



PROVINCIA DE SANTA FE
Ministerio de Salud



ESTADOS CONTABLES

INSTITUTO AUTÁRQUICO **PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL**

I.A.P.O.S.

EJERCICIO ECONÓMICO N° 40

INICIADO EL 01/01/18
FINALIZADO EL 31/12/18

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 31/12/2018

		Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Diferencia
1.0.00.00.000.000.0000	ACTIVO	2.098.063.806,46	1.428.143.063,64	669.920.742,82
1.00.00.000.000.0000	ACTIVO CORRIENTE	2.037.029.903,10	1.418.145.050,30	618.884.852,80
01.00.000.000.0000	DISPONIBILIDADES	336.035.534,48	279.617.756,04	56.417.778,44
01.000.000.0000	CAJA	528.879,32	529.879,32	(1.000,00)
002.000.0000	FONDO FIJO PARA CAMBIO	0,00	1.000,00	(1.000,00)
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	335.506.655,16	279.087.876,72	56.418.778,44
001.000.0000	BANCOS CTAS. RECAUDADORAS	187.036.487,72	178.814.501,63	8.221.986,09
001.0000	BANCOS CTAS. RECURSOS OBLIG.	163.182.352,66	173.937.181,37	(10.754.828,71)
002.0000	BANCOS CTAS. SERV. COMPL.	23.854.135,06	4.877.320,26	18.976.814,80
002.000.0000	BANCOS CTAS. PAGADORAS	148.470.167,44	100.273.375,09	48.196.792,35
001.0000	BANCOS CTAS. PAGADORAS PRESTACIONES ASISTENCIALES	92.341.261,98	73.206.768,23	19.134.493,75
0001	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN: CASA CENTRAL	54.013.630,03	34.707.598,55	19.306.031,48
0002	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA NORTE	37.640.600,36	33.303.732,70	4.336.867,66
0003	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA SUR	687.031,59	5.195.436,98	(4.508.405,39)
002.0000	BCOS. CTAS. PAGADORAS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	23.301.694,96	14.619.980,43	8.681.714,53
0001	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. CASA CENTRAL	14.613.455,81	4.682.069,16	9.931.386,65
0002	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA NORTE	4.769.633,29	4.468.475,15	301.158,14
0003	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA SUR	3.918.605,86	5.469.436,12	(1.550.830,26)
003.0000	BCOS. CTA. SUELDOS	32.827.210,50	12.446.626,43	20.380.584,07
03.00.000.000.0000	CREDITOS	1.706.803.380,66	1.144.382.203,10	562.421.177,56
01.000.000.0000	CUENTAS A COBRAR	1.670.398.465,09	1.119.077.798,05	551.320.667,04
001.000.0000	RECURSOS A RECAUDAR	1.670.398.465,09	1.119.077.798,05	551.320.667,04
001.0000	APORTE PERSONAL	764.516.303,71	537.367.621,84	227.148.681,87
0001	AP. PERS. ADM. CENTRAL A COBRAR	319.340.179,15	228.864.108,43	90.476.070,72
0002	AP. PERS. ORG. DESCENTRALIZADOS A COBRAR	241.272.597,88	160.707.916,68	80.564.681,20
0003	AP. PERS. MUNICIPALIDADES A COBRAR	120.495.686,64	62.523.576,05	57.972.110,59
0004	AP. PERS. COMUNAS A COBRAR	23.518.792,94	18.304.526,70	5.214.266,24
0005	AP. PERS. ENTIDADES VARIAS A COBRAR	1.152.553,21	1.197.477,32	(44.924,11)
0006	AP. PERS. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR	6.392.096,30	13.422.492,85	(7.030.396,55)
0007	AP. PERS. CONCEJOS DELIBERANTES A COBRAR	2.436.140,65	2.446.215,07	(10.074,42)
0008	AP. PERS. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD A COBRAR	9.490.594,84	3.198.944,10	6.291.650,74
0012	AP. PERS. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.	40.417.662,10	46.702.364,64	(6.284.702,54)

Estado de situación patrimonial al 31/12/2018

	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Diferencia
1.1.03.01.001.002.0000 CONTRIBUCION PATRONAL	694.233.506,63	480.055.669,84	214.177.836,79
0001 CONTR. PATR. ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR	439.730.044,89	313.452.152,05	126.277.892,84
0002 CONTR. PATR. ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR	9.322.612,16	5.981.629,93	3.340.982,23
0003 CONTR. PATR. MUNICIPALIDADES A COBRAR	122.039.357,04	75.887.832,46	46.151.524,58
0004 CONTR. PATR. COMUNAS A COBRAR	24.740.098,92	19.961.005,74	4.779.093,18
0005 CONTR. PATR. ENTIDADES VARIAS A COBRAR	2.544.309,59	1.849.058,86	695.250,73
0006 CONTR. PATR. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR	36.744.708,71	7.217.426,01	29.527.282,70
0007 CONTR. PATR. CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR	5.732.866,31	4.825.391,27	907.475,04
0008 CONTR. PATR. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.	53.379.509,01	50.881.173,52	2.498.335,49
003.0000 CONTR.ORG.PREVISIONAL PROVINCIAL A COBRAR	126.174.716,71	81.514.527,03	44.660.189,68
005.0000 SERVICIO COMPLEMENTARIO	85.473.938,04	20.139.979,34	65.333.958,70
0001 S.C.ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR	33.622.348,34	8.044.779,60	25.577.568,74
0002 S.C.ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR	21.912.160,00	5.109.592,00	16.802.568,00
0003 S.C.MUNICIPALIDADES A COBRAR	14.103.592,97	2.748.033,91	11.355.559,06
0004 S.C.COMUNAS A COBRAR	2.942.058,61	732.042,87	2.210.015,74
0005 S.C.ENTIDADES VARIAS A COBRAR	120.405,00	30.892,00	89.513,00
0006 S.C.ORGANISMOS ADHERIDOS A COB	5.126.104,36	949.574,48	4.176.529,88
0007 S.C.CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR	298.884,21	102.977,21	195.907,00
0011 S.C.TESORERIA DE LA PCIA COPARTICIPACION	7.348.384,55	2.422.087,27	4.926.297,28
99.000.000.0000 OTROS CREDITOS	36.404.915,57	25.304.405,05	11.100.510,52
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	35.922.689,08	24.822.178,56	11.100.510,52
001.0000 DS.VS.CONV.DE RECIP.PREST.	24.232.087,80	15.995.221,23	8.236.866,57
002.0000 DS.VS.ACC DE TRABAJO	11.481.285,05	8.617.641,10	2.863.643,95
003.0000 DS.VS.ALQUILERES A COBRAR	56.039,39	56.039,39	0,00
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		(5.809.012,04)	45.896,80
01.000.000.0000 PREVISIONES PARA INCOBRABLES ACT. CTE.	(5.809.012,04)	(5.854.908,84)	45.896,80
2.00.00.000.000.0000 ACTIVO NO CORRIENTE		9.998.013,34	51.035.890,02
01.00.000.000.0000 CREDITOS A LARGO PLAZO		5.279.758,76	0,00

