



PROVINCIA DE SANTA FE
Ministerio de Salud



ESTADOS CONTABLES

INSTITUTO AUTARQUICO

PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL

I.A.P.O.S.

EJERCICIO ECONOMICO N° 44

INICIADO EL 01/01/22
FINALIZADO EL 31/12/22

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 31/12/2022
Estado de Situación Patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

		Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
1.0.00.00.000.000.0000	ACTIVO	13.678.567.450,93	6.424.714.642,85
1.00.00.000.000.0000	ACTIVO CORRIENTE	13.464.980.316,67	6.219.275.515,34
01.00.000.000.0000	DISPONIBILIDADES	4.180.924.007,03	1.688.344.580,90
	NOTA 1		
01.000.000.0000	CAJA	20.000,00	20.000,00
004.000.0000	FONDO FIJO FUNCIONAMIENTO	20.000,00	20.000,00
02.000.000.0000	BANCOS	4.180.904.007,03	1.688.324.580,90
001.000.0000	BANCOS CTAS. RECAUDADORAS	3.711.640.877,87	815.003.659,77
001.0000	BANCOS CTAS. RECURSOS OBLIG.	2.800.700.195,02	667.421.174,47
002.0000	BANCOS CTAS. SERV. COMPL.	910.940.682,85	147.582.485,30
002.000.0000	BANCOS CTAS. PAGADORAS	469.263.129,16	873.320.921,13
001.0000	BANCOS CTAS. PAGADORAS PRESTACIONES ASISTENCIALES	323.910.502,13	806.585.300,10
0001	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. CASA CENTRAL	237.144.295,13	155.697.876,29
0002	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA NORTE	1.520.689,34	301.799.119,80
0003	BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA SUR	85.245.517,66	349.088.304,01
002.0000	BCOS. CTAS. PAGADORAS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	26.920.812,29	27.926.620,95
0001	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. CASA CENTRAL	17.868.923,78	11.565.487,62
0002	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA NORTE	3.410.160,53	15.219.104,93
0003	BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA SUR	5.641.727,98	1.142.028,40
003.0000	BCOS. CTA. SUELDOS	118.431.814,74	38.809.000,08
03.00.000.000.0000	CREDITOS	9.303.171.902,42	4.553.316.843,96
	NOTA 2		
01.000.000.0000	CUENTAS A COBRAR	9.214.261.459,31	4.462.462.074,12
001.000.0000	RECURSOS A RECAUDAR	9.214.261.459,31	4.462.462.074,12
001.0000	APORTE PERSONAL	4.554.075.775,76	2.087.911.898,79
0001	AP. PERS. ADM. CENTRAL A COBRAR	1.449.269.350,12	629.234.130,44
0002	AP. PERS. ORG. DESCENTRALIZADOS A COBRAR	1.694.102.176,49	697.745.838,14
0003	AP. PERS. MUNICIPALIDADES A COBRAR	643.689.899,35	335.529.983,30
0004	AP. PERS. COMUNAS A COBRAR	112.276.963,94	58.058.988,66
0005	AP. PERS. ENTIDADES VARIAS A COBRAR	10.071.633,61	4.766.199,67
0006	AP. PERS. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR	119.758.595,91	65.130.463,81
0007	AP. PERS. CONCEJOS DELIBERANTES A COBRAR	9.919.982,99	6.329.888,36
0008	AP. PERS. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD A COBRAR	181.473.986,00	115.065.893,85
0012	AP. PERS. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.	333.513.187,35	176.050.512,56
002.0000	CONTRIBUCION PATRONAL	3.341.795.314,82	1.472.220.198,51
0001	CONTR. PATR. ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR	2.024.440.863,35	801.725.047,91

MA. EUGENIA BREITLING
 JNC DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
 I.A.P.O.S.

Estado de situación patrimonial al 31/12/2022
Estado de Situación Patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
1.1.03.01.001.002.0002 CONTR. PATR. ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR	65.346.154,02	24.522.327,45
0003 CONTR. PATR. MUNICIPALIDADES A COBRAR	607.038.591,00	309.598.546,73
0004 CONTR. PATR. COMUNAS A COBRAR	127.166.518,90	66.032.726,09
0005 CONTR. PATR. ENTIDADES VARIAS A COBRAR	14.553.289,74	6.811.924,88
0006 CONTR. PATR. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR	30.572.942,89	14.052.885,45
0007 CONTR.PATR.CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR	20.073.076,67	9.146.880,40
0008 CONTR.PATR. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.	452.603.878,25	240.329.859,60
003.0000 CONTR.ORG.PREVISIONAL PROVINCIAL A COBRAR	897.249.431,84	385.420.918,37
005.0000 SERVICIO COMPLEMENTARIO	421.140.936,89	223.810.758,45
0001 S.C.ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR	154.765.036,04	83.965.829,90
0002 S.C.ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR	116.511.637,00	61.962.156,00
0003 S.C.MUNICIPALIDADES A COBRAR	63.354.644,01	32.481.544,00
0004 S.C.COMUNAS A COBRAR	13.092.222,46	7.113.024,51
0005 S.C.ENTIDADES VARIAS A COBRAR	444.600,00	273.600,00
0006 S.C.ORGANISMOS ADHERIDOS A COB	23.981.636,00	13.456.018,00
0007 S.C.CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR	974.840,00	567.504,00
0011 S.C.TESORERIA DE LA PCIA COPARTICIPACION	48.016.321,38	23.991.082,04
006.0000 APORTE TESORO PCIAL.	0,00	293.098.300,00
99.000.000.0000 OTROS CREDITOS	88.910.443,11	90.854.769,84
001.000.0000 APORTES Y CONTR.DOCUMENTADOS/CONVENIOS	482.143,46	482.143,46
001.0000 AP.Y CONTR.DOC./CONVENIOS-MUNICIPALIDADES	482.143,46	482.143,46
002.000.0000 DEUDORES VARIOS	88.428.216,62	90.372.543,35
001.0000 DS.VS.CONV.DE RECIP.PREST.	32.523.422,74	34.199.801,29
002.0000 DS.VS.ACC.DE TRABAJO	55.695.477,65	55.963.425,83
003.0000 DS.VS.ALQUILERES A COBRAR	56.039,39	56.039,39
006.0000 DS.VS.JUICIO MUT.POLICAL ROSARIO	153.276,84	153.276,84
003.000.0000 SUELDOS A COMPENSAR CONTRIB. Y DyR DEVOL. DE SUELDOS	83,03	83,03
001.0000 SALDOS A COMPENSAR CONTRIB. PATRONALES	16,20	16,20
002.0000 SALDOS A COMPENSAR DyR y PCP	66,83	66,83
04.00.000.000.0000 PREVISIONES PARA INCOBRABLES	ANEXO I NOTA 3	(19.115.592,78)
01.000.000.0000 PREVISIONES PARA INCOBRABLES ACT. CTE.	(19.115.592,78)	(22.385.909,52)
2.00.00.000.000.0000 ACTIVO NO CORRIENTE	NOTA 4	213.587.134,26
01.00.000.000.0000 CREDITOS A LARGO PLAZO	5.279.758,76	5.279.758,76
01.000.000.0000 CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	5.279.758,76	5.279.758,76

