PROVINCIA DE SANTA FE
Ministerio de Salud

IAPOS
INSTITUTO AUTÁRQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL SANTA FE

ESTADOS CONTABLES

INSTITUTO AUTARQUICO

PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL

I.A.P.O.S.

EJERCICIO ECONOMICO Nº 38

INICIADO EL 01/01/16
FINALIZADO EL 31/12/16

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 31/12/2016

1.0.00.00.000.000.0000	ACTIVO			1.633.688.404,76
1.00.00.000.000.0000	ACTIVO CORRIENTE			1.624.930.239,39
01.00.000.000.0000	DISPONIBILIDADES	NOTA 1		737.413.900,49
01.000.000.0000	CAJA		529.879,32	
002.000.0000	FONDO FIJO PARA CAMBIO		1.000,00	
004.000.0000	FONDO FIJO FUNCIONAMIENTO		39.476,14	
005.000.0000	FONDO FIJO REINT. PREST.ASIST.		489.403,18	
02.000.000.0000	BANCOS		736.884.021,17	
001.000.0000	BANCOS CTAS. RECAUDADORAS		685.096.097,45	
001.0000	BANCOS CTAS. RECURSOS OBLIG.		657.365.815,09	
002.0000	BANCOS CTAS. SERV. COMPL.		27.730.282,36	
002.000.0000	BANCOS CTAS. PAGADORAS		51.787.923,72	
001.0000	BANCOS CTAS. PAGADORAS PRESTACIONES ASISTENCIALES		43.188.245,76	
0001	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. CASA CENTRAL		10.147.053,26	
0002	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA NORTE		15.295.206,10	
0003	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA SUR		17.745.986,40	
002.0000	BCOS. CTAS. PAGADORAS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS		7.945.031,03	
0001	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. CASA CENTRAL		5.002.239,05	
0002	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA NORTE		1.840.769,67	
0003	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA SUR		1.102.022,31	
003.0000	BCOS. CTA. SUELDOS		654.646,93	
03.00.000.000.0000	CREDITOS	NOTA 2		894.195.565,26
01.000.000.0000	CUENTAS A COBRAR		875.904.727,18	
001.000.0000	RECURSOS A RECAUDAR		875.904.727,18	
001.0000	APORTE PERSONAL		428.189.494,11	
0001	AP. PERS. ADM. CENTRAL A COBRAR		180.281.307,30	
0002	AP. PERS. ORG. DESCENTRALIZADOS A COBRAR		141.418.007,50	
0003	AP. PERS. MUNICIPALIDADES A COBRAR		47.662.717,12	
0004	AP. PERS. COMUNAS A COBRAR		14.102.643,47	
0005	AP. PERS. ENTIDADES VARIAS A COBRAR		945.875,72	
0006	AP. PERS. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR		7.919.178,88	
0007	AP. PERS. CONCEJOS DELIBERANTES A COBRAR		1.425.744,21	
0008	AP. PERS. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD A COBRAR		2.683.739,30	
0012	AP. PERS. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.		31.750.280,61	
002.0000	CONTRIBUCION PATRONAL		365.177.068,56	
0001	CONTR. PATR. ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR		248.304.802,22	
0002	CONTR. PATR. ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR		4.655.377,87	
0003	CONTR. PATR. MUNICIPALIDADES A COBRAR		45.527.775,82	
0004	CONTR. PATR. COMUNAS A COBRAR		14.664.969,55	
0005	CONTR. PATR. ENTIDADES VARIAS A COBRAR		1.499.340,87	
0006	CONTR. PATR. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR		4.858.313,16	
0007	CONTR.PATR.CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR		3.350.307,13	
0008	CONTR.PATR. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.		42.316.181,94	
003.0000	CONTR.ORG.PREVISIONAL PROVINCIAL A COBRAR		67.256.331,18	
005.0000	SERVICIO COMPLEMENTARIO		15.281.833,33	
0001	S.C.ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR		6.289.592,70	
0002	S.C.ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR		3.944.540,00	
0003	S.C.MUNICIPALIDADES A COBRAR		1.790.895,70	
0004	S.C.COMUNAS A COBRAR		505.897,87	
0005	S.C.ENTIDADES VARIAS A COBRAR		25.507,00	
0006	S.C.ORGANISMOS ADHERIDOS A COB		830.482,85	
0007	S.C.CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR		56.621,21	

