



REPÚBLICA ORIENTAL  
DEL URUGUAY



Cámara de Representantes

Secretaría

**COMISIÓN DE PRESUPUESTOS, INTEGRADA  
CON LA DE HACIENDA**

ANEXO XXXVIII AL  
REPARTIDO Nº 465  
JULIO DE 2021

CARPETA Nº 1664 DE 2021

RENDICIÓN DE CUENTAS Y BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL  
EJERCICIO 2020

Aprobación

Personas públicas no estatales y organismos privados  
que perciben fondos públicos

Comisión Técnico Mixta de Salto Grande

**Parte F**

---

*XLIX Legislatura*

# Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal



Personas públicas no estatales y  
organismos privados que perciben  
fondos públicos

Comisión Técnico Mixta Salto Grande

Anexo – Parte F

**Ejercicio 2020**

## **Ley Nro. 16.134- Artículo 100**

“Las personas de derecho público no estatal presentarán ante el Ministerio que corresponda, antes del 30 de abril de cada ejercicio, un presupuesto de funcionamiento e inversiones para el ejercicio siguiente y un Balance de Ejecución por el ejercicio anterior, acompañado por un informe de auditoría contable y de gestión realizado por profesionales independientes. El poder ejecutivo, previa verificación, los incluirá a título informativo en la Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal correspondiente al Ejercicio respectivo. A efectos de la uniformización de la información, el Poder Ejecutivo determinará la forma de presentación de los documentos referidos”.

## **Ley Nro. 16.134- Artículo 101**

“Las entidades privadas que perciban fondos públicos deberán presentar ante la Contaduría General de la Nación, en la forma que ésta determine, antes del 30 de abril de cada año, un Balance de Ejecución del ejercicio anterior. El Poder Ejecutivo lo incluirá, a título informativo en la Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal correspondiente a ese ejercicio”.

## **Ley Nro. 16.170- Artículo 720**

Sustitúyase el Artículo 100 de la Ley Nro. 16.134 de 24 de setiembre de 1990, por el siguiente:

**Artículo 100:** “Las personas de derecho público no estatal presentarán ante el Ministerio que corresponda, antes del 30 de abril de cada ejercicio, un presupuesto de funcionamiento e inversiones para el ejercicio siguiente y un Balance de Ejecución por el ejercicio anterior, acompañado de los informes técnicos correspondientes. El Poder Ejecutivo los incluirá, a título informativo, en la Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal correspondiente al ejercicio respectivo. A efectos de la uniformización de la información, el Poder Ejecutivo determinará la forma de presentación de los referidos documentos.”

## **Ley Nro. 16.736- Artículo 199**

“Las personas públicas no estatales y los organismos privados que manejan fondos públicos o administran bienes del Estado, presentarán sus Estados Contables, con dictamen de auditoría externa ante el Poder Ejecutivo y el Tribunal de Cuentas, de acuerdo a lo dispuesto por el artículo 138 del TOCAF y el Artículo 100 de la Ley Nro. 16.134 de 24 de setiembre de 1990. Presentarán una copia de dichos estados contables, dentro de los noventa días del cierre del ejercicio, ante la Auditoría Interna de la Nación. Esta Auditoría efectuará los controles sobre dichos estados en forma selectiva, de acuerdo a las conclusiones que se obtengan de la información proporcionada. Anualmente publicarán estados que reflejen su situación financiera, los cuales deberán estar visados por el Tribunal de Cuentas. Con respecto a las Cajas Paraestatales de Seguridad Social, se mantendrá exclusivamente el régimen dispuesto por sus respectivas leyes orgánicas o, en su caso, por el artículo 100 de la Ley Nro. 16.134 de 24 de setiembre de 1990, en la redacción dada por el Artículo 720 de la Ley Nro. 16.170 de 28 de diciembre de 1990, así como los regímenes de contralor vigentes a la fecha de sanción de esta ley en lo que se refiere a sus Estados Contables”.

## **Ley Nro. 18.046- Artículo 146**

Sustitúyase el inciso 1º del Artículo 199 de la Ley Nro. 16.736 de 5 de enero de 1996 en la redacción dada por el Artículo 417 de la Ley Nro. 17.930 de 19 de diciembre de 2005, por el siguiente:

“**Artículo 199-** Las personas públicas no estatales y los organismos privados que manejan fondos públicos o administran bienes del Estado, presentarán sus Estados Contables, con dictamen de auditoría externa, ante el Poder Ejecutivo y el Tribunal de Cuentas, de acuerdo a lo dispuesto por el Artículo 589 de la Ley Nro. 15.903 de 10 de noviembre de 1987 con las modificaciones introducidas por el Art. 482 de la Ley Nro. 17.296 de 21 de febrero de 2001 y por el Artículo 100 de la Ley Nro. 16.134 de 24 de setiembre de 1990 en la redacción dada por el Artículo 720 de la Ley Nro. 16.170 de 28 de diciembre de 1990. Autorízase al Poder Ejecutivo a exonerar del dictamen de auditoría externa citado precedentemente”.

## **Ordenanza N° 89 Tribunal de Cuentas:**

1.1) Se define como unidad contable del Sector Público, a toda Entidad Autónoma que administre fondos públicos y que conforme con la ley está obligada a presentar estados financieros al Tribunal de Cuentas. Se reconocen las siguientes Unidades Contables: a. El Estado, persona pública mayor, que comprende a los Poderes Legislativo, Ejecutivo y Judicial, Tribunal de Cuentas, Tribunal de lo Contencioso Administrativo y Corte Electoral. b. Los Entes Autónomos y los Servicios Descentralizados. c. Las Intendencias, las Juntas Departamentales y el Congreso Intendentes. d. Las Personas Públicas No Estatales y los Organismos privados que manejan fondos públicos o administran bienes del Estado y toda otra persona jurídica incluida en el Artículo 199 de la Ley N° 16.736 de 5 de enero de 1996. e. Los fideicomisos y fondos, integrados total o parcialmente por fondos públicos.

1.2) Las normas y criterios establecidos en esta Ordenanza serán de aplicación obligatoria para las Unidades Contables referidas, pudiendo el Tribunal de Cuentas autorizar en forma excepcional y para cada Ejercicio, el apartamiento de dichas normas y criterios, ante solicitud fundada de la Unidad Contable. Las disposiciones de esta Ordenanza se aplicarán a las instituciones que se regulan por las normas emitidas por el Banco Central en cuanto no se opongan a éstas.

### **Ley N° 16.170 – Art. 55**

“La Delegación Uruguaya ante la Comisión Técnica Mixta de Salto Grande presentará al Ministerio de relaciones Exteriores, antes del 30 de abril de cada ejercicio, el presupuesto de funcionamiento e inversiones a cargo de Rentas Generales, para el ejercicio siguiente y un Balance de Ejecución por el ejercicio anterior, acompañado de un informe de auditoría contable y de gestión. El Poder Ejecutivo los incluirá en la Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Presupuestal correspondiente al ejercicio respectivo.”

### **Ley 17.555 – Art. 25**

“Las sociedades comerciales respecto de las cuales un órgano del Estado, incluyendo Entes Autónomos, Servicios Descentralizados o Gobiernos Departamentales o cualquier persona pública no estatal, sea tenedor de acciones o sea titular de participaciones, cualquiera fuere el porcentaje de las mismas dentro del capital social, deberán inscribirse en el Registro de Valores del Banco Central del Uruguay, de acuerdo con lo dispuesto por el artículo 3° y 4° de la Ley N° 16.749, de 30 de mayo de 1996.

La información contable suministrada a ese Registro estará sujeta a las mismas condiciones de publicidad y requisitos de auditoría externa exigidos a los emisores de valores.”

### **Ley 17.555- Art. 26**

“Los órganos estatales o paraestatales referidos en el artículo anterior deberán disponer la publicación completa de los estados contables auditados en el Diario Oficial y deberán disponer su inclusión en sus respectivas páginas "web" en Internet si éstas se hallaren en condiciones operativas. En ambos casos se incluirá una nota que deberá hacer referencia al porcentaje del capital social que pertenece al respectivo órgano estatal o paraestatal. El Tribunal de Cuentas controlará el cumplimiento de lo dispuesto en este artículo, dando cuenta a la Asamblea General.”

## **ANEXO PARTE F**

- COMISION TECNICO MIXTA DE SALTO GRANDE DELEGACION DEL URUGUAY

COMISION TECNICA MIXTA DE SALTO  
GRANDE

---





# *Comisión Técnica Mixta de Salto Grande*

## *Delegación del Uruguay*

Montevideo, 21 de mayo de 2021  
Citar: DUM//025/2021

Señora Ministra de Economía y Finanzas  
Ec. Azucena Arbeleche  
Presente

De nuestra consideración:

Con fecha de hoy, hemos enviado al señor Ministro de Relaciones Exteriores nota DUM/024/2021, por la que elevamos la información relativa a los Estados Financieros correspondientes al ejercicio finalizado el 31-12-2020, aunque con carácter provisorio porque el Organismo Binacional no los ha aprobado aún. Asimismo, remitimos copia del Balance auditado al 31.12.2019.

Adjuntamos copia de la nota mencionada así como de sus anexos.

Toda esta documentación será también enviada al sector Operaciones No Financieras, de la Contaduría General de la Nación.

Atentamente,

**Dr. Carlos Albisu**  
**Presidente Delegación del Uruguay**  
**Comisión Técnica Mixta de Salto Grande**

**Adj.: documentación mencionada**



# *Comisión Técnica Mixta de Salto Grande*

## *Delegación del Uruguay*

Montevideo, 21 de mayo de 2021

Citar: DUM/024/2021

Señor Ministro de Relaciones Exteriores  
Emb. Francisco Bustillo  
Presente

De nuestra consideración:

Tenemos el agrado de dirigirnos a Ud. a efectos de dar cumplimiento a lo establecido en el Art. 55 de la ley 16.170 del 28.12.90, respecto a la presentación del presupuesto de funcionamiento y balance de ejecución presupuestal de la Delegación del Uruguay en la Comisión Técnica Mixta de Salto Grande.

El Presupuesto de Egresos e Ingresos de la Comisión Técnica Mixta de Salto Grande fue remitido por nota SGCTM 55886 del 30.12.2020 enviada al señor Ministro de Relaciones Exteriores.

La Delegación del Uruguay, por su parte, aprobó su Presupuesto Ejercicio 2020 mediante Resolución DU-CTM N° 079/20, de fecha 22 de diciembre de 2020, que se anexa.

En cuanto al Balance de Ejecución Presupuestal, correspondiente al cierre del ejercicio finalizado el 31.12.2020, el Organismo Binacional aún no lo ha aprobado. Por lo tanto, se remite la siguiente documentación, que tiene carácter provisorio:

- Estados Financieros de la C.T.M. de Salto Grande
- Rendiciones de cuentas de la Delegación del Uruguay y la Delegación Argentina.

Estos datos, por no estar formalmente aprobados, podrían tener modificaciones. Luego de su aprobación se remitirán a la Auditoría Externa para su dictamen. Una vez que ésta se expida, les haremos llegar los respectivos informes definitivos.

También se adjunta el Balance al 30.12.2019, auditado.

Sin otro particular, saludamos a Ud. muy atentamente,

**Dr. Carlos Albisu**  
Presidente Delegación del Uruguay  
Comisión Técnica Mixta de Salto Grande

Adj. lo mencionado



**COMISION TECNICA MIXTA DE SALTO GRANDE  
DELEGACION DEL URUGUAY**

Salto Grande, 22 de diciembre de 2020.

**Resolución DU-CTM N° 079/20**

VISTO: lo establecido en la Resolución CTM N° 275/10 de fecha 16.12.10, respecto a la elaboración y aprobación del presupuesto de funcionamiento de las áreas y sectores dependientes de cada Delegación y de acuerdo al numeral 6, de la Resolución CTM N° 033/10 de fecha 10.02.10;

CONSIDERANDO: que la Delegación del Uruguay, representación nacional uruguaya ante la Comisión Técnica Mixta de Salto Grande y responsable de su propio funcionamiento de acuerdo a los objetivos indicados por sus mandantes, da cumplimiento a la citada Resolución; y

que conforme a ello, se ha elaborado el presupuesto de la Delegación del Uruguay para el ejercicio 2021, cuyo resumen se adjunta a la presente; y

que el monto total, en concepto de Inversiones Menores, Funcionamiento y Otras Actividades, asciende a U\$S 682.833.- (dólares estadounidenses seiscientos ochenta y dos mil ochocientos treinta y tres);

que los antecedentes y documentación pertinente se encuentran adjuntos en el EE 2011-DU-0506;

que la Delegación del Uruguay ante la Comisión Técnica Mixta de Salto Grande se encuentra facultada para dictar el presente acto administrativo por Resolución CTM 033/10 del 10.02.10;

lo deliberado en Sala;

**LA DELEGACION DEL URUGUAY  
RESUELVE**

- 1) APROBAR el Presupuesto Ejercicio 2021 de la Delegación del Uruguay, Áreas y Sectores dependientes de la misma, por una suma de U\$S 682.833.- (dólares estadounidenses seiscientos ochenta y dos mil ochocientos treinta y tres), conforme a los Anexos I, II y III que se adjuntan y forman parte de la presente Resolución.
- 2) ELEVAR la presente Resolución a la Secretaría General para ser incluida a conocimiento de la próxima Sesión Plenaria.
- 3) COMUNICAR la presente Resolución a la Comisión Técnica Mixta de Salto Grande, a la Delegación Argentina, a la Gerencia General, a la Asesoría Letrada y a las Auditorías Generales.



**COMISION TECNICA MIXTA DE SALTO GRANDE  
DELEGACION DEL URUGUAY**

**Resolución DU-CTM N° 079/20**

4) PASE a sus efectos a la Secretaría de la Delegación del Uruguay.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Nicolás Irigoyen'.

**Nicolás Irigoyen  
Vicepresidente**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Carlos Albisu'.

**Carlos Albisu  
Presidente**

**EGRESOS DU 2021**

CENTRO GESTOR	Jerarquia2	Jerarquia3	RECURSOS PRESUPUESTALES 2021	Fuente Financiamiento	Total	
410 - SECRETARÍA DE DELEGACIÓN URUGUAYA (SECTOR)	5.10 - INVERSIONES MENORES NO ACTIVABLE	5.10.1 - INVERSIONES DU	21-9106-APARATOS DE TELEFONIA MOVIL DELEGACION Y RRPPMI	9-ONCU	3.000	
			21-9110-ADQ COMPUTADORAS P/DELEGADOS URUGUAYOS	9-ONCU	4.000	
			21-9416-EQUIPAMIENTO INFORMÁTICO SEC.DU	9-ONCU	7.500	
			21-9417-MOBILIARIO DU Y RR.PP	9-ONCU	2.500	
	<b>Total 5.10 - INVERSIONES MENORES NO ACTIVABLE</b>					<b>17.000</b>
	5.6 - OTRAS ACTIVIDADES	5.6.1 - OTRAS ACTIVIDADES DU	21-9111-PROGRAMA DE BECAS	9-ONCU	10.000	
			21-9112-REFACCIONES PNN	9-ONCU	21.333	
			21-9113-EVENTOS DELEGACIÓN	9-ONCU	5.000	
			21-9115-COLABORACIONES CON EL MINISTERIO DEL INTERIOR	9-ONCU	0	
			21-9119-COLABORACION COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PNN RCTM/6	9-ONCU	8.000	
			21-9120-CONTRIBUCIONES AL MEDIO	9-ONCU	93.000	
			21-9121-PROGRAMAS ESPECIALES	9-ONCU	35.000	
			21-9123-COLABORACION TRANSPORTE DE ALUNMOS ESCUELA SG	9-ONCU	22.000	
			21-9124-CONTRATACIONES VARIAS-ASESORES-	9-ONCU	20.000	
			21-9125-REFACCIONES ADUANA DU	9-ONCU	0	
			21-9136-PROGRAMA ESCUELA DEL LITORAL	9-ONCU	85.000	
			21-9144-COMUNICACIÓN E IMAGEN CORPORATIVA	9-ONCU	50.000	
			21-9237 - VIDEO INSTITUCIONAL	9-ONCU	10.000	
			21-9242-PROGRAMAS ESPECIALES SECUNDARIA	9-ONCU	27.500	
	21-9247-PROMOCION INSTITUCIONAL ROU	9-ONCU	4.000			
	<b>Total 5.6 - OTRAS ACTIVIDADES</b>					<b>390.833</b>
	9.7 - FUNCIONAMIENTO DU	9.7.1 - FUNCIONAMIENTO DU	21-9101-TELEFONIA FIJA AC ROU	9-ONCU	1.200	
			21-9102-TELEFONIA MOVIL A/C ROU	9-ONCU	3.000	
			21-9104-SUSCRIPCIONES	9-ONCU	3.400	
			21-9105-UNIFORMES DELEGACION Y RRPPMI	9-ONCU	18.000	
21-9107-COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES ROU			9-ONCU	80.000		
21-9108-REPARACION MEDIOS DE TRANSPORTE ROU			9-ONCU	20.000		
21-9109-SEGUROS P/VEHICULOS A/C ROU			9-ONCU	12.000		
21-9228-MANTENIMIENTO OFICINAS Y ANEXOS			9-ONCU	5.000		
21-9413- OTROS SEGUROS ( MAMOGRAFO Y LANCHA)			9-ONCU	1.400		
21-9414 DIGITALIZACIÓN DE DOCUMENTOS OF. MONTEVIDEO			9-ONCU	2.000		
21-9415 MANTENIMIENTO VIVIENDAS (GTOS COMUNES CONTRIB. PRIM			9-ONCU	1.500		
21-9418 - INSUMOS INFORMÁTICOS Y COMUNICACIÓN			9-ONCU	10.000		
21-9419 - MATERIALES ESPECÍFICOS PARA DELEGACIÓN			9-ONCU	5.500		
<b>Total 9.7 - FUNCIONAMIENTO DU</b>					<b>163.000</b>	
<b>Total 410 - SECRETARÍA DE DELEGACIÓN URUGUAYA</b>					<b>570.833</b>	
ACCIONES MARGEN TERDA	5.10 - INVERSIONES MENORES NO ACTIVABLE	5.10.1 - INVERSIONES DU	21-9143-RECAMBIO DE FLOTA (OMNIBUS Y UTILITARIO)	9-ONCU	0	
	<b>Total 5.10 - INVERSIONES MENORES NO ACTIVABLE</b>			21-9232-EQUIPOS PARA TRANSMISION DE IMAGENES	9-ONCU	2.000
	<b>Total 5.10 - INVERSIONES MENORES NO ACTIVABLE</b>					<b>2.000</b>
5.6 - OTRAS ACTIVIDADES	5.6.1 - OTRAS ACTIVIDADES DU	21-9233-MANTENIMIENTO AREAS PARQUIZADAS ONCU	9-ONCU	90.000		

416 - REL PÚBLICAS IZQUI	<b>Total 5.6 - OTRAS ACTIVIDADES</b>			<b>90.000</b>	
	9.7 - FUNCIONAMIENTO DU	9.7.1 - FUNCIONAMIENTO DU	21-9229-CONTRATAACIONES TRANSPORTE A TERCEROS	9-ONCU	10.000
			21-9246-MATERIALES ESPECIFICOS P/GESTION	9-ONCU	10.000
	<b>Total 9.7 - FUNCIONAMIENTO DU</b>			<b>20.000</b>	
	Total 416 - RELACIONES PÚBLICAS MARGEN IZQUIERDA				<b>112.000</b>
<b>Total general</b>				<b>682.833</b>	




**INGRESOS MENORES DU 2021****DETALLE DE INGRESOS**

OTROS-PROMOCIONES INSTITUCIUNALES ROU	0	0
ALQUILER CASA PENÍNSULA	0	0
VENTA VEHÍCULOS USADOS	0	0
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>0</b>



**PRESUPUESTO 2021****DELEGACION DEL URUGUAY**

CAPÍTULOS		TOTAL EJERCICIO
<b>GESTIÓN DELEGACIONES</b>		
	1.- Inversiones menores	19.000
	2.- Funcionamiento	183.000
	3.- Otras actividades Delegaciones	480.833
	<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>682.833</b>
	4.- Ingresos menores	0
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>0</b>
<b>DU - DIFERENCIA ENTRE PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS</b>		<b>682.833</b>
<b>MONTO TOTAL REQUERIDO</b>		<b>682.833</b>
Tipo de Cambio		44,45
<b>MONTO TOTAL REQUERIDO MDA. NACIONAL</b>		<b>30.351.927</b>
<b>CUOTA MENSUAL REQUERIDA MDA. NACIONAL</b>		<b>2.529.327</b>



# Estados Financieros 2020

**Gerencia Contable**

---



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CHSG 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

**AL 31/12/2020**

Expresado en U\$S

**ACTIVO**

ACTIVO CORRIENTE	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 4.1.)	3.141.766,17	875.757,50	914.880,66	4.932.404,33
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	549.648,28	16.098,98	21.016,68	586.763,94
ALMACENES (Nota 4.3)	2.080.833,13	0,00	0,00	2.080.833,13
	<b>5.772.247,58</b>	<b>891.856,48</b>	<b>935.897,34</b>	<b>7.600.001,40</b>

ACTIVO NO CORRIENTE	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	980,85	2.027,12	0,00	3.007,97
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 4.4, Anexo I)	705.867.197,12	0,00	0,00	705.867.197,12
	<b>705.868.177,97</b>	<b>2.027,12</b>	<b>0,00</b>	<b>705.870.205,09</b>

TOTAL ACTIVO	711.640.425,55	893.883,60	935.897,34	713.470.206,49
--------------	----------------	------------	------------	----------------

**CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)**

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
ACTIVOS DE TERCEROS RA	0,00	0,00	0,00	10.824.952,38
ACTIVOS DE TERCEROS ROU	0,00	0,00	0,00	2.405.007,56
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.229.959,94</b>

**AL 31/12/2019**

Expresado en U\$S

**ACTIVO**

ACTIVO CORRIENTE	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 4.1.)	4.618.823,98	507.423,29	1.530.518,83	6.656.766,10
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	513.921,43	17.161,57	24.960,49	556.043,49
ALMACENES (Nota 4.3)	1.907.410,25	0,00	0,00	1.907.410,25
	<b>7.040.155,66</b>	<b>524.584,86</b>	<b>1.555.479,32</b>	<b>9.120.219,84</b>

ACTIVO NO CORRIENTE	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	1.373,19	0,00	0,00	1.373,19
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 4.4, Anexo I)	718.958.127,27	0,00	0,00	718.958.127,27
	<b>718.959.500,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>718.959.500,46</b>

TOTAL ACTIVO	725.999.656,12	524.584,86	1.555.479,32	728.079.720,30
--------------	----------------	------------	--------------	----------------

**CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)**

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
ACTIVOS DE TERCEROS RA	0,00	0,00	0,00	10.557.565,74
ACTIVOS DE TERCEROS ROU	0,00	0,00	0,00	4.160.530,71
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.718.096,45</b>

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CHSG 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

**AL 31/12/2020**

Expresado en U\$S

**PASIVO**

PASIVO CORRIENTE	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
CUENTAS A PAGAR (Nota 4.5)	977.009,25	175.721,51	199.186,22	1.351.916,98
DEUDAS FISCALES - SOCIALES (Nota 4.5)	0,00	395.665,46	97.664,96	493.330,42
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	0,00	377.982,33	700.517,59	1.078.499,92
PROVISIONES (Nota 4.7)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>977.009,25</b>	<b>949.369,30</b>	<b>997.368,77</b>	<b>2.923.747,32</b>
PASIVO NO CORRIENTE	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	0,00	175.037,69	663.940,18	838.977,87
	<b>0,00</b>	<b>175.037,69</b>	<b>663.940,18</b>	<b>838.977,87</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>977.009,25</b>	<b>1.124.406,99</b>	<b>1.661.308,95</b>	<b>3.762.725,19</b>

**PATRIMONIO NETO**

**CAPITAL (Nota 4.8)**

Aportes R. A.	40.000.000,00	0,00	0,00	40.000.000,00
Aportes R. O. U.	40.000.000,00	0,00	0,00	40.000.000,00
	<b>80.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000.000,00</b>
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)	537.626,31	0,00	0,00	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS				
Resultados Acumulados	(101.573.045,53)	(506.651,42)	(526.690,09)	(102.606.387,04)
Resultado del Ejercicio	(50.896.027,20)	276.128,03	(198.721,52)	(50.818.620,69)
	<b>(152.469.072,73)</b>	<b>(230.523,39)</b>	<b>(725.411,61)</b>	<b>(153.425.007,73)</b>
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO (Nota 4.4)				
Superavit por Revaluación Propiedad Planta y Equipo	782.594.862,72	0,00	0,00	782.594.862,72
	<b>782.594.862,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>782.594.862,72</b>

**TOTAL PATRIMONIO NETO 710.663.416,30 (230.523,39) (725.411,61) 709.707.481,30**

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO 711.640.425,55 893.883,60 935.897,34 713.470.206,49**

**CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)**

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
RESPONSABILIDAD POR RA	0,00	0,00	0,00	10.824.952,38
RESPONSABILIDAD POR ROU	0,00	0,00	0,00	2.405.007,56
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.229.959,94</b>

**AL 31/12/2019**

Expresado en U\$S

**PASIVO**

PASIVO CORRIENTE	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
CUENTAS A PAGAR (Nota 4.5)	1.355.179,43	267.348,02	315.868,61	1.938.396,06
DEUDAS FISCALES - SOCIALES (Nota 4.5)	0,00	381.768,66	77.104,26	458.872,92
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	0,00	220.736,57	649.408,08	870.144,65
PROVISIONES (Nota 4.7)	23.363,15	0,00	0,00	23.363,15
	<b>1.378.542,58</b>	<b>869.853,25</b>	<b>1.042.380,95</b>	<b>3.290.776,78</b>
PASIVO NO CORRIENTE	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	0,00	161.383,03	1.039.788,46	1.201.171,49
	<b>0,00</b>	<b>161.383,03</b>	<b>1.039.788,46</b>	<b>1.201.171,49</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.378.542,58</b>	<b>1.031.236,28</b>	<b>2.082.169,41</b>	<b>4.491.948,27</b>

**PATRIMONIO NETO**

**CAPITAL (Nota 4.8)**

Aportes R. A.	40.000.000,00	0,00	0,00	40.000.000,00
Aportes R. O. U.	40.000.000,00	0,00	0,00	40.000.000,00
	<b>80.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000.000,00</b>
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)	537.626,31	0,00	0,00	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS				
Resultados Acumulados	(53.612.557,33)	404.564,50	270.727,15	(52.937.265,68)
Resultado del Ejercicio	(48.564.308,48)	(911.215,92)	(797.417,24)	(50.272.941,64)
	<b>(102.176.865,81)</b>	<b>(506.651,42)</b>	<b>(526.690,09)</b>	<b>(103.210.207,32)</b>
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO (Nota 4.4)				
Superavit por Revaluación Propiedad Planta y Equipo	746.260.353,04	0,00	0,00	746.260.353,04
	<b>746.260.353,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>746.260.353,04</b>

**TOTAL PATRIMONIO NETO 724.621.113,54 (506.651,42) (526.690,09) 723.587.772,03**

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO 725.999.656,12 524.584,86 1.555.479,32 728.079.720,30**

**CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)**

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
RESPONSABILIDAD POR RA	0,00	0,00	0,00	10.557.565,74
RESPONSABILIDAD POR ROU	0,00	0,00	0,00	4.160.530,71
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.718.096,45</b>

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA RSG-BID 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

**AL 31/12/2020**

Expresado en U\$S

**ACTIVO**

ACTIVO CORRIENTE	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 4.1.)	0,00	14.285,90	1.728.571,81	1.742.857,71
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
ALMACENES (Nota 4.3)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	14.285,90	1.728.571,81	1.742.857,71