Estado de situación patrimonial al 31/12/2022
Estado de Situación Patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

		Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
1.2.01.01.001.000.0000	DECRETO 3331/05	5.277.521,35	5.277.521,35
001.0000	MUNIC.ROSARIO EXCLUIDA REG.DE COMPEN.D807	5.277.521,35	5.277.521,35
002.000.0000	DEUDORES EN GESTION JUDICIAL	2.237,41	2.237,41
001.0000	AP.EN GESTION JUDICIAL	1.527,41	1.527,41
002.0000	S.C.AP.EN GESTION JUDICIAL	710,00	710,00
02.00.000.000.0000	PREVISIONES A LARGO PLAZO	(5.277.521,35)	(5.277.521,35)
01.000.000.0000	PREVISIONES P/INCOBRABLES ACT. NO CTE. ANEXO I NOTAS	(5.277.521,35)	(5.277.521,35)
04.00.000.000.0000	BIENES DE USO	221.701.624,17	215.900.860,74
01.000.000.0000	EDIFICIOS E INSTALACIONES ANEXO II NOTAS	6.549.082,07	5.935.922,07
001.000.0000	EDIFICIOS	4.538.367,03	4.538.367,03
002.000.0000	INSTALACIONES	2.010.715,04	1.397.555,04
03.000.000.0000	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	22.361,99	22.361,99
001.000.0000	HERRAMIENTAS	22.361,99	22.361,99
05.000.000.0000	CONSTRUC.EN PROC.EN BIENES DOM.PRIVADO	178.766.029,57	178.766.029,57
001.000.0000	CONST.EN PROC.EN BS.DOM.PRIV.- EDIF.I.A.P.O.S	178.766.029,57	178.766.029,57
07.000.000.0000	MUEBLES Y UTILES	31.575.550,96	26.387.947,53
001.000.0000	MUEBLES Y UTILES	31.575.550,96	26.387.947,53
08.000.000.0000	RODADOS	4.475.813,27	4.475.813,27
001.000.0000	RODADOS	4.475.813,27	4.475.813,27
09.000.000.0000	CONSTRUC.BIENES DE DOMINIO PRIVADO TERMINADO	284.115,54	284.115,54
001.000.0000	CONST.EN PROC.EN BS.DOM.PRIV.-EDIF-IAPOS	284.115,54	284.115,54
99.000.000.0000	OTROS BIENES DE USO	28.670,77	28.670,77
002.000.0000	LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEMENTOS COLECCIONABLES	28.670,77	28.670,77
05.00.000.000.0000	AMORTIZACION ACUMULADA BIENES DE USO	(21.212.139,97)	(17.500.137,29)
01.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS E INSTALACIONES	(2.100.779,88)	(1.870.691,22)
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS	(947.334,71)	(856.567,41)
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. INSTALACIONES	(1.107.986,69)	(974.347,64)
004.000.0000	AMORTIZ. ACUM. CONST.BS.DOM.PRIV.TERM	(45.458,48)	(39.776,17)
02.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. MUEBLES Y UTILES	(14.631.614,52)	(11.172.033,70)
03.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. RODADOS	(4.437.093,28)	(4.417.733,28)
04.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. OTROS BIENES DE USO	(42.652,29)	(39.679,09)
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. HERRAMIENTAS	(20.038,13)	(19.083,81)
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEM. COLECCIONABLES	(22.614,16)	(20.595,28)
06.00.000.000.0000	ACTIVOS INTANGIBLES	46.151.479,74	30.089.035,74

Estado de situación patrimonial al 31/12/2022
Estado de Situación Patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

		Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
1.2.06.01.000.000.0000	ACTIVOS INTANGIBLES	46.151.479,74	30.089.035,74
07.00.000.000.0000	AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	(33.056.067,09)	(23.052.869,09)
<u>2.0.00.00.000.000.0000</u>	<u>PASIVO</u>	<u>3.518.783.547,91</u>	<u>1.925.253.471,94</u>
	NOTA 6		
<u>1.00.00.000.000.0000</u>	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>3.518.783.547,91</u>	<u>1.925.253.471,94</u>
01.00.000.000.0000	DEUDAS	3.313.318.583,94	1.837.930.772,97
01.000.000.0000	GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	191.703.560,75	35.723.582,89
001.000.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	106.241.165,75	0,00
001.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	106.241.165,75	0,00
002.000.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	47.656.555,67	20.157.969,49
001.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	47.656.555,67	20.157.969,49
003.000.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES A PAGAR	37.805.839,33	15.565.613,40
001.0000	CONT.PATRON. A PAG. CAJA DE JUBILACIONES	24.793.066,72	10.091.795,31
002.0000	CONT.PATRON. A PAG. O.S. I.A.P.O.S.	8.648.744,14	3.520.393,96
003.0000	CONT.PATRON. A PAG. OTRAS CONTRIBUC.	4.364.028,47	1.953.424,13
02.000.000.0000	CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	2.906.775.728,12	1.680.737.849,60
001.000.0000	PROVEEDORES A PAGAR	2.876.266.816,09	1.667.577.224,92
001.0000	PRESTADORES POR SERV. ASISTENCIALES	2.807.215.233,51	1.636.241.322,28
0001	PRESTADORES POR CARTERAS FIJAS A PAGAR	1.585.894.493,00	655.280.774,53
0002	PRESTADORES POR CONT. CAPITADOS A PAGAR	792.676.543,68	372.748.394,39
0003	PRESTADORES MEDICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	369.933.158,89	479.729.901,17
0004	PRESTADORES BIOQUIMICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	9.491.399,77	6.451.922,18
0005	PRESTADORES ODONTOLOGICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	500.116,00	4.330.048,30
0006	PRESTADORES FARMACEUTICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	2.795.073,69	1.996.902,10
0007	PROVEED.ELEM.MCOS.Y SERV.MCOS-PREST.	45.924.448,48	115.693.029,61
0008	PROVEED.SERV.OPTICOS A PAGAR PREST.	0,00	10.350,00
002.0000	PROVEEDORES SERV. COMPLEM.	69.051.582,58	31.335.902,64
0001	PROV. ELEMENTOS Y SS. MEDICOS A PAGAR	69.000.990,58	16.402.311,64
0002	PROV. SERVICIOS FUNEBRES A PAGAR	50.592,00	14.933.591,00
999.000.0000	OTRAS CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	30.508.912,03	13.160.624,68
001.0000	OTRAS CTAS. COMERCIALES A PAGAR	30.508.912,03	13.160.624,68
03.000.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	29.214.621,96	19.989.850,94
001.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	29.214.621,96	19.989.850,94
001.0000	AFIP - RETENCION IMP. A LAS GCIAS.	17.659.630,15	10.888.177,96
002.0000	API - RET. IMP. DE SELLOS	4.447.062,64	3.514.740,57

Estado de situación patrimonial al 31/12/2022
Estado de Situación Patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
2.1.01.03.001.003.0000 API - INGRESOS BRUTOS	7.062.161,43	5.569.372,77
006.0000 AFIP - IVA - RES.3164/11	45.767,74	17.559,64
99.000.000.0000 OTRAS CUENTAS A PAGAR	185.624.673,11	101.479.489,54
001.000.0000 PREST. ASIST. OTRAS CTAS. A PAGAR	184.741.534,39	100.649.581,82
001.0000 REINTEGROS A PAGAR	1.790.054,11	44.095,00
002.0000 CONV. DE REC. A PAGAR AP. Y CONT.	42.214.126,56	18.275.463,80
003.0000 CONV. DE REC. A PAGAR SS. ASIST.	2.135.148,01	2.135.148,01
004.0000 ACREED. BENEF. DE EXCEP. A PAGAR	130.643.967,14	62.287.293,66
005.0000 JUICIOS A PAGAR	538.954,49	4.311.446,27
006.0000 SERVICIOS COMERCIALES FINANCIEROS A PAGAR	0,00	5.795.869,47
010.0000 DERIVACION APORTES A PAGAR	1.427.086,71	0,00
0001 DERIVACION APORTES A PAGAR LUZ A FZA	1.427.086,71	0,00
011.0000 REINT.ELEM.MCOS.ASIST.A PAGAR	634.050,00	334.750,00
012.0000 SUBSIDIOS A PAGAR-PRIC	3.300.745,00	2.165.917,00
014.0000 GASTOS HOTELERIA A PAGAR	297.584,00	3.099.796,00
015.0000 PASANTIAS A PAGAR	1.759.818,37	2.027.695,61
016.0000 PROMOCION ASIST.SOCIAL A INST. A PAG-OLIMPIADAS	0,00	172.107,00
002.000.0000 SERV. COMPLEM. OTRAS CTAS. A PAGAR	228.880,00	175.649,00
001.0000 S.C. SUBSIDIOS DE SEPELIO Y REINTEGROS A PAGAR	197.380,00	175.649,00
004.0000 S.C. REINTEGROS ELEM.MCOS Y SERV. A PAG	31.500,00	0,00
005.000.0000 AP.A GOB.MUNIC.VS.A PAG.	654.258,72	654.258,72
05.00.000.000.0000 PASIVOS DIFERIDOS	155.514,25	155.514,25
01.000.000.0000 GANANCIAS DIFERIDAS	155.514,25	155.514,25
006.000.0000 G.D. - AFILIADO CUARANTA	2.237,41	2.237,41
007.000.0000 G.D. - JUICIO MUT.POL. ROSARIO	153.276,84	153.276,84
06.00.000.000.0000 PREVISIONES	205.309.449,72	87.167.184,72
01.000.000.0000 PREVISION JUICIOS	205.309.449,72	87.167.184,72
2.00.00.000.000.0000 PASIVOS NO CORRIENTES	0,00	0,00
3.0.00.00.000.000.0000 PATRIMONIO	10.159.783.903,02	4.499.461.170,91
1.00.00.000.000.0000 HACIENDA PUBLICA	0,00	0,00
2.00.00.000.000.0000 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	10.159.783.903,02	4.499.461.170,91
02.00.000.000.0000 RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	4.507.804.746,65	3.517.952.598,21
03.00.000.000.0000 RESULTADO DEL EJERCICIO	5.651.979.156,37	981.508.572,70
Total Pasivo y Patrimonio Neto	13.678.567.450,93	6.424.714.642,85

NOTA 8
NOTA 9

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

Ing. Qco. Oscar E. Broggi
Director Provincial
I.A.P.O.S.