Estado de situación patrimonial al 31/12/2018

		Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	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	71.895.565,97	18.429.684,07	53.465.881,90
01.000.000.0000	EDIFICIOS E INSTALACIONES	5.369.287,12	5.291.359,12	77.928,00
001.000.0000	EDIFICIOS	4.538.367,03	4.538.367,03	0,00
002.000.0000	INSTALACIONES	830.920,09	752.992,09	77.928,00
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
05.000.000.0000	CONSTRUC.EN PROC.EN BIENES DOM.PRIVADO	52.608.708,13	0,00	52.608.708,13
001.000.0000	CONST.EN PROC.EN BS.DOM.PRIV.- EDIF.I.A.P.O.S	52.608.708,13	0,00	52.608.708,13
07.000.000.0000	MUEBLES Y UTILES	9.205.574,15	8.426.328,38	779.245,77
001.000.0000	MUEBLES Y UTILES	9.205.574,15	8.426.328,38	779.245,77
08.000.000.0000	RODADOS	4.379.013,27	4.379.013,27	0,00
001.000.0000	RODADOS	4.379.013,27	4.379.013,27	0,00
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	(11.254.122,95)	(10.072.000,31)	(1.182.122,64)
01.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS E INSTALACIONES	(1.154.663,11)	(1.012.213,91)	(142.449,20)
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS	(584.265,51)	(493.498,21)	(90.767,30)
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. INSTALACIONES	(547.668,36)	(501.668,77)	(45.999,59)
004.000.0000	AMORTIZ. ACUM. CONST.BS.DOM.PRIV. TERM	(22.729,24)	(17.046,93)	(5.682,31)
02.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. MUEBLES Y UTILES	(6.918.704,46)	(6.332.461,55)	(586.242,91)
03.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. RODADOS	(3.150.963,28)	(2.701.613,28)	(449.350,00)
04.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. OTROS BIENES DE USO	(29.792,10)	(25.711,57)	(4.080,53)
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. HERRAMIENTAS	(16.220,85)	(14.565,33)	(1.655,52)
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEM. COLECCIONABLES	(13.571,25)	(11.146,24)	(2.425,01)

Estado de situación patrimonial al 31/12/2018

		Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Diferencia
1.2.06.00.000.000.0000	ACTIVOS INTANGIBLES	11.587.713,24	11.342.713,24	245.000,00
01.000.000.0000	ACTIVOS INTANGIBLES	11.587.713,24	11.342.713,24	245.000,00
07.00.000.000.0000	AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	(11.197.490,31)	(9.704.621,07)	(1.492.869,24)
2.0.00.00.000.000.0000	PASIVO	554.318.442,68	81.808.871,06	472.509.571,62
1.00.00.000.000.0000	PASIVO CORRIENTE	554.318.442,68	81.808.871,06	472.509.571,62
01.00.000.000.0000	DEUDAS	519.683.363,20	61.261.177,31	458.422.185,89
01.000.000.0000	GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	31.950.493,58	21.903.836,43	10.046.657,15
001.000.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	17.589.071,67	12.154.571,30	5.434.500,37
001.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	17.589.071,67	12.154.571,30	5.434.500,37
002.000.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	8.262.337,12	5.676.216,56	2.586.120,56
001.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	8.262.337,12	5.676.216,56	2.586.120,56
003.000.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES A PAGAR	6.084.359,28	4.073.048,57	2.011.310,71
001.0000	CONT.PATRON. A PAG. CAJA DE JUBILACIONES	4.005.172,45	2.680.663,62	1.324.508,83
002.0000	CONT.PATRON. A PAG. O.S. I.A.P.O.S.	1.397.153,31	935.115,20	462.038,11
003.0000	CONT.PATRON. A PAG. OTRAS CONTRIBUC.	682.033,52	457.269,75	224.763,77
005.000.0000	OTROS GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	14.725,51	0,00	14.725,51
001.0000	INTERESES POR PAGOS DIFERIDOS A PAGAR	14.725,51	0,00	14.725,51
02.000.000.0000	CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	228.814.314,90	25.478.448,86	203.335.866,04
001.000.0000	PROVEEDORES A PAGAR	222.413.130,17	25.458.448,86	196.954.681,31
001.0000	PRESTADORES POR SERV. ASISTENCIALES	213.257.214,42	24.743.040,80	188.514.173,62
0001	PRESTADORES POR CARTERAS FIJAS A PAGAR	4.511.707,00	259.457,00	4.252.250,00
0003	PRESTADORES MEDICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	161.042.247,14	18.362.222,11	142.680.025,03
0004	PRESTADORES BIOQUIMICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	1.013.534,26	233.383,99	780.150,27
0005	PRESTADORES ODONTOLOGICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	1.378.060,70	15.050,00	1.363.010,70
0006	PRESTADORES FARMACEUTICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	4.474.263,69	0,00	4.474.263,69
0007	PROVEED.ELEM.MCOS.Y SERV.MCOS-PREST.	37.033.184,63	5.863.322,70	31.169.861,93
0008	PROVEED.SERV.OPTICOS A PAGAR PREST.	3.804.217,00	9.605,00	3.794.612,00
002.0000	PROVEEDORES SERV. COMPLEM.	9.155.915,75	715.408,06	8.440.507,69
0001	PROV. ELEMENTOS Y SS. MEDICOS A PAGAR	4.470.618,75	691.408,06	3.779.210,69
0002	PROV. SERVICIOS FUNEBRES A PAGAR	4.685.297,00	24.000,00	4.661.297,00
999.000.0000	OTRAS CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	6.401.184,73	20.000,00	6.381.184,73
001.0000	OTRAS CTAS. COMERCIALES A PAGAR	6.401.184,73	20.000,00	6.381.184,73
03.000.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	9.981.954,22	4.553.414,06	5.428.540,16
001.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	9.981.954,22	4.553.414,06	5.428.540,16

