

PROVINCIA DE SANTA FE
Ministerio de Salud



ESTADOS CONTABLES

INSTITUTO AUTARQUICO **PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL**

I.A.P.O.S.

EJERCICIO ECONOMICO N° 37

INICIADO EL 01/01/15
FINALIZADO EL 31/12/15

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 31/12/2015

1.0.00.00.000.000.0000 ACTIVO		1.687.725.865,51
1.00.00.000.000.0000 ACTIVO CORRIENTE		1.679.920.397,02
01.00.000.000.0000 DISPONIBILIDADES	NOTA 1	298.618.796,57
01.000.000.0000 CAJA		1.000,00
002.000.0000 FONDO FIJO PARA CAMBIO		1.000,00
02.000.000.0000 BANCOS		106.252.008,13
001.000.0000 BANCOS CTAS. RECAUDADORAS		47.846.195,32
001.0000 BANCOS CTAS. RECURSOS OBLIG.		15.487.257,25
002.0000 BANCOS CTAS. SERV. COMPL.		26.382.190,81
003.0000 BANCOS CTAS. BENEFICIOS OPCIONALES		5.976.747,26
002.000.0000 BANCOS CTAS. PAGADORAS		58.405.812,81
001.0000 BANCOS CTAS. PAGADORAS PRESTACIONES ASISTENCIALES		46.918.107,12
0001 BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. CASA CENTRAL		2.209.479,26
0002 BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA NORTE		24.507.746,29
0003 BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA SUR		20.200.881,57
002.0000 BCOS. CTAS. PAGADORAS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS		5.684.914,30
0001 BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. CASA CENTRAL		876.114,85
0002 BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA NORTE		1.013.668,25
0003 BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA SUR		3.795.131,20
003.0000 BCOS. CTA. SUELDOS		5.802.791,39
09.000.000.0000 MOVIMIENTO DE TESORERIA INST.SEG.SOCIAL		192.365.788,44
001.000.0000 MOVIMIENTO DE TESORERIA INST.SEG.SOCIAL IAPOS		192.365.788,44
03.00.000.000.0000 CREDITOS	NOTA 2	1.388.986.527,76
01.000.000.0000 CUENTAS A COBRAR		1.375.023.244,68
001.000.0000 RECURSOS A RECAUDAR		1.375.023.244,68
001.0000 APORTE PERSONAL		337.715.790,70
0001 AP. PERS. ADM. CENTRAL A COBRAR		135.525.871,36
0002 AP. PERS. ORG. DESCENTRALIZADOS A COBRAR		85.734.780,96
0003 AP. PERS. MUNICIPALIDADES A COBRAR		41.158.281,51
0004 AP. PERS. COMUNAS A COBRAR		9.818.777,46
0005 AP. PERS. ENTIDADES VARIAS A COBRAR		191.356,29
0006 AP. PERS. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR		4.680.212,86
0007 AP. PERS. CONCEJOS DELIBERANTES A COBRAR		1.357.673,26
0008 AP. PERS. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD A COBRAR		2.743.964,66
0012 AP. PERS. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.		44.173.150,42
0013 AP.PERS.OPC.ADM.CENTRAL A COBRAR		4.966.761,08
0014 AP.PERS.OPC.ORG.DESC.A COBRAR		3.419.960,40
0015 AP.PERS.OPC.MUNICIPALIDADES A COBRAR		1.566.417,46
0016 AP.PERS.OPC.COMUNAS A COBRAR		219.501,40
0017 AP.PERS.OPC.ENT.VS A COBRAR		14.908,00
0018 AP.PERS.OPC.ORG.ADH. A COBRAR		435.394,58
0019 AP.PERS.OPC.CONC.DELIB. A COBRAR		33.343,00
0021 AP.PERS.OPC.PAGOS DIRECTOS A COBRAR		12.976,00
0022 AP.PERS.OPC.TES.PCIA. COPART.		1.662.460,00
002.0000 CONTRIBUCION PATRONAL		964.325.280,10
0001 CONTR. PATR. ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR		851.416.476,00
0002 CONTR. PATR. ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR		3.880.690,54
0003 CONTR. PATR. MUNICIPALIDADES A COBRAR		29.768.663,44
0004 CONTR. PATR. COMUNAS A COBRAR		10.722.198,57
0005 CONTR. PATR. ENTIDADES VARIAS A COBRAR		528.984,93
0006 CONTR. PATR. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR		5.578.304,45
0007 CONTR.PATR.CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR		2.350.240,21

Estado de situación patrimonial al 31/12/2015

1. 1. 03. 01. 001. 002. 0008	CONTR.PATR. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.	60.079.721,96		
003. 0000	CONTR.ORG.PREVISIONAL PROVINCIAL A COBRAR	49.932.025,24		
005. 0000	SERVICIO COMPLEMENTARIO	23.050.148,64		
0001	S.C.ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR	9.749.257,65		
0002	S.C.ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR	6.112.205,78		
0003	S.C.MUNICIPALIDADES A COBRAR	1.371.126,22		
0004	S.C.COMUNAS A COBRAR	443.865,23		
0005	S.C.ENTIDADES VARIAS A COBRAR	12.525,00		
0006	S.C.ORGANISMOS ADHERIDOS A COB	531.376,39		
0007	S.C.CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR	47.237,93		
0011	S.C.TESORERIA DE LA PCIA COPARTICIPACION	2.835.310,00		
0012	S.C.AF.OP.ADM. CENTRAL A COBRAR	769.680,00		
0013	S.C.AF.OP.ORG.DESC. A COBRAR	536.560,00		
0014	S.C.AF.OP.MUNICIPALIDADES A COBRAR	194.825,27		
0015	S.C.AF.OP.COMUNAS A COBRAR	56.456,75		
0016	S.C.AF.OP.ENT.VS. A COBRAR	3.610,00		
0017	S.C.AF.OP.ORG.ADH. A COBRAR	81.248,42		
0018	S.C.AF.OP.CONC.DELIB. A COBRAR	10.334,00		
0020	S.C.AF.OP.PAGOS DIRECTOS A COBRAR	2.460,00		
0021	S.C.AF.OP.TES.PCIA COPART.	292.070,00		
99. 000. 000. 0000	OTROS CREDITOS	13.963.283,08		
001. 000. 0000	APORTES Y CONTR.DOCUMENTADOS/CONVENIOS	486.700,12		
001. 0000	AP.Y CONTR.DOC./CONVENIOS-MUNICIPALIDADES	482.143,46		
002. 0000	AP.Y CONTR.DOC./CONVENIOS-COMUNAS	4.556,66		
002. 000. 0000	DEUDORES VARIOS	13.476.499,93		
001. 0000	DS.VS.CONV.DE RECIP.PREST.	6.244.063,19		
002. 0000	DS.VS.ACC.DE TRABAJO	6.993.467,62		
003. 0000	DS.VS.ALQUILERES A COBRAR	85.692,28		
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	(7.684.927,31)
01. 000. 000. 0000	PREVISIONES PARA INCOBRABLES ACT. CTE.	(7.684.927,31)		
2.00. 00. 000. 000. 0000	ACTIVO NO CORRIENTE			7.805.468,49
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	14.679.388,39
01. 000. 000. 0000	EDIFICIOS E INSTALACIONES	5.147.595,34		
001. 000. 0000	EDIFICIOS	4.538.367,03		
002. 000. 0000	INSTALACIONES	609.228,31		
03. 000. 000. 0000	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	20.196,99		
001. 000. 0000	HERRAMIENTAS	20.196,99		
07. 000. 000. 0000	MUEBLES Y UTILES	6.886.735,28		
001. 000. 0000	MUEBLES Y UTILES	6.886.735,28		

PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S

Estado de situación patrimonial al 31/12/2015

1.2.04.08.000.000.0000	RODADOS		2.332.263,27	
001.000.0000	RODADOS		2.332.263,27	
09.000.000.0000	CONSTRUC.BIENES DE DOMINIO PRIVADO TERMINADO		284.115,54	
001.000.0000	CONST. BS. DE DOM. PRIV. TERMINADAS-IAPOS		284.115,54	
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			(7.987.473,45)
01.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS E INSTALACIONES		(674.414,46)	
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS		(311.963,61)	
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. INSTALACIONES		(356.768,54)	
004.000.0000	AMORTIZ. ACUM. CONST.BS.DOM.PRIV.TERMINADAS		(5.682,31)	
02.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. MUEBLES Y UTILES		(5.086.368,66)	
03.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. RODADOS		(2.209.413,28)	
04.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. OTROS BIENES DE USO		(17.277,05)	
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. HERRAMIENTAS		(10.980,83)	
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEM. COLECCIONABLES		(6.296,22)	
06.00.000.000.0000	ACTIVOS INTANGIBLES			7.109.105,53
01.000.000.0000	ACTIVOS INTANGIBLES		7.109.105,53	
07.00.000.000.0000	AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES			(5.997.789,39)
2.0.00.00.000.000.0000	PASIVO			217.021.979,14
1.00.00.000.000.0000	PASIVO CORRIENTE			217.021.979,14
01.00.000.000.0000	DEUDAS			203.725.607,66
01.000.000.0000	GASTOS EN PERSONAL A PAGAR		13.469.407,09	
001.000.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR		7.399.405,63	
001.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR		7.399.405,63	
002.000.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR		3.500.470,91	
001.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR		3.500.470,91	
003.000.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES A PAGAR		2.569.530,55	
001.0000	CONT.PATRON. A PAG. CAJA DE JUBILACIONES		1.696.289,17	
002.0000	CONT.PATRON. A PAG. O.S. I.A.P.O.S.		591.728,94	
003.0000	CONT.PATRON. A PAG. OTRAS CONTRIBUC.		281.512,44	
02.000.000.0000	CUENTAS COMERCIALES A PAGAR		171.018.523,82	
001.000.0000	PROVEEDORES A PAGAR		170.393.519,33	
001.0000	PRESTADORES POR SERV. ASISTENCIALES		163.884.820,04	
0001	PRESTADORES POR CARTERAS FIJAS A PAGAR		86.180.681,00	
0002	PRESTADORES POR CONT. CAPITADOS A PAGAR		7.458.471,08	
0003	PRESTADORES MEDICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR		47.687.036,20	
0004	PRESTADORES BIOQUIMICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR		667.154,95	
0005	PRESTADORES ODONTOLOGICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR		20.957,00	
0006	PRESTADORES FARMACEUTICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR		11.541.834,89	
0007	PROVEED.ELEM.MCOS.Y SERV.MCOS-PREST.		10.328.684,92	
002.0000	PROVEEDORES SERV. COMPLEM.		6.508.699,29	
0001	PROV. ELEMENTOS Y SS. MEDICOS A PAGAR		6.418.899,30	
0002	PROV. SERVICIOS FUNEBRES A PAGAR		89.799,99	
999.000.0000	OTRAS CUENTAS COMERCIALES A PAGAR		625.004,49	
001.0000	OTRAS CTAS. COMERCIALES A PAGAR		625.004,49	
03.000.000.0000	RETENCIONES A PAGAR		3.413.715,52	
001.000.0000	RETENCIONES A PAGAR		3.413.715,52	
001.0000	AFIP - RETENCION IMP. A LAS GCIAS.		1.572.925,02	
002.0000	API - RET. IMP. DE SELLOS		733.610,01	
003.0000	API - INGRESOS BRUTOS		1.102.902,90	
006.0000	AFIP - IVA - RES.3164/11		4.277,59	

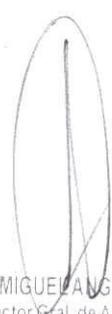
NOTA 6

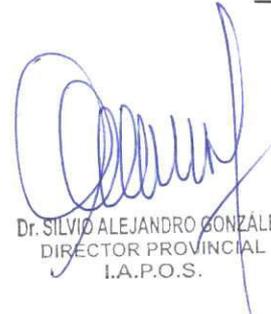
Estado de situación patrimonial al 31/12/2015

