



PROVINCIA DE SANTA FE
Ministerio de Salud



ESTADOS CONTABLES

INSTITUTO AUTARQUICO

PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL

I.A.P.O.S.

EJERCICIO ECONOMICO N° 39

**INICIADO EL 01/01/17
FINALIZADO EL 31/12/17**

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 31/12/2017

		Ejercicio 2017	Ejercicio 2016	Diferencia
1.0.00.00.000.000.0000 ACTIVO		1.428.143.063,64	1.633.688.404,76	(205.545.341,12)
1.00.00.000.000.0000 ACTIVO CORRIENTE		1.418.145.050,30	1.624.930.239,39	(206.785.189,09)
01.00.000.000.0000 DISPONIBILIDADES		279.617.756,04	737.413.900,49	(457.796.144,45)
01.000.000.0000 CAJA	529.879,32		529.879,32	0,00
002.000.0000 FONDO FIJO PARA CAMBIO	1.000,00		1.000,00	0,00
004.000.0000 FONDO FIJO FUNCIONAMIENTO	39.476,14		39.476,14	0,00
005.000.0000 FONDO FIJO REINT. PREST.ASIST.	489.403,18		489.403,18	0,00
02.000.000.0000 BANCOS	279.087.876,72		736.884.021,17	(457.796.144,45)
001.000.0000 BANCOS CTAS. RECAUDADORAS	178.814.501,63		685.096.097,45	(506.281.595,82)
001.0000 BANCOS CTAS. RECURSOS OBLIG.	173.937.181,37		657.365.815,09	(483.428.633,72)
002.0000 BANCOS CTAS. SERV. COMPL.	4.877.320,26		27.730.282,36	(22.852.962,10)
002.000.0000 BANCOS CTAS. PAGADORAS	100.273.375,09		51.787.923,72	48.485.451,37
001.0000 BANCOS CTAS. PAGADORAS PRESTACIONES ASISTENCIALES	73.206.768,23		43.188.245,76	30.018.522,47
0001 BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. CASA CENTRAL	34.707.598,55		10.147.053,26	24.560.545,29
0002 BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA NORTE	33.303.732,70		15.295.206,10	18.008.526,60
0003 BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA SUR	5.195.436,98		17.745.986,40	(12.550.549,42)
002.0000 BCOS. CTAS. PAGADORAS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	14.619.980,43		7.945.031,03	6.674.949,40
0001 BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. CASA CENTRAL	4.682.069,16		5.002.239,05	(320.169,89)
0002 BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA NORTE	4.468.475,15		1.840.769,67	2.627.705,48
0003 BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA SUR	5.469.436,12		1.102.022,31	4.367.413,81
003.0000 BCOS. CTA. SUELDOS	12.446.626,43		654.646,93	11.791.979,50
03.00.000.000.0000 CREDITOS		1.144.382.203,10	894.195.565,26	250.186.637,84
01.000.000.0000 CUENTAS A COBRAR	1.119.077.798,05		875.904.727,18	243.173.070,87
001.000.0000 RECURSOS A RECAUDAR	1.119.077.798,05		875.904.727,18	243.173.070,87
001.0000 APOORTE PERSONAL	537.367.621,84		428.189.494,11	109.178.127,73
0001 AP. PERS. ADM. CENTRAL A COBRAR	228.864.108,43		180.281.307,30	48.582.801,13
0002 AP. PERS. ORG. DESCENTRALIZADOS A COBRAR	160.707.916,68		141.418.007,50	19.289.909,18
0003 AP. PERS. MUNICIPALIDADES A COBRAR	62.523.576,05		47.662.717,12	14.860.858,93
0004 AP. PERS. COMUNAS A COBRAR	18.304.526,70		14.102.643,47	4.201.883,23
0005 AP. PERS. ENTIDADES VARIAS A COBRAR	1.197.477,32		945.875,72	251.601,60
0006 AP. PERS. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR	13.422.492,85		7.919.178,88	5.503.313,97
0007 AP. PERS. CONCEJOS DELIBERANTES A COBRAR	2.446.215,07		1.425.744,21	1.020.470,86
0008 AP. PERS. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD A COBRAR	3.198.944,10		2.683.739,30	515.204,80
0012 AP. PERS. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.	46.702.364,64		31.750.280,61	14.952.084,03

Estado de situación patrimonial al 31/12/2017

	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016	Diferencia
1.1.03.01.001.002.0000 CONTRIBUCION PATRONAL	480.055.669,84	385.177.068,56	114.878.601,28
0001 CONTR. PATR. ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR	313.452.152,05	248.304.802,22	65.147.349,83
0002 CONTR. PATR. ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR	5.981.629,93	4.655.377,87	1.326.252,06
0003 CONTR. PATR. MUNICIPALIDADES A COBRAR	75.887.832,46	45.527.775,82	30.360.056,64
0004 CONTR. PATR. COMUNAS A COBRAR	19.961.005,74	14.664.969,55	5.296.036,19
0005 CONTR. PATR. ENTIDADES VARIAS A COBRAR	1.849.058,86	1.499.340,87	349.717,99
0006 CONTR. PATR. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR	7.217.426,01	4.858.313,16	2.359.112,85
0007 CONTR. PATR. CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR	4.825.391,27	3.350.307,13	1.475.084,14
0008 CONTR. PATR. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.	50.881.173,52	42.316.181,94	8.564.991,58
003.0000 CONTR.ORG.PREVISIONAL PROVINCIAL A COBRAR	81.514.527,03	67.256.331,18	14.258.195,85
005.0000 SERVICIO COMPLEMENTARIO	20.139.979,34	15.281.833,33	4.858.146,01
0001 S.C.ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR	8.044.779,60	6.289.592,70	1.755.186,90
0002 S.C.ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR	5.109.592,00	3.944.540,00	1.165.052,00
0003 S.C.MUNICIPALIDADES A COBRAR	2.748.033,91	1.790.895,70	957.138,21
0004 S.C.COMUNAS A COBRAR	732.042,87	505.897,87	226.145,00
0005 S.C.ENTIDADES VARIAS A COBRAR	30.892,00	25.507,00	5.385,00
0006 S.C.ORGANISMOS ADHERIDOS A COB	949.574,48	830.482,85	119.091,63
0007 S.C.CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR	102.977,21	56.621,21	46.356,00
0011 S.C.TESORERIA DE LA PCIA COPARTICIPACION	2.422.087,27	1.838.296,00	583.791,27
99.000.000.0000 OTROS CREDITOS	25.304.405,05	18.290.838,08	7.013.566,97
001.000.0000 APORTES Y CONTR.DOCUMENTADOS/CONVENIOS	482.143,46	482.143,46	0,00
001.0000 AP.Y CONTR.DOC./CONVENIOS-MUNICIPALIDADES	482.143,46	482.143,46	0,00
002.000.0000 DEUDORES VARIOS	24.822.178,56	17.808.611,59	7.013.566,97
001.0000 DS.VS.CONV.DE RECIP.PREST.	15.995.221,23	11.209.481,67	4.785.739,56
002.0000 DS.VS.ACC.DE TRABAJO	8.617.641,10	6.312.406,27	2.305.234,83
003.0000 DS.VS.ALQUILERES A COBRAR	56.039,39	133.446,81	(77.407,42)
006.0000 DS.VS.JUICIO MUT.POLICAL ROSARIO	153.276,84	153.276,84	0,00
003.000.0000 SUELDOS A COMPENSAR CONTRIB. Y DyR DEVOL. DE SUELDOS	83,03	83,03	0,00
001.0000 SALDOS A COMPENSAR CONTRIB. PATRONALES	16,20	16,20	0,00
002.0000 SALDOS A COMPENSAR DyR y PCP	66,83	66,83	0,00
04.00.000.000.0000 PREVISIONES PARA INCOBRABLES	(5.854.908,84)	(6.679.226,36)	824.317,52
01.000.000.0000 PREVISIONES PARA INCOBRABLES ACT. CTE.	(5.854.908,84)	(6.679.226,36)	824.317,52
2.00.00.000.000.0000 ACTIVO NO CORRIENTE	9.998.013,34	8.758.165,37	1.239.847,97
01.00.000.000.0000 CRÉDITOS A LARGO PLAZO	5.279.758,76	5.279.758,76	0,00

