables.

# Comisión Administradora del Río Uruguay

## ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018

(expresados en dólares estadounidenses)

	Patrimonio neto	Fondos	Resultados acumulados	Total patrimonio neto
<b>SALDOS AL 31/12/2016</b>	<b>3.391.809,92</b>	<b>32.096.130,72</b>	<b>(167.395,84)</b>	<b>35.320.544,80</b>
<b>CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO 2017</b>				
Aumento por adquisición de bienes	1.620.900,32			1.620.900,32
Disminución por baja de bienes				-
Aumento por adquisición de vehículos	2.937,04			2.937,04
Disminución baja de vehículos				-
Aumento por otros ajustes	2.543,13	385.482,92	167.395,84	555.421,89
Disminución por otros ajustes	(187.202,28)	(894,77)		(188.097,05)
Disminución por amortizaciones				-
Aumento de fondos		3.820.271,31		3.820.271,31
Disminución de fondos		(4.565.908,46)		(4.565.908,46)
Resultado del período			<b>1.268.611,83</b>	<b>1.268.611,83</b>
Otros ajustes		79.608,47		79.608,47
<b>TOTAL CAMBIOS</b>	<b>1.439.178,21</b>	<b>(281.440,53)</b>	<b>1.436.007,67</b>	<b>2.593.745,35</b>
<b>SALDOS AL 31/12/2017</b>	<b>4.830.988,13</b>	<b>31.814.690,19</b>	<b>1.268.611,83</b>	<b>37.914.290,15</b>
<b>CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO 2018</b>				
Aumento por adquisición de bienes	1.167.022,97			1.167.022,97
Disminución por baja de bienes				-
Aumento por adquisición de vehículos	77.178,11			77.178,11
Disminución baja de vehículos				-
Aumento por otros ajustes	160.326,76			160.326,76
Disminución por otros ajustes	(668,27)			(668,27)
Disminución por amortizaciones				-
Aumento de fondos		2.873.552,67		2.873.552,67
Disminución de fondos		(16.749.321,72)		(16.749.321,72)
Resultado del período			<b>2.908.546,81</b>	<b>2.908.546,81</b>
Otros ajustes	1.268.612,33	1.063.516,07	(1.268.611,83)	1.063.516,57
<b>TOTAL CAMBIOS</b>	<b>2.672.471,90</b>	<b>(12.812.252,98)</b>	<b>1.639.934,98</b>	<b>(8.499.846,10)</b>
<b>SALDOS AL 31/12/2018</b>	<b>7.503.460,03</b>	<b>19.002.437,21</b>	<b>2.908.546,81</b>	<b>29.414.444,05</b>
	7.503.460,03	19.002.437,21	2.908.546,81	29.414.444,05

Las notas que se acompañan son parte integrante de estos Estados Contables.



# Comisión Administradora del Río Uruguay

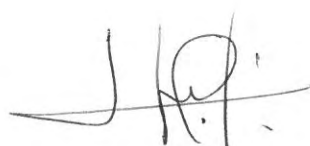
## ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018

(expresados en dólares estadounidenses)

<b>VARIACION DE FONDOS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Fondos al Inicio del Ejercicio	44.215.985,37	53.040.830,14
Fondos al cierre del Ejercicio	25.880.108,62	44.215.985,37
<b>AUMENTO (+) O DISMINUCION (-) DE LOS FONDOS</b>	<b>(18.335.876,75)</b>	<b>(8.824.844,77)</b>

### CAUSAS DE LAS VARIACIONES DE LOS FONDOS

Aportes de los Estados Parte	1.000.000,00	1.000.000,00
Intereses Ganados y otros	540.338,77	204.150,61
Recaudaciones y Fondos	18.978.909,41	19.613.318,02
Gastos corrientes y de capital	(17.610.701,37)	(19.548.856,80)
Variaciones del Activo Corriente (Créditos)	39.654.383,41	(40.307.372,27)
Variaciones en el Activo no Corriente	(999.059,64)	(1.136.550,65)
Variaciones en el Pasivo Corriente	(48.491.354,42)	30.025.332,80
Ajustes del Patrimonio Neto y Resultados no Asignados	1.403.860,07	1.606.574,05
Variaciones en los Fondos de Reserva	(12.812.252,98)	(281.440,53)
<b>AUMENTO (+) O DISMINUCION (-) DE LOS FONDOS</b>	<b>(18.335.876,75)</b>	<b>(8.824.844,77)</b>



# Comisión Administradora del Río Uruguay

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018

(expresados en dólares estadounidenses)

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS OPERACIONES</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Resultado del Ejercicio	2.908.546,81	1.268.611,83
Variaciones en activos y pasivos:		
Créditos	39.654.383,41	(40.307.372,27)
Cuentas por Pagar	(8.534.049,26)	(9.895.598,68)
Beneficios empleados	41.614,84	(77.988,52)
Compromiso contrato Dragado Fondo de 3°	(39.998.920,00)	39.998.920,00
Provisión para Fondo Obra Dragado	-	-
<b>Flujos de Efectivo de las Operaciones</b>	<b>(5.928.424,20)</b>	<b>(9.013.427,64)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Ajustes para conciliar:		
Incremento (Disminución) de los Fondos	(12.812.252,98)	(281.440,53)
Incremento (Disminución) De los Activos Fijos	(999.059,64)	(1.136.550,65)
Incremento (Disminución) Del Patrimonio y Res. Ac	1.403.860,07	1606574,05
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>(12.407.452,55)</b>	<b>(281.440,53)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiación</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>(18.335.876,75)</b>	<b>(9.294.868,17)</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	44.215.985,37	53.040.830,14
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL CIERRE DEL EJERCICIO	25.880.108,62	44.215.985,37
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>(18.335.876,75)</b>	<b>(8.824.844,77)</b>
	0,00	-
<b>COMPONENTES DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL CIERRE DEL EJERCICIO</b>		
- CAJA Y BANCOS	15.958.290,81	26.100.742,63
- OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	9.921.817,81	18.115.242,74
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL CIERRE DEL EJERCICIO</b>	<b>25.880.108,62</b>	<b>44.215.985,37</b>



# Comisión Administradora del Río Uruguay

## ESTADO DE COMPARACIÓN DEL PRESUPUESTO Y SU EJECUCIÓN POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018

(expresados en dólares estadounidenses)

RECURSOS	Importes Presupuestados			
	Inicial	Final	Ejecutado	Diferencia
<b>RECURSOS CORRIENTES</b>				
Aporte de los Estados	1.000.000	1.000.000	1.000.000	-
Excedente financiero ej.2017	600.000	600.000	417.694	182.306
Recaudaciones peajes	15.537.225	15.537.225	15.157.411	379.814
Cánones y Tasas de inspección	419.000	419.000	247.923	171.077
Renta de la propiedad	6.000	6.000	577	5.423
Otros ingresos	318.500	318.500	193.997	124.503
	<b>17.880.725</b>	<b>17.880.725</b>	<b>17.017.602</b>	<b>863.123</b>
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>				
Fondo de Inversiones	2.701.853	2.701.853	846.483	1.855.370
Fondo de Reserva	348.492	348.492	185.502	162.990
Fondo Obra Dragado y Balizamiento R.U. km 0 a 206,8		-		-
Venta de activos fijos		-		-
	<b>3.050.345</b>	<b>3.050.345</b>	<b>1.031.985</b>	<b>2.018.360</b>
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>20.931.070</b>	<b>20.931.070</b>	<b>18.049.587</b>	<b>2.881.483</b>
<b>GASTOS</b>				
<b>GASTOS CORRIENTES</b>				
Personal	8.768.550	8.768.550	8.339.294	429.257
Bienes de consumo	1.003.500	1.003.500	522.214	481.286
Servicios no personales	6.791.301	6.791.301	4.356.793	2.434.508
	<b>16.563.351</b>	<b>16.563.351</b>	<b>13.218.301</b>	<b>3.345.050</b>
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>				
Bienes de uso - Bienes de capital	157.170	157.170	1.100.283	(943.113)
Inversiones	1.553.723	1.553.723	2.030.447	(476.725)
Transferencias	2.018.775	2.018.775	82.390	1.936.385
	<b>3.729.668</b>	<b>3.729.668</b>	<b>3.213.120</b>	<b>516.548</b>
<b>AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA</b>	-	-	-	-
<b>CREDITO ADICIONAL</b>	65.905	65.905	-	65.905
<b>OTROS GASTOS</b>	270.000	270.000	11.273	258.727
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>20.628.924</b>	<b>20.628.924</b>	<b>16.442.693</b>	<b>4.186.231</b>
<b>COMPROMETIDO</b>			512.248	
<b>RESULTADO NETO - SUPERAVIT</b>			<b>1.094.646</b>	

2018

# NOTAS ESTADOS CONTABLES CARU



Comisión

Administradora del

Río Uruguay

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping loops and lines.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, circular loop followed by several smaller, fluid strokes.



## INDICE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

<b>I. INFORMACIÓN GENERAL</b> .....	pag.1
<b>II. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS</b> .....	pag.1
<b>II.1.</b> Bases de presentación.....	pag.1
<b>II.2.</b> Moneda funcional y de presentación.....	pag.2
<b>II.3.</b> Operaciones en moneda distinta a la moneda funcional.....	pag.2
<b>II.4.</b> Disponibilidades e inversiones temporarias.....	pag.2
<b>II.5.</b> Créditos.....	pag.3
<b>II.6.</b> Bienes de uso.....	pag.4
<b>II.7.</b> Activos intangibles.....	pag.5
<b>II.8.</b> Acreedores por compras.....	pag.6
<b>II.9.</b> Beneficios a los empleados.....	pag.7
<b>II.10.</b> Patrimonio neto y resultado de ejercicios anteriores.....	pag.7
<b>II.11.</b> Fondos.....	pag.8
<b>II.12.</b> Reserva siniestro vehículos.....	pag.10
<b>II.13.</b> Reconocimiento de recursos y gastos.....	pag.10
<b>II.14.</b> Compatibilización del resultado contable y resultado presupuestario.....	pag.10
<b>II.15.</b> Bienes propiedad de terceros.....	pag.14
<b>II.16.</b> Inmuebles.....	pag.14
<b>II.17.</b> Hechos posteriores.....	pag.15
<b>III. OTRAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES</b>	
<b>A.</b> Bienes de uso.....	pag.17
<b>B.</b> Aporte de los Estados Parte.....	pag.18
<b>C.</b> Recaudación peajes y otros.....	pag.18
<b>D.</b> Personal.....	pag.18
<b>E.</b> Bienes de consumo.....	pag.18
<b>F.</b> Servicios no personales.....	pag.19
<b>G.</b> Bienes de Uso.....	pag.19
<b>H.</b> Inversiones.....	pag.20
<b>I.</b> Transferencias.....	pag.20
<b>J.</b> Rentas de la propiedad y otros ingresos.....	pag.20

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

### I. INFORMACIÓN GENERAL

La Comisión Administradora del Río Uruguay (CARU) es un organismo internacional creado por la República Argentina y la República Oriental del Uruguay como concreción de la voluntad de ambas en institucionalizar un sistema de administración global del Río Uruguay en el tramo del mismo que comparten.

