

	<i>ADMINISTRACION</i> <i>Denominación:</i> <i>PROVINCIAL DEL SEGURO</i> <i>DE SALUD (APROSS)</i>
<i>Domicilio</i>	<i>Marcelo T. de Alvear 758</i> <i>Ciudad de Córdoba</i>
<i>Actividad Principal</i>	<i>Administradora de Seguros de Salud</i>
	<i>Ejercicio Anual N° 32</i>
	<i>Estados Contables</i>
	<i>Iniciado el 01 de Enero de 2004</i> <i>Cerrado el 31 de Diciembre de 2005</i>

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2005

ACTIVO	31/12/2005	31/12/2004	PASIVO	31/12/2005	31/12/2004
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
CAJA Y BANCOS (NOTA 2)	16.042.723,47	5.539.546,59	CUENTAS POR PAGAR (NOTA 7)	51.887.484,96	79.010.449,95
CUENTAS POR COBRAR (NOTA 3)	22.390.259,82	240.457.477,18	RETENCIONES IMPOSITIVAS (NOTA 9)	170.806,94	38.530,90
OTROS CREDITOS (NOTA 4)	6.868.868,22	57.800.059,21	PREVISIONES (NOTA 10)	9.746.448,98	48.212.607,78
TOTAL DEL ACTIVO CTE.	45.301.851,51	303.797.082,98	TOTAL DEL PASIVO CTE.	61.804.740,88	127.261.588,63
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS POR COBRAR (NOTA 5)	187.889.710,55		CUENTAS POR PAGAR (NOTA 8)	8.413.452,52	
OTROS CREDITOS (NOTA6)	48.199.269,74	-			-
BIENES DE USO (ANEXO I)	2.813.559,79	2.943.980,29	TOTAL DEL PAS. NO CTE.	8.413.452,52	-
TOTAL DEL ACT. NO CTE.	238.902.540,08	2.943.980,29	TOTAL DEL PASIVO	70.218.193,40	127.261.588,63
TOTAL DEL ACTIVO	284.204.391,59	306.741.063,27	PATRIMONIO NETO (SEGÚN ESTADO RESPECTIVO)	213.986.198,19	179.479.474,64
			PASIVO MAS PATRIMONIO NETO IGUAL AL ACTIVO	284.204.391,59	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 2005

RUBRO	31/12/2005	31/12/2004
RECURSOS ORDINARIOS (ANEXO III)		
RECURSOS		
APORTES Y CONTRIBUCIONES	265.800.436,99	215.242.873,72
OTROS INGRESOS	10.419.278,20	1.965.697,48
SUBTOTAL	276.219.715,19	217.208.571,20
GASTOS		
GENERALES DE ADMINISTRACION	- 20.908.339,27	- 11.575.130,94
ESPECIFICOS DE SECTORES	- 237.253.152,23	- 217.890.199,06
AMORTIZACION DE BIENES	- 165.568,04	- 117.307,89
SUBTOTAL	- 258.327.059,54	- 229.582.637,89
RESULTADO FINAL DEL EJERCICIO	17.892.655,65	- 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 2005

CONCEPTO	FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS	SUPERAVIT ACUMULADO	PAT. NETO AL	
			31/12/2005	31/12/2004
SALDO AL INICIO DEL EJERC.	-	179.479.474,64	179.479.474,64	191.853.541,33
AJUSTE EJERCICIOS ANTER.		16.614.067,90	16.614.067,90	
RESULTADO EJERCICIO		17.892.655,65	17.892.655,65	- 12.374.066,69
SALDO AL CIERRE DEL EJERC.		213.986.198,19	213.986.198,19	179.479.474,64

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:		ANEXO II
ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)		
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO		
EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2005		
CONCEPTO		31/12/2005
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		5.539.546,59
MODIFICACION EJERCICIOS ANTERIORES		
EFFECTIVO MODIFICADO AL INICIO DEL EJERCICIO		16.042.723,47
EFFECTIVO AL CIERRE		16.042.723,47
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO		10.503.176,88
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
		31/12/2005
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
RESULTADO DEL EJERCICIO		17.892.655,65
DEPRECIACIONES		165.568,04
VARIACION DE CREDITOS		218.067.217,36
VARIACION OTROS CREDITOS		50.931.190,99
VARIACION POR INVERSIONES		0
VARIACION CUENTAS POR PAGAR		-27.122.964,99
VARIACION RETENCIONES IMPOSITIVAS		132.276,04
VARIACION CREDITOS NO CORRIENTES		-187.889.710,55
VARIACION OTROS CREDITOS NO CTES.		-48.199.269,74
VARIACION PREVISIONES		-38.466.158,80
VARIACION CUENTAS POR PAGAR (LP)		8.413.452,52
AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES		16.614.067,90
INVERSIONES BS. DE USO		-35.147,54
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO		10.503.176,88
EFFECTIVO NETO AL CIERRE		16.042.723,47

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES

NO SE REALIZA COMPARACION CON EL EJERCICIO ANTERIOR POR HABERSE UTILIZADO ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ANEXO II)