2.1.01.99.000.000.0000	OTRAS CUENTAS A PAGAR	15.823.961,23	
001.000.0000	PREST. ASIST. OTRAS CTAS. A PAGAR	14.293.067,11	
001.0000	REINTEGROS A PAGAR	11.856,00	
002.0000	CONV. DE REC. A PAGAR AP. Y CONT.	12.585,00	
003.0000	CONV. DE REC. A PAGAR SS. ASIST.	126.108,89	
004.0000	ACREED. BENEF. DE EXCEP. A PAGAR	13.113.255,33	
005.0000	JUICIOS A PAGAR	34.194,18	
011.0000	REINT.ELEM.MCOS.ASIST.A PAGAR	298.578,31	
012.0000	SUBSIDIOS A PAGAR-PRIC	233.774,00	
014.0000	GASTOS HOTELERIA A PAGAR	306.883,00	
015.0000	PASANTIAS A PAGAR	155.832,40	
002.000.0000	SERV. COMPLEM. OTRAS CTAS. A PAGAR	815.855,00	
001.0000	S.C. SUBSIDIOS DE SEPELIO Y REINTEGROS A PAGAR	801.355,00	
004.0000	S.C. REINTEGROS ELEM.MCOS Y SERV. A PAG	14.500,00	
005.000.0000	AP.A GOB.MUNIC.VS.A PAG.	715.039,12	
05.00.000.000.0000	PASIVOS DIFERIDOS		155.514,25
01.000.000.0000	GANANCIAS DIFERIDAS	155.514,25	
006.000.0000	G.D. - AFILIADO CUARANTA	2.237,41	
007.000.0000	G.D. - JUICIO MUT.POL. ROSARIO	153.276,84	
06.00.000.000.0000	PREVISIONES		13.140.857,23
01.000.000.0000	PREVISION JUICIOS	13.140.857,23	
2.00.00.000.000.0000	PASIVOS NO CORRIENTES		0,00
3.0.00.00.000.000.0000	PATRIMONIO		1.470.703.886,37
1.00.00.000.000.0000	HACIENDA PUBLICA		0,00
2.00.00.000.000.0000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		1.470.703.886,37
02.00.000.000.0000	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES		1.291.700.027,94
03.00.000.000.0000	RESULTADO DEL EJERCICIO		179.003.858,43
	Total Pasivo y Patrimonio Neto		1.687.725.865,51

NOTA 8
NOTA 7


PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.


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


Dr. SILVIO ALEJANDRO GONZÁLEZ
DIRECTOR PROVINCIAL
I.A.P.O.S.

Estados de resultados al 31/12/2015

<u>5.0.00.00.000.000.0000 RECURSOS</u>		<u>4.893.467.487,79</u>
<u>1.00.00.000.000.0000 INGRESOS CORRIENTES</u>		<u>4.893.467.487,79</u>
02.00.000.000.0000 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		4.795.377.889,22
01.000.000.0000	APORTES PERSONALES	2.266.656.912,02
001.000.0000	LICENCIA SIN GOCE DE SUELDOS	326.119,95
003.000.0000	AP. PERSON. SIST. ABIERTO	8.660.775,45
005.000.0000	AP. PERSON. ADM. CENTRAL	1.106.577.402,32
006.000.0000	AP. PERSON. ORG. DESCENTRALIZADOS	687.054.332,63
007.000.0000	AP. PERSON. MUNICIPALIDAD	284.566.607,86
008.000.0000	AP. PERSON. COMUNAS	51.134.198,30
009.000.0000	AP. PERSON. ENT. VARIAS	5.169.190,53
010.000.0000	AP. PERSON. ORG. ADHERIDOS	51.270.798,22
011.000.0000	AP. PERSON. CONSEJOS DELIBERANTES	5.419.204,69
012.000.0000	AP. PERSON. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD	4.910.572,08
013.000.0000	AP.PERS.OPC.ADM.CENTRAL	28.445.556,89
014.000.0000	AP.PERS.OPC.ORG. DESCENT.	19.722.600,10
015.000.0000	AP.PERS.OPC.MUNICIPALIDADES	9.346.081,00
016.000.0000	AP.PERS.OPC.COMUNAS	2.717.203,00
017.000.0000	AP.PERS.OPC.ENT. VS.	57.776,00
018.000.0000	AP.PERS.OPC.ORG. ADHERIDOS	910.190,00
019.000.0000	AP.PERS.OPC.CONCEJO DELIBERANTE	165.844,00
021.000.0000	AP.PERS.OPC.PAGOS DIRECTOS	202.459,00
02.000.000.0000	CONTRIBUCION PATRONAL	2.406.090.514,39
002.000.0000	CONTRIB. ORG. PREVISIONALES PROVINCIALES	398.202.603,78
003.000.0000	CONTRIB. PAT. ADM. CENTRAL	1.552.457.998,65
004.000.0000	CONTRIB. PAT. ORG. DESCENTRALIZADOS	33.426.111,86
005.000.0000	CONTRIB. PAT. MUNICIPALIDADES	299.057.567,37
006.000.0000	CONTRIB. PAT. COMUNAS	63.824.803,90
007.000.0000	CONTRIB. PAT. ENTIDADES VARIAS	7.299.657,21
008.000.0000	CONTRIB. PAT. ORG. ADHERIDOS	44.152.321,04
009.000.0000	CONTRIB. PAT. CONSEJOS DELIBERANTES	7.669.450,58
03.000.000.0000	IAPOS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	122.630.462,81
002.000.0000	S.C. AF. SISTEMA ABIERTO	2.829.619,05
003.000.0000	S.C. ADM. CENTRAL	52.540.123,81
004.000.0000	S.C. ORG. DESCENTRALIZADOS	33.475.527,77
005.000.0000	S.C. MUNICIPALIDADES	15.447.622,67
006.000.0000	S.C. COMUNAS	3.397.130,36
007.000.0000	S.C. ENTIDADES VARIAS	157.398,00
008.000.0000	S.C. ORG. ADHERIDOS	4.604.587,00
009.000.0000	S.C. CONSEJOS DELIBERANTES	192.192,00
010.000.0000	S.C. LICENCIA SIN GOCE DE HABERES	4.999,00
011.000.0000	S.C. RECURSOS VARIOS	29.829,15
012.000.0000	S.C.AF.OP.AD. CENTRAL	4.533.160,00
013.000.0000	S.C.AF.OP.ORG.DESC.	3.085.644,00
014.000.0000	S.C.AF.OP.MUNICIPALIDADES	1.600.620,00
015.000.0000	S.C.AF.OP.COMUNAS	482.280,00
016.000.0000	S.C.AF.OP.ENT. VS.	10.900,00
017.000.0000	S.C.AF.OP.ORG. ADHER.	171.950,00
018.000.0000	S.C.AF.OP.CONCEJO DELIB.	29.040,00
020.000.0000	S.C.AF.OP.PAGOS DIRECTOS	37.840,00
03.00.000.000.0000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6.473.659,57