Esta Comisión fue constituida por el "Estatuto del Río Uruguay", suscrito entre ambos países platenses el 26 de Febrero de 1975 y tiene como principal antecedente "El Tratado de Límites del Río Uruguay" del 7 de Abril de 1961.

El propósito de su creación responde a la idea de contar con un mecanismo idóneo para un "óptimo y racional aprovechamiento del río" (Art. 1º del Estatuto).

En su seno, ambos países hallan, mediante la adopción de decisiones conjuntas recaídas en cuestiones de interés común, la deseada coordinación de sus actuaciones, experiencias y aspiraciones. A dichos efectos es que le ha otorgado la responsabilidad de llevar a cabo todas aquellas tareas integrantes de su amplia competencia en aras de velar por la constante obtención de la finalidad que motiva su existencia.

La Comisión Administradora del Río Uruguay se manifiesta, pues, como un moderno y avanzado instrumento internacional para la administración de un recurso hídrico compartido, en expresión cabal del elevado espíritu integracionista de los Estados que le dieran vida.

### II. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables utilizadas en la confección de estos Estados Contables se detallan a continuación y han sido aplicadas en forma consistente en los ejercicios presentados, con excepción en cuestiones donde se mencione lo contrario.

#### II.1. Bases de presentación

Los estados contables correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018 han sido elaborados tomando como guía de aplicación las IPSAS y los criterios específicos de C.A.R.U.



pág. 1



Para su preparación se utilizó el modelo de costo histórico y se reclasificaron los importes comparativos con el fin de uniformar la información con la del presente ejercicio.

## **II.2. Moneda funcional y de presentación**

La CARU ha definido como su moneda funcional y de presentación el dólar estadounidense. Los tipos de cambio al cierre para las diferentes monedas utilizadas corresponden a:

T.C. \$a = 38,60

T.C. \$u = 33,10

## **II.3. Operaciones en moneda distinta a la moneda funcional**

Las transacciones realizadas en monedas distintas de la moneda funcional se convierten a ésta usando los tipos de cambio vigentes a la fecha de la transacción.

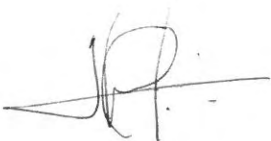
Así, al cierre de cada período:

(i) los ítems no monetarios adquiridos en una moneda distinta de la moneda funcional son valuados a costo histórico y registrado en moneda funcional utilizando el tipo de cambio vigente a la fecha de la transacción;

(ii) los ítems monetarios existentes en monedas distintas de la moneda funcional son convertidos utilizando los tipos de cambio al cierre; las diferencias de cambio que surgen de tal valoración, se registran en el apartado "Diferencia de cotización" del Estado de Recursos y Gastos del ejercicio en que se producen.

## **II.4. Disponibilidades e inversiones temporarias**

Los saldos al 31/12/2018 se componen de la siguiente manera:



pág. 2

**Disponibilidades e Inversiones Temporarias**

(expresados en dólares estadounidenses)	2018
Efectivo en bancos	15.287.421,35
Fondos liquidos	670.869,46
Inversiones temporarias	9.921.817,81
<b>Total disponibilidades e inversiones temporarias</b>	<b>25.880.108,62</b>

**Disponibilidades**

(expresados en dólares estadounidenses)	2018
Cajas (fondos Liquidos)	670.869,46
Bancos CARU	15.023.226,21
Caja y bancos Fondos Obra Dragado y Balizamiento del RU	264.195,14
<b>Total Disponibilidades</b>	<b>15.958.290,81</b>

**Inversiones temporarias**

(expresados en dólares estadounidenses)	2018
Plazos fijos CARU	9.921.817,81
Plazos fijos Fondos Obra Dragado y Balizamiento del RU	
<b>Total Inversiones temporarias</b>	<b>9.921.817,81</b>

**II.5. Créditos**

Los créditos se presentan a su valor nominal, son créditos comunes (no garantizados) y la Comisión no realiza provisiones por el riesgo de incobrabilidad.

Los saldos al 31/12/2018 se componen de la siguiente manera:

**CREDITOS**

(expresados en dólares estadounidenses)	2018
Aporte Est. Argentino para funcionamiento y planes de monitoreo a cobrar	0,00
Aporte Est. Argentino para Obra de Dragado y Balizamiento del RU a cobrar	3.497.733,64
Aporte Est. Uruguayo para Obra de Dragado y Balizamiento del RU a cobrar	
Otros aportes a cobrar	125,17
Deudores por canones	461.540,00
Deudores varios	3.008,82
Deudores Derechos (compromisos)	182.261,61
Anticipos proveedores O.Dragado y Balizamiento del RU	416.710,26
<b>Total Créditos</b>	<b>4.561.379,50</b>



Con fecha 09 de marzo de 2017 se recibió carta del Ministerio de Relaciones Exteriores de la República Argentina comunicando que entienden haber cumplido con la totalidad de aportes dinerarios, conforme a lo acordado en declaración ministerial del 16 de marzo de 2011 y comunicado conjunto del 13 de marzo de 2014 con R.O.U., por lo que no realizarían el pago solicitado por Nota CARU SAD 366/16-AR.

De acuerdo a la Resolución 105/17 se resolvió adjudicar la Obra de Dragado con aportes de Fondos mantenidos en CARU de su actividad.

Dentro del total de créditos se incluye un anticipo por la Obra de dragado a Marsico por el valor de \$A53.939 equivalente a U\$S 1.397,38 no rendido a la fecha

## II.6. Bienes de Uso

Los bienes de uso se valúan al costo de adquisición menos la amortización acumulada. No se realizan cálculos de pérdidas por desvalorización ni ganancia por revaluación (no se realizan ajustes parciales).

El costo de adquisición incluye todos los gastos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y su puesta en condiciones de funcionamiento.

Las mejoras y refacciones que extienden la vida útil de los bienes son activadas mientras que los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento de carácter ordinario se imputan como gastos del ejercicio en el que se incurren, siguiendo el mismo criterio del bien no se amortizan el año de incorporación.

Los bienes se amortizan siguiendo el método lineal sobre la base de porcentajes de amortización calculados en función de la vida útil estimada de cada clase de bien, según el siguiente detalle:

<b>Amortización</b>	<b>%</b>
Inmuebles	2%
Muebles, útiles y herramientas	10%
Equipos	20%
Vehículos y embarcaciones	20%

<b>Bienes propiedad de terceros</b>	<b>U\$S</b>
Puente General Artigas	9.698.541
Puente Libertador General San Martín	42.518.093
<b>Total bienes propiedad de terceros</b>	<b>52.216.634</b>

<b>Inmuebles sin amortizar</b>	<b>U\$S</b>
Inmuebles Administración	2.748.245
Inmuebles Puente General Artigas	-
Inmuebles Puente Libertador General San Martín	282.232
Inmuebles Comité Científico	48.480
<b>Total inmuebles</b>	<b>3.078.957</b>

<b>Inmuebles activados netos</b>	<b>U\$S</b>
Inmuebles	105.788
Obras en curso	3.078.957,30
<b>Total inmuebles</b>	<b>3.184.745</b>

<b>Otros bienes de uso netos</b>	<b>U\$S</b>
Muebles, útiles y herram.	243.171,39
Equipos	338.031,06
Vehículos y embarcaciones	370.847,33
Intangibles	3.343,24
Bienes en comodato	-
En tránsito	1.994,26
<b>Total otros Bienes de usos neto</b>	<b>957.387,28</b>

<b>Total bienes de uso</b>	<b>4.142.131,61</b>
----------------------------	---------------------

## II.7. Activos intangibles

Los costos directamente relacionados con la adquisición e implementación de los sistemas de información y licencias se registran como activos intangibles considerando su costo de adquisición menos la amortización acumulada.

Las amortizaciones fueron calculadas siguiendo el método de la línea recta en un plazo de tres años.

<b>Amortización</b>	<b>%</b>
Sistemas, software y licencias	33,33%

Los costos relacionados con el mantenimiento de software de computación se registran como gastos a medida que se incurren.



**II.8. Acreedores por compras**

Representan las obligaciones de pago por bienes y servicios adquiridos a proveedores en el curso normal de la actividad. Se presentan dentro del pasivo corriente dado que su pago es exigible en un plazo menor o igual a un año.

Son inicialmente reconocidas a su costo histórico. Al 31/12/2018 la CARU no está sujeta a reclamos ni litigios por parte de sus acreedores.

A partir del año 2016 la CARU comenzó a registrar los compromisos de compras asumidos con la firma del contrato, reflejando como contrapartida el derecho del servicio o bien a adquirir. El de Mayor Cuantía corresponde a Compromiso Obra Dragado y Otras compras.

**Pasivos****Pasivos pendientes de pago**

(expresados en dólares estadounidenses)

Beneficios a Empleados	297.694,62
Cuentas a Pagar Loc. Y viaticos	30.674,00
Honorarios a Pagar	29.785,79
Distribuciones a los Estados	7,63
Acreedores por compras	563.370,13
Organismos Previsionales	68.170,91
Creditos al Personal	0,00
Retenciones Judiciales	10.837,47
Acreedores fondo de garantía	104.290,02
Acreedores Compromiso por Obra Dragado	0,00
Fondos Obra Dragado y Balizamiento del RU a ejecutar	300.736,47
Fondos Obra Dragado y Balizamiento del RU no percibidos a ejecutar	3.497.733,64
<b>Total Obligaciones pendientes</b>	<b>4.903.300,68</b>

(expresados en dólares estadounidenses)

Derechos y (Compromisos) U\$S	155.855,88
Derechos y (Compromisos ) Dragado	
Derechos y (Compromisos) \$A	1.703,31
Derechos y (Compromisos) \$U	24.702,42
<b>Total Derechos y (Compromisos)</b>	<b>182.261,61</b>

### Beneficios a los empleados

Se contabilizan los importes correspondientes a los sueldos y aguinaldos a pagar, los salarios vacacionales y las partidas por quebrantos de caja que se liquidan al personal de la CARU dispuestos por la normativa vigente. Los montos correspondientes a los Quebrantos se encuentran expresados en la Caja de ahorros quebrantos por un monto de U\$S 87.483,81, U\$S 76.403,58 en la Cuenta Corriente Administración que se ajusta el saldo de Diciembre en el 2019 reflejando la totalidad de la primera.

### II.9. Fondos de terceros y garantías

Se registran los importes correspondientes a deudas sociales con los Organismos de Recaudación Previsional de la República Argentina y de la República Oriental del Uruguay, retenciones judiciales, las cuotas por los préstamos que el personal tiene con el Banco de la República Oriental del Uruguay y los fondos de terceros recibidos en garantía.

También se registran los fondos recibidos de los Estados Parte para la realización de la obra de Dragado y Balizamiento del Río Uruguay desde el km 0 al 206,8.

