



TRIBUNAL DE CUENTAS

Dictamen sobre los Estados Financieros Básicos

Opinión sin salvedades

El Tribunal de Cuentas ha auditado los estados financieros básicos del “Programa de Infraestructura Vial II”, parcialmente financiado con recursos del Préstamo del Banco Interamericano de Desarrollo N° 2677/OC-UR, ejecutado por el Ministerio de Transporte y Obras Públicas (MTOP) que comprenden el “Estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el período 01/01/2019 - 30/04/2020”, el “Estado de inversiones del Programa al 30/04/2020” y el “Balance Período Contable con cifras comparativas al ejercicio anterior, formulados en dólares estadounidenses y sus respectivas Notas.

En opinión del Tribunal de Cuentas los estados financieros referidos precedentemente presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, los flujos de efectivo y las inversiones del “Programa de Infraestructura Vial II” del período comprendido entre el 01/01/2019 y el 30/04/2020, la situación de los activos y pasivos al 30/04/2020, de acuerdo con las “Guías de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)”.

Bases para la opinión sin salvedad

Esta auditoría fue realizada de acuerdo con los Principios Fundamentales de Auditoría del Sector Público (ISSAI 100 y 200) y las Normas de Auditoría Financiera (ISSAI 2200 a 2810) de la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), con los requerimientos de auditoría independiente emitidos por el Banco Interamericano de Desarrollo y las “Guías de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo” (BID). La responsabilidad del Tribunal bajo estas normas se describe con más detalle en la sección de Responsabilidad del

Tribunal de Cuentas por la auditoría de los estados financieros. Este Tribunal es independiente del Ministerio de Transporte y Obras Públicas y ha cumplido con las disposiciones de su Código de Ética, elaborado en concordancia con el Código de Ética de la INTOSAI. Se considera que la evidencia de auditoría obtenida es suficiente y adecuada para proporcionar una base razonable para sustentar la opinión.

Responsabilidad de la Dirección en relación con los estados financieros

La Dirección del Programa de Infraestructura Vial II es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con los requerimientos del Banco Interamericano de Desarrollo. Esta responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener un control interno adecuado para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sea debido a fraude o error, seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas, y realizar estimaciones contables razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Tribunal de Cuentas por la auditoría de los estados financieros

El objetivo de la auditoría consiste en obtener una seguridad razonable acerca de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores significativos, ya sea debido a fraude o error y emitir un dictamen de auditoría con la correspondiente opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad pero no garantiza que una auditoría siempre detectará un error significativo cuando exista. Los errores pueden surgir debido a fraudes o errores y se consideran significativos si, individualmente o en su conjunto, puede razonablemente esperarse que influyan en las decisiones económicas tomadas por los usuarios sobre la base de los estados financieros.



TRIBUNAL DE CUENTAS

Como parte de una auditoría de acuerdo con las ISSAI referidas en la sección Bases para la Opinión, el Tribunal de Cuentas aplica su juicio profesional y mantiene el escepticismo profesional durante el proceso de auditoría.

Asimismo:

- Identifica y evalúa el riesgo de que existan errores significativos en los estados financieros, ya sea debido a fraude o error, diseña y realiza procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtiene evidencia de auditoría suficiente y apropiada para fundamentar la base de la opinión. El riesgo de no detectar un error significativo resultante de un fraude es mayor que el resultante de un error, dado que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones intencionales, manifestaciones intencionalmente incorrectas o apartamientos de control interno.
- Obtiene un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el propósito de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evalúa lo adecuado de las políticas contables adoptadas, la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones relacionadas realizadas por la Dirección.
- Evalúa la presentación general, la estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que se logre una representación fiel de los mismos.

El Tribunal de Cuentas se comunicó con la Dirección en relación, entre otros asuntos, al alcance y la oportunidad de los procedimientos de auditoría, los hallazgos significativos de auditoría incluidos, en caso de corresponder, y las

deficiencias significativas en el control interno que se identificaron en el transcurso de la auditoría.