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

Estado de situación patrimonial al 31/12/2016

1.1.03.01.001.005.0011	S.C.TESORERIA DE LA PCIA COPARTICIPACION			1.838.296,00	
99.000.000.0000	OTROS CREDITOS			18.290.838,08	
001.000.0000	APORTES Y CONTR.DOCUMENTADOS/CONVENIOS			482.143,46	
001.0000	AP.Y CONTR.DOC./CONVENIOS-MUNICIPALIDADES			482.143,46	
002.000.0000	DEUDORES VARIOS			17.808.611,59	
001.0000	DS.VS.CONV.DE RECIP.PREST.			11.209.481,67	
002.0000	DS.VS.ACC.DE TRABAJO			6.312.406,27	
003.0000	DS.VS.ALQUILERES A COBRAR			133.446,81	
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		**(6.679.226,36)**
01.000.000.0000	PREVISIONES PARA INCOBRABLES ACT. CTE.			(6.679.226,36)	
2.00.00.000.000.0000	**ACTIVO NO CORRIENTE**				**8.758.165,37**
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		**15.108.030,58**
01.000.000.0000	EDIFICIOS E INSTALACIONES			5.235.731,42	
001.000.0000	EDIFICIOS			4.538.367,03	
002.000.0000	INSTALACIONES			697.364,39	
03.000.000.0000	MAQUINARIAS Y EQUIPOS			20.196,99	
001.000.0000	HERRAMIENTAS			20.196,99	
07.000.000.0000	MUEBLES Y UTILES			7.207.052,59	
001.000.0000	MUEBLES Y UTILES			7.207.052,59	
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.EN PROC.EN BS.DOM.PRIV.-EDIF-IAPOS			284.115,54	
99.000.000.0000	OTROS BIENES DE USO			28.670,77	
002.000.0000	LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEMENTOS COLECCIONABLES			28.670,77	
05.00.000.000.0000	**AMORTIZACION ACUMULADA BIENES DE USO**				**(8.911.637,84)**
01.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS E INSTALACIONES			(840.552,18)	
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS			(402.730,91)	
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. INSTALACIONES			(426.456,65)	
004.000.0000	AMORTIZ. ACUM. CONST.BS.DOM.PRIV.TERM			(11.364,62)	
02.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. MUEBLES Y UTILES			(5.798.619,07)	
03.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. RODADOS			(2.250.972,28)	
04.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. OTROS BIENES DE USO			(21.494,31)	
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. HERRAMIENTAS			(12.773,08)	
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEM. COLECCIONABLES			(8.721,23)	
06.00.000.000.0000	**ACTIVOS INTANGIBLES**				**10.662.044,40**
01.000.000.0000	ACTIVOS INTANGIBLES			10.662.044,40	
07.00.000.000.0000	**AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES**				**(8.102.509,18)**
2.0.00.00.000.000.0000	**PASIVO**				**229.466.754,95**

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

Estado de situación patrimonial al 31/12/2016

2.1.00.00.000.000.0000	**PASIVO CORRIENTE**		**229.466.754,95**
01.00.000.000.0000	**DEUDAS** NOTA 6		**210.371.884,34**
01.000.000.0000	GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	18.651.049,56	
001.000.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	10.416.473,76	
001.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	10.416.473,76	
002.000.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	4.716.644,37	
001.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	4.716.644,37	
003.000.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES A PAGAR	3.517.931,43	
001.0000	CONT.PATRON. A PAG. CAJA DE JUBILACIONES	2.315.842,21	
002.0000	CONT.PATRON. A PAG. O.S. I.A.P.O.S.	807.852,13	
003.0000	CONT.PATRON. A PAG. OTRAS CONTRIBUC.	394.237,09	
02.000.000.0000	CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	166.825.469,70	
001.000.0000	PROVEEDORES A PAGAR	165.978.816,40	
001.0000	PRESTADORES POR SERV. ASISTENCIALES	164.117.902,53	
0001	PRESTADORES POR CARTERAS FIJAS A PAGAR	121.122.746,00	
0003	PRESTADORES MEDICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	32.827.758,84	
0004	PRESTADORES BIOQUIMICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	21.470,65	
0005	PRESTADORES ODONTOLOGICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	17.056,00	
0006	PRESTADORES FARMACEUTICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	1.616.355,00	
0007	PROVEED.ELEM.MCOS.Y SERV.MCOS-PREST.	8.512.516,04	
002.0000	PROVEEDORES SERV. COMPLEM.	1.860.913,87	
0001	PROV. ELEMENTOS Y SS. MEDICOS A PAGAR	1.817.113,87	
0002	PROV. SERVICIOS FUNEBRES A PAGAR	43.800,00	
999.000.0000	OTRAS CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	846.653,30	
001.0000	OTRAS CTAS. COMERCIALES A PAGAR	846.653,30	
03.000.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	6.945.423,88	
001.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	6.945.423,88	
001.0000	AFIP - RETENCION IMP. A LAS GCIAS.	4.421.263,91	
002.0000	API - RET. IMP. DE SELLOS	992.355,05	
003.0000	API - INGRESOS BRUTOS	1.447.882,71	
006.0000	AFIP - IVA - RES.3164/11	83.922,21	
99.000.000.0000	OTRAS CUENTAS A PAGAR	17.949.941,20	
001.000.0000	PREST. ASIST. OTRAS CTAS. A PAGAR	17.153.008,73	
002.0000	CONV. DE REC. A PAGAR AP. Y CONT.	390,00	
003.0000	CONV. DE REC. A PAGAR SS. ASIST.	49.459,35	
004.0000	ACREED. BENEF. DE EXCEP. A PAGAR	16.589.842,74	
005.0000	JUICIOS A PAGAR	58.153,86	
006.0000	SERVICIOS COMERCIALES FINANCIEROS A PAGAR	1.089,00	
011.0000	REINT.ELEM.MCOS.ASIST.A PAGAR	254.200,00	
015.0000	PASANTIAS A PAGAR	199.873,78	
002.000.0000	SERV. COMPLEM. OTRAS CTAS. A PAGAR	9.150,00	
001.0000	S.C. SUBSIDIOS DE SEPELIO Y REINTEGROS A PAGAR	9.150,00	
005.000.0000	AP.A GOB.MUNIC.VS.A PAG.	787.782,47	
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**		**18.939.356,36**
01.000.000.0000	PREVISION JUICIOS	18.939.356,36	
2.00.00.000.000.0000	**PASIVOS NO CORRIENTES**		**0,00**
3.0.00.00.000.000.0000	**PATRIMONIO**		**1.404.221.649,81**
1.00.00.000.000.0000	**HACIENDA PUBLICA**		**0,00**

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

Estado de situación patrimonial al 31/12/2016

3.2.00.00.000.000.0000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		1.404.221.649,81
02.00.000.000.0000	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	NOTA 8	1.471.951.292,23
03.00.000.000.0000	RESULTADO DEL EJERCICIO	NOTA 7	(67.729.642,42)
	Total Pasivo y Patrimonio Neto		1.633.688.404,76

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.