Los saldos al 31/12/2018 se componen de la siguiente manera:

#### FONDOS DE TERCEROS Y GARANTIAS

(expresados en dólares estadounidenses)	2018
Fondos Obra Dragado y Balizamiento del RU a ejecutar	299.264,54
Fondos Obra Dragado y Balizamiento del RU no percibidos a ejecutar	3.497.733,64
Organismo de Recaudación RA	67.847,74
Organismo de Recaudación ROU	323,17
BROU - Credito al Personal	0,00
Otros fondos de Terceros	267.346,93
Retenciones judiciales	10.837,47
Acreedores fondo de garantía	104.290,02
<b>Total Fondos de terceros y garantías</b>	<b>4.247.643,51</b>

Otros fondos de terceros incluye Monto perteneciente a la DACARU, que se gira el 04/01/2019 por un monto de U\$S 265.875 y Fondo de Dragado en pesos Argentinos por USD 1.471,93.

### II.10. Patrimonio Neto y resultado de ejercicios anteriores

Los aumentos y disminuciones de este rubro se generan por el alta y baja de bienes de uso, ajustes de ejercicios anteriores y amortizaciones correspondientes al ejercicio. El



criterio para reflejar la amortización del ejercicio es contra resultados a partir de este ejercicio.

El Resultado del ejercicio se corrige debido a los aportes al fondo de Dragado desde INVERSIONES LIBRES que no se pueden pasar por resultados de acuerdo a Resolución 105/17 e Informes de financiera.

Resultado ejercicio 2017 U\$S 1.268.611,82 GANANCIA

Resultado del ejercicio 2018 U\$S 2.908.546,81 GANANCIA

(expresados en dólares estadounidenses)

Resultado ejercicio 2017	1.268.611,82
Resultado ejercicio 2018	2.908.546,81
Aportes a dragado - Fondo de inversiones Libres	-5.527.403,00
<b>Resultado del Ejercicio Corregido por Dragado</b>	<b>(1.350.244,37)</b>
Aportes a dragado - Economías 2018 (2.030.447)	-515.447,00
Aportes de Mantenimiento Dragado 2018 (2.030.447)	-1.515.000,00
Aportes de Mantenimiento Dragado 2017	-1.510.590,00

## II.11. Fondos

### Fondo de Reserva

La Comisión constituyó, en el año 1980 un Fondo de Reserva con el fin de atender gastos de mantenimiento de los Puentes Libertador General San Martín y General Artigas.

A partir del ejercicio 2012 se dispuso comenzar a incrementar anualmente dicho Fondo, como forma de ir reservando los fondos necesarios para afrontar el financiamiento de la obra de construcción de las defensas contra el impacto de embarcaciones para ambos puentes, cuyo importe total ascendería a la suma de U\$S 211.973.351 según el informe realizado por la consultora contratada para tal fin.

### Fondo de Inversiones

En el año 1983 se constituyó un Fondo de Inversiones con destino a:

- Realización de obras de infraestructura destinadas al funcionamiento de la Comisión.

- Adquisición de bienes y servicios que tengan directa relación con los cometidos asignados a la misma por el Estatuto del Río Uruguay.
- Desde el ejercicio 2012 se resolvió contemplar también en este Fondo los recursos necesarios para lograr la financiación complementaria de las actividades requeridas para la ejecución de la Sentencia de la Corte Internacional de Justicia del 20 de abril de 2010 en el caso relativo a las Plantas de Celulosa sobre el Río Uruguay y los consiguientes Acuerdos firmados por los gobiernos de los Estados Parte.
- También con recursos de dichos fondos se financiaron, entre otros, gastos asociados al proyecto puente Monte Caseros - Bella Unión, al balizamiento del Río Uruguay entre el KM 0 y el 187,10 y al proyecto de ampliación del edificio de la Sede Central de la Comisión.

#### **Fondo de Reserva para el mantenimiento del Dragado y Balizamiento del Río Uruguay**

En el año 2015 se resolvió la creación de un Fondo de Reserva para el mantenimiento del dragado y balizamiento del Río Uruguay destinado a atender los gastos que demande el mantenimiento de las profundidades a obtener ante el natural proceso de aporte de sedimentos al canal por el que se navega y el balizamiento.

En el año 2017 se resolvió realizar un aporte desde CARU para solventar los gastos referidos al Dragado de apertura y poder realizar la Adjudicación de la Obra. De acuerdo a informe de la Subcomisión Financiera del mes de diciembre 2017 FYA N° 396 se aprobó aportar los montos necesarios para adjudicar la Obra de Dragado y solicitar a los Estados las sumas para el Mantenimiento de Dragado.

Se ajustan los fondos De inversiones y Fondos de dragado al valor de la tenencia en Banco por el control de pagos realizados.

A posteriori en el ejercicio 2018 se resolvió realizar un aporte Adicional a los efectos de contemplar el mayor volumen de Dragado el cual ascendió a la suma de U\$S 1.737.706,00 y se incorpora efectivamente a al Dragado el 04 de abril de 2019 de la partida de Fondo de Mantenimiento de Dragado 2019 y afectará ese ejercicio.

#### **Fondo de Contingencia**

En el año 2016 por Resolución CARU 105/16 del 14/12/2016 se resolvió la creación de un Fondo de Contingencia destinado a atender imprevistos ascendiendo el mismo al 5 % del total de la recaudación de peajes al cierre de cada ejercicio, una vez retenido los excedentes de todas las reservas vigentes, o hasta la concurrencia del resultado positivo, no pudiendo superar el tope máximo del 30 % de la recaudación por peajes del ejercicio



finalizado en que se realiza la comparación. En el año 2017 por informe de la subcomisión Financiera y Administrativa CARU 388 punto 1.1 se aprobó el reglamento del fondo de contingencia. Por tal motivo no se constituye en el presente ejercicio dicho Fondo, dada la no concurrencia de resultado del ejercicio positivo. El resultado de ejercicio es corregido por el aporte de los Estados.

RECURSOS	CONCEPTOS	CONTABILIDAD 2018	PRESUPUESTO 2018	DIFERENCIA
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>				
	Fondo de Inversiones	3.132.046,59	846.483,00	2.285.563,59
	Fondo de Reserva	198.401,92	185.502,00	12.899,92
	Venta de activos fijos	-	-	-
		<u>3.330.448,51</u>	<u>1.031.985,00</u>	<u>2.298.463,51</u>

## II.12. Reserva Siniestro Vehículos

CARU contrata seguros para sus vehículos y embarcaciones, con cobertura de riesgos de responsabilidad civil, hurto e incendio.

Para los vehículos se constituye una reserva anual con un tope de U\$S 90.000, con el propósito de atender los eventuales daños y reparaciones de cierta envergadura de los mismos. Se constituye, en una cuenta caja de ahorros en dólares estadounidenses, la diferencia entre el costo de los seguros totales y el contratado por concepto de Responsabilidad Civil, Hurto e Incendio. Durante este ejercicio no ha tenido movimientos.

## II.13. Reconocimiento de recursos y gastos

Los recursos de la CARU provienen de los aportes de los Estados Parte, de la recaudación de peajes, tarjetas vecinales y cánones.

Los recursos y gastos de cada ejercicio se imputan en función del criterio de lo devengado. La composición de los mismos se expone a partir de las notas C a I.

## II.14. Compatibilización Resultado Contable y Resultado Presupuestario

A continuación se realiza un análisis del resultado contable y del resultado presupuestario (previo a la distribución a los Estados Parte), a los efectos de su compatibilización.

Los motivos de la diferencia entre ambos resultados se debe, principalmente, a que se utilizan distintos criterios contables para el reconocimiento de los ingresos y gastos, el resultado contable registra por lo devengado y el resultado presupuestario por lo percibido. En Diciembre 2017 se presentó el resultado presupuestal al 31/10/17

Entendiéndose, por devengado al criterio contable por el cual las transacciones y otros hechos son reconocidos cuando ocurren. Por ello, las transacciones y otros hechos se registran en los libros contables y se reconocen en los estados financieros de los ejercicios con los que guardan relación. En cambio, el criterio de lo percibido reconoce las transacciones y otros hechos solo cuando se recibe o paga el efectivo.

### Explicacion diferencia Resultado Presupuestal

(expresados en dólares estadounidenses)

<b>Resultado contable 2018</b>	<b>2.908.546,81</b>
Diferencia de Aportes de Los Estados	-
Excedente financiero 2017	417.694,00
Variacion en la Recaudación Total	(588.891,67)
Variacion de los Fondos Propios Recursos de Capital	(2.298.463,51)
Variacion en los Gastos Corrientes	249.769,36
Variacion en la utilizacion de Capital	155.523,49
Pagos de Gastos de años anteriores	-
Credito Adicional	-
Variacion de Otros Gastos diferencias de Cambio y amortizaciones	762.715,10
Compromisos a pagar en año siguiente	(512.248,00)
	=
<b>Resultado presupuestario 2018</b>	<b>1.094.645,58</b>



# COMISIÓN ADMINISTRADORA DEL RÍO URUGUAY

CONCEPTOS	CONTABILIDAD 2018	PRESUPUESTO 2018	DIFERENCIA
<b>RECURSOS</b>			
<b>RECURSOS CORRIENTES</b>			
Aporte de los Estados	1.000.000,00	1.000.000,00	-
Excedente financiero ej.2017		417.694,00	(417.694,00)
Recaudaciones peajes	15.053.526,17	15.157.411,00	(103.884,83)
Cánones y Tasas de inspección	514.004,23	247.923,00	266.081,23
Renta de la propiedad	431.531,98	577,00	430.954,98
Otros ingresos	189.737,29	193.997,00	(4.259,71)
	<b>17.188.799,67</b>	<b>17.017.602,00</b>	<b>171.197,67</b>
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>			
Fondo de Inversiones	3.132.046,59	846.483,00	2.285.563,59
Fondo de Reserva	198.401,92	185.502,00	12.899,92
Venta de activos fijos	-	-	-
	<b>3.330.448,51</b>	<b>1.031.985,00</b>	<b>2.298.463,51</b>
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>20.519.248,18</b>	<b>18.049.587,00</b>	<b>2.469.661,18</b>
<b>GASTOS</b>			
<b>GASTOS CORRIENTES</b>			
Personal	8.574.441,00	8.339.293,67	235.147,33
Bienes de consumo	719.234,65	522.214,02	197.020,63
Servicios no personales	4.174.394,63	4.356.793,23	(182.398,60)
	<b>13.468.070,28</b>	<b>13.218.300,92</b>	<b>249.769,36</b>
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>			
Bienes de uso - Bienes de capital	1.250.421,11	1.100.283,14	150.137,97
Inversiones	2.030.447,00	2.030.447,00	-
Transferencias	87.775,28	82.389,76	5.385,52
	<b>3.368.643,39</b>	<b>3.213.119,90</b>	<b>155.523,49</b>
<b>AMORTIZACION DE LA DEUDA</b>		-	-
<b>CREDITO ADICIONAL</b>		-	-
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>773.987,70</b>	<b>11.272,60</b>	<b>762.715,10</b>
<b>COMPROMETIDO</b>		<b>512.248,00</b>	<b>(512.248,00)</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>17.610.701,37</b>	<b>16.954.941,42</b>	<b>655.759,95</b>
<b>RESULTADO NETO - SUPERAVIT</b>	<b>2.908.546,81</b>	<b>1.094.645,58</b>	<b>1.813.901,23</b>

**ESTADO DE COMPARACIÓN DEL PRESUPUESTO Y SU EJECUCIÓN POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018**

(expresados en dólares estadounidenses)