MA. EUSEBIA BREITLING
J/C DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
I.A.P.O.S.

Estados de resultados al 31/12/2022

Estado de Resultados (Comparativo con ejercicio anterior)

	Ejercicio 2022 al 31/12/2022	Ejercicio 2021 al 31/12/2021
5.0.00.00.000.000.0000 RECURSOS	61.520.912.498,28	33.176.557.557,08
1.00.00.000.000.0000 INGRESOS CORRIENTES	61.520.912.498,28	33.176.557.557,08
02.00.000.000.0000 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	58.509.971.382,07	31.015.123.911,29
01.000.000.0000 APORTES PERSONALES	27.478.002.966,40	14.695.936.150,35
003.000.0000 AP. PERSON. SIST. ABIERTO	204.143.788,27	119.800.816,16
005.000.0000 AP. PERSON. ADM. CENTRAL	12.181.638.167,44	6.402.475.614,12
006.000.0000 AP. PERSON. ORG. DESCENTRALIZADOS	9.894.189.868,10	5.170.255.985,48
007.000.0000 AP. PERSON. MUNICIPALIDAD	3.806.997.287,83	2.204.393.462,30
008.000.0000 AP. PERSON. COMUNAS	656.151.359,16	384.961.569,41
009.000.0000 AP. PERSON. ENT. VARIAS	66.414.862,62	36.848.575,37
010.000.0000 AP. PERSON. ORG. ADHERIDOS	516.064.652,21	285.230.212,22
011.000.0000 AP. PERSON. CONSEJOS DELIBERANTES	69.244.355,59	40.141.637,34
012.000.0000 AP. PERSON. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD	83.158.625,18	51.828.277,95
02.000.000.0000 CONTRIBUCION PATRONAL	27.957.452.088,93	14.702.343.228,67
002.000.0000 CONTRIB. ORG. PREVISIONALES PROVINCIALES	5.342.255.615,77	2.785.894.672,15
003.000.0000 CONTRIB. PAT. ADM. CENTRAL	16.959.821.652,56	8.715.549.356,51
004.000.0000 CONTRIB. PAT. ORG. DESCENTRALIZADOS	472.960.147,85	244.387.923,64
005.000.0000 CONTRIB. PAT. MUNICIPALIDADES	4.012.670.441,23	2.293.489.459,08
006.000.0000 CONTRIB. PAT. COMUNAS	786.283.940,89	453.138.130,84
007.000.0000 CONTRIB. PAT. ENTIDADES VARIAS	95.557.548,73	52.145.021,02
008.000.0000 CONTRIB. PAT. ORG. ADHERIDOS	187.087.810,75	100.594.617,87
009.000.0000 CONTRIB. PAT. CONSEJOS DELIBERANTES	100.814.931,15	57.144.047,56
03.000.000.0000 IAPOS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	3.074.516.326,74	1.616.844.532,27
002.000.0000 S.C. AF. SISTEMA ABIERTO	32.959.943,00	16.722.403,00
003.000.0000 S.C. ADM. CENTRAL	1.353.790.286,94	717.676.629,27
004.000.0000 S.C. ORG. DESCENTRALIZADOS	1.020.579.700,54	532.953.006,65
005.000.0000 S.C. MUNICIPALIDADES	468.590.862,13	245.648.824,00
006.000.0000 S.C. COMUNAS	92.550.535,41	49.689.754,78
007.000.0000 S.C. ENTIDADES VARIAS	4.391.300,00	2.409.898,00
008.000.0000 S.C. ORG. ADHERIDOS	94.513.221,80	45.882.282,00
009.000.0000 S.C. CONSEJOS DELIBERANTES	6.941.706,00	3.631.100,00
011.000.0000 S.C. RECURSOS VARIOS	198.770,92	2.230.634,57
03.00.000.000.0000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	101.979.078,84	55.194.373,77

Estados de resultados al 31/12/2022
Estado de Resultados (Comparativo con ejercicio anterior)