Estado de situación patrimonial al 31/12/2017

	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016	Diferencia
1.2.01.01.000.000.0000 CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	5.279.758,76	5.279.758,76	0,00
001.000.0000 DECRETO 3331/05	5.277.521,35	5.277.521,35	0,00
001.0000 MUNIC.ROSARIO EXCLUIDA REG.DE COMPEN.D807	5.277.521,35	5.277.521,35	0,00
002.000.0000 DEUDORES EN GESTION JUDICIAL	2.237,41	2.237,41	0,00
001.0000 AP.EN GESTION JUDICIAL	1.527,41	1.527,41	0,00
002.0000 S.C.AP.EN GESTION JUDICIAL	710,00	710,00	0,00
02.00.000.000.0000 PREVISIONES A LARGO PLAZO	(5.277.521,35)	(5.277.521,35)	0,00
01.000.000.0000 PREVISIONES P/INCOBRABLES ACT. NO CTE.	(5.277.521,35)	(5.277.521,35)	0,00
04.00.000.000.0000 BIENES DE USO	18.429.684,07	15.108.030,58	3.321.653,49
01.000.000.0000 EDIFICIOS E INSTALACIONES	5.291.359,12	5.235.731,42	55.627,70
001.000.0000 EDIFICIOS	4.538.367,03	4.538.367,03	0,00
002.000.0000 INSTALACIONES	752.992,09	697.364,39	55.627,70
03.000.000.0000 MAQUINARIAS Y EQUIPOS	20.196,99	20.196,99	0,00
001.000.0000 HERRAMIENTAS	20.196,99	20.196,99	0,00
07.000.000.0000 MUEBLES Y UTILES	8.426.328,38	7.207.052,59	1.219.275,79
001.000.0000 MUEBLES Y UTILES	8.426.328,38	7.207.052,59	1.219.275,79
08.000.000.0000 RODADOS	4.379.013,27	2.332.263,27	2.046.750,00
001.000.0000 RODADOS	4.379.013,27	2.332.263,27	2.046.750,00
09.000.000.0000 CONSTRUC.BIENES DE DOMINIO PRIVADO TERMINADO	284.115,54	284.115,54	0,00
001.000.0000 CONST.EN PROC.EN BS.DOM.PRIV.-EDIF-IAPOS	284.115,54	284.115,54	0,00
99.000.000.0000 OTROS BIENES DE USO	28.670,77	28.670,77	0,00
002.000.0000 LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEMENTOS COLECCIONABLES	28.670,77	28.670,77	0,00
05.00.000.000.0000 AMORTIZACION ACUMULADA BIENES DE USO	(10.072.000,31)	(8.911.637,84)	(1.160.362,47)
01.000.000.0000 AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS E INSTALACIONES	(1.012.213,91)	(840.552,18)	(171.661,73)
001.000.0000 AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS	(493.498,21)	(402.730,91)	(90.767,30)
002.000.0000 AMORTIZ. ACUM. INSTALACIONES	(501.668,77)	(426.456,65)	(75.212,12)
004.000.0000 AMORTIZ. ACUM. CONST.BS.DOM.PRIV.TERM	(17.046,93)	(11.364,62)	(5.682,31)
02.000.000.0000 AMORTIZ. ACUM. MUEBLES Y UTILES	(6.332.461,55)	(5.798.619,07)	(533.842,48)
03.000.000.0000 AMORTIZ. ACUM. RODADOS	(2.701.613,28)	(2.250.972,28)	(450.641,00)
04.000.000.0000 AMORTIZ. ACUM. OTROS BIENES DE USO	(25.711,57)	(21.494,31)	(4.217,26)
001.000.0000 AMORTIZ. ACUM. HERRAMIENTAS	(14.565,33)	(12.773,08)	(1.792,25)
002.000.0000 AMORTIZ. ACUM. LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEM. COLECCIONABLES	(11.146,24)	(8.721,23)	(2.425,01)
06.00.000.000.0000 ACTIVOS INTANGIBLES	11.342.713,24	10.662.044,40	680.668,84
01.000.000.0000 ACTIVOS INTANGIBLES	11.342.713,24	10.662.044,40	680.668,84