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

ANEXO DE GASTOS

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2005

RUBRO	TOTAL	GENERALES DE ADMINISTRACION	ESPECIFICOS DEL SECTOR	AMORTIZACION DE BIENES
GASTOS	\$	\$	\$	\$
PRESTACIONES MEDICAS	132.280.734,900		132.280.734,90	
PRESTACIONES BIOQUIMICAS	8.348.241,840		8.348.241,84	
PRESTACIONES MEDICAMENTOS	44.251.086,640		44.251.086,64	
PRESTACIONES ODONTOLOGICAS	9.476.382,720		9.476.382,72	
PRESTACIONES KINESIOLOGICAS	1.196.672,860		1.196.672,86	
PRESTACIONES OFTALMOLOGICAS	1.479.793,870		1.479.793,87	
PRESTACIONES SALUD MENTAL	1.011.887,830		1.011.887,83	
PRESTACIONES HEMODIALISIS	11.980.230,740		11.980.230,74	
REINTE AFILIADOS	10.602.007,440		10.602.007,44	
HOGARIZADOS Y TRAT ESPECIALES	7.228.533,480		7.228.533,48	
SISTEMA DE VALIDACION IPAM	3.745.427,480		3.745.427,48	
PRESTAC. MED. DTO 367/03	1.802.645,300		1.802.645,30	
DISCAPACIDAD	2.753.032,130		2.753.032,13	
CAPAÑA DE VACUNACION	1.096.475,000		1.096.475,00	
SUELDOS Y JORNALES	5.592.689,120	5.592.689,12		
BIENES DE CONSUMO	177.175,440	177.175,44		
SERVICIOS NO PERSONALES	2.563.148,090	2.563.148,09		
FONDO COMPENSADOR	149.590,820	149.590,82		
QUEBRANTO POR PREVISIONES	12.425.735,800	12.425.735,80		
DEPRECIACION BIENES DE USO	165.568,040			165.568,04
TOTALES	258.327.059,540	20.908.339,27	237.253.152,23	165.568,04

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ANEXO I

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

BIENES DE USO

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2005

	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	256.467,54	42.744,59	299.212,13	1.838.017,24
INSTALACIONES	547.187,63	26.434,41	573.622,04	250.421,32	89.158,29	339.579,61	234.042,43
MUEBLES Y UTILES	159.700,93	5.284,00	164.984,93	72.106,64	27.019,36	99.126,00	65.858,93
APARATOS E INSTRUMENTOS	13.227,98	1.490,13	14.718,11	3.016,79	2.192,33	5.209,12	9.508,99
COL. Y ELEM. BIBLIOT.	29.542,21	1.939,00	31.481,21	7.532,74	4.453,47	11.986,21	19.495,00
RODADOS	21.400,00		21.400,00			-	21.400,00
	3.533.525,32		3.568.672,86	589.545,03	165.568,04	755.113,07	2.813.559,79

INFORMACION COMPLEMENTARIA

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2005

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 N° 8,11 y 17 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, con la salvedad que los organismos autárquicos originados en los poderes de la administración estatal no son objeto de estas disposiciones técnicas aunque su aplicación puede ser aceptada.-

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 cláusulas contractuales pactadas en cada caso.

Bienes de Uso (Anexo II)

La amortización acumulada es calculada por el método lineal aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

Los valores residuales de dichos bienes no superan el conjunto de sus precios corrientes de valuación económica.

Nota 2: CAJA Y BANCOS

El detalle de Caja y Bancos al 31 de diciembre de 2005 es el siguiente:

CAJA

BANCOS

Cta. Cte. 2534/2 - RECAUDACIONES	5.329.968,71
CH/ EN CARTERA CTA. CTE. 2534/2	828.460,89
CTA. CTE. 690 RECAUDACIONES	8.564.653,76
CH/ EN CARTERA CTA. CTE. 690/9	691.595,74
CTA. CTE. 695/4 SUELDOS	613.602,54
CTA. CTE. 6260/6 REINT. VS.	14.441,83
TOTAL	16.042.723,47

Nota 3 CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar devengadas y no vencidas al 31/12/2005

CONTRIB. PATRONAL - C.J.P.Y R.	11.907.670,83
CONTRIBUCIONES PERS. POLIC.	5.967.874,74
APORTE PERSONAL AUTARQUICOS	379.371,50
APORTES Y CONTRIB. MUN. CBA.	354.564,51
APORTE Y CONT. MUN. INTERIOR	1.512.151,49
APORTE Y CONTRIBUC. COMUNAS	120.728,44
AUTONOMOS	1.526.545,46
EMPRESAS	148.242,65
CONSOLIDAR ART	473.110,20
TOTAL	22.390.259,82

Nota 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

BCO. CBA. LEY DE COMPETITIVIDAD	4.294.629,84
---------------------------------	--------------

Nota 5 CUENTAS POR COBRAR (NO CORRIENTES)

EL DETALLE DE LAS CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 ES EL SIGUIENTE

CONTRIB. PATRONALES C.J.P.Y R.	204.385.766,07
PREV. INC. CJPYR	- 35.755.778,16
APORTE PERSONAL AUTARQUICOS	5.045.230,66
PACTO FISCAL	