Montevideo, 1 de octubre de 2020



Cra. Lic. Olga Santinelli Taubner
dc
Secretaria General



Cra. Susana Díaz
Presidente

1.2 – ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS



División Financiamiento Exterior

PRESTAMO BID 2677/OC-UR
MONEDA: U\$S

1.1 ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS
Periodo contable desde el 01.01.2019 hasta el 30.04.2020

	BID	LOCAL	TOTAL
EFFECTIVO RECIBIDO			
Acumulado anterior	62,126,056	13,897,211	76,023,266
Movimiento durante el ejercicio actual:			
Desembolsado	12,873,945	8,164,823	21,038,768
EFFECTIVO RECIBIDO AL 30.04.2020	75,000,000	22,062,034	97,062,034
DESEMBOLSOS EFECTUADOS			
Justificacion de desembolsos al 31.12.2018	47,753,225	13,916,273	61,669,497
Justificacion de desembolsos 2019	11,621,356	3,951,332	15,572,688
Justificacion de desembolsos 2020	15,625,419	1,885,957	17,511,376
Inversiones no justificadas al 30.04.2020	-	(118,799)	(118,799)
Ajustes uso de fondos RRG		2,215,068	2,215,068
Certificados Diciembre 2019 (pagos)		341,870	341,870
Saldo pendiente de identificacion		(136,738)	(136,738)
TOTAL DESEMBOLSOS EFECTUADOS al 30.04.2020	75,000,000	22,054,962	97,054,962
EFFECTIVO DISPONIBLE AL 30.04.2020	0	7,072	7,072

VE

Cra. Carolina Sastre
División Financiamiento Exterior
M.T.O.P.

División Financiamiento Exterior

PRESTAMO BID 2677/OC-UR
MONEDA: U\$S

1.2 ESTADOS DE INVERSIONES DEL PROGRAMA
Periodo contable desde el 01.01.2019 hasta el 30.04.2020

CATEGORIA DE INVERSION	ACUMULADO EJERCICIO ANTERIOR			MOVIMIENTO EJERCICIO ACTUAL			ACUMULADO EJERCICIO ACTUAL		
	BID	LOCAL	TOTAL	BID	LOCAL	TOTAL	BID	LOCAL	TOTAL
ESTUDIOS E INGENIERIA Plan Maestro Aviación Civil	296,400	197,600	494,000	-	195,189	195,189	296,400	392,789	689,189
REHABILITACION VIAL Corredores internacionales y red primaria Red secundaria	44,813,003	14,429,096	59,242,099	24,154,836	1,606,633	25,761,468	68,967,838	16,035,729	85,003,567
SEGURIDAD VIAL Iluminación Señalización Travesías urbanas	1,465,872	348,636	1,814,509	1,362,579 1,269,221	(8,343) (1,922)	1,354,236 1,267,299	2,828,451 1,269,221	340,293 (1,922)	3,188,744 1,267,299
FORTALEC.INSTITUCIONAL Elab/Implem.plan en empresas ferroviarias	1,327,232	-	1,327,232	310,858	50,492	361,350	1,638,090	50,492	1,688,582
TOTAL	47,902,506	14,975,333	62,877,839	27,037,494	1,842,049	28,939,543	75,000,000	16,817,382	91,817,382


Gra. Carolina Sastre
División Financiamiento Exterior
M.T.O.P.