Estado de situación patrimonial al 31/12/2017

		Ejercicio 2017	Ejercicio 2016	Diferencia
1.2.07.00.000.000.0000	AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	(9.704.621,07)	(8.102.509,18)	(1.602.111,89)
2.0.00.00.000.000.0000	PASIVO	81.808.871,06	229.466.754,95	(147.657.883,89)
1.00.00.000.000.0000	PASIVO CORRIENTE	81.808.871,06	229.466.754,95	(147.657.883,89)
01.00.000.000.0000	DEUDAS	61.261.177,31	210.371.884,34	(149.110.707,03)
01.000.000.0000	GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	21.903.836,43	18.651.049,56	3.252.786,87
001.000.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	12.154.571,30	10.416.473,76	1.738.097,54
001.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	12.154.571,30	10.416.473,76	1.738.097,54
002.000.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	5.676.216,56	4.716.644,37	959.572,19
001.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	5.676.216,56	4.716.644,37	959.572,19
003.000.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES A PAGAR	4.073.048,57	3.517.931,43	555.117,14
001.0000	CONT.PATRON. A PAG. CAJA DE JUBILACIONES	2.680.663,62	2.315.842,21	364.821,41
002.0000	CONT.PATRON. A PAG. O.S. I.A.P.O.S.	935.115,20	807.852,13	127.263,07
003.0000	CONT.PATRON. A PAG. OTRAS CONTRIBUC.	457.269,75	394.237,09	63.032,66
02.000.000.0000	CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	25.478.448,86	166.825.469,70	(141.347.020,84)
001.000.0000	PROVEEDORES A PAGAR	25.458.448,86	165.978.816,40	(140.520.367,54)
001.0000	PRESTADORES POR SERV. ASISTENCIALES	24.743.040,80	164.117.902,53	(139.374.861,73)
0001	PRESTADORES POR CARTERAS FIJAS A PAGAR	259.457,00	121.122.746,00	(120.863.289,00)
0003	PRESTADORES MEDICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	18.362.222,11	32.827.758,84	(14.465.536,73)
0004	PRESTADORES BIOQUIMICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	233.383,99	21.470,65	211.913,34
0005	PRESTADORES ODONTOLOGICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	15.050,00	17.056,00	(2.006,00)
0006	PRESTADORES FARMACEUTICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	0,00	1.616.355,00	(1.616.355,00)
0007	PROVEED.ELEM.MCOS.Y SERV.MCOS-PREST.	5.863.322,70	8.512.516,04	(2.649.193,34)
0008	PROVEED.SERV.OPTICOS A PAGAR PREST.	9.605,00	0,00	9.605,00
002.0000	PROVEEDORES SERV. COMPLEM.	715.408,06	1.860.913,87	(1.145.505,81)
0001	PROV. ELEMENTOS Y SS. MEDICOS A PAGAR	691.408,06	1.817.113,87	(1.125.705,81)
0002	PROV. SERVICIOS FUNEBRES A PAGAR	24.000,00	43.800,00	(19.800,00)
999.000.0000	OTRAS CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	20.000,00	846.653,30	(826.653,30)
001.0000	OTRAS CTAS. COMERCIALES A PAGAR	20.000,00	846.653,30	(826.653,30)
03.000.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	4.553.414,06	6.945.423,88	(2.392.009,82)
001.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	4.553.414,06	6.945.423,88	(2.392.009,82)
001.0000	AFIP - RETENCION IMP. A LAS GCIAS.	2.261.052,45	4.421.263,91	(2.160.211,46)
002.0000	API - RET. IMP. DE SELLOS	1.033.527,65	992.355,05	41.172,60
003.0000	API - INGRESOS BRUTOS	1.252.843,72	1.447.882,71	(195.038,99)
006.0000	AFIP - IVA - RES.3167/11	5.990,24	83.922,21	(77.931,97)

Estado de situación patrimonial al 31/12/2017

		Ejercicio 2017	Ejercicio 2016	Diferencia
2.1.01.99.000.000.0000	OTRAS CUENTAS A PAGAR	9.325.477,96	17.949.941,20	(8.624.463,24)
001.000.0000	PREST. ASIST. OTRAS CTAS. A PAGAR	8.662.069,24	17.153.008,73	(8.490.939,49)
001.0000	REINTEGROS A PAGAR	29.400,00	0,00	29.400,00
002.0000	CONV. DE REC. A PAGAR AP. Y CONT.	390,00	390,00	0,00
003.0000	CONV. DE REC. A PAGAR SS. ASIST.	217.029,05	49.459,35	167.569,70
004.0000	ACREED. BENEF. DE EXCEP. A PAGAR	7.636.404,55	16.589.842,74	(8.953.438,19)
005.0000	JUICIOS A PAGAR	79.493,36	58.153,86	21.339,50
006.0000	SERVICIOS COMERCIALES FINANCIEROS A PAGAR	80.077,80	1.089,00	78.988,80
011.0000	REINT.ELEM.MCOS.ASIST.A PAGAR	619.274,48	254.200,00	365.074,48
015.0000	PASANTIAS A PAGAR	0,00	199.873,78	(199.873,78)
002.000.0000	SERV. COMPLEM. OTRAS CTAS. A PAGAR	9.150,00	9.150,00	0,00
001.0000	S.C. SUBSIDIOS DE SEPELIO Y REINTEGROS A PAGAR	9.150,00	9.150,00	0,00
005.000.0000	AP.A GOB.MUNIC.VS.A PAG.	654.258,72	787.782,47	(133.523,75)
05.00.000.000.0000	PASIVOS DIFERIDOS	155.514,25	155.514,25	0,00
01.000.000.0000	GANANCIAS DIFERIDAS	155.514,25	155.514,25	0,00
006.000.0000	G.D. - AFILIADO CUARANTA	2.237,41	2.237,41	0,00
007.000.0000	G.D. - JUICIO MUT.POL. ROSARIO	153.276,84	153.276,84	0,00
06.00.000.000.0000	PREVISIONES	20.392.179,50	18.939.356,36	1.452.823,14
01.000.000.0000	PREVISION JUICIOS	20.392.179,50	18.939.356,36	1.452.823,14
2.00.00.000.000.0000	PASIVOS NO CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
3.0.00.00.000.000.0000	PATRIMONIO	1.346.334.192,58	1.404.221.649,81	(57.887.457,23)
1.00.00.000.000.0000	HACIENDA PUBLICA	0,00	0,00	0,00
2.00.00.000.000.0000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1.346.334.192,58	1.404.221.649,81	(57.887.457,23)
02.00.000.000.0000	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	1.405.858.693,82	1.471.951.292,23	(66.092.598,41)
03.00.000.000.0000	RESULTADO DEL EJERCICIO	(59.524.501,24)	(67.729.642,42)	8.205.141,18
	Total Pasivo y Patrimonio Neto	1.428.143.063,64	1.693.688.404,76	(205.545.341,12)

MA. EUGENIA BREITLING
a/c División: Contabilidad
Económica Financiera
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 Rodríguez
DIRECTORA PROVINCIAL
I.A.P.O.S.