Dra. María Soledad Rodriguez
DIRECTORA PROVINCIAL
I.A.P.O.S.

Estados de resultados al 31/12/2016

5.0.00.00.000.000.0000	**RECURSOS**		**6.598.516.049,17**
1.00.00.000.000.0000	**INGRESOS CORRIENTES**		**6.598.516.049,17**
02.00.000.000.0000	**CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL**		**6.460.925.943,67**
01.000.000.0000	APORTES PERSONALES	3.062.143.688,30	
001.000.0000	LICENCIA SIN GOCE DE SUELDOS	389.070,02	
003.000.0000	AP. PERSON. SIST. ABIERTO	10.913.464,40	
005.000.0000	AP. PERSON. ADM. CENTRAL	1.482.700.991,75	
006.000.0000	AP. PERSON. ORG. DESCENTRALIZADOS	965.295.783,53	
007.000.0000	AP. PERSON. MUNICIPALIDAD	402.817.738,06	
008.000.0000	AP. PERSON. COMUNAS	74.200.113,44	
009.000.0000	AP. PERSON. ENT. VARIAS	7.110.931,70	
010.000.0000	AP. PERSON. ORG. ADHERIDOS	67.983.772,69	
011.000.0000	AP. PERSON. CONSEJOS DELIBERANTES	8.087.239,87	
012.000.0000	AP. PERSON. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD	6.417.098,64	
013.000.0000	AP.PERS.OPC.ADM.CENTRAL	16.772.928,64	
014.000.0000	AP.PERS.OPC.ORG. DESCENT.	12.129.965,00	
015.000.0000	AP.PERS.OPC.MUNICIPALIDADES	5.236.215,48	
016.000.0000	AP.PERS.OPC.COMUNAS	1.723.438,57	
017.000.0000	AP.PERS.OPC.ENT. VS.	21.510,00	
018.000.0000	AP.PERS.OPC.ORG. ADHERIDOS	108.361,82	
019.000.0000	AP.PERS.OPC.CONCEJO DELIBERANTE	106.973,69	
021.000.0000	AP.PERS.OPC.PAGOS DIRECTOS	128.091,00	
02.000.000.0000	CONTRIBUCION PATRONAL	3.242.474.496,75	
002.000.0000	CONTRIB. ORG. PREVISIONALES PROVINCIALES	540.101.853,11	
003.000.0000	CONTRIB. PAT. ADM. CENTRAL	2.059.489.071,64	
004.000.0000	CONTRIB. PAT. ORG. DESCENTRALIZADOS	44.646.657,87	
005.000.0000	CONTRIB. PAT. MUNICIPALIDADES	426.750.155,74	
006.000.0000	CONTRIB. PAT. COMUNAS	90.825.397,23	
007.000.0000	CONTRIB. PAT. ENTIDADES VARIAS	9.946.755,08	
008.000.0000	CONTRIB. PAT. ORG. ADHERIDOS	59.145.086,45	
009.000.0000	CONTRIB. PAT. CONSEJOS DELIBERANTES	11.569.519,63	
03.000.000.0000	IAPOS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	156.307.758,62	
002.000.0000	S.C. AF. SISTEMA ABIERTO	3.844.586,00	
003.000.0000	S.C. ADM. CENTRAL	69.627.594,32	
004.000.0000	S.C. ORG. DESCENTRALIZADOS	43.295.132,50	
005.000.0000	S.C. MUNICIPALIDADES	21.808.987,15	
006.000.0000	S.C. COMUNAS	4.373.601,64	
007.000.0000	S.C. ENTIDADES VARIAS	219.531,40	
008.000.0000	S.C. ORG. ADHERIDOS	6.700.111,66	
009.000.0000	S.C. CONSEJOS DELIBERANTES	311.826,81	
010.000.0000	S.C. LICENCIA SIN GOCE DE HABERES	12.439,80	
011.000.0000	S.C. RECURSOS VARIOS	251.011,03	
012.000.0000	S.C.AF.OP.AD. CENTRAL	2.630.867,00	
013.000.0000	S.C.AF.OP.ORG.DESC.	1.910.420,80	
014.000.0000	S.C.AF.OP.MUNICIPALIDADES	965.627,73	
015.000.0000	S.C.AF.OP.COMUNAS	292.079,40	
016.000.0000	S.C.AF.OP.ENT. VS.	2.468,00	
017.000.0000	S.C.AF.OP.ORG. ADHER.	24.088,38	
018.000.0000	S.C.AF.OP.CONCEJO DELIB.	12.974,00	
020.000.0000	S.C.AF.OP.PAGOS DIRECTOS	24.411,00	
03.00.000.000.0000	**INGRESOS NO TRIBUTARIOS**		**9.935.724,90**