Ministerio
de Transporte
y Obras Públicas

1.3 BALANCE PERIODO CONTABLE desde el 01.01.2019 hasta 30.04.2020
CON CIFRAS COMPARATIVAS AL EJERCICIO ANTERIOR

NOMBRE	30.04.2020	31.12.2018	DIFERENCIA
ACTIVO	97,415,041	82,722,549	14,692,492
CUENTAS BANCARIAS	5,327,950	19,669,566	(14,341,617)
Cuentas BCU	5,320,878	19,635,837	(14,314,959)
Cuentas BROU	7,072	33,729	(26,658)
INVERSIONES	91,817,382	62,877,839	28,939,543
Estudios e Ingenieria	689,189	494,000	195,189
Aviacion Civil	494,000	494,000	-
Biogesta	195,189	-	195,189
Rehabilitación Vial	85,003,567	59,242,099	25,761,468
Corredores Internacionales y red primaria	85,003,567	59,242,099	25,761,468
Seguridad Vial	4,436,043	1,814,509	2,621,535
Iluminación	3,168,744	1,814,509	1,354,236
Señalización	1,267,299	-	1,267,299
Fortalecimiento Institucional	1,688,582	1,327,232	361,350
Elab/Implem.plan empresas ferroviarias	1,688,582	1,327,232	361,350
VARIACION MONETARIA	(77,516)	170,939	(248,455)
GASTOS NO ELEGIBLES	5,355	4,204	1,151
Comisiones bancarias	5,352	4,201	1,151
Intereses por sobregiro	3	3	-
Certificados diciembre	341,870	-	341,870
PASIVO	347,652	6,695,079	(6,347,426)
CUENTAS A PAGAR	(109)	6,633,087	(6,633,196)
Estudios e Ingenieria	-	494,000	(494,000)
Aviacion Civil	-	494,000	(494,000)
Rehabilitación Vial	(241)	5,765,960	(5,766,202)
Corredores Internacionales y red primaria	(241)	5,765,960	(5,766,202)
Seguridad Vial	132	373,126	(372,994)
Iluminación	132	373,126	(372,994)
Fortalecimiento Institucional	-	-	-
Elab/Implem.plan empresas ferroviarias	-	-	-
Uso de fondos rotatorio	237,752	-	237,752
RETENCIONES A CONTRATISTAS	110,009	61,992	48,017
PATRIMONIO	97,067,389	76,027,470	21,039,919
APORTE LOCAL	22,067,389	13,901,415	8,165,974
DEUDAS DEL PROGRAMA	75,000,000	62,126,056	12,873,945



División Financiamiento Exterior

PRESTAMO BID 2677/OC-UR
MONEDA: U\$S

1.4 NOTAS DE LOS ESTADOS CONTABLES

1) DESCRIPCIÓN DEL PROGRAMA

1.1. Objetivo

El objetivo del Proyecto es cooperar en la ejecución de un Programa de Infraestructura Vial II, apoyando la conservación y gestión eficiente de la infraestructura de transporte de superficie en la República Oriental de Uruguay que está siendo fuertemente exigida por el pronunciado crecimiento económico del sector agrícola y forestal y el consecuente impacto del aumento del tránsito pesado.

Específicamente el Programa incluye:

- a) Apoyar a la Dirección Nacional de Vialidad en el financiamiento de la conservación de la red vial.
- b) Mejorar las condiciones de seguridad vial en la red interurbana.
- c) Contribuir con la participación del sistema ferroviario en la matriz de cargas mediante la reforma de la estructura institucional vigente.

1.2. Costo y fuentes de financiamiento

Inicialmente el costo total del Proyecto financiado con el Préstamo BID-2677/OC-UR era de U\$S 100:000.000 (Dólares americanos cien millones) con una participación global por fuente de financiamiento del 80% correspondiente al aporte BID y del 20% de recursos locales.

Con fecha 23.10.2015 se firmó un contrato modificadorio donde el costo total del proyecto pasó a ser de U\$S 93.900.000 (Dólares americanos noventa y tres mil novecientos millones).

Las distintas categorías del Proyecto, así como su porcentaje de financiamiento se encuentran desarrolladas en el correspondiente Contrato de Préstamo (Anexo Único).

1.3. Fecha de cierre

La fecha prevista originalmente en el contrato de préstamo para el último desembolso era el 15 de marzo de 2017, pero fue autorizada una prórroga solicitada a través del MEF por 30 meses.

De esta forma la fecha prevista para el último desembolso fue fijada para el 15 de setiembre de 2019, y la misma fue autorizada por el BID mediante nota



Posteriormente se acordó que, para el cierre del reconocimiento de pagos, se incluían hasta los certificados del mes de noviembre de 2019.

2) PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Principios Contables

Los Estados Financieros del Proyecto fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) emitidas por la Comisión de Normas Internacionales de Contabilidad (IASC).

Para la preparación de los Estados Financieros se siguieron las "Guías de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID", vigentes a partir del 1.1.2010.

Para el procesamiento de la información contable reflejada en el Estado de Inversiones y en el Balance se ha seguido el criterio de lo devengado.

El Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados fue elaborado siguiendo el criterio de lo percibido.