Estados de resultados al 31/12/2017

	Ejercicio 2017 al 31/12/2017	Ejercicio 2016 al 31/12/2016	Diferencia
5.0.00.00.000.000.0000 RECURSOS	8.653.911.502,76	6.598.516.049,17	2.055.395.453,59
1.00.00.000.000.0000 INGRESOS CORRIENTES	8.653.911.502,76	6.598.516.049,17	2.055.395.453,59
02.00.000.000.0000 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	8.464.340.890,87	6.460.925.943,67	2.003.414.947,20
01.000.000.0000 APORTES PERSONALES	4.051.733.766,55	3.062.143.688,30	989.590.078,25
001.000.0000 LICENCIA SIN GOCE DE SUELDOS	804.453,04	389.070,02	415.383,02
003.000.0000 AP. PERSON. SIST. ABIERTO	16.998.281,00	10.913.464,40	6.084.816,60
005.000.0000 AP. PERSON. ADM. CENTRAL	1.946.806.960,65	1.482.700.991,75	464.105.968,90
006.000.0000 AP. PERSON. ORG. DESCENTRALIZADOS	1.313.768.594,44	965.295.783,53	348.472.810,91
007.000.0000 AP. PERSON. MUNICIPALIDAD	553.917.910,89	402.817.738,06	151.100.172,83
008.000.0000 AP. PERSON. COMUNAS	100.223.759,27	74.200.113,44	26.023.645,83
009.000.0000 AP. PERSON. ENT. VARIAS	9.958.412,44	7.110.931,70	2.847.480,74
010.000.0000 AP. PERSON. ORG. ADHERIDOS	91.492.749,13	67.983.772,69	23.508.976,44
011.000.0000 AP. PERSON. CONSEJOS DELIBERANTES	10.450.610,89	8.087.239,87	2.363.371,02
012.000.0000 AP. PERSON. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD	7.312.034,80	6.417.098,64	894.936,16
013.000.0000 AP.PERS.OPC.ADM.CENTRAL	0,00	16.772.928,64	(16.772.928,64)
014.000.0000 AP.PERS.OPC.ORG. DESCENT.	0,00	12.129.965,00	(12.129.965,00)
015.000.0000 AP.PERS.OPC.MUNICIPALIDADES	0,00	5.236.215,48	(5.236.215,48)
016.000.0000 AP.PERS.OPC.COMUNAS	0,00	1.723.438,57	(1.723.438,57)
017.000.0000 AP.PERS.OPC.ENT. VS.	0,00	21.510,00	(21.510,00)
018.000.0000 AP.PERS.OPC.ORG. ADHERIDOS	0,00	108.361,82	(108.361,82)
019.000.0000 AP.PERS.OPC.CONCEJO DELIBERANTE	0,00	106.973,69	(106.973,69)
021.000.0000 AP.PERS.OPC.PAGOS DIRECTOS	0,00	128.091,00	(128.091,00)
02.000.000.0000 CONTRIBUCION PATRONAL	4.223.105.896,58	3.242.474.496,75	980.631.399,83
002.000.0000 CONTRIB. ORG. PREVISIONALES PROVINCIALES	704.398.531,38	540.101.853,11	164.296.678,27
003.000.0000 CONTRIB. PAT. ADM. CENTRAL	2.671.718.646,79	2.059.489.071,64	612.229.575,15
004.000.0000 CONTRIB. PAT. ORG. DESCENTRALIZADOS	57.989.371,59	44.646.657,87	13.342.713,72
005.000.0000 CONTRIB. PAT. MUNICIPALIDADES	569.544.193,17	426.750.155,74	142.794.037,43
006.000.0000 CONTRIB. PAT. COMUNAS	117.969.702,13	90.825.397,23	27.144.304,90
007.000.0000 CONTRIB. PAT. ENTIDADES VARIAS	13.779.951,01	9.946.755,08	3.833.195,93
008.000.0000 CONTRIB. PAT. ORG. ADHERIDOS	73.100.552,17	59.145.086,45	13.955.465,72
009.000.0000 CONTRIB. PAT. CONSEJOS DELIBERANTES	14.604.948,34	11.569.519,63	3.035.428,71
03.000.000.0000 IAPOS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	189.501.227,74	156.307.758,62	33.193.469,12
002.000.0000 S.C. AF. SISTEMA ABIERTO	4.034.485,00	3.844.586,00	189.899,00
003.000.0000 S.C. ADM. CENTRAL	88.472.040,45	69.627.594,32	18.844.446,13