Estado de situación patrimonial al 31/12/2018

		Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Diferencia
2.1.01.03.001.001.0000	AFIP - RETENCION IMP. A LAS GCIAS.	5.342.936,49	2.261.052,45	3.081.884,04
002.0000	API - RET. IMP. DE SELLOS	1.863.969,79	1.033.527,65	830.442,14
003.0000	API - INGRESOS BRUTOS	2.775.047,94	1.252.843,72	1.522.204,22
006.0000	AFIP - IVA - RES.3164/11	0,00	5.990,24	(5.990,24)
99.000.000.0000	OTRAS CUENTAS A PAGAR	248.936.600,50	9.325.477,96	239.611.122,54
001.000.0000	PREST. ASIST. OTRAS CTAS. A PAGAR	28.254.791,78	8.662.069,24	19.592.722,54
001.0000	REINTEGROS A PAGAR	590.329,60	29.400,00	560.929,60
002.0000	CONV. DE REC. A PAGAR AP. Y CONT.	27.135,00	390,00	26.745,00
003.0000	CONV. DE REC. A PAGAR SS. ASIST.	917.116,18	217.029,05	700.087,13
004.0000	ACREED. BENEF. DE EXCEP. A PAGAR	23.517.130,87	7.636.404,55	15.880.726,32
005.0000	JUICIOS A PAGAR	171.434,49	79.493,36	91.941,13
006.0000	SERVICIOS COMERCIALES FINANCIEROS A PAGAR	0,00	80.077,80	(80.077,80)
011.0000	REINT.ELEM.MCOS.ASIST.A PAGAR	703.558,00	619.274,48	84.283,52
014.0000	GASTOS HOTELERIA A PAGAR	2.117.979,95	0,00	2.117.979,95
015.0000	PASANTIAS A PAGAR	210.107,69	0,00	210.107,69
002.000.0000	SERV. COMPLEM. OTRAS CTAS. A PAGAR	27.550,00	9.150,00	18.400,00
001.0000	S.C. SUBSIDIOS DE SEPELIO Y REINTEGROS A PAGAR	27.550,00	9.150,00	18.400,00
005.000.0000	AP.A GOB.MUNIC.VS.A PAG.	654.258,72	654.258,72	0,00
006.000.0000	APORTE ADMINISTRACION CENTRAL A REINTEGRAR	220.000.000,00	0,00	220.000.000,00
05.00.000.000.0000	PASIVOS DIFERIDOS		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	14.087.385,73
01.000.000.0000	PREVISION JUICIOS	34.479.565,23	20.392.179,50	14.087.385,73
2.00.00.000.000.0000	PASIVOS NO CORRIENTES		0,00	0,00
3.0.00.00.000.000.0000	PATRIMONIO		1.543.745.363,78	1.346.334.192,58
1.00.00.000.000.0000	HACIENDA PUBLICA		0,00	0,00
2.00.00.000.000.0000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		1.543.745.363,78	1.346.334.192,58
02.00.000.000.0000	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	1.346.772.509,32	1.405.858.693,82	(59.086.184,50)
03.00.000.000.0000	RESULTADO DEL EJERCICIO	196.972.854,46	(59.524.501,24)	256.497.355,70
	<u>Total Pasivo y Patrimonio Neto</u>	<u>2.098.063.806,46</u>	<u>1.428.143.063,64</u>	<u>669.920.742,82</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.