2.2. Unidad Monetaria

La registración de las operaciones se efectúa en pesos uruguayos y en dólares americanos. Para su registración en dólares americanos, las operaciones en pesos que responden a desembolsos de fondos con cargo a la Cuenta del Préstamo, fueron convertidas al tipo de cambio suministrado por el Banco Central del Uruguay vigente al momento de ejecutar la transacción. Para registrar los gastos de leyes sociales (totalmente pagas con aporte local) se aplica el tipo de cambio correspondiente al último día del mes anterior al pago.

Para las demás operaciones, se utilizó el tipo de cambio interbancario fondo del día del pago.

3) BALANCE

3.1. Efectivo disponible

El efectivo disponible al 30 de abril de 2020, está depositado en las cuentas bancarias del Programa:

Cta. Bancaria	Nº	Monto
BCU 240100231		U\$S 5.320.878.-
BROU 1552791-4		\$ 298.838,54 = U\$S 7071.93.-

El saldo resultante en la cuenta BCU del Proyecto será devuelto al Tesoro Nacional. La no utilización del mencionado monto a la fecha de finalización de Proyecto BID, está



reuniones presenciales y de intercambio con las Oficinas de Organismos Multilaterales y de Unidad de Presupuesto Nacional del MEF desde el mes de abril de 2019, donde ya se vislumbraba la posibilidad de un saldo sin utilizar del Préstamo.

El BID asimismo estuvo al tanto de esta situación y fue el que propuso regularizar la reclasificación de fondos de aporte local para remitir la justificación final de los desembolsos recibidos sin saldo. Este intercambio en cuanto a la operativa a utilizar en base al escenario de saldo remanente se dio desde el año 2019 hasta principios de este año, quedando registrado en los mails del Especialista Fiduciario del BID.

VE



4. CONCILIACION ENTRE ESTADO DE INVERSIONES Y EL ESTADO DE
EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS
desde el 01.01.2019 hasta el 30.04.2020

CATEGORIA DE INVERIONES	ESTADO DE INVERSIONES	INVERSIONES REALIZADAS Y NO PAGADAS AL 30.04.2020	EST.EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMB. EFECTUADOS
ESTUDIOS E INGENIERIA	689,189	-	689,189
Aporte BID	296,400	-	296,400
Aporte Local	392,789	-	392,789
REHABILITACION VIAL	85,003,567	64,411	84,939,157
Corredores internacionales y red primaria	85,003,567	64,411	84,939,157
Aporte BID	68,967,838	-	68,967,838
Aporte local	16,035,729	64,411	15,971,318
SEGURIDAD VIAL	4,436,043	45,489	4,390,554
Iluminacion	3,168,744	20,163	3,148,582
Aporte BID	2,828,451	-	2,828,451
Aporte local	340,293	20,163	320,131
Señalización	1,267,299	25,327	1,241,972
Aporte BID	1,269,221	-	1,269,221
Aporte local	(1,922)	25,327	(27,249)
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	1,688,582	-	1,688,582
Elab/Implem.plan empresas ferroviarias	1,688,582	-	1,688,582
Aporte BID	1,638,090	-	1,638,090
Aporte local	50,492	-	50,492
TOTAL	91,817,382	109,900	91,707,482

VE

Cra. Carolina Sastre
División Financiamiento Exterior
M.T.O.P.

VE



Ministerio
de Transporte
y Obras Públicas

19

5. COMPARACION ENTRE COSTO PREVISTO E INVERSIONES REALIZADAS
Periodo contable desde el 01.01.2019 hasta el 30.04.2020

CATEGORIA DE INVERSION	COSTOS PREVISTOS			INVERSIONES REALIZADAS			SALDO POR EJECUTAR		
	BID	LOCAL	TOTAL	BID	LOCAL	TOTAL	BID	LOCAL	TOTAL
1. ESTUDIOS E INGENIERIA	296,400	300,000	596,400	296,400	392,789	689,189	-	(92,789)	(92,789)
2. REHABILITACION VIAL	69,044,493	14,200,000	83,244,493	68,967,838	16,035,729	85,003,567	76,655	(1,835,729)	(1,759,074)
3. SEGURIDAD VIAL	4,021,017	2,500,000	6,521,017	4,097,672	338,371	4,436,043	(76,655)	2,161,629	2,084,974
4. SISTEMAS GEOGRAFICOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. FORTALEC.INSTITUCIONAL	1,638,090	1,900,000	3,538,090	1,638,090	50,492	1,688,582	-	1,849,508	1,849,508
TOTAL	75,000,000	18,900,000	93,900,000	75,000,000	16,817,382	91,817,382	(0)	2,082,618	2,082,618


Cra. Carolina Sastre
División Financiamiento Exterior
M.T.O.P.