Estados de resultados al 31/12/2015

5.1.03.01.000.000.0000	RECUPERO ACCIDENTES DE TRABAJO	854.412,02	
02.000.000.0000	RECUPERO CONV.DE RECIPROCIDAD	3.830.907,95	
03.000.000.0000	RECUPERO ACCID. DE TRANSITO	188.230,70	
04.000.000.0000	RECUPERO POR PLIEGO	4.956,15	
06.000.000.0000	RECURSOS VARIOS	1.523.658,45	
07.000.000.0000	MULTAS	3.075,29	
08.000.000.0000	INTERESES Y ACTUALIZACIONES	11.377,50	
09.000.000.0000	RECUPERO ALQUILERES	57.041,51	
04.00.000.000.0000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		91.615.939,00
01.000.000.0000	VENTA DE SERVICIOS	91.615.939,00	
002.000.0000	COSEGUROS IAPOS	91.615.939,00	
6.0.00.00.000.000.0000	GASTOS		4.714.463.629,36
1.00.00.000.000.0000	GASTOS CORRIENTES		4.714.463.629,36
01.00.000.000.0000	GASTOS DE CONSUMO		4.711.628.099,94
01.000.000.0000	REMUNERACIONES	166.866.177,25	
001.000.0000	SUELDOS Y SALARIOS	135.677.206,38	
001.0000	SUELDOS Y SALARIOS	135.677.206,38	
002.000.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES	31.188.970,87	
001.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES	31.188.970,87	
02.000.000.0000	BIENES Y SERVICIOS	4.540.871.891,35	
001.000.0000	BIENES DE CONSUMO	3.528.505,58	
001.0000	BIENES DE CONSUMO	3.528.505,58	
002.000.0000	SERVICIOS NO PERSONALES	4.537.343.385,77	
001.0000	SERVICIOS PRESTACIONES MEDICAS	970.221.056,75	
002.0000	SERVICIOS PRESTACIONES BIOQUIMICAS	11.676.757,89	
003.0000	SERVICIOS PRESTACIONES ODONTOLOGICAS	5.404.123,80	
004.0000	SERVICIOS PRESTACIONES FARMACEUTICAS	642.951.925,78	
005.0000	SERVICIOS CARTERA FIJA MEDICA	1.819.775.579,39	
006.0000	SERVICIOS CARTERA FIJA BIOQUIMICA	194.847.920,00	
007.0000	SERVICIOS CARTERA FIJA ODONTOLOGICA	175.084.543,12	
012.0000	SERVICIOS CAPITADOS FARMACEUTICOS	177.771.468,34	
013.0000	REINTEGROS PRESTACIONALES	12.306.000,58	
014.0000	BENEFICIOS DE EXCEPCION	153.448.562,01	
015.0000	CONVENIO DE RECIPROCIDAD SERVICIOS	1.467.269,53	
016.0000	CONVENIO DE RECIPROCIDAD-APORTES	6.111.643,16	
018.0000	JUICIOS Y MEDIACIONES	681.768,81	
019.0000	S.C. REINTEGRO ELEM. MEDICOS	7.968.180,62	
020.0000	S.C. SUBSIDIOS Y REINTEGROS POR SEPELIO	4.965.073,85	
021.0000	S.C. PROVISION ELEMENTOS MEDICOS	72.988.518,69	
022.0000	S.C. CONVENIO FUNEBRES	26.655.380,61	
025.0000	QUEBRANTO JUICIOS	5.344.739,18	
026.0000	SERVICIOS NO PERSONALES	21.946.351,83	
027.0000	DERIVACION APORTES	7.735.145,43	
028.0000	PREST.AS.PROVIS.ELEM.MCOS	179.421.328,29	
029.0000	REINT.ELEM.MCOS.ASIST.	7.475.454,83	
031.0000	SUBSIDIOS PRIC	2.628.551,00	
033.0000	GASTOS DE HOTELERIA AFILIADOS	2.710.663,96	
034.0000	PASANTIAS	1.743.085,32	
035.0000	CONV. OPTICOS PREST. ASIST.	24.012.293,00	
03.000.000.0000	AMORTIZACION	2.684.832,65	
001.000.0000	AMORTIZACION BIENES DE USO	2.684.832,65	

Estados de resultados al 31/12/2015

6.1.01.04.000.000.0000	CUENTAS INCOBRABLES	1.205.198,69	
001.000.0000	CREDITOS INCOBRABLES	1.205.198,69	
02.00.000.000.0000	RENTAS DE LA PROPIEDAD		1.823.598,85
01.000.000.0000	ALQUILERES	1.823.598,85	
04.00.000.000.0000	TRANSFERENCIAS OTORGADAS		1.011.930,57
01.000.000.0000	TRANSFER.OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO	74.000,00	
002.000.0000	SUBSIDIO OLIMPIADAS DEPORTIVAS	74.000,00	
04.000.000.0000	TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS Y COMUNAS	937.930,57	
001.000.0000	GASTOS APORTE GOB.MUNIC. VS.	937.930,57	
	<i>Resultado económico</i>		<u><u>179.003.858,43</u></u>

PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.

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

Dr. SILVIO ALEJANDRO GONZÁLEZ
DIRECTOR PROVINCIAL
I.A.P.O.S.