Estados de resultados al 31/12/2018

	Ejercicio 2018 al 31/12/2018	Ejercicio 2017 al 31/12/2017	Diferencia
5.0.00.00.000.000.0000 RECURSOS	11.732.628.528,74	8.653.911.502,76	3.078.717.025,98
1.00.00.000.000.0000 INGRESOS CORRIENTES	11.732.628.528,74	8.653.911.502,76	3.078.717.025,98
02.00.000.000.0000 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	11.209.708.959,30	8.464.340.890,87	2.745.368.068,43
01.000.000.0000 APORTES PERSONALES	5.193.007.088,70	4.051.733.766,55	1.141.273.322,15
001.000.0000 LICENCIA SIN GOCE DE SUELDOS	894.247,78	804.453,04	89.794,74
003.000.0000 AP. PERSON. SIST. ABIERTO	42.396.289,27	16.998.281,00	25.398.008,27
005.000.0000 AP. PERSON. ADM. CENTRAL	2.406.996.826,05	1.946.806.960,65	460.189.865,40
006.000.0000 AP. PERSON. ORG. DESCENTRALIZADOS	1.719.668.486,11	1.313.768.594,44	405.899.891,67
007.000.0000 AP. PERSON. MUNICIPALIDAD	706.549.702,38	553.917.910,89	152.631.791,49
008.000.0000 AP. PERSON. COMUNAS	126.897.146,39	100.223.759,27	26.673.387,12
009.000.0000 AP. PERSON. ENT. VARIAS	13.165.687,42	9.958.412,44	3.207.274,98
010.000.0000 AP. PERSON. ORG. ADHERIDOS	150.335.482,55	91.492.749,13	58.842.733,42
011.000.0000 AP. PERSON. CONSEJOS DELIBERANTES	13.175.927,01	10.450.610,89	2.725.316,12
012.000.0000 AP. PERSON. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD	12.927.293,74	7.312.034,80	5.615.258,94
02.000.000.0000 CONTRIBUCION PATRONAL	5.323.069.154,08	4.223.105.896,58	1.099.963.257,50
002.000.0000 CONTRIB. ORG. PREVISIONALES PROVINCIALES	936.374.392,59	704.398.531,38	231.975.861,21
003.000.0000 CONTRIB. PAT. ADM. CENTRAL	3.305.777.435,81	2.671.718.646,79	634.058.789,02
004.000.0000 CONTRIB. PAT. ORG. DESCENTRALIZADOS	70.081.658,59	57.989.371,59	12.092.287,00
005.000.0000 CONTRIB. PAT. MUNICIPALIDADES	734.653.147,35	569.544.193,17	165.108.954,18
006.000.0000 CONTRIB. PAT. COMUNAS	150.290.349,74	117.969.702,13	32.320.647,61
007.000.0000 CONTRIB. PAT. ENTIDADES VARIAS	18.298.006,55	13.779.951,01	4.518.055,54
008.000.0000 CONTRIB. PAT. ORG. ADHERIDOS	89.014.727,30	73.100.552,17	15.914.175,13
009.000.0000 CONTRIB. PAT. CONSEJOS DELIBERANTES	18.579.436,15	14.604.948,34	3.974.487,81
03.000.000.0000 IAPOS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	693.632.716,52	189.501.227,74	504.131.488,78
002.000.0000 S.C. AF. SISTEMA ABIERTO	6.506.491,00	4.034.485,00	2.472.006,00
003.000.0000 S.C. ADM. CENTRAL	316.734.366,58	88.472.040,45	228.262.326,13
004.000.0000 S.C. ORG. DESCENTRALIZADOS	217.573.183,44	54.592.646,00	162.980.537,44
005.000.0000 S.C. MUNICIPIALIDADES	104.661.632,22	28.317.731,88	76.343.900,34
006.000.0000 S.C. COMUNAS	21.927.567,44	5.621.941,00	16.305.626,44
007.000.0000 S.C. ENTIDADES VARIAS	1.049.723,00	288.552,00	761.171,00
008.000.0000 S.C. ORG. ADHERIDOS	23.577.172,71	7.292.249,97	16.284.922,74
009.000.0000 S.C. CONSEJOS DELIBERANTES	1.480.326,00	396.066,00	1.084.260,00
010.000.0000 S.C. LICENCIA SIN GOCE DE HABERES	60.513,00	20.531,00	39.982,00

Estados de resultados al 31/12/2018

	Ejercicio 2018 al 31/12/2018	Ejercicio 2017 al 31/12/2017	Diferencia
5.1.02.03.011.000.0000 S.C. RECURSOS VARIOS	61.741,13	464.984,44	(403.243,31)
03.00.000.000.0000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS		26.966.994,83	79.362.373,39
01.000.000.0000 RECUPERO ACCIDENTES DE TRABAJO	15.968.801,38	12.919.696,53	3.049.104,85
02.000.000.0000 RECUPERO CONV.DE RECIPROCIDAD	16.726.334,18	9.134.809,92	7.591.524,26
03.000.000.0000 RECUPERO ACCID. DE TRANSITO	3.485,00	201.461,00	(197.976,00)
04.000.000.0000 RECUPERO POR PLIEGO	24.130,61	103.431,94	(79.301,33)
06.000.000.0000 RECURSOS VARIOS	73.437.948,28	4.549.840,11	68.888.108,17
07.000.000.0000 MULTAS	8.746,23	32.038,91	(23.292,68)
08.000.000.0000 INTERESES Y ACTUALIZACIONES	159.922,54	25.716,42	134.206,12
04.00.000.000.0000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		162.603.617,06	253.986.584,16
01.000.000.0000 VENTA DE SERVICIOS	416.590.201,22	162.603.617,06	253.986.584,16
002.000.0000 COSEGUROS IAPOS	416.590.201,22	162.603.617,06	253.986.584,16
6.0.00.00.000.000.0000 GASTOS		8.713.436.004,00	2.822.219.670,28
1.00.00.000.000.0000 GASTOS CORRIENTES		8.713.436.004,00	2.822.219.670,28
01.00.000.000.0000 GASTOS DE CONSUMO		8.710.839.741,67	2.816.389.354,53
01.000.000.0000 REMUNERACIONES	338.026.678,01	278.257.620,87	59.769.057,14
001.000.0000 SUELDOS Y SALARIOS	275.597.683,15	226.857.271,90	48.740.411,25
001.0000 SUELDOS Y SALARIOS	275.597.683,15	226.857.271,90	48.740.411,25
002.000.0000 CONTRIBUCIONES PATRONALES	62.428.994,86	51.400.348,97	11.028.645,89
001.0000 CONTRIBUCIONES PATRONALES	62.428.994,86	51.400.348,97	11.028.645,89
02.000.000.0000 BIENES Y SERVICIOS	11.186.527.426,31	8.429.819.646,44	2.756.707.779,87
001.000.0000 BIENES DE CONSUMO	7.618.038,30	5.802.493,55	1.815.544,75
001.0000 BIENES DE CONSUMO	7.618.038,30	5.802.493,55	1.815.544,75
002.000.0000 SERVICIOS NO PERSONALES	11.178.909.388,01	8.424.017.152,89	2.754.892.235,12
001.0000 SERVICIOS PRESTACIONES MEDICAS	2.757.301.365,79	2.000.286.558,35	757.014.807,44
002.0000 SERVICIOS PRESTACIONES BIOQUIMICAS	27.596.366,31	22.585.437,64	5.010.928,67
003.0000 SERVICIOS PRESTACIONES ODONTOLOGICAS	13.478.264,60	9.499.187,70	3.979.076,90
004.0000 SERVICIOS PRESTACIONES FARMACEUTICAS	1.803.951.125,00	1.499.237.570,86	304.713.554,14
005.0000 SERVICIOS CARTERA FIJA MEDICA	3.914.943.457,04	3.031.961.345,24	882.982.111,80
006.0000 SERVICIOS CARTERA FIJA BIOQUIMICA	378.078.396,50	315.009.279,50	63.069.117,00
007.0000 SERVICIOS CARTERA FIJA ODONTOLOGICA	340.900.427,00	285.882.263,00	55.018.164,00
012.0000 SERVICIOS CAPITADOS FARMACEUTICOS	654.066.218,90	358.620.077,25	295.446.141,65
013.0000 REINTEGROS PRESTACIONALES	133.870.167,51	64.773.830,57	69.096.336,94

