

PROVINCIA DE SANTA FE  
Ministerio de Salud



# **ESTADOS CONTABLES**

**INSTITUTO AUTARQUICO**

**PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL**

**I.A.P.O.S.**

**EJERCICIO ECONOMICO N° 35**

**INICIADO EL 01/01/13  
FINALIZADO EL 31/12/13**

## **ACTIVIDAD PRINCIPAL**

Organizar y administrar un sistema de atención médica para sus afiliados y efectuar por si o por intermedio de terceros prestaciones asistenciales, de conformidad con las disposiciones de la Ley 8288 y reglamentaciones que se dicten.

**Estado de situación patrimonial al 31/12/2013**

<b>1.0.00.00.000.000.0000 ACTIVO</b>			<b>1.210.342.425,28</b>
<b>1.00.00.000.000.0000 ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>1.204.852.069,87</b>
<b>01.00.000.000.0000</b>	<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>NOTA 1</b>	<b>840.378.117,86</b>
02.000.000.0000	BANCOS		840.378.117,86
001.000.0000	BANCOS CTAS. RECAUDADORAS		816.101.772,71
001.0000	BANCOS CTAS. RECURSOS OBLIG.		794.263.092,44
002.0000	BANCOS CTAS. SERV. COMPL.		18.051.500,53
003.0000	BANCOS CTAS. BENEFICIOS OPCIONALES		3.787.179,74
002.000.0000	BANCOS CTAS. PAGADORAS		24.276.345,15
001.0000	BANCOS CTAS. PAGADORAS PRESTACIONES ASISTENCIALES		14.863.805,92
0001	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. CASA CENTRAL		1.450.454,17
0002	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA NORTE		2.668.992,69
0003	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA SUR		10.744.359,06
002.0000	BCOS. CTAS. PAGADORAS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS		3.783.027,48
0001	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. CASA CENTRAL		715.923,70
0002	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA NORTE		1.654.858,71
0003	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA SUR		1.412.245,07
003.0000	BCOS. CTA. SUELDOS		5.629.511,75
<b>03.00.000.000.0000</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>NOTA 2</b>	<b>370.866.345,51</b>
01.000.000.0000	CUENTAS A COBRAR		360.634.480,18
001.000.0000	RECURSOS A RECAUDAR		360.634.480,18
001.0000	APORTE PERSONAL		171.230.436,40
0001	AP. PERS. ADM. CENTRAL A COBRAR		70.697.328,95
0002	AP. PERS. ORG. DESCENTRALIZADOS A COBRAR		45.842.940,54
0003	AP. PERS. MUNICIPALIDADES A COBRAR		24.344.429,57
0004	AP. PERS. COMUNAS A COBRAR		6.217.954,51
0005	AP. PERS. ENTIDADES VARIAS A COBRAR		340.866,25
0006	AP. PERS. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR		3.584.745,28
0007	AP. PERS. CONCEJOS DELIBERANTES A COBRAR		1.101.288,86
0008	AP. PERS. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD A COBRAR		2.657.101,73
0009	AP. PERS. BENEFICIO OPCIONAL A COBRAR		3.723.046,58
0010	AP. PERS. SISTEMA ABIERTO A COBRAR		150.971,96
0012	AP. PERS. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.		12.569.762,17
002.0000	CONTRIBUCION PATRONAL		151.333.270,84
0001	CONTR. PATR. ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR		98.356.241,34
0002	CONTR. PATR. ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR		2.510.311,59
0003	CONTR. PATR. MUNICIPALIDADES A COBRAR		21.980.415,99
0004	CONTR. PATR. COMUNAS A COBRAR		6.603.969,66
0005	CONTR. PATR. ENTIDADES VARIAS A COBRAR		660.147,66
0006	CONTR. PATR. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR		3.202.006,73
0007	CONTR. PATR. CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR		1.693.435,55
0008	CONTR. PATR. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.		16.285.265,26
0009	CONTR. PATR. EMERG. PREV. JUICIO CAJA DE JUB.		41.477,06
003.0000	CONTR. ORG. PREVISIONAL PROVINCIAL A COBRAR		26.379.385,45
004.0000	LICENCIAS SIN GOCE DE SUELDOS A COBRAR		13.451,40
005.0000	SERVICIO COMPLEMENTARIO		11.677.936,09
0001	S.C. ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR		3.390.317,12
0002	S.C. ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR		4.300.020,00
0003	S.C. MUNICIPALIDADES A COBRAR		1.394.816,04
0004	S.C. COMUNAS A COBRAR		352.831,87
0005	S.C. ENTIDADES VARIAS A COBRAR		18.172,00
0006	S.C. ORGANISMOS ADHERIDOS A COB		433.212,74