VE

6. APOORTE LOCAL JUSTIFICADO EN EL PERIODO CONTABLE
desde el 01.01.2019 hasta el 30.04.2020

CATEGORIA DE INVERSION	SOLICITUD N°15	SOLICITUD N°17	TOTAL
1. ESTUDIOS E INGENIERIA			
2. REHABILITACION VIAL			
2.1 Corredores internacionales y red primaria	3,682,290	1,885,957	5,568,247
2.2 Red secundaria			
3. SEGURIDAD VIAL			
3.1 Iluminación	196,556		196,556
3.2 Señalización	72,486		72,486
3.3 Travesías urbanas	-		-
4. SISTEMAS GEOGRAFICOS	-		-
5. FORTALEC.INSTITUCIONAL			
5.1 Adecuación institucional y organizativa	-		-
5.2 Elab/Implem.plan de empresas ferroviarias	-		-
TOTAL	3,951,332	1,885,957	5,837,288



Ministerio
de Transporte
y Obras Públicas


Dra. Carolina Sasire
División Financiamiento Exterior
M.T.O.P.



Ministerio
de Transporte
y Obras Públicas

7. ESTADO DE SOLICITUDES DE DESEMBOLSOS PRESENTADOS AL BID
desde el 01.01.2019 al 30.04.2020

N° SOLICITUD	TIPO DE DESEMBOLSO	FECHA SOLICITUD	MONTO SOLICITADO U\$S	MONTO JUSTIFICADO U\$S	DESEMBOLSADO U\$S	APORTE LOCAL U\$S
15	JUSTIFICACION Fondo Rotato	9/9/2019		11,621,359		3,951,323
16	ANTICIPO Fondo Rotatorio	9/9/2019	12,783,945		12,783,945	
17	JUSTIFICACION Fondo Rotato	8/5/2020		15,625,419		1,885,957
	TOTAL		12,783,945	27,246,778	12,783,945	5,837,280


Gra. Carolina Sastre
División Financiamiento Exterior
M.T.O.P.

VE



8. CONCILIACION DE SALDOS DEL BALANCE CON LOS SALDOS INFORMADOS POR EL BID S/LMS1 AL 30.04.2020

CATEGORIA DE INVERSION	SALDOS S/LMS 1 AL 30.04.2020	SALDOS INV. ACUM. AL 30.04.2020	PENDIENTE DE RENDIR AL BID		DIFERENCIA
			DESEMBOLSADO	PENDIENTE DE PAGO	
Estudios de Ingeniería	296,400	296,400	-	-	-
Rehabilitación Vial	69,044,493	68,967,838	-	-	(76,655)
Seguridad Vial	4,021,017	4,097,672	-	-	76,655
Fort. Institucional	1,638,090	1,638,090	-	-	-
Anticipo de fondos	-	-	-	-	-
TOTALES USD	75,000,000	75,000,000	-	-	0

* La diferencia generada en Seguridad Vial, USD 76.655 corresponde a un gasto de este componente justificado dentro del componente Rehabilitación Vial


Cra. Carolina Sástre
División Financiamiento Exterior
M.T.O.P.



9) GASTOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR AL 30.04.2020

ESTUDIOS E INGENIERIA

Dirección Nacional de Vialidad 195,189

REHABILITACION VIAL

Corredores internacionales y red primaria (337,232)

SEGURIDAD VIAL

Iluminación -
Señalización (27,249)

FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

Elab./Impl.plan emp.Ferrovial 50,492

TOTAL	(118,799)
--------------	------------------

A la fecha de cierre, el saldo de la cuenta Inversiones Pagadas y no Rendidas refleja que se rindieron más gastos de lo efectivamente pagado.

En lo que refiere al componente Rehabilitación Vial, se justificó por error más aporte local para el Certificado N°2 de la Ampliación de Colier.

Con respecto al componente Seguridad Vial, el saldo negativo coincide con el importe de las retenciones de garantías. A efectos de la liquidación del certificado, las retenciones se descuentan del IVA. Una vez realizada la justificación de gastos (por la totalidad de IVA), se refleja en la contabilidad generándose así una diferencia entre lo debitado en la cuenta y lo justificado.