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

Estados de resultados al 31/12/2016

5.1.03.01.000.000.0000	RECUPERO ACCIDENTES DE TRABAJO	324.639,60	
02.000.000.0000	RECUPERO CONV.DE RECIPROCIDAD	6.467.728,68	
03.000.000.0000	RECUPERO ACCID. DE TRANSITO	559.123,00	
04.000.000.0000	RECUPERO POR PLIEGO	35.474,60	
06.000.000.0000	RECURSOS VARIOS	2.441.587,70	
07.000.000.0000	MULTAS	4.417,70	
08.000.000.0000	INTERESES Y ACTUALIZACIONES	54.999,09	
09.000.000.0000	RECUPERO ALQUILERES	47.754,53	
04.00.000.000.0000	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**		**127.654.380,60**
01.000.000.0000	VENTA DE SERVICIOS	127.654.380,60	
002.000.0000	COSEGUROS IAPOS	127.654.380,60	
6.0.00.00.000.000.0000	**GASTOS**		**6.666.245.691,59**
1.00.00.000.000.0000	**GASTOS CORRIENTES**		**6.666.245.691,59**
01.00.000.000.0000	**GASTOS DE CONSUMO**		**6.662.973.185,01**
01.000.000.0000	REMUNERACIONES	222.248.927,80	
001.000.0000	SUELDOS Y SALARIOS	181.160.246,53	
001.0000	SUELDOS Y SALARIOS	181.160.246,53	
002.000.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES	41.088.681,27	
001.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES	41.088.681,27	
02.000.000.0000	BIENES Y SERVICIOS	6.437.695.373,03	
001.000.0000	BIENES DE CONSUMO	5.633.092,26	
001.0000	BIENES DE CONSUMO	5.633.092,26	
002.000.0000	SERVICIOS NO PERSONALES	6.432.062.280,77	
001.0000	SERVICIOS PRESTACIONES MEDICAS	1.412.223.146,46	
002.0000	SERVICIOS PRESTACIONES BIOQUIMICAS	14.912.141,41	
003.0000	SERVICIOS PRESTACIONES ODONTOLOGICAS	6.897.353,00	
004.0000	SERVICIOS PRESTACIONES FARMACEUTICAS	1.031.547.327,77	
005.0000	SERVICIOS CARTERA FIJA MEDICA	2.483.512.309,41	
006.0000	SERVICIOS CARTERA FIJA BIOQUIMICA	263.567.787,00	
007.0000	SERVICIOS CARTERA FIJA ODONTOLOGICA	233.421.867,00	
012.0000	SERVICIOS CAPITADOS FARMACEUTICOS	263.944.086,23	
013.0000	REINTEGROS PRESTACIONALES	16.150.673,10	
014.0000	BENEFICIOS DE EXCEPCION	216.029.045,70	
015.0000	CONVENIO DE RECIPROCIDAD SERVICIOS	1.772.356,28	
016.0000	CONVENIO DE RECIPROCIDAD-APORTES	6.149.630,82	
018.0000	JUICIOS Y MEDIACIONES	1.028.592,84	
019.0000	S.C. REINTEGRO ELEM. MEDICOS	10.403.102,51	
020.0000	S.C. SUBSIDIOS Y REINTEGROS POR SEPELIO	8.023.564,72	
021.0000	S.C. PROVISION ELEMENTOS MEDICOS	99.918.330,13	
022.0000	S.C. CONVENIO FUNEBRES	37.516.321,50	
025.0000	QUEBRANTO JUICIOS	7.119.382,22	
026.0000	SERVICIOS NO PERSONALES	33.943.251,90	
027.0000	DERIVACION APORTES	12.007.709,11	
028.0000	PREST.AS.PROVIS.ELEM.MCOS	222.805.664,25	
029.0000	REINT.ELEM.MCOS.ASIST.	11.114.899,44	
031.0000	SUBSIDIOS PRIC	2.990.448,00	
033.0000	GASTOS DE HOTELERIA AFILIADOS	4.516.700,88	
034.0000	PASANTIAS	2.264.214,59	
035.0000	CONV. OPTICOS PREST. ASIST.	28.282.374,50	
03.000.000.0000	AMORTIZACION	3.028.884,18	
001.000.0000	AMORTIZACION BIENES DE USO	3.028.884,18	

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

Estados de resultados al 31/12/2016

6.1.02.00.000.000.0000	**RENTAS DE LA PROPIEDAD**			**1.710.179,55**
01.000.000.0000	ALQUILERES		1.710.179,55	
04.00.000.000.0000	**TRANSFERENCIAS OTORGADAS**			**1.562.327,03**
01.000.000.0000	TRANSFER.OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO		107.460,00	
002.000.0000	SUBSIDIO OLIMPIADAS DEPORTIVAS		107.460,00	
04.000.000.0000	TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS Y COMUNAS	NOTA 9	1.454.867,03	
001.000.0000	GASTOS APORTE GOB.MUNIC. VS.		1.454.867,03	
	Resultado económico			(67.729.642,42)

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.

María Soledad Rodriguez
DIRECTORA PROVINCIAL
I.A.P.O.S.

ESTADO EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2016 comparativo con el ejercicio anterior

Rubros	Aportes de los propietarios					Resultados acumulados						Totales	
	Capital suscripto	Aj del capital	Ap. irre-vocables	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	1.470.703.886,37											1.470.703.886,37	1.291.464.128,75
Modificación del saldo (nota 8)	1.247.405,86											1.247.405,86	235.899,19
Saldos al Inicio del ejercicio modificados	1.471.951.292,23											1.471.951.292,23	1.291.700.027,94
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	-67.729.642,42											-67.729.642,42	179.003.858,43
Saldos al cierre del ejercicio	1.404.221.649,81											1.404.221.649,81	1.470.703.886,37

(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.