**Estado de situación patrimonial al 31/12/2013**

1.1.03.01.001.005.0007	S.C.CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR			24.195,93	
0008	S.C.AFILIADOS OPCIONAL A COBRAR			612.113,44	
0009	S.C.AFILIADOS SISTEMA ABIERTO A COBRAR			67.856,00	
0010	S.C.LICENCIAS S/GOCE DE HABERES A COBRAR			2.161,00	
0011	S.C.TESORERIA DE LA PCIA COPARTICIPACION			1.082.239,95	
99.000.000.0000	OTROS CREDITOS			10.231.865,33	
001.000.0000	APORTES Y CONTR.DOCUMENTADOS			506.608,12	
001.0000	AP.Y CONTR.DOC.MUNICIPALIDADES			482.143,46	
002.0000	AP.Y CONTR.DOC.COMUNAS			24.464,66	
002.000.0000	DEUDORES VARIOS			9.725.174,18	
001.0000	DS.VS.CONV.DE RECIP.PREST.			3.526.327,90	
002.0000	DS.VS.ACC.DE TRABAJO			5.980.342,35	
003.0000	DS.VS.ALQUILERES A COBRAR			65.227,09	
006.0000	DS.VS.JUICIO MUT.POLICAL ROSARIO			153.276,84	
003.000.0000	SUELDOS A COMPENSAR CONTRIB. Y DyR DEVOL. DE SUELDOS			83,03	
001.0000	SALDOS A COMPENSAR CONTRIB. PATRONALES			16,20	
002.0000	SALDOS A COMPENSAR DyR y PCP			66,83	
04.00.000.000.0000	PREVISIONES PARA INCOBRABLES	ANEXO I	NOTA 3		(6.392.393,50)
01.000.000.0000	PREVISIONES PARA INCOBRABLES ACT. CTE.			(6.392.393,50)	
<b>2.00.00.000.000.0000</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>5.490.355,41</b>
01.00.000.000.0000	CREDITOS A LARGO PLAZO		NOTA 4		5.279.758,76
01.000.000.0000	CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO			5.279.758,76	
001.000.0000	DECRETO 3331/05			5.277.521,35	
001.0000	MUNIC.ROSARIO EXCLUIDA REG.DE COMPEN.D807			5.277.521,35	
002.000.0000	DEUDORES EN GESTION JUDICIAL			2.237,41	
001.0000	AP.EN GESTION JUDICIAL			1.527,41	
002.0000	S.C.AP.EN GESTION JUDICIAL			710,00	
02.00.000.000.0000	PREVISIONES A LARGO PLAZO	ANEXO I	NOTA 3		(5.277.521,35)
01.000.000.0000	PREVISIONES P/INCOBRABLES ACT. NO CTE.			(5.277.521,35)	
04.00.000.000.0000	BIENES DE USO	ANEXO II	NOTA 5		9.255.574,27
01.000.000.0000	EDIFICIOS E INSTALACIONES			2.436.730,60	
001.000.0000	EDIFICIOS			2.038.367,03	
002.000.0000	INSTALACIONES			398.363,57	
03.000.000.0000	MAQUINARIAS Y EQUIPOS			8.230,30	
001.000.0000	HERRAMIENTAS			8.230,30	
05.000.000.0000	CONSTRUC.EN PROC.EN BIENES DOM.PRIVADO			113.045,56	
001.000.0000	CONST.EN PROC.EN BS.DOM.PRIV.- EFIV.S.MARTIN			113.045,56	
07.000.000.0000	MUEBLES Y UTILES			4.556.822,57	
001.000.0000	MUEBLES Y UTILES			4.556.822,57	
08.000.000.0000	RODADOS			2.132.263,27	
001.000.0000	RODADOS			2.132.263,27	
99.000.000.0000	OTROS BIENES DE USO			8.481,97	
002.000.0000	LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEMENTOS COLECCIONABLES			8.481,97	
05.00.000.000.0000	AMORTIZACION ACUMULADA BIENES DE USO				(8.154.472,05)
01.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS E INSTALACIONES			(384.463,31)	
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS			(130.428,97)	
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. INSTALACIONES			(254.034,34)	
02.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. MUEBLES Y UTILES			(2.997.741,87)	
03.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. RODADOS			(1.760.337,66)	
04.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. OTROS BIENES DE USO			(11.929,21)	
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. HERRAMIENTAS			(7.329,39)	
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEM. COLECCIONABLES			(4.599,82)	

C.P.N. MIGUEL ANGELO CZERNIK  
 Jefe Director Gral. de Administración  
 I.A.P.O.S.

**Estado de situación patrimonial al 31/12/2013**

<b>1.2.06.00.000.000.0000</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>4.347.885,03</b>
01.000.000.0000	ACTIVOS INTANGIBLES	4.347.885,03	
<b>07.00.000.000.0000</b>	<b>AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>(2.960.869,25)</b>
<b>2.0.00.00.000.000.0000</b>	<b>PASIVO</b>		<b>95.459.927,34</b>
<b>1.00.00.000.000.0000</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>95.459.927,34</b>
<b>01.00.000.000.0000</b>	<b>DEUDAS</b>		<b>90.204.255,51</b>
01.000.000.0000	GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	8.925.094,14	
001.000.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	4.066.527,91	
001.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	4.066.527,91	
002.000.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	2.694.276,13	
001.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	2.694.276,13	
003.000.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES A PAGAR	2.164.290,10	
001.0000	CONT.PATRON. A PAG. CAJA DE JUBILACIONES	1.447.999,81	
002.0000	CONT.PATRON. A PAG. O.S. I.A.P.O.S.	505.116,25	
003.0000	CONT.PATRON. A PAG. OTRAS CONTRIBUC.	211.174,04	
02.000.000.0000	CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	71.192.364,89	
001.000.0000	PROVEEDORES A PAGAR	70.202.381,43	
001.0000	PRESTADORES POR SERV. ASISTENCIALES	69.019.165,30	
0001	PRESTADORES POR CARTERAS FIJAS A PAGAR	43.621.300,00	
0002	PRESTADORES POR CONT. CAPITADOS A PAGAR	144.302,38	
0003	PRESTADORES MEDICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	17.600.305,19	
0004	PRESTADORES BIOQUIMICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	67.621,90	
0005	PRESTADORES ODONTOLOGICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	435.580,90	
0006	PRESTADORES FARMACEUTICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	78.935,36	
0007	PROVEED.ELEM.MCOS.Y SERV.MCOS-PREST.	7.071.119,57	
002.0000	PROVEEDORES SERV. COMPLEM.	1.183.216,13	
0001	PROV. ELEMENTOS Y SS. MEDICOS A PAGAR	1.171.681,13	
0002	PROV. SERVICIOS FUNEBRES A PAGAR	11.535,00	
999.000.0000	OTRAS CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	989.983,46	
001.0000	OTRAS CTAS. COMERCIALES A PAGAR	989.983,46	
03.000.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	1.353.495,00	
001.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	1.353.495,00	
001.0000	AFIP - RETENCION IMP. A LAS GCIAS.	746.064,25	
002.0000	API - RET. IMP. DE SELLOS	277.545,58	
003.0000	API - INGRESOS BRUTOS	308.493,15	
006.0000	AFIP - IVA - RES.3164/11	21.392,02	
99.000.000.0000	OTRAS CUENTAS A PAGAR	8.733.301,48	
001.000.0000	PREST. ASIST. OTRAS CTAS. A PAGAR	7.917.808,04	
001.0000	REINTEGROS A PAGAR	58.114,57	
002.0000	CONV. DE REC. A PAGAR AP. Y CONT.	772.504,75	
003.0000	CONV. DE REC. A PAGAR SS. ASIST.	656.471,10	
004.0000	ACREED. BENEF. DE EXCEP. A PAGAR	6.296.433,92	
006.0000	SERVICIOS COMERCIALES FINANCIEROS A PAGAR	5.573,20	
009.0000	BECAS Y PASANTIAS A PAGAR	95.310,50	
011.0000	REINT.ELEM.MCOS.ASIST.A PAGAR	33.400,00	
002.000.0000	SERV. COMPLEM. OTRAS CTAS. A PAGAR	35.790,00	
001.0000	S.C. SUBSIDIOS DE SEPELIO Y REINTEGROS A PAGAR	10.500,00	
004.0000	S.C. REINTEGROS ELEM.MCOS Y SERV. A PAG	25.290,00	
005.000.0000	AP.A GOB.MUNIC.VS.A PAG.	779.703,44	
<b>05.00.000.000.0000</b>	<b>PASIVOS DIFERIDOS</b>		<b>155.514,25</b>
01.000.000.0000	GANANCIAS DIFERIDAS	155.514,25	
006.000.0000	G.D. - AFILIADO CUARANTA PATRICIAL ALVARENGA	2.237,41	

NOTA 6

C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
 a/c Director Gral. de Administración  
 I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA A. GHIANO  
 a/c Sub-Dirección Gral  
 de Administración  
 I.A.P.O.S.