ESTADO EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2015 comparativo con el ejercicio anterior

Rubros	Aportes de los propietarios					Resultados acumulados					Totales		
	Capital suscrito	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	1.291.464.128,75											1.291.464.128,75	1.114.882.497,94
Modificación del saldo (nota 8)	235.899,19											235.899,19	95.361,64
Saldos al Inicio del ejercicio modificados	1.291.700.027,94											1.291.700.027,94	1.114.977.859,58
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 (Perdida) del ejercicio	179.003.858,43											179.003.858,43	176.486.269,17
Saldos al cierre del ejercicio	1.470.703.886,37											1.470.703.886,37	1.291.464.128,75

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

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

PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.

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

Dr. SILVIO ALEJANDRO GONZÁLEZ
DIRECTOR PROVINCIAL
I.A.P.O.S.

ESTADOS CONTABLES AL 31/12/15

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Indirecto)

VARIACIONES DE EFECTIVO

Efectivo al Inicio	772.091.772,55
Modificaciones de Ejercicios Anteriores	235.899,19
Efectivo al Inicio Modificado	<u>772.327.671,74</u>
Efectivo al Cierre	298.618.796,57
Disminución de Efectivo	-473.708.875,17

CAUSAS DE LAS VARIACIONES EN EFECTIVO

INGRESOS

CONTRIBUCIONES A LA SEG. SOC.	4.795.377.889,22
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	91.615.939,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6.473.659,57
	<u>4.893.467.487,79</u>

EGRESOS

GASTOS DE CONSUMO	-4.711.628.099,94
RENTA DE LA PROPIEDAD	-1.823.598,85
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	-1.011.930,57
	<u>-4.714.463.629,36</u>

AMORTIZACIONES (no constituye flujo de efectivo) 2.684.832,65

VARIACION AL PATRIMONIO

ACTIVOS

CREDITOS CORRIENTES	-734.098.917,29
PREVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES	1.180.734,03
BIENES DE USO	-599.030,21
BIENES INTANGIBLES	-572.727,95
	<u>-734.089.941,42</u>

PASIVOS

GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	3.996.147,82
CTAS. COMERCIALES A PAGAR	65.642.910,99
RETENCIONES A PAGAR	1.998.995,77
OTRAS CUENTAS A PAGAR	2.365.619,05
PREVISIONES	4.688.701,54
	<u>78.692.375,17</u>

DISMINUCION NETA DE EFECTIVO -473.708.875,17

PATRICIA L. ALVARENGA
 a/c Departamento Contabilidad
 I.A.P.O.S.

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

Dr. SILVIO ALEJANDRO GONZALEZ
 DIRECTOR PROVINCIAL
 I.A.P.O.S.

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/12/15

NOTA 1:

Según el Estado de Situación del Tesoro, Estado de Situación Patrimonial y Cuadro de Compatibilidad, el rubro de Disponibilidades arroja un total de \$ 298.618.796,57.

Este Rubro está conformado por las siguientes cuentas sumarizadoras:

a) Caja	\$ 1.000,00
b) Bancos	\$ 106.252.008,13
c) Mov. de Tes. Inst. De Seg. Social	\$ 192.365.788,44

- a) El saldo de la cuenta sumarizadora Caja, responde al saldo de la cuenta imputable Fondo Fijo para Cambio, donde se expone un importe de \$ 1.000,00, el que responde a los montos no depositados por los agentes Díaz Oscar \$ 500,00, y Rosse María Cristina \$ 500,00, debido al ilícito ocurrido en la Delegación Buenos Aires, según consta en Expte. 15302-0008857-5, iniciado por la Dirección de Asuntos Jurídicos.
- b) El saldo disponible en Caja y Bancos reflejado en el Balance de Movimiento de Fondos Financieros al 31/12/15 Rubro V, Anexo 6-1, \$ 106.252.008,13, es coincidente con la Consulta de Saldos Bancarios al 31/12/15.
- c) El saldo de la cuenta sumarizadora Mov. de Tes. Inst. de Seg. Social, responde al saldo de la cuenta imputable Mov. de Tes. I.S.S.-I.A.P.O.S., donde se expone un importe de \$ 192.365.788,44.

El saldo deudor al cierre del Ejercicio 2015 representa los ingresos imputados presupuestariamente en este Ejercicio, en concepto de créditos a cobrar al 31/12/15, con reflejo financiero en el Ejercicio 2016, según DRE N°1 del 15/01/16, donde se acredita con débito a la cuenta Bcos. Recursos Obligatorios.

La variación extrapresupuestaria de Disponibilidades-Bancos respecto al cierre del ejercicio anterior según Cuadro de Compatibilidad es de \$ -665.839.764,42 (Total Ejecutado Ejercicio 2015). El monto resultante entre el incremento y la disminución de Caja y Bancos del Esquema Ahorro-Inversión-Financiamiento Base Caja al 31/12/15 es de \$ -667.576.536,44.

La diferencia entre ambos importes es de **\$ 1.736.772,02** que corresponde a:

Deducciones y Retenciones 2015 en DP pendientes de pago al 31/12/15	\$ 2.947.079,70
Impuesto de Sellos	\$ 733.607,05
Impuesto a las Ganancias	\$ 1.106.292,16
Impuesto a los Ing. Brutos	\$ 1.102.902,90
I.V.A.	<u>\$ 4.277,59</u>

PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.

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

Deducciones y Retenciones del 2014 en DP que financieramente fueron pagadas en el 2015 y presupuestariamente se dieron como pagadas en el Resultado Financiero del 2014 \$ -1.210.307,68

Impuesto de Sellos	\$ 371.974,92
Impuesto a las Ganancias	\$ 428.895,60
Impuesto a los Ing. Brutos	\$ 406.921,82
I.V.A.	<u>\$ 2.515,34</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 2015, con saldos acumulados, de Aportes Personales, Contribuciones Patronales, Aportes Opcionales y Servicios Complementarios de las Cuentas a Cobrar de Municipalidades, Comunas, Entidades Varias, Organismos Adheridos y Concejos Deliberantes.

Los saldos contables de las cuentas que a continuación se detallan, no son coincidentes con los informados por la Tesorería, ya que estos fueron disminuídos a consecuencia del registro del DRP 1181 del 30/12/15 con débito a la cuenta Movimiento de Tesorería I.S.S.-I.A.P.O.S., el que regulariza el DRP 1 del 15/01/16 con débito a la cuenta Bco. Recursos Obligatorios.