ACTIVO NO CORRIENTE	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 4.4, Anexo I)	3.100.541,58	0,00	0,00	3.100.541,58
	3.100.541,58	0,00	0,00	3.100.541,58

TOTAL ACTIVO	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
	3.100.541,58	14.285,90	1.728.571,81	4.843.399,29

**CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)**

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
ACTIVOS DE TERCEROS RA	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIVOS DE TERCEROS ROU	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**AL 31/12/2019**

Expresado en U\$S

**ACTIVO**

ACTIVO CORRIENTE	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 4.1.)	0,00	33.130,90	33.130,90	66.261,80
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
ALMACENES (Nota 4.3)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	33.130,90	33.130,90	66.261,80

ACTIVO NO CORRIENTE	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 4.4, Anexo I)	333.738,20	0,00	0,00	333.738,20
	333.738,20	0,00	0,00	333.738,20

TOTAL ACTIVO	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
	333.738,20	33.130,90	33.130,90	400.000,00

**CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)**

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
ACTIVOS DE TERCEROS RA	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIVOS DE TERCEROS ROU	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA RSG-BID 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

**AL 31/12/2020**

Expresado en U\$S

**PASIVO**

PASIVO CORRIENTE	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
CUENTAS A PAGAR (Nota 4.5)	0,00	33.130,90	1.735.771,81	1.768.902,71
DEUDAS FISCALES - SOCIALES (Nota 4.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONES (Nota 4.7)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>33.130,90</b>	<b>1.735.771,81</b>	<b>1.768.902,71</b>
PASIVO NO CORRIENTE	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>33.130,90</b>	<b>1.735.771,81</b>	<b>1.768.902,71</b>

**PATRIMONIO NETO**

CAPITAL

Aportes R. A.	0,00	1.363.205,34	0,00	1.363.205,34
Aportes R. O. U.	0,00	0,00	1.711.291,24	1.711.291,24
	0,00	1.363.205,34	1.711.291,24	3.074.496,58
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS				
Resultados Acumulados	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO (Nota 4.4)				
Superavit por Revaluación Propiedad Planta y Equipo	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>0,00</b>	<b>1.363.205,34</b>	<b>1.711.291,24</b>	<b>3.074.496,58</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO</b>	<b>0,00</b>	<b>1.396.336,24</b>	<b>3.447.063,05</b>	<b>4.843.399,29</b>

**CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)**

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
RESPONSABILIDAD POR RA	0,00	0,00	0,00	0,00
RESPONSABILIDAD POR ROU	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**AL 31/12/2019**

Expresado en U\$S

**PASIVO**

PASIVO CORRIENTE	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
CUENTAS A PAGAR (Nota 4.5)	0,00	33.130,90	33.130,90	66.261,80
DEUDAS FISCALES - SOCIALES (Nota 4.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONES (Nota 4.7)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>33.130,90</b>	<b>33.130,90</b>	<b>66.261,80</b>
PASIVO NO CORRIENTE	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>33.130,90</b>	<b>33.130,90</b>	<b>66.261,80</b>

**PATRIMONIO NETO**

CAPITAL

Aportes R. A.	0,00	166.869,10	0,00	166.869,10
Aportes R. O. U.	0,00	0,00	166.869,10	166.869,10
	0,00	166.869,10	166.869,10	333.738,20
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS				
Resultados Acumulados	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO (Nota 4.4)				
Superavit por Revaluación Propiedad Planta y Equipo	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>0,00</b>	<b>166.869,10</b>	<b>166.869,10</b>	<b>333.738,20</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>400.000,00</b>

**CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)**

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
RESPONSABILIDAD POR RA	0,00	0,00	0,00	0,00
RESPONSABILIDAD POR ROU	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

**AL 31/12/2020**

Expresado en U\$S

**ACTIVO**

ACTIVO CORRIENTE	CHSG	BID	CONSOLIDADO
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 4.1.)	4.932.404,33	1.742.857,71	6.675.262,04
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	586.763,94	0,00	586.763,94
ALMACENES (Nota 4.3)	2.080.833,13	0,00	2.080.833,13
	<b>7.600.001,40</b>	<b>1.742.857,71</b>	<b>9.342.859,11</b>

ACTIVO NO CORRIENTE	CHSG	BID	CONSOLIDADO
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	3.007,97	0,00	3.007,97
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 4.4, Anexo I)	705.867.197,12	3.100.541,58	708.967.738,70
	<b>705.870.205,09</b>	<b>3.100.541,58</b>	<b>708.970.746,67</b>

TOTAL ACTIVO	CHSG	BID	CONSOLIDADO
	<b>713.470.206,49</b>	<b>4.843.399,29</b>	<b>718.313.605,78</b>

**CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)**

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	CHSG	BID	CONSOLIDADO
ACTIVOS DE TERCEROS RA	10.824.952,38	0,00	10.824.952,38
ACTIVOS DE TERCEROS ROU	2.405.007,56	0,00	2.405.007,56
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>13.229.959,94</b>	<b>0,00</b>	<b>13.229.959,94</b>

**AL 31/12/2019**

Expresado en U\$S

**ACTIVO**

ACTIVO CORRIENTE	CHSG	BID	CONSOLIDADO
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (Nota 4.1.)	6.656.766,10	66.261,80	6.723.027,90
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	556.043,49	0,00	556.043,49
ALMACENES (Nota 4.3)	1.907.410,25	0,00	1.907.410,25
	<b>9.120.219,84</b>	<b>66.261,80</b>	<b>9.186.481,64</b>

ACTIVO NO CORRIENTE	CHSG	BID	CONSOLIDADO
CUENTAS POR COBRAR (Nota 4.2)	1.373,19	0,00	1.373,19
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Nota 4.4, Anexo I)	718.958.127,27	333.738,20	719.291.865,47
	<b>718.959.500,46</b>	<b>333.738,20</b>	<b>719.293.238,66</b>

TOTAL ACTIVO	CHSG	BID	CONSOLIDADO
	<b>728.079.720,30</b>	<b>400.000,00</b>	<b>728.479.720,30</b>

**CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)**

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	CHSG	BID	CONSOLIDADO
ACTIVOS DE TERCEROS RA	10.557.565,74	0,00	10.557.565,74
ACTIVOS DE TERCEROS ROU	4.160.530,71	0,00	4.160.530,71
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>14.718.096,45</b>	<b>0,00</b>	<b>14.718.096,45</b>

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

### AL 31/12/2020

Expresado en U\$S

#### PASIVO

PASIVO CORRIENTE	CHSG	BID	CONSOLIDADO
CUENTAS A PAGAR (Nota 4.5)	1.351.916,98	1.768.902,71	3.120.819,69
DEUDAS FISCALES - SOCIALES (Nota 4.5)	493.330,42	0,00	493.330,42
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	1.078.499,92	0,00	1.078.499,92
PROVISIONES (Nota 4.7)	0,00	0,00	0,00
	<b>2.923.747,32</b>	<b>1.768.902,71</b>	<b>4.692.650,03</b>
PASIVO NO CORRIENTE	CHSG	BID	CONSOLIDADO
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	838.977,87	0,00	838.977,87
	<b>838.977,87</b>	<b>0,00</b>	<b>838.977,87</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3.762.725,19</b>	<b>1.768.902,71</b>	<b>5.531.627,90</b>

#### PATRIMONIO NETO

##### CAPITAL (Nota 4.8)

Aportes R. A.	40.000.000,00	1.363.205,34	41.363.205,34
Aportes R. O. U.	40.000.000,00	1.711.291,24	41.711.291,24
	<b>80.000.000,00</b>	<b>3.074.496,58</b>	<b>83.074.496,58</b>
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)	537.626,31	0,00	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS			
Resultados Acumulados	(102.606.387,04)	0,00	(102.606.387,04)
Resultado del Ejercicio	(50.818.620,69)	0,00	(50.818.620,69)
	<b>(153.425.007,73)</b>	<b>0,00</b>	<b>(153.425.007,73)</b>
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO (Nota 4.4)			
Superavit por Revaluación Propiedad Planta y Equipo	782.594.862,72	0,00	782.594.862,72
	<b>782.594.862,72</b>	<b>0,00</b>	<b>782.594.862,72</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>709.707.481,30</b>	<b>3.074.496,58</b>	<b>712.781.977,88</b>

<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO</b>	<b>713.470.206,49</b>	<b>4.843.399,29</b>	<b>718.313.605,78</b>
---------------------------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------

#### CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	CHSG	BID	CONSOLIDADO
RESPONSABILIDAD POR RA	10.824.952,38	0,00	10.824.952,38
RESPONSABILIDAD POR ROU	2.405.007,56	0,00	2.405.007,56
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>13.229.959,94</b>	<b>0,00</b>	<b>13.229.959,94</b>

### AL 31/12/2019

Expresado en U\$S

#### PASIVO

PASIVO CORRIENTE	CHSG	BID	CONSOLIDADO
CUENTAS A PAGAR (Nota 4.5)	1.938.396,06	66.261,80	2.004.657,86
DEUDAS FISCALES - SOCIALES (Nota 4.5)	458.872,92	0,00	458.872,92
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	870.144,65	0,00	870.144,65
PROVISIONES (Nota 4.7)	23.363,15	0,00	23.363,15
	<b>3.290.776,78</b>	<b>66.261,80</b>	<b>3.357.038,58</b>
PASIVO NO CORRIENTE	CHSG	BID	CONSOLIDADO
PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN (Nota 4.6)	1.201.171,49	0,00	1.201.171,49
	<b>1.201.171,49</b>	<b>0,00</b>	<b>1.201.171,49</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>4.491.948,27</b>	<b>66.261,80</b>	<b>4.558.210,07</b>

#### PATRIMONIO NETO

##### CAPITAL (Nota 4.8)

Aportes R. A.	40.000.000,00	166.869,10	40.166.869,10
Aportes R. O. U.	40.000.000,00	166.869,10	40.166.869,10
	<b>80.000.000,00</b>	<b>333.738,20</b>	<b>80.333.738,20</b>
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)	537.626,31	0,00	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS			
Resultados Acumulados	(52.937.265,68)	0,00	(52.937.265,68)
Resultado del Ejercicio	(50.272.941,64)	0,00	(50.272.941,64)
	<b>(103.210.207,32)</b>	<b>0,00</b>	<b>(103.210.207,32)</b>
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO (Nota 4.4)			
Superavit por Revaluación Propiedad Planta y Equipo	746.260.353,04	0,00	746.260.353,04
	<b>746.260.353,04</b>	<b>0,00</b>	<b>746.260.353,04</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>723.587.772,03</b>	<b>333.738,20</b>	<b>723.921.510,23</b>

<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO</b>	<b>728.079.720,30</b>	<b>400.000,00</b>	<b>728.479.720,30</b>
---------------------------------------	-----------------------	-------------------	-----------------------

#### CUENTAS DE ORDEN (Nota 6)

CUENTAS DE ORDEN NO COMUNES	CHSG	BID	CONSOLIDADO
RESPONSABILIDAD POR RA	10.557.565,74	0,00	10.557.565,74
RESPONSABILIDAD POR ROU	4.160.530,71	0,00	4.160.530,71
<b>TOTAL CUENTAS ORDEN NO COMUNES</b>	<b>14.718.096,45</b>	<b>0,00</b>	<b>14.718.096,45</b>

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL CHSG 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

### AL 31/12/2020

Expresado en U\$S

	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
INGRESOS-APORTES DE LOS GOBIERNOS (Nota 4.10)	8.408.763,14	24.432.822,12	18.010.397,74	50.851.983,00
menos:				
GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO (Anexo II)	(10.026.928,06)	(371,65)	0,00	(10.027.299,71)
Gastos de Funcionamiento	(8.702.063,03)	(371,65)	0,00	
Gastos de Seguros	(1.324.865,03)	0,00	0,00	
AMORTIZACIONES (Anexo I)	(51.711.981,87)	0,00	0,00	(51.711.981,87)
menos:				
GASTOS DE PERSONAL RA-ROU (Anexo II)	(368.115,02)	(23.772.055,54)	(16.890.685,15)	(41.030.855,71)
Gastos de Remuneraciones y Cargas Sociales	0,00	(21.607.352,66)	(15.358.875,55)	
Otros Gastos de Personal	(368.115,02)	(2.164.702,88)	(1.531.809,60)	
menos:				
RESPONSABILIDAD SOCIAL	0,00	(527.904,56)	(1.540.411,89)	(2.068.316,45)
Responsabilidad Social DA	0,00	(527.904,56)	0,00	
Responsabilidad Social DU	0,00	0,00	(1.540.411,89)	
más:				
OTROS INGRESOS (Anexo III)	3.277.452,12	558,66	72,58	3.278.083,36
más:				
INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS	4.258,48	0,00	0,00	4.258,48
Intereses Ganados	26.711,13	0,00	0,00	
Diferencia de cambio	(22.452,65)	0,00	0,00	
DIFERENCIA POR CONVERSIÓN A U\$S	(479.475,99)	143.079,00	221.905,20	(114.491,79)
PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO	(50.896.027,20)	276.128,03	(198.721,52)	(50.818.620,69)
OTRO RESULTADO INTEGRAL QUE NO SE RECLASIFICARÁ POSTERIORMENTE AL RESULTADO DEL PERIODO				
Superavit de Revaluación Activo Fijo	36.334.509,68	0,00	0,00	36.334.509,68
OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO DEL EJERCICIO	36.334.509,68	0,00	0,00	36.334.509,68
RESULTADO INTEGRAL TOTAL NETO DEL EJERCICIO	(14.561.517,52)	276.128,03	(198.721,52)	(14.484.111,01)

### AL 31/12/2019

Expresado en U\$S

	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
INGRESOS-APORTES DE LOS GOBIERNOS (Nota 4.10)	13.645.386,12	24.199.967,00	20.368.440,33	58.213.793,45
menos:				
GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO (Anexo II)	(13.004.082,37)	(4.317,09)	(1.189,24)	(13.009.588,70)
Gastos de Funcionamiento	(11.877.000,40)	(4.317,09)	(1.189,24)	
Gastos de Seguros	(1.127.081,97)	0,00	0,00	
AMORTIZACIONES (Anexo I)	(50.996.860,87)	0,00	0,00	(50.996.860,87)
menos:				
GASTOS DE PERSONAL RA-ROU (Anexo II)	(583.919,21)	(22.512.195,31)	(19.698.298,12)	(42.794.412,64)
Gastos de Remuneraciones y Cargas Sociales	0,00	(19.986.462,60)	(17.865.131,29)	
Otros Gastos de Personal	(583.919,21)	(2.525.732,71)	(1.833.166,83)	
menos:				
RESPONSABILIDAD SOCIAL	0,00	(2.670.405,35)	(1.578.200,92)	(4.248.606,27)
Responsabilidad Social DA	0,00	(2.670.405,35)	0,00	
Responsabilidad Social DU	0,00	0,00	(1.578.200,92)	
más:				
OTROS INGRESOS	3.216.363,05	0,00	0,00	3.216.363,05
menos:				
INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS	19.978,15	8.379,24	0,00	28.357,39
Intereses Ganados	24.623,11	8.379,24	0,00	
Diferencia de cambio	(4.644,96)	0,00	0,00	
DIFERENCIA POR CONVERSIÓN A U\$S	(861.173,35)	67.355,59	111.830,71	(681.987,05)
PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO	(48.564.308,48)	(911.215,92)	(797.417,24)	(50.272.941,64)
OTRO RESULTADO INTEGRAL QUE NO SE RECLASIFICARÁ POSTERIORMENTE AL RESULTADO DEL PERIODO				
Superavit de Revaluación Activo Fijo	28.209.885,33	0,00	0,00	28.209.885,33
OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO DEL EJERCICIO	28.209.885,33	0,00	0,00	28.209.885,33
RESULTADO INTEGRAL TOTAL NETO DEL EJERCICIO	(20.354.423,15)	(911.215,92)	(797.417,24)	(22.063.056,31)



## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL RSG-BID 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

**AL 31/12/2020**

Expresado en US\$

	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
INGRESOS-APORTES DE LOS GOBIERNOS (Nota 4.10)	0,00	0,00	0,00	0,00
menos:				
GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO (Anexo II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de Funcionamiento	0,00	0,00	0,00	
Gastos de Seguros	0,00	0,00	0,00	
AMORTIZACIONES (Anexo I)		0,00	0,00	0,00
menos:				
GASTOS DE PERSONAL RA-ROU (Anexo II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de Remuneraciones y Cargas Sociales	0,00	0,00	0,00	
Otros Gastos de Personal	0,00	0,00	0,00	
menos:				
RESPONSABILIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Responsabilidad Social DA	0,00	0,00	0,00	
Responsabilidad Social DU	0,00	0,00	0,00	
más:				
OTROS INGRESOS (Anexo III)	0,00	0,00	0,00	0,00
más:				
INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses Ganados				
Diferencia de cambio				
DIFERENCIA POR CONVERSIÓN A US\$				0,00
<b>PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL QUE NO SE RECLASIFICARÁ POSTERIORMENTE AL RESULTADO DEL PERIODO</b>				
Superavit de Revaluación Activo Fijo		0,00	0,00	0,00
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**AL 31/12/2019**

Expresado en US\$

	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
INGRESOS-APORTES DE LOS GOBIERNOS (Nota 4.10)	0,00	0,00	0,00	0,00
menos:				
GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO (Anexo II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de Funcionamiento	0,00	0,00	0,00	
Gastos de Seguros	0,00	0,00	0,00	
AMORTIZACIONES (Anexo I)	0,00	0,00	0,00	0,00
menos:				
GASTOS DE PERSONAL RA-ROU (Anexo II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de Remuneraciones y Cargas Sociales	0,00	0,00	0,00	
Otros Gastos de Personal	0,00	0,00	0,00	
menos:				
RESPONSABILIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Responsabilidad Social DA	0,00	0,00	0,00	
Responsabilidad Social DU	0,00	0,00	0,00	
más:				
OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00	0,00
menos:				
INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses Ganados	0,00	0,00	0,00	
Diferencia de cambio	0,00	0,00	0,00	
DIFERENCIA POR CONVERSIÓN A US\$	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL QUE NO SE RECLASIFICARÁ POSTERIORMENTE AL RESULTADO DEL PERIODO</b>				
Superavit de Revaluación Activo Fijo	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL CONSOLIDADO 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

## AL 31/12/2020

Expresado en U\$\$

	CHSG	BID	CONSOLIDADO
<b>INGRESOS-APORTES DE LOS GOBIERNOS (Nota 4.10)</b>	<b>50.851.983,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.851.983,00</b>
menos:			
<b>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO (Anexo II)</b>	<b>(10.027.299,71)</b>	<b>0,00</b>	<b>(10.027.299,71)</b>
Gastos de Funcionamiento	(8.702.434,68)	0,00	
Gastos de Seguros	(1.324.865,03)	0,00	
<b>AMORTIZACIONES (Anexo I)</b>	<b>(51.711.981,87)</b>	<b>0,00</b>	<b>(51.711.981,87)</b>
menos:			
<b>GASTOS DE PERSONAL RA-ROU (Anexo II)</b>	<b>(41.030.855,71)</b>	<b>0,00</b>	<b>(41.030.855,71)</b>
Gastos de Remuneraciones y Cargas Sociales	(36.966.228,21)	0,00	
Otros Gastos de Personal	(4.064.627,50)	0,00	
menos:			
<b>RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>	<b>(2.068.316,45)</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.068.316,45)</b>
Responsabilidad Social DA	(527.904,56)	0,00	
Responsabilidad Social DU	(1.540.411,89)	0,00	
más:			
<b>OTROS INGRESOS (Anexo III)</b>	<b>3.278.083,36</b>	<b>0,00</b>	<b>3.278.083,36</b>
más:			
<b>INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>4.258,48</b>	<b>0,00</b>	<b>4.258,48</b>
Intereses Ganados	26.711,13	0,00	
Diferencia de cambio	(22.452,65)	0,00	
<b>DIFERENCIA POR CONVERSIÓN A U\$\$</b>	<b>(114.491,79)</b>	<b>0,00</b>	<b>(114.491,79)</b>
<b>PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>(50.818.620,69)</b>	<b>0,00</b>	<b>(50.818.620,69)</b>
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL QUE NO SE RECLASIFICARÁ POSTERIORMENTE AL RESULTADO DEL PERIODO</b>			
Superavit de Revaluación Activo Fijo	36.334.509,68	0,00	36.334.509,68
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>36.334.509,68</b>	<b>0,00</b>	<b>36.334.509,68</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>(14.484.111,01)</b>	<b>0,00</b>	<b>(14.484.111,01)</b>

## AL 31/12/2019

Expresado en U\$\$

	CHSG	BID	CONSOLIDADO
<b>INGRESOS-APORTES DE LOS GOBIERNOS (Nota 4.10)</b>	<b>58.213.793,45</b>	<b>0,00</b>	<b>58.213.793,45</b>
menos:			
<b>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO (Anexo II)</b>	<b>(13.009.588,70)</b>	<b>0,00</b>	<b>(13.009.588,70)</b>
Gastos de Funcionamiento	(11.882.506,73)	0,00	
Gastos de Seguros	(1.127.081,97)	0,00	
<b>AMORTIZACIONES (Anexo I)</b>	<b>(50.996.860,87)</b>	<b>0,00</b>	<b>(50.996.860,87)</b>
menos:			
<b>GASTOS DE PERSONAL RA-ROU (Anexo II)</b>	<b>(42.794.412,64)</b>	<b>0,00</b>	<b>(42.794.412,64)</b>
Gastos de Remuneraciones y Cargas Sociales	(37.851.593,89)	0,00	
Otros Gastos de Personal	(4.942.818,75)	0,00	
menos:			
<b>RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>	<b>(4.248.606,27)</b>	<b>0,00</b>	<b>(4.248.606,27)</b>
Responsabilidad Social DA	(2.670.405,35)	0,00	
Responsabilidad Social DU	(1.578.200,92)	0,00	
más:			
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>3.216.363,05</b>	<b>0,00</b>	<b>3.216.363,05</b>
menos:			
<b>INGRESOS/GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>28.357,39</b>	<b>0,00</b>	<b>28.357,39</b>
Intereses Ganados	33.002,35	0,00	
Diferencia de cambio	(4.644,96)	0,00	
<b>DIFERENCIA POR CONVERSIÓN A U\$\$</b>	<b>(681.987,05)</b>	<b>0,00</b>	<b>(681.987,05)</b>
<b>PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>(50.272.941,64)</b>	<b>0,00</b>	<b>(50.272.941,64)</b>
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL QUE NO SE RECLASIFICARÁ POSTERIORMENTE AL RESULTADO DEL PERIODO</b>			
Superavit de Revaluación Activo Fijo	28.209.885,33	0,00	28.209.885,33
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>28.209.885,33</b>	<b>0,00</b>	<b>28.209.885,33</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>(22.063.056,31)</b>	<b>0,00</b>	<b>(22.063.056,31)</b>

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO CHSG 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR**

**AL 31/12/2020**

SITUACION AL 01/01/2020	O. COMUN	A/C R. A.	A/C ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)				
REPUBLICA ARGENTINA	40.000.000,00	-	-	40.000.000,00
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	40.000.000,00	-	-	40.000.000,00
	80.000.000,00	-	-	80.000.000,00
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	537.626,31	-	-	537.626,31
	537.626,31	-	-	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	(102.176.865,81)	(506.651,42)	(526.690,09)	(103.210.207,32)
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
	(102.176.865,81)	(506.651,42)	(526.690,09)	(103.210.207,32)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD				
PLANTA Y EQUIPO	746.260.353,04	-	-	746.260.353,04
	746.260.353,04	-	-	746.260.353,04

<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 01/01/2020</b>	<b>724.621.113,54</b>	<b>(506.651,42)</b>	<b>(526.690,09)</b>	<b>723.587.772,03</b>
--	-----------------------	---------------------	---------------------	-----------------------

EVOLUCION DEL EJERCICIO 2020	O. COMUN	A/C R. A.	A/C ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL				
REPUBLICA ARGENTINA	-	-	-	-
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	-	-	-	-
	-	-	-	-
OTRAS CONTRIBUCIONES				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	-	-	-	-
	-	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
DE EJERCICIOS ANTERIORES (transferencia del superavit por revaluación)	603.820,28	-	-	603.820,28
RESULTADO DEL EJERCICIO	(50.896.027,20)	276.128,03	(198.721,52)	(50.818.620,69)
	(50.292.206,92)	276.128,03	(198.721,52)	(50.214.800,41)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD				
PLANTA Y EQUIPO	36.334.509,68	-	-	36.334.509,68
	36.334.509,68	-	-	36.334.509,68
<b>TOTAL DE LA EVOLUCION</b>	<b>(13.957.697,24)</b>	<b>276.128,03</b>	<b>(198.721,52)</b>	<b>(13.880.290,73)</b>

SITUACION AL 31/12/2020	O. COMUN	A/C R. A.	A/C ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)				
REPUBLICA ARGENTINA	40.000.000,00	-	-	40.000.000,00
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	40.000.000,00	-	-	40.000.000,00
	80.000.000,00	-	-	80.000.000,00
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	537.626,31	-	-	537.626,31
	537.626,31	-	-	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	(101.573.045,53)	(506.651,42)	(526.690,09)	(102.606.387,04)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(50.896.027,20)	276.128,03	(198.721,52)	(50.818.620,69)
	(152.469.072,73)	(230.523,39)	(725.411,61)	(153.425.007,73)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD				
PLANTA Y EQUIPO	782.594.862,72	-	-	782.594.862,72
	782.594.862,72	-	-	782.594.862,72
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2020</b>	<b>710.663.416,30</b>	<b>(230.523,39)</b>	<b>(725.411,61)</b>	<b>709.707.481,30</b>

**AL 31/12/2019**

SITUACION AL 01/01/2019	O. COMUN	A/C R. A.	A/C ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)				
REPUBLICA ARGENTINA	40.000.000,00	-	-	40.000.000,00
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	40.000.000,00	-	-	40.000.000,00
	80.000.000,00	-	-	80.000.000,00
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	537.626,31	-	-	537.626,31
	537.626,31	-	-	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	(58.078.972,12)	404.564,50	270.727,15	(57.403.680,47)
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
	(58.078.972,12)	404.564,50	270.727,15	(57.403.680,47)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD				
PLANTA Y EQUIPO	718.050.467,71	-	-	718.050.467,71
	718.050.467,71	-	-	718.050.467,71

<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 01/01/2019</b>	<b>740.509.121,90</b>	<b>404.564,50</b>	<b>270.727,15</b>	<b>741.184.413,55</b>
--	-----------------------	-------------------	-------------------	-----------------------

EVOLUCION DEL EJERCICIO 2019	O. COMUN	A/C R. A.	A/C ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL				
REPUBLICA ARGENTINA	-	-	-	-
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	-	-	-	-
	-	-	-	-
OTRAS CONTRIBUCIONES				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	-	-	-	-
	-	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
DE EJERCICIOS ANTERIORES (transferencia del superavit por revaluación)	4.466.414,79	-	-	4.466.414,79
RESULTADO DEL EJERCICIO	(48.564.308,48)	(911.215,92)	(797.417,24)	(50.272.941,64)
	(44.097.893,69)	(911.215,92)	(797.417,24)	(45.806.526,85)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD				
PLANTA Y EQUIPO	28.209.885,33	-	-	28.209.885,33
	28.209.885,33	-	-	28.209.885,33
<b>TOTAL DE LA EVOLUCION</b>	<b>(15.888.008,36)</b>	<b>(911.215,92)</b>	<b>(797.417,24)</b>	<b>(17.596.641,52)</b>