	Ejercicio 2022 al 31/12/2022	Ejercicio 2021 al 31/12/2021
5.1.03.01.000.000.0000 RECUPERO ACCIDENTES DE TRABAJO	27.966.154,09	32.073.891,75
02.000.000.0000 RECUPERO CONV.DE RECIPROCIDAD	18.986.633,98	6.921.155,74
03.000.000.0000 RECUPERO ACCID. DE TRANSITO	597.152,00	0,00
04.000.000.0000 RECUPERO POR PLIEGO	36.954,15	66.865,13
06.000.000.0000 RECURSOS VARIOS	54.339.411,14	16.062.568,14
08.000.000.0000 INTERESES Y ACTUALIZACIONES	52.773,48	69.893,01
04.00.000.000.0000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	2.292.962.037,37	1.156.239.272,02
01.000.000.0000 VENTA DE SERVICIOS	2.292.962.037,37	1.156.239.272,02
002.000.0000 COSEGUROS IAPOS	2.292.962.037,37	1.156.239.272,02
07.00.000.000.0000 CONTRIBUCIONES RECIBIDAS	616.000.000,00	950.000.000,00
01.000.000.0000 CONTRIBUCIONES DE LA ADMINISTR.CENTRAL	616.000.000,00	950.000.000,00
001.000.0000 CONTRIB DE LA ADM CTRAL	616.000.000,00	950.000.000,00
6.0.00.00.000.000.0000 GASTOS	55.868.933.341,91	32.195.048.984,38
1.00.00.000.000.0000 GASTOS CORRIENTES	55.868.933.341,91	32.195.048.984,38
01.00.000.000.0000 GASTOS DE CONSUMO	55.860.860.881,95	32.180.940.421,04
01.000.000.0000 REMUNERACIONES	1.792.652.490,07	984.037.244,95
001.000.0000 SUELDOS Y SALARIOS	1.463.627.161,49	810.551.956,96
001.0000 SUELDOS Y SALARIOS	1.463.627.161,49	810.551.956,96
002.000.0000 CONTRIBUCIONES PATRONALES	329.025.328,58	173.485.287,99
001.0000 CONTRIBUCIONES PATRONALES	329.025.328,58	173.485.287,99
02.000.000.0000 BIENES Y SERVICIOS	54.054.483.191,20	31.180.817.201,66
001.000.0000 BIENES DE CONSUMO	38.268.228,75	19.146.353,17
001.0000 BIENES DE CONSUMO	38.268.228,75	19.146.353,17
002.000.0000 SERVICIOS NO PERSONALES	54.016.224.962,45	31.161.670.848,49
001.0000 SERVICIOS PRESTACIONES MEDICAS	10.519.407.303,15	6.652.831.049,65
002.0000 SERVICIOS PRESTACIONES BIOQUIMICAS	100.732.096,64	65.664.751,72
003.0000 SERVICIOS PRESTACIONES ODONTOLOGICAS	55.859.154,70	42.735.103,20
004.0000 SERVICIOS PRESTACIONES FARMACEUTICAS	595.096.737,50	371.064.918,19
005.0000 SERVICIOS CARTERA FIJA MEDICA	19.521.028.562,00	10.486.769.369,82
006.0000 SERVICIOS CARTERA FIJA BIOQUIMICA	1.835.866.417,00	948.682.820,50
007.0000 SERVICIOS CARTERA FIJA ODONTOLOGICA	1.868.294.308,89	836.511.721,00
010.0000 SERVICIOS CAPITADOS BIOQUIMICOS	0,00	176.221,76
012.0000 SERVICIOS CAPITADOS FARMACEUTICOS	13.577.823.491,76	8.211.182.944,60

NOTA 7

Estados de resultados al 31/12/2022

Estado de Resultados (Comparativo con ejercicio anterior)

	Ejercicio 2022 al 31/12/2022	Ejercicio 2021 al 31/12/2021
6.1.01.02.002.013.0000 REINTEGROS PRESTACIONALES	320.587.406,86	205.796.004,71
014.0000 BENEFICIOS DE EXCEPCION	1.474.304.981,59	974.332.197,43
015.0000 CONVENIO DE RECIPROCIDAD SERVICIOS	1.438.731,30	84.938,00
016.0000 CONVENIO DE RECIPROCIDAD-APORTES	23.938.662,76	11.895,00
018.0000 JUICIOS Y MEDIACIONES	23.700.875,20	13.722.102,23
019.0000 S.C. REINTEGRO ELEM. MEDICOS	13.429.056,34	16.671.512,71
020.0000 S.C. SUBSIDIOS Y REINTEGROS POR SEPELIO	28.662.468,40	14.367.936,05
021.0000 S.C. PROVISION ELEMENTOS MEDICOS	1.259.239.823,69	661.161.570,02
022.0000 S.C. CONVENIO FUNEBRES	241.808.996,40	169.610.044,78
025.0000 QUEBRANTO JUICIOS	131.623.140,00	52.504.029,00
026.0000 SERVICIOS NO PERSONALES	330.492.474,62	170.657.885,55
027.0000 DERIVACION APORTES	146.875.601,12	89.610.154,23
028.0000 PREST.AS.PROVIS.ELEM.MCOS	1.592.485.121,52	978.650.668,09
029.0000 REINT.ELEM.MCOS.ASIST.	37.105.652,56	23.503.196,13
031.0000 SUBSIDIOS PRIC	33.909.411,00	22.997.900,60
033.0000 GASTOS DE HOTELERIA AFILIADOS	39.340.760,00	15.238.401,00
034.0000 PASANTIAS	17.000.005,45	9.131.037,08
035.0000 CONV. OPTICOS PREST. ASIST.	226.173.722,00	128.000.475,44
03.000.000.0000 AMORTIZACION	13.715.200,68	9.556.186,28
001.000.0000 AMORTIZACION BIENES DE USO	13.715.200,68	9.556.186,28
04.000.000.0000 CUENTAS INCOBRABLES	0,00	6.529.788,15
001.000.0000 CREDITOS INCOBRABLES	0,00	6.529.788,15
02.00.000.000.0000 RENTAS DE LA PROPIEDAD	7.309.031,96	13.475.242,34
01.000.000.0000 ALQUILERES	7.309.031,96	13.475.242,34
04.00.000.000.0000 TRANSFERENCIAS OTORGADAS	763.428,00	633.321,00
01.000.000.0000 TRANSFER.OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO	763.428,00	633.321,00
002.000.0000 PROMOCION ASISTENCIA SOCIAL A INSTITUCIONES	75.000,00	0,00
003.000.0000 PROMOCION ASISTENCIA SOCILA A INST-OLIMPIADAS	688.428,00	633.321,00
<i>Resultado económico</i>	<u><u>5.651.979.156,37</u></u>	<u><u>981.508.572,70</u></u>

MA. EUGENIA BREITLING
A/C DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
I.A.P.O.S.

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

Ing. Qco. Oscar E. Broggi
Director Provincial
I.A.P.O.S.