Aporte Personal Administ. Central a Cobrar:	\$ 92.494.186,53
Aporte Personal Org. Desc. A Cobrar	\$ 56.716.634,25
Aporte Personal Municipalidades a Cobrar:	\$ 140.534,33
Aporte Personal Comunas a Cobrar:	\$ 451.150,46
Aporte Personal Entidades Varias a Cobrar:	\$ 454.663,58
Aporte Personal Org. Adheridos a Cobrar:	\$ 3.301.621,87
Aporte Personal Conc. Deliberantes a Cobrar:	\$ 214.768,51
Aporte Personal Sistema Abierto a Cobrar:	\$ 403.240,97
Cont. Patronal Org. Descent. a Cobrar:	\$ 1.551.495,62
Cont. Patronal Municipalidades a Cobrar:	\$ 180.564,68
Cont. Patronal Comunas a Cobrar	\$ 184.106,10
Cont. Patronal Entidades Varias a Cobrar:	\$ 630.151,32
Cont. Patronal Org. Adheridos a Cobrar:	\$ 1.669.156,62
Cont. Patronal Concejo Deliberantes a Cobrar:	\$ 311.052,91
Cont. Patronal Org. Prev. Pcial. a Cobrar:	\$ 33.586.073,09
Lic. sin Goce de Sueldos a Cobrar:	\$ 76.387,60

El saldo deudor de la cuenta Movimiento de Tesorería I.S.S.-I.A.P.O.S. al cierre del Ejercicio 2015 representa los ingresos imputados presupuestariamente en ese Ejercicio, por créditos a cobrar del 2015, con reflejo financiero en el Ejercicio 2016, donde se acredita con débito a la cuenta Bancos Recursos Obligatorios.

Por lo expuesto el saldo a cobrar de estas cuentas no son coincidentes con los saldos elevados por la Coordinación de Tesorería, ya que debido al sistema auxiliar de ingresos que lleva esa Coordinación, disminuye los montos a cobrar de las mismas al momento de producirse efectivamente el ingreso financiero en Banco, es decir en Enero/16.

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 sumarizadora Aportes y Contrib. Doc./Convenios-Municipalidades y Comunas: el saldo de esta cuenta ha variado respecto al saldo del Ejercicio Anterior, ya que durante el Ejercicio 2015 se han registrado ingresos por este concepto.

El saldo a cobrar de la cuenta Aportes y Cont. Doc./Conv.-Municipalidades al cierre del Ejercicio 2015 asciende a \$ 482.143,46, no produciéndose variante respecto al saldo del Ejercicio Anterior.

Este saldo responde a la deuda que mantiene la Municipalidad de San Lorenzo, que por Expte. 15302-0003131-5 se tramita el cobro de este crédito, el cual se encuentra en la Dirección de Asuntos Jurídicos, donde se ha solicitado información al respecto.

Según esa Dirección corresponde el cobro de este crédito a través del trámite establecido en la Ley Pcial. N° 7893 de Conflictos Interadministrativos.

Dicho importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2015.

El saldo a cobrar de la cuenta Aportes y Cont. Doc./Conv.-Comunas al inicio del Ejercicio 2015 ascendía a un total de \$ 24.464,66 .Según Expte. 15302-0003133-7 -Comuna de Wheelwright, se ha llegado a un acuerdo entre el I.A.P.O.S. y dicha Comuna, por el cual se descontarán de la coopticipación siete cuotas de \$ 3.318,00 y una cuota de \$ 1.238,66 en concepto de Capital, totalizando el saldo a cobrar arriba mencionado; y en concepto de Intereses \$ 8.709,94.

Al 31/12/15 se registraron ingresos por \$ 19.908,00 correspondiente a seis cuotas de \$ 3.318,00 por los depósitos realizados por la Comuna de Wheelwright, arrojando un saldo a cobrar al cierre del Ejercicio 2015 de \$ 4.556,66 en concepto de capital.

Por lo expuesto, debido al acuerdo entre partes que se viene cumpliendo, se ha dado de baja al 31/12/15 el monto previsionado de \$ 24.464,66 al cierre del Ejercicio 2014.

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.

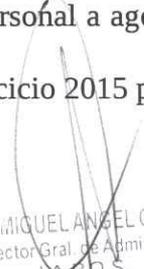
Cuenta Ds.Vs. Accidentes de Trabajo: se adjunta detalle de la conformación del saldo discriminado por Ministerios, Organismos Públicos Provinciales, Poder Judicial, y Cámara de Senadores.

La Coordinación de Tesorería informa que 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 proveer en su Presupuesto anual una partida a fin de cancelar las Deudas que mantienen hasta Noviembre de 2011.

Dicha Coordinación nos informa que durante el Ejercicio 2015 se ha reclamado telefónicamente la deuda a varios Ministerios, y también en forma personal a agentes de la DIPART, obteniendo solo un ingreso en esta cuenta de \$ 238.326,15.

Se ha previsionado el total del saldo al cierre del Ejercicio 2015 por \$ 6.993.467,62.


PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.


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

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

El saldo a Cobrar expuesto en el Activo Corriente de \$ 85.692,28 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

Por dicho Expte. se tramita el cobro de este crédito, el cual se encuentra en la Dirección de Asuntos Jurídicos, donde se ha solicitado información al respecto.

Según esa Dirección corresponde el cobro de este crédito a través del trámite establecido en la Ley Pcial N° 7893 de Conflictos Interadministrativos.

La suma de estos dos importes asciende a \$ 56.039,39, el que se encuentra previsionado al cierre del Ejercicio 2015.

A este último importe se le suma la deuda del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos por el alquiler compartido en Venado Tuerto de \$ 29.652,89 por los meses de :

Deuda del Abril/14	\$ 0,29
Junio/15	\$ 3.000,00
Julio/15	\$ 3.000,00
Agosto/15	\$ 3.000,00
Gastos de Junio/15 a Ag./15	\$ 5.252,60
Setiembre/15	\$ 3.850,00
Octubre/15	\$ 3.850,00
Noviembre/15	\$ 3.850,00
Diciembre/15	\$ 3.850,00

Cuenta Ds. Vs. Juicio Mutuo de Policía de Rosario: El saldo al 31/12/15 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.

