

<i>Denominación:</i>	<i>ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)</i>
<i>Domicilio</i>	<i>Marcelo T. de Alvear 758 Ciudad de Córdoba</i>
<i>Actividad Principal</i>	<i>Administradora de Seguros de Salud</i>
<i>DENOMINACION DE LA ENTIDAD:</i>	
<i>ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)</i>	
<i>ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL</i>	
<i>Cerrado el 31 de Diciembre de 2004</i>	

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2004

ACTIVO	31/12/2004	PASIVO	31/12/2004
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
CAJA Y BANCOS (NOTA 2)	5.539.546,59	CUENTAS POR PAGAR (NOTA 5)	79.010.449,95
CUENTAS POR COBRAR (NOTA 3)	240.457.477,18	RETENCIONES IMPOSITIVAS (NOTA 6)	38.530,90
OTROS CREDITOS (NOTA 4)	57.800.059,21	PREVISIONES (NOTA 7)	48.212.607,78
TOTAL DEL ACTIVO CTE.	303.797.082,98	TOTAL DEL PASIVO CTE.	127.261.588,63
ACTIVO NO CORRIENTE		PASIVO NO CORRIENTE	
	-		-
BIENES DE USO (ANEXO I)	2.943.980,29	TOTAL DEL PAS. NO CTE.	-
TOTAL DEL ACT. NO CTE.	2.943.980,29	TOTAL DEL PASIVO	127.261.588,63
TOTAL DEL ACTIVO	306.741.063,27	PATRIMONIO NETO (SEGÚN ESTADO RESPECTIVO)	179.479.474,64
		PASIVO MAS PATRIMONIO NETO IGUAL AL ACTIVO	306.741.063,27

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2004

RUBRO	31/12/2004
RECURSOS ORDINARIOS (ANEXO III)	
RECURSOS	
APORTES Y CONTRIBUCIONES	215.242.873,72
OTROS INGRESOS	1.965.697,48
SUBTOTAL	217.208.571,20
GASTOS	
GENERALES DE ADMINISTR,	- 11.575.130,94
ESPECIF. DE SECTORES	- 217.890.199,06
AMORTIZACION DE BIENES	- 117.307,89
SUBTOTAL	- 229.582.637,89
RESULTADO FINAL DEL EJERCICIO	- 12.374.066,69

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2004

CONCEPTO	FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS	SUPERAVIT ACUMULADO	PAT. NETO AL 31/12/2004
SALDO AL INICIO DEL EJERC.	-	191.853.541,33	191.853.541,33
RESULTADO EJERCICIO		- 12.374.066,69	- 12.374.066,69
SALDO AL CIERRE DEL EJERC.		- 12.374.066,69	179.479.474,64

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2004

CONCEPTO	31/12/2004
TOTAL DE FONDOS DISPONIBLES AL INICIO DEL EJERC.	
CAJA, BANCOS E INVERSIONES	2.247.880,29
<u>ORIGENES DE LOS FONDOS</u>	
ORDINARIOS	266.020.335,83
EXTRAORDINARIOS	
TOTAL DE ORIGENES DE FONDOS	266.020.335,83
<u>APLICACIÓN DE LOS FONDOS</u>	
ORDINARIOS	- 262.728.669,53
EXTRAORDINARIOS	-
TOTAL DE APLICACIONES DE FONDOS	- 262.728.669,53
CIERRE DEL EJERCICIO	5.539.546,59

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ANEXO II)