Dra. María Soledad Rodriguez
DIRECTORA PROVINCIAL
I A P O S

ESTADOS CONTABLES AL 31/12/16

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Indirecto)

VARIACIONES DE EFECTIVO

Efectivo al Inicio	298.618.796,57
Modificaciones de Ejercicios Anteriores	1.247.405,86
Efectivo al Inicio Modificado	299.866.202,43
Efectivo al Cierre	737.413.900,49
Aumento de Efectivo	**437.547.698,06**

CAUSAS DE LAS VARIACIONES EN EFECTIVO

INGRESOS

CONTRIBUCIONES A LA SEG. SOC.	6.460.925.943,67
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	127.654.380,60
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	9.935.724,90
	6.598.516.049,17

EGRESOS

GASTOS DE CONSUMO	-6.662.973.185,01
RENTA DE LA PROPIEDAD	-1.710.179,55
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	-1.562.327,03
	-6.666.245.691,59
AMORTIZACIONES (no constituye flujo de efectivo)	3.028.884,18

VARIACION AL PATRIMONIO

ACTIVOS

CREDITOS CORRIENTES	494.790.962,50
PREVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES	-1.005.700,95
BIENES DE USO	-428.642,19
BIENES INTANGIBLES	-3.552.938,87
	489.803.680,49

PASIVOS

GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	5.181.642,47
CTAS. COMERCIALES A PAGAR	-4.193.054,12
RETENCIONES A PAGAR	3.531.708,36
OTRAS CUENTAS A PAGAR	2.125.979,97
PREVISIONES	5.798.499,13
	12.444.775,81

AUMENTO NETO DE EFECTIVO	**437.547.698,06**

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
(I.A.P.O.S.)

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/12/16

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 $ 737.413.900,49.
Este Rubro está conformado por las siguientes cuentas sumarizadoras:

a) Caja	$ 529.879,32
b) Bancos	$ 736.884.021,17

a) El saldo de la cuenta sumarizadora Caja, está conformado por los saldos de las siguientes cuentas imputables:

Fondo Fijo para Cambio

- $ 1.000,00, responde a los montos no depositados por los agentes DIAZ Oscar $ 500,00, y ROSSE María Cristina $ 500,00, debido al ilícito ocurrido en la Delegación Buenos Aires, según consta en Expte. N° 15302-0008857-5, iniciado por la Dirección de Asuntos Jurídicos.

Durante el Ejercicio 2016 se dictó la Disposición Interna N° 1387 del 02/11/16, donde se ha designado a la Abogada Dra. María Virginia Tuells instruir Sumario Administrativo, a fin de deslindar responsabilidades al personal interviniente.

Fondo Fijo para Funcionamiento

- $ 39.476,14, responde al monto del sobrante no depositado por la Delegación Buenos Aires, otorgado al agente MARCHI María Esther mediante PCE N° 6 del 07/01/16, y pagado con DP N° 165 el 12/01/16.

Fondo Fijo Reintegro Prestaciones Asistenciales

- $ 489.403,18, responde al monto del sobrante no depositado por la Delegación Buenos Aires, otorgado al agente MARCHI María Esther mediante PCE N° 19 del 08/01/16, y pagado con DP N° 176 el 12/01/16.

Según dictado de la Disposición Interma N° 000318 del 28/03/16, el Director Provincial dispone:

Articulo 2°): Dar de baja ante el Nuevo Banco de Santa fe sucursal Buenos Aires, la firma habilitada del agente MARCHI María Esther de las cuentas N°: 6639/01-Gastos de Funcionamiento, y N°: 7739/03-Reintegros por Prestaciones Asistenciales.

PATRICIA L. ALVARENGA
Depto. Contabilidad

Articulo 3°): Dar de alta y autorizar ante el Nuevo Banco de Santa Fe, sucursal Buenos Aires la habilitación de la firma para girar en las cuentas N°: 6639/01-Gastos de Funcionamiento, y N°: 7739/03-Reintegros por Prestaciones Asistenciales y en toda operatoria relacionada con las mismas al agente BUSANICHE Anahi-M.I. N° 24.523.673.

Al momento de realizar los depósitos del sobrante en la cuenta administrada por S.I.P.A.F. N° 503/03 Banco Recursos Obligatorios, el agente BUSANICHE Anahi se encontraba gozando de su licencia por maternidad; por lo que los importes arriba mencionados $ 39.476,14 y $ 489.403,18 se encuentran depositados en las cuentas N°: 6639/01-Gastos de Funcionamiento, y N°: 7739/03-Reintegros por Prestaciones Asistenciales respectivamente – cuentas no administradas por S.I.P.A.F.

b) El saldo disponible en Caja y Bancos reflejado en el Balance de Movimiento de Fondos Financieros al 31/12/16 Rubro V, Anexo 6-1, $ 732.872.444,17 es coincidente con la Consulta de Saldos Bancarios al 31/12/16.

Este monto no es coincidente con el Saldo de la Cuenta Sumarizadora Bancos del Estado de Situación Patrimonial, el que asciende a $ 736.884.021,17, existiendo una diferencia de $ 4.011.577,00, la que esta formada por:

- $ 3.576.697,00, responde al registro del DRB N° 1569 de fecha 29/12/16 donde se transfiere este monto, de la Cuenta N° 503/03 Banco Recursos Obligatorios a la Cuenta N° 18111/07 Banco Prestaciones Asistenciales Zona Norte.

Contablemente esta transferencia queda registrada en ambas cuentas al 31/12/16, mientras que en la Consulta de Saldos Bancarios al 31/12/16 emitida del Módulo de Cuentas Bancarias y Pagos, la transferencia en la Cuenta Receptora – N° 18111/07 Banco Prestaciones Asistenciales Zona Norte, queda registrada con fecha 04/01/17, ya que el Sector de Egresos Región I, II, y III, la confirma en la fecha mencionada.