**Estado de situación patrimonial al 31/12/2013**

2.1.05.01.007.000.0000	G.D. - JUICIO MUT.POL. ROSARIO	153.276,84	
<b>06.00.000.000.0000</b>	<b>PREVISIONES</b>		<b>5.100.157,58</b>
01.000.000.0000	PREVISION JUICIOS	5.100.157,58	
<b>2.00.00.000.000.0000</b>	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>0,00</b>
<b>3.0.00.00.000.000.0000</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>1.114.882.497,94</b>
<b>1.00.00.000.000.0000</b>	<b>HACIENDA PUBLICA</b>		<b>0,00</b>
<b>2.00.00.000.000.0000</b>	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>		<b>1.114.882.497,94</b>
02.00.000.000.0000	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES		877.771.458,42
03.00.000.000.0000	RESULTADO DEL EJERCICIO		237.111.039,52
	<b>Total Pasivo y Patrimonio Neto</b>		<b>1.210.342.425,28</b>

NOTA 8

NOTA 7

PATRICIA L. ALVARENGA  
JEFE DE DIVISION  
CONT. ECONOMICA FINANCIERA  
I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA A. GHIANO  
alc Sub-Dirección Gral.  
de Administración  
I.A.P.O.S.

Dr. SILVIO ALFONSO BONAZILEZ  
DIREC. DE PROVINCIAL  
I.A.P.O.S.

C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
alc Director Gral. de Administración  
I.A.P.O.S.

**Estados de resultados al 31/12/2013**

<b>5.0.00.00.000.000.0000 RECURSOS</b>		<b>2.655.089.982,60</b>
<b>1.00.00.000.000.0000 INGRESOS CORRIENTES</b>		<b>2.655.089.982,60</b>
<b>02.00.000.000.0000 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>		<b>2.609.780.133,38</b>
01.000.000.0000 APORTES PERSONALES	1.226.380.857,89	
001.000.0000 LICENCIA SIN GOCE DE SUELDOS	194.882,20	
002.000.0000 BENEF. OPCIONAL	35.514.278,60	
003.000.0000 AP. PERSON. SIST. ABIERTO	4.387.030,00	
005.000.0000 AP. PERSON. ADM. CENTRAL	593.017.589,21	
006.000.0000 AP. PERSON. ORG. DESCENTRALIZADOS	368.710.851,44	
007.000.0000 AP. PERSON. MUNICIPALIDAD	159.797.743,90	
008.000.0000 AP. PERSON. COMUNAS	27.936.933,96	
009.000.0000 AP. PERSON. ENT. VARIAS	2.869.654,68	
010.000.0000 AP. PERSON. ORG. ADHERIDOS	28.067.272,18	
011.000.0000 AP. PERSON. CONSEJOS DELIBERANTES	3.027.512,92	
012.000.0000 AP. PERSON. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD	2.857.108,80	
02.000.000.0000 CONTRIBUCION PATRONAL	1.295.428.897,55	
002.000.0000 CONTRIB. ORG. PREVISIONALES PROVINCIALES	213.079.744,68	
003.000.0000 CONTRIB. PAT. ADM. CENTRAL	826.497.145,24	
004.000.0000 CONTRIB. PAT. ORG. DESCENTRALIZADOS	18.855.334,15	
005.000.0000 CONTRIB. PAT. MUNICIPALIDADES	169.661.664,81	
006.000.0000 CONTRIB. PAT. COMUNAS	34.762.474,77	
007.000.0000 CONTRIB. PAT. ENTIDADES VARIAS	3.988.354,67	
008.000.0000 CONTRIB. PAT. ORG. ADHERIDOS	24.386.492,47	
009.000.0000 CONTRIB. PAT. CONSEJOS DELIBERANTES	4.197.686,76	
03.000.000.0000 IAPOS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	87.970.377,94	
001.000.0000 S.C. AF. OPC.	6.790.300,00	
002.000.0000 S.C. AF. SISTEMA ABIERTO	1.645.061,00	
003.000.0000 S.C. ADM. CENTRAL	37.325.088,66	
004.000.0000 S.C. ORG. DESCENTRALIZADOS	24.267.356,33	
005.000.0000 S.C. MUNICIPALIDADES	12.041.843,68	
006.000.0000 S.C. COMUNAS	2.498.112,00	
007.000.0000 S.C. ENTIDADES VARIAS	133.612,82	
008.000.0000 S.C. ORG. ADHERIDOS	3.103.067,00	
009.000.0000 S.C. CONSEJOS DELIBERANTES	150.700,00	
010.000.0000 S.C. LICENCIA SIN GOCE DE HABERES	7.650,00	
011.000.0000 S.C. RECURSOS VARIOS	7.586,45	
<b>03.00.000.000.0000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>		<b>3.746.300,96</b>
01.000.000.0000 RECUPERO ACCIDENTES DE TRABAJO	564.907,00	
02.000.000.0000 RECUPERO CONV.DE RECIPROCIDAD	2.007.428,52	
03.000.000.0000 RECUPERO ACCID. DE TRANSITO	332.808,78	
04.000.000.0000 RECUPERO POR PLIEGO	228.636,68	
06.000.000.0000 RECURSOS VARIOS	512.673,26	
07.000.000.0000 MULTAS	2.439,01	
08.000.000.0000 INTERESES Y ACTUALIZACIONES	75.820,21	
09.000.000.0000 RECUPERO ALQUILERES	21.587,50	
<b>04.00.000.000.0000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>41.562.618,50</b>
01.000.000.0000 VENTA DE SERVICIOS	41.562.618,50	
001.000.0000 COSEGURO IAPOS	41.562.618,50	
001.0000 CONSULTA MEDICA	40.601.572,50	
004.0000 RECETARIO DE MEDICAMENTOS	961.046,00	
<b>05.00.000.000.0000 RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>		<b>929,76</b>

C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
 arc Director Gral. de Administración  
 I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA A. GHIANO  
 arc Sub-Dirección Gral.  
 de Administración  
 I.A.P.O.S.