SITUACION AL 31/12/2019	O. COMUN	A/C R. A.	A/C ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)				
REPUBLICA ARGENTINA	40.000.000,00	-	-	40.000.000,00
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	40.000.000,00	-	-	40.000.000,00
	80.000.000,00	-	-	80.000.000,00
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	537.626,31	-	-	537.626,31
	537.626,31	-	-	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	(53.612.557,33)	404.564,50	270.727,15	(52.937.265,68)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(48.564.308,48)	(911.215,92)	(797.417,24)	(50.272.941,64)
	(102.176.865,81)	(506.651,42)	(526.690,09)	(103.210.207,32)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD				
PLANTA Y EQUIPO	746.260.353,04	-	-	746.260.353,04
	746.260.353,04	-	-	746.260.353,04
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2019</b>	<b>724.621.113,54</b>	<b>(506.651,42)</b>	<b>(526.690,09)</b>	<b>723.587.772,03</b>

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO RSG - BID 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR**

**AL 31/12/2020**

SITUACION AL 01/01/2020	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)				
REPUBLICA ARGENTINA	-	166.869,10	-	166.869,10
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	-	-	166.869,10	166.869,10
	-	166.869,10	166.869,10	333.738,20
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	-	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	-
	-	-	-	-
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 01/01/2020</b>	<b>-</b>	<b>166.869,10</b>	<b>166.869,10</b>	<b>333.738,20</b>

EVOLUCION DEL EJERCICIO 2020	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL				
REPUBLICA ARGENTINA	-	1.196.336,24	-	1.196.336,24
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	-	-	1.544.422,14	1.544.422,14
	-	1.196.336,24	1.544.422,14	2.740.758,38
OTRAS CONTRIBUCIONES				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	-	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
DE EJERCICIOS ANTERIORES (transferencia del superavit por revaluación)	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	-
	-	-	-	-
<b>TOTAL DE LA EVOLUCION</b>	<b>-</b>	<b>1.196.336,24</b>	<b>1.544.422,14</b>	<b>2.740.758,38</b>

SITUACION AL 31/12/2020	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)				
REPUBLICA ARGENTINA	-	1.363.205,34	-	1.363.205,34
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	-	-	1.711.291,24	1.711.291,24
	-	1.363.205,34	1.711.291,24	3.074.496,58
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	-	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	-
	-	-	-	-
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2020</b>	<b>-</b>	<b>1.363.205,34</b>	<b>1.711.291,24</b>	<b>3.074.496,58</b>

**AL 31/12/2019**

SITUACION AL 01/01/2019	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)				
REPUBLICA ARGENTINA	-	-	-	-
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	-	-	-	-
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	-	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	-
	-	-	-	-
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 01/01/2019</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

EVOLUCION DEL EJERCICIO 2019	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL				
REPUBLICA ARGENTINA	-	166.869,10	-	166.869,10
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	-	-	166.869,10	166.869,10
	-	166.869,10	166.869,10	333.738,20
OTRAS CONTRIBUCIONES				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	-	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
DE EJERCICIOS ANTERIORES (transferencia del superavit por revaluación)	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	-
	-	-	-	-
<b>TOTAL DE LA EVOLUCION</b>	<b>-</b>	<b>166.869,10</b>	<b>166.869,10</b>	<b>333.738,20</b>

SITUACION AL 31/12/2019	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)				
REPUBLICA ARGENTINA	-	166.869,10	-	166.869,10
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	-	-	166.869,10	166.869,10
	-	166.869,10	166.869,10	333.738,20
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)				
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	-	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS				
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO				
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	-
	-	-	-	-
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2019</b>	<b>-</b>	<b>166.869,10</b>	<b>166.869,10</b>	<b>333.738,20</b>

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO 2020 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR**

**AL 31/12/2020**

SITUACION AL 01/01/2020	CHSG	BID	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)			
REPUBLICA ARGENTINA	40.000.000,00	166.869,10	40.166.869,10
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	40.000.000,00	166.869,10	40.166.869,10
	80.000.000,00	333.738,20	80.333.738,20
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)			
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	537.626,31	-	537.626,31
	537.626,31	-	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS			
DE EJERCICIOS ANTERIORES	(103.210.207,32)	-	(103.210.207,32)
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-
	(103.210.207,32)	-	(103.210.207,32)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO			
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	746.260.353,04	-	746.260.353,04
	746.260.353,04	-	746.260.353,04

<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 01/01/2020</b>	<b>723.587.772,03</b>	<b>333.738,20</b>	<b>723.921.510,23</b>
--	-----------------------	-------------------	-----------------------

EVOLUCION DEL EJERCICIO 2020	CHSG	BID	CONSOLIDADO
CAPITAL			
REPUBLICA ARGENTINA	-	1.196.336,24	1.196.336,24
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	-	1.544.422,14	1.544.422,14
	-	2.740.758,38	2.740.758,38
OTRAS CONTRIBUCIONES			
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	-	-	-
	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS			
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-
DE EJERCICIOS ANTERIORES (transferencia del superavit por revaluación)	603.820,28	-	603.820,28
RESULTADO DEL EJERCICIO	(50.818.620,69)	-	(50.818.620,69)
	(50.214.800,41)	-	(50.214.800,41)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO			
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	36.334.509,68	-	36.334.509,68
	36.334.509,68	-	36.334.509,68

<b>TOTAL DE LA EVOLUCION</b>	<b>(13.880.290,73)</b>	<b>2.740.758,38</b>	<b>(11.139.532,35)</b>
------------------------------	------------------------	---------------------	------------------------

SITUACION AL 31/12/2020	CHSG	BID	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)			
REPUBLICA ARGENTINA	40.000.000,00	1.363.205,34	41.363.205,34
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	40.000.000,00	1.711.291,24	41.711.291,24
	80.000.000,00	3.074.496,58	83.074.496,58
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)			
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	537.626,31	-	537.626,31
	537.626,31	-	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS			
DE EJERCICIOS ANTERIORES	(102.606.387,04)	-	(102.606.387,04)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(50.818.620,69)	-	(50.818.620,69)
	(153.425.007,73)	-	(153.425.007,73)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO			
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	782.594.862,72	-	782.594.862,72
	782.594.862,72	-	782.594.862,72

<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2020</b>	<b>709.707.481,30</b>	<b>3.074.496,58</b>	<b>712.781.977,88</b>
--	-----------------------	---------------------	-----------------------

**AL 31/12/2019**

SITUACION AL 01/01/2019	CHSG	BID	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)			
REPUBLICA ARGENTINA	40.000.000,00	-	40.000.000,00
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	40.000.000,00	-	40.000.000,00
	80.000.000,00	-	80.000.000,00
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)			
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	537.626,31	-	537.626,31
	537.626,31	-	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS			
DE EJERCICIOS ANTERIORES	(57.403.680,47)	-	(57.403.680,47)
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-
	(57.403.680,47)	-	(57.403.680,47)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO			
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	718.050.467,71	-	718.050.467,71
	718.050.467,71	-	718.050.467,71

<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 01/01/2019</b>	<b>741.184.413,55</b>	<b>-</b>	<b>741.184.413,55</b>
--	-----------------------	----------	-----------------------

EVOLUCION DEL EJERCICIO 2019	CHSG	BID	CONSOLIDADO
CAPITAL			
REPUBLICA ARGENTINA	-	166.869,10	166.869,10
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	-	166.869,10	166.869,10
	-	333.738,20	333.738,20
OTRAS CONTRIBUCIONES			
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	-	-	-
	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS			
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-
DE EJERCICIOS ANTERIORES (transferencia del superavit por revaluación)	4.466.414,79	-	4.466.414,79
RESULTADO DEL EJERCICIO	(50.272.941,64)	-	(50.272.941,64)
	(45.806.526,85)	-	(45.806.526,85)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO			
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	28.209.885,33	-	28.209.885,33
	28.209.885,33	-	28.209.885,33

<b>TOTAL DE LA EVOLUCION</b>	<b>(17.596.641,52)</b>	<b>333.738,20</b>	<b>(17.262.903,32)</b>
------------------------------	------------------------	-------------------	------------------------

SITUACION AL 31/12/2019	CHSG	BID	CONSOLIDADO
CAPITAL (Nota 4.8)			
REPUBLICA ARGENTINA	40.000.000,00	166.869,10	40.166.869,10
REPUBLICA O. DEL URUGUAY	40.000.000,00	166.869,10	40.166.869,10
	80.000.000,00	333.738,20	80.333.738,20
OTRAS CONTRIBUCIONES (Nota 4.9)			
ORG. NAC. E INTERNACIONALES	537.626,31	-	537.626,31
	537.626,31	-	537.626,31
RESULTADOS ACUMULADOS			
DE EJERCICIOS ANTERIORES	(52.937.265,68)	-	(52.937.265,68)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(50.272.941,64)	-	(50.272.941,64)
	(103.210.207,32)	-	(103.210.207,32)
OTROS COMPONENTES - OTRO RESULTADO INTEGRAL NETO			
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	746.260.353,04	-	746.260.353,04
	746.260.353,04	-	746.260.353,04

<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2019</b>	<b>723.587.772,03</b>	<b>333.738,20</b>	<b>723.921.510,23</b>
--	-----------------------	-------------------	-----------------------

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CHSG POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2020 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

Expresado en US\$

	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>				
Resultados del ejercicio al 31/12/2020	(50.896.027,20)	276.128,03	(198.721,52)	(50.818.620,69)
<b>Ajustes Cargos no pagados</b>				
Amortizaciones (Anexo I)	51.711.981,87	0,00	0,00	51.711.981,87
Provision Beneficios por Terminación	0,00	170.900,42	(324.738,77)	(153.838,35)
<b>Cambios en Activos y Pasivos</b>				
Cuentas por cobrar Corrientes	(35.726,85)	1.062,59	3.943,81	(30.720,45)
Cuentas por cobrar No Corrientes	392,34	(2.027,12)	0,00	(1.634,78)
Almacenes	(173.422,88)	0,00	0,00	(173.422,88)
Cuentas por Pagar- Deudas Fiscales y Sociales	(401.533,33)	(77.729,71)	(96.121,69)	(575.384,73)
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	<b>205.663,95</b>	<b>368.334,21</b>	<b>(615.638,17)</b>	<b>(41.640,01)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
Propiedad Planta y Equipo	(1.682.721,76)	0,00	0,00	(1.682.721,76)
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(1.682.721,76)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(1.682.721,76)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DEL FINANCIAMIENTO</b>				
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) DEL FINANCIAMIENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AUMENTO/(DISMINUCION) DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO AL 31/12/20</b>	<b>(1.477.057,81)</b>	<b>368.334,21</b>	<b>(615.638,17)</b>	<b>(1.724.361,77)</b>
<b>SALDO INICIAL DEL EFECTIVO</b>	4.618.823,98	507.423,29	1.530.518,83	6.656.766,10
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO</b>	3.141.766,17	875.757,50	914.880,66	4.932.404,33
	(1.477.057,81)	368.334,21	(615.638,17)	(1.724.361,77)
	0,00	0,00	0,00	
	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	CONSOLIDADO
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>				
Resultados del ejercicio al 31/12/2019	(48.564.308,48)	(911.215,92)	(797.417,24)	(50.272.941,64)
<b>Ajustes Cargos no pagados</b>				
Amortizaciones (Anexo I)	50.996.860,87	0,00	0,00	50.996.860,87
Provision Beneficios por Terminación	0,00	35.385,92	987.815,72	1.023.201,64
<b>Cambios en Activos y Pasivos</b>				
Cuentas por cobrar Corrientes	17.223,16	35.034,08	813,66	53.070,90
Cuentas por cobrar No Corrientes	(1.373,19)	0,00	0,00	(1.373,19)
Almacenes	16.739,32	0,00	0,00	16.739,32
Cuentas por Pagar- Deudas Fiscales y Sociales	250.822,73	(15.784,77)	(94.806,84)	140.231,12
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	<b>2.715.964,41</b>	<b>(856.580,69)</b>	<b>96.405,30</b>	<b>1.955.789,02</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
Bajas Propiedad Planta y Equipo	(3.145.292,41)	0,00	0,00	(3.145.292,41)
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(3.145.292,41)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(3.145.292,41)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DEL FINANCIAMIENTO</b>				
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) DEL FINANCIAMIENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AUMENTO/(DISMINUCION) DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO AL 31/12/2019</b>	<b>(429.328,00)</b>	<b>(856.580,69)</b>	<b>96.405,30</b>	<b>(1.189.503,39)</b>
<b>SALDO INICIAL DEL EFECTIVO</b>	5.048.151,98	1.364.003,98	1.434.113,53	7.846.269,49
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO</b>	4.618.823,98	507.423,29	1.530.518,83	6.656.766,10
	(429.328,00)	(856.580,69)	96.405,30	(1.189.503,39)

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO RSG -BID POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2020 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

Expresado en US\$

	RSG- BID COMUN	RSG- BID RA	RSG- BID ROU	CONSOLIDADO
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>				
Resultados del ejercicio al 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ajustes Cargos no pagados</b>				
Amortizaciones (Anexo I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Provision Beneficios por Terminación	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Cambios en Activos y Pasivos</b>				
Cuentas por cobrar Corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuentas por cobrar No Corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Almacenes	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuentas por Pagar- Deudas Fiscales y Sociales	0,00	0,00	1.702.640,91	1.702.640,91
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.702.640,91</b>	<b>1.702.640,91</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
Propiedad Planta y Equipo	(2.766.803,38)	0,00	0,00	(2.766.803,38)
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(2.766.803,38)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.766.803,38)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DEL FINANCIAMIENTO</b>				
	0,00	1.196.336,24	1.544.422,14	2.740.758,38
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) DEL FINANCIAMIENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>1.196.336,24</b>	<b>1.544.422,14</b>	<b>2.740.758,38</b>
<b>AUMENTO/(DISMINUCION) DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO AL 31/12/20</b>	<b>(2.766.803,38)</b>	<b>1.196.336,24</b>	<b>3.247.063,05</b>	<b>1.676.595,91</b>
<b>SALDO INICIAL DEL EFECTIVO</b>	0,00	33.130,90	33.130,90	66.261,80
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO</b>	0,00	14.285,90	1.728.571,81	1.742.857,71
	<b>0,00</b>	<b>(18.845,00)</b>	<b>1.695.440,91</b>	<b>1.676.595,91</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>				
Resultados del ejercicio al 31/12/2019	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ajustes Cargos no pagados</b>				
Amortizaciones (Anexo I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Provision Beneficios por Terminación	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Cambios en Activos y Pasivos</b>				
Cuentas por cobrar Corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuentas por cobrar No Corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Almacenes	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuentas por Pagar- Deudas Fiscales y Sociales	0,00	33.130,90	33.130,90	66.261,80
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>33.130,90</b>	<b>33.130,90</b>	<b>66.261,80</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
Bajas Propiedad Planta y Equipo	(333.738,20)	0,00	0,00	(333.738,20)
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(333.738,20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(333.738,20)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DEL FINANCIAMIENTO</b>				
	0,00	166.869,10	166.869,10	333.738,20
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) DEL FINANCIAMIENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>166.869,10</b>	<b>166.869,10</b>	<b>333.738,20</b>
<b>AUMENTO/(DISMINUCION) DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO AL 31/12/19</b>	<b>(333.738,20)</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>66.261,80</b>
<b>SALDO INICIAL DEL EFECTIVO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO</b>	0,00	33.130,90	33.130,90	66.261,80
	<b>0,00</b>	<b>33.130,90</b>	<b>33.130,90</b>	<b>66.261,80</b>

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADO POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2020 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

Expresado en US\$

	CHSG	BID	CONSOLIDADO
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>			
<b>Resultados del ejercicio al 31/12/2020</b>	<b>(50.818.620,69)</b>	<b>0,00</b>	<b>(50.818.620,69)</b>
<b>Ajustes Cargos no pagados</b>			
Amortizaciones (Anexo I)	51.711.981,87	0,00	51.711.981,87
Provision Beneficios por Terminación	(153.838,35)	0,00	(153.838,35)
<b>Cambios en Activos y Pasivos</b>			
Cuentas por cobrar Corrientes	(30.720,45)	0,00	(30.720,45)
Cuentas por cobrar No Corrientes	(1.634,78)	0,00	(1.634,78)
Almacenes	(173.422,88)	0,00	(173.422,88)
Cuentas por Pagar- Deudas Fiscales y Sociales	(575.384,73)	1.702.640,91	1.127.256,18
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	<b>(41.640,01)</b>	<b>1.702.640,91</b>	<b>1.661.000,90</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
Propiedad Planta y Equipo	(1.682.721,76)	(2.766.803,38)	(4.449.525,14)
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(1.682.721,76)</b>	<b>(2.766.803,38)</b>	<b>(4.449.525,14)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DEL FINANCIAMIENTO</b>			
	0,00	2.740.758,38	2.740.758,38
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) DEL FINANCIAMIENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>2.740.758,38</b>	<b>2.740.758,38</b>
<b>AUMENTO/(DISMINUCION) DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO AL 31/12/20</b>	<b>(1.724.361,77)</b>	<b>1.676.595,91</b>	<b>(47.765,86)</b>
<b>SALDO INICIAL DEL EFECTIVO</b>	6.656.766,10	66.261,80	6.723.027,90
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO</b>	4.932.404,33	1.742.857,71	6.675.262,04
	<b>(1.724.361,77)</b>	<b>1.676.595,91</b>	<b>(47.765,86)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>			
<b>Resultados del ejercicio al 31/12/2019</b>	<b>(50.272.941,64)</b>	<b>0,00</b>	<b>(50.272.941,64)</b>
<b>Ajustes Cargos no pagados</b>			
Amortizaciones (Anexo I)	50.996.860,87	0,00	50.996.860,87
Provision Beneficios por Terminación	1.023.201,64	0,00	1.023.201,64
<b>Cambios en Activos y Pasivos</b>			
Cuentas por cobrar Corrientes	53.070,90	0,00	53.070,90
Cuentas por cobrar No Corrientes	(1.373,19)	0,00	(1.373,19)
Almacenes	16.739,32	0,00	16.739,32
Cuentas por Pagar- Deudas Fiscales y Sociales	140.231,12	66.261,80	206.492,92
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	<b>1.955.789,02</b>	<b>66.261,80</b>	<b>2.022.050,82</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
Bajas Propiedad Planta y Equipo	(3.145.292,41)	(333.738,20)	(3.479.030,61)
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(3.145.292,41)</b>	<b>(333.738,20)</b>	<b>(3.479.030,61)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DEL FINANCIAMIENTO</b>			
<b>FLUJO DE FONDOS NETOS GENERADOS (UTILIZADOS) DEL FINANCIAMIENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>333.738,20</b>	<b>333.738,20</b>
<b>AUMENTO/(DISMINUCION) DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO AL 31/12/19</b>	<b>(1.189.503,39)</b>	<b>66.261,80</b>	<b>(1.123.241,59)</b>
<b>SALDO INICIAL DEL EFECTIVO</b>	7.846.269,49	0,00	7.846.269,49
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO</b>	6.656.766,10	66.261,80	6.723.027,90
	<b>(1.189.503,39)</b>	<b>66.261,80</b>	<b>(1.123.241,59)</b>



## Índice

<b>NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b> .....	<b>3</b>
NOTA 1: EL ORGANISMO.....	3
NOTA 2: BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	5
2.1 BASES DE PREPARACIÓN .....	5
NOTA 3: RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS APLICADAS.....	6
3.1 CONVERSIÓN DE MONEDA EXTRANJERA.....	6
3.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO.....	6
3.3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS .....	7
3.4 DETERIORO DE VALOR DE LOS ACTIVOS FINANCIEROS .....	7
3.5 ALMACENES.....	8
3.6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.....	8
3.7 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS .....	10
3.8 JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES .....	10
NOTA 4: DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS.....	10
4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	10
4.2 CUENTAS POR COBRAR .....	12
4.3 ALMACENES.....	14
4.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO DE LA OBRA COMUN .....	15
4.5 CUENTAS A PAGAR Y DEUDAS FISCALES - SOCIALES.....	18
4.6 PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN.....	19
4.7 PROVISIÓN PARA JUICIOS .....	20
4.8 CAPITAL ASIGNADO.....	20
4.9 OTRAS CONTRIBUCIONES .....	20
4.10 INGRESOS – APORTES DE LOS GOBIERNOS .....	20
NOTA 5: PLAZOS Y TASAS DE INTERES DE INVERSIONES, CREDITOS Y CUENTAS A PAGAR .....	22
NOTA 6: CUENTAS DE ORDEN .....	24
6.1 INVERSIONES NO COMUNES ONCA.....	28
6.2 INVERSIONES NO COMUNES ONCU.....	28
6.3 GASTOS ACTIVABLES .....	28
6.3.1 GASTOS ACTIVABLES ONCA.....	29

6.3.2 GASTOS ACTIVABLES ONCU.....	30
NOTA 7: EMPRESA EN MARCHA.....	31
NOTA 8: CONTINGENCIA MÁXIMA POR DESPIDO .....	31
NOTA 9: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS .....	32
NOTA 10: EVOLUCION DEL FINANCIAMIENTO .....	32
NOTA 11: CONTEXTO ECONÓMICO: EFECTOS COVID-19.....	38

PRELIMINAR

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1: EL ORGANISMO

La Comisión Técnica Mixta de Salto Grande (CTMSG) es un organismo binacional creado y regulado por el Convenio suscripto entre la República Argentina y la República Oriental del Uruguay en el año 1946, el Reglamento del Convenio, Acuerdos y Notas Reversales y demás documentos recogidos en “Documentos y Antecedentes 1938 al 2018”.

Administra el Complejo Hidroeléctrico de Salto Grande, emprendimiento de propósitos múltiples, con el fin de aprovechar las ventajas naturales que ofrecen los rápidos del Río Uruguay en la zona de Salto Grande. Para el cumplimiento de dichos objetivos fundacionales el Convenio establece prioridades para el uso del río:

- preservar el recurso hídrico para uso doméstico y sanitario
- hacer navegable el río en esa zona
- generar energía eléctrica
- posibilitar el riego
- proteger el desarrollo de la fauna y flora existente

La dirección del organismo está a cargo de una comisión binacional, con personería jurídica, integrada por tres delegados de cada uno de los países. La sede de la CTM se estableció en Av. Leandro N. Alem 443/49 en la ciudad autónoma de Buenos Aires.

A partir de las Notas Reversales del 31 de julio de 1996, a la CTM le fue inhibida su capacidad de facturar la energía suministrada, potencia y regulación de frecuencia con efecto retroactivo al 18 de mayo de 1994. En sustitución de los ingresos antes descriptos, las Altas Partes Contratantes resolvieron aportar los fondos necesarios para solventar los gastos de operación, mantenimiento, personal y reinversión necesarios para la continuidad operativa del Organismo. Estos aportes financian todos los egresos de acuerdo a la siguiente clasificación:

- No Comunes: corresponde a gastos e inversiones que la CTM realiza por cuenta de cada gobierno.
- Comunes a Cargo: corresponde a gastos de personal (Res. CTM 095/95) y otros aprobados por resoluciones específicas, para los cuales los gobiernos aportan individualmente.
- Comunes: corresponde a gastos e inversiones que los gobiernos afrontan en un 50% cada uno.

Cabe destacar que la Comisión, sus bienes, documentos y haberes se encuentran exentos de toda clase de impuestos o contribuciones directos o indirectos, ya sea federales, provinciales, municipales o de cualquier otro tipo de acuerdo a lo

establecido en el art. 5 del Acuerdo de Sedes aprobado por la Ley Nacional Argentina N° 21.756 y por el art. 5 del Acuerdo sobre privilegios e inmunidades de la CTM aprobado por la Ley Uruguaya N° 14.896.

### **MODERNIZACION DEL COMPLEJO HIDROELECTRICO BINACIONAL SG**

Durante el ejercicio 2019 se comenzó a ejecutar el Proyecto **Modernización del Complejo Hidroeléctrico Binacional SG**, en adelante RSG.

El objetivo general del proyecto es contribuir a garantizar la disponibilidad del Complejo Hidroeléctrico Salto Grande (CHSG), aportando confiabilidad y eficiencia a la interconexión entre Argentina y Uruguay; el objetivo específico es contribuir a extender la vida útil del CHSG, mediante la modernización de su infraestructura y equipamiento.

La modernización del CHSG será financiada mediante dos préstamos de inversión específica, uno para la RA y otro para la ROU, cada uno por U\$S 40 millones, por un total de U\$S 80 millones, sin contrapartida local.

El proyecto se prevé culmine en el año 2024.

Los documentos y los contratos de préstamos de cada país son los siguientes:

- RA: Decreto 262/19 - 15/04/19 - contrato de préstamo N° 4694/OC-RG
- ROU: Resolución DE - 106/18 - 22/05/19 - Contrato de préstamo N° 4695/OC-RG

Contablemente se crearon tres nuevas fuentes de financiamiento, diferentes de las existentes a efectos de diferenciar las transacciones y hacer un seguimiento correcto de los fondos recibidos y su aplicación.

- Fuente RSG - BID COMUN: para las inversiones del proyecto financiadas por el BID, componente y producto.
- Fuente RSG - BID RA: para la porción que se financia con el préstamo RA, identificación de los Bancos y Fondos a rendir.
- Fuente RSG - BID ROU: para la porción que se financia con el préstamo ROU, identificación de los Bancos y Fondos a rendir.

Estas tres fuentes de financiamiento creadas con el fin de registrar la renovación, no serán tenidas en cuenta para el cálculo del Financiamiento que se efectúa para detectar las diferencias en los aportes de los Gobiernos.

La CTM se encuentra inscripta en los organismos recaudadores de tributos de cada país bajo los siguientes números:

RA - AFIP con CUIT 30-54666205-1

ROU - DGI con RUT 214107320013

## Normas ISO

El organismo trabaja dentro de un Sistema Integrado de Gestión (SIG) considerando la calidad, el ambiente, la seguridad, higiene y salud laboral u ocupacional dentro de un marco superador de calidad en la gestión.

En octubre 2020 se logró mantener la certificación de las Normas internacionales ISO 9001 y 14001 en su versión 2015; la auditoria fue realizada por primera vez en forma remota.

Se continúa con la generalización en el uso de la herramienta MVD Quality, para la administración de los temas inherentes al Sistema Integrado de Gestión, incorporando los proyectos que tienen que ver con la Renovación de Salto Grande.

Los hallazgos, eventos emergentes de la Auditoría Externa Contable, correspondientes al ejercicio 2019 han sido ingresadas al sistema MVD, lo cual permite la determinación de Acciones y su seguimiento ordenado.

Se ha desarrollado una actualización del Cuadro de Mando Integral, habiendo iniciado con el proceso de Abastecimiento.

En lo que hace al trabajo con proveedores, se ha desarrollado un nuevo sistema de evaluación de los mismos, que será puesto en plena vigencia durante 2021.

## ***NOTA 2: BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS***

### **2.1 BASES DE PREPARACIÓN**

Los presentes estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la Internacional Accounting Standard Board (IASB).

Los estados financieros reflejan la situación financiera al 31 de diciembre de 2020, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio neto y los flujos de efectivo que se han producido en el ejercicio terminado en dicha fecha. La CTM ha elaborado sus estados financieros bajo la hipótesis de empresa en funcionamiento.

Si bien el cálculo del financiamiento y el cuadro de evolución de aportes no es exigencia de las NIIF, el organismo ha decidido mantenerlo en las notas, como parte de sus estados financieros.

### Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en dólares estadounidenses, siendo ésta la moneda funcional del organismo. A partir del balance cerrado el 30 de junio de 1991, mediante Res. CTM 65/91 se resolvió cambiar su moneda de cuenta de peso argentino al dólar estadounidense.

### **NOTA 3: RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS APLICADAS**

#### **3.1 CONVERSIÓN DE MONEDA EXTRANJERA**

Las transacciones cuya moneda de origen es distinta a la moneda funcional (dólar estadounidense), se convierten utilizando el tipo de cambio a la fecha de la operación.