Estados de resultados al 31/12/2018

	Ejercicio 2018 al 31/12/2018	Ejercicio 2017 al 31/12/2017	Diferencia
6.1.01.02.002.014.0000 BENEFICIOS DE EXCEPCION	230.017.111,26	207.740.922,51	22.276.188,75
015.0000 CONVENIO DE RECIPROCIDAD SERVICIOS	4.435.464,99	2.447.186,13	1.988.278,86
016.0000 CONVENIO DE RECIPROCIDAD-APORTES	12.291.638,02	9.806.664,40	2.484.973,62
018.0000 JUICIOS Y MEDIACIONES	1.499.775,24	4.178.738,26	(2.678.963,02)
019.0000 S.C. REINTEGRO ELEM. MEDICOS	5.378.902,24	14.566.958,18	(9.188.055,94)
020.0000 S.C. SUBSIDIOS Y REINTEGROS POR SEPELIO	6.348.404,58	5.829.788,99	518.615,59
021.0000 S.C. PROVISION ELEMENTOS MEDICOS	213.642.531,26	134.991.815,04	78.650.716,22
022.0000 S.C. CONVENIO FUNEBRES	65.287.039,39	44.900.651,58	20.386.387,81
025.0000 QUEBRANTO JUICIOS	15.366.455,04	4.007.639,06	11.358.815,98
026.0000 SERVICIOS NO PERSONALES	100.641.673,89	50.292.207,53	50.349.466,36
027.0000 DERIVACION APORTES	22.468.446,71	14.850.021,71	7.618.425,00
028.0000. PREST.AS.PROVIS.ELEM.MCOS	402.042.819,55	276.659.139,96	125.383.679,59
029.0000 REINT.ELEM.MCOS.ASIST.	10.862.756,66	13.833.074,85	(2.970.318,19)
031.0000 SUBSIDIOS PRIC	6.826.708,00	4.826.549,00	2.000.159,00
033.0000 GASTOS DE HOTELERIA AFILIADOS	11.229.370,71	6.775.768,00	4.453.602,71
034.0000 PASANTIAS	3.634.878,82	2.682.386,55	952.492,27
035.0000 CONV. OPTICOS PREST. ASIST.	42.749.623,00	37.772.091,03	4.977.531,97
03.000.000.0000 AMORTIZACION	2.674.991,88	2.762.474,36	(87.482,48)
001.000.0000 AMORTIZACION BIENES DE USO	2.674.991,88	2.762.474,36	(87.482,48)
02.00.000.000.0000 RENTAS DE LA PROPIEDAD		7.988.237,46	2.478.662,33
01.000.000.0000 ALQUILERES	7.988.237,46	2.478.662,33	5.509.575,13
04.00.000.000.0000 TRANSFERENCIAS OTORGADAS		334.620,00	117.600,00
01.000.000.0000 TRANSFER.OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO	334.620,00	117.600,00	217.020,00
002.000.0000 PROMOCION ASISTENCIA SOCIAL A INSTITUCIONES	334.620,00	117.600,00	217.020,00
99.00.000.000.0000 OTROS GASTOS		103.720,62	0,00
05.000.000.0000 INTERSES POR PAGOS DIF. REMUNERACIONES	103.720,62	0,00	103.720,62
<i>Resultado económico</i>		<u>196.972.854,46</u>	<u>(59.524.501,24)</u>

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

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


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

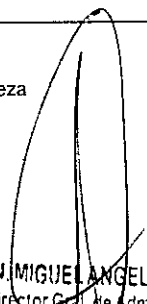
ESTADO EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2018 comparativo con el ejercicio anterior