Importes Presupuestados				
<b>RECURSOS</b>	Inicial	Final	Ejecutado	Diferencia
<b>RECURSOS CORRIENTES</b>				
Aporte de los Estados	1.000.000	1.000.000	1.000.000	-
Excedente financiero ej. 2017	600.000	600.000	417.694	182.306
Recaudaciones peajes	15.537.225	15.537.225	15.157.411	379.814
Cánones y Tasas de inspección	419.000	419.000	247.923	171.077
Renta de la propiedad	6.000	6.000	577	5.423
Otros ingresos	318.500	318.500	193.997	124.503
	<b>17.880.725</b>	<b>17.880.725</b>	<b>17.017.602</b>	<b>863.123</b>
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>				
Fondo de Inversiones	2.701.853	2.701.853	846.483	1.855.370
Fondo de Reserva	348.492	348.492	185.502	162.990
Fondo Obra Dragado y Balizamiento R.U. km 0 a 206,8		-		-
Venta de activos fijos		-		-
	<b>3.050.345</b>	<b>3.050.345</b>	<b>1.031.985</b>	<b>2.018.360</b>
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>20.931.070</b>	<b>20.931.070</b>	<b>18.049.587</b>	<b>2.881.483</b>
<b>GASTOS</b>				
<b>GASTOS CORRIENTES</b>				
Personal	8.768.550	8.768.550	8.339.294	429.257
Bienes de consumo	1.003.500	1.003.500	522.214	481.286
Servicios no personales	6.791.301	6.791.301	4.356.793	2.434.508
	<b>16.563.351</b>	<b>16.563.351</b>	<b>13.218.301</b>	<b>3.345.050</b>
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>				
Bienes de uso - Bienes de capital	157.170	157.170	1.100.283	(943.113)
Inversiones	1.553.723	1.553.723	2.030.447	(476.725)
Transferencias	2.018.775	2.018.775	82.390	1.936.385
	<b>3.729.668</b>	<b>3.729.668</b>	<b>3.213.120</b>	<b>516.548</b>
<b>AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA</b>				
	-	-	-	-
<b>CREDITO ADICIONAL</b>				
	65.905	65.905	-	65.905
<b>OTROS GASTOS</b>				
	270.000	270.000	11.273	258.727
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>20.628.924</b>	<b>20.628.924</b>	<b>16.442.693</b>	<b>4.186.231</b>
<b>COMPROMETIDO</b>			512.248	
<b>RESULTADO NETO - SUPERAVIT</b>			<b>1.094.646</b>	



**II.15. Bienes propiedad de terceros**

Hasta el año 2012 los bienes propiedad de los Estados Parte se exponían en las cuentas de orden.

Le corresponde a la CARU el mantenimiento y administración de estos bienes.

A partir del ejercicio 2013 la Comisión, en su intención de armonización con las IPSAS, optó por exponerlos en una Nota a los Estados Contables.

El valor de los bienes propiedad de terceros al 31/12/2017 asciende a U\$S 52.216.633,63 y se compone de la siguiente manera:

<b>Bienes propiedad de terceros</b>	<b>U\$S</b>
Puente General Artigas	9.698.541
Puente Libertador General San Martín	42.518.093
<b>Total bienes propiedad de terceros</b>	<b>52.216.634</b>

**II.16. Inmuebles**

Los Inmuebles correspondientes a las Oficinas y Casa de la Administración de la Comisión, así como los correspondientes a las Oficinas y casa de los Administradores de los Puentes General Artigas y Libertador General San Martín se presentan en Notas a los Estados Contables hasta que se pueda establecer un valor cierto de costo histórico de los mismos y sus respectivas amortizaciones, y se concluya el proceso de regularización de la situación dominial iniciado en el 2013.

Concluido lo cual, se procederá a su activación.

El valor de los inmuebles al 31/12/2018 asciende a U\$S 3.184.744,33 ,00 y se compone de la siguiente manera:

<b>Inmuebles sin amortizar</b>	<b>U\$S</b>
Inmuebles Administración	2.748.245
Inmuebles Puente General Artigas	-
Inmuebles Puente Libertador General San Martín	282.232
Inmuebles Comité Científico	48.480
<b>Total inmuebles</b>	<b>3.078.957</b>

Los inmuebles activados al 31/12/2018 se componen de la siguiente manera:

<b>Inmuebles activados netos</b>	<b>U\$S</b>
Inmuebles	105.787,03
Obras en curso	3.078.957,30
<b>Total inmuebles</b>	<b>3.184.744,33</b>

Las Obras en curso no se amortizan ni se identifican hasta finalizarlas.

## II.17. Hechos posteriores

Los créditos pendientes al 31/12/2018 fueron realizados con excepción de los siguientes que se mantienen pendientes:

(expresados en dólares estadounidenses)

Aporte Est. Argentino para Obra de Dragado y Balizamiento del RU a cobrar	3.497.733,64
Otros aportes a cobrar	125,17
Deudores por canones	0,00
Deudores varios	0,00
Anticipos proveedores O.Dragado y Balizamiento del RU	0,00
<b>Total Créditos no realizados</b>	<b>3.497.858,81</b>

Las obligaciones pendientes al 31/12/2018 fueron canceladas con excepción de las siguientes que se mantienen pendientes:

(expresados en dólares estadounidenses)

Beneficios a Empleados	297.694,62
Cuentas a Pagar Loc. Y viaticos	30.674,00
Honorarios a Pagar	29.785,79
Distribuciones a los Estados	7,63
Acreeedores por compras	563.370,13
Organismos Previsionales	68.170,91
Creditos al Personal	0,00
Retenciones Judiciales	10.837,47
Acreeedores fondo de garantía	104.290,02
Acreeedores Compromiso por Obra Dragado	0,00
Fondos Obra Dragado y Balizamiento del RU a ejecutar	300.736,47
Fondos Obra Dragado y Balizamiento del RU no percibidos a ejecutar	3.497.733,64
<b>Total Obligaciones pendientes</b>	<b>4.903.300,68</b>

Con fecha 09 de marzo de 2017 se recibió carta del Ministerio de Relaciones Exteriores de la República Argentina comunicando que entienden haber cumplido con la totalidad de aportes dinerarios, conforme a lo acordado en declaración ministerial del 16 de marzo de 2011 y comunicado conjunto del 13 de marzo de 2014 con R.O.U., por lo que no realizarían el pago solicitado por Nota CARU SAD 366/16-AR.

pág. 15



De acuerdo a la Resolución 105/17 se resolvió financiar la Obra de Dragado con aportes de Fondos mantenidos en CARU de su actividad.

## FONDOS DE DRAGADO



Fondo Dragado	7.094.602,00
Fondo Reserva Mantenimiento Dragado	2.447.548,00
Fondo de Inv. Libre disponibilidad	<b>5.527.403,00</b>
Fondo de Mto. Dragado 2017	1.515.000,00
Fondo de Mto. Dragado 2018	1.515.000,00
Fondos generados con economías 2018	515.447,00
	<b>18.615.000,00</b>

USD

A posteriori en el ejercicio 2018 se resolvió realizar un aporte Adicional a los efectos de contemplar el mayor volumen de Dragado el cual ascendió a la suma de U\$S 1.737.706,00 y se incorpora efectivamente a los Fondos de Dragado el 04 de abril de 2019.

(expresados en dólares estadounidenses)

Resultado ejercicio 2017	1.268.611,82
Resultado ejercicio 2018	2.908.546,81
Aportes a dragado - Fondo de inversiones Libres	-5.527.403,00
<b>Resultado del Ejercicio Corregido por Dragado</b>	<b>(1.350.244,37)</b>
Aportes a dragado - Economías 2018 (2.030.447)	-515.447,00
Aportes de Mantenimiento Dragado 2018 (2.030.447)	-1.515.000,00
Aportes de Mantenimiento Dragado 2017	-1.510.590,00

Debido al aporte realizado por CARU de Fondos para financiar el Proyecto de Dragado no se realizó ni se propone distribuir el Resultado del Ejercicio ya que es necesaria la mantención de los fondos para Financiar la Obra de Dragado de Apertura hasta la recuperación de los Fondos Anticipados por CARU que afectan el resultado del ejercicio.

## III. OTRAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

## A. Bienes de uso

(expresados en dólares estadounidenses) – Diferencia en Tránsito

(expresados en dólares estadounidenses)												
Ejercicio 2018												
Costo	Inmuebles	Obras en curso	Muebles, útiles y herramientas	Equipos	Vehículos y embarcaciones	Bienes de uso en tránsito	Activos intangibles	Bienes de uso en comodato	Total			
Valor al inicio del ejercicio	22.127,00	1.955.352,63	666.549,79	1.649.292,21	1.305.529,95	-	341.563,00	1.200,00	5.941.614,58			
Altas	84.916,55	1.123.604,67	18.821,45	94.639,30	75.046,85	1.994,26	-	-	1.399.023,08			
Bajas	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Reclasificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
<b>Total valor bruto</b>	<b>107.043,55</b>	<b>3.078.957,30</b>	<b>685.371,24</b>	<b>1.743.931,51</b>	<b>1.380.576,80</b>	<b>1.994,26</b>	<b>341.563,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>7.340.637,66</b>			
<b>Amortizaciones</b>												
Acumuladas al inicio del ejercicio	813,00	-	385.242,00	1.231.045,00	854.177,00	-	326.063,00	1.200,00	2.798.540,00			
Amortización del ejercicio	442,54	-	56.957,85	174.855,45	155.552,47	-	12.158,26	-	399.966,57			
Bajas	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Reclasificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Acumulada al cierre del ejercicio	1.255,53	-	442.199,85	1.405.900,45	1.009.729,47	-	338.221,26	1.200,00	3.198.506,56			
<b>Valor neto al 31/12/2018</b>	<b>105.788,02</b>	<b>3.078.957,30</b>	<b>243.171,39</b>	<b>338.031,06</b>	<b>370.847,33</b>	<b>1.994,26</b>	<b>3.341,74</b>	<b>-</b>	<b>4.142.131,10</b>			
Ejercicio 2017												
Costo	Inmuebles	Obras en curso	Muebles, útiles y herramientas	Equipos	Vehículos y embarcaciones	Bienes de uso en tránsito	Activos intangibles	Bienes de uso en comodato	Total			
Valor al inicio del ejercicio	22.127,00	565.461,16	658.662,90	1.458.912,98	1.510.550,16	-	336.775,83	1.200,00	4.553.690,03			
Altas	-	1.389.891,47	7.886,98	190.383,90	4.787,24	-	4.787,24	-	1.592.949,59			
Bajas	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Reclasificaciones	-	-	(0,09)	(4,67)	(205.020,21)	-	(0,07)	-	(205.025,04)			
<b>Total valor bruto</b>	<b>22.127,00</b>	<b>1.955.352,63</b>	<b>666.549,79</b>	<b>1.649.292,21</b>	<b>1.305.529,95</b>	<b>-</b>	<b>341.563,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>5.941.614,58</b>			
<b>Amortizaciones</b>												
Acumuladas al inicio del ejercicio	371,23	-	319.115,47	979.112,14	897.935,55	-	298.308,75	1.200,00	2.496.043,14			
Amortización del ejercicio	442,54	-	66.557,25	241.269,70	150.484,46	-	27.755,41	-	486.509,36			
Bajas	(0,77)	-	(430,72)	(1,88)	(183.577,97)	-	(1,16)	-	(184.012,50)			
Reclasificaciones	-	-	-	10.665,04	(10.665,04)	-	-	-	-			
Acumulada al cierre del ejercicio	813,00	-	385.242,00	1.231.045,00	854.177,00	-	326.063,00	1.200,00	2.798.540,00			
<b>Valor neto al 31/12/2017</b>	<b>21.314,00</b>	<b>1.955.352,63</b>	<b>281.307,79</b>	<b>418.247,21</b>	<b>451.352,95</b>	<b>-</b>	<b>15.500,00</b>	<b>-</b>	<b>3.143.074,58</b>			