Los activos y pasivos monetarios se convierten a los efectos de la presentación de los estados financieros en dólares estadounidenses utilizando el tipo de cambio del último día del ejercicio, según detalle que se presenta en el siguiente cuadro. Todas las diferencias de cambio se imputan en el estado de resultado integral.

<b>MONEDA</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
PESO ARGENTINO	84,15000	59,89000
PESO URUGUAYO	42,34000	37,33600
DÓLAR ESTADOUNIDENSE	1,00000	1,00000
YENS	103,23500	108,82500
FRANCO SUIZO	0,88255	0,96855
LIBRA ESTERLINA	0,73438	0,76234
DÓLAR CANADIENSE	1,27655	1,30565
CORONA SUECA	8,19070	9,33950
REAL	5,17880	4,01735
EURO	0,81354	0,89258
DÓLAR AUSTRALIANO	1,30141	1,42847

Las fuentes de información utilizadas fueron las siguientes:

- Moneda local RA: fuente BNA - Mercado Libre de Cambios
- Moneda local ROU: fuente BCU - Mesa de Negociaciones Locales
- Otras Monedas: fuente BCU - Mesa de Negociaciones Locales

#### **3.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo disponible y depósitos de libre disponibilidad en bancos, con vencimientos originales de tres meses o menos. Estos activos se encuentran valuados a su valor nominal, que debido a su vencimiento en el corto plazo, los saldos se aproximan a su valor razonable.

### 3.3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

El organismo clasifica los activos financieros no derivados en la categoría cuentas por cobrar y los pasivos financieros no derivados en la categoría otros pasivos financieros. La CTM determina la clasificación de sus activos y pasivos financieros al momento del reconocimiento inicial.

Dentro de la categoría cuentas por cobrar se incluyen el efectivo y las cuentas por cobrar. Asimismo, en la categoría otros pasivos financieros se incluyen las cuentas por pagar y las deudas fiscales y sociales. Cabe destacar que estos son los únicos tipos de instrumentos financieros que mantiene el organismo al 31 de diciembre de 2020 y 2019.

#### Reconocimiento y baja

Se reconocen inicialmente las partidas por cobrar en la fecha que se originan. Todos los otros activos y pasivos financieros se reconocen inicialmente en la fecha de contratación.

La CTM da de baja un activo financiero cuando expiran los derechos contractuales sobre el flujo de efectivo del activo financiero, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales en una transacción en la que se transfieren sustancialmente todos los riesgos y ventajas relacionados con la propiedad del activo financiero, o no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y ventajas relacionados con la propiedad y no retiene control sobre los activos transferidos.

El organismo da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales son pagadas o canceladas, o bien hayan expirado.

#### Medición

Cuentas por cobrar y otros pasivos financieros: se reconocen inicialmente al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posteriormente se miden al costo amortizado usando el método de la tasa efectiva. Las cuentas por cobrar y otros pasivos financieros cuya medición no difiere significativamente de su valor nominal, han sido valuados de acuerdo al valor nominal de la transacción.

### 3.4 DETERIORO DE VALOR DE LOS ACTIVOS FINANCIEROS

Las cuentas por cobrar han sido definidas por la CTM como activos financieros. Al cierre de cada ejercicio sobre el que se informa, la CTM evalúa si existe evidencia objetiva alguna de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deteriorados en su valor. Un activo financiero o grupo de activos financieros se considera deteriorado en su valor solamente si existe evidencia objetiva



de deterioro en su valor como consecuencia de uno o más acontecimientos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento que haya causado la pérdida tiene incidencia sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o del grupo de activos financieros que se puede estimar en forma confiable.

### 3.5 ALMACENES

Tal como lo establece la Norma Internacional de Contabilidad N° 2 “Inventarios” (NIC 2), las existencias en almacenes han sido valuadas al costo o al valor neto de realización, según cual sea menor. Esta norma admite dentro de los métodos de valuación de salidas a aplicar, el de primera entrada primera salida conocido como FIFO por su sigla en inglés.

### 3.6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Comisión Técnica Mixta de Salto Grande (CTM) ha optado como política contable, el Modelo de Revalorización establecido en la Norma Internacional de Contabilidad N° 16 “Propiedad, Planta y Equipo” (NIC 16). Esta política fue aplicada en todos los elementos que componen este rubro, con excepción de los proyectos en ejecución, los materiales activables y los anticipos que han sido valuados a su costo de adquisición.

Para obtener el valor de revalorización de la Propiedad, Planta y Equipo al 31 de diciembre de 2020, hemos contratado a los Consultores en Ingeniería de Riesgos y Valuaciones Leza, Escriña y Asociados S.A., quienes con fecha 12 de febrero de 2021, han emitido un informe detallando el valor revaluado de cada componente del rubro y han determinado la vida útil restante a la fecha de cierre. El informe antes mencionado se encuentra firmado por el Ing. Industrial y Director de LEA Andrés Artopoulos con matrícula CPII N° 4041 y certificado por Consejo Profesional.

Los consultores han considerado a los bienes como integrantes de “una empresa en marcha”, es decir que los mismos están en uso y forman parte de un conjunto armónico de bienes afectados a la actividad del organismo.

La metodología utilizada por éstos para obtener el valor de revalorización se basa en la NIC 16 que establece determinar el valor razonable y considera la vida media, edad y estado de conservación del bien. Se destaca en el informe que los bienes revaluados se encuentran en general con un buen estado de mantenimiento y cuentan con similares prestaciones que los bienes nuevos que ofrecen los proveedores de maquinarias y equipos, por lo que prácticamente no existen obsolescencia de tipo tecnológico o funcional. La explicación del método utilizado para obtener el valor razonable se encuentra detallada en el informe de los expertos.



### Repuestos Principales

A partir del ejercicio 2010 la CTM ha decidido tratar a los repuestos principales como parte de este rubro considerando que los mismos solo pueden ser utilizados con relación a un elemento de Propiedad, Planta y Equipo, se esperan utilizar por más de un período y cumplen las condiciones para ser clasificados como Propiedad, Planta y Equipo.

Como criterio de valuación de los Repuestos Principales se adoptó el Modelo de Revalorización establecido en la NIC 16 “Propiedad, Planta y Equipo”, al igual que para el resto de los componentes del rubro.

Para obtener el valor de revalorización de estos repuestos al 31 de diciembre de 2020 se contrató a la misma consultora, Leza, Escriña y Asociados S.A., quienes con fecha 12 de febrero 2021, han emitido un informe detallando el valor revaluado de cada uno de los repuestos principales, definidos éstos por CTM, determinando la vida útil restante y el estado de conservación de los mismos a la fecha de cierre. El informe antes mencionado se encuentra firmado por el Ing. Industrial y Director de LEA Andrés Artopoulos con matrícula CPII N° 4041.

Los consultores han considerado a los bienes como integrantes de “una empresa en marcha” y que los mismos cumplen con las condiciones establecidas en la NIC 16. La metodología utilizada por éstos para obtener el valor de revalorización se basa en la NIC 16 que establece determinar el valor razonable y considera la vida media, edad y estado de conservación del bien.

### Registración del nuevo valor de revalorización:

La amortización acumulada al 31 de diciembre de 2020 y 2019, fue eliminada contra el importe en libros bruto del activo, de manera que lo que se reexpresó es el valor neto resultante hasta alcanzar el importe revalorizado informado por los expertos independientes.

Se han registrado los valores razonables de Propiedad, Planta y Equipo teniendo en cuenta la apertura y clasificación por tipo de cuenta informado por los expertos.

El mayor valor que surge como consecuencia de la revalorización al 31 de diciembre de 2020 y 2019 fue registrado en Otro Resultado Integral bajo la denominación de Variación de Revaluación Activo Fijo y se acumuló en el Patrimonio Neto.

### Amortización

La amortización fue calculada por el método de la línea recta aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. Cabe destacar que los Repuestos Principales no han sido amortizados.

### 3.7 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios por terminación: se reconocen cuando se interrumpe la relación laboral antes de la fecha normal de retiro o cuando el empleado acepta voluntariamente el cese a cambio de estos beneficios. La CTM reconoce los beneficios por cese como gasto cuando tiene un compromiso demostrable ya sea: I) a poner fin a la relación laboral de empleados de acuerdo a un plan formal detallado sin posibilidad de renuncia; o II) a proporcionar beneficios por retiro anticipado como resultado de una oferta hecha para incentivar el retiro voluntario. Se ha calculado el valor actual de los pagos a realizarse luego de los 12 meses siguientes de la fecha de cierre, por lo que se expone por separado la porción corriente de la porción no corriente.

### 3.8 JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES

La preparación de los estados financieros requiere que la Gerencia deba realizar juicios, estimaciones contables y supuestos que afectan los montos de los activos, pasivos, ingresos y gastos informados al cierre del ejercicio que se informan. Sin embargo, la incertidumbre sobre tales supuestos y estimaciones podría dar lugar en el futuro a resultados que podrían requerir ajustes al importe en libros de los activos y pasivos. Las estimaciones y supuestos son revisados regularmente.

## NOTA 4: DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS

### 4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La composición del rubro Efectivo y equivalentes al efectivo del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020 comparativa con el ejercicio anterior es la siguiente:

<u>Efectivo y equivalentes al efectivo:</u>	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
Caja en dólares	38.500,00	0,00	0,00	<b>38.500,00</b>
Caja en moneda extranjera	41.001,37	0,00	0,00	<b>41.001,37</b>
Bancos en dólares	2.312.661,08	804.870,43	914.880,66	<b>4.032.412,17</b>
Bancos en moneda extranjera	749.603,72	70.887,07	0,00	<b>820.490,79</b>
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>3.141.766,17</b>	<b>875.757,50</b>	<b>914.880,66</b>	<b>4.932.404,33</b>

<u>Efectivo y equivalentes al efectivo:</u>	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
Caja en dólares	30.500,00	0,00	0,00	<b>30.500,00</b>
Caja en moneda extranjera	41.110,17	0,00	0,00	<b>41.110,17</b>
Bancos en dólares	2.061.148,39	483.721,17	1.530.518,83	<b>4.075.388,39</b>
Bancos en moneda extranjera	2.486.065,42	23.702,12	0,00	<b>2.509.767,54</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>4.618.823,98</b>	<b>507.423,29</b>	<b>1.530.518,83</b>	<b>6.656.766,10</b>

<u>Efectivo y equivalentes al efectivo:</u>	<u>RSG - BID COMUN</u>	<u>RSG - BID RA</u>	<u>RSG - BID ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
Caja en dólares	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Caja en moneda extranjera	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Bancos en dólares	0,00	14.285,90	1.728.571,81	<b>1.742.857,71</b>
Bancos en moneda extranjera	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>0,00</b>	<b>14.285,90</b>	<b>1.728.571,81</b>	<b>1.742.857,71</b>

<u>Efectivo y equivalentes al efectivo:</u>	<u>RSG - BID COMUN</u>	<u>RSG - BID RA</u>	<u>RSG - BID ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
Caja en dólares	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Caja en moneda extranjera	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Bancos en dólares	0,00	33.130,90	33.130,90	<b>66.261,80</b>
Bancos en moneda extranjera	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>0,00</b>	<b>33.130,90</b>	<b>33.130,90</b>	<b>66.261,80</b>

<u>Efectivo y equivalentes al efectivo:</u>	<u>CHSG</u>	<u>BID</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
Caja en dólares	38.500,00	0,00	<b>38.500,00</b>
Caja en moneda extranjera	41.001,37	0,00	<b>41.001,37</b>
Bancos en dólares	4.032.412,17	1.742.857,71	<b>5.775.269,88</b>
Bancos en moneda extranjera	820.490,79	0,00	<b>820.490,79</b>
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>4.932.404,33</b>	<b>1.742.857,71</b>	<b>6.675.262,04</b>

<u>Efectivo y equivalentes al efectivo:</u>	<u>CHSG</u>	<u>BID</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
Caja en dólares	30.500,00	0,00	<b>30.500,00</b>
Caja en moneda extranjera	41.110,17	0,00	<b>41.110,17</b>
Bancos en dólares	4.075.388,39	66.261,80	<b>4.141.650,19</b>
Bancos en moneda extranjera	2.509.767,54	0,00	<b>2.509.767,54</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>6.656.766,10</b>	<b>66.261,80</b>	<b>6.723.027,90</b>

El efectivo y equivalentes al efectivo se consideran comunes al 50% (FF 0) y tienen su contrapartida en aportes comunes.

Así también los gastos y beneficios financieros que se puedan generar integran el Estado de Resultados Común.

Las Delegaciones, a partir de 2011 ya no mantienen cuentas bancarias comunes con manejo individual de sus fondos.

Mediante Res MCTM 010/18 se aprueba el presupuesto del Complejo, definiendo que los gastos en Responsabilidad Social Empresarial serán a cargo de cada Gobierno (FF3 y FF5) y por tanto los Bancos que contienen el dinero para financiar dichas acciones también llevarán las mismas fuentes de financiamiento.

Los fondos recibidos, vinculados a los préstamos BID, para financiar el proyecto de renovación de Salto Grande, que se mantienen en caja a la fecha de cierre se

exponen en cuentas bancarias abiertas exclusivamente a esos efectos, que llevan la fuente de financiamiento que corresponde, FF4, en el caso de RSG-BID RA y FF6 en el caso RSG-BID ROU.

## 4.2 CUENTAS POR COBRAR

La composición del rubro Cuentas por cobrar del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020, comparativa con el año anterior es la siguiente:

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Créditos:</b>				
<b>Corrientes:</b>				
Anticipos al personal en moneda extranjera	0,00	13.294,06	20.143,08	<b>33.437,14</b>
Anticipos al personal en dólares	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Anticipos por fondo fijo moneda extranjera	59,40	0,00	0,00	<b>59,40</b>
Deudores por venta de viviendas en moneda extranjera	298,19	0,00	0,00	<b>298,19</b>
Anticipos a proveedores en dólares	192.095,90	0,00	0,00	<b>192.095,90</b>
Anticipos a proveedores en moneda extranjera	56.723,58	2.370,14	712,80	<b>59.806,52</b>
Seguros a devengar en dólares	212.749,18	0,00	0,00	<b>212.749,18</b>
Seguros a devengar en moneda extranjera	2.371,04	0,00	0,00	<b>2.371,04</b>
Deudores varios en dólares	59.476,58	0,00	0,00	<b>59.476,58</b>
Deudores varios en moneda extranjera	25.603,84	0,00	0,00	<b>25.603,84</b>
Otros créditos en moneda extranjera	755,51	434,78	160,80	<b>1.351,09</b>
Otros créditos en dólares	79.765,42	0,00	0,00	<b>79.765,42</b>
Previsión p/ incobrables en moneda extranjera (Nota 4.2.1)	-484,94	0,00	0,00	<b>-484,94</b>
Previsión p/ incobrables en dólares (Nota 4.2.1)	-79.765,42	0,00	0,00	<b>-79.765,42</b>
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>549.648,28</b>	<b>16.098,98</b>	<b>21.016,68</b>	<b>586.763,94</b>
<b>No corrientes:</b>				
Anticipos al Personal moneda extranjera	0,00	2.027,12	0,00	<b>2.027,12</b>
Seguros a devengar en dólares	980,85	0,00	0,00	<b>980,85</b>
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>980,85</b>	<b>2.027,12</b>	<b>0,00</b>	<b>3.007,97</b>

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Créditos:</b>				
<b>Corrientes:</b>				
Anticipos al personal en moneda extranjera	0,00	12.885,11	24.758,09	<b>37.643,20</b>
Anticipos al personal en dólares	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Anticipos por fondo fijo moneda extranjera	50,10	0,00	0,00	<b>50,10</b>
Deudores por venta de viviendas en moneda extranjera	419,17	0,00	0,00	<b>419,17</b>
Anticipos a proveedores en dólares	193.583,38	0,00	0,00	<b>193.583,38</b>
Anticipos a proveedores en moneda extranjera	24.308,47	4.189,45	0,00	<b>28.497,92</b>

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
Seguros a devengar en dólares	182.453,39	0,00	0,00	<b>182.453,39</b>
Seguros a devengar en moneda extranjera	2.151,57	0,00	0,00	<b>2.151,57</b>
Deudores varios en dólares	71.299,58	0,00	0,00	<b>71.299,58</b>
Deudores varios en moneda extranjera	33.860,80	0,00	0,00	<b>33.860,80</b>
Otros créditos en moneda extranjera	994,14	87,01	202,40	<b>1.283,55</b>
Otros créditos en dólares	83.385,42	0,00	0,00	<b>83.385,42</b>
Provisión p/ incobrables en moneda extranjera (Nota 4.2.1)	-419,17	0,00	0,00	<b>-419,17</b>
Provisión p/ incobrables en dólares (Nota 4.2.1)	-78.165,42	0,00	0,00	<b>-78.165,42</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>513.921,43</b>	<b>17.161,57</b>	<b>24.960,49</b>	<b>556.043,49</b>
<b>No corrientes:</b>				
Seguros a devengar en dólares	1.373,19	0,00	0,00	<b>1.373,19</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>1.373,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.373,19</b>

Respecto a los créditos con fuente de financiamiento BID, si bien el efecto en el capítulo de Créditos es nulo, al 31 de diciembre de 2020 existen fondos desembolsados por el BID que no fueron recibidos por Salto Grande, los mismos se encuentran en poder del Ministerio de Economía y Finanzas de Uruguay y en el Ministerio de Hacienda de Argentina.

	<u>RSG - BID COMUN</u>	<u>RSG - BID RA</u>	<u>RSG - BID ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Otros Créditos:</b>				
1.1.3.8.6 - EFECTIVO EN PODER DE TERCEROS RA	0,00	140.000,00	0,00	<b>140.000,00</b>
1.1.3.8.7 - REGULARIZA FONDOS NO RECIBIDOS RA	0,00	-140.000,00	0,00	<b>-140.000,00</b>
1.1.3.8.8 - EFECTIVO EN PODER DE TERCEROS ROU	0,00	0,00	3.632.936,95	<b>3.632.936,95</b>
1.1.3.8.9 - REGULARIZA FONDOS NO RECIBIDOS ROU	0,00	0,00	-3.632.936,95	<b>-3.632.936,95</b>
<b>TOTAL CREDITOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Provisión para cuentas por cobrar incobrables: del análisis de saldos deudores al 31 de diciembre de 2020, surge que existen dentro del activo saldos deudores de dudosa recuperabilidad, por tal motivo se ha resuelto constituir una provisión para cuentas por cobrar incobrables.

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
Saldos al inicio	78.584,59	0,00	0,00	78.584,59
Aumentos	1.786,75	0,00	0,00	1.786,75
Disminuciones	-120,98	0,00	0,00	-120,98
<b>Totales al 31/12/2020</b>	<b>80.250,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.250,36</b>

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
Saldos al inicio	83.183,82	0,00	0,00	83.183,82
Aumentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Disminuciones	-4.599,23	0,00	0,00	-4.599,23
<b>Totales al 31/12/2019</b>	<b>78.584,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.584,59</b>

Los aumentos del ejercicio corresponden a la creación de las provisiones por incobrables de Autos: Copyc y Autos: Isasa, José P.

En tanto las disminuciones son producto de la revaluación de los saldos al cierre de cuentas por cobrar en moneda extranjera.

#### 4.3 ALMACENES

La composición del rubro Almacenes del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020, comparativa con el ejercicio anterior es la siguiente:

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b><u>Almacenes:</u></b>				
Materiales	2.080.833,13	0,00	0,00	2.080.833,13
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>2.080.833,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.080.833,13</b>

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b><u>Almacenes:</u></b>				
Materiales	1.907.410,25	0,00	0,00	1.907.410,25
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>1.907.410,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.907.410,25</b>

Al 31 de diciembre de 2020 no existen materiales en almacenes con fuente de financiamiento BID.

#### 4.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO DE LA OBRA COMUN

En el siguiente cuadro se presenta un resumen del rubro Propiedad, Planta y Equipo clasificado por tipo de cuenta informado por Leza, Escriña y Asoc. S.A.:

INVERSIONES	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO 31.12.20	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO 31.12.19
<b>GENERACION</b>		
OBRA CIVIL	320.416.657,69	327.411.635,24
TURBINAS Y GEN.	149.218.796,86	153.136.056,66
COMPUERTAS RADIALES	14.581.285,34	15.734.177,88
COMPUERTAS PLANAS	38.672.243,49	39.801.842,89
GRUAS	1.946.723,34	1.895.325,80
TABLEROS	886.032,48	863.993,17
SERV. AUXILIARES	7.213.492,87	7.380.923,85
TALLERES Y LAB.	27.555,41	25.547,64
ESCALA PECES	217.475,84	218.298,76
	<b>533.180.263,32</b>	<b>546.467.801,89</b>
<b>TRANSFORMADORES</b>		
TRANSFORMADORES	19.076.784,47	19.213.970,81
EQUIPO ELECTRICO	9.644.003,19	9.569.347,70
	<b>28.720.787,66</b>	<b>28.783.318,51</b>
<b>LINEAS</b>		
LINEAS 500 KV	14.133.732,42	15.058.916,09
EQ. MANTENIMIENTO	1.099.584,99	890.903,97
	<b>15.233.317,41</b>	<b>15.949.820,06</b>
<b>SUBESTACIONES</b>		
OBRA CIVIL	7.106.487,09	6.978.455,29
EDIFICIOS	2.710.175,16	3.008.347,89
TRANSFORMADORES	13.052.807,32	10.301.705,73
EQ. ELECTRICOS	5.879.948,86	6.250.651,55
SERV. AUX.	690.025,02	709.329,33
TABLEROS AUT.	1.128.060,91	1.220.849,16
INDUCTORES	2.281.915,02	2.496.219,47
ESTRUCT. METALICAS	1.637.251,41	1.397.297,82
INTERCONEXION	1.009.156,11	1.045.553,92
	<b>35.495.826,90</b>	<b>33.408.410,16</b>
<b>NAVEGACION</b>		
OBRA CIVIL	37.217.179,30	38.066.791,50
ELEM. MECANICOS	346.995,60	339.569,36
	<b>37.564.174,90</b>	<b>38.406.360,86</b>
<b>FERROVIAL</b>		
OBRA CIVIL	83.750,65	85.378,19
	<b>83.750,65</b>	<b>85.378,19</b>
<b>OTROS BIENES</b>		
OBRAS CIVILES	4.028.285,37	4.121.715,85
EDIFICIOS	11.002.344,68	5.451.682,01
MUEBLES	43.838,86	46.830,54
RODADOS	2.857.841,49	3.003.115,91
MAQ. Y EQUIP.	2.908.430,27	2.464.389,37
INST. Y APA.	4.079.052,47	3.782.501,49
EQUIPOS TRANSM.	1.615.811,27	1.375.993,39
INFORMATICA	1.004.435,43	695.847,27
EST. TELEMETRICAS	539.703,03	541.609,03
PAV. Y OB. VIALES	6.001.769,73	6.283.579,93
	<b>34.081.512,60</b>	<b>27.767.264,79</b>
<b>SISTEMA SUPERVISOR</b>		
SISTEMA SUPERVISOR	1.745.113,31	1.975.271,26
	<b>1.745.113,31</b>	<b>1.975.271,26</b>
<b>REPUESTOS PRINCIPALES</b>	<b>9.804.702,43</b>	<b>10.045.873,18</b>
<b>TOTAL INVERSIONES REVALUO TECNICO</b>	<b>695.909.449,18</b>	<b>702.889.498,90</b>



La evolución de la cuenta superávit de revaluación al cierre del ejercicio es la siguiente:

<b>Saldo al 31/12/19</b>	<b>746.260.353,04</b>
Incremento por revalorización Activo Fijo	37.172.841,04
Disminución por revalorización Repuestos Principales	-234.511,08
Transferencia a Resultados Acumulados por baja de bienes	-603.820,28
<b>Saldo al 31/12/20</b>	<b>782.594.862,72</b>

Proyectos en Ejecución

A continuación, se detallan los proyectos en ejecución al cierre del ejercicio:

PROYECTOS EN EJECUCION			
COD.	PROYECTO	CONTRATO	ACTIVADO 2020
1.2.4.9	DESCARGADORES DE SOBRETENSION	SG - 435/580	844.678,08
1.2.4.12	CAMARAS VIDEO AMBAS MARGENES	SG - 572	788.272,60
1.2.4.13	REEMPLAZO TRAFOS	SG - 598	649.059,02
1.2.4.17	SISTEMA VENTILACION DE LA CENTRAL	SG-623	2.122.415,45
1.2.4.28	CINTUA CONJUGADORA Y TUBO ASPIRACION	SG - 595	698.128,42
1.2.4.30	SISTEMA DE DETECCION Y ALARMA DE INCENDIO	SG 635 - OC 4858	129.006,05
1.2.4.50	RENOVACION AISLACION POLOS GENERADOR	SG - 593	360.326,25
1.2.4.64	REJAS DE TOMA DE REPUESTO	CP 15863	148.920,91
1.2.4.66	CONTROL COMANDO DIGITAL REDUN COMP. VERT	VARIAS	217.929,20
1.2.4.68	RENOV INTERRUPT MEDIA TENSION 6.6KV	SG 609	23.748,00
1.2.4.71	REACTORES SHUNT 500/3 KV Y 100/3 MVAR	SG - 592	1.174.568,94
1.2.4.72	TENDIDO FIBRA OPTICA EN LINEAS DE 500 KV	SG - 620	756.081,74
1.2.4.73	PUESTO UNICO PEAJE	SG - 628 / OC 80	571.328,17
<b>TOTALES AL 31/12/2020</b>			<b>8.484.462,83</b>

PROYECTOS EN EJECUCION - RSG			
COD.	PROYECTO	CONTRATO	ACTIVADO 2020
1.3.1.1.1	P8-REGULADORES DE VELOCIDAD	SG - 652	406.815,72
1.3.1.6.1	P45-SISTEMA DE MEDICION AIRGAP	CD - 8383	522.306,00
1.3.1.6.2	P91-CONSULTORIA INTEGRACION TECNOLOGICA	SG - 653	51.669,90
1.3.2.1.2	P0-CONSULTORIAS DE APOYO	CD-9593 / CD-9435	22.800,00
<b>TOTALES AL 31/12/2020</b>			<b>1.003.591,62</b>



### Materiales Activables

Existen materiales de Almacenes que por sus características se transformarán en Propiedad, Planta y Equipo en los ejercicios siguientes, por lo que fueron reclasificados para su exposición contable en Activo No Corriente - Materiales Activables.

MATERIALES ACTIVABLES AL 31/12/2020	
CONCEPTO	U\$S
MAQUINAS Y EQUIPOS	105.596,85
INSTRUMENTOS Y APARATOS	15.385,66
INFORMATICA	25.018,00
TRANSFORMADORES	161.388,10
INTERCONEXION	2.220,00
EQUIPAMIENTO ELECTRICO	103.227,00
LINEAS 500 KV	108.138,79
EQUIPOS PARA TRANSMITIR IMAGEN Y SONIDO	0,00
EN RESGUARDO	6.647,16
	<b>527.621,56</b>

MATERIALES ACTIVABLES AL 31/12/2019	
CONCEPTO	U\$S
MAQUINAS Y EQUIPOS	81.524,89
INSTRUMENTOS Y APARATOS	11.350,00
INFORMATICA	40.206,00
TRANSFORMADORES	291.406,10
INTERCONEXION	2.220,00
EQUIPAMIENTO ELECTRICO	103.227,00
EQUIPOS PARA TRANSMITIR IMAGEN Y SONIDO	52.404,00
EN RESGUARDO	3.886,40
	<b>586.224,39</b>

### Anticipos de Propiedad, Planta y Equipo

Los anticipos a largo plazo de la Obra Común tuvieron un aumento de U\$S 228.870,91 respecto a 2019.