- $ 434.880,00, responde al registro del DRB N° 1572 de fecha 29/12/16 donde se transfiere este monto, de la Cuenta N° 18009/09 Banco Servicios Complemetarios a la Cuenta N° 18341/01 Banco Servicios Complementarios Zona Norte.

Contablemente esta transferencia queda registrada en ambas cuentas al 31/12/16, mientras que en la Consulta de Saldos Bancarios al 31/12/16 emitida del Módulo de Cuentas Bancarias y Pagos, la transferencia en la Cuenta Receptora – N° 18341/01 Banco Servicios Complementarios Zona Norte, queda registrada con fecha 09/01/17, ya que el Sector de Egresos Región I, II, y III, la confirma en la fecha mencionada.

Así también, cabe destacar que mediante Expte. N° 15302-0010804-2, iniciado por el Dpto. Control y Registro Financiero con fecha 25/11/16, y dictado de Disposición Interna N° 001573 del 14/12/16, se procedió al cierre de la Cuenta Bancaria N° 19134/01 – Afiliados Opcionales - Cuenta Contable Banco Cuenta Beneficios Opcionales.

Motiva el cierre de la misma, la promulgación del Decreto N° 0855 del 28/04/16 donde en su Art. 4° se expone que todo afiliado que revestía la figura de Opcional, pasa a ser Afiliado Voluntario.

Por consiguiente la Cuenta Bancaria N° 19134/01 – Afiliados Opcionales no recibirá mas depósitos, transfiriendo el saldo de la misma a la Cuenta Bancaria N° 503/03 Aportes y Contribuciones - Cuenta Contable Banco Recursos Obligatorios.

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

Dicha transferencia se realiza mediante el registro de los DRB N° 1588 y 1589 del 30/12/16.

La variación extrapresupuestaria de Disponibilidades-Bancos respecto al cierre del ejercicio anterior según Cuadro de Compatibilidad es de $ 630.632.013,04 (Total Ejecutado Ejercicio 2016). El monto resultante entre el incremento y la disminución de Caja y Bancos del Esquema Ahorro-Inversión-Financiamiento Base Caja al 31/12/16 es de $ 628.406.500,36.
La diferencia entre ambos importes es de **$ 2.225.512,68** que corresponde a:

Deducciones y Retenciones 2016 en DP pendientes de pago al 31/12/16		$ 5.172.592,38
Impuesto de Sellos	$ 992.352,09	
Impuesto a las Ganancias	$ 2.648.435,37	
Impuesto a los Ing. Brutos	$ 1.447.882,71	
I.V.A.	$ 83.922,21	

Deducciones y Retenciones del 2015 en DP que financieramente fueron pagadas en el 2016 y presupuestariamente se dieron como pagadas en el Resultado Financiero del 2015 $ -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.	$ -4.277,59

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 2016, 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.

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 2016 se han registrado ingresos por este concepto.
El saldo a cobrar de la cuenta Aportes y Cont. Doc./Conv.-Municipalidades al cierre del Ejercicio 2016 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. N° 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, repite lo informado al cierre del Ejercicio 2015, exponiendo que

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

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 2016.

El saldo a cobrar de la cuenta Aportes y Cont. Doc./Conv.-Comunas al inicio del Ejercicio 2016 ascendía a un total de $ 4.556,66 .Según Expte. N° 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 Cooparticipación siete cuotas de $ 3.318,00 y una cuota de $ 1.238,66 en concepto de Capital , mas $ 8.709,94 en concepto de intereses.
El saldo al inicio del 2016, respondía a la última cuota a descontar por Cooparticipación $ 3.318,00, mas una cuota de $ 1.238,66 en concepto de Capital.
Mediante el registro del DRP N° 56 del 19/01/16 ha ingresado $ 3.318,00, originando asiento de ajuste manual N° 433 de la misma fecha, ya que el ingreso se produjo en el Rubro de Recursos

13.2.1.8. Aporte Personal Comunas, debido a que la cuenta Aportes y Contrib. Doc/Convenio-Comunas no tiene asociación con Rubros de Recursos; y de igual manera mediante DRP N° 996 del 26/02/16 han ingresado $ 1.238,66 originando asiento de ajuste manual N° 338 de la misma fecha.

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 D.I.P.A.R.T.
El saldo a cobrar al 31/12/16 se ve disminuído con respecto al saldo a cobrar al 31/12/15 en $ 681.061,35, habiéndose percibido durante el Ejercicio 2016 un total de $ 1.005.700,95, correspondiendo $ 997.234,06 a cobros de la D.I.P.A.R.T, y $ 8.466,89 correspondientes al cobro del saldo de la deuda de la Cámara de Senadores.
Consultado a la Coordinación de Tesorería, respecto a las gestiones de cobro que se realizaron durante el Ejercicio 2016, ésta nos responde que durante el mes de Febrero/16 se han enviado notas de reclamo a cada entidad deudora, las que fueron recibidas en Marzo/16.
Dentro del total del saldo a cobrar de esta cuenta, se encuentra el importe a cobrar a la D.I.P.A.R.T, el que asciende a $ 1.194.727,15, y debido a que esta Entidad viene depositando mensualmente a partir del mes de Marzo/16, perdería su condición de incobrabilidad.
A los fines de reflejar el importe a previsionar por la cuenta Ds. Vs. Accidentes de Trabajo, a la disminución del saldo respecto al saldo del Ejercicio 2015 $ 681.061,35, se suma el monto devengado a cobrar a la D.I.P.A.R.T. durante el Ejercicio 2016 $ 324.639,60, el cual no correspondería previsionar, arrojando un total de $ 1.005.700,95, importe este por el cual se disminuye el monto previsionado por esta cuenta.