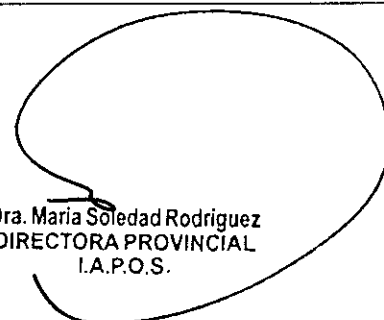
Rubros	Aportes de los propietarios				Total	Resultados acumulados				Total	Totales	
	Capital suscripto	Aj del capital	Ap. irre- vocables	Prima de emisión		Ganancias reservadas Reserva Legal	Ot. Reservas	Total	Resul. diferidos		Resul. no asignados	Ejercicio actual
Saldo al Inicio del ejercicio	1.346.334.192,58										1.346.334.192,58	1.404.221.649,81
Modificación del saldo (nota 8)	438.316,74										438.316,74	1.637.044,01
Saldos al Inicio del ejercicio modificados	1.346.772.509,32										1.346.772.509,32	1.405.858.693,82
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									0			
Desafectación de reservas (1)												
Aportes irrevocables (1)												
Absorción de perdidas acumuladas (1)												
Incremento / Desafectación de resultados Diferidos (2)												
(Ganancia) Perdida del ejercicio	196.972.854,46										196.972.854,46	-59.524.501,24
Saldos al cierre del ejercicio	1.543.745.363,78										1.543.745.363,78	1.346.334.192,58

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

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


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


C.P.N. MIGUEL ANGEL CZFRNIK
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 31/12/18

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Indirecto)

VARIACIONES DE EFECTIVO

Efectivo al Inicio	279.617.756,04
Modificaciones de Ejercicios Anteriores	438.316,74
Efectivo al Inicio Modificado	<u>280.056.072,78</u>
Efectivo al Cierre	336.035.534,48
Incremento de Efectivo	<u>55.979.461,70</u>

CAUSAS DE LAS VARIACIONES EN EFECTIVO

INGRESOS

CONTRIBUCIONES A LA SEG. SOC.	11.209.708.959,30
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	416.590.201,22
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	106.329.368,22
	<u>11.732.628.528,74</u>

EGRESOS

GASTOS DE CONSUMO	-11.527.229.096,20
RENTA DE LA PROPIEDAD	-7.988.237,46
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	-334.620,00
OTROS GASTOS	-103.720,62
	<u>-11.535.655.674,28</u>

AMORTIZACIONES (no constituye flujo de efectivo) 2.674.991,88

VARIACION AL PATRIMONIO

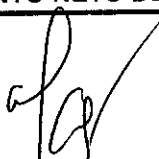
ACTIVOS

CREDITOS CORRIENTES	-562.421.177,56
PREVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES	-45.896,80
BIENES DE USO	-53.465.881,90
BIENES INTANGIBLES	-245.000,00
	<u>-616.177.956,26</u>

PASIVOS

GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	10.046.657,15
CTAS. COMERCIALES A PAGAR	203.335.866,04
RETENCIONES A PAGAR	5.428.540,16
OTRAS CUENTAS A PAGAR	239.611.122,54
PREVISIONES	14.087.385,73
	<u>472.509.571,62</u>

AUMENTO NETO DE EFECTIVO 55.979.461,70



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



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

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/12/18

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 \$ 336.035.534,48. Este Rubro está conformado por las siguientes cuentas sumarizadoras:

a) Caja	\$ 528.879,32
b) Bancos	\$ 335.506.655,16

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.


Durante el ejercicio 2018 se reactivaron los Fondos por lo cual la Delegación Buenos Aires utilizo el Fondo Fijo para Funcionamiento y el Fondo Fijo Reintegros Prestaciones Asistenciales.

Al cierre del Ejercicio 2018 la Delegación Buenos Aires devuelve el sobrante, el cual al no poder regularizar el DP 165 y 176 del 2016, la Coordinación de Tesorería registra el DRB 1390 (depósito) con DRP 989 del 28/12/18 por \$ 214.587,48; de los cuales corresponde \$ 200.450,48 a Reintegros Prestaciones Asistenciales y \$ 14.137,00 a Gastos de Funcionamiento, incrementando el recurso 2018 quedando pendiente la regularización del gasto.

Con fecha 01/03/19 la Coordinación de Análisis y Control Presupuestario se realiza los PCP de Regularización del gasto pendiente, N.º 21611 por Fondo Fijo para Funcionamiento por \$ 39.476,14 y 21635 por Fondo Fijo Reintegros Prestaciones Asistenciales por \$ 489.403,18, quedando regularizada dicha situación para el Ejercicio 2019.

- a) El saldo disponible en Caja y Bancos reflejado en el Balance de Movimiento de Fondos Financieros al 31/12/18 Rubro V, Anexo 6-1, \$ 334.006.655,16 es coincidente con la Consulta de Saldos Bancarios al 31/12/18.


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.

La variación extrapresupuestaria de Disponibilidades-Bancos respecto al cierre del ejercicio anterior según Cuadro de Compatibilidad es de \$ 56.418.778,44 (Total Ejecutado Ejercicio 2018). El monto resultante entre el incremento y la disminución de Caja y Bancos del Esquema Ahorro-Inversión-Financiamiento Base Caja al 31/12/18 es de \$ 51.715.216,97 . La diferencia entre ambos importes es de \$ **4.703.561,47** que corresponde a:

Deducciones y Retenciones 2018 en DP pendientes de pago al 31/12/18 \$ 9.063.102,73

Impuesto de Sellos	\$ 1.863.966,83
Impuesto a las Ganancias	\$ 4.424.087,96
Impuesto a los Ing. Brutos	\$ <u>2.775.047,94</u>

Deducciones y Retenciones del 2017 en DP que financieramente fueron pagadas en el 2018 y presupuestariamente se dieron como pagadas en el Resultado Financiero del 2017 \$ -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>

NOTA 2:

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

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 2018, con saldos acumulados de: Aportes Personales, Contribuciones Patronales; y Servicios Complementarios de las Cuentas a Cobrar de: Municipalidades, Comunas, Entidades Varias, Organismos Adheridos y Concejos Deliberantes.