ANTICIPO DE ACTIVO FIJO - OBRA COMUN				
COD.	PROYECTO	CONTRATO	2020 ANTICIPOS	2019 ANTICIPOS
1.2.4.13	REEMPLAZO TRAFOS	SG - 598	55.320,60	13.736,40
1.2.4.30	SISTEMA DE PROTECCIONES CONTRA INCENDIO	SG - 635	1.895,27	1.895,27
1.2.4.47	REPINTADO COMPUERTAS DE TOMAS UNIDADES	SG 596	0,00	3.191,37
1.2.4.49	ACONDICIONAMIENTO EDIFICIO RRPP MD	SG - 608	0,00	135,80
1.2.4.64	REJAS DE TOMAS DE REPUESTOS	OC-520212	22.258,20	0,00
1.2.4.68	RENOV INTERRUPTOR MEDIA TENSION 6.6KV	SG 609	438.963,00	438.963,00
1.2.4.71	REACTORES SHUNT 500/3 KV Y 100/3 MVAR	SG - 592	200.000,00	0,00
1.2.4.73	PUESTO UNICO PEAJE	SG - 628 / OC 80	2.145,16	50.653,48
1.2.3	VARIOS - ACTIVOS FIJOS		225.081,32	208.217,32
	<b>TOTALES AL 31/12</b>		<b>945.663,55</b>	<b>716.792,64</b>

ANTICIPO DE ACTIVO FIJO – RSG				
COD.	PROYECTO	CONTRATO	2020 ANTICIPOS	2019 ANTICIPOS
1.3.1.1.1	P8-REGULADORES DE VELOCIDAD	SG – 652	2.096.949,96	0,00
TOTALS AL 31/12			<b>2.096.949,96</b>	<b>0,00</b>

#### 4.5 CUENTAS A PAGAR Y DEUDAS FISCALES - SOCIALES

La composición del rubro Cuentas a pagar y Deudas Fiscales – Sociales del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020 comparativa con el ejercicio anterior es la siguiente:

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Cuentas a pagar:</b>				
<b>Corrientes:</b>				
Acreedores varios en dólares	341.637,46	7.830,00	25.725,80	375.193,26
Acreedores varios en moneda extranjera	514.768,12	167.875,72	173.460,42	856.104,26
Garantías recibidas en dólares	82.033,20	0,00	0,00	82.033,20
Garantías recibidas en moneda extranjera	38.570,47	15,79	0,00	38.586,26
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>977.009,25</b>	<b>175.721,51</b>	<b>199.186,22</b>	<b>1.351.916,98</b>
<b>Deudas fiscales – sociales:</b>				
Sueldos a pagar	0,00	0,00	365,07	365,07
Previsionales ROU/RA	0,00	395.665,46	97.299,89	492.965,35
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>0,00</b>	<b>395.665,46</b>	<b>97.664,96</b>	<b>493.330,42</b>
	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Cuentas a pagar:</b>				
<b>Corrientes:</b>				
Acreedores varios en dólares	595.540,58	0,00	0,00	<b>595.540,58</b>
Acreedores varios en moneda extranjera	640.316,29	267.325,82	315.868,61	<b>1.223.510,72</b>
Garantías recibidas en dólares	95.605,50	0,00	0,00	<b>95.605,50</b>
Garantías recibidas en moneda extranjera	47.080,21	22,20	0,00	<b>47.102,41</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>1.378.542,58</b>	<b>267.348,02</b>	<b>315.868,61</b>	<b>1.961.759,21</b>
<b>Deudas fiscales – sociales:</b>				
Previsionales ROU/RA	0,00	381.768,66	77.104,26	<b>458.872,92</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>0,00</b>	<b>381.768,66</b>	<b>77.104,26</b>	<b>458.872,92</b>
	<u>RSG - BID COMUN</u>	<u>RSG - BID RA</u>	<u>RSG - BID ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Cuentas a pagar:</b>				
<b>Corrientes:</b>				
Acreedores varios en dólares	0,00	33.130,90	1.735.771,81	<b>1.768.902,71</b>
Acreedores varios en moneda extranjera	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Garantías recibidas en dólares	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Garantías recibidas en moneda extranjera	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>0,00</b>	<b>33.130,90</b>	<b>1.735.771,81</b>	<b>1.768.902,71</b>
<b>Deudas fiscales – sociales:</b>				
Previsionales ROU/RA	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	<u>RSG - BID COMUN</u>	<u>RSG - BID RA</u>	<u>RSG - BID ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Cuentas a pagar:</b>				
<b>Corrientes:</b>				
Acreedores varios en dólares	0,00	33.130,90	33.130,90	<b>66.261,80</b>
Acreedores varios en moneda extranjera	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Garantías recibidas en dólares	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Garantías recibidas en moneda extranjera	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>0,00</b>	<b>33.130,90</b>	<b>33.130,90</b>	<b>66.261,80</b>
<b>Deudas fiscales – sociales:</b>				
Previsionales ROU/RA	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	<u>CHSG</u>	<u>BID</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Cuentas a pagar:</b>			
<b>Corrientes:</b>			
Acreedores varios en dólares	375.193,26	1.768.902,71	<b>2.144.095,97</b>
Acreedores varios en moneda extranjera	856.104,26	0,00	<b>856.104,26</b>
Garantías recibidas en dólares	82.033,20	0,00	<b>82.033,20</b>
Garantías recibidas en moneda extranjera	38.586,26	0,00	<b>38.586,26</b>
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>1.351.916,98</b>	<b>1.768.902,71</b>	<b>3.120.819,69</b>
<b>Deudas fiscales – sociales:</b>			
Sueldos a pagar	365,07	0,00	<b>365,07</b>
Previsionales ROU/RA	492.965,35	0,00	<b>492.965,35</b>
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>493.330,42</b>	<b>0,00</b>	<b>493.330,42</b>

	<u>CHSG</u>	<u>BID</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Cuentas a pagar:</b>			
<b>Corrientes:</b>			
Acreedores varios en dólares	595.540,58	66.261,80	<b>661.802,38</b>
Acreedores varios en moneda extranjera	1.223.510,72	0,00	<b>1.223.510,72</b>
Garantías recibidas en dólares	95.605,50	0,00	<b>95.605,50</b>
Garantías recibidas en moneda extranjera	47.102,41	0,00	<b>47.102,41</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>1.961.759,21</b>	<b>66.261,80</b>	<b>2.028.021,01</b>
<b>Deudas fiscales – sociales:</b>			
Previsionales ROU/RA	458.872,92	0,00	<b>458.872,92</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>458.872,92</b>	<b>0,00</b>	<b>458.872,92</b>

#### 4.6 PROVISIÓN BENEFICIOS POR TERMINACIÓN

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Provisiones:</b>				
Provisiones por terminación corrientes	0,00	377.982,33	700.517,59	<b>1.078.499,92</b>
Provisiones por terminación no corrientes	0,00	175.037,69	663.940,18	<b>838.977,87</b>
<b>Total al 31/12/2020</b>	<b>0,00</b>	<b>553.020,02</b>	<b>1.364.457,77</b>	<b>1.917.477,79</b>

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
<b>Provisiones:</b>				
Provisiones por terminación corrientes	0,00	220.736,57	649.408,08	<b>870.144,65</b>
Provisiones por terminación no corrientes	0,00	161.383,03	1.039.788,46	<b>1.201.171,49</b>
<b>Total al 31/12/2019</b>	<b>0,00</b>	<b>382.119,60</b>	<b>1.689.196,54</b>	<b>2.071.316,14</b>

#### 4.7 PROVISIÓN PARA JUICIOS

Al 31 de diciembre de 2020, basándose en la opinión de la Asesoría Letrada, la CTMSG no cuenta con provisiones para cubrir eventuales situaciones contingentes. La evolución del saldo de la provisión litigios en el ejercicio ha sido la siguiente:

	<u>COMUN</u>	<u>A/C RA</u>	<u>A/C ROU</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
Saldos al inicio	<b>23.363,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.363,15</b>
Aumentos	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Disminuciones	- 23.363,15	0,00	0,00	- <b>23.363,15</b>
<b>Totales al 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 4.8 CAPITAL ASIGNADO

De conformidad con lo establecido en el Reglamento del Convenio del 30 de diciembre de 1946 en el art. 7, cada país debió aportar para la ejecución de las obras e instalaciones comunes del proyecto, el equivalente de U\$S 40.000.000. Dichos aportes pagaderos en moneda local a razón del equivalente a U\$S 5.000.000 por año y por país, se completaron en el ejercicio 1981.

#### 4.9 OTRAS CONTRIBUCIONES

Corresponde a fondos aportados por diversas entidades, nacionales e internacionales, destinados a contribuir al financiamiento de emprendimientos vinculados, en general, con la protección de la salud y del medio ambiente.

#### 4.10 INGRESOS – APORTES DE LOS GOBIERNOS

Desde la suspensión del régimen tarifario, conforme se menciona en nota 1, los gobiernos argentino y uruguayo han estado aportando fondos a la Comisión destinados a solventar las erogaciones de los gastos de operación y mantenimiento, gastos de personal e inversiones comunes y no comunes. Dichos aportes, hasta el ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2000, habían sido registrados dentro del Patrimonio Neto, como aportes a cuenta del suministro de energía. Ambos gobiernos comunicaron con sendas notas recibidas del Ministerio de Economía y Finanzas del

Uruguay y del Ministerio de Relaciones Exteriores de Argentina, fechadas el 18 de marzo de 2002 y el 18 de junio de 2002, respectivamente, que los mencionados fondos revisten, para la Comisión, el carácter de ingresos definitivos. Por tal motivo, el organismo, a partir del ejercicio 2001, modificó retroactivamente el tratamiento contable del tramo de los aportes recibidos destinados a financiar los gastos comunes considerándolos, consecuentemente, como ingresos de cada periodo.

Los aportes recibidos y destinados a financiar los gastos no comunes fueron expuestos en cuentas de orden (ver nota 6).

PRELIMINAR

**NOTA 5: PLAZOS Y TASAS DE INTERES DE INVERSIONES, CREDITOS Y CUENTAS A PAGAR**

a) Clasificación de los saldos de inversiones, cuentas por cobrar y cuentas por pagar de acuerdo a la siguiente categoría:

**Para el CHSG**

<b>Créditos</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Vencido	356,40	5.482,52
A vencer		
De 0 a 3 meses	318.338,79	285.455,96
De 3 a 6 meses	258.408,73	73.834,86
De 6 a 9 meses	5.269,29	187.981,51
De 9 a 12 meses	4.390,73	3.288,64
Más de 12 meses	948.671,52	718.165,83
Sin plazo establecido	0,00	0,00
	<u>1.535.435,46</u>	<u>1.274.209,32</u>

<b>Deudas</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Vencido	112,30	3.149,34
A vencer		
De 0 a 3 meses	1.893.159,84	2.396.890,88
De 3 a 6 meses	322.201,50	242.783,00
De 6 a 9 meses	271.180,31	218.702,66
De 9 a 12 meses	292.680,31	244.790,33
Más de 12 meses	838.977,87	1.201.171,49
Sin plazo establecido	144.413,05	184.460,56
	<u>3.762.725,19</u>	<u>4.491.948,27</u>

**Para el BID**

<b>Créditos</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Vencido	0,00	0,00
A vencer		
De 0 a 3 meses	0,00	0,00
De 3 a 6 meses	0,00	0,00
De 6 a 9 meses	0,00	0,00
De 9 a 12 meses	0,00	0,00
Más de 12 meses	2.096.949,96	0,00
Sin plazo establecido	0,00	0,00
	<u>2.096.949,96</u>	<u>0,00</u>

<b>Deudas</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Vencido	0,00	0,00
A vencer		
De 0 a 3 meses	33.130,90	0,00
De 3 a 6 meses	0,00	66.261,80
De 6 a 9 meses	1.735.771,81	0,00
De 9 a 12 meses	0,00	0,00
Más de 12 meses	0,00	0,00
Sin plazo establecido	0,00	0,00
	<u>1.768.902,71</u>	<u>66.261,80</u>

**Para el CONSOLIDADO**

<b>Créditos</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Vencido	356,40	5.482,52
A vencer		
De 0 a 3 meses	318.338,79	285.455,96
De 3 a 6 meses	258.408,73	73.834,86
De 6 a 9 meses	5.269,29	187.981,51
De 9 a 12 meses	4.390,73	3.288,64
Más de 12 meses	3.045.621,48	718.165,83
Sin plazo establecido	0,00	0,00
	<u>3.632.385,42</u>	<u>1.274.209,32</u>

<b>Deudas</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Vencido	112,30	3.149,34
A vencer		
De 0 a 3 meses	1.926.290,74	2.396.890,88
De 3 a 6 meses	322.201,50	309.044,80
De 6 a 9 meses	2.006.952,12	218.702,66
De 9 a 12 meses	292.680,31	244.790,33
Más de 12 meses	838.977,87	1.201.171,49
Sin plazo establecido	144.413,05	184.460,56
	<u>5.531.627,90</u>	<u>4.558.210,07</u>

b) Los saldos que devengan intereses y los que no lo hacen se detallan a continuación:

**Para el CHSG**

<b>Créditos</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Devengan intereses	0,00	0,00
No devengan intereses	1.535.435,46	1.274.209,32
Total	<u>1.535.435,46</u>	<u>1.274.209,32</u>

<b>Deudas</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Devengan intereses	0,00	0,00
No devengan intereses	3.762.725,19	4.491.948,27
<b>Total</b>	<b>3.762.725,19</b>	<b>4.491.948,27</b>

**Para el BID**

<b>Créditos</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Devengan intereses	0,00	0,00
No devengan intereses	2.096.949,96	0,00
<b>Total</b>	<b>2.096.949,96</b>	<b>0,00</b>

<b>Deudas</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Devengan intereses	0,00	0,00
No devengan intereses	1.768.902,71	66.261,80
<b>Total</b>	<b>1.768.902,71</b>	<b>66.261,80</b>

**Para el CONSOLIDADO**

<b>Créditos</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Devengan intereses	0,00	0,00
No devengan intereses	3.632.385,42	1.274.209,32
<b>Total</b>	<b>3.632.385,42</b>	<b>1.274.209,32</b>

<b>Deudas</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Devengan intereses	0,00	0,00
No devengan intereses	5.531.627,90	4.558.210,07
<b>Total</b>	<b>5.531.627,90</b>	<b>4.558.210,07</b>

**NOTA 6: CUENTAS DE ORDEN**

El Convenio del 30 de diciembre de 1946, firmado entre la República Argentina y la República Oriental del Uruguay, y su reglamento definen a las Obras No Comunes como aquellas constituidas principalmente por accesos, líneas de alta tensión, estaciones, transformadores de alimentación, construcción de nuevos poblados, las carreteras y caminos, así como las indemnizaciones y expropiaciones a realizar en el territorio de cada país. Estas obras se han realizado por cuenta de los respectivos Gobiernos.

El Art. 14 de las Notas Reversales de 1987, habilita el traspaso de las obras no comunes a la órbita de cada gobierno, tal como se transcribe a continuación:

*“La Comisión Técnica Mixta de Salto Grande dispondrá de un plazo de 60 días para establecer las Obras No Comunes que no revisten el carácter de imprescindibles para el funcionamiento del Proyecto Salto Grande.*”



*Estas obras serán puestas a disposición de los gobiernos y se convendrá con las áreas pertinentes de los mismos su transferencia dentro de un plazo máximo de 360 días, ambos plazos se contarán a partir del 3 de diciembre de 1987”.*

Hasta el 31/12/2004 la CTM ha expuesto como parte de sus Estados Contables, las disponibilidades, inversiones temporarias, créditos, bienes, costos financieros, pasivos y patrimonio, correspondientes a las Obras No Comunes pertenecientes a cada gobierno, y que por tanto no son propiedad de la CTM.

Por tal motivo, a partir del ejercicio 2005, se resolvió no incluir los activos, pasivos y patrimonios de las Obras No Comunes Argentinas y Uruguayas en el Estado de Situación Financiera de la CTM, realizándose el correspondiente ajuste contra el patrimonio de la Obra No Común, y exponiéndose en cuentas de orden, solo aquellos activos y pasivos de los Estados que se encuentran en administración de la CTM.

Al cierre del presente ejercicio, salvo los proyectos que se encuentran en ejecución, ya no hay activos de las Obras No Comunes, administrados por la CTM.

Tanto para la Obra No Común Argentina como para la Obra No Común Uruguay, se dieron de baja los activos que fueron definitivamente transferidos a los respectivos Gobiernos, quedando bajo su administración, así como costos incurridos por expropiaciones y administración de las obras, para los cuales los Gobiernos aportaron el 100% de los fondos para financiarlos.

En el marco de lo anteriormente expuesto las columnas correspondientes a “No Común Argentina” y “No Común Uruguay” a partir del 31 de diciembre de 2005, ya no forman parte de los estados financieros de la CTM.

En 2010, continuando con el proceso de reorganización de la CTM, para su mejor explotación y administración, se aprueba la Res. CTM N° 033/10, en la que se dispone que cada Delegación decidirá y afrontará separadamente los cargos económicos por las erogaciones que le demande su funcionamiento, y que en ningún caso implicará responsabilidad de la CTM, siendo de quien adopte la decisión, toda la responsabilidad administrativa, judicial o extrajudicial.

Como consecuencia de la aplicación de la citada resolución se produjeron variaciones en la composición de las Inversiones No Comunes.

A continuación, se detalla la composición de las cuentas de orden para los cierres al 31/12/2020 y 31/12/2019:

<b>AL 31/12/2020</b>			
Expresado en U\$S			
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>ONCA</b>	<b>ONCU</b>	<b>CONSOLIDADO</b>
EFECTIVO Y EQUIV. AL EFECTIVO			
Bancos	1.944.132,92	1.643.585,24	3.587.718,16
	1.944.132,92	1.643.585,24	3.587.718,16
INVERSIONES TEMPORARIAS			
Depósitos a plazo	7.716.592,73	0,00	7.716.592,73
	7.716.592,73	0,00	7.716.592,73
CUENTAS POR COBRAR			
Otros Créditos	150.911,01	-957.760,63	-806.849,62
	150.911,01	-957.760,63	-806.849,62
	9.811.636,66	685.824,61	10.497.461,27
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>ONCA</b>	<b>ONCU</b>	<b>CONSOLIDADO</b>
CUENTAS POR COBRAR			
Otros créditos	0,00	-3.404.839,37	-3.404.839,37
	0,00	-3.404.839,37	-3.404.839,37
INVERSIONES			
Proyectos en ejecución	1.013.315,72	5.124.022,32	6.137.338,04
	1.013.315,72	5.124.022,32	6.137.338,04
	1.013.315,72	1.719.182,95	2.732.498,67
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>10.824.952,38</b>	<b>2.405.007,56</b>	<b>13.229.959,94</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>ONCA</b>	<b>ONCU</b>	<b>CONSOLIDADO</b>
Cuentas por pagar	333.378,54	248.494,45	581.872,99
	333.378,54	248.494,45	581.872,99
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>ONCA</b>	<b>ONCU</b>	<b>CONSOLIDADO</b>
Cuentas por pagar	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>333.378,54</b>	<b>248.494,45</b>	<b>581.872,99</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
CAPITAL			
Aporte R.A.	10.491.573,84	0,00	10.491.573,84
Aportes R.O.U.	0,00	2.156.513,11	2.156.513,11
	10.491.573,84	2.156.513,11	12.648.086,95
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>10.491.573,84</b>	<b>2.156.513,11</b>	<b>12.648.086,95</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>10.824.952,38</b>	<b>2.405.007,56</b>	<b>13.229.959,94</b>

AL 31/12/2019			
Expresado en U\$S			
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>ONCA</b>	<b>ONCU</b>	<b>CONSOLIDADO</b>
EFECTIVO Y EQUIV. AL EFECTIVO			
Bancos	5.084.636,15	3.754.034,81	8.838.670,96
	5.084.636,15	3.754.034,81	8.838.670,96
INVERSIONES TEMPORARIAS			
Depósitos a plazo	4.535.408,90	0,00	4.535.408,90
	4.535.408,90	0,00	4.535.408,90
CUENTAS POR COBRAR			
Otros Créditos	57.729,98	145,90	57.875,88
	57.729,98	145,90	57.875,88
	9.677.775,03	3.754.180,71	13.431.955,74
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>ONCA</b>	<b>ONCU</b>	<b>CONSOLIDADO</b>
CUENTAS POR COBRAR			
Anticipo a proveedores	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
INVERSIONES			
Proyectos en ejecución	879.790,71	406.350,00	1.286.140,71
	879.790,71	406.350,00	1.286.140,71
	879.790,71	406.350,00	1.286.140,71
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>10.557.565,74</b>	<b>4.160.530,71</b>	<b>14.718.096,45</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>ONCA</b>	<b>ONCU</b>	<b>CONSOLIDADO</b>
Cuentas por pagar	233.145,99	42.244,36	275.390,35
	233.145,99	42.244,36	275.390,35
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>ONCA</b>	<b>ONCU</b>	<b>CONSOLIDADO</b>
Cuentas por pagar	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>233.145,99</b>	<b>42.244,36</b>	<b>275.390,35</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
CAPITAL			
Aporte R.A.	10.324.419,75	0,00	10.324.419,75
Aportes R.O.U.	0,00	4.118.286,35	4.118.286,35
	10.324.419,75	4.118.286,35	14.442.706,10
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>10.324.419,75</b>	<b>4.118.286,35</b>	<b>14.442.706,10</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>10.557.565,74</b>	<b>4.160.530,71</b>	<b>14.718.096,45</b>

## 6.1 INVERSIONES NO COMUNES ONCA

Como inversiones en Obras No Comunes argentinas al cierre del ejercicio 2020 existen en ejecución los proyectos “Parque Flora Regional” que asciende a U\$S 937.097,13 y “Centro de Capacitación Polo Tecnológico” que acumula U\$S 76.218,59.

Por aplicación de la Res. CTM 033/10, en 2020, tanto las erogaciones por SAOTTA como las de inversiones menores se consideraron como gastos de la DA y se bajaron de los aportes.

## 6.2 INVERSIONES NO COMUNES ONCU

Como inversiones en Obras No Comunes uruguayas al cierre del ejercicio 2020 existen en ejecución los proyectos “Parque Tecnológico” que asciende a U\$S 1.719.182,95 y “Ampliación SGU-Tramo 9” por U\$S 3.404.839,37.

Para este último, la Comisión Técnica Mixta de Salto Grande firmó un convenio específico de cooperación para la ejecución de la Obra Ampliación Tramo 9 – Llegada Leat 500kv Salto Grande Uruguay - Chamberlain con la Administración Nacional de Usinas y Transmisiones Eléctricas (Resolución de UTE R-19-2432), en el cual se establece un monto estimado que UTE financiará.

Por aplicación de la Res. CTM 033/10, en 2020, las erogaciones por inversiones menores se consideraron como gastos de la DU y se bajaron de los aportes.

## 6.3 GASTOS ACTIVABLES

Hasta el ejercicio 2004 la CTM ha activado en los Estados Contables, en el rubro Inversiones No Comunes – Ingeniería y Administración, los gastos de cada período necesarios para el mantenimiento de las Obras No Comunes.

Se entiende que a partir del 01 de julio de 1994, fecha en que se firman las Notas Reversales y se suspende la facturación de energía, y que los Gobiernos comienzan a efectuar los aportes necesarios y suficientes para financiar estas erogaciones, no corresponde su activación con el consecuente aumento del Patrimonio.

Por lo tanto, los gastos de Obras No Comunes, a partir del 01 de julio de 1994 han sido detraídos de los Estados Contables de la CTM, por pertenecer a cada Gobierno, deduciéndolos del patrimonio (Ver explicación Nota 6).

### 6.3.1 GASTOS ACTIVABLES ONCA

El monto de gastos ONCA del período 01/07/1994 – 31/12/2020 que fueron deducidos del patrimonio es de U\$S 107.523.267,86 según detalle:

GASTOS ONCA	
01/07/94-30/06/95	1.004.084,68
01/07/95-30/06/96	825.323,71
01/07/96-31/12/96	415.420,32
01/01/97-31/12/97	1.664.210,09
01/01/98-31/12/98	5.106.211,90
01/01/99-31/12/99	4.026.291,82
01/01/00-31/12/00	2.969.404,45
01/01/01-31/12/01	2.110.954,07
01/01/02-31/12/02	1.220.753,83
01/01/03-31/12/03	3.280.774,82
01/01/04-31/12/04	1.979.715,43
01/01/05-31/12/05	2.638.545,35
01/01/06-31/12/06	2.358.809,98
01/01/07-31/12/07	2.493.310,84
01/01/08-31/12/08	1.726.080,77
01/01/09-31/12/09	2.618.728,28
01/01/10-31/12/10	11.451.255,43
01/01/11-31/12/11	5.760.043,21
01/01/12-31/12/12	3.622.074,96
01/01/13-31/12/13	6.938.380,07
01/01/14-31/12/14	6.032.025,56
01/01/15-31/12/15	7.470.342,24
01/01/16-31/12/16	4.333.716,02
01/01/17-31/12/17	6.005.665,87
01/01/18-31/12/18	8.024.754,87
01/01/19-31/12/19	6.626.794,08
01/01/20-31/12/20	4.819.595,21
<b>TOTAL AL 31/12/2020</b>	<b>107.523.267,86</b>

A partir de 2015 los gastos de Personal ONCA que tenían asignada la fuente NO COMUN RA pasan a ser COMUN A CARGO RA según el Memo de la Secretaría General SGCTM/116/14, por lo cual no forman parte de los gastos capitalizables.

### 6.3.2 GASTOS ACTIVABLES ONCU

El monto de gastos ONCU del período 01/07/1994 – 31/12/2020 que fueron deducidos del patrimonio es de U\$S 16.369.004,63 según detalle:

<b>GASTOS ONCU</b>	
01/07/94-30/06/95	526.559,26
01/07/95-30/06/96	494.195,55
01/07/96-31/12/96	88.262,81
01/01/97-31/12/97	230.112,97
01/01/98-31/12/98	233.934,46
01/01/99-31/12/99	233.167,29
01/01/00-31/12/00	239.033,84
01/01/01-31/12/01	169.369,24
01/01/02-31/12/02	137.118,99
01/01/03-31/12/03	205.748,84
01/01/04-31/12/04	157.593,10
01/01/05-31/12/05	202.732,42
01/01/06-31/12/06	217.336,17
01/01/07-31/12/07	432.004,42
01/01/07-31/12/08	368.346,51
01/01/09-31/12/09	327.710,50
01/01/10-31/12/10	879.606,64
01/01/10-31/12/11	849.617,55
01/01/12-31/12/12	959.603,77
01/01/13-31/12/13	851.634,55
01/01/14-31/12/14	959.427,90
01/01/15-31/12/15	1.201.073,90
01/01/16-31/12/16	1.130.882,90
01/01/17-31/12/17	833.557,25
01/01/18-31/12/18	1.180.715,87
01/01/19-31/12/19	1.458.698,52
01/01/20-31/12/20	1.800.959,41
<b>TOTAL AL 31/12/2020</b>	<b>16.369.004,63</b>

### **NOTA 7: EMPRESA EN MARCHA**

Las Notas Reversales del 31 de Julio de 1996 le inhibieron al Organismo su capacidad para facturar la energía suministrada, potencia y regulación con efecto retroactivo al 18 de Mayo de 1994.

En sustitución de esos ingresos los Gobiernos resolvieron aportar solamente las partidas necesarias para financiar los gastos de operación, mantenimiento y reinversión necesarios para la continuidad operativa de la CTM.

Aun considerando como ingresos definitivos los aportes de los gobiernos, y los cambios del presente ejercicio, resultado del revalúo técnico contable, continuará siendo recurrente la exposición de cuadros de resultados del ejercicio con RESULTADO NETO NEGATIVO por no tener la CTM la capacidad de registrar los suministros de energía cuantificados a valores razonables de plaza y mostrar resultados coherentes.