**B. Aporte de los Estados Parte**

(expresados en dólares estadounidenses)	2018	2017
Aporte del Estado Argentino	500.000,00	500.000,00
Aporte del Estado Uruguayo	500.000,00	500.000,00
<b>TOTAL APORTES</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>

**C. Recaudaciones peajes y otros**

(expresados en dólares estadounidenses)	2018	2017
Recaudación de peaje	15.053.526,17	15.024.088,15
Venta de tarjetas vecinales	80.930,50	69.086,31
Contribuciones otros Organismos	0,00	0,00
Ingresos por cánones	514.004,23	416.896,00
<b>TOTAL RECAUDACIONES PEAJES Y OTROS</b>	<b>15.648.460,90</b>	<b>15.510.070,46</b>

**D. Personal**

(expresados en dólares estadounidenses)	2018	2017
Sueldos y redondeo	5.239.319,21	5.241.222,15
Antigüedad	738.561,42	728.047,95
Aguinaldos	476.424,20	471.223,71
Salario Vacacional	345.921,08	356.244,69
Personal Transitorio	108.970,00	130.384,62
Ad. Por manejo de fondos	130.175,21	177.297,00
Asignaciones Familiares	171.451,50	520.018,96
Obras sociales	553.635,23	172.977,62
Seguro Accidentes Trabajo	149.437,77	130.339,51
Subsidios y gratificaciones	80.313,64	604.146,15
Caja de Jubilaciones	580.231,74	88.174,00
<b>TOTAL GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>8.574.441,00</b>	<b>8.620.076,36</b>

**E. Bienes de consumo**

(expresados en dólares estadounidenses)	2018	2017
Papelería y Útiles	57.597,00	45.367,67
Suscripciones y Publicaciones	2.696,49	3.762,03
Productos alimenticios y otros	71.515,76	49.281,64
Repuestos vehículos y embarcaciones	41.567,89	47.681,29
Textiles y vestuarios	92.421,36	100.415,35
Costo de Tarjetas Vecinales	14.217,75	13.893,83
Otros materiales de reparaciones	69.426,85	230.388,81
Elementos de limpieza	10.891,90	18.807,28
Combustibles y Lubricantes	175.914,92	163.600,88
Compuest.Quim.farmaceuticos	13.691,04	24.715,17
Productos de material plastico	11.015,60	11.344,94
Productos de vidrio	3.234,79	8.268,36
Utiles medicos y de laboratorio	38.403,19	19.047,28
Herramientas Menores	12.082,89	9.782,06
Muebles, electr, maq, eq. (Gasto)	19.369,83	76.919,19
Otros gastos de consumo	85.187,39	142.224,80
<b>TOTAL BIENES DE CONSUMO</b>	<b>719.234,65</b>	<b>965.500,58</b>

**F. Servicios no personales**

(expresados en dólares estadounidenses)	2018	2017
Honorarios Servicios técnicos y profesionales	1.654.954,17	1.269.695,85
Comunicaciones	44.161,89	46.552,95
Locomoción y viáticos	732.685,51	691.803,86
Energía eléctrica	107.672,90	126.880,79
Otros servicios básicos	12.756,80	26.824,78
Retibución mant.,reparación y limpieza	122.953,11	145.835,13
Seguros	30.369,72	32.703,55
Gastos Bancarios	32.570,42	44.248,51
Diferencia de cotización		0,00
Fletes	247.046,86	304.976,40
Capacitaciones	4.145,95	8.913,35
Otros Servicios no personales	132.540,28	91.749,20
Actividades Pesca	210.298,00	219.264,77
Actividades Calidad de Aguas	0,00	84.142,08
Actividades Navegación	316.494,02	315.532,80
Actividades Tendido de Tuberías	52.574,50	52.588,80
Act.Med. Ambiente y Uso Sostenible del Agua	189.268,20	105.177,60
Actividades Asuntos Jurídicos	63.089,40	63.106,56
Actividades Relaciones Externas	42.059,60	42.071,04
Actividades Asuntos Patrimoniales	42.059,60	42.071,04
Actividades Financiera y Administrativa	26.287,25	26.294,40
Actividades de Puentes	84.119,20	84.142,08
Actividades Desarrollo Organizacional	26.287,25	26.294,40
<b>TOTAL SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>4.174.394,63</b>	<b>3.850.869,94</b>

**G. Bienes de Uso**

(expresados en dólares estadounidenses)	2018	2017
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		
Muebles, Útiles, Equipos y Herramientas	113.460,75	265.584,12
Vehículos y Embarcaciones	77.041,11	40.400,18
Bienes para Planes de Monitoreo	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>190.501,86</b>	<b>305.984,30</b>
<b>CONSTRUCCIONES Y MEJORAS</b>		
Obras en Administración y Puentes	916.151,00	826.246,57
Proyecto Puente Monte Caseros-Bella Union	143.768,25	483.891,67
Mantenimiento de balizamiento RU		
Proyecto Dragado km 206,8 a 336 RU		0,00
<b>SUBTOTAL CONSTRUCCIONES</b>	<b>1.059.919,25</b>	<b>1.310.138,24</b>
<b>INTANGIBLES</b>		
Programas de computación y otros	0,00	4.787,24
<b>SUBTOTAL INTANGIBLES</b>	<b>0,00</b>	<b>4.787,24</b>
<b>TOTAL BIENES DE USO</b>	<b>1.250.421,11</b>	<b>1.620.909,78</b>



**H. Inversiones**

<b>INVERSIONES</b>		
<i>(expresados en dólares estadounidenses)</i>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Fondo de Reserva		0,00
Fondo de Inversiones		2.256.238,25
Fondo de Reserva Mantenimiento Dragado y Balizamiento	2.030.447,00	1.510.590,00
Fondo de Contingencia	II.12.	0,00
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>2.030.447,00</b>	<b>3.766.828,25</b>

**I. Transferencias y Otros Gastos**

<i>(expresados en dólares estadounidenses)</i>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		
<i>Transferencias Ctes al S.Privado</i>		
Colaboraciones (Donaciones, trofeos)	34.202,82	24.694,77
Becas y proyectos de investigación	33.009,15	19.403,95
<i>Transferencias Ctes al S.Público</i>		
Colaboraciones (Donaciones, trofeos)	20.563,31	6.242,32
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>87.775,28</b>	<b>50.341,04</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		
Transferencias de capital al Sector Publico		0,00
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<i>(expresados en dólares estadounidenses)</i>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<i>Diferencias de Cotizacion</i>		
Faltante de Caja Recaudacionn	356.653,03	200.864,21
Perdida Venta de divisa	239,32	72,90
Amortización Ej. Inmuebles	17.529,27	0,00
Amortización Ej. Muebles y Utiles	442,54	442,54
Amortización Ej. Equipos	56.422,99	53.441,72
Amortización Ej. Vehículos	174.855,45	241.269,70
Amortización Ej. Vehículos	155.552,47	150.484,37
Amortización Ej. Intangibles	12.292,63	27.755,41
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>773.987,70</b>	<b>674.330,85</b>

**J. Rentas de la propiedad y otros ingresos**

<i>(expresados en dólares estadounidenses)</i>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Recupero de Siniestros	8.434,82	0,00
Otros Ingresos	100.371,97	42.908,21
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>108.806,79</b>	<b>42.908,21</b>

<i>(expresados en dólares estadounidenses)</i>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Intereses Ganados	7.549,84	7.563,92
Diferencias de Cambio Ganadas	372.473,61	153.678,48
Ganancia por Venta de divisas	51.508,53	
<b>TOTAL INTERESES GANADOS</b>	<b>431.531,98</b>	<b>161.242,40</b>

Paysandú, 30 de noviembre de 2019

pág. 20

2018

# ESTADOS CONTABLES PRELIMINARES MSI



Comisión

Administradora del

Río Uruguay

A handwritten signature in black ink, appearing to be "JRP".

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "M".



Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
------------	-------------	-------

## ACTIVO

## ACTIVO CORRIENTE

## DISPONIBILIDADES

## CAJAS

1111101	CAJA DOLARES Caja U\$S ADM.	0.00
	TOTAL CAJA DOLARES	0.00
1111201	CAJAS \$A Caja \$A ADM	0.09
	TOTAL CAJAS \$A	0.09
1111303	CAJAS \$U Caja \$U PSM.	30.21
	TOTAL CAJAS \$U	30.21

## EFECTIVO EN TRANSITO

1111401	Efvo.en Transito U\$S PSM	17 942.70
1111402	Efvo. en Transito \$A PSM	0.00
1111403	Efvo. en Transito \$U PSM	30 961.33
1111404	Efvo.en transito U\$S PGA	3 414.00
1111405	Efvo.en transito \$A PGA.	0.00
1111406	Efvo.en transito \$U PGA.	32 941.39
1111408	E. Transito Pro\$A-Ber\$A	0.00
1111409	E. Transito Prosegur \$ A	528 076.17

## TOTAL EFECTIVO EN TRANSITO

613 335.59

## EFECTIVO EN MAE

1111501	Efvo. MAE U\$S PSM.	639.00
1111502	Efvo. MAE \$A PSM.	3 754.92
1111503	Efvo. MAE \$U PSM.	1 491.84
1111504	Efvo MAE U\$S PGA	95.00
1111505	Efvo. MAE \$A PGA.	2 507.77
1111506	Efvo. MAE \$U PGA.	3 745.02

## TOTAL EFECTIVO EN MAE

12 233.55

## COBRANZA

1111601	Cobranza U\$S PSM	16.00
1111602	Cobranza \$A PSM	640.25
1111603	Cobranza \$U PSM	589.73
1111604	Cobranza U\$S PGA	8.00
1111605	Cobranza \$A PGA	12.18
1111606	Cobranza \$U PGA	13.60