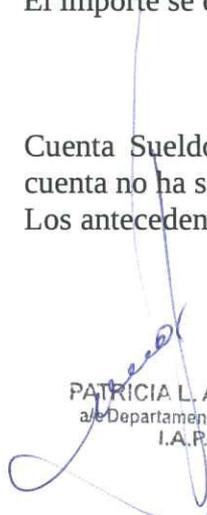
Dicho expediente se encuentra en la Dirección General de Asuntos Jurídicos, donde se solicita información al respecto.

Esa Dirección informa que no obstante el tiempo transcurrido y el informe de incobrabilidad de la suma adeudada por dicha Mutuo, se volverá a analizar si ha variado la situación de dicha persona jurídica, a fin de lograr la efectiva ejecución de sentencia.

El importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2015.

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° 00304-0007371-3 Contaduría General de la Provincia.


PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.


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

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 2015 con respecto al valor de inicio del Ejercicio. La cuenta del Activo Corriente se incrementa en 18,15% aproximadamente, en tanto que no sufre variación la cuenta Previsión a Largo Plazo del Activo No Corriente.

Activo Corriente: se produjo un aumento de \$ 1.205.198,69 ya que se previsionó la totalidad del saldo de la Cuenta Deudores Varios Accidentes de Trabajo al cierre al 31/12/15, teniendo en cuenta que al cierre del Ejercicio 2014 se había previsionado por igual monto al 31/12/13, ya que el Instituto se encontraba en tratativas de cobro con la D.I.P.A.R.T; de allí que se produce un incremento considerable en los montos al 31/12/15.

Se produjo una disminución de \$ 24.464,66, ya que se ha llegado a un acuerdo con la Comuna de Wheelwright por la deuda que mantiene con el Instituto, el que consiste en descontar cuotas de la coparticipación, la que se viene cumpliendo desde el mes de Junio/15; habiéndose producido el ingreso de seis cuotas, por lo que pierde la condición de incobrabilidad para estar previsionada.

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 31/12/15.

NOTA 4:

Cuentas a Cobrar a Largo Plazo Decreto 3331/05 – Municipalidad Rosario Excluida Régimen de Compensación Decreto 807/96: El saldo al 31/12/15 no ha sufrido modificación respecto al saldo del Ejercicio Anterior \$ 5.277.521,35.

Las actuaciones obran en el Expediente 15301-0373576-V. Tanto el Instituto Municipal de Rosario como la Municipalidad de Rosario no reconocen dicha deuda.

El citado expediente se encuentra en la Dirección de Asuntos Jurídicos, donde se ha solicitado información al respecto.

Según esa Dirección corresponde el cobro de este crédito a través del trámite establecido en la Ley Pcial N° 7893 de Conflictos Interadministrativos.

Dicho importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2015.

Deudores en Gestión Judicial Afiliado Quaranta: El saldo al 31/12/15 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. Sin variante respecto al saldo del Ejercicio Anterior.


PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.


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

NOTA 5:

Bs. de Uso - Anexo N° II: Se expone un alta de \$ 883.145,75 que presupuestariamente responde a dos conceptos:

- a) Por el devengamiento presupuestario de los PCP del Ejercicio 2015, imputados al objetos de Gasto 4.3.0.0.-Maquinarias y Equipo : \$ 599.030,21.

Responde al devengamiento de PCP que contabilizan al debe de 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, siendo estas Muebles y Útiles, Herramientas, e Instalaciones y, cuyos importes están consignados en dicho Anexo, exponiendo las altas en la siguientes cuentas contables:

Muebles y Útiles:	\$ 494.153,28
Herramientas :	\$ 2.870,19
Instalaciones:	<u>\$ 102.006,74</u>
TOTAL	\$ 599.030,21

- b) Por la transferencia de cuenta de Construcciones en Proceso de Dominio Privado- Edificios I.A.P.O.S. a la cuenta Construcciones en Bienes de Dominio Privado Terminadas-I.A.P.O.S., \$ 284.115,54, ya que se han recibido los Certificados de Recepción definitivas de las obras realizadas en el Edificio de calle San Martín 3145, las que fueron devengadas con PCP del Ejercicio 2014 Obj. de Gasto 4.2.1.2 N° 4994 por \$ 53.493,36, PCP 9211 por \$ 44.237,56, PCP 26554 por \$ 45.239,06, PCP 52879 por \$ 28.100,00, según se informara en el Ejercicio Anterior; y el PCP 71644 devengado en el Ejercicio 2013 \$ 113.045,54. La cuenta Construcciones en Bienes de Dominio Privado Terminadas-I.A.P.O.S. se amortiza a partir de su alta en el presente Ejercicio.

Según Anexo N° II se expone una baja de \$ 284.115,54 en la Cuenta Construcciones en Proceso Bienes de Dominio Privado- Edificios I.A.P.O.S., la que responde a los asientos de transferencia de cuentas, por los conceptos arriba expuestos.

Activos Intangibles-Anexo N° II: se expone un alta de \$ 572.727,95 el que responde a los devengamientos de PCP del Ejercicio 2015, imputados al Objeto de Gasto 4.8.0.0.-Activos Intangibles asociado a la cuenta contable Activos Intangibles, en concepto de:

PCP 13934 del 09/03/15: \$ 162.163,87
TEHKNE S.A- Recepción Fase 4-Capacitación SIA III e Implementación.
Expte. 15302-0007632-9

PCP 56291 del 09/10/15: \$ 175.084,51
TEHKNE S.A- Certificación Parcial Fase 3-Capacitación SIA I y Fase 3.
Expte. 15302-0008743-9

PCP 57432 del 20/10/15: \$ 177.144,37
TEHKNE S.A- Certificado parcial Fase 2-Capacitación SIA II y Fase 2.
Expte. 15302-0008755-4

PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.

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

PCP 66228 del 23/11/15: \$ 58.335,20

TEHKNE S.A- Corrección y mantenimiento de emisión de bonos ambulatorios sin cargo por internet.