### **NOTA 8: CONTINGENCIA MÁXIMA POR DESPIDO**

La contingencia máxima por despido al 31 de diciembre de 2020 comparativa con el ejercicio anterior es la siguiente:

	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
PERSONAL DE LA ROU	12.694.016,00	13.829.775,37
PERSONAL DE LA RA	13.970.954,00	14.250.982,71
<b>TOTALES EN U\$S</b>	<b><u>26.664.970,00</u></b>	<b><u>28.080.758,08</u></b>

La Comisión no ha contabilizado provisión alguna en ambos períodos por el concepto arriba mencionado por entender que, al no preverse despidos generalizados, corresponde asignar el cargo emergente de los despidos que aisladamente se produzcan en los ejercicios en que ocurran.



## **NOTA 9: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

A continuación se evalúa la exposición de riesgos de la CTM, a saber:

- **Riesgo cambiario.**

La CTM recibe sus ingresos de los gobiernos en la moneda de origen de cada país en función del presupuesto definido al inicio del ejercicio, siendo sus egresos de fondos financiados en función de estos, por lo cual no se encuentra expuesto al riesgo tipo de cambio.

- **Riesgo de crédito.**

La CTM no cuenta con una alta concentración de créditos, ya que su facturación es por ingresos menores, por lo cual no se encuentra expuesto al riesgo de crédito.

- **Riesgo de Liquidez.**

La CTM financia sus inversiones y gastos con los aportes de los gobiernos, por lo cual su principal riesgo es no mantener este financiamiento, el cual se minimiza con la aprobación por Ley de Presupuesto Nacional en Uruguay y por Resoluciones de la Secretaria de Energía en el caso de Argentina.

## **NOTA 10: EVOLUCION DEL FINANCIAMIENTO**

Desde que se discontinuó la facturación en forma retroactiva al 18 de mayo de 1994, los gobiernos han aportado, hasta la fecha, los fondos necesarios para cubrir los gastos e inversiones de sus respectivas obras no comunes y los gastos de operación y mantenimiento del complejo más la reinversión de las instalaciones del condominio, los gastos que siendo comunes los gobiernos decidieron afrontar individualmente en el marco de la Resolución CTM 095/95; y los no comunes que las Delegaciones realizan por cuenta de los gobiernos.

A continuación se presenta el cuadro de evolución de aportes elaborado según los siguientes conceptos:

**TOTALES APORTADOS POR LOS GOBIERNOS:** corresponde al 100% de los aportes ingresados a la CTM.

**FINANCIACION A OBRAS NO COMUNES:** son los fondos necesarios para afrontar las inversiones y gastos que la CTM realiza por cuenta de cada gobierno.

**FINANCIAMIENTO NETO A GASTOS DE OP. Y MANTENIM. A CARGO GOBIERNOS:** fondos que los gobiernos aportan individualmente para financiar los



gastos de personal (Res. CTM 095/95) y otros indicados por resoluciones específicas. En 2018 se incorporan como "Gastos a cargo" los generados por el plan de Responsabilidad Social Empresarial (Res. MCTM 010/18).

**APORTES A LA OBRA COMUN:** es el excedente de aportes luego de aplicados a los conceptos anteriores, que deberían ser iguales para ambos países. Cuando no se cumple la proporción del 50%, las diferencias resultantes en la financiación de la obra común pueden considerarse como un préstamo que el gobierno que aporta de más le hace al Organismo.

El siguiente cuadro muestra la evolución de los aportes y su aplicación desde el ejercicio iniciado el 01/07/94 al 31/12/20:

<b>EVOLUCION DE LOS APORTES DE GOBIERNOS PARA REEMBOLSO DE GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</b>			
<b>TOTALES APORTADOS POR PERÍODO</b>			
	<b>APORTES R.A.</b>	<b>APORTES R.O.U.</b>	<b>CONSOLIDADOS</b>
01/07/94 - 30/06/95	19.222.536,20	14.252.584,40	33.475.120,60
01/07/95 - 30/06/96	15.000.000,00	15.773.158,10	30.773.158,10
01/07/96 - 31/12/96	9.000.000,00	7.500.000,00	16.500.000,00
01/01/97 - 31/12/97	18.000.000,00	15.752.692,20	33.752.692,20
01/01/98 - 31/12/98	23.212.020,00	12.588.051,44	35.800.071,44
01/01/99 - 31/12/99	24.925.128,00	16.945.556,30	41.870.684,30
01/01/00 - 31/12/00	19.357.500,00	14.296.745,49	33.654.245,49
01/01/01 - 31/12/01	18.601.000,00	14.446.972,18	33.047.972,18
01/01/02 - 31/12/02	9.383.098,18	12.237.958,88	21.621.057,06
01/01/03 - 31/12/03	10.098.882,65	8.527.968,48	18.626.851,13
01/01/04 - 31/12/04	10.319.859,86	10.466.982,30	20.786.842,16
01/01/05 - 31/12/05	16.531.169,14	12.462.684,37	28.993.853,51
01/01/06 - 31/12/06	20.497.697,96	12.340.261,30	32.837.959,26
01/01/07 - 31/12/07	16.361.018,01	13.017.102,68	29.378.120,69
01/01/08 - 31/12/08	22.620.002,88	15.446.109,11	38.066.111,99
01/01/09 - 31/12/09	23.848.922,76	15.580.715,50	39.429.638,26
01/01/10 - 31/12/10	29.771.664,27	18.732.776,63	48.504.440,90
01/01/11 - 31/12/11	42.947.358,02	20.861.530,57	63.808.888,59
01/01/12 - 31/12/12	31.277.967,33	25.917.586,50	57.195.553,83
01/01/13 - 31/12/13	50.645.904,66	27.311.051,25	77.956.955,91
01/01/14 - 31/12/14	46.155.938,04	29.553.963,58	75.709.901,62
01/01/15 - 31/12/15	53.244.891,12	28.659.961,74	81.904.852,86
01/01/16 - 31/12/16	44.223.034,02	33.221.896,46	77.444.930,48
01/01/17 - 31/12/17	59.340.749,92	34.826.361,80	94.167.111,72
01/01/18 - 31/12/18	31.224.261,86	21.160.282,91	52.384.544,77
01/01/19 - 31/12/19	43.534.208,00	28.901.222,98	72.435.430,98
01/01/20 - 31/12/20	33.519.910,32	22.158.008,15	55.677.918,47
	<b>742.864.723,20</b>	<b>502.940.185,30</b>	<b>1.245.804.908,50</b>

<b>MENOS: FINANCIACION A OBRAS NO COMUNES</b>			
	<b>O.N.C.A.</b>	<b>O.N.C.U.</b>	<b>CONSOLIDADOS</b>
01/07/94 - 30/06/95	160.736,40	0,00	160.736,40
01/07/95 - 30/06/96	82.052,81	0,00	82.052,81
01/07/96 - 31/12/96	1.470.876,85	0,00	1.470.876,85
01/01/97 - 31/12/97	1.717.950,53	0,00	1.717.950,53
01/01/98 - 31/12/98	4.775.099,75	232.679,53	5.007.779,28
01/01/99 - 31/12/99	4.415.476,18	76.885,48	4.492.361,66
01/01/00 - 31/12/00	4.505.770,51	240.547,14	4.746.317,65
01/01/01 - 31/12/01	1.043.630,39	174.463,29	1.218.093,68
01/01/02 - 31/12/02	992.705,56	136.358,24	1.129.063,80
01/01/03 - 31/12/03	3.468.869,61	189.246,79	3.658.116,40
01/01/04 - 31/12/04	2.126.309,13	157.061,14	2.283.370,27
01/01/05 - 31/12/05	3.063.528,91	201.887,37	3.265.416,28
01/01/06 - 31/12/06	9.731.035,93	207.492,16	9.938.528,09
01/01/07 - 31/12/07	1.748.503,82	414.269,72	2.162.773,54
01/01/08 - 31/12/08	4.040.876,01	468.649,54	4.509.525,55
01/01/09 - 31/12/09	4.776.262,91	322.781,52	5.099.044,43
01/01/10 - 31/12/10	8.993.238,78	773.982,94	9.767.221,72
01/01/11 - 31/12/11	15.882.585,82	748.889,52	16.631.475,34
01/01/12 - 31/12/12	(5.413.647,17)	1.173.822,51	(4.239.824,66)
01/01/13 - 31/12/13	11.897.550,62	952.477,44	12.850.028,06
01/01/14 - 31/12/14	9.379.483,04	2.372.810,11	11.752.293,15
01/01/15 - 31/12/15	5.447.300,03	2.428.489,28	7.875.789,31
01/01/16 - 31/12/16	6.292.409,07	5.847.842,43	12.140.251,50
01/01/17 - 31/12/17	15.313.132,93	6.180.866,38	21.493.999,31
01/01/18 - 31/12/18	(2.538.096,34)	(5.073.596,13)	(7.611.692,47)
01/01/19 - 31/12/19	12.325.310,96	1.896.326,57	14.221.637,53
01/01/20 - 31/12/20	4.986.749,30	(160.813,83)	4.825.935,47
	<b>130.685.702,34</b>	<b>19.963.419,14</b>	<b>150.649.121,48</b>

<b>FINANCIAMIENTO NETO A GASTOS DE OP. Y MANTENIM. A CARGO GOBIERNOS</b>			
	<b>R.A.</b>	<b>R.O.U.</b>	<b>CONSOLIDADOS</b>
01/07/94 - 30/06/95	17.965.181,42	15.511.216,49	33.476.397,91
01/07/95 - 30/06/96	14.505.754,87	13.120.075,98	27.625.830,85
01/07/96 - 31/12/96	7.723.251,67	5.746.382,80	13.469.634,47
01/01/97 - 31/12/97	14.806.833,92	13.115.181,27	27.922.015,19
01/01/98 - 31/12/98	15.247.280,72	12.215.087,75	27.462.368,47
01/01/99 - 31/12/99	16.152.652,75	11.760.842,22	27.913.494,97
01/01/00 - 31/12/00	13.231.656,12	12.079.498,55	25.311.154,67
01/01/01 - 31/12/01	13.984.652,71	11.748.724,08	25.733.376,79
01/01/02 - 31/12/02	4.744.544,21	7.790.874,69	12.535.418,90
01/01/03 - 31/12/03	4.495.923,11	6.018.681,61	10.514.604,72
01/01/04 - 31/12/04	6.000.171,61	7.988.953,87	13.989.125,48
01/01/05 - 31/12/05	10.907.048,01	9.411.252,60	20.318.300,61
01/01/06 - 31/12/06	7.415.293,05	9.522.832,69	16.938.125,74
01/01/07 - 31/12/07	12.333.244,74	10.276.719,86	22.609.964,60
01/01/08 - 31/12/08	16.033.192,33	12.318.651,96	28.351.844,29
01/01/09 - 31/12/09	14.531.032,84	12.743.682,62	27.274.715,46
01/01/10 - 31/12/10	18.586.652,16	14.748.658,66	33.335.310,82
01/01/11 - 31/12/11	23.479.527,08	16.681.844,95	40.161.372,03
01/01/12 - 31/12/12	30.565.146,46	18.016.930,85	48.582.077,31
01/01/13 - 31/12/13	31.164.242,18	20.372.290,48	51.536.532,66
01/01/14 - 31/12/14	30.198.751,40	19.911.786,64	50.110.538,04
01/01/15 - 31/12/15	38.489.047,52	18.524.891,94	57.013.939,46
01/01/16 - 31/12/16	30.659.701,11	17.636.374,71	48.296.075,82
01/01/17 - 31/12/17	34.713.818,48	19.373.701,88	54.087.520,36
01/01/18 - 31/12/18	29.266.932,64	21.552.778,62	50.819.711,26
01/01/19 - 31/12/19	24.199.967,00	20.368.440,33	44.568.407,33
01/01/20 - 31/12/20	24.432.822,12	18.010.397,74	42.443.219,86
	<b>505.834.322,23</b>	<b>376.566.755,84</b>	<b>882.401.078,07</b>

APORTES A LA OBRA COMUN			
	R.A.	R.O.U.	DIFERENCIAS
01/07/94 - 30/06/95	1.096.618,38	(1.258.632,09)	2.355.250,47
01/07/95 - 30/06/96	412.192,32	2.653.082,12	(2.240.889,80)
01/07/96 - 31/12/96	(194.128,52)	1.753.617,20	(1.947.745,72)
01/01/97 - 31/12/97	1.475.215,55	2.637.510,93	(1.162.295,38)
01/01/98 - 31/12/98	3.189.639,53	140.284,16	3.049.355,37
01/01/99 - 31/12/99	4.356.999,07	5.107.828,60	(750.829,53)
01/01/00 - 31/12/00	1.620.073,37	1.976.699,80	(356.626,43)
01/01/01 - 31/12/01	3.572.716,90	2.523.784,81	1.048.932,09
01/01/02 - 31/12/02	3.645.848,41	4.310.725,95	(664.877,54)
01/01/03 - 31/12/03	2.134.089,93	2.320.040,08	(185.950,15)
01/01/04 - 31/12/04	2.193.379,12	2.320.967,29	(127.588,17)
01/01/05 - 31/12/05	2.560.592,22	2.849.544,40	(288.952,18)
01/01/06 - 31/12/06	3.351.368,98	2.609.936,45	741.432,53
01/01/07 - 31/12/07	2.279.269,45	2.326.113,10	(46.843,65)
01/01/08 - 31/12/08	2.545.934,54	2.658.807,61	(112.873,07)
01/01/09 - 31/12/09	4.541.627,01	2.514.251,36	2.027.375,65
01/01/10 - 31/12/10	2.191.773,33	3.210.135,03	(1.018.361,70)
01/01/11 - 31/12/11	3.585.245,12	3.430.796,10	154.449,02
01/01/12 - 31/12/12	6.126.468,04	6.726.833,14	(600.365,10)
01/01/13 - 31/12/13	7.584.468,04	5.986.283,33	1.597.828,53
01/01/14 - 31/12/14	6.577.703,60	7.269.366,83	(691.663,23)
01/01/15 - 31/12/15	9.308.543,57	7.706.580,52	1.601.963,05
01/01/16 - 31/12/16	7.270.923,84	9.737.679,32	(2.466.755,48)
01/01/17 - 31/12/17	9.313.798,51	9.271.793,54	42.004,97
01/01/18 - 31/12/18	4.495.425,56	4.681.100,42	(185.674,86)
01/01/19 - 31/12/19	7.008.930,04	6.636.456,08	372.473,96
01/01/20 - 31/12/20	4.100.338,90	4.308.424,24	(208.085,34)
	106.344.698,63	106.410.010,32	(65.311,69)

Para la elaboración del cuadro de evolución de aportes se utiliza como insumo el cuadro de cálculo del financiamiento, que es elaborado por la CTM basándose en el principio básico y fundamental de la contabilidad que es la ecuación patrimonial.

Se exponen los cuadros de financiamiento para los cierres al 31/12/2020 y 31/12/2019.

**CALCULO DEL FINANCIAMIENTO AL 31/12/20**

Expresado en U\$S

	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	ONCA	ONCU	CONSOLIDADO
<b>DISPONIBILIDADES</b>						
Saldo inicial	4.618.823,98	507.423,29	1.530.518,83	9.620.045,05	3.754.034,81	20.030.845,96
Saldo final	3.141.766,17	875.757,50	914.880,66	9.660.725,65	1.643.585,24	16.236.715,22
	(1.477.057,81)	368.334,21	(615.638,17)	40.680,60	(2.110.449,57)	(3.794.130,74)
<b>ORIGENES</b>						
Disminución Cuentas por cobrar ctes.	0,00	1.062,59	3.943,81	0,00	957.906,53	962.912,93
Disminución Cuentas por cobrar no ctes.	392,34	0,00	0,00	0,00	3.404.839,37	3.405.231,71
Aumento Pasivo	0,00	93.170,71	0,00	100.232,55	206.250,09	399.653,35
	392,34	94.233,30	3.943,81	100.232,55	4.568.995,99	4.767.797,99
<b>APLICACIONES</b>						
Resultados del Ejercicio	7.592.808,47	24.156.694,09	18.209.119,26	4.819.595,21	1.800.959,41	56.579.176,44
Aumento Créditos ctes.	35.726,85	0,00	0,00	93.181,03	0,00	128.907,88
Aumento Stock	173.422,88	0,00	0,00	0,00	0,00	173.422,88
Aumento Créditos no ctes.	0,00	2.027,12	0,00	0,00	0,00	2.027,12
Aumento Propiedad, Planta y Equipo	1.682.721,76	0,00	0,00	133.525,01	4.717.672,32	6.533.919,09
Disminución Pasivo	401.533,33	0,00	420.860,46	0,00	0,00	822.393,79
	9.886.213,29	24.158.721,21	18.629.979,72	5.046.301,25	6.518.631,73	64.239.847,20
<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>(8.408.763,14)</b>	<b>(24.432.822,12)</b>	<b>(18.010.397,74)</b>	<b>(4.986.749,30)</b>	<b>160.813,83</b>	<b>(55.677.918,47)</b>

**CALCULO DEL FINANCIAMIENTO AL 31/12/19**

Expresado en U\$S

	O. COMUN	A/C R. A.	A/C R. O. U.	ONCA	ONCU	CONSOLIDADO
<b>DISPONIBILIDADES</b>						
Saldo inicial	5.048.151,98	1.364.003,98	1.434.113,53	4.194.147,82	3.748.868,72	15.789.286,03
Saldo final	4.618.823,98	507.423,29	1.530.518,83	9.620.045,05	3.754.034,81	20.030.845,96
	(429.328,00)	(856.580,69)	96.405,30	5.425.897,23	5.166,09	4.241.559,93
<b>ORIGENES</b>						
Disminución Cuentas por cobrar ctes.	17.223,16	35.034,08	813,66	5.152,57	3.652,09	61.875,56
Disminución Cuentas por cobrar no ctes.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disminución Stock	16.739,32	0,00	0,00	0,00	0,00	16.739,32
Aumento Pasivo	250.822,73	19.601,15	893.008,88	0,00	0,00	1.163.432,76
	284.785,21	54.635,23	893.822,54	5.152,57	3.652,09	1.242.047,64
<b>APLICACIONES</b>						
Resultados del Ejercicio	11.212.833,73	25.111.182,92	21.165.857,57	6.626.794,08	1.458.698,52	65.575.366,82
Aumento Créditos ctes.	1.373,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1.373,19
Aumento Propiedad, Planta y Equipo	3.145.292,41	0,00	0,00	59.878,30	406.350,00	3.611.520,71
Disminución Pasivo	0,00	0,00	0,00	217.893,92	29.764,05	247.657,97
	14.359.499,33	25.111.182,92	21.165.857,57	6.904.566,30	1.894.812,57	69.435.918,69
<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>(13.645.386,12)</b>	<b>(24.199.967,00)</b>	<b>(20.368.440,33)</b>	<b>(12.325.310,96)</b>	<b>(1.896.326,57)</b>	<b>(72.435.430,98)</b>

El cálculo del financiamiento busca identificar el total de gastos e inversiones financiadas con cada tipo de fuente (Común, Común a Cargo, No Común Argentina y No Común Uruguay), a los efectos de determinar qué proporción de los fondos recibidos de los gobiernos los cubrieron.

Tomando como punto de partida el cumplimiento de la ecuación patrimonial en cada fuente de financiamiento y los aportes realizados por los gobiernos en forma consolidada, se despeja como variable en cada columna el aporte por fuente de financiamiento.

Una vez obtenida la discriminación, la información es trasladada al cuadro de evolución de aportes.

En el cuadro de evolución de aportes, se verifica un desfinanciamiento de la RA para la obra común de U\$S 65.311,69 acumulados.

En la medida que los aportes recibidos de cada gobierno fueron asignados, en primer lugar para la obra no común, luego para la común a cargo y el remanente a la obra común, los aportes para la obra común no se distribuyen en un 50% igual a cada país.

Cabe mencionar que, tanto para la RA como para la ROU, el total de aportes efectuados durante el 2020 no fueron suficientes para cubrir las erogaciones del ejercicio (obra no común + obra a cargo + obra común), financiando el importe faltante con una disminución de las disponibilidades.

La ROU debió financiar el importe que le faltó aportar durante el año con una disminución de su caja en ese mismo importe (U\$S 3.360.573,98). Sin embargo, la disminución de su caja fue U\$S 104.042,67 mayor.

La RA también debió financiar el importe que no aportó durante el ejercicio con una disminución de su caja (U\$S 433.556,77). Verificando la variación de la caja se puede comprobar que la misma fue U\$S 104.042,67 menor.

Por tanto, se puede concluir que la ROU financió la caja RA en U\$S 104.042,67.

CALCULO DEL FINANCIAMIENTO AL 31/12/20

Expresado en U\$S

CONTABLE

	RA	ROU	CONSOLIDADO
<b>APORTES GOBIERNOS</b>			
Aporte RA	33.519.910,32	0,00	33.519.910,32
Aporte ROU	0,00	22.158.008,15	22.158.008,15
	33.519.910,32	22.158.008,15	55.677.918,47
<b>ORIGENES</b>			
Disminución Créditos ctes.	1.062,59	961.850,34	962.912,93
Disminución Créditos no ctes.	196,17	3.405.035,54	3.405.231,71
Aumento Pasivo	193.403,26	206.250,09	399.653,35
	194.662,02	4.573.135,97	4.767.797,99
<b>APLICACIONES</b>			
Resultados del Ejercicio	32.772.693,54	23.806.482,91	56.579.176,44
Aumento Créditos ctes.	111.044,46	17.863,43	128.907,88
Aumento Stock	86.711,44	86.711,44	173.422,88
Aumento Créditos no ctes.	2.027,12	0,00	2.027,12
Aumento Activo Fijo	974.885,89	5.559.033,20	6.533.919,09
Disminución Pasivo	200.766,67	621.627,12	822.393,79
	34.148.129,11	30.091.718,10	64.239.847,20
<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>(33.953.467,09)</b>	<b>(25.518.582,13)</b>	<b>(59.472.049,21)</b>
<b>APORTES EN MAS/MENOS</b>	<b>(433.556,77)</b>	<b>(3.360.573,98)</b>	<b>(3.794.130,74)</b>
<b>VARIACION DE CAJA</b>	<b>(329.514,10)</b>	<b>(3.464.616,65)</b>	<b>(3.794.130,74)</b>
<b>APORTES EN MENOS – VARIACION CAJA</b>	<b>104.042,67</b>	<b>(104.042,67)</b>	<b>0,0</b>

**NOTA 11: CONTEXTO ECONÓMICO: EFECTOS COVID-19**

En diciembre de 2019 se dio a conocer la aparición en China de un nuevo coronavirus SARS-CoV2 (conocido como “COVID-19”), que con posterioridad se extendió prácticamente por todo el mundo.

En marzo de 2020 la OMS declaró al brote de COVID-19 como una pandemia, generando consecuencias significativas a nivel global.

Las distintas medidas de restricciones sanitarias dispuestas fueron generando, en mayor o menor medida, un impacto casi inmediato en las economías, que vieron caer sus indicadores de producción y actividad rápidamente. Como respuesta, la mayoría de los gobiernos implementaron paquetes de ayuda fiscal para sostener el ingreso de

parte de la población y reducir los riesgos de ruptura en las cadenas de pago, evitando crisis financieras y económicas, así como quiebras de empresas.

Al 31 de diciembre de 2020, no se ha detectado un impacto significativo de este tema sobre la situación financiera, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo de la CTM. Sin embargo, el contexto de volatilidad e incertidumbre continúa a la fecha de emisión de los presentes estados financieros.