Estados de resultados al 31/12/2017


	Ejercicio 2017 al 31/12/2017	Ejercicio 2016 al 31/12/2016	Diferencia
5.1.02.03.004.000.0000 S.C. ORG. DESCENTRALIZADOS	54.592.646,00	43.295.132,50	11.297.513,50
005.000.0000 S.C. MUNICIPALIDADES	28.317.731,88	21.808.987,15	6.508.744,73
006.000.0000 S.C. COMUNAS	5.621.941,00	4.373.601,64	1.248.339,36
007.000.0000 S.C. ENTIDADES VARIAS	288.552,00	219.531,40	69.020,60
008.000.0000 S.C. ORG. ADHERIDOS	7.292.249,97	6.700.111,66	592.138,31
009.000.0000 S.C. CONSEJOS DELIBERANTES	396.066,00	311.826,81	84.239,19
010.000.0000 S.C. LICENCIA SIN GOCE DE HABERES	20.531,00	12.439,80	8.091,20
011.000.0000 S.C. RECURSOS VARIOS	464.984,44	251.011,03	213.973,41
012.000.0000 S.C.AF.OP.AD. CENTRAL	0,00	2.630.867,00	(2.630.867,00)
013.000.0000 S.C.AF.OP.ORG.DESC.	0,00	1.910.420,80	(1.910.420,80)
014.000.0000 S.C.AF.OP.MUNICIPALIDADES	0,00	965.627,73	(965.627,73)
015.000.0000 S.C.AF.OP.COMUNAS	0,00	292.079,40	(292.079,40)
016.000.0000 S.C.AF.OP.ENT. VS.	0,00	2.468,00	(2.468,00)
017.000.0000 S.C.AF.OP.ORG. ADHER.	0,00	24.088,38	(24.088,38)
018.000.0000 S.C.AF.OP.CONCEJO DELIB.	0,00	12.974,00	(12.974,00)
020.000.0000 S.C.AF.OP.PAGOS DIRECTOS	0,00	24.411,00	(24.411,00)
03.00.000.000.0000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS		26.966.994,83	9.935.724,90
01.000.000.0000 RECUPERO ACCIDENTES DE TRABAJO	12.919.696,53	324.639,60	12.595.056,93
02.000.000.0000 RECUPERO CONV.DE RECIPROCIDAD	9.134.809,92	6.467.728,68	2.667.081,24
03.000.000.0000 RECUPERO ACCID. DE TRANSITO	201.461,00	559.123,00	(357.662,00)
04.000.000.0000 RECUPERO POR PLIEGO	103.431,94	35.474,60	67.957,34
06.000.000.0000 RECURSOS VARIOS	4.549.840,11	2.441.587,70	2.108.252,41
07.000.000.0000 MULTAS	32.038,91	4.417,70	27.621,21
08.000.000.0000 INTERESES Y ACTUALIZACIONES	25.716,42	54.999,09	(29.282,67)
09.000.000.0000 RECUPERO ALQUILERES	0,00	47.754,53	(47.754,53)
04.00.000.000.0000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		162.603.617,06	127.654.380,60
01.000.000.0000 VENTA DE SERVICIOS	162.603.617,06	127.654.380,60	34.949.236,46
002.000.0000 COSEGUROS IAPOS	162.603.617,06	127.654.380,60	34.949.236,46
<u>6.0.00.00.000.000.0000 GASTOS</u>		<u>8.713.436.004,00</u>	<u>6.666.245.691,59</u>
<u>1.00.00.000.000.0000 GASTOS CORRIENTES</u>		<u>8.713.436.004,00</u>	<u>2.047.190.312,41</u>
01.00.000.000.0000 GASTOS DE CONSUMO		8.710.839.741,67	6.662.973.185,01
01.000.000.0000 REMUNERACIONES	278.257.620,87	222.248.927,80	56.008.693,07
001.000.0000 SUELDOS Y SALARIOS	226.857.271,90	181.160.246,53	45.697.025,37
001.0000 SUELDOS Y SALARIOS	226.857.271,90	181.160.246,53	45.697.025,37


Estados de resultados al 31/12/2017


	Ejercicio 2017 al 31/12/2017	Ejercicio 2016 al 31/12/2016	Diferencia
6.1.01.01.002.000.0000 CONTRIBUCIONES PATRONALES	51.400.348,97	41.088.681,27	10.311.667,70
001.0000 CONTRIBUCIONES PATRONALES	51.400.348,97	41.088.681,27	10.311.667,70
02.000.000.0000 BIENES Y SERVICIOS	8.429.819.646,44	6.437.695.373,03	1.992.124.273,41
001.000.0000 BIENES DE CONSUMO	5.802.493,55	5.633.092,26	169.401,29
001.0000 BIENES DE CONSUMO	5.802.493,55	5.633.092,26	169.401,29
002.000.0000 SERVICIOS NO PERSONALES	8.424.017.152,89	6.432.062.280,77	1.991.954.872,12
001.0000 SERVICIOS PRESTACIONES MEDICAS	2.000.286.558,35	1.412.223.146,46	588.063.411,89
002.0000 SERVICIOS PRESTACIONES BIOQUIMICAS	22.585.437,64	14.912.141,41	7.673.296,23
003.0000 SERVICIOS PRESTACIONES ODONTOLOGICAS	9.499.187,70	6.897.353,00	2.601.834,70
004.0000 SERVICIOS PRESTACIONES FARMACEUTICAS	1.499.237.570,86	1.031.547.327,77	467.690.243,09
005.0000 SERVICIOS CARTERA FIJA MEDICA	3.031.961.345,24	2.483.512.309,41	548.449.035,83
006.0000 SERVICIOS CARTERA FIJA BIOQUIMICA	315.009.279,50	263.567.787,00	51.441.492,50
007.0000 SERVICIOS CARTERA FIJA ODONTOLOGICA	285.882.263,00	233.421.867,00	52.460.396,00
012.0000 SERVICIOS CAPITADOS FARMACEUTICOS	358.620.377,25	263.944.086,23	94.675.991,02
013.0000 REINTEGROS PRESTACIONALES	64.773.830,57	16.150.673,10	48.623.157,47
014.0000 BENEFICIOS DE EXCEPCION	207.740.922,51	216.029.045,70	(8.288.123,19)
015.0000 CONVENIO DE RECIPROCIDAD SERVICIOS	2.447.186,13	1.772.356,28	674.829,85
016.0000 CONVENIO DE RECIPROCIDAD-APORTES	9.806.664,40	6.149.630,82	3.657.033,58
018.0000 JUICIOS Y MEDIACIONES	4.178.738,26	1.028.592,84	3.150.145,42
019.0000 S.C. REINTEGRO ELEM. MEDICOS	14.566.958,18	10.403.102,51	4.163.855,67
020.0000 S.C. SUBSIDIOS Y REINTEGROS POR SEPELIO	5.829.788,99	8.023.564,72	(2.193.775,73)
021.0000 S.C. PROVISION ELEMENTOS MEDICOS	134.991.815,04	99.918.330,13	35.073.484,91
022.0000 S.C. CONVENIO FUNEBRES	44.900.651,58	37.516.321,50	7.384.330,08
025.0000 QUEBRANTO JUICIOS	4.007.639,06	7.119.382,22	(3.111.743,16)
026.0000 SERVICIOS NO PERSONALES	50.292.207,53	33.943.251,90	16.348.955,63
027.0000 DERIVACION APORTES	14.850.021,71	12.007.709,11	2.842.312,60
028.0000 PREST.AS.PROVIS.ELEM.MCOS	276.659.139,96	222.805.664,25	53.853.475,71
029.0000 REINT.ELEM.MCOS.ASIST.	13.833.074,85	11.114.899,44	2.718.175,41
031.0000 SUBSIDIOS PRIC	4.826.549,00	2.990.448,00	1.836.101,00
033.0000 GASTOS DE HOTELERIA AFILIADOS	6.775.768,00	4.516.700,88	2.259.067,12
034.0000 PASANTIAS	2.682.386,55	2.264.214,59	418.171,96
035.0000 CONV. OPTICOS PREST. ASIST.	37.772.091,03	28.282.374,50	9.489.716,53
03.000.000.0000 AMORTIZACION	2.762.474,36	3.028.884,18	(266.409,82)
001.000.0000 AMORTIZACION BIENES DE USO	2.762.474,36	3.028.884,18	(266.409,82)