**Estados de resultados al 31/12/2013**

5.1.05.01.000.000.0000	RENTA BONOS PREVISIONALES	929,76	
<b>6.0.00.00.000.000.0000</b>	<b>GASTOS</b>		<b>2.417.978.943,08</b>
<b>1.00.00.000.000.0000</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>		<b>2.417.978.943,08</b>
<b>01.00.000.000.0000</b>	<b>GASTOS DE CONSUMO</b>		<b>2.415.595.951,51</b>
01.000.000.0000	REMUNERACIONES	95.868.905,07	
001.000.0000	SUELDOS Y SALARIOS	78.278.728,99	
001.0000	SUELDOS Y SALARIOS	78.278.728,99	
002.000.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES	17.590.176,08	
001.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES	17.590.176,08	
02.000.000.0000	BIENES Y SERVICIOS	2.316.794.414,67	
001.000.0000	BIENES DE CONSUMO	2.102.173,14	
001.0000	BIENES DE CONSUMO	2.102.173,14	
002.000.0000	SERVICIOS NO PERSONALES	2.314.692.241,53	
001.0000	SERVICIOS PRESTACIONES MEDICAS	403.327.374,96	
002.0000	SERVICIOS PRESTACIONES BIOQUIMICAS	5.092.310,88	
003.0000	SERVICIOS PRESTACIONES ODONTOLOGICAS	4.759.714,70	
004.0000	SERVICIOS PRESTACIONES FARMACEUTICAS	355.244.235,95	
005.0000	SERVICIOS CARTERA FIJA MEDICA	962.652.297,56	
006.0000	SERVICIOS CARTERA FIJA BIOQUIMICA	106.929.700,00	
007.0000	SERVICIOS CARTERA FIJA ODONTOLOGICA	45.543.500,00	
008.0000	SERVICIOS CARTERA FIJA FARMACEUTICA	113.437,16	
011.0000	SERVICIOS CAPITADOS ODONTOLOGICOS	52.846.894,93	
012.0000	SERVICIOS CAPITADOS FARMACEUTICOS	109.043.958,10	
013.0000	REINTEGROS PRESTACIONALES	11.277.053,30	
014.0000	BENEFICIOS DE EXCEPCION	84.039.309,69	
015.0000	CONVENIO DE RECIPROCIDAD SERVICIOS	1.147.362,71	
016.0000	CONVENIO DE RECIPROCIDAD-APORTES	4.901.240,60	
018.0000	JUICIOS Y MEDIACIONES	105.558,02	
019.0000	S.C. REINTEGRO ELEM. MEDICOS	3.697.054,97	
020.0000	S.C. SUBSIDIOS Y REINTEGROS POR SEPELIO	2.679.097,39	
021.0000	S.C. PROVISION ELEMENTOS MEDICOS	35.555.352,39	
022.0000	S.C. CONVENIO FUNEBRES	13.796.337,23	
023.0000	S.C. CONVENIO OPTICOS	8.765.098,80	
025.0000	QUEBRANTO JUICIOS	1.826.831,51	
026.0000	SERVICIOS NO PERSONALES	10.299.151,10	
027.0000	DERIVACION APORTES	4.202.043,55	
028.0000	PREST.AS.PROVIS.ELEM.MCOS	76.115.193,32	
029.0000	REINT.ELEM.MCOS.ASIST.	4.221.609,58	
030.0000	GTOS.AP.GOB.MUNIC.VS.	4.292.079,13	
031.0000	SUBSIDIOS PRIC	1.077.755,00	
032.0000	SUBSIDIOS OLIMPIADAS DEPORTIVAS	11.374,00	
033.0000	GASTOS DE HOTELERIA AFILIADOS	1.129.315,00	
03.000.000.0000	AMORTIZACION	2.548.407,39	
001.000.0000	AMORTIZACION BIENES DE USO	2.548.407,39	
04.000.000.0000	CUENTAS INCOBRABLES	384.224,38	
001.000.0000	CREDITOS INCOBRABLES	384.224,38	
<b>02.00.000.000.0000</b>	<b>RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>		<b>1.292.378,76</b>
01.000.000.0000	ALQUILERES	1.292.378,76	
<b>04.00.000.000.0000</b>	<b>TRANSFERENCIAS OTORGADAS</b>		<b>1.090.612,81</b>
01.000.000.0000	TRANSFER.OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO	1.090.612,81	

C.P.N. MIGUEL ANGE CZERNIK  
a/c Director Gral. de Administración  
I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA A. ZHIANO  
a/c Sub-Dirección Gral.  
de Administración  
I.A.P.O.S.

Estados de resultados al 31/12/2013

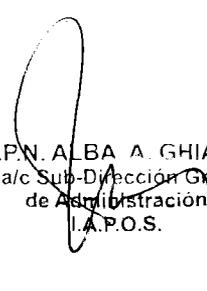
6.1.04.01.001.000.0000 BECAS Y PASANTIAS

1.090.612,81

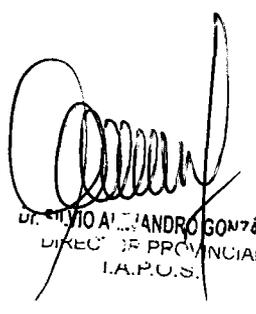
Resultado económico

237.111.039,52

  
PATRICIA L. ALVARENGA  
JEFE DE DIVISIÓN  
CONT. ECONOMICA FINANCIERA  
I.A.P.O.S.

  
C.P.N. ALBA A. GHIANO  
a/c Sub-Dirección Gral.  
de Asignación  
I.A.P.O.S.

  
C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
a/c Director Gral. de Administración  
I.A.P.O.S.

  
Dr. ESTEBAN ALEJANDRO GONZÁLEZ  
DIRECTOR DE PROVINCIAL  
I.A.P.O.S.