Para los componentes Estudio e Ingeniería y Fortalecimiento Institucional, contablemente presentan saldo debido a la operativa con comprobantes en dólares, afectaciones en pesos con un tipo de cambio estimado y posterior pago en pesos utilizando un tipo de cambio diferente.

VE

VE



11) CONCILIACION DEL PASIVO BID

Pasivo según BID (LMS1) al 30.04.2020 U\$S 75:000.000
Deudas del Programa según Balance al 30.04.2020 U\$S 75:000.000

12) CUMPLIMIENTO DE CLÁUSULAS DE CARÁCTER FINANCIERO-CONTABLE

El Ministerio dio cumplimiento a las cláusulas exigidas.

13) OTROS

- 13.1** Dentro del Proyecto existen Costos Financieros (comisiones bancarias, intereses por sobregiro) por un monto total de U\$S 5.354,96 que no son elegibles. Por este motivo no fueron incluidos en el Estado de Inversiones, así como tampoco en el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados.
- 13.2** La última Solicitud de Desembolso incluida en los Estados Contables corresponde a la n° 16 (Anticipo de Fondo Rotatorio) aprobada por BID el 09 de setiembre de 2019.
- 13.3** La última Justificación de Gastos incluida en los Estados Contables corresponde a la n° 17 (Justificación de Fondo Rotatorio) aprobada por BID el 8 de mayo de 2020.
- 13.4** El programa de contabilidad utilizado hasta el 30 de noviembre de 2016, admite más de una moneda para las registraciones, así como para la elaboración de los distintos estados. Esta moneda se define como moneda constante, figurando dicha leyenda cuando se imprime. En el caso de este Proyecto moneda constante equivale a dólares americanos.

A partir del 1° de diciembre de 2016 se tomó la decisión de comenzar a utilizar el software contable Memory Conty con los concernientes criterios contables que dicho programa provee, considerando que proporciona las herramientas y flexibilidad necesarias acorde a la modalidad de trabajo de todo el inciso.


Cra. Carolina Sastre
División Financiamiento Exterior
M.T.O.P.


Cra. Virginia Estrade
División Financiamiento Exterior
M.T.O.P.



Ministerio
de Transporte
y Obras Públicas

20

10. CONCILIACION DE GASTOS JUSTIFICADOS ANTICIPADAMENTE
Por el periodo desde el 01.01.2019 al 30.04.2020

Solicitud			Gastos justificados				Gastos pagados				Desembolso asociado		
Fecha	Tipo de solicitud	Número	Justificados Pagados	Justificados Anticipadamente	Total	Justificados Anticipadamente	Pagados	No pagado y ajustado	Saldo	Fecha	Número de Solicitud	Importe	
			A	B	A + B	C = B	D	E	C - D - E				
23-Dec-13	Justificación de gastos	2	1,611,351	0	1,611,351	0				2-Sep-12	1	3,886,559	
29-Dec-14	Justificación de gastos	4	9,177,366	0	9,177,366	0				7-Feb-14	3	20,332,711	
3-Dec-15	Justificación de gastos	5	10,326,110	0	10,326,110	0							
2-Feb-17	Justificación de gastos	7	12,511,946	0	12,511,946	0							
22-May-18	Justificación de gastos	10	6,602,361	0	6,602,361	0				7-Dec-15	6	11,343,284	
18-Dec-18	Justificación de gastos	13	1,410,702	6,113,388	7,524,090	6,113,388	1,242,951			13-Feb-17	8	5,194,190	
9-Dec-19	Justificación de gastos	15	11,621,356		11,621,356				4,870,437	23-May-18	10	8,647,748	
8-May-20	Justificación de gastos	17	15,625,419		15,625,419					19-Dec-18	12	12,721,524	
										9-Sep-19	16	12,873,945	
Total al 30/04/2020			68,886,611	6,113,388	75,000,000	6,113,388	1,242,951	0	4,870,437			75,000,000	

*Al 30.04.2020 no existen saldos pendiente de pago

Carolina Sastre
Cra. Carolina Sastre
División Financiamiento Exterior
M.T.O.P.

VE