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

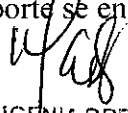
Cuenta sumarizadora Aportes y Contrib. Doc./Convenios: el saldo de esta cuenta no ha variado respecto al saldo del Ejercicio Anterior, ya que durante el Ejercicio 2018 no se han registrado ingresos por este concepto.

El saldo a cobrar de la cuenta Aportes y Cont. Doc./Conv.-Municipalidades al cierre del Ejercicio 2018 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 el 22/03/18 que: se efectuaran gestiones por ante el Órgano Rector, Contaduría General de la Pcia., según informa esa Dirección a fin de imponerlos de la obligación pendiente. Cabe destacar que para la presente gestión es de aplicación lo dispuesto por la Ley Provincial N.º 7893 de Conflictos Interadministrativos. A fines de culminar la gestión y previo a elevar a Fiscalía de Estado se harán efectivas las diligencias previamente señaladas.

Dicho importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2018.


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


C.P.N. MIGUEL ANGELO C7FRNIK
a/c Director Gral. de Administración
I.A.P.O.S.

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 31/12/18 se ve incrementado con respecto al saldo a cobrar al 31/12/17 en \$ 2.863.643,95, habiéndose percibido durante el Ejercicio 2018 un total de \$ 12.801.640,60, correspondiendo a cobros de la D.I.P.A.R.T.

Consultado a la Coordinación de Tesorería, respecto a las gestiones de cobro que se realizaron durante el Ejercicio 2018, ésta nos responde que se han enviado notas a cada entidad deudora, reclamando el cobro de tales acreencias.

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 \$ 6.363.732,70, y debido a que esta Entidad viene depositando mensualmente, perdería su condición de incobrabilidad.

A los fines de reflejar el importe a previsionar por la cuenta Ds. Vs. Accidentes de Trabajo, solo se tendrá en cuenta los saldos de ejercicios anteriores, \$ 5.117.552,35, lo que el monto a previsionar por esta cuenta disminuiría en \$ 45.896,80.

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.

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 el 22/03/18 que: no obstante haber anoticiado al Ministerio de Salud sobre la obligación pendiente, a la fecha la actuación se encuentra reservada. Cabe destacar que para la presente gestión es de aplicación lo dispuesto por la Ley Provincial N.º 7893 de Conflictos Interadministrativos. A fines de culminar la gestión y previo a elevar a Fiscalía de Estado se pondrá nuevamente en conocimiento al citado Ministerio y al de Trabajo y Seguridad Social sobre el estado de la obligación.

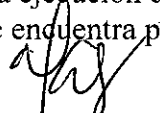
El monto previsionado al 31/12/18 no ha variado respecto a lo Previsonado al 31/12/17 siendo este de \$ 56.039,39 – Deuda Ejercicios Anteriores.

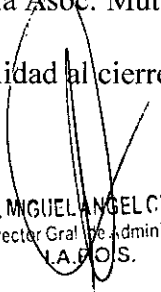
Cuenta Ds. Vs. Juicio Mutuo de Policía de Rosario: el saldo al 31/12/18 no ha sufrido modificación respecto al saldo del Ejercicio anterior \$ 153.276,84, por el cual se gestiona el cobro a través del Expte. N° 15301-0002505-2.

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

Esa Dirección el 22/03/18, informa que no obstante el tiempo transcurrido y el informe de incobrabilidad de las sumas adeudadas por dicha ASoc. Mutuo, se oficiara al INAES a los fines de procurar la ejecución de la sentencia.

El importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2018.


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


C.P.N. MIGUEL ANGEL C7FRNIK
a/c Director Gral. de Administración
A.P.O.S.

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 2018 con respecto al valor de inicio del Ejercicio. La cuenta del Activo Corriente disminuye en 5,98 % aproximadamente, en tanto que no sufre variación la cuenta Previsión a Largo Plazo del Activo No Corriente.

Activo Corriente: se produjo una disminución de \$ 45.896,80, la que responde a depósitos hechos por la D.I.P.A.R.T.

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 31/12/18.

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 31/12/18 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.

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 el 22/03/18 que: se efectuaran gestiones por ante el Organismo Rector, Contaduría General de la Pcia. a fin de imponerlos de la obligación pendiente. Cabe destacar que para la presente gestión es de aplicación lo dispuesto por la Ley Provincial N.º 7893 de Conflictos Interadministrativos. A fines de culminar la gestión y previo a elevar a Fiscalía de Estado se harán efectivas las diligencias previamente señaladas.

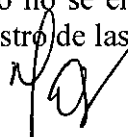
Dicho importe se encuentra provisionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2018.

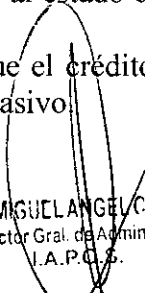
Deudores en Gestión Judicial Afiliado Quaranta: el saldo al 31/12/18 no ha sufrido modificación respecto al saldo del Ejercicio Anterior \$ 2.237,41.

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.

Esa Dirección manifiesta el 22/03/18, que atento al estado del proceso se instara la ejecución de la sentencia.

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.


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.

NOTA 5:

Bs. de Uso - Anexo N° II: se expone un alta de \$ 53.465.881,90 que presupuestariamente responde a:

a) Devengamiento presupuestario de los PCP del Ejercicio 2018, imputados al Objeto de Gasto 4.3.0.0.-Maquinaria y Equipo : \$ 857.173,77.

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:	\$ 779.245,77
Instalaciones:	\$ <u>77.928,00</u>
TOTAL	\$ 857.173,77

b) Devengamiento presupuestario de los PCP del Ejercicio 2018, imputados al Objeto de Gasto 4.2.1.2. Construcciones en Proceso Bienes Dominio Privado : \$ 52.608.708,13, los cuales contabilizan al Debe de la Cta. Contable Construcciones en Proceso en Bienes Dominio Privado-Edificio de I.A.P.O.S.