## TOTAL COBRANZA

1 279.76

Sucursal : 1

Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
FONDOS FIJOS DOLARES		
1112110	Fondo Fijo DLS ADM	1 400.00
1112121	FF Cambio Rec. DLS PGA	5 000.00
1112131	FF Cambio Rec. DLS PSM	19 940.00
TOTAL FONDOS FIJOS DOLARES		26 340.00
FONDOS FIJOS \$A		
1112211	Fondo Fijo \$A ADM	1 036.27
1112221	Fondo Fijo \$A PGA	259.07
1112222	FF Cambio Rec. \$A PGA	1 718.52
1112231	Fondo Fijo \$A PSM	518.13
1112232	FF Cambio Rec. \$A PSM	2 490.41
1112241	Fondo Fijo \$A Deleg RA	129.53
1112251	Fondo Fijo \$A CC	181.35
TOTAL FONDOS FIJOS \$A		6 333.28
FONDOS FIJOS \$U		
1112311	Fondo Fijo \$U ADM	2 395.53
1112321	Fondo Fijo \$U PGA	906.34
1112322	FF Cambio Rec. \$U PGA	3 241.69
1112331	Fondo Fijo \$U PSM	1 208.46
1112332	FF Cambio Rec. \$U PSM	2 386.71
1112341	Fondo Fijo \$U Deleg. ROU	453.17
1112351	Fondo Fijo \$U CC	725.08
TOTAL FONDOS FIJOS \$U		11 316.98
TOTAL CAJAS		670 869.46
BANCOS		
CUENTAS CTES. DOLARES		
1115110	CC DLS (ADM) BROU/PDU	40 606.56
1115111	CC DLS SANTANDER/COLON	78 157.03
1115112	CC DLS BERSA/COLON	2.68
TOTAL CUENTAS CTES. DOLARES		118 766.27
CUENTAS CORRIENTES \$A		
1115211	CC \$A (ADM) BER/COL	117 166.01
1115213	CC \$A (REC) BER/COL	2 289.68
1115214	CC \$A (DRAG.) BER/COL	74.55
1115215	CC \$A SANTANDER R	168.57
1115216	CC \$A SANTANDER F. INVERS	25 829.55
TOTAL CUENTAS CORRIENTES \$A		145 528.36
CUENTAS CORRIENTES \$U		
1115311	CC \$U (ADM) BROU/PDU	219 449.98
1115312	CC \$U Fdo. Inv. BROU/Pdu.	10 714.77
1115320	CC \$U Tarj J.DeLeón BROU	906.34
1115321	CC \$U Tarj G.Murillo BRO	906.34
1115322	CC \$U Tarj G.Lon BROU/Pd	906.34



Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
1115323	CC \$U Tarj M.Respaud BRO	906.34
1115324	CC \$U Tarj M.Perdomo BRO	855.28
1115325	CC \$U Tarj M.Bentancourt	720.89
1115326	CC \$U Tarj G.Grassi BROU	772.04
1115327	CC \$U Tarj O.Saracho BRO	1 812.69
	TOTAL CUENTAS CORRIENTES \$U	237 951.01
	VALORES AL COBRO	
1115430	Valores en transito U\$S	0.00
	TOTAL VALORES AL COBRO	0.00
	CAJAS DE AHORROS DOLARES	
1115510	CA DLS APORTES BROU/PDU	766 701.39
1115530	CA DLS FDO.RES.BNA/MDEO.	611.56
1115531	CA DLS FDO RES BROU/PDU	6 108 436.88
1115540	CA DLS FDO INV BROU/PDU	2 591 627.23
1115550	CA DLS FDO INV BNA/MVD	988 459.85
1115560	CA DLS RECAUD. BROU/PDU	3 262 129.71
1115590	CA DLS Fdo.Conting.BROU/	723 771.37
1115591	CA DLS QUEBR CAJA BROU/P	76 403.58
1115595	CA DLS FDO.DRAG.BROU/PDU	262 473.85
1115596	CA DLS F.RE MAN.DRA BROU	1 646.74
	TOTAL CAJAS DE AHORROS DOLARES	14 782 262.16
	CAJAS DE AHORROS \$A	
1115610	CA \$A ComAdmRU BNA/GCHU	10.22
1115620	CA \$A CARU BROU/BsAs	2 903.33
	TOTAL CAJAS DE AHORROS \$A	2 913.55
	TOTAL BANCOS	15 287 421.35
	INVERSIONES TEMPORARIAS	
	PLAZOS FIJOS DOLARES	
1121002	PF DLS FDO.RES.BNA/MVD	4 931 817.81
1121003	PF DLS RES BNA/MVD	4 900 000.00
1121005	PF DLS SINIESTR BROU/PDU	90 000.00
1121011	PF DLS BERSA Drag.	0.00
1121012	PF DLS BERSA Drag.	0.00
1121013	PF DLS BERSA Drag.	0.00
1121014	PF DLS BERSA DRAG.	0.00
	TOTAL PLAZOS FIJOS DOLARES	9 921 817.81
	TOTAL INVERSIONES TEMPORARIAS	9 921 817.81
	TOTAL DISPONIBILIDADES	25 880 108.62
	CREDITOS	
1130110	E.Arg.-Apte.funcionam.	0.00
1130112	E.Arg.-Apte.PlanesMonit.	0.00

Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
1130113	E.Arg.-Apte.Proy.Drag.yB	3 497 733.64
1130120	E.Urug.-Apte.funcionam.	0.00
1130122	E.Urug.-Apte.PlanesMonit	0.00
1130140	CARP	125.17
DEUDORES VARIOS		
1130201	Deudores Varios U\$S	1 239.00
1130202	Deudores varios pesos ar	0.00
1130203	Deudores varios pesos ur	1 769.82
1130205	Deudores Becas pesos arg	0.00
1130207	Credito personal	0.00
1130210	Deudores por canones	461 540.00
1130221	Antic.Obr.Drag. pesos A	1 397.38
1130350	Anticipo a Proveedores	158 290.65
1130351	Antic.a proveed.en \$A	189 060.17
1130352	Antic.a proveed.en \$U	67 962.06
1130400	Derechos de ServiciosU\$S	155 855.88
1130401	Derechos de Servicios \$A	1 703.31
1130402	Derechos de Servicios \$U	24 702.42
TOTAL DEUDORES VARIOS		1 063 520.69
TOTAL CREDITOS		4 561 379.50
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		30 441 488.12
ACTIVO NO CORRIENTE		
BIENES DE USO		
Inmuebles		
1260111	Inmuebles ADM	18 562.01
1260112	Amort.Acum.Inm.ADM	1 113.72-
1260113	Inmuebles PGA	13 885.44
1260115	Inmuebles PSM	71 031.11
1260117	Inmuebles CC	3 564.79
1260118	Amort.Acum.Inm.CC	142.60-
TOTAL Inmuebles		105 787.03
Obras en curso		
1260121	Ampliacion Edif.CARU	1 636 739.57
1260122	Proy.Puente MC-BU	1 028 346.04
1260123	Proy.Drag.km206,8-336 RU	31 499.88
1260124	PSM-Obra Baño	0.00
1260125	PSM-Grupo Electrogeno	0.00
1260126	CC-Ampl.Laboratorio	48 480.00
1260127	PSM-Losa	282 231.86
1260128	Sistema Hidrante	51 659.95
TOTAL Obras en curso		3 078 957.30
Mueb, Utiles y Herram.		
1260131	Mueb,Ut.y Herr.Secr.	163 015.47
1260132	Amort.Acum.M.U.yH.Sec	26 011.96-

Sucursal : 1

Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
1260135	Mueb,Ut.y Herr.PGA	173 655.36
1260136	Amort.Acum.M.U.yH PGA	193 936.90-
1260140	Muebl,Ut. y Herr.PSM	103 297.58
1260141	Amort.Acum.M.U.yH.PSM	69 278.57-
1260145	Muebl,Ut. y Herr. CC	245 403.37
1260146	Amort.Acum.M.U.yH.CC	152 972.96-
TOTAL Mueb, Utiles y Herram.		243 171.39
Equipos		
1260151	Equipos Secr.	458 466.50
1260152	Amort.Acum.Eq.Secr.	319 036.42-
1260153	Equipos PGA	24 179.90
1260154	Amort.Acum.Eq.PGA	20 415.99-
1260155	Equipos PSM	35 044.92
1260156	Amort.Acum.Eq.PSM	32 631.53-
1260157	Equipos CC	1 226 242.08
1260158	Amort.Acum.Eq.CC	1 033 818.40-
TOTAL Equipos		338 031.06
Vehiculos y Embarcac.		
1260161	Vehic.y Embarc.Secr.	829 725.23
1260162	Amort.Acum.Veh.yEmb.Secr	578 368.15-
1260165	Vehic.y Embarc.PGA	285 921.16
1260166	Amort.acum.Veh.yEmb.PGA	224 402.81-
1260170	Vehic.y Embarc.PSM	185 406.39
1260171	Amort.Acum.Veh.y Emb.PSM	145 852.11-
1260175	Vehic.y Embarc.CC	79 522.67
1260176	Amort.Acum.Veh.yEmb.CC	61 105.05-
1260180	Veh.y Embarc.en trans.	1 994.26
1260186	Activos Intangibles	341 563.03
1260187	Amort.Acum.Ac.Intangible	338 219.79-
TOTAL Vehiculos y Embarcac.		376 184.83
Bienes en Comodato		
1260190	Bs de uso en Comodato	1 200.00
1260191	Amor.Acum.Bs.U.Comodato	1 200.00-
TOTAL Bienes en Comodato		0.00
TOTAL BIENES DE USO		4 142 131.61
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		4 142 131.61
TOTAL ACTIVO		34 583 619.73-



Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
------------	-------------	-------

## PASIVO Y PATRIMONIO NETO

## PASIVO CORRIENTE

## BENEFICIOS A EMPLEADOS

## Acr.Fondo Quebr.de Caja

2111104	COT, EDGARDO INELDO	3 115.00
2111133	RUIZ DIAZ, CRISTINA	1 575.20
2111145	LEMES, LAURA RAQUEL	0.00
2111148	TRUCCO, NOELIA	0.00
2111212	DIAZ, SILVIA CRISTINA	2 140.00
2111213	PASTORINI, SERGIO EDUARD	2 140.00
2111215	CASTILLO, ALBERTO A.	2 104.33
2111216	PACCOT, RICARDO RAUL	1 908.02
2111219	ROGGERONE, LUIS EDUARDO	2 140.00
2111221	CHOCA, ALFREDO RAUL	2 140.00
2111222	COLOMBO, JORGE EDUARDO	1 575.20
2111228	GODOY, MIRIAM NAIR	1 916.00
2111230	HAUTEVILLE, RAUL A.	1 575.20
2111234	VETTORAZZI, DANILO S.	190.34
2111235	MARTINEZ, EDUARDO	1 575.20
2111238	VESPO, DANIEL	1 575.20
2111239	PEDROSA, JORGE	1 575.20
2111240	BANQUERQUE, JOSE ROGELIO	2 140.00
2111248	SARAGÓ, MÓNICA	1 575.20
2111254	CACERES, GISELA	1 548.95
2111255	SABARDAN, MELINA	1 443.94
2111256	MERICA, RICARDO	1 575.20
2111257	BIANCHI, MARCELO	1 575.20
2111264	SCHIERA, CARMEN	1 575.20
2111266	GONZALEZ, FABIANA	1 575.20
2111267	MOLINELLI, MARIA	1 437.37
2111268	LEUZE, MARIA ELENA	1 575.20
2111269	BAES, CRISTIAN	1 575.20
2111314	FARABELLO, RICARDO R.	2 140.00
2111315	SILVEYRA, ADALBERTO P.	2 140.00
2111316	SOTO, MIGUEL ANGEL	0.00
2111318	GARCIA, MARIO ENRIQUE	2 140.00
2111319	GONZALEZ, MARIA BEATRIZ	1 575.20
2111321	NABARLAS, JOSE LUIS	1 916.00
2111325	OLIVERA, OSCAR HOMERO	2 140.00
2111334	GARCIA, DOMINGO R.	1 489.87
2111337	TOLOSA, MARIA FERNANDA	2 122.17
2111348	CARMONA, CLAUDIO	1 516.13
2111351	DAMINO, OSCAR	1 575.20
2111352	SOSA, ORESTE	1 542.38
2111355	BRUNENGO, CARLOS	1 568.64
2111358	SALVIA, EDUARDO	1 535.82
2111360	SANGUINETTI, PAMELA	2 122.17
2111363	FERREYRA, AMERICO	1 575.20
2111367	ZARAGOZA, ROLANDO	1 517.63
2111368	FASSI, ADRIANA	1 562.07
2111369	LAVIGNA, CYNTHIA	1 575.20
2111370	PEREZ, GABRIELA	1 575.20