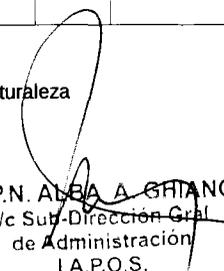
**ESTADO EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**  
**Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013 comparativo con el ejercicio anterior**

Rubros	Aportes de los propietarios					Resultados acumulados					Totales		
	Capital suscripto	Aj del capital	Ap. irrevocables	Prima de emisión	Total	Ganancias reservadas		Total	Resul. diferidos	Resul. no asignados	Total	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
						Reserva Legal	Ot. Reservas						
Saldo al Inicio del ejercicio	877.431.536,61											877.431.536,61	652.554.778,28
Modificación del saldo (nota 8)	339.921,81											339.921,81	-1.227.688,05
Saldos al Inicio del ejercicio modificados	877.771.458,42											877.771.458,42	651.327.090,23
Suscripción de .... acciones ordinarias (1)													
Capitalización de aportes irrevocables (1)													
Distribución de resultados no asignados (1)													
Reserva Legal													
Otras reservas													
Dividendos en efectivo ( o en especie)													
Dividendos en acciones													
Desafectación de reservas (1)													
Aportes irrevocables (1)													
Absorción de perdidas acumuladas (1)													
Incremento / Desafectación de resultados diferidos (2)													
Ganancia (Pérdida) del ejercicio	237.111.039,52											237.111.039,52	226.104.446,38
Saldos al cierre del ejercicio	1.114.882.497,94											1.114.882.497,94	877.431.536,61

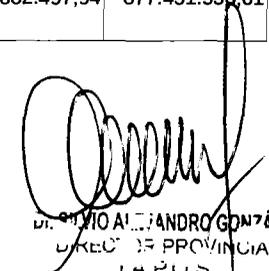
(1) Aprobadas/os por ..... del...../...../.....

(2) Los resultados diferidos se presentaran separadamente de acuerdo con su diferente naturaleza

  
**PATRICIA L. ALVARENGA**  
 JEFE DE DIVISIÓN  
 CONT. ECONOMICA FINANCIERA  
 I.A.P.O.S.

  
**C.P.N. ALBA A. GHIANO**  
 a/c Sub-Dirección Gral.  
 de Administración  
 I.A.P.O.S.

  
**C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK**  
 a/c Director Gral. de Administración  
 I.A.P.O.S.

  
**Dr. OTAVIO ALFONSO GONZALEZ**  
 DIRECTOR DE PROVINCIAL  
 I.A.P.O.S.

**ESTADOS CONTABLES AL 31/12/13**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Indirecto)**

**VARIACIONES DE EFECTIVO**

Efectivo al Inicio	655.875.335,78
Modificaciones de Ejercicios Anteriores	339.921,81
Efectivo al Inicio Modificado	<u>656.215.257,59</u>
Efectivo al Cierre	840.378.117,86
<b>Aumentos de Efectivo</b>	<b>184.162.860,27</b>

**CAUSAS DE LAS VARIACIONES EN EFECTIVO**

**INGRESOS**

CONTRIBUCIONES A LA SEG. SOC.	2.609.780.133,38
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	41.562.618,50
RENTA DE LA PROPIEDAD	929,76
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.746.300,96
	<u>2.655.089.982,60</u>

**EGRESOS**

GASTOS DE CONSUMO	-2.415.595.951,51
RENTA DE LA PROPIEDAD	-1.292.378,76
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	-1.090.612,81
	<u>-2.417.978.943,08</u>

AMORTIZACIONES (no constituye flujo de efectivo)	2.548.407,39
--	--------------

**VARIACION AL PATRIMONIO**

**ACTIVOS**

CREDITOS CORRIENTES	-62.787.279,53
CREDITOS NO CORRIENTES	0,00
INVERSIONES CORRIENTES	37.190,60
INVERSIONES NO CORRIENTES	0,00
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0,00
PREVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES	143.567,72
BIENES DE USO	-1.378.539,95
BIENES INTANGIBLES	-1.777.220,38
	<u>-65.762.281,54</u>

**PASIVOS**

GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	2.877.769,78
CTAS. COMERCIALES A PAGAR	2.068.481,09
RETENCIONES A PAGAR	505.681,29
OTRAS CUENTAS A PAGAR	3.343.275,38
PASIVOS DIFERIDOS	-25.472,00
PREVISIONES	1.543.486,32
OTROS PASIVOS (deuda exigible y flotante)	-47.526,96
	<u>10.265.694,90</u>

<b>AUMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<b>184.162.860,27</b>
---------------------------------	-----------------------

PATRICIA L. ALVARENGA  
JEFE DE DIVISION  
CONT. ECONOMICA FINANCIERA  
I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA A. GHIANO  
a/c Sub-Dirección Gral  
de Administración  
I.A.P.O.S.

C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
a/c Dirección Gral. de Administración  
I.A.P.O.S.

Dr. SILVANO ANDRÉS GONZÁLEZ  
DIRECTOR PROVINCIAL  
I.A.P.O.S.

**INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL**  
**(I.A.P.O.S.)**

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/12/13**

**NOTA 1:**

El saldo disponible en Caja y Bancos reflejado en el Balance de Movimiento de Fondos Financieros al 31/12/13 Rubro V, Anexo 6-1, \$ 840.378.117,86, es coincidente con la Consulta de Saldos Bancarios al 31/12/13.

Según el Estado de Situación del Tesoro, Estado de Situación Patrimonial y Cuadro de Compatibilidad, el rubro de Disponibilidades arroja un total de \$ 840.378.117,86.

La variación extrapresupuestaria de Disponibilidades respecto al cierre del ejercicio anterior según Cuadro de Compatibilidad es de \$ 184.502.782,08 (Total Ejecutado Ejercicio 2013). El monto resultante entre el incremento y la disminución de Caja y Bancos del Esquema Ahorro-Inversión-Financiamiento Base Caja al 31/12/13 es de \$ 184.173.945,21.

La diferencia entre ambos importes es de **\$ 328.836,87** que corresponde a:

Deducciones y Retenciones 2013 en DP pendientes de pago al 31/12/13	\$ 1.061.990,77
Impuesto de Sellos	\$ 277.542,62
Impuesto a las Ganancias	\$ 454.368,62
Impuesto a los Ing. Brutos	\$ 308.687,51
I.V.A.	<u>\$ 21.392,02</u>

Deducciones y Retenciones del 2012 en DP que financieramente fueron pagadas en el 2013 y presupuestariamente se dieron como pagadas en el Resultado Financiero del 2012	\$ -733.153,90
Impuesto de Sellos	\$ 198.149,24
Impuesto a las Ganancias	\$ 304.835,46
Impuesto a los Ing. Brutos	\$ 225.817,92
I.V.A.	<u>\$ 4.351,28</u>

**NOTA 2:**

Refiere, entre otros, a los saldos de Comunas y Organismos Adheridos por aportes personales, contribuciones patronales y servicio complementario.

Se mantiene lo informado en Nota 3 de las Notas a los Estados Contables al 31/12/12.