Cuenta Ds. Vs. Alquileres a Cobrar: la Coordinación de Tesorería presenta la conformación del saldo contable por importes y expedientes de reclamos de Deuda Acumulada anterior, la cual se adjunta a los EECC.
El saldo a Cobrar expuesto en el Activo Corriente de $ 133.446,81 responde a:
Expte. N° 15302-0003970-8 Caja de Pens. Soc. Ley 5110 – alquiler compartido en Venado Tuerto $ 44.125,78 - Deuda Ejercicios Anteriores.
Expte. N° 15302-0003970-8 Caja de Pens. Soc. Ley 5110 – alquiler compartido en San Justo $ 11.913,61 - Deuda Ejercicios Anteriores.
Ministerio de Justicia y Derechos Humanos $ 29.652,89 – Deuda Ejercicios Anteriores.

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

Créditos devengados en el Ejercicio 2016 por la deuda del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos hasta Junio/16 $ 47.754,53
Por el Expte. N° 15302-0003970-8, se tramita el cobro de $ 56.039,39 a la Caja de Pensiones Sociales Ley 5110, el que se encuentra en la Dirección de Asuntos Jurídicos, donde se ha solicitado información al respecto.
Según esa Dirección, repite lo informado al cierre del Ejercicio 2015, exponiendo que corresponde el cobro de este crédito a través del trámite establecido en la Ley Pcial. N° 7893 de Conflictos Interadministrativos.
El monto previsionado al 31/12/16 no ha variado respecto a lo Previsonado al 31/12/15 siendo este de $ 56.039,39 – Deuda Ejercicios Anteriores.

Cuenta Ds. Vs. Juicio Mutual de Policía de Rosario: el saldo al 31/12/16 no ha sufrido modificación respecto al saldo del Ejercicio anterior $ 153.276,84, por el cual se gestiona el cobro a través del Expte. N° 15301-0002505-2.

Dicho Expte. se encuentra en la Dirección General de Asuntos Jurídicos, donde se solicita información al respecto.
Esta Dirección, repite lo informado al cierre del Ejercicio 2015, agregando que no obstante el tiempo transcurrido y el informe de incobrabilidad de la suma adeudada por dicha Mutual, 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 2016.

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 Expte. 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 expone la disminución producida en el Ejercicio 2016 con respecto al valor de inicio del Ejercicio. La cuenta del Activo Corriente disminuye en 13,09 % aproximadamente, en tanto que no sufre variación la cuenta Previsión a Largo Plazo del Activo No Corriente.
Activo Corriente: se produjo una disminución de $ 1.005.700,95, la que responde a depósitos hechos por la D.I.P.A.R.T. $ 997.234,06, y $ 8.466,89 correspondiente al cobro del saldo de la deuda de la Cámara de Senadores.
Las mencionadas variaciones constan en el Expte. N° 15302-0002564-6 – Cálculo de Previsión para Créditos Incobrables.
Su conformación se expone en Análisis Comparativo Balance Económico y Situación del Tesoro al 31/12/16.

NOTA 4:

Cuentas a Cobrar a Largo Plazo Decreto N° 3331/05 – Municipalidad de Rosario Excluida Régimen de Compensación Decreto 807/96: el saldo al 31/12/16 no ha sufrido modificación respecto al saldo del Ejercicio Anterior $ 5.277.521,35.
Las actuaciones obran en el Expte. N° 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.

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

Según esa Dirección corresponde el cobro de este crédito a través del trámite establecido en la Ley Pcial N° 7893 de Conflictos Interadministrativos, agregando que la gestión no se encuentra debidamente culminada para su elevación a Fiscalía de Estado, debiéndose producir informe respectivo a fin de su actualización.
Dicho importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2016.

Deudores en Gestión Judicial Afiliado Quaranta: el saldo al 31/12/16 no ha sufrido modificación respecto al saldo del Ejercicio Anterior $ 2.237,41.
El Expte. N° 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 se tramitará oficio de inhibición.
Este monto no se encuentra previsionado, ya que el crédito a cobrar se encuentra compensado con el registro de las Ganancias Diferidas en el Pasivo.

NOTA 5:

Bs. de Uso - Anexo N° II: se expone un alta de $ 428.642,19 que presupuestariamente responde a dos conceptos:

a) Por el devengamiento presupuestario de los PCP del Ejercicio 2016, imputados al Objeto de Gasto 4.3.0.0.-Maquinaria y Equipo : $ 408.453,39.

Responde al devengamiento de los 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, e Instalaciones y, cuyos importes están consignados en dicho Anexo, exponiendo las altas en las siguientes cuentas contables:

Muebles y Útiles:	$ 320.317,31
Instalaciones:	$ 88.136,08
TOTAL	$ 408.453,39

b) Por el devengamiento del PCP del Ejercicio 2016, imputado al Objeto de Gasto 4.5.0.0 Libros, Rev. de Colección: $ 20.188,80.