Estados de resultados al 31/12/2017

	Ejercicio 2017 al 31/12/2017	Ejercicio 2016 al 31/12/2016	Diferencia
6.1.02.00.000.000.0000 RENTAS DE LA PROPIEDAD	2.478.662,33	1.710.179,55	768.482,78
01.000.000.0000 ALQUILERES	2.478.662,33	1.710.179,55	768.482,78
04.00.000.000.0000 TRANSFERENCIAS OTORGADAS	117.600,00	1.562.327,03	(1.444.727,03)
01.000.000.0000 TRANSFER.OTORGADAS AL SECTOR.PRIVADO	117.600,00	107.460,00	10.140,00
002.000.0000 PROMOCION ASISTENCIA SOCIAL A INSTITUCIONES	117.600,00	107.460,00	10.140,00
04.000.000.0000 TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS Y COMUNAS	0,00	1.454.867,03	(1.454.867,03)
001.000.0000 GASTOS APORTE GOB.MUNIC. VS.	0,00	1.454.867,03	(1.454.867,03)
<i>Resultado económico</i>	<u>(59.524.501,24)</u>	<u>(67.729.642,42)</u>	


MA. EUGENIA BREITLING
 a/c División Contabilidad
 Económica Financiera
 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 Rodríguez
 DIRECTORA PROVINCIAL
 I.A.P.O.S.

ESTADO EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2017 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	1.404.221.649,81											1.404.221.649,81	1.470.703.886,37
Modificación del saldo (nota 8)	1.637.044,01											1.637.044,01	1.247.405,86
Saldos al Inicio del ejercicio modificados	1.405.858.693,82											1.405.858.693,82	1.471.951.292,23
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 pérdidas acumuladas (1)													
Incremento / Desafectación de resultados Diferidos (2)													
(Ganancia) Perdida del ejercicio	-59.524.501,24											-59.524.501,24	-67.729.642,42
Saldos al cierre del ejercicio	1.346.334.192,58											1.346.334.192,58	1.404.221.649,81

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

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

CAMBIA DIAMAGICO

MA. EUGENIA BREITLING
a/c División Contabilidad
Económica Financiera
I.A.P.O.S.

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

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

ESTADOS CONTABLES AL 31/12/17

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Indirecto)

VARIACIONES DE EFECTIVO

Efectivo al Inicio	737.413.900,49
Modificaciones de Ejercicios Anteriores	1.637.044,01
Efectivo al Inicio Modificado	<u>739.050.944,50</u>
Efectivo al Cierre	279.617.756,04
Disminución de Efectivo	<u>-459.433.188,46</u>

CAUSAS DE LAS VARIACIONES EN EFECTIVO

INGRESOS

CONTRIBUCIONES A LA SEG. SOC.	8.464.340.890,87
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	162.603.617,06
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	26.966.994,83
	<u>8.653.911.502,76</u>

EGRESOS

GASTOS DE CONSUMO	-8.710.839.741,67
RENTA DE LA PROPIEDAD	-2.478.662,33
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	-117.600,00
	<u>-8.713.436.004,00</u>

AMORTIZACIONES (no constituye flujo de efectivo) 2.762.474,36

VARIACION AL PATRIMONIO

ACTIVOS

CREDITOS CORRIENTES	-250.186.637,84
PREVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES	-824.317,52
BIENES DE USO	-3.321.653,49
BIENES INTANGIBLES	-680.668,84
	<u>-255.013.277,69</u>

PASIVOS

GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	3.252.786,87
CTAS. COMERCIALES A PAGAR	-141.347.020,84
RETENCIONES A PAGAR	-2.392.009,82
OTRAS CUENTAS A PAGAR	-8.624.463,24
PREVISIONES	1.452.823,14
	<u>-147.657.883,89</u>

DISMINUCION NETO DE EFECTIVO -459.433.188,46

MA. EUGENIA BREITLING
a/c División. Contabilidad
Económica Financiera
I.A.P.O.S.

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

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

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/12/17

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 \$ 279.617.756,04. Este Rubro está conformado por las siguientes cuentas sumarizadoras:

a) Caja	\$ 529.879,32
b) Bancos	\$ 279.087.876,72

- 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.

El día 15/01/18, la Dra. María Virginia Tuells, nos informa según nota, que las actuaciones que corren bajo el Expte. Administrativo N° 15302-0008857-5 se encuentran en trámite, radicadas en la Dirección General de Despacho, siendo esto lo que puede informar al respecto.

Al 31/03/18 el Expte. N°15302-0008857-5 se encontraba en la Dirección General de Administración, siendo remitido al la Dirección General Administrativa de Prestaciones para la continuidad del trámite.


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 Interna N° 000318 del 28/03/16, el Director Provincial dispone:


MA EUGENIA BREITLING
alc. División Contabilidad
Económica Financiera
I.A.P.O.S.


G.P.N. MIGUEL ÁNGEL CZERNIK
alc. Director Gral. de Administración
I.A.P.O.S.

Artículo 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.

Artículo 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 31/12/17 Rubro V, Anexo 6-1, \$ 279.087.876,72 es coincidente con la Consulta de Saldos Bancarios al 31/12/17.

La variación extrapresupuestaria de Disponibilidades-Bancos respecto al cierre del ejercicio anterior según Cuadro de Compatibilidad es de \$ -457.796.144,45 (Total Ejecutado Ejercicio 2017). El monto resultante entre el incremento y la disminución de Caja y Bancos del Esquema Ahorro-Inversión-Financiamiento Base Caja al 31/12/17 es de \$ - 456.983.093,33. La diferencia entre ambos importes es de \$ **813.051,12** que corresponde a:

Deducciones y Retenciones 2017 en DP pendientes de pago al 31/12/17	\$ 4.359.541,26
Impuesto de Sellos	\$ 1.033.524,69
Impuesto a las Ganancias	\$ 2.067.182,61
Impuesto a los Ing. Brutos	\$ 1.252.843,72
I.V.A.	\$ <u>5.990,24</u>

Deducciones y Retenciones del 2016 en DP que financieramente fueron pagadas en el 2017 y presupuestariamente se dieron como pagadas en el Resultado Financiero del 2016 \$ -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.	\$ <u>-83.922,21</u>

NOTA 2:

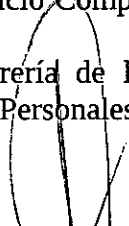
Refiere, entre otros, a los saldos de Comunas y Organismos Adheridos por Aportes Personales, Contribuciones Patronales y Servicio Complementario.