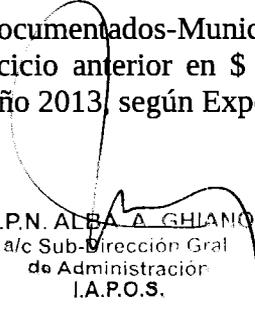
Se tienen conformados los saldos a cobrar por el Servicio Complementario de Municipalidades, Comunas y Organismos Adheridos.

Se adjuntan resúmenes confeccionados por la Tesorería de los devengamientos e ingresos Ejercicio 2013, con saldos acumulados, de Aportes Personales, Contribuciones Patronales y Servicios Complementarios de las Cuentas a Cobrar de Municipalidades, Comunas, Entidades Varias, Organismos Adheridos y Concejos Deliberantes.

Cuenta Aporte Personal Conv. De Reciprocidad a Cobrar: se adjunta detalle de la conformación del saldo discriminado por Obras Sociales Provinciales confeccionado por el Dpto. Convenios de Reciprocidad.

Cuenta Aportes y Contribuciones Documentados-Municipalidades y Comunas: el saldo de esta cuenta disminuye respecto del Ejercicio anterior en \$ 1.988,00 debido a que la Comuna de Cululú canceló su deuda durante el año 2013, según Expediente 15302-0003135-9.

  
PATRICIA L. ALVARENGA  
JEFE DE DIVISIÓN  
CONT. ECONOMICA FINANCIERA  
I.A.P.O.S.

  
C.P.N. ALBA A. GHIANO  
a/c Sub-Dirección Gral  
de Administración  
I.A.P.O.S.

  
C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
a/c Director Gral. de Administración  
I.A.P.O.S.

La Tesorería confecciona detalle que se adjunta sobre la conformación de dicho saldo, recordando que las Municipalidades y Comunas deudoras no entraron en el Régimen de Compensación Dec.3331/05.

Cuenta Ds.Vs. Conv. De Reciprocidad Prestaciones: se adjunta detalle de la conformación del saldo discriminado por Obras Sociales Provinciales confeccionado por el Dpto. Convenios de Reciprocidad.

Cuenta Ds.Vs. Accidentes de Trabajo: se adjunta detalle de la conformación del saldo discriminado por Ministerios, Organismos Públicos Provinciales y Poder Judicial.

La Coordinación de Tesorería informa que consultadas a jefaturas de la Contaduría General de la Provincia no se han realizado gestiones tendientes a lograr el pago de las Deudas anteriores al 2011 con cargo a la partida de "Cuentas Varias Fondo" - Autoseguro Provincial, según Decreto N° 1305/06.

Derogado dicho Decreto en Noviembre de 2011, y con la creación de la DIPART, la misma se hace cargo de los pagos por Prestaciones brindadas a los afiliados en concepto de Accidentes de Trabajo a partir de Diciembre 2011, debiendo cada Ministerio prever en su Presupuesto anual una partida a fin de cancelar las Deudas que mantienen hasta Noviembre de 2011.

Asimismo informa la Tesorería que procedió a enviar notas de reclamo a cada Jurisdicción en el mes de Octubre 2013, sin recibir respuesta hasta la fecha.

Cuenta Ds. Vs. Alquileres a Cobrar: La Coordinación de Tesorería presenta la conformación del saldo contable por concepto, importes y expedientes, la cual se adjunta a los EECC.

El saldo a Cobrar expuesto en el Activo Corriente de \$ 65.227,09 responde a:

Expediente 15302-0003970-8 Caja de Pens. Soc .Ley 5110 – alquiler compartido en Venado Tuerto

\$ 44.125,78

Expediente 15302-0003970-8 Caja de Pens. Soc. Ley 5110 – alquiler compartido en San Justo

\$ 11.913,61

Deuda del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos por el alquiler compartido en Venado Tuerto por el período comprendido entre Octubre a Diciembre 2013 \$ 9.187,70.

Durante el Ejercicio 2013 se ha registrado el cobro de la deuda que mantenía la Caja de Jubilaciones y Pensiones de la Pcia. por el alquiler compartido con Venado Tuerto \$ 1.370,74 - Expediente 15302-0003971-9, quedando esta saldada al Cierre del Ejercicio 2013.

Cuenta Ds. Vs. Ley 5110-PAI: Durante el Ejercicio 2013 se ha cobrado la Deuda que mantenía la Caja de Jubilaciones y Pensiones Ley 5110 en concepto de prestaciones brindadas a sus afiliados Expediente 15302-0001338-6 por \$ 237.297,92, quedando esta cuenta cancelada al Cierre del Ejercicio 2013.

Cuenta Ds. Vs. Juicio Mutual de Policía de Rosario: El saldo al 31/12/13 no ha sufrido modificación respecto al saldo del Ejercicio anterior \$ 153.276,84, por el cual se gestiona el cobro a través del Expediente 15301-0002505-2.

Según informa la Coordinación de Tesorería, la Dirección General de Asuntos Jurídicos considera salvo mejor opinión, contabilizar como "Incobrables" el crédito que el Instituto tiene contra la Mutual, solicitando esa Coordinación a la División Control Financiero realizar el reclamo en forma directa a dicha Mutual, remitiéndose el mismo con fecha 14/11/13. Al 31/12/13 no se ha recibido respuesta al reclamo.

PATRICIA L. ALVARENGA  
JEFE DE DIVISIÓN  
CONT. ECONÓMICA FINANCIERA  
I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA A. CHIARANO  
a/c Sub-Dirección Gral  
de Administración  
I.A.P.O.S.

C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
Dir. División de Administración  
I.A.P.O.S.

Cuenta Ds. Vs. Clínica San Felipe: Durante el Ejercicio 2013 se ha cobrado la Deuda que mantenía la Clínica San Felipe por \$ 25.472,00 el que surgió, de la compensación entre los montos a cobrar \$ 154.676,00 y los montos a pagar por prestaciones asistenciales brindadas a los afiliados \$129.204,00, según Disposición General N° 0068 del 08/08/12 - Expediente 15302-0000444-7, quedando esta cuenta cancelada al Cierre del Ejercicio 2013.

Cuenta Sueldos a Compensar Contribuciones y DyR Devolución de Sueldos: El saldo de la cuenta no ha sufrido modificación respecto del Ejercicio Anterior \$ 83,03.

Los antecedentes obran en Expediente N° 00304-0007571-3 Contaduría General de la Provincia.