ESTADO EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2022
(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

CONCEPTO	CONTRIBUCIONES DE CAPITAL (1)	RESULTADO				PATRIMONIO INSTITUCIONAL (6)-(1)+(5)	EJERCICIO ANTERIOR
		RESERVAS(2)	EJERCICIOS ANTERIORES(3)	NO ASIGNADOS(4)	TOTAL (5)-(2)+(3)+(4)		
Saldo al Inicio del ejercicio				4.499.461.170,91	4.499.461.170,91	4.499.461.170,91	3.482.510.497,32
Ajuste del Resultado				8.343.575,74	8.343.575,74	8.343.575,74	35.442.100,89
Saldo Ajustado de Inicio				4.507.804.746,65	4.507.804.746,65	4.507.804.746,65	3.517.952.598,21
Asignación de Resultados año Anterior							
Incremento de la Reserva							
Uso de la Reserva							
Ajuste de Contribución de Capital							
-Aumentos							
-Disminuciones							
Ajuste de Resultado Ej Anterior							
-Aumentos							
-Disminuciones							
Resultado del Ejercicio				5.651.979.156,37	5.651.979.156,37	5.651.979.156,37	981.508.572,70
Saldos al cierre del ejercicio				10.159.783.903,02	10.159.783.903,02	10.159.783.903,02	4.499.461.170,91

MA. EUGENIA BREILING
 A/C DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
 I.A.P.O.S.

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

Ing. Gco. Oscar E. Broggi
 Director Provincial
 I.A.P.O.S.

Estado Contable de Flujo de Efectivo
Estado de Flujo de Efectivo (Comparativo con el Ejercicio anterior)

Institución: 702 - Instituto Autárquico Provincial de Obra Social	Ejercicio 2.022	Ejercicio 2.021
Variaciones de efectivo		
Efectivo al inicio del ejercicio	1.688.344.580,90	1.692.376.110,91
Efectivo al final del ejercicio	0,00	1.688.344.580,90
Efectivo al final del ejercicio (provisorio)	4.180.924.007,03	0,00
Variación neta:	2.492.579.426,13	(4.031.530,01)

Actividades de Operación**Cobros**

Otros ingresos	293.098.300,00	0,00
Otros	94.689.605,11	49.214.382,12
Instituto autárquico pcial. de obra social	53.465.377.618,67	29.441.025.106,56
Venta de servicios	2.292.962.037,37	1.156.239.272,02
Contribuciones para financiaciones corrientes	616.000.000,00	950.000.000,00

Pagos

Otros egresos	(501.524,79)	(293.368.610,45)
Personal permanente	(1.552.384.879,64)	(921.434.173,24)
Personal temporario	(52.921.252,94)	(30.261.174,40)
Asignaciones familiares	(2.205.966,21)	(1.922.270,46)
Asistencia social al personal	(21.549.655,37)	(13.139.012,45)
Beneficios y compensaciones	(1.135.058,50)	(3.890.036,21)
Productos de papel, cartón e impresos	(2.906.054,32)	(1.470.720,00)
Otros bienes de consumo	(32.022.265,43)	(17.675.633,17)
Servicios básicos	(22.057.318,27)	(14.969.893,27)
Alquileres y derechos	(6.855.222,62)	(13.513.013,74)
Mantenimiento, reparación y limpieza	(6.596.875,02)	(3.630.295,73)
Servicios técnicos y profesionales	(50.857.581.680,86)	(29.322.957.879,93)
Servicios comerciales y financieros	(32.923.854,43)	(21.725.991,88)
Publicidad y propaganda	(392.747,85)	(299.316,80)
Impuestos, derechos, tasas y juicios	(36.133.681,96)	(16.512.272,99)
Otros servicios	(1.622.992.254,38)	(899.428.512,61)
Transferencias al sector privado p/ financiar gtos. ctes.	(935.535,00)	(518.583,00)
Flujo Neto de Efectivo generado por actividades de operación:	2.510.031.733,56	19.761.370,37

Actividades de Inversión**Pagos**

Construcciones	0,00	(938.326,79)
Maquinaria y equipo	(5.800.763,43)	(15.693.223,59)
Activos intangibles	(11.651.544,00)	(7.161.350,00)
Flujo Neto de Efectivo generado por actividades de inversión:	(17.452.307,43)	(23.792.900,38)

Actividades de Financiación**Cobros**


De pasivos diferidos	609.925.000,00	1.200.000.000,00
----------------------	----------------	------------------

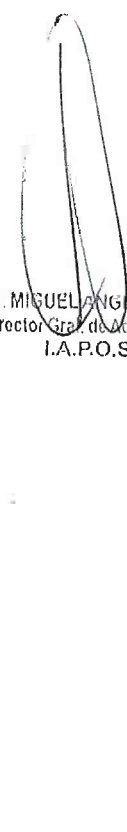
MA. EUGENIA BRETLING
 A/C DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
 I.A.P.O.S.

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

Estado Contable de Flujo de Efectivo
Estado de Flujo de Efectivo (Comparativo con el Ejercicio anterior)

Institución: 702 - Instituto Autárquico Provincial de Obra Social	Ejercicio 2.022	Ejercicio 2.021
Actividades de Financiación		
Pagos		
Increment. activos difer. y adelantos a proveed. y contratistas	(609.925.000,00)	(1.200.000.000,00)
Flujo Neto de Efectivo generado por actividades de financiación:	0,00	0,00
Aumento (disminución) neto del efectivo:	2.492.579.426,13	(4.031.530,01)


 MA. EUGENIA BREITLING
 A/C DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
 I.A.P.O.S.


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

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/12/22

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 \$ 4.180.924.007,03.