Activos Intangibles-Anexo N° II: se expone un alta de \$ 245.000,00, el que responde a los devengamientos de los PCP del Ejercicio 2018, imputados al Objeto de Gasto 4.8.0.0.-Activos Intangibles asociado a la cuenta contable Activos Intangibles, en concepto de:

PCP 15518 del 08/03/18: \$ 49.000,00
TEKHNE S.A- Mantenimiento Perfectivo del sistema.
Expte. N° 15302-0013351-0

PCP 15534 del 08/03/18: \$ 196.000,00
TEKHNE S.A- Mantenimiento Perfectivo del sistema.
Expte. N° 15302-0013203-8

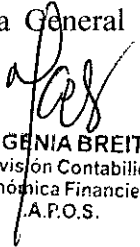
NOTA 6:

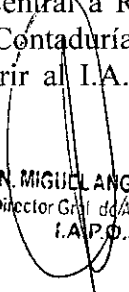
Al realizar la consulta "Estado Analítico de Deuda al 31/12/18" en el S.I.P.A.F. por devengamientos registrados en Ejercicios Anteriores, esta arroja un total de \$ 8.929.043,85.

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 2017) al 31/03/18, ascendía a \$ 11.517.354,47, denotando una disminución durante el Ejercicio 2018 de \$ 2.588.310,62, debido a las gestiones y a los relevamientos trimestrales realizados por la Div. Contabilidad Económica-Financiera.

Respecto a la cuenta Aporte Administración Central a Reintegrar y según lo dispuesto por el Decreto 3082/18 en su Art. 4°, se autoriza a la Contaduría General de la Provincia a liquidar y a la Tesorería General de la Provincia a transferir al I.A.P.O.S. los aportes que en carácter de


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


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

“Aportes Reintegrables al I.A.P.O.S.” se ejecuten con imputación a la partida cuya ampliación se dispuso por el artículo 1° del presente decreto en la Jurisdicción 91 – Obligaciones a cargo del Tesoro; y en el Art. 5°, establece que los aportes que por aplicación del artículo precedente hayan sido transferidos al I.A.P.O.S. serán restituidos al Tesoro Provincial en el transcurso del ejercicio 2019 mediante su compensación con las obligaciones que en concepto de cargas sociales por aportes y contribuciones devengue la Administración Central a favor de dicho Instituto, hasta su total cancelación antes de la finalización del ejercicio 2019

NOTA 7:

Resultado del Ejercicio: el saldo de la cuenta arrojó un resultado positivo de \$ 196.972.854,46 el cual respecto al Resultado del Ejercicio 2017 de \$ -59.524.504,24 ha aumentado en un 331 % aproximadamente.

NOTA 8:

Patrimonio Institucional al 31/12/17 según Situación Patrimonial y Cuadro de Compatibilidad fue de \$ 1.346.334.192,58

El Patrimonio Institucional que se consigna al inicio del Ejercicio en el Cuadro de Compatibilidad es de \$ 1.346.772.509,32

La diferencia de \$ 438.316,74 (incremento), responde a los movimientos que tuvo la cuenta Resultado Ejercicio Anterior durante el ejercicio 2017, formado por dos registros de asientos manuales:


Registros extrapresupuestarios – Modif. al inicio saldo al 31/12/17	\$ 438.316,74
As. Manual N° 79 del 31/12/18	\$ 393.419,94 (1)
As. Manual N° 80 del 31/12/18	\$ 45.896,80 (2)
As. Manual N.º 81 del 31/12/18	\$ -1.000,00 (3)

- (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 2018 menos de lo provisionado al cierre del Ejercicio 2017.
- (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.
- (3) Asiento Manual, ordenado por la C.G.P., se debe dicho asiento a que en el año 2015 se reflejo presupuestariamente la pérdida, no correspondía reflejar contablemente la restitución del Fondo Fijo para Cambio.

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

División Contabilidad Económica-Financiera.-08 de Abril de 2019.


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


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

INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.018
PREVISIONES PARA INCOBRABLES

CUENTA	SALDO INICIO 2018	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL CIERRE 2018
Prev. para Incobrables ACTIVO CORRIENTE	5.854.908,84		45.896,80	5.809.012,04
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.F.O.S.


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

INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.018


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	493.498,21	2	90.767,30	584.265,51	3.954.101,52
Muebles y Utiles	8.426.328,38	779.245,77		9.205.574,15	6.332.461,55	10	586.242,91	6.918.704,46	2.286.869,69
Herramientas	20.196,99	0,00		20.196,99	14.565,33	20	1.655,52	16.220,85	3.976,14
Const. En.Bs. Dom. Priv.Term.	284.115,54	0,00		284.115,54	17.046,93	2	5.682,31	22.729,24	261.386,30
Const. En Pros.en Bs. Dom. Priv.		52.608.708,13		52.608.708,13					
Rodados	4.379.013,27	0,00		4.379.013,27	2.701.613,28	20	449.350,00	3.150.963,28	1.228.049,99
Instalaciones	752.992,09	77.928,00		830.920,09	501.668,77	10	45.999,59	547.668,36	283.251,73
Otros Bs. De Uso	28.670,77	0,00		28.670,77	11.146,24	10	2.425,01	13.571,25	15.099,52
TOTAL	18.429.684,07	53.465.881,90	0,00	71.895.565,97	10.072.000,31		1.182.122,64	11.254.122,95	8.032.734,89

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	11.342.713,24	245.000,00		11.587.713,24	9.704.621,07	33,3	1.492.869,24	11.197.490,31	390.222,93
TOTAL	11.342.713,24	245.000,00	-	11.587.713,24	9.704.621,07		1.492.869,24	11.197.490,31	390.222,93


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


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