### NOTA 3:

Cuenta Previsión para Incobrables-Activo Corriente y No Corriente: se adjunta Anexo N° I donde se exponen los aumentos y disminuciones producidos en el Ejercicio 2013 con respecto al valor de inicio del Ejercicio. La cuenta del Activo Corriente se incrementa en 2,297% aproximadamente, en tanto que no sufre variación la cuenta Previsión a Largo Plazo del Activo No Corriente.

Activo Corriente: se produjo un aumento de \$ 384.224,38, ya que hubo un incremento en la imposibilidad de cobro de la Cta. Ds. Vs. Accidente de Trabajo.

Se produjo una disminución de \$ 240.656,66, ya que se ha cobrado la deuda que mantenía la Comuna de Cululú registrada en la Cta. Aportes y Contribuciones Documentados Comunas por \$ 1.988,00; \$ 1.370,74 ya que se ha cobrado la Deuda que mantenía la Caja de Jubilaciones y Pensiones de la Pcia.-Alquiler compartido en Venado Tuerto, registrada en la Cta. Deudores Vs. Alquileres a Cobrar y \$ 237.297,92 ya que se ha cobrado la deuda que mantenía la Caja de Jubilaciones y Pensiones Ley 5110 en concepto de prestaciones brindadas oportunamente a sus afiliados, registrados en la Cuenta Ds. Vs. Ley 5110- PAI.

Las mencionadas variaciones constan en el Expediente N° 15302-0002564-6 – Cálculo de Previsión para Créditos Incobrables.

Su conformación se expone en Análisis Comparativo Balance Económico y Situación del Tesoro al 31/12/13.

### NOTA 4:

Cuentas a Cobrar a Largo Plazo Decreto 3331/05 – Municipalidad Rosario Excluida Régimen de Compensación Decreto 807/96: El saldo al 31/12/13 no ha sufrido modificación respecto al saldo del Ejercicio Anterior \$ 5.277.521,35.

Según la Coordinación de Tesorería no se registran novedades en cuanto a las actuaciones obrantes en el Expediente 15301-0373576-V, el que se encuentra en la Dirección de Despacho desde 13/01/2011. Tanto el Instituto Municipal de Rosario como la Municipalidad de Rosario no reconocen dicha deuda.

Ds. en Gestión Judicial Afiliado Quaranta: El saldo al 31/12/13 no ha sufrido modificación respecto al saldo del Ejercicio Anterior \$ 2.237,41.

El Expediente 15301-0304618-V iniciado por la Dirección General de Prestaciones donde se gestiona el cobro judicial al afiliado Quaranta por uso indebido de la Obra Social se encuentra en la Dirección de Asuntos Jurídicos desde el 19/04/10. Se solicita información al respecto a esa Dirección, la que responde que dicho Expediente permanece reservado en esa Asesoría y como prueba documental de los Autos "IAPOS c/Quaranta Horacio c/ Ordinario" (Expediente 233/09), encontrándose a la fecha pendiente la ejecución judicial de la sentencia.

PATRICIA L. ALVARENGA  
JEFE DE DIVISIÓN  
CONT. ECONÓMICA FINANCIERA  
I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA A. GHIANO  
a/c Sub-Dirección Gral  
de Administración  
I.A.P.O.S.

C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
a/c Director Gral de Administración  
I.A.P.O.S.

**NOTA 5:**

Bs. de Uso - Anexo N° II: Se expone un alta de \$ 1.378.539,95, por el devengamiento presupuestario de los PCP del Ejercicio 2013, imputados al Objeto de Gasto 4.3.0.0.-Maquinarias y Equipos \$ 1.265.494,39 los que contabilizaron a la Cta. Puente Otras Maquinarias y Equipos. Luego se realizó asiento manual de transferencia de cuenta de acuerdo a la naturaleza del bien que se adquirió, como Muebles y Útiles, Rodados, Instalaciones y Herramientas, cuyos importes están consignados en dicho Anexo.

Además fue devengado el PCP 71644 imputado al Objeto de Gasto 4.2.1.2. Construcciones en Proceso en Bienes Dominio Privado \$ 113.045,56 el que responde a la redeterminación de precio de la obra por mejoras del Edificio I.A.P.O.S. San Martín 3145.

Activos Intangibles-Anexo N° II: se expone un alta de \$ 1.777.220,38, el que responde a los devengamientos de PCP del Ejercicio 2013, imputados al Objeto de Gasto 4.8.0.0.-Activos Intangibles (TEKHNE S.A.) en concepto de:

\$ 333.924,65, responde al Expediente 15302-0004536-3 Fase 1 Adaptación 3

\$ 14.437,09, responde al Expediente 15302-0004177-0 Mantenimiento Perfectivo 66hs-Cláusula 5ta. del Contrato.

\$ 48.358,92, responde al Expediente 15302-0004701-7 Fase 1 Capacitación y Transferencia de Tecnología.

\$ 681.612,67, responde al Expediente 15302-0005205-3 Fase 2 Adaptación 1 S.I.A I.

\$ 55.193,78, responde al Expediente 15302-0005483-3 Fase 1 Implementación definitiva

\$ 643.693,27, responde al Expediente 15302-0005588-7 Fase 2 Adaptación 1 Sistema Administrativo.

**NOTA 6:**

Al realizar la consulta “Estado Analítico de Deuda al 31/12/13” en el S.I.P.A.F. por devengamientos registrados en Ejercicios Anteriores, esta arroja un total de \$ 953.885,83.

Extracontablemente, se lleva un registro en Excel, donde se puede identificar, numero y ubicación de los expedientes que conforman esta deuda, denominación del Beneficiario, importes, cuenta contable y año de afectación del gasto.

Dicha Deuda de Ejercicios Anteriores (por devengamientos hasta el año 2012) al 31/03/13, ascendía a \$ 2.932.446,47, denotando una disminución durante el Ejercicio 2013 de \$ 1.978.560,64, debido a las gestiones y a los relevamientos trimestrales realizados por la División Contabilidad Económica-Financiera conjuntamente con la Sub-DGA.

**NOTA 7:**

Resultado del Ejercicio: El saldo de la cuenta arrojó un resultado positivo de \$ 237.111.039,52, el cual respecto al Resultado del Ejercicio 2012, \$ 226.104.446,38 se incrementó en un 4,867% aproximadamente.

**NOTA 8:**

Patrimonio Institucional al 31/12/12 según Situación Patrimonial y Cuadro de Compatibilidad fue de \$ 877.431.536,61.

El Patrimonio Institucional que se consigna al inicio del Ejercicio en el Cuadro de Compatibilidad es de \$ 877.771.458,42.