Este Rubro está conformado por las siguientes cuentas sumarizadoras:

a) Caja	\$ 20.000,00
b) Bancos	\$ 4.180.904.007,03

- a) El saldo de la cuenta sumarizadora Caja, está conformado por el saldo de la siguiente cuenta imputable:

Fondo Fijo para Funcionamiento

- \$ 20.000,00, responde al monto no depositado por los agentes LOPEZ, Agustin Norberto y GOMEZ, Flavia Lorena, debido a los robos ocurridos en la Delegación Venado Tuerto, según consta en Expte. N° 15303-0213157-1, iniciado por el Departamento Delegaciones del Interior Regiones IV y V. Según SIE dicho Expte. se encuentra desde 26/05/2020 en la Dirección General de Asuntos Jurídicos – Área Profesional Regiones IV y V.

La Dirección de Asuntos Jurídicos nos informa que el sumario no ha culminado a la fecha, encontrándose en trámite la debida prórroga

- b) El saldo disponible en Caja y Bancos reflejado en el Balance de Movimiento de Fondos Financieros al 31/12/22 Rubro V, Anexo 6-1, \$ 4.180.904,007,03 es coincidente con la Consulta de Saldos Bancarios al 31/12/22.

La variación extrapresupuestaria de Disponibilidades-Bancos respecto al cierre del ejercicio anterior según Cuadro de Compatibilidad es de \$ 2.492.579.426,13 (Total Ejecutado Ejercicio 2022). El monto resultante entre el incremento y la disminución de Caja y Bancos del Esquema Ahorro-Inversión-Financiamiento Base Caja al 31/12/22 es de \$ 2.489.830.354,66


La diferencia entre ambos importes es de \$ 2.749.071,47 que corresponde a:

Deducciones y Retenciones 2022 en DP pendientes de pago al 31/12/22 \$ 20.856.860,79

Impuesto a las Ganancias	\$ 9.301.871,94
Impuesto de Sellos	\$ 4.447.059,68
Impuesto a los Ing. Brutos	\$ 7.062.161,43
AFIP-IVA	\$ 45.767,74

Deducciones y Retenciones del 2021 en DP que financieramente fueron pagadas en el 2022 y presupuestariamente se dieron como pagadas en el Resultado Financiero del 2021 -18.107.789,32

Impuesto a las Ganancias	\$ -9.006.119,30
Impuesto de Sellos	\$ -3.514.737,61
Impuesto a los Ing. Brutos	\$ -5.569.372,77
AFIP-IVA	\$ -17.559,64


MA. EUGENIA BREITLING
A/C DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
I.A.P.O.S


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

NOTA 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 2022, 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, encontrándose pendiente de asiento la compensación realizada según Acta Acuerdo de fecha Agosto/22, la cual se realizará durante el Ejercicio 2023.

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 2022 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 2021 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, tramitándose su cobro por Expte. N° 15302-0003131-5. habiendo intervenido Fiscalía de Estado mediante Dictamen N.° 170/2022 aconsejando continuar con el trámite de declaración de incobrabilidad de los créditos reclamados por el IAPOS, la Dirección General de Administración refiere proyectar la norma pertinente (Decreto del Poder Ejecutivo), el cual se encuentra en trámite.

Corresponde previsionar.

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 31/12/22 se ve disminuido con respecto al saldo a cobrar al 31/12/21 en \$ 267.948,18, habiéndose percibido durante el Ejercicio 2022 un total de \$ 27.566.570,91 correspondiendo a cobros de la D.I.P.A.R.T.


A los fines de reflejar el importe a previsionar por la cuenta Ds. Vs. Accidentes de Trabajo, solo se tendrá en cuenta \$ 18.424.133,09, por tanto el monto a previsionar por esta cuenta disminuirá en \$ 3.270.316,74, correspondientes a deudas devengadas en ejercicios anteriores pendientes de pago al 31/12/22.

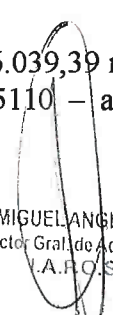
Se trata de actuaciones pendientes de cobro desde el año 2013.

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


MA. EUGENIA BREITLING
A/C DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
I.A.P.O.S.


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

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 desde el 06/03/20, donde se ha solicitado información al respecto.

Esa Dirección manifestó según informe N° 133/23 del 13/03/23, que se mantiene el criterio de aplicación de lo dispuesto por la Ley Provincial N° 7893 de Conflictos Interadministrativos.

El monto previsionado al 31/12/22 no ha variado respecto a lo Previsonado al 31/12/21 siendo este de \$ 56.039,39 – Deuda Ejercicios Anteriores.

Cuenta Ds. Vs. Juicio Mutuo de Policía de Rosario: el saldo al 31/12/22 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 desde el 11/09/14, donde se solicita información al respecto.

Esa Dirección según informe N° 133/23 del 13/03/23 informa que la matrícula de la Mutuo se encuentra suspendida. Se solicitara paradero de autos judicial .

El importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2022.

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 el aumento producido en el Ejercicio 2022 con respecto al valor de inicio del Ejercicio.

Activo Corriente: se produjo una disminución de \$ 3.270.316,74, el que corresponde a deudas devengadas de ejercicio anteriores de la D.I.P.A.R.T pendientes de pago al 31/12/22

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 31/12/22.

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 31/12/22 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 desde el 04/03/20, donde se ha solicitado información al respecto.

Esa Dirección manifestó según informe N° 133/23 del 13/03/23 que: se mantiene el criterio de aplicación de lo dispuesto por la Ley Provincial N° 7893 de Conflictos Interadministrativos.


MA. EUGENIA BREITLING
A/C DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
I.A.P.O.S


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

Dicho importe se encuentra provisionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2022.

Deudores en Gestión Judicial Afiliado Quaranta: el saldo al 31/12/22 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 02/03/20.

Esa Dirección manifiesta según informe N° 133/23 del 13/03/23 que solicitó a la DGA la actualización de intereses entendiendo que se encuentran dadas las condiciones para iniciar juicio de ejecución de sentencia. Sin perjuicio de ello, es de público conocimiento que durante los años 2020 y 2021, en virtud de la pandemia del COVID 19, el Poder Judicial funcionó con diversas restricciones que impidieron efectuar la gestión pretendida por esta parte.