Expte. 15302-0007591-7

NOTA 6:

Al realizar la consulta "Estado Analítico de Deuda al 31/12/15" en el S.I.P.A.F. por devengamientos registrados en Ejercicios Anteriores, esta arroja un total de \$ 3.661.756,99.

Extracontablemente, se lleva un registro en Excel, donde se puede identificar, número 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 2014) al 31/03/15, ascendía a \$ 11.709.183,16, denotando una disminución durante el Ejercicio 2015 de \$ 8.047.426,17, debido a las gestiones y a los relevamientos trimestrales realizados por el Dpto. Contabilidad, y principalmente por la insistencia de éste al Area Sur (donde se encontraba la mayoría de los Expedientes devengados en Ejercicios Anteriores) a efectos de localizar, analizar y hacer cumplimentar los Expedientes que conformaban esta Deuda, para llegar finalmente a su pago o en caso que correspondiera, a su cancelación con Recursos 2015.

NOTA 7:

Resultado del Ejercicio: El saldo de la cuenta arrojó un resultado positivo de \$ **179.003.858,43**, el cual respecto al Resultado del Ejercicio 2014, \$ 176.486.269,17 se incrementó en un 1,42% aproximadamente.

NOTA 8:

Patrimonio Institucional al 31/12/14 según Situación Patrimonial y Cuadro de Compatibilidad fue de \$ 1.291.464.128,75.

El Patrimonio Institucional que se consigna al inicio del Ejercicio en el Cuadro de Compatibilidad es de \$ 1.291.700.027,94.

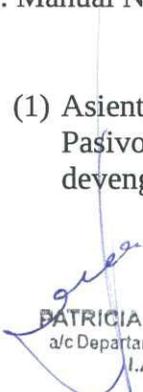
La diferencia de \$ 235.899,19 responde a los movimientos que tuvo la cuenta Resultado Ejercicio Anterior durante el ejercicio 2015, formado por dos registros de asientos manuales:

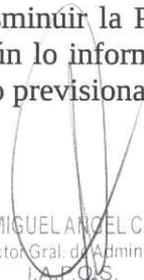
Registros extrapresupuestarios – Modif. al inicio saldo al 31/12/14 \$ 235.899,19

As. Manual N° 664 del 30/12/15 \$ 211.434,53 (1)

As. Manual N° 655 del 30/12/15 \$ 24.464,66 (2)

- (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/o pagarse en 2015 menos de lo provisionado al cierre del Ejercicio 2014.


PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.


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

- (2) Asiento Manual registrado a efectos de disminuir la Previsión para Créditos Incobrables del Activo Corriente creada en Ejercicios Anteriores, por haberse llegado a un acuerdo con la Comuna de Wheelwright; y habiendo percibo seis cuotas de dicho acuerdo durante el Ejercicio 2015, con lo cual pierde su condición de incobrabilidad y se ajustó por el total del monto provisionado oportunamente.

NOTA 9:

Según el convenio firmado entre la Provincia de Santa Fe, La Municipalidad de Rosario y El I.A.P.O.S., por el cual la Municipalidad de Rosario concede el uso por 30 años del edificio de su propiedad denominado "Palacio Canals", ubicado en calle Rioja entre Moreno y Balcarce de la ciudad de Rosario, destinado al uso de la Delegación Área Sur del I.A.P.O.S; este Instituto ha invertido durante el Ejercicio 2015 la suma de \$ 937.930,57.

Dicha suma se encuentra expuesta en el Estado de Resultados al 31/12/15, dentro del Rubro Transferencias a Municipalidades y Comunas – Cuenta Gastos Aporte Gobierno Municipalidades Varias.

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Departamento Contabilidad, 14/03/16.



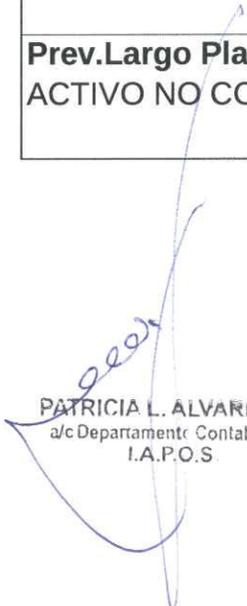
PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.



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 2.015
PREVISIONES PARA INCOBRABLES

CUENTA	SALDO INICIO 2014	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL CIERRE 2014
Prev. para Incobrables ACTIVO CORRIENTE	6.504.193,28	1.205.198,69	24.464,66	7.684.927,31
Prev.Largo Plazo ACTIVO NO CORRIENTE	5.277.521,35	0,00	0,00	5.277.521,35


PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
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 2.015

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	4.538.367,03	-		4.538.367,03	221.196,27	2	90.767,34	311.963,61	4.226.403,42
Muebles y Utiles	6.392.582,00	494.153,28		6.886.735,28	4.116.358,22	10	970.010,44	5.086.368,66	1.800.366,62
Herramientas	17.326,80	2.870,19		20.196,99	9.011,60	20	1.969,23	10.980,83	9.216,16
Const. En Proc.Bs. Dom. Priv.	284.115,54	0,00	284.115,54	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Const. En.Bs. Dom. Priv.Term.		284.115,54		284.115,54	0,00	2	5.682,31	5.682,31	278.433,23
Rodados	2.332.263,27	0,00		2.332.263,27	2.167.546,28	20	41.867,00	2.209.413,28	122.849,99
Instalaciones	507.221,57	102.006,74		609.228,31	295.894,04	10	60.874,50	356.768,54	252.459,77
Otros Bs. De Uso	8.481,97	0,00		8.481,97	5.448,02	10	848,20	6.296,22	2.185,75
TOTAL	14.080.358,18	883.145,75	284.115,54	14.679.388,39	6.815.454,43		1.172.019,02	7.987.473,45	6.691.914,94

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	6.536.377,58	572.727,95		7.109.105,53	4.484.975,76	33,3	1.512.813,63	5.997.789,39	1.111.316,14
TOTAL	6.536.377,58	572.727,95	-	7.109.105,53	4.484.975,76		1.512.813,63	5.997.789,39	1.111.316,14

PATRICIA L. ALVARENGA
a/c Departamento Contabilidad
I.A.P.O.S.

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