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

ANEXO DE GASTOS

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2004

RUBRO	TOTAL	GENERALES DE ADMINISTR,	ESPECIF. DE SECTORES	AMORTIZACION DE BIENES
GASTOS	\$	\$	\$	\$
PRESTACIONES MEDICAS	127.083.045,01		127.083.045,01	
PRESTACIONES BIOQUIMICAS	7.852.682,57		7.852.682,57	
PRESTACIONES MEDICAMENTOS	43.956.236,47		43.956.236,47	
PRESTACIONES ODONTOLOGICAS	12.150.777,56		12.150.777,56	
PRESTACIONES KINESIOLOGICAS	2.166.356,78		2.166.356,78	
PRESTACIONES OFTALMOLOGICAS	1.299.642,59		1.299.642,59	
PRESTACIONES SALUD MENTAL	976.017,62		976.017,62	
PRESTACIONES HEMODIALISIS	11.850.020,45		11.850.020,45	
REINTE AFILIADOS	259.862,10		259.862,10	
HOGARIZADOSW Y TRAT ESPECIALES	10.295.557,91		10.295.557,91	
SUELDOS Y JORNALES	3.748.546,28	3.748.546,28		
CONTRIBUCIONES PATRONALES	748.156,01	748.156,01		
SERV. Y HONORARIOS	207.768,56	207.768,56		
SERVICIOS PUBLICOS	527.900,28	527.900,28		
INSUMOS	133.661,17	133.661,17		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	256.177,34	256.177,34		
IMPUESTOS Y TASAS	43.365,24	43.365,24		
PASAJES Y VIATICOS	23.510,64	23.510,64		
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	442.981,06	442.981,06		
QUEBRANTO POR PREVISIONES	5.443.064,36	5.443.064,36		
DEPRECIACION BIENES DE USO	117.307,89			117.307,89
TOTALES	229.582.637,890	11.575.130,940	217.890.199,060	117.307,890

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ANEXO I

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

BIENES DE USO

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2004

	VALOR AL COMIENZO	MOV. DEL EJERCICIO	VALOR AL CIERRE				
				AL INICIO	DEL EJERC.	AL CIERRE	NETO
TERRENOS	625.237,20		625.237,20				625.237,20
EDIFICIOS	2.137.229,37		2.137.229,37	213.722,95	42.744,59	256.467,54	1.880.761,83
INSTALACIONES	522.361,80	24.825,83	547.187,63	197.117,75	53.303,58	250.421,32	296.766,31
MUEBLES Y UTILES	148.945,99	10.754,94	159.700,93	56.873,88	15.232,76	72.106,64	87.594,29
APARATOS E INSTRUMENTOS	11.877,07	1.350,91	13.227,98	1.282,74	1.734,05	3.016,79	10.211,19
COL. Y ELEM. BIBLIOT.	27.960,73	1.581,48	29.542,21	3.881,20	3.651,54	7.532,74	22.009,47
RODADOS	21.400,00		21.400,00			-	21.400,00
	3.495.012,16		3.533.525,32	472.878,52	116.666,52	589.545,03	2.943.980,29

INFORMACION COMPLEMENTARIA

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2004

INSTITUTO PROVINCIAL DE ATENCION MEDICA

Nota 1: **NORMAS CONTABLES APLICADAS:**

La norma contable mas relevante aplicada por la entidad para la preparación de los estados contables son las siguientes:

1.1 Modelo de presentación de los estados contables

Los estados contables han sido preparados adaptando en general los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nº 8,11 y 17 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, con la

1.2. Criterio de valuación:

Activos y Pasivos

Los Activos y Pasivos se encuentran valuados en sus respectivos valores de incorporación y de acuerdo a las Bienes de Uso (Anexo II)

La amortización acumulada es calculada por el método lineal aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus Los valores residuales de dichos bienes no superan el conjunto de sus precios corrientes de utilización económica.

Nota 2: **CAJA Y BANCOS**

El detalle de Caja y Bancos al 31 de diciembre de 2004 es el siguiente:

Caja		
Cta. Cte. 2534/2 - RECAUDACIONES		
Cta. Cte. 2927/6 - REINTEGROS	935.038,13	
Cta. Cte. 2618/5 FONDO PERMANENTE F.	1.869,82	
Cta. Cte. 2619/2 FONDO PERMANENTE G.	19.409,47	
Cta. Cte. 5282/7 FONDO PERMANENTE H.	1.415,97	
Cta. Cte. 690/9 RECAUDACIONES	10.973,18	
Cta. Cte. 695/4 SUELDOS	4.131.127,91	
Cta. Cte. 2814/3 DEV.FOND.TERC.	19.758,65	
Cta. Cte. 691/6 GASTOS	166.043,71	
Cta. Cte. 6260/6 REINT. VS.	141.402,61	
TOTAL		5.539.556,59

Nota 3 **CUENTAS POR COBRAR**

El detalle de las cuentas por cobrar al 31/12/2004 es el siguiente:

CONTRIB. PATRONAL - C.J.P.Y R.	204.385.766,07	
APORTE PERSONAL AUTARQUICOS	4.769.094,65	
CONTRIB. PATRONAL AUTARQUICOS	5.375.659,93	
APORTE PERSONAL MUN. CBA.	8.349,34	
CONTRIB. PATRON. MUN. CBA.	94.102,43	
APORTE Y CONT. MUN. INT.	7.253.069,66	
CONTRIB. MUNICIPAL. INTERIOR	8.178.993,43	
APORTE Y CONTRIBUC. COMUNAS	65.683,65	
CONTRIB. COMUNAS	74.068,79	
COPARTICIPAC. COMUNAS	3.302,80	
AUTONOMOS	1.944.277,19	
EMPRESAS	129.102,46	
CONVENIOS DE RECIPROC.	7.737.201,87	
CONVENIO DE RECIPROC. CONV. FINANC.	29,62	
CONSOLIDAR ART	365.675,29	
TOTAL		240.384.377,18

Nota 4 **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

BCO. CBA - EXP. DE BONOS	1.122.353,28	
MUNIC. DEL INTER.- EXP. DE BONOS	2.263,25	
ENTIDADES CONV. EXP. DE BONOS	1.575,00	
Cta. 690/9 RECAUDACIONES - CECOR	15.507,37	
MINISTERIO DE LA SOLIDARIDAD LEY COMPET. EN G. ADMIN.	46.880.972,07	
DEUDORES EN GESTION JUDICIAL	1.112.659,31	
BCO. CBA. GESTION JUDICIAL	2.635.119,30	
TOTAL	6.029.609,63	
		57.800.059,21

Nota 5 CUENTAS POR PAGAR

EL DETALLE DE LAS CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 ES EL SIGUIENTE

PRESTADORES	53.929.125,78	
COLEGIO	293.127,99	
PRESTADORES DIRECTOS	4.271.268,91	
HOSPITALES PUBLICOS NACIONALES	94.880,17	
HOSPITALES PUBLICOS NPROVINCIALES	6.923.746,02	
HOSPITALES MUNICIPALES	450.495,88	
REINTEGRO A AFILIADOS	2.182.258,55	
PROVEEDORES	6.697.498,50	
CONVENIO DE RECIPROCIDAD	1.825.629,62	
OTRAS DEUDAS PRESTACIONALES	1.703.149,77	
ANTICIPO AGENCIA CBA. CULTURA	36.476,40	
SUELDOS Y JORNALES A PAGAR	49.503,54	
OTRAS DEUDAS FINANCIAMIENTO	412.841,12	
DEUDA PREVISIONAL	140.447,70	
TOTAL		79.010.449,95

Nota 6 CARGAS FISCALES

EL DETALLE DE LAS RETENCIONES IMPOSITIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 ES EL SIGUIENTE:

RET. GANANCIAS A PAGAR	19.638,98	
ING. BRUTOS DGR. A PAGAR	18.891,92	
TOTAL		38.530,90

Nota 7 PREVISIONES

SE HA SEGUIDO EL CRITERIO DE PREVISIONAR LOS INTERESES DEVENGADOS POR DEUDAS DE ENTIDADES DEPENDIENTES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA Y LA DEUDA RECLAMADA POR LA CAJA PROFESIONAL DEL ARTE DE CURAR Y CUYA RESOLUCION AUN ESTA PENDIENTE DE DEFINICION.

AL IGUAL QUE EN LOS EJERCICIOS ANTERIORES, LA CONTINGENCIA FUERON CLASIFICADAS, CUANTIFICADAS EN FUNCION DE SU GRADO DE PROBABILIDAD.

Nota 8 AVALES Y GARANTIAS

AL CIERRE EXISTEN GARANTIAS DE CUMPLIMIENTO POR APORTES DE AUTONOMOS Y EMPRESAS Y EN GARANTÍA DE ADJUDICACION DE LAS CONTRATACIONES DE PRESTACIONES CAPITADAS SEGÚN EL SIGUIENTE DETALLE:

AVALES Y GATANT. RECIBIDAS E.VOLUNT.	461.400,00	
AVALES Y GATANT. POR ADJUDICACION	55.901.352,88	
TOTAL		56.362.752,88