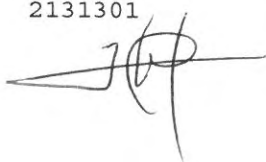
Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
2111371	BLANCO, ANA LAURA	1 568.64
2111372	Mendiondo, Ana	1 575.20
2111373	Odriozola, Delia	1 575.20
2111379	MUÑO A, SANTIAGO	1 575.20
2111381	ETCHESAR, PAULA	1 548.95
2111382	SILVEIRA, VALERIA	1 470.19
	TOTAL Acr.Fondo Quebr.de Caja	87 483.81
2112000	Sueldos y Ag.a pagar	6 981.48
2113000	Salarios vac.a pagar	203 229.33
	TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	297 694.62
	CUENTAS A PAGAR	
2121000	Loc. y viaticos a pagar	30 674.00
	Honorarios a pagar	
2122100	Honorarios a pagar DOL	15 846.51
2122200	Honorarios a pagar ARS	13 856.82
2122300	Honorarios a pagar UYU	82.46
	TOTAL Honorarios a pagar	29 785.79
	Dist.a los Estados a pag	
2123200	Dist.Est.Arg.a pagar ARS	7.52
2123300	Dist.Est.Uru.a pagar UYU	0.11
	TOTAL Dist.a los Estados a pag	7.63
	Acreed. compras bs y ss	
	Acr.compras bs y ss DOL	
2124101	Acreed.compras otros DOL	191 756.46
2124106	Pacific Rim	102 914.31
2124107	Xylem Inc.	0.00
2124108	Bruno Schillig	5 598.90
2124109	Hugo M. Sorondo	1 105.43
2124110	Librerias del Litoral SA	1 954.00
2124111	Banco de Seguros del Est	88.54-
2124112	Viseport SRL	0.00
2124113	Loss Vial-Delcanto Sonia	0.00
2124114	Lenatir SA	294.00
2124115	Veronica FERNANDEZ	0.00
2124116	Camila BASTIAN	0.00
2124117	Tecnica del Plata Ltda.	2 293.60
2124118	Eleco SA	427.00
2124119	Droguer.Industr.Urug.	111.41
2124120	Teksol SRL	248.88
2124130	Visa Santander Rio	32.44
2124199	Compromisos de CompraUS\$	155 855.88
	TOTAL Acr.compras bs y ss DOL	462 503.77
	Acr.compras bs y ss ARS	
2124201	Acreed.compras otros ARS	45 163.28



Sucursal : 1

Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
2124203	Petrosur SRL	1 109.94
2124204	Supermercado 207	431.58
2124205	Casa Schanton	98.29
2124206	Martin Orcellet	0.02-
2124207	Cinnamon Ideas	203.11
2124208	Bouvet SA	2 484.18
2124209	Pintureria Lopez	0.00
2124210	Maelho SRL	0.00
2124211	UPS de Argentina SA	0.00
2124212	Sheriff SRL	0.00
2124213	Enersa	349.72
2124214	Emer	0.00
2124215	Teing SRL	0.00
2124216	VEM S.A.	0.00
2124217	Pronto SRL	0.00
2124218	UNER	6 093.64
2124219	UBA	510.62
2124220	NESTOR C. BOURLLOT	0.00
2124221	QUIMICA FENIX SA	0.00
2124222	Project Cargo SA	12 514.40
2124223	Mana Distribuciones S.A.	0.00
2124230	Visa Santander Rio	305.81
2124240	Miembros CC (Reint.)	37.56-
2124299	Compromisos de compra \$A	1 703.31
TOTAL Acr.compras bs y ss ARS		70 930.30
Acr.compras bs y ss UYU		
2124301	Acreeed.compras otros UYU	290.72
2124303	Malcar	11.21
2124304	David Kanovich	0.00
2124305	Librerias del litoral SA	25.71
2124307	Salvador Tortorella SRL	4.28
2124308	Alfa recauchutajes	0.00
2124309	Fierro Vignoli SA	2.30
2124310	Tornilleria Otto SRL	12.90
2124311	Petrovolpe SRL	16.21
2124312	Tata SA	0.00
2124313	Prosegur	27.25
2124314	Montevideo Rep. SRL	3.06
2124315	Latu	1 692.49
2124316	Suc.Bordoli SRL (Ancap)	7.51
2124317	Lenatir SA	3.36
2124320	UTE	75.78
2124321	ANTEL	31.15
2124322	OSE	6.89
2124323	Banco Seguros Estado	57.49
2124324	SIET	2.59
2124325	Cynel S.A.	7.82
2124326	Viseport SRL	0.00
2124327	Electrica Paysandu	6.04-
2124328	Fempay SRL	3.05
2124329	LAAI	29.76
2124330	Distribuidora Río Negro	2.87
2124331	Fortaleza Seguridad SRL	0.00

Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
2124332	EMILIO GOMEZ (Bca.Urug.)	10.62
2124333	VALADERO SA (Bca.LaToma)	2.59
2124334	BROMYROS SA	0.00
2124335	INDUPAR Ltda.	0.00
2124336	Novedan SA	1.41-
2124340	Miembros CC (Reint.)	2.20
2124399	Compromisos de compra \$U	24 702.42
2124401	Acreeedores Varios DOL	785.44
2124402	Acreeedores Varios ARG	992.18
2124403	Acreeedores Varios UYU	19.71
	TOTAL Acr.compras bs y ss UYU	28 824.93
	TOTAL Acreeed. compras bs y ss	562 259.00
	REPOSICIONES FONDO FIJO	
	REPOSICIONES FF DOLARES	
2126110	Repos.FF DLS ADM	0.00
	TOTAL REPOSICIONES FF DOLARES	0.00
	REPOSICIONES FF \$A	
2126211	Repos.FF \$A ADM	961.88
2126221	Repos.FF \$A PGA	95.13-
2126231	Repos.FF \$A PSM	7.25
2126241	Repos.FF \$A Deleg.RA	129.29
2126251	Repos.FF \$A CC	78.27
	TOTAL REPOSICIONES FF \$A	1 081.56
	REPOSICIONES FF \$U	
2126311	Repos.FF \$U ADM	14.50
2126321	Repos.FF \$U PGA	1.75
2126331	Repos.FF \$U PSM	7.20
2126341	Repos.FF Deleg. ROU	1.72
2126351	Repos.FF \$U CC	4.40
	TOTAL REPOSICIONES FF \$U	29.57
	TOTAL REPOSICIONES FONDO FIJO	1 111.13
	TOTAL CUENTAS A PAGAR	623 837.55
	FONDOS DE TERC. Y GARANT	
	Org. Rec.Previsional	
	Org. Rec.Previsional ARS	
2131201	Org.Rec.Prev. RA	67 847.74
	TOTAL Org. Rec.Previsional ARS	67 847.74
	Org. Rec.Previsional UYU	
2131301	Org.Rec.Prev. ROU	323.17






Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
	TOTAL Org. Rec.Previsional UYU	323.17
	TOTAL Org. Rec.Previsional	68 170.91
	Creditos al personal	
	Creditos al personal DOL	
2132101	BNA Cred.al personal	0.00
2132102	BROU Cred.al personal	0.00
	TOTAL Creditos al personal DOL	0.00
	TOTAL Creditos al personal	0.00
	Retenciones judiciales	
2133100	Ret. judiciales DOL	10 837.47
	TOTAL Retenciones judiciales	10 837.47
	Acreed.Fdo de Garantia	
	Acreed.Fdo Garantia DOL	
2134101	Fdo.Gtia. DOL Perf.Litor	54 593.20
2134102	Fdo.Gtia. DOL ATG	0.00
2134103	Fdo.Gtia.DOL DELOITTE	5 795.00
2134104	Fdo.Gtia.DOL- LOSS VIAL	14 245.05
2134105	Fdo.Gtia.DOL-IT01	12 203.59
2134199	Acreed.Fdo.Gtia.Dol.Vs	17 453.18
	TOTAL Acreed.Fdo Garantia DOL	104 290.02
2134300	Acreed.Fdo Garantia UYU	0.00
	TOTAL Acreed.Fdo de Garantia	104 290.02
	Fds.O.Dragado y Bal.RU	
	Fds.O.Drag.a ejec.DOL	
2135101	F.Drag.a ejec.DOL PERC	299 264.54
2135102	F.Drag.a ejec.DOL NO PER	3 497 733.64
	TOTAL Fds.O.Drag.a ejec.DOL	3 796 998.18
	Fds.O.Drag.a ejec.ARS	
2135201	Fds.O.Drag.a ejec.ARS	1 471.93
	TOTAL Fds.O.Drag.a ejec.ARS	1 471.93
	Fds.O.Drag.a ejec.URU	
2135301	Fds.O.Drag.a ejec.URU	0.00
	TOTAL Fds.O.Drag.a ejec.URU	0.00
	TOTAL Fds.O.Dragado y Bal.RU	3 798 470.11
	OTROS FDOS.DE TERCEROS	

Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
2136100	Otros Fdos.Terceros	265 875.00
	TOTAL OTROS FDOS.DE TERCEROS	265 875.00
	TOTAL FONDOS DE TERC. Y GARANT	4 247 643.51
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	5 169 175.68
	PATRIMONIO NETO	
2300000	PATRIMONIO NETO	4 446 275.82
2300010	RESULT.EJERC.ANTERIORES	3 057 184.21
2300014	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0.00
	FONDO DE RESERVA	
2300101	Fondo de Reserva U\$S	15 904 209.52
	TOTAL FONDO DE RESERVA	15 904 209.52
	FONDO DE INVERSIONES	
2300201	Fondo de Inversiones U\$S	2 985 579.44
2300202	Fondo de Inversiones \$U	9 326.87
2300203	Fondo de Inversiones \$A	11 674.64
	TOTAL FONDO DE INVERSIONES	3 006 580.95
	RES.SINIESTROS VEHICULOS	
2300211	Res.Sin.vehiculos ADM	6 474.10
2300212	Res.sin.vehiculos PTES	83 525.90
	TOTAL RES.SINIESTROS VEHICULOS	90 000.00
	FDO RES.MANT.DRAG.Y BAL.	
2300401	Fdo Res.Mant.Drag.y Bal.	1 646.74
	TOTAL FDO RES.MANT.DRAG.Y BAL.	1 646.74
	TOTAL PATRIMONIO NETO	26 505 897.24
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	31 675 072.92





Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
	TOTAL Fondo de Inversiones	3 132 046.59
	TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	3 330 448.51
	TOTAL RECURSOS	20 519 248.18
	GASTOS	
	GASTOS	
	PERSONAL	
5120110	Sueldos y Redondeo	5 239 319.21
5120115	Antiguedad	738 561.42
5120130	Aguinaldos	476 424.20
5120160	Salario vacacional	345 921.08
5120190	Ad.por manejo de fondos	130 175.21
5120210	Asignaciones familiares	171 451.50
5120220	Obras sociales	553 635.23
5120230	Seguro acc. de trabajo	149 437.77
5120240	Subsidios y gratificac.	80 313.64
5120250	Cajas de Jubilaciones	580 231.74
5120260	Personal Transitorio	108 970.00
	TOTAL PERSONAL	8 574 441.00
	BIENES DE CONSUMO	
5120310	Papelería y útiles	57 597.00
5120320	Suscrip. y publicaciones	2 696.49
5120331	Prod.alimenticios y otro	71 515.76
5120340	Repuestos vehículos	41 567.89
5120350	Textiles y vestuarios	92 421.36
	Otros. mat. reparaciones	
5120361	Materiales construcción	28 232.96
5120362	Materiales eléctricos	12 081.88
5120363	Insumos de ferretería	13 017.91
5120364	Pintura y otros	16 094.10
	TOTAL Otros. mat. reparaciones	69 426.85
5120370	Costo Tarjetas Vecinales	14 217.75
5120372	Elementos de limpieza	10 891.90
5120380	Combustibles y lubricant	175 914.92
	Otros gastos de consumo	
5120391	Compuest.quim, farmaceut.	13 691.04
5120392	Product.de mater.plastic	11 015.60
5120393	Productos de vidrio	3 234.79
5120394	Utiles med.y de laborato	38 403.19
5120395	Herramientas menores	12 082.89
5120396	Muebles,electr.,maq.y eq	19 369.83
5120397	Otros n.e.	85 187.39
	TOTAL Otros gastos de consumo	182 984.73
	TOTAL BIENES DE CONSUMO	719 234.65

Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
SERVICIOS NO PERSONALES		
5120511	Hon.S.tec. y profesional	1 654 954.17
5120520	Comunicaciones	44 161.89
Locomoción y Viáticos		
5120531	Viaticos	706 484.80
5120532	Locomoción	26 200.71
TOTAL Locomoción y Viáticos		732 685.51
5120541	Energia electrica	107 672.90
5120542	Otros serv. basicos	12 756.80
5120621	Retr.manten, repar.y limp	122 953.11
5120630	Seguros	30 369.72
5120640	Gastos bancarios	32 570.42
5120650	Fletes y encomiendas	247 046.86
5120660	Capacitaciones	4 145.95
5120690	Otros serv.no pers.	132 540.28
ACTIVIDADES PESCA		
5120720	Gs.deriv. act.específica	210 298.00
TOTAL ACTIVIDADES PESCA		210 298.00
ACTIVIDADES NAVEGACIÓN		
5120901	Camp.batim.y balizamient	1 047.02
5120920	Gs.deriv.act.específica	315 447.00
TOTAL ACTIVIDADES NAVEGACIÓN		316 494.02
ACT. TENDIDO TUBERIAS		
5121020	Gs.deriv.act. específica	52 574.50
TOTAL ACT. TENDIDO TUBERIAS		52 574.50
ACT.CALIDAD AGUAS Y AMB.		
5121199	Gtos. deriv. act. especi	189 268.20
TOTAL ACT.CALIDAD AGUAS Y AMB.		189 268.20
ACT. ASUNTOS JURIDICOS		
5121220	Gs.deriv.act.específica	63 089.40
TOTAL ACT. ASUNTOS JURIDICOS		63 089.40
ACT. RELACIONES EXTERNAS		
5121320	Gs.deriv.act.específica	42 059.60
TOTAL ACT. RELACIONES EXTERNAS		42 059.60
ACT. ASUNTOS PATRIMONIAL		
5121410	Gs.deriv.act. específica	42 059.60
TOTAL ACT. ASUNTOS PATRIMONIAL		42 059.60
ACT. FINANCIERA Y ADMIN.		



Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
5121510	Gs. deriv.act.específica	26 287.25
	TOTAL ACT. FINANCIERA Y ADMIN.	26 287.25
5121610	ACT.SUBC. DE PUENTES Gs.deriv.act. específica	84 119.20
	TOTAL ACT.SUBC. DE PUENTES	84 119.20
5121710	ACT.SUBC.DESARR.ORGANIZA Gts.activ.esp.Desarr.Org	26 287.25
	TOTAL ACT.SUBC.DESARR.ORGANIZA	26 287.25
	TOTAL SERVICIOS NO PERSONALES	4 174 394.63
	BIENES DE CAPITAL	
	Maquinaria y equipo	
5122110	Mueb., Ut., Eq.y.Herram.	113 460.75
5122130	Vehiculos y embarc.	77 041.11
	TOTAL Maquinaria y equipo	190 501.86
	Construcciones y mejoras	
5122210	Obras en Administracion	729 914.79
5122220	Obras en Puente	186 236.21
5122240	Proy.Puente MC.-BU.	143 768.25
	TOTAL Construcciones y mejoras	1 059 919.25
	TOTAL BIENES DE CAPITAL	1 250 421.11
	INVERSIONES	
5123401	FDO.OBR.DRAG.Y BAL.RU Fdo.Obr.Drag.y Bal.dol	2 030 447.00
	TOTAL FDO.OBR.DRAG.Y BAL.RU	2 030 447.00
	TOTAL INVERSIONES	2 030 447.00
	TRANSFEREN. CORRIENTES	
5124110	Transf.Ctes al S.Privado Colaboraciones (Don.+Trof)	34 202.82
	Becas y proy.de investig	
5124122	Becas Pesca Daniela Olsson Valiente	6 000.00
5124124	Pablo Superi	3 924.00
	TOTAL Becas Pesca	9 924.00

Num.Cuenta	Descripcion	Saldo
	Becas Hidrologia	
5124132	Rodrigo I. Junes	3 750.00
5124133	Cecilia Lopez Weibel	1 582.62
	TOTAL Becas Hidrologia	5 332.62
	Becas Medio Ambiente	
5124142	Pasantia UTU-Vivero	4 781.53
	TOTAL Becas Medio Ambiente	4 781.53
	Becas Comité Científico	
5124152	Pas. Fiorella Carrocio	4 578.00
5124153	Pas.Tamara López	2 943.00
5124154	Mateo Olivera	2 507.00
5124155	Camila Carmona	2 943.00
	TOTAL Becas Comité Científico	12 971.00
	TOTAL Becas y proy.de investig	33 009.15
	TOTAL Transf.Ctcs al S.Privado	67 211.97
	Transf.Ctcs.al S.Publico	
5124201	Colaborac.(donac.y trofe	20 563.31
	TOTAL Transf.Ctcs.al S.Publico	20 563.31
	TOTAL TRANSFEREN. CORRIENTES	87 775.28
	OTROS GASTOS	
5126100	Diferencia de Cotización	356 653.03
5126101	Faltante de caja recaud.	239.32
5126102	Amortiz. Ej. Inmuebles	442.54
5126103	Amortiz. Ej. Mueb. y Uti	56 422.99
5126104	Amortiz. Ej. Equipos	174 855.45
5126105	Amortiz. El. Vehiculos	155 552.47
5126106	Amortiz. Ej. Intangibles	12 292.63
5126151	Perdida Vta. de Divisas	17 529.27
	TOTAL OTROS GASTOS	773 987.70
	TOTAL GASTOS	17 610 701.37
	TOTAL GASTOS	17 610 701.37
	TOTAL RESULTADOS	2 908 546.81



2018

# EJECUCIÓN PRESUPUESTAL



Comisión

Administradora del

Río Uruguay



CONCEPTOS	CONTABILIDAD 2018	PRESUPUESTO 2018	DIFERENCIA
<b>RECURSOS</b>			
<b>RECURSOS CORRIENTES</b>			
Aporte de los Estados	1.000.000,00	1.000.000,00	-
Excedente financiero ej.2017		417.694,00	(417.694,00)
Recaudaciones peajes	15.053.526,17	15.157.411,00	(103.884,83)
Cánones y Tasas de inspección	514.004,23	247.923,00	266.081,23
Renta de la propiedad	431.531,98	577,00	430.954,98
Otros ingresos	189.737,29	193.997,00	(4.259,71)
	<b>17.188.799,67</b>	<b>17.017.602,00</b>	<b>171.197,67</b>
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>			
Fondo de Inversiones	3.132.046,59	846.483,00	2.285.563,59
Fondo de Reserva	198.401,92	185.502,00	12.899,92
Venta de activos fijos			
	<b>3.330.448,51</b>	<b>1.031.985,00</b>	<b>2.298.463,51</b>
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>20.519.248,18</b>	<b>18.049.587,00</b>	<b>2.469.661,18</b>
<b>GASTOS</b>			
<b>GASTOS CORRIENTES</b>			
Personal	8.574.441,00	8.339.293,67	235.147,33
Bienes de consumo	719.234,65	522.214,02	197.020,63
Servicios no personales	4.174.394,63	4.356.793,23	(182.398,60)
	<b>13.468.070,28</b>	<b>13.218.300,92</b>	<b>249.769,36</b>
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>			
Bienes de uso - Bienes de capital	1.250.421,11	1.100.283,14	150.137,97
Inversiones	2.030.447,00	2.030.447,00	-
Transferencias	87.775,28	82.389,76	5.385,52
	<b>3.368.643,39</b>	<b>3.213.119,90</b>	<b>155.523,49</b>
<b>AMORTIZACION DE LA DEUDA</b>			
<b>CREDITO ADICIONAL</b>			
<b>OTROS GASTOS</b>			
<b>COMPROMETIDO</b>			
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>17.610.701,37</b>	<b>16.954.941,42</b>	<b>655.759,95</b>
<b>RESULTADO NETO - SUPERAVIT</b>	<b>2.908.546,81</b>	<b>1.094.645,58</b>	<b>1.813.901,23</b>

2018

EXPLICACION DEL RESULTADO  
PROYECTADO DICIEMBRE  
2018



Comisión

Administradora del

Río Uruguay

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large circle and a smaller loop.





### Explicación diferencia Resultado Presupuestal

(expresados en dólares estadounidenses)

#### **Resultado contable 2018**

**2.908.546,81**

Diferencia de Aportes de Los Estados	-
Excedente financiero 2017	417.694,00
Variación en la Recaudación Total	(588.891,67)
Variación de los Fondos Propios Recursos de Capital	(2.298.463,51)
Variación en los Gastos Corrientes	249.769,36
Variación en la utilización de Capital	155.523,49
Pagos de Gastos de años anteriores	-
Credito Adicional	-
Variación de Otros Gastos diferencias de Cambio y amortizaciones	762.715,10
Compromisos a pagar en año siguiente	(512.248,00)
	=
<b>Resultado presupuestario 2018</b>	<b>1.094.645,58</b>