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 2017, con saldos acumulados de: Aportes Personales, Contribuciones Patronales; y


MA EUGENIA BREFFLING
a/c División Contabilidad
Edición de Finanzas
I.A.P.O.S.


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

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: el saldo de esta cuenta no ha variado respecto al saldo del Ejercicio Anterior, ya que durante el Ejercicio 2017 no se han registrado ingresos por este concepto.

El saldo a cobrar de la cuenta Aportes y Cont. Doc./Conv.-Municipalidades al cierre del Ejercicio 2017 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.

Esa Dirección manifestó al 10/02/17 que : no obstante ser de aplicación lo dispuesto por la Ley Pcial. N° 7893 de Conflictos Interadministrativos, la gestión no se encuentra culminada para su elevación a Fiscalía de Estado debiéndose producir informes respectivo a fin de su actualización. Dicho importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2017.

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 31/12/17 se ve incrementado con respecto al saldo a cobrar al 31/12/16 en \$ 2.305.234,83, habiéndose percibido durante el Ejercicio 2017 un total de \$ 10.614.461,70, correspondiendo \$ 10.614.334,93 a cobros de la D.I.P.A.R.T, \$ 76,74 y 50,53 correspondientes al cobro del saldo de la deuda del Poder Judicial y Ministerio de Justicia y Derechos Humanos, respectivamente.

Consultado a la Coordinación de Tesorería, respecto a las gestiones de cobro que se realizaron durante el Ejercicio 2017, ésta nos responde que durante el mes de Enero/17 se han enviado notas a cada entidad deudora, reclamando el cobro de tales acrecias.

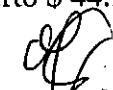
Dentro del total del saldo a cobrar de esta cuenta, se encuentra el importe a cobrar a la D.I.P.A.R.T, el que asciende a \$ 3.500.088,75, y debido a que esta Entidad viene depositando mensualmente a partir del mes de Enero/17, perdería su condición de incobrabilidad.

A los fines de reflejar el importe a previsionar por la cuenta Ds. Vs. Accidentes de Trabajo, al aumento del saldo respecto al saldo del Ejercicio 2016 \$ 2.305.234,83, se resta el monto devengado a cobrar a la D.I.P.A.R.T. durante el Ejercicio 2017 \$ 3.454.191,95, el cual no correspondería previsionar, mas lo devengado en 2016 \$ 324.639,60, arrojando un total de \$ 824.317,52, 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 \$56.039,39 responde a:

Expte. N° 15302-0003970-8 Caja de Pens. Soc. Ley 5110 – alquiler compartido en Venado Tuerto \$ 44.125,78 - Deuda Ejercicios Anteriores.


MA EUGENIA BREITLING
Contabilidad
Financiera
I.A.B.O.S.


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

Expte. N° 15302-0003970-8 Caja de Pens. Soc. Ley 5110 – alquiler compartido en San Justo \$ 11.913,61 - Deuda Ejercicios Anteriores.

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.

Esa Dirección manifestó al 10/02/17 que : no obstante ser de aplicación lo dispuesto por la Ley Pcial. N° 7893 de Conflictos Interadministrativos, la gestión no se encuentra culminada para su elevación a Fiscalía de Estado debiéndose producir informes respectivo a fin de su actualización. El monto previsionado al 31/12/17 no ha variado respecto a lo Previsonado al 31/12/16 siendo este de \$ 56.039,39 – Deuda Ejercicios Anteriores.

Cuenta Ds. Vs. Juicio Mutual de Policía de Rosario: el saldo al 31/12/17 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 2016, 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.

Esa Dirección manifestó al 10/02/17 que : no obstante ser de aplicación lo dispuesto por la Ley Pcial. N° 7893 de Conflictos Interadministrativos, la gestión no se encuentra culminada para su elevación a Fiscalía de Estado debiéndose producir informes respectivo a fin de su actualización. El importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2017.

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 2017 con respecto al valor de inicio del Ejercicio. La cuenta del Activo Corriente disminuye en 12,34 % aproximadamente, en tanto que no sufre variación la cuenta Previsión a Largo Plazo del Activo No Corriente.

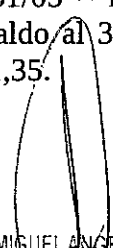
Activo Corriente: se produjo una disminución de \$ 824.317,52, la que responde a depósitos hechos por la D.I.P.A.R.T., Poder Judicial y Ministerio de Derechos Humanos. Las mencionadas variaciones constan en el Expte. N° 15302-0002564-6 – Cálculo de Previsión para Créditos Incobrables.

Su conformación se expone en Análisis Comparativo Balance Económico y Situación del Tesoro al 31/12/17.

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 31/12/17 no ha sufrido modificación respecto al saldo del Ejercicio Anterior \$ 5.277.521,35.


MA EUGENIA BREITLING
alc. Dirección Contabilidad
Economía Financiera
I.A.P.O.S.


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

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.

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.

Esa Dirección manifestó al 10/02/17 que : no obstante ser de aplicación lo dispuesto por la Ley Pcial. N° 7893 de Conflictos Interadministrativos, la gestión no se encuentra culminada para su elevación a Fiscalía de Estado debiéndose producir informes respectivo a fin de su actualización. Dicho importe se encuentra provisionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2017.

Deudores en Gestión Judicial Afiliado Quaranta: el saldo al 31/12/17 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.

Esa Dirección manifiesta al 10/02/17 que se tramitara oficio de inhibición.

Este monto no se encuentra provisionado, 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 \$ 3.321.653,49 que presupuestariamente responde a:


Devengamiento presupuestario de los PCP del Ejercicio 2017, imputados al Objeto de Gasto 4.3.0.0.-Maquinaria y Equipo : \$ 3.321.653,49.