Activos Intangibles-Anexo N° II: se expone un alta de $ 3.552.938,87, el que responde a los devengamientos de los PCP del Ejercicio 2016, imputados al Objeto de Gasto 4.8.0.0.-Activos Intangibles asociado a la cuenta contable Activos Intangibles, en concepto de:

PCP 42651 del 01/07/16: $ 3.201.255,30
TEKHNE S.A- Garantía Fondo de Reparo Disp. 694/16.
Expte. N° 15302-0010040-8

PCP 43838 del 07/07/16: $ 50.768,67
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0010076-3

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

PCP 56902 del 25/08/16: $ 89.704,71
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0010240-6

PCP 63467 del 27/09/16: $ 25.409,85
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0010475-8

PCP 63488 del 27/09/16: $ 53.899,69
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0010476-9

PCP 75853 del 23/11/16: $ 40.463,47
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0010685-9
PCP 75855 del 23/11/16: $ 40.617,47
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0010774-4

PCP 81948 del 30/12/16: $ 50.819,71
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0010969-4

NOTA 6:

Al realizar la consulta "Estado Analítico de Deuda al 31/12/16" en el S.I.P.A.F. por devengamientos registrados en Ejercicios Anteriores, esta arroja un total de $ 4.820.786,19.
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 2015) al 31/03/16, ascendía a $ 17.207.364,58, denotando una disminución durante el Ejercicio 2016 de $ 12.386.578,39, 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 encontraban la mayoría de los Exptes. devengados en Ejercicios Anteriores) a efectos de localizar, analizar y hacer cumplimentar los Exptes. que conformaban esta Deuda, para llegar finalmente a su pago o en caso que correspondiera, a su cancelación con Recursos 2016.

NOTA 7:

Resultado del Ejercicio: el saldo de la cuenta arrojó un resultado negativo de **$ -67.729.642,42,** el cual respecto al Resultado del Ejercicio 2015 positivo de $ 179.003.858,43 ha disminuido en un 137,83 % aproximadamente.

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

NOTA 8:

Patrimonio Institucional al 31/12/15 según Situación Patrimonial y Cuadro de Compatibilidad fue de $ 1.470.703.886,37.
El Patrimonio Institucional que se consigna al inicio del Ejercicio en el Cuadro de Compatibilidad es de $ 1.471.951.292,23.
La diferencia de $ 1.247.405,86 (incremento), responde a los movimientos que tuvo la cuenta Resultado Ejercicio Anterior durante el ejercicio 2016, formado por dos registros de asientos manuales:

Registros extrapresupuestarios – Modif. al inicio saldo al 31/12/15		$ 1.247.405,86
As. Manual N° 780 del 30/12/16	$	241.704,91 (1)
As. Manual N° 781 del 30/12/16	$	1.005.700,95 (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 2016 menos de lo previsionado al cierre del Ejercicio 2015.

(2) Asiento Manual registrado a efectos de disminuir la Previsión para Créditos Incobrables del Activo Corriente creada en Ejercicios Anteriores, por haberse cobrado parte del crédito a cobrar de la cuenta Deudores Varios- Accidentes de Trabajo- D.I.P.A.R.T.

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 2051 entre Moreno y Balcarce de la ciudad de Rosario, destinado al uso de la Delegación Región IV y V del I.A.P.O.S; este Instituto ha invertido durante el Ejercicio 2016 la suma de $ 1.454.867,03.
Dicha suma se encuentra expuesta en el Estado de Resultados al 31/12/16, dentro del Rubro Transferencias a Municipalidades y Comunas – Cuenta Gastos Aporte Gobierno Municipalidades Varias.

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Departamento Contabilidad.- 27/03/17

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.

ANEXO I

INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016
PREVISIONES PARA INCOBRABLES

CUENTA	SALDO INICIO 2016	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL CIERRE 2016
Prev. para Incobrables ACTIVO CORRIENTE	7.684.927,31		1.005.700,95	6.679.226,36
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.

ANEXO II

INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016

BIENES DE USO

AMORTIZACIONES

					AMORTIZACIONES				
RUBROS	*VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO*	*AUMENTO*	*BAJAS*	*VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO*	*ACUM. AL COM. DEL EJERCICIO*	*%*	*MONTO*	*ACUM. AL CIERRE DEL EJ.*	*NETOS*
Edificios	4.538.367,03	-		4.538.367,03	311.963,61	2	90.767,30	402.730,91	4.135.636,12
Muebles y Utiles	6.886.735,28	320.317,31		7.207.052,59	5.086.368,66	10	712.250,41	5.798.619,07	1.408.433,52
Herramientas	20.196,99	0,00		20.196,99	10.980,83	20	1.792,25	12.773,08	7.423,91
Const. En.Bs. Dom. Priv.Term.	284.115,54	0,00		284.115,54	5.682,31	2	5.682,31	11.364,62	272.750,92
Rodados	2.332.263,27	0,00		2.332.263,27	2.209.413,28	20	41.559,00	2.250.972,28	81.290,99
Instalaciones	609.228,31	88.136,08		697.364,39	356.768,54	10	69.688,11	426.456,65	270.907,74
Otros Bs. De Uso	8.481,97	20.188,80		28.670,77	6.296,22	10	2.425,01	8.721,23	19.949,54
TOTAL	**14.679.388,39**	**428.642,19**	**0,00**	**15.108.030,58**	**7.987.473,45**		**924.164,39**	**8.911.637,84**	**6.196.392,74**

					AMORTIZACIONES				
RUBROS	*VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO*	*AUMENTO*	*BAJAS*	*VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO*	*ACUM. AL COM. DEL EJERCICIO*	*%*	*MONTO*	*ACUM. AL CIERRE DEL EJ.*	*NETOS*
Activos Intangibles	7.109.105,53	3.552.938,87		10.662.044,40	5.997.789,39	33,3	2.104.719,79	8.102.509,18	2.559.535,22
TOTAL	**7.109.105,53**	**3.552.938,87**	**-**	**10.662.044,40**	**5.997.789,39**		**2.104.719,79**	**8.102.509,18**	**2.559.535,22**

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

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