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 \$ 21.863.207,43 que presupuestariamente responde a:

a) Devengamiento presupuestario de los PCP del Ejercicio 2022, imputados al Objeto de Gasto 4.3.0.0.-Maquinaria y Equipo : \$ 5.800.763,43

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 éstas: Muebles y Útiles e Instalaciones y cuyos importes están consignados en dicho Anexo, exponiendo las altas en las siguientes cuentas contables:

Muebles y Útiles:	\$ 5.187.603,43
Instalaciones	<u>\$ 613.160,00</u>
TOTAL	\$ 5.800.763,43

b) Activos Intangibles-Anexo N° II: se expone un alta de \$ 16.062.444,00, el que responde a los devengamientos de los PCP del Ejercicio 2022, imputados al Objeto de Gasto 4.8.0.0.-Activos Intangibles asociados a la cuenta contable Activos Intangibles.

NOTA 6:

Al realizar la consulta "Estado Analítico de Deuda al 31/12/22" en el S.I.P.A.F. por devengamientos registrados en Ejercicios Anteriores, esta arroja un total de \$ 34.736.096,12

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 2021) al 31/03/22, ascendía a \$ 76.085.118,71, denotando una disminución durante el Ejercicio 2022 de \$ 41.349.022,59, debido a las gestiones y a los relevamientos trimestrales realizados por la Div. Contabilidad Económica-Financiera.

Cuenta Convenios de Reciprocidad a Pagar Servicios Asistenciales: el saldo de la cuenta arroja un saldo de \$ 2.135.148,01 coincidente con el saldo del ejercicio anterior.

La Coordinación de Tesorería inicio procesos de compensación con las provincias de Buenos Aires y Córdoba, los cuales comenzaran a aplicarse en el año 2023

MA. EUGENIA BREITLING
J/C DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
I.A.P.O.S.

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

NOTA 7:

Resultado del Ejercicio: el saldo de la cuenta arrojó un resultado positivo de \$ 5.651.979.156,37. Respecto al Resultado del Ejercicio 2021 de \$ 981.508.572,70, el mismo se ha incrementado en un 475,84.% aproximadamente, este porcentaje no resultaría de alto impacto si se mediarían las variables a moneda constante.


En el transcurso del año 2022, resultó necesario efectuar una ampliación de Recursos a la partida 41.1.1.1 y su correspondiente ampliación de erogaciones en el programa 86.0.0.3 en la partida 3.4, según Resolución Conjunta Ministerio Salud 3300 y Ministerio de Economía 797 de fecha 05/12/22, a través de la cual el Poder Ejecutivo dispone en carácter de Aporte no Reintegrable la suma de \$ 616.000.000,00 vinculado a la Emergencia sanitaria del COVID 19, atento al alto impacto económico que produjo la pandemia.


NOTA 8:

Patrimonio Institucional al 31/12/22 según Situación Patrimonial y Cuadro de Compatibilidad es de \$ 10.159.783.903,02

El Patrimonio Institucional que se consigna al inicio del Ejercicio en el Cuadro de Compatibilidad es de \$ 4.507.804.746.65

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Departamento Contabilidad.- Abril de 2023.

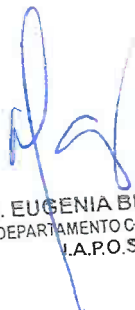

MA. EUGENIA BREITLING
AC DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
I.A.P.O.S.



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

ANEXO I

**INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.022
PREVISIONES PARA INCOBRABLES**

CUENTA	SALDO INICIO 2022	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL CIERRE 2021
Prev. para Incobrables ACTIVO CORRIENTE	22.385.909,52	0,00	3.270.316,74	19.115.592,78
Prev.Largo Plazo ACTIVO NO CORRIENTE	5.277.521,35	0,00	0,00	5.277.521,35


MA. EUGENIA BREITLING
AJC DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
I.A.P.O.S.



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


INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.022

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	0,00		4.538.367,03	856.567,41	2	90.767,30	947.334,71	3.591.032,32
Muebles y Utiles	26.387.947,53	5.187.603,43		31.575.550,96	11.172.033,70	10	3.459.580,82	14.631.614,52	16.943.936,44
Herramientas	22.361,99	0,00		22.361,99	19.083,81	20	954,32	20.038,13	2.323,86
Const. En.Bs. Dom. Priv.Term.	284.115,54	0,00		284.115,54	39.776,17	2	5.682,31	45.458,48	238.657,06
Const. En Pros.en Bs. Dom. Priv.	178.766.029,57	0,00		178.766.029,57					
Rodados	4.475.813,27	0,00		4.475.813,27	4.417.733,28	20	19.360,00	4.437.093,28	38.719,99
Instalaciones	1.397.555,04	613.160,00		2.010.715,04	974.347,64	10	133.639,05	1.107.986,69	902.728,35
Otros Bs. De Uso	28.670,77	0,00		28.670,77	20.595,28	10	2.018,88	22.614,16	6.056,61
TOTAL	215.900.860,74	5.800.763,43	0,00	221.701.624,17	17.500.137,29		3.712.002,68	21.212.139,97	21.723.454,63

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	30.089.035,74	16.062.444,00		46.151.479,74	23.052.869,09	33,3	10.003.198,00	33.056.067,09	13.095.412,65
TOTAL	30.089.035,74	16.062.444,00	-	46.151.479,74	23.052.869,09		10.003.198,00	33.056.067,09	13.095.412,65


MA. EUGENIA BREITLING
 A/C DEPARTAMENTO CONTABILIDAD
 I.A.P.O.S.


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