PRELIMINAR



Comisión Técnica Mixta de Salto Grande

ANEXO I

EVOLUCION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2020 - COMPARATIVO CON EJERCICIO 2019

	VALOR DE ORIGEN								VALOR AL CIERRE			VALOR AL CIERRE
	INICIO 2020	ALTAS	BAJAS	FINAL 2020	AMORT	ALTAS	BAJAS	FINAL 2020	NETO RESULTANTE AL 31.12.20	INCREMENTO / DISMINUCION POR REVALUO	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO 31.12.20	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO 31.12.19
<b>GENERACION</b>												
OBRA CIVIL	327.411.635,24	384.343,22		327.795.978,46	(12.164.177,12)	(9.608,58)		(12.173.785,70)	315.622.192,76	4.794.464,93	320.416.657,69	327.411.635,24
TURBINAS Y GEN.	153.136.056,66	56,32		153.136.112,98	(16.471.561,07)	(1,41)		(16.471.562,48)	136.664.550,50	12.554.246,36	149.218.796,86	153.136.056,66
COMPUERTAS RADIALES	15.734.177,88			15.734.177,88	(1.991.527,16)			(1.991.527,16)	13.742.650,72	838.634,62	14.581.285,34	15.734.177,88
COMPUERTAS PLANAS	39.801.842,89			39.801.842,89	(6.640.896,94)			(6.640.896,94)	33.160.945,95	5.511.297,54	38.672.243,49	39.801.842,89
GRUAS	1.895.325,80			1.895.325,80	(631.653,78)			(631.653,78)	1.263.672,02	683.051,32	1.946.723,34	1.895.325,80
TABLEROS	863.993,17			863.993,17	(287.997,67)			(287.997,67)	575.995,50	310.036,98	886.032,48	863.993,17
SERV. AUXILIARES	7.380.923,85	43,30		7.380.967,15	(1.215.691,88)	(8,66)		(1.215.700,54)	6.165.266,61	1.048.226,26	7.213.492,87	7.380.923,85
TALLERES Y LAB.	25.547,64			25.547,64	(8.515,88)			(8.515,88)	17.031,76	10.523,65	27.555,41	25.547,64
ESCALA PECES	218.298,76			218.298,76	(72.766,26)			(72.766,26)	145.532,50	71.943,34	217.475,84	218.298,76
<b>TRANSFORMADORES</b>												
TRANSFORMADORES	19.213.970,81			19.213.970,81	(1.090.899,11)			(1.090.899,11)	18.123.071,70	953.712,77	19.076.784,47	19.213.970,81
EQUIPO ELECTRICO	9.569.347,70	28.343,00		9.597.690,70	(791.179,66)	(1.889,53)		(793.069,19)	8.804.621,51	839.381,68	9.644.003,19	9.569.347,70
<b>LINEAS</b>												
LINEAS 500 KV	15.058.916,09	3,82		15.058.919,91	(1.906.191,69)	(0,25)		(1.906.191,94)	13.152.727,97	981.004,45	14.133.732,42	15.058.916,09
EQ. MANTENIMIENTO	890.903,97	241.313,76		1.132.217,73	(81.459,81)	(19.263,99)		(100.723,80)	1.031.493,93	68.091,06	1.099.584,99	890.903,97
<b>SUBESTACIONES</b>												
OBRA CIVIL	6.978.455,29			6.978.455,29	(442.505,64)			(442.505,64)	6.535.949,65	570.537,44	7.106.487,09	6.978.455,29
EDIFICIOS	3.008.347,89			3.008.347,89	(190.401,77)			(190.401,77)	2.817.946,12	(107.770,96)	2.710.175,16	3.008.347,89
TRANSFORMADORES	10.301.705,73	176.662,00		10.478.367,73	(617.436,33)	(4.416,55)		(621.852,88)	9.856.514,85	3.196.292,47	13.052.807,32	10.301.705,73
EQ. ELECTRICOS	6.250.651,55	1.062,91		6.251.714,46	(1.327.963,07)	(56,29)		(1.328.019,36)	4.923.695,10	956.253,76	5.879.948,86	6.250.651,55
SERV. AUX.	709.329,33	367,00		709.696,33	(95.890,15)	(12,23)		(95.902,38)	613.793,95	76.231,07	690.025,02	709.329,33
TABLEROS AUT.	1.220.849,16			1.220.849,16	(305.836,45)			(305.836,45)	915.012,71	213.048,20	1.128.060,91	1.220.849,16
INDUCTORES	2.496.219,47			2.496.219,47	(686.981,25)			(686.981,25)	1.809.238,22	472.676,80	2.281.915,02	2.496.219,47
ESTRUCT. METALICA	1.397.297,82			1.397.297,82	(160.608,95)			(160.608,95)	1.236.688,87	400.562,54	1.637.251,41	1.397.297,82
INTERCONEXION	1.045.553,92	3.172,40		1.048.726,32	(154.582,87)	(105,75)		(154.688,62)	894.037,70	115.118,41	1.009.156,11	1.045.553,92
<b>NAVEGACION</b>												
OBRA CIVIL	38.066.791,50			38.066.791,50	(1.200.486,28)			(1.200.486,28)	36.866.305,22	350.874,08	37.217.179,30	38.066.791,50
ELEM. MECANICOS	339.569,36			339.569,36	(113.189,79)			(113.189,79)	226.379,57	120.616,03	346.995,60	339.569,36
<b>FERROVIAL</b>												
OBRA CIVIL	85.378,19			85.378,19	(5.847,82)			(5.847,82)	79.530,37	4.220,28	83.750,65	85.378,19
<b>OTROS BIENES</b>												
OBRAS CIVILES	4.121.715,85			4.121.715,85	(280.046,18)			(280.046,18)	3.841.669,67	186.615,70	4.028.285,37	4.121.715,85
EDIFICIOS	5.451.682,01	5.620.645,75		11.072.327,76	(142.661,27)	(113.880,89)		(256.542,16)	10.815.785,60	186.559,08	11.002.344,68	5.451.682,01
MUEBLES	46.830,54			46.830,54	(4.683,06)			(4.683,06)	42.147,48	1.691,38	43.838,86	46.830,54
RODADOS	3.003.115,91	916.957,60	(1.060.895,93)	2.859.177,58	(430.031,84)	(91.695,76)	149.894,49	(371.833,11)	2.487.344,47	370.497,02	2.857.841,49	3.003.115,91
MAQ. Y EQUIP.	2.464.389,37	360.921,24		2.825.310,61	(177.354,22)	(22.498,77)		(199.852,99)	2.625.457,62	282.972,65	2.908.430,27	2.464.389,37
INST. Y APA.	3.782.501,49	380.864,26		4.163.365,75	(635.016,79)	(35.224,51)		(670.241,30)	3.493.124,45	585.928,02	4.079.052,47	3.782.501,49
EQUIPOS TRANSM.	1.375.993,39	312.886,71		1.688.880,10	(117.030,74)	(22.621,68)		(139.652,42)	1.549.227,68	66.583,59	1.615.811,27	1.375.993,39
INFORMATICA	695.847,27	314.689,59		1.010.536,86	(182.218,48)	(31.468,96)		(213.687,44)	796.849,42	207.586,01	1.004.435,43	695.847,27
EST. TELEMETRICAS	541.609,03			541.609,03	(21.720,06)			(21.720,06)	519.888,97	19.814,06	539.703,03	541.609,03
PAV. Y OB. VIALES	6.283.579,93			6.283.579,93	(201.592,78)			(201.592,78)	6.081.987,15	(80.217,42)	6.001.769,73	6.283.579,93
<b>SISTEMA SUPERVISOR</b>												
SISTEMA SUPERVISOR	1.975.271,26	118.824,91		2.094.096,17	(652.597,07)	(7.921,66)		(660.518,73)	1.433.577,44	311.535,87	1.745.113,31	1.975.271,26
<b>PROY. EN EJECUCION</b>												
MATERIALES ACTIV.	14.765.611,34	305.804,32	(6.586.952,83)	8.484.462,83					8.484.462,83		8.484.462,83	14.765.611,34
REPUESTOS PRINCIPALES	586.224,39	188.394,38	(246.997,21)	527.621,56					527.621,56		527.621,56	586.224,39
ANTICIPO COMPRA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10.045.873,18		(6.659,67)	10.039.213,51					10.039.213,51	(234.511,08)	9.804.702,43	10.045.873,18
ANTICIPO COMPRA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	716.792,64	502.660,12	(273.789,21)	945.663,55					945.663,55		945.663,55	716.792,64
<b>TOTAL 2020 Fuente COMUN</b>	<b>718.958.127,27</b>	<b>9.858.016,61</b>	<b>(8.175.294,85)</b>	<b>720.640.849,03</b>	<b>(51.501.200,89)</b>	<b>(360.675,47)</b>	<b>149.894,49</b>	<b>(51.711.981,87)</b>	<b>668.928.867,16</b>	<b>36.938.329,96</b>	<b>705.867.197,12</b>	<b>718.958.127,27</b>
<b>PROY. EN EJECUCION</b>	333.738,20	669.853,42		1.003.591,62					1.003.591,62		1.003.591,62	333.738,20
<b>ANTICIPOS PROYECTOS BID</b>		2.096.949,96		2.096.949,96					2.096.949,96		2.096.949,96	
<b>TOTAL 2020 Fuente BID COMUN</b>	<b>333.738,20</b>	<b>2.766.803,38</b>	<b>0,00</b>	<b>3.100.541,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.100.541,58</b>	<b>0,00</b>	<b>3.100.541,58</b>	<b>333.738,20</b>
<b>TOTAL 2020 CONSOLIDADO</b>	<b>719.291.865,47</b>	<b>12.624.819,99</b>	<b>(8.175.294,85)</b>	<b>723.741.390,61</b>	<b>(51.501.200,89)</b>	<b>(360.675,47)</b>	<b>149.894,49</b>	<b>(51.711.981,87)</b>	<b>672.029.408,74</b>	<b>36.938.329,96</b>	<b>708.967.738,70</b>	
<b>TOTAL 2019 CONSOLIDADO</b>	<b>734.133.395,61</b>	<b>10.322.751,43</b>	<b>(6.843.720,82)</b>	<b>737.612.426,22</b>	<b>(51.221.506,47)</b>	<b>(168.766,57)</b>	<b>393.412,17</b>	<b>(50.996.860,87)</b>	<b>686.615.565,35</b>	<b>32.676.300,12</b>	<b>719.291.865,47</b>	<b>719.291.865,47</b>



**CUADRO DE GASTOS CHSG POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31/12/20 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR**

	COMUN	A/C RA	A/C ROU	CONSOLIDADO AL 31/12/20	CONSOLIDADO AL 31/12/19
<b>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</b>					
<b>Gastos de Funcionamiento</b>					
AUDITORIA EXTERNA	43.000,00	0,00	0,00	43.000,00	48.000,00
AVISOS P/LICITACIONES	20.904,48	206,47	0,00	21.110,95	19.452,17
BAJA BIENES DE USO	1.079.803,51	0,00	0,00	1.079.803,51	1.926.574,95
CAFETERIA	17.898,36	0,00	0,00	17.898,36	27.897,40
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	181.151,39	0,00	0,00	181.151,39	187.094,03
CONSULTORIAS	589.244,57	0,00	0,00	589.244,57	621.349,71
CONTRATACIONES HIDROLOGIA	188.558,88	0,00	0,00	188.558,88	181.584,00
CONTRATACIONES MEDICINA LABORAL	958,40	0,00	0,00	958,40	7.769,19
CONTRATACIONES SEGURIDAD INDUSTRIAL	92.811,23	0,00	0,00	92.811,23	48.165,68
CONTRATACIONES AUSCULTACION	7.867,18	0,00	0,00	7.867,18	4.703,11
CONTRATACIONES LINEAS	26.484,77	0,00	0,00	26.484,77	0,00
CONTROL DE PLAGAS	78.350,34	0,00	0,00	78.350,34	32.728,47
DONACION SERVICIOS	72.057,71	0,00	0,00	72.057,71	48.730,50
ECOLOGIA	183.141,51	0,00	0,00	183.141,51	168.713,51
ELEMENTOS SEGURIDAD E INCENDIO	9.533,83	0,00	0,00	9.533,83	15.110,64
ENERGIA ELECTRICA	19.621,55	0,00	0,00	19.621,55	24.374,40
EVENTOS ORGANIZACIONALES	17.804,81	0,00	0,00	17.804,81	69.791,35
FLETES - CORRESPONDENCIA	49.151,43	0,00	0,00	49.151,43	109.987,04
FUNCIONAMIENTO PEAJE	178.661,12	0,00	0,00	178.661,12	168.673,66
GASTOS BANCARIOS	17.947,72	0,00	0,00	17.947,72	18.918,67
GASTOS BANCARIOS RSG	817,40	0,00	0,00	817,40	398,06
GASTOS DE IMPORTACION	61.453,64	0,00	0,00	61.453,64	78.684,24
GESTION DE LA CALIDAD	12.510,37	0,00	0,00	12.510,37	42.066,06
GESTION DE RESIDUOS	20.632,96	0,00	0,00	20.632,96	22.495,92
HONORARIOS JUECES, GASTOS SECRETARIA Y VIATICOS	12.720,51	0,00	0,00	12.720,51	34.071,51
INSUMOS Y REPUESTOS INFORMATICOS Y COMUNICACIONES	360.712,34	0,00	0,00	360.712,34	575.159,91
INTERNET Y TV	146.696,09	0,00	0,00	146.696,09	124.514,28
LIMPIEZA DE OFICINAS	702.782,91	0,00	0,00	702.782,91	867.223,06
MANTENIMIENTO AIRE ACONDICIONADO	98.141,62	0,00	0,00	98.141,62	98.315,95
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	432.815,85	0,00	0,00	432.815,85	433.634,91
MANTENIMIENTO HARDWARE - SOFTWARE	894.367,35	0,00	0,00	894.367,35	731.202,07
MANTENIMIENTO OBRAS CIVILES	780.953,76	0,00	0,00	780.953,76	2.424.268,64
MANTENIMIENTO OBRAS CIVILES / OF. E INST Y VARIOS	505.999,10	0,00	0,00	505.999,10	522.117,56
MANTENIMIENTO RED TELEMETRICA	27.647,09	0,00	0,00	27.647,09	43.099,08
MANTENIMIENTO MEDIOS TRANSPORTE	101.920,34	0,00	0,00	101.920,34	105.584,13
MATERIALES	1.108.186,74	0,00	0,00	1.108.186,74	1.504.061,81
PAPELERIA Y UTILES	15.060,63	0,00	0,00	15.060,63	27.419,33
PUBLICACIONES - DIARIOS - REVISTAS	30.488,91	0,00	0,00	30.488,91	20.038,73
RELACIONES INSTITUCIONALES	108.437,37	0,00	0,00	108.437,37	151.478,57
REPRESENTACION INSTITUCIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESPONSABILIDAD SOCIAL	66.955,31	0,00	0,00	66.955,31	21.391,24
SERVICIOS CONTRATADOS	56.166,08	165,18	0,00	56.331,26	91.094,18
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	67.549,88	0,00	0,00	67.549,88	61.396,58
SALUD OCUPACIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	1.399,77
TELEFONIA	115.858,01	0,00	0,00	115.858,01	71.773,66
TRANSMISION DE DATOS	59.976,27	0,00	0,00	59.976,27	61.899,89
VARIOS	38.259,71	0,00	0,00	38.259,71	33.087,21
PROVISIÓN POR LITIGIOS				0,00	5.011,90
<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>8.702.063,03</b>	<b>371,65</b>	<b>0,00</b>	<b>8.702.434,68</b>	<b>11.882.506,73</b>
<b>Gastos de Seguros</b>					
OTROS SEGUROS	8.154,74	0,00	0,00	8.154,74	8.153,46
RESPONSABILIDAD CIVIL	128.405,64	0,00	0,00	128.405,64	101.652,00
SEGUROS MEDIOS TRANSPORTE	25.603,58	0,00	0,00	25.603,58	28.092,51
TODO RIESGO - DAÑO	1.162.701,07	0,00	0,00	1.162.701,07	989.184,00
<b>TOTAL GASTOS DE SEGUROS</b>	<b>1.324.865,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.324.865,03</b>	<b>1.127.081,97</b>
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>10.026.928,06</b>	<b>371,65</b>	<b>0,00</b>	<b>10.027.299,71</b>	<b>13.009.588,70</b>

## CUADRO DE GASTOS CHSG POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31/12/20 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

	COMUN	A/C RA	A/C ROU	CONSOLIDADO AL 31/12/20	CONSOLIDADO AL 31/12/19
<b>GASTOS DE PERSONAL RA-ROU</b>					
<b>Gastos de Remuneraciones y Cargas Sociales</b>					
APORTE P/ FONDO SUPL P/ RETIRO	0,00	1.271.456,52	91.309,19	1.362.765,71	1.256.335,40
ASIGNACION NO REMUNERATIVA	0,00	3.349,84	2.890,07	6.239,91	8.959,17
CONTRIBUCIONES SOCIALES	0,00	1.963.657,83	15.699,65	1.979.357,48	1.816.597,46
EMOLUMENTOS	0,00	386.901,03	297.486,74	684.387,77	667.110,03
HORAS EXTRA	0,00	697.006,06	633.837,37	1.330.843,43	1.582.133,15
INDEMNIZACION P/RETIRO	0,00	1.159.058,24	886.247,50	2.045.305,74	3.203.493,17
PASANTIAS	0,00	0,00	33.420,18	33.420,18	25.216,19
PERSONAL ONCA	0,00	482.428,66	0,00	482.428,66	536.749,98
SALARIO FAMILIAR	0,00	141.185,73	114.608,65	255.794,38	243.032,22
SUELDOS	0,00	15.522.678,05	13.284.037,50	28.806.715,55	28.530.696,20
RECUPERO SUELDOS	0,00	-20.369,30	-661,30	-21.030,60	-18.729,08
REMUNERACIONES	0,00	15.502.308,75	13.283.376,20	28.785.684,95	28.511.967,12
<b>TOTAL GASTOS DE REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES</b>	<b>0,00</b>	<b>21.607.352,66</b>	<b>15.358.875,55</b>	<b>36.966.228,21</b>	<b>37.851.593,89</b>
<b>Otros Gastos en Personal</b>					
ATENCIONES Y AGASAJOS	1.114,62	0,00	0,00	1.114,62	2.142,89
CAPACITACIONES ESPECIFICA, CORPORATIVA Y OTROS GASTOS	9.052,27	31.887,44	33.965,84	74.905,55	185.362,31
ENFERMERIA Y GUARDIAS	245.360,36	0,00	0,00	245.360,36	265.974,93
INDUMENTARIA DE TRABAJO Y ELEMENTOS DE PROTECCION	105.835,16	0,00	0,00	105.835,16	214.890,61
OBRAS SOCIALES - OTROS GASTOS MEDICOS	3.748,21	1.558.510,54	829.456,66	2.391.715,41	2.532.224,76
OTROS GASTOS DE PERSONAL	3.004,40	47.422,99	24.805,31	75.232,70	76.636,73
OTROS GASTOS DE VIAJE	0,00	533,21	227,65	760,86	26.387,53
REFACCION ALIMENTARIA AL PERSONAL	0,00	59.466,91	65.158,82	124.625,73	88.667,63
SEGURO PERSONAL	0,00	161.614,56	115.717,59	277.332,15	277.483,08
TRANSPORTE	0,00	241.660,66	301.669,71	543.330,37	692.582,56
VIATICOS	0,00	63.606,57	160.808,02	224.414,59	580.465,72
<b>TOTAL OTROS GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>368.115,02</b>	<b>2.164.702,88</b>	<b>1.531.809,60</b>	<b>4.064.627,50</b>	<b>4.942.818,75</b>
<b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL RA-ROU</b>	<b>368.115,02</b>	<b>23.772.055,54</b>	<b>16.890.685,15</b>	<b>41.030.855,71</b>	<b>42.794.412,64</b>
<b>RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>					
GASTOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL DA	0,00	527.904,56	0,00	527.904,56	2.670.405,35
<b>TOTAL RESPONSABILIDAD SOCIAL DA</b>	<b>0,00</b>	<b>527.904,56</b>	<b>0,00</b>	<b>527.904,56</b>	<b>2.670.405,35</b>
GASTOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL DU	0,00	0,00	1.540.411,89	1.540.411,89	1.578.200,92
<b>TOTAL RESPONSABILIDAD SOCIAL DU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.540.411,89</b>	<b>1.540.411,89</b>	<b>1.578.200,92</b>
<b>TOTAL GASTOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>527.904,56</b>	<b>1.540.411,89</b>	<b>2.068.316,45</b>	<b>4.248.606,27</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10.395.043,08</b>	<b>24.300.331,75</b>	<b>18.431.097,04</b>	<b>53.126.471,87</b>	<b>60.052.607,61</b>

**CUADRO DE GASTOS BID POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31/12/20 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR**

	COMUN	A/C RA	A/C ROU	CONSOLIDADO AL 31/12/20	CONSOLIDADO AL 31/12/19
<b>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</b>					
<b>Gastos de Funcionamiento</b>					
AUDITORIA EXTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AVISOS P/LICITACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BAJA BIENES DE USO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAFETERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSULTORIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATACIONES HIDROLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATACIONES SEGURIDAD LABORAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATACIONES SEGURIDAD INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATACIONES AUSCULTACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATACIONES LINEAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTROL DE PLAGAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DONACION SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ECOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ELEMENTOS SEGURIDAD E INCENDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENERGIA ELECTRICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EVENTOS ORGANIZACIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FLETES - CORRESPONDENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNCIONAMIENTO PEAJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS BANCARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS BANCARIOS RSG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS DE IMPORTACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GESTION DE LA CALIDAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GESTION DE RESIDUOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HONORARIOS JUECES, GASTOS SECRETARIA Y VIATICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUMOS Y REPUESTOS INFORMATICOS Y COMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNET Y TV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMPIEZA DE OFICINAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANTENIMIENTO AIRE ACONDICIONADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANTENIMIENTO HARDWARE - SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANTENIMIENTO OBRAS CIVILES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANTENIMIENTO OBRAS CIVILES / OF. E INST Y VARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANTENIMIENTO RED TELEMETRICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANTENIMIENTO MEDIOS TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAPELERIA Y UTILES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PUBLICACIONES - DIARIOS - REVISTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RELACIONES INSTITUCIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REPRESENTACION INSTITUCIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESPONSABILIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVICIOS CONTRATADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALUD OCUPACIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TELEFONIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSMISION DE DATOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIÓN POR LITIGIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gastos de Seguros</b>					
OTROS SEGUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESPONSABILIDAD CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEGUROS MEDIOS TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TODO RIESGO - DAÑO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GASTOS DE SEGUROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## CUADRO DE GASTOS BID POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31/12/20 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

	COMUN	A/C RA	A/C ROU	CONSOLIDADO AL 31/12/20	CONSOLIDADO AL 31/12/19
<b>GASTOS DE PERSONAL RA-ROU</b>					
<b>Gastos de Remuneraciones y Cargas Sociales</b>					
APORTE P/ FONDO SUPL P/ RETIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASIGNACION NO REMUNERATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUCIONES SOCIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMOLUMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HORAS EXTRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INDEMNIZACION P/RETIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASANTIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERSONAL ONCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALARIO FAMILIAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REMUNERACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GASTOS DE REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Otros Gastos en Personal</b>					
ATENCIONES Y AGASAJOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPACITACIONES ESPECIFICA, CORPORATIVA Y OTROS GASTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENFERMERIA Y GUARDIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INDUMENTARIA DE TRABAJO Y ELEMENTOS DE PROTECCION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRA SOCIALES - OTROS GASTOS MEDICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS GASTOS DE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFACCION ALIMENTARIA AL PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEGURO PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIATICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL OTROS GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL RA-ROU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>					
GASTOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL DA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL RESPONSABILIDAD SOCIAL DA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
GASTOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL DU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL RESPONSABILIDAD SOCIAL DU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## CUADRO DE GASTOS CONSOLIDADO POR EL

	CHSG	BID	CONSOLIDADO AL 31/12/20	CONSOLIDADO AL 31/12/19
<b>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</b>				
<b>Gastos de Funcionamiento</b>				
AUDITORIA EXTERNA	43.000,00	0,00	43.000,00	48.000,00
AVISOS P/LICITACIONES	21.110,95	0,00	21.110,95	19.452,17
BAJA BIENES DE USO	1.079.803,51	0,00	1.079.803,51	1.926.574,95
CAFETERIA	17.898,36	0,00	17.898,36	27.897,40
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	181.151,39	0,00	181.151,39	187.094,03
CONSULTORIAS	589.244,57	0,00	589.244,57	621.349,71
CONTRATACIONES HIDROLOGIA	188.558,88	0,00	188.558,88	181.584,00
CONTRATACIONES MEDICINA LABORAL	958,40	0,00	958,40	7.769,19
CONTRATACIONES SEGURIDAD INDUSTRIAL	92.811,23	0,00	92.811,23	48.165,68
CONTRATACIONES AUSCULTACION	7.867,18	0,00	7.867,18	4.703,11
CONTRATACIONES LINEAS	26.484,77	0,00	26.484,77	0,00
CONTROL DE PLAGAS	78.350,34	0,00	78.350,34	32.728,47
DONACION SERVICIOS	72.057,71	0,00	72.057,71	48.730,50
ECOLOGIA	183.141,51	0,00	183.141,51	168.713,51
ELEMENTOS SEGURIDAD E INCENDIO	9.533,83	0,00	9.533,83	15.110,64
ENERGIA ELECTRICA	19.621,55	0,00	19.621,55	24.374,40
EVENTOS ORGANIZACIONALES	17.804,81	0,00	17.804,81	69.791,35
FLETES - CORRESPONDENCIA	49.151,43	0,00	49.151,43	109.987,04
FUNCIONAMIENTO PEAJE	178.661,12	0,00	178.661,12	168.673,66
GASTOS BANCARIOS	17.947,72	0,00	17.947,72	18.918,67
GASTOS BANCARIOS RSG	817,40	0,00	817,40	398,06
GASTOS DE IMPORTACION	61.453,64	0,00	61.453,64	78.684,24
GESTION DE LA CALIDAD	12.510,37	0,00	12.510,37	42.066,06
GESTION DE RESIDUOS	20.632,96	0,00	20.632,96	22.495,92
HONORARIOS JUECES, GASTOS SECRETARIA Y VIATICOS	12.720,51	0,00	12.720,51	34.071,51
INSUMOS Y REPUESTOS INFORMATICOS Y COMUNICACIONES	360.712,34	0,00	360.712,34	575.159,91
INTERNET Y TV	146.696,09	0,00	146.696,09	124.514,28
LIMPIEZA DE OFICINAS	702.782,91	0,00	702.782,91	867.223,06
MANTENIMIENTO AIRE ACONDICIONADO	98.141,62	0,00	98.141,62	98.315,95
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	432.815,85	0,00	432.815,85	433.634,91
MANTENIMIENTO HARDWARE - SOFTWARE	894.367,35	0,00	894.367,35	731.202,07
MANTENIMIENTO OBRAS CIVILES	780.953,76	0,00	780.953,76	2.424.268,64
MANTENIMIENTO OBRAS CIVILES / OF. E INST Y VARIOS	505.999,10	0,00	505.999,10	522.117,56
MANTENIMIENTO RED TELEMETRICA	27.647,09	0,00	27.647,09	43.099,08
MANTENIMIENTO MEDIOS TRANSPORTE	101.920,34	0,00	101.920,34	105.584,13
MATERIALES	1.108.186,74	0,00	1.108.186,74	1.504.061,81
PAPELERIA Y UTILES	15.060,63	0,00	15.060,63	27.419,33
PUBLICACIONES - DIARIOS - REVISTAS	30.488,91	0,00	30.488,91	20.038,73
RELACIONES INSTITUCIONALES	108.437,37	0,00	108.437,37	151.478,57
REPRESENTACION INSTITUCIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RESPONSABILIDAD SOCIAL	66.955,31	0,00	66.955,31	21.391,24
SERVICIOS CONTRATADOS	56.331,26	0,00	56.331,26	91.094,18
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	67.549,88	0,00	67.549,88	61.396,58
SALUD OCUPACIONAL	0,00	0,00	0,00	1.399,77
TELEFONIA	115.858,01	0,00	115.858,01	71.773,66
TRANSMISION DE DATOS	59.976,27	0,00	59.976,27	61.899,89
VARIOS	38.259,71	0,00	38.259,71	33.087,21
PROVISIÓN POR LITIGIOS	0,00	0,00	0,00	5.011,90
<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>8.702.434,68</b>	<b>0,00</b>	<b>8.702.434,68</b>	<b>11.882.506,73</b>
<b>Gastos de Seguros</b>				
OTROS SEGUROS	8.154,74	0,00	8.154,74	8.153,46
RESPONSABILIDAD CIVIL	128.405,64	0,00	128.405,64	101.652,00
SEGUROS MEDIOS TRANSPORTE	25.603,58	0,00	25.603,58	28.092,51
TODO RIESGO - DAÑO	1.162.701,07	0,00	1.162.701,07	989.184,00
<b>TOTAL GASTOS DE SEGUROS</b>	<b>1.324.865,03</b>	<b>0,00</b>	<b>1.324.865,03</b>	<b>1.127.081,97</b>
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</b>	<b>10.027.299,71</b>	<b>0,00</b>	<b>10.027.299,71</b>	<b>13.009.588,70</b>

## CUADRO DE GASTOS CONSOLIDADO POR EL

	CHSG	BID	CONSOLIDADO AL 31/12/20	CONSOLIDADO AL 31/12/19
<b>GASTOS DE PERSONAL RA-ROU</b>				
<b>Gastos de Remuneraciones y Cargas Sociales</b>				
APORTE P/ FONDO SUPL P/ RETIRO	1.362.765,71	0,00	1.362.765,71	1.256.335,40
ASIGNACION NO REMUNERATIVA	6.239,91	0,00	6.239,91	8.959,17
CONTRIBUCIONES SOCIALES	1.979.357,48	0,00	1.979.357,48	1.816.597,46
EMOLUMENTOS	684.387,77	0,00	684.387,77	667.110,03
HORAS EXTRA	1.330.843,43	0,00	1.330.843,43	1.582.133,15
INDEMNIZACION P/RETIRO	2.045.305,74	0,00	2.045.305,74	3.203.493,17
PASANTIAS	33.420,18	0,00	33.420,18	25.216,19
PERSONAL ONCA	482.428,66	0,00	482.428,66	536.749,98
SALARIO FAMILIAR	255.794,38	0,00	255.794,38	243.032,22
REMUNERACIONES	28.785.684,95	0,00	28.785.684,95	28.511.967,12
<b>TOTAL GASTOS DE REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES</b>	<b>36.966.228,21</b>	<b>0,00</b>	<b>36.966.228,21</b>	<b>37.851.593,89</b>
<b>Otros Gastos en Personal</b>				
ATENCIONES Y AGASAJOS	1.114,62	0,00	1.114,62	2.142,89
CAPACITACIONES ESPECIFICA, CORPORATIVA Y OTROS GASTOS	74.905,55	0,00	74.905,55	185.362,31
ENFERMERIA Y GUARDIAS	245.360,36	0,00	245.360,36	265.974,93
INDUMENTARIA DE TRABAJO Y ELEMENTOS DE PROTECCION	105.835,16	0,00	105.835,16	214.890,61
OBRAS SOCIALES - OTROS GASTOS MEDICOS	2.391.715,41	0,00	2.391.715,41	2.532.224,76
OTROS GASTOS DE PERSONAL	75.232,70	0,00	75.232,70	76.636,73
OTROS GASTOS DE VIAJE	760,86	0,00	760,86	26.387,53
REFACCION ALIMENTARIA AL PERSONAL	124.625,73	0,00	124.625,73	88.667,63
SEGURO PERSONAL	277.332,15	0,00	277.332,15	277.483,08
TRANSPORTE	543.330,37	0,00	543.330,37	692.582,56
VIATICOS	224.414,59	0,00	224.414,59	580.465,72
<b>TOTAL OTROS GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>4.064.627,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.064.627,50</b>	<b>4.942.818,75</b>
<b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL RA-ROU</b>	<b>41.030.855,71</b>	<b>0,00</b>	<b>41.030.855,71</b>	<b>42.794.412,64</b>
<b>RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>				
GASTOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL DA	527.904,56	0,00	527.904,56	2.670.405,35
<b>TOTAL RESPONSABILIDAD SOCIAL DA</b>	<b>527.904,56</b>	<b>0,00</b>	<b>527.904,56</b>	<b>2.670.405,35</b>
GASTOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL DU	1.540.411,89	0,00	1.540.411,89	1.578.200,92
<b>TOTAL RESPONSABILIDAD SOCIAL DU</b>	<b>1.540.411,89</b>	<b>0,00</b>	<b>1.540.411,89</b>	<b>1.578.200,92</b>
<b>TOTAL GASTOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>	<b>2.068.316,45</b>	<b>0,00</b>	<b>2.068.316,45</b>	<b>4.248.606,27</b>
<b>TOTAL</b>	<b>53.126.471,87</b>	<b>0,00</b>	<b>53.126.471,87</b>	<b>60.052.607,61</b>