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, Instalaciones y Rodados, y cuyos importes están consignados en dicho Anexo, exponiendo las altas en las siguientes cuentas contables:

Muebles y Útiles:	\$ 1.219.275,79
Rodados	\$ 2.046.750,00
Instalaciones:	\$ <u>55.627,70</u>
TOTAL	\$ 3.321.653,49

En Rodados – Se expone alta por \$2.046.750,00 por la compra de:

-Automovil Renault Fluence dominio	AB 635 MF	\$ 414.500,00
Expte. 15302-0009454-9		
-Automovil Renault Fluence dominio	AB 635 MA	\$ 414.500,00
Expte. 15302-0009454-9		
-Automovil Renault Logan dominio	AB 635 ME	\$ 247.500,00
Expte. 15302-0009454-9		
-Automovil Renault Logan dominio	AB 635 MC	\$ 247.500,00
Expte. 15302-0009454-9		


MA. EUGENIA BREITLING
a/c Divisor Contabilidad
Economía Financiera
I.A.F.O.S.


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

-Pick-Up Ford Ranger dominio AB 905 NW \$ 721.650,00
Expte. 15302-0009454-9
-Crique Hidr 2 Tn Carrito \$ 1.100,00
Expte. 15302-0011455-9 Fdo.Fjo Func. C.C.

Activos Intangibles-Anexo N° II: se expone un alta de \$ 680.668,84, el que responde a los devengamientos de los PCP del Ejercicio 2017, imputados al Objeto de Gasto 4.8.0.0.-Activos Intangibles asociado a la cuenta contable Activos Intangibles, en concepto de:

PCP 11295 del 10/02/17: \$ 52.359,70
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0011141-5

PCP 13891 del 21/02/17: \$ 40.617,47
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0006343-9

PCP 22187 del 30/03/17: \$ 40.501,97
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-006343-9

PCP 26922 del 21/04/17: \$ 40.540,47
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15301-0184412-8

PCP 35973 del 06/06/17: \$ 52.744,70
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15301-0186623-4


PCP 41001 del 29/06/17: \$ 51.974,70
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15301-0188398-7


PCP 47529 del 25/07/17: \$ 51.589,71
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15301-0190959-5

PCP 51102 del 10/08/17: \$ 52.744,70
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15301-00193243-4

PCP 56588 del 13/09/17: \$ 51.974,70
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15301-00195714-5

PCP 60315 del 29/09/17: \$ 49.130,08
TEKHNE S.A- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0012400-6


MA. EUGENIA BREITLING
a/c División Contabilidad
Económica Financiera
I.A.P.O.S.


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

PCP 62866 del 12/10/17: \$ 65.170,21
TEKHNE S.A.- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0012459-0

PCP 72762 del 05/12/17: \$ 66.150,22
TEKHNE S.A.- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0012662-4

PCP 73038 del 12/12/17: \$ 65.170,21
TEKHNE S.A.- Desarrollo Perfectivo del sistema ya existente.
Expte. N° 15302-0012803-5

NOTA 6:

Al realizar la consulta "Estado Analítico de Deuda al 31/12/17" en el S.I.P.A.F. por devengamientos registrados en Ejercicios Anteriores, esta arroja un total de \$ 5.357.813,79.

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 2016) al 31/03/17, ascendía a \$ 22.756.570,06, denotando una disminución durante el Ejercicio 2017 de \$ 17.398.756,27, 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 2017.

NOTA 7:

Resultado del Ejercicio: el saldo de la cuenta arrojó un resultado negativo de \$ -59.524.501,24, el cual respecto al Resultado del Ejercicio 2016 de \$ -67.729.642,42 ha disminuido en un 12,11 % aproximadamente.

NOTA 8:

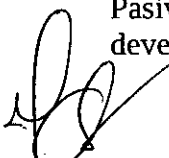
Patrimonio Institucional al 31/12/16 según Situación Patrimonial y Cuadro de Compatibilidad fue de \$ 1.404.221.649,81.

El Patrimonio Institucional que se consigna al inicio del Ejercicio en el Cuadro de Compatibilidad es de \$ 1.405.858.693,82.

La diferencia de \$ 1.637.044,01 (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 31/12/16	\$ 1.637.044,01
As. Manual N° 00002 del 31/12/17	\$ 812.726,49 (1)
As. Manual N° 00004 del 31/12/17	\$ 824.317,52 (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 2017 menos de lo provisionado al cierre del Ejercicio 2016.



MA. EUGENIA BREITLING
a/c División. Contabilidad
Económica Financiera
I.A.F.O.S.


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

- (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.

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
División Contabilidad Económica-Financiera.- 06/04/18



MA. EUGENIO BREITLING
a/c División Contabilidad
Económica Financiera
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 2.017
PREVISIONES PARA INCOBRABLES

CUENTA	SALDO INICIO 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL CIERRE 2016
Prev. para Incobrables ACTIVO CORRIENTE	6.679.226,36		824.317,52	5.854.908,84
Prev.Largo Plazo ACTIVO NO CORRIENTE	5.277.521,35	0,00	0,00	5.277.521,35


MA EUGENIA BREITLING
 a/c. División Contabilidad
 Económica Financiera
 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 2.017****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	402.730,91	2	90.767,30	493.498,21	4.044.868,82
Muebles y Utiles	7.207.052,59	1.219.275,79		8.426.328,38	5.798.619,07	10	533.842,48	6.332.461,55	2.093.866,83
Herramientas	20.196,99	0,00		20.196,99	12.773,08	20	1.792,25	14.565,33	5.631,66
Const. En.Bs. Dom. Priv.Term.	284.115,54	0,00		284.115,54	11.364,62	2	5.682,31	17.046,93	267.068,61
Rodados	2.332.263,27	2.046.750,00		4.379.013,27	2.250.972,28	20	450.641,00	2.701.613,28	1.677.399,99
Instalaciones	697.364,39	55.627,70		752.992,09	426.456,65	10	75.212,12	501.668,77	251.323,32
Otros Bs. De Uso	28.670,77	0,00		28.670,77	8.721,23	10	2.425,01	11.146,24	17.524,53
TOTAL	15.108.030,58	3.321.653,49	0,00	18.429.684,07	8.911.637,84		1.160.362,47	10.072.000,31	8.357.683,76

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	10.662.044,40	680.668,84		11.342.713,24	8.102.509,18	33,3	1.602.111,89	9.704.621,07	1.638.092,17
TOTAL	10.662.044,40	680.668,84	-	11.342.713,24	8.102.509,18		1.602.111,89	9.704.621,07	1.638.092,17


MA. EUGENIA BREITLING
 a/c División Contabilidad
 Económica Financiera
 I.A.P.O.S.


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