La diferencia de \$ 339.921,81 responde a los movimientos que tuvo la cuenta Resultado Ejercicio Anterior durante el ejercicio 2013, formado por dos importes:

Registros extrapresupuestarios – Modif. al inicio saldo al 31/12/12 \$ 339.921,81

As. Manual N° 1212 del 30/12/13 \$ 99.265,15 (1)

As. Manual N° 1209 del 30/12/13 \$ 240.656,66 (2)

PATRICIA L. ALVARENGA  
JEFE DE DIVISIÓN  
CONT. ECONOMICA FINANCIERA  
I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA A. GUIANO  
a/c Sub-Dirección  
de Administración  
I.A.P.O.S.

C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
a/c Director, Gral. de Administración  
I.A.P.O.S.

- (1) Asiento Manual registrado a efectos de disminuir la Previsión para Juicios a Pagar del Pasivo creada en Ejercicios Anteriores según lo informado por Asuntos Jurídicos, y por devengarse y pagarse en 2013 menos de lo provisionado al cierre del Ejercicio 2012.
- (2) Asiento Manual registrado a efectos de disminuir la Previsión para Créditos Incobrables del Activo Corriente creada en Ejercicios Anteriores, por haberse cobrado en el Ejercicio 2013 lo correspondiente a:

Aportes y Contribuciones Documentados Comunas	\$	1.988,00
Ds. Vs. Alquileres a Cobrar	\$	1.370,74
Ds. Vs. Ley 5110 – PAI	\$	237.297,92

**INVERSIONES FINANCIERAS:**

Corresponde a Bonos Previsionales de la Provincia de Santa Fe, depositados en la Caja de Valores S.A., percibidos de la Caja de Jubilaciones y Pensiones de la Provincia de Santa Fe, el cual no se expone en el Activo Corriente, ya que ha quedado saldado al cierre del Ejercicio 2013 según detalle:

**ACTIVO CORRIENTE**

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORARIAS TITULOS Y VALORES	\$ 0,00
--	---------

**ACTIVO NO CORRIENTE**

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO TITULOS Y VALORES	\$ 0,00
--	---------

- En el ejercicio 2013 se produce rescate de bonos por \$ 39.869,61		
SALDO AL INICIO	ACTIVO CORRIENTE	\$ 37.190,60
INGRESOS DE BONOS		\$ 2.679,01
	30/10/13	\$ 2.679,01
RESCATE		\$ -39.869,61
	30/10/13	\$ -39.869,61

**OTROS PASIVOS:**

La cuenta Deuda Exigible y Flotante no se expone en el Pasivo Rubro Otros Pasivos al cierre del Ejercicio 2013 ya que los Expedientes que conformaban el saldo al cierre del Ejercicio Anterior \$ 47.526,96 fueron cancelados con recursos 2013, por encontrarse estas deudas prescriptas, según antecedentes obrantes en Expediente 15301-0088075-8 iniciado por el Ministerio de Economía el 11/09/13.

Santa Fe 11/03/14.

PATRICIA L. ALVARENGA  
JEFE DE DIVISIÓN  
CONT. ECONÓMICA FINANCIERA  
I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA A. GHIANG  
a/c Sub-Dirección Gral  
de Administración  
I.A.P.O.S.

C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
a/c Director Gral. de Administración  
I.A.P.O.S.

**INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL**  
**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.013**  
**PREVISIONES PARA INCOBRABLES**

CUENTA	SALDO INICIO 2013	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL CIERRE 2013
<b>Prev. para Incobrables</b> ACTIVO CORRIENTE	6.248.825,78	384.224,38	240.656,66	6.392.393,50
<b>Prev.Largo Plazo</b> ACTIVO NO CORRIENTE	5.277.521,35	0,00	0,00	5.277.521,35

PATRICIA L. ALVARENGA  
 JEFE DE DIVISION  
 CONT. ECONOMICA FINANCIERA  
 I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA V. GHIANO  
 a/c Sub-Dirección Gral  
 de Administración  
 I.A.P.O.S.

C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
 a/c Director Gral. de Administración  
 I.A.P.O.S.

**INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL**  
**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.013**  
**BIENES DE USO**  
**AMORTIZACIONES**

RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTO	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES				
					ACUM. AL COM. DEL EJERCICIO	%	MONTO	ACUM. AL CIERRE DEL EJ.	NETOS
Edificios	2.038.367,03			2.038.367,03	89.661,67	2	40.767,30	130.428,97	1.907.938,06
Muebles y Utiles	3.299.511,87	1.257.310,70		4.556.822,57	2.317.128,82	10	680.613,05	2.997.741,87	1.559.080,70
Herramientas	7.546,61	683,69		8.230,30	6.906,28	20	423,11	7.329,39	900,91
Const. En Proc.Bs. Dom. Priv.	0,00	113.045,56		113.045,56	0,00	-	0,00	0,00	0,00
Rodados	2.125.808,27	6.455,00		2.132.263,27	1.374.872,84	20	385.464,82	1.760.337,66	371.925,61
Instalaciones	397.318,57	1.045,00		398.363,57	222.809,85	10	31.224,49	254.034,34	144.329,23
Otros Bs. De Uso	8.481,97			8.481,97	3.751,62	10	848,20	4.599,82	3.882,15
<b>TOTAL</b>	<b>7.877.034,32</b>	<b>1.378.539,95</b>		<b>9.255.574,27</b>	<b>4.015.131,08</b>		<b>1.139.340,97</b>	<b>5.154.472,05</b>	<b>3.988.056,66</b>

RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTO	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES				
					ACUM. AL COM. DEL EJERCICIO	%	MONTO	ACUM. AL CIERRE DEL EJ.	NETOS
Activos Intangibles	2.570.664,65	1.777.220,38		4.347.885,03	1.551.802,83	33,3	1.409.066,42	2.960.869,25	1.387.015,78
<b>TOTAL</b>	<b>2.570.664,65</b>	<b>1.777.220,38</b>	-	<b>4.347.885,03</b>	<b>1.551.802,83</b>		<b>1.409.066,42</b>	<b>2.960.869,25</b>	<b>1.387.015,78</b>

PATRICIA L. ALVARENGA  
 JEFE DE DIVISION  
 CONT. ECONOMICA FINANCIERA  
 I.A.P.O.S.

C.P.N. ALBA A. GHIANO  
 a/c Sub-Dirección Gral.  
 de Administración  
 I.A.P.O.S.

C.P.N. MIGUEL ANGEL CZERNIK  
 a/c Director Gen. de Administración  
 I.A.P.O.S.