**CUADRO DE INGRESOS CHSG POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31/12/20 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR**

	COMUN	A/C RA	A/C ROU	CONSOLIDADO AL 31/12/20	CONSOLIDADO AL 31/12/19
<b>OTROS INGRESOS</b>					
<b>Otros Ingresos</b>					
ALQUILERES	16.861,80	0,00	0,00	16.861,80	12.640,61
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PEAJE PUENTE INTERNACIONAL SALTO GRANDE	2.143.409,97	0,00	0,00	2.143.409,97	2.391.401,98
OTROS INGRESOS	45.487,10	0,00	72,58	45.559,68	3.302,13
PENALIDADES VARIAS	57.537,77	0,00	0,00	57.537,77	200.154,21
SERVICIOS A TERCEROS	292.220,45	0,00	0,00	292.220,45	364.907,14
SINIESTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	450,98
VENTA DE PLIEGOS	4.086,03	558,66	0,00	4.644,69	150,00
VENTA VEHÍCULOS	717.849,00	0,00	0,00	717.849,00	243.356,00
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>3.277.452,12</b>	<b>558,66</b>	<b>72,58</b>	<b>3.278.083,36</b>	<b>3.216.363,05</b>

PRELIMINAR

**CUADRO DE INGRESOS BID POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31/12/20 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR**

	RSG - BID COMUN	RSG - BIR RA	RSG - BIR ROU	CONSOLIDADO AL 31/12/20	CONSOLIDADO AL 31/12/19
<b>OTROS INGRESOS</b>					
<b>Otros Ingresos</b>					
ALQUILERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PEAJE PUENTE INTERNACIONAL SALTO GRANDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PENALIDADES VARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVICIOS A TERCEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SINIESTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VENTA DE PLIEGOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VENTA VEHÍCULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

PRELIMINAR



**CUADRO DE INGRESOS CONSOLIDADO POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31/12/20 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR**

	CHSG	BID	CONSOLIDADO AL 31/12/20	CONSOLIDADO AL 31/12/19
<b>OTROS INGRESOS</b>				
<b>Otros Ingresos</b>				
ALQUILERES	16.861,80	0,00	16.861,80	12.640,61
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
PEAJE PUENTE INTERNACIONAL SALTO GRANDE	2.143.409,97	0,00	2.143.409,97	2.391.401,98
OTROS INGRESOS	45.559,68	0,00	45.559,68	3.302,13
PENALIDADES VARIAS	57.537,77	0,00	57.537,77	200.154,21
SERVICIOS A TERCEROS	292.220,45	0,00	292.220,45	364.907,14
SINIESTROS	0,00	0,00	0,00	450,98
VENTA DE PLIEGOS	4.644,69	0,00	4.644,69	150,00
VENTA VEHÍCULOS	717.849,00	0,00	717.849,00	243.356,00
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>3.278.083,36</b>	<b>0,00</b>	<b>3.278.083,36</b>	<b>3.216.363,05</b>

PRELIMINAR

# Rendición de Cuentas Delegación Argentina

Ejercicio 2020

**Gerencia Contable**

---



## Índice

NOTAS A LAS RENDICIONES DE CUENTAS .....	2
NOTA 1: EL ORGANISMO .....	2
NOTA 2: BASES DE PREPARACION DE LAS RENDICIONES .....	2
NOTA 3: MONEDA.....	3
NOTA 4: INGRESOS .....	4
NOTA 5: GASTOS .....	5

PRELIMINAR

## NOTAS A LAS RENDICIONES DE CUENTAS

### NOTA 1: EL ORGANISMO

La Comisión Técnica Mixta de Salto Grande (CTMSG) es un organismo binacional creado y regulado por el Convenio suscripto entre la República Argentina y la República Oriental del Uruguay en el año 1946, el Reglamento del Convenio, Acuerdos y Notas Reversales y demás documentos recogidos en “Documentos y Antecedentes 1938 al 2018”.

A partir de las Notas Reversales del 31 de julio de 1996, a la CTM le fue inhibida su capacidad de facturar la energía suministrada, potencia y regulación de frecuencia con efecto retroactivo al 18 de mayo de 1994. En sustitución de los ingresos antes descriptos, las Altas Partes Contratantes resolvieron aportar los fondos necesarios para solventar los gastos de operación, mantenimiento y reinversión necesarios para la continuidad operativa del Organismo. Estos aportes financian todos los egresos de acuerdo a la siguiente clasificación:

- No Comunes: corresponde a gastos e inversiones que la CTM realiza por cuenta de cada gobierno.
- Comunes a Cargo: corresponde a gastos de personal (Res. CTM 095/95) y otros aprobados por resoluciones específicas, para los cuales los gobiernos aportan individualmente.
- Comunes: corresponde a gastos e inversiones que los gobiernos afrontan en un 50% cada uno.

### NOTA 2: BASES DE PREPARACION DE LAS RENDICIONES

Las Rendiciones de Cuentas de los Gobiernos RA y ROU, que se presentaron por primera vez en el ejercicio 2010, han sido preparadas en base a los registros contables y de conformidad con la normativa contable y del organismo.

Las Rendiciones reflejan la utilización de los fondos aportados por los Gobiernos para el financiamiento de sus obras no comunes, al 31 de diciembre de 2020 y se han elaborado utilizando la hipótesis contable de lo devengado.

El marco de referencia para la utilización de los fondos son los Presupuestos aprobados por las Delegaciones y las resoluciones emitidas por éstas.

### NOTA 3: MONEDA

La moneda funcional de la CTM es el dólar estadounidense a partir del balance cerrado el 30.06.91, en el cual mediante Res. CTM 65/91 se resolvió cambiar su moneda de cuenta de peso argentino al dólar estadounidense.

Las transacciones cuya moneda de origen es distinta a la moneda funcional se convierten utilizando el tipo de cambio a la fecha de la operación.

Las cotizaciones se exponen en forma comparativa con las del ejercicio anterior:

MONEDA	31.12.2020	31.12.2019
PESO ARGENTINO	84,15000	59,89000
PESO URUGUAYO	42,34000	37,33600
DÓLAR ESTADOUNIDENSE	1,00000	1,00000
YENS	103,23500	108,82500
FRANCO SUIZO	0,88255	0,96855
LIBRA ESTERLINA	0,73438	0,76234
DÓLAR CANADIENSE	1,27655	1,30565
CORONA SUECA	8,19070	9,33950
REAL	5,17880	4,01735
EURO	0,81354	0,89258
DÓLAR AUSTRALIANO	1,30141	1,42847

Las fuentes de información utilizadas fueron las siguientes:

- • Moneda local RA: fuente BNA - Mercado Libre de Cambios
- • Moneda local ROU: fuente BCU – Mesa de Negociaciones Locales
- • Otras Monedas: fuente BCU – Mesa de Negociaciones Locales

#### NOTA 4: INGRESOS

Desde la suspensión del régimen tarifario, conforme se menciona en nota 1, los gobiernos argentino y uruguayo han estado aportando fondos a la Comisión destinados a solventar las erogaciones de los gastos de explotación y administrativos comunes y no comunes. Dichos aportes, hasta el ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2000, habían sido registrados dentro del Patrimonio Neto, como aportes a cuenta del suministro de energía. Ambos gobiernos comunicaron con sendas notas recibidas del Ministerio de Economía y Finanzas del Uruguay y del Ministerio de Relaciones Exteriores de Argentina, fechadas el 18 de marzo de 2002 y el 18 de junio de 2002, respectivamente, que los mencionados fondos revisten, para la Comisión, el carácter de ingresos definitivos. Por tal motivo, el organismo, a partir del ejercicio 2001, modificó retroactivamente el tratamiento contable del tramo de los aportes recibidos destinados a financiar los gastos comunes considerándolos, consecuentemente, como ingresos de cada periodo.

Por los aportes recibidos y destinados a financiar los gastos no comunes se realizó el correspondiente ajuste contra el patrimonio de la Obra No Común, y se exponen en cuentas de orden, aquellos activos y pasivos de los Estados que se encuentran en administración de la CTM.

Las columnas correspondientes a “No Común Argentina” y “No Común Uruguay” a partir del 31 de diciembre de 2005, ya no forman parte de los estados contables de la CTM.

En 2010, continuando con el proceso de reorganización de la Organización, para su mejor explotación y administración, se dispone que las Delegaciones afrontarán separadamente determinados cargos económicos y responsabilidades, situación que se mantuvo en 2020.

Con la aprobación de la Res. CTM N° 033/10, se dispone que cada Delegación decidirá y afrontará separadamente los cargos económicos por las erogaciones que le demande su funcionamiento, y que en ningún caso implicará responsabilidad de la CTM, siendo de quien adopte la decisión toda la responsabilidad administrativa, judicial o extrajudicial.

Por aplicación de la Res. CTM 033/10 se dieron de baja inversiones menores adquiridas por las Delegaciones para su exclusivo funcionamiento.

## NOTA 5: GASTOS

Hasta el ejercicio 2004 la CTM ha activado en los Estados Contables, en el rubro Inversiones No Comunes – Ingeniería y Administración, los gastos de cada período necesarios para el mantenimiento de las Obras No Comunes.

Se entiende que a partir del 01/07/1994, fecha en que se firman las Notas Reversales y se suspende la facturación de energía y los Gobiernos efectúan los aportes necesarios y suficientes para financiar estas erogaciones, no corresponde su activación con el consecuente aumento del Patrimonio.

Por lo tanto, los gastos de Obras No Comunes, a partir del 01/07/1994 han sido detraídos de los Estados Contables de la CTM, por pertenecer a cada Gobierno, deduciéndolos del patrimonio.

PRELIMINAR

<b>RENDICION DELEGACION ARGENTINA</b>		
<b>EJERCICIO 2020</b>		
<b>NIVELES</b>		<b>Total Ejercicio</b>
<b>I - COMPLEJO HIDROELÉCT.SG GASTOS NO COMUNES</b>		
	<b>Gastos No Comunes</b>	<b>901.256,10</b>
<b>II - GESTION DELEGACIONES INGRESOS MENORES</b>		
	<b>Ingresos Menores</b>	<b>-2.142.252,37</b>
<b>INVERSIONES MENORES</b>		
	<b>Inversiones Menores</b>	<b>112.797,01</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>		
	<b>Funcionamiento</b>	<b>303.198,65</b>
<b>OTRAS ACTIVIDADES</b>		
	<b>Otras Actividades Delegaciones</b>	<b>1.015.478,89</b>
<b>FUNCIONAMIENTO ONCA</b>		
	<b>INVERSIONES Y GASTOS ONCA</b>	<b>59.440,01</b>
<b>SAOTTA</b>		
	<b>SAOTTA</b>	<b>103.199,41</b>
<b>RIBEREÑOS</b>		
	<b>INDEMNIZACION RIBEREÑOS</b>	<b>572.349,17</b>
<b>AJUSTES</b>		
	<b>AJUSTES</b>	<b>3.894.128,34</b>
<b>TOTAL RENDICION GESTION DELEGACION ARGENTINA</b>		<b>4.819.595,21</b>



<b>RENDICION DELEGACION ARGENTINA</b>		
<b>EJERCICIO 2020</b>		
<b>NIVELES</b>	<b>ONCA</b>	<b>Total Ejercicio</b>
<b>I - COMPLEJO HIDROELÉCT.SG</b>		
<b>GASTOS NO COMUNES</b>		
5.4.1.3 ADUANA	109.806,58	
5.4.3.1 IMPUESTOS RA CTM 149/06	722.147,62	
5.4.6.1 MANTENIMIENTO PROYECTOS NO COMUNES	69.301,90	
		<b>901.256,10</b>
<b>II - GESTION DELEGACIONES</b>		
<b>INGRESOS MENORES</b>		
4.1.2.10 SINIESTROS	-6.435,17	
4.1.2.4 PENALIDADES VARIAS	-81,96	
4.1.2.6 OTROS INGRESOS	-1.351,75	
4.1.2.7 VENTA VEHICULOS	-59.798,00	
4.2.1.2.2 INTERESES PLAZO FIJO	-2.039.923,82	
4.2.1.3.1 SERVICIOS A TERCEROS RA	-34.661,67	
		<b>-2.142.252,37</b>
<b>INVERSIONES MENORES</b>		
<b>Inversiones Menores</b>		
5.5.1.1 INVERSIONES MENORES DELEG.	37.517,01	
5.5.1.2 VEHICULOS DELEGACIONES	75.280,00	
		<b>112.797,01</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>		
<b>Funcionamiento</b>		
5.1.1.1 TELEFONIA FIJA	894,40	
5.1.1.2 TELEFONIA MOVIL	8.676,57	
5.1.1.3 INTERNET Y TV	1.468,66	
5.1.1.5 MANTENIMIENTO HARDWARE	112,64	
5.1.1.6 MANTENIMIENTO SOFTWARE	3.338,67	
5.1.1.7 INSUMOS INFORMATICOS Y COMUNICACIONES	3.045,88	
5.1.10.25 MATERIALES DELEGACIONES	5.018,44	
5.1.2.3 GASTOS BANCARIOS	1.073,05	
5.1.2.6 PUBLICACIONES - DIARIOS - REVISTAS	51.354,31	
5.1.2.7 GASTOS MENORES DE GESTION	139,51	
5.1.4.1 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	19.324,37	
5.1.4.2 MANTENIMIENTO MEDIOS DE TRANSPORTE	43.933,04	
5.1.4.3 SEGUROS MEDIOS DE TRANSPORTE	10.651,14	
5.1.6.3 SERVICIOS CONTRATADOS	805,98	
5.1.8.2 MANTENIMIENTO OFICINAS E INSTALACIONES	28.907,12	
5.1.8.3 LIMPIEZA DE OFICINAS	116.566,22	
5.3.3.8 UNIFORMES DELEGACION	7.888,65	
		<b>303.198,65</b>

<b>OTRAS ACTIVIDADES</b>			
	<b>Otras Actividades Delegaciones</b>		
5.6.1.1	RELACIONES INSTITUCIONALES DA	837.188,66	
5.6.1.3	PLAN ESCUELAS	69.771,45	
5.6.2.1	CONTRATACION DE ASESORES	108.002,02	
5.6.3.1	HOTEL AYUI	229,08	
5.6.3.2	MANTENIMIENTO AREAS FUERA DEL COMPLEJO	287,68	
			<b>1.015.478,89</b>
<b>FUNCIONAMIENTO ONCA</b>			
	<b>INVERSIONES Y GASTOS ONCA</b>		
5.7.2.1	ONCA-FUNCIONAMIENTO	59.440,01	
			<b>59.440,01</b>
<b>SAOTTA</b>			
	<b>SAOTTA</b>		
5.9.2.3	ESTUDIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	103.199,41	
			<b>103.199,41</b>
<b>RIBEREÑOS</b>			
	<b>INDEMNIZACION RIBEREÑOS</b>		
5.8.1.1	INDEMNIZACION RIBEREÑOS	556.646,18	
5.8.1.2	OTROS GASTOS RIBEREÑOS	15.702,99	
			<b>572.349,17</b>
<b>AJUSTES</b>			
	<b>AJUSTES</b>		
6.4	DIFERENCIA REVALUACION MONETARIA	3.894.128,34	
			<b>3.894.128,34</b>
<b>TOTAL RENDICION GESTION DELEGACION ARGENTINA</b>			<b>4.819.595,21</b>

# Rendición de Cuentas Delegación del Uruguay

Ejercicio 2020

**Gerencia Contable**

---



## Índice

NOTAS A LAS RENDICIONES DE CUENTAS .....	2
NOTA 1: EL ORGANISMO .....	2
NOTA 2: BASES DE PREPARACION DE LAS RENDICIONES .....	2
NOTA 3: MONEDA.....	3
NOTA 4: INGRESOS .....	4
NOTA 5: GASTOS .....	5

PRELIMINAR

## NOTAS A LAS RENDICIONES DE CUENTAS

### NOTA 1: EL ORGANISMO

La Comisión Técnica Mixta de Salto Grande (CTMSG) es un organismo binacional creado y regulado por el Convenio suscripto entre la República Argentina y la República Oriental del Uruguay en el año 1946, el Reglamento del Convenio, Acuerdos y Notas Reversales y demás documentos recogidos en “Documentos y Antecedentes 1938 al 2018”.

A partir de las Notas Reversales del 31 de julio de 1996, a la CTMSG le fue inhibida su capacidad de facturar la energía suministrada, potencia y regulación de frecuencia con efecto retroactivo al 18 de mayo de 1994. En sustitución de los ingresos antes descriptos, las Altas Partes Contratantes resolvieron aportar los fondos necesarios para solventar los gastos de operación, mantenimiento y reinversión necesarios para la continuidad operativa del Organismo. Estos aportes financian todos los egresos de acuerdo a la siguiente clasificación:

- No Comunes: corresponde a gastos e inversiones que la CTMSG realiza por cuenta de cada gobierno.
- Comunes a Cargo: corresponde a gastos de personal (Res. CTM N° 095/95) y otros aprobados por resoluciones específicas, para los cuales los gobiernos aportan individualmente.
- Comunes: corresponde a gastos e inversiones que los gobiernos afrontan en un 50% cada uno.

### NOTA 2: BASES DE PREPARACION DE LAS RENDICIONES

Las Rendiciones de Cuentas de los Gobiernos RA y ROU, que se presentaron por primera vez en el ejercicio 2010, han sido preparadas en base a los registros contables y de conformidad con la normativa contable y del organismo.

Las Rendiciones reflejan la utilización de los fondos aportados por los Gobiernos para el financiamiento de sus obras no comunes, al 31 de diciembre de 2020 y se han elaborado utilizando la hipótesis contable de lo devengado.

El marco de referencia para la utilización de los fondos son los Presupuestos aprobados por las Delegaciones y las resoluciones emitidas por éstas.

### NOTA 3: MONEDA

La moneda funcional de la CTMSG es el dólar estadounidense a partir del balance cerrado el 30.06.91, en el cual mediante Res. CTM 65/91 se resolvió cambiar su moneda de cuenta de peso argentino al dólar estadounidense.

Las transacciones cuya moneda de origen es distinta a la moneda funcional se convierten utilizando el tipo de cambio a la fecha de la operación.

Las cotizaciones se exponen en forma comparativa con las del ejercicio anterior:

MONEDA	31.12.2020	31.12.2019
PESO ARGENTINO	84,15000	59,89000
PESO URUGUAYO	42,34000	37,33600
DÓLAR ESTADOUNIDENSE	1,00000	1,00000
YENS	103,23500	108,82500
FRANCO SUIZO	0,88255	0,96855
LIBRA ESTERLINA	0,73438	0,76234
DÓLAR CANADIENSE	1,27655	1,30565
CORONA SUECA	8,19070	9,33950
REAL	5,17880	4,01735
EURO	0,81354	0,89258
DÓLAR AUSTRALIANO	1,30141	1,42847

Las fuentes de información utilizadas fueron las siguientes:

- Moneda local RA: fuente BNA - Mercado Libre de Cambios
- Moneda local ROU: fuente BCU – Mesa de Negociaciones Locales
- Otras Monedas: fuente BCU – Mesa de Negociaciones Locales

#### NOTA 4: INGRESOS

Desde la suspensión del régimen tarifario, conforme se menciona en nota 1, los gobiernos argentino y uruguayo han estado aportando fondos a la Comisión destinados a solventar las erogaciones de los gastos de explotación y administrativos comunes y no comunes. Dichos aportes, hasta el ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2000, habían sido registrados dentro del Patrimonio Neto, como aportes a cuenta del suministro de energía. Ambos gobiernos comunicaron con sendas notas recibidas del Ministerio de Economía y Finanzas del Uruguay y del Ministerio de Relaciones Exteriores de Argentina, fechadas el 18 de marzo de 2002 y el 18 de junio de 2002, respectivamente, que los mencionados fondos revisten, para la Comisión, el carácter de ingresos definitivos. Por tal motivo, el organismo, a partir del ejercicio 2001, modificó retroactivamente el tratamiento contable del tramo de los aportes recibidos destinados a financiar los gastos comunes considerándolos, consecuentemente, como ingresos de cada periodo.

Por los aportes recibidos y destinados a financiar los gastos no comunes se realizó el correspondiente ajuste contra el patrimonio de la Obra No Común, y se exponen en cuentas de orden, aquellos activos y pasivos de los Estados que se encuentran en administración de la CTMSG.

Las columnas correspondientes a “No Común Argentina” y “No Común Uruguay” a partir del 31 de diciembre de 2005, ya no forman parte de los estados contables de la CTMSG.

En 2010, continuando con el proceso de reorganización de la Organización, para su mejor explotación y administración, se dispone que las Delegaciones afrontarán separadamente determinados cargos económicos y responsabilidades, situación que se mantuvo en 2020.

Con la aprobación de la Res. CTM N° 033/10, se dispone que cada Delegación decidirá y afrontará separadamente los cargos económicos por las erogaciones que le demande su funcionamiento, y que en ningún caso implicará responsabilidad de la CTMSG, siendo de quien adopte la decisión toda la responsabilidad administrativa, judicial o extrajudicial.

Por aplicación de la Res. CTM 033/10 se dieron de baja inversiones menores adquiridas por las Delegaciones para su exclusivo funcionamiento.

## NOTA 5: GASTOS

Hasta el ejercicio 2004 la CTMSG ha activado en los Estados Contables, en el rubro Inversiones No Comunes – Ingeniería y Administración, los gastos de cada período necesarios para el mantenimiento de las Obras No Comunes.

Se entiende que a partir del 01/07/1994, fecha en que se firman las Notas Reversales y se suspende la facturación de energía y los Gobiernos efectúan los aportes necesarios y suficientes para financiar estas erogaciones, no corresponde su activación con el consecuente aumento del Patrimonio.

Por lo tanto, los gastos de Obras No Comunes, a partir del 01/07/1994 han sido detraídos de los Estados Contables de la CTMSG, por pertenecer a cada Gobierno, deduciéndolos del patrimonio.

<b>RENDICION DELEGACION DEL URUGUAY</b>	
<b>EJERCICIO 2020</b>	
<b>NIVELES</b>	<b>Total Ejercicio</b>
<b>I - COMPLEJO HIDROELÉCT.SG GASTOS-INVERSIONES NO COMUNES</b>	
Gastos-Inversiones No Comunes	753.200,34
<b>II - GESTION DELEGACIONES INGRESOS MENORES</b>	
Ingresos Menores	-357,43
<b>INVERSIONES MENORES</b>	
Inversiones Menores	306.659,84
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	
Funcionamiento	108.051,36
<b>OTRAS ACTIVIDADES</b>	
Otras Actividades Delegaciones	374.000,42
<b>AJUSTES</b>	
Diferencia Revalúo Monetaria	259.404,88
<b>TOTAL RENDICION GESTION DELEGACION DEL URUGUAY</b>	<b>1.800.959,41</b>



**RENDICION DELEGACION DEL URUGUAY**

**EJERCICIO 2020**

NIVELES	ONCU	Total Ejercicio
<b>I - COMPLEJO HIDROELÉCT.SG</b>		
<b>GASTOS-INVERSIONES NO COMUNES</b>		
5.4.2.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4.373,31	
5.4.3.2 IMPUESTOS ROU CTM 149/06	439.391,00	
5.4.5.1 INTERESES Y COMISIONES BID	309.436,03	
		<b>753.200,34</b>
<b>II - GESTION DELEGACIONES</b>		
<b>INGRESOS MENORES</b>		
4.1.2.6 OTROS INGRESOS	-0,78	
4.2.2.2.2 PROMOCION INSTITUCIONAL DU	-356,65	
		<b>-357,43</b>
<b>INVERSIONES MENORES</b>		
<b>Inversiones Menores</b>		
5.5.1.1 INVERSIONES MENORES DELEGACIONES	23.939,84	
5.5.1.2 VEHICULOS DELEGACIONES	282.720,00	
		<b>306.659,84</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>		
<b>Funcionamiento</b>		
5.1.1.1 TELEFONIA FIJA	1.108,00	
5.1.1.2 TELEFONIA MOVIL	729,38	
5.1.1.6 MANTENIMIENTO SOFTWARE	624,00	
5.1.1.7 INSUMOS INFORMATICOS Y COMUNICACIONES	6.826,34	
5.1.10.25 MATERIALES DELEGACIONES	6.412,72	
5.1.2.3 GASTOS BANCARIOS	2.918,90	
5.1.2.6 PUBLICACIONES-DIARIOS-REVISTAS	882,33	
5.1.2.7 GASTOS MENORES DE GESTION	49,15	
5.1.3.1 MANTENIMIENTO VIVIENDAS	827,05	
5.1.4.1 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	21.306,63	
5.1.4.2 MANTENIMIENTO MEDIOS TRANSPORTE	22.527,49	
5.1.4.3 SEGUROS MEDIOS TRANSPORTE	10.103,10	
5.1.6.1 CONSULTORIAS	119,85	
5.1.6.2 AIDITORIA EXTERNA	1.399,10	
5.1.6.3 SERVICIOS CONTRATADOS	3.737,28	
5.1.7.4 PROYECTOS CON INSTITUCIONES EDUCATIVAS	16.769,02	
5.1.8.2 MANTENIMIENTO OFICINAS E INSTALACIONES	138,69	
5.1.8.3 LIMPIEZA DE OFICINAS	3.890,39	
5.2.2.1 OTROS SEGUROS	1.126,44	
5.3.3.8 UNIFORMES DELEGACIONES Y RRPP	6.555,50	
		<b>108.051,36</b>
<b>OTRAS ACTIVIDADES</b>		
<b>Otras Actividades Delegaciones</b>		
5.6.1.2 RELACIONES INSTITUCIONALES DU	235.891,37	
5.6.1.3 PLAN ESCUELAS DELEGACIONES	50.605,84	
5.6.1.4 PROMOCION INSTITUCIONAL ROU	57,33	
5.6.2.1 CONTRATACION DE ASESORES	7.085,51	
5.6.3.2 MANTENIMIENTO AREAS FUERA DEL COMPLEJO	80.360,37	
		<b>374.000,42</b>

AJUSTES			
	<b>Diferencia Revalúo Monetario</b>		
6.4	DIFERENCIA REVALUACION MONETARIA	259.404,88	<b>259.404,88</b>
<b>TOTAL RENDICION GESTION DELEGACION DEL URUGUAY</b>			<b>1.800.959,41</b>

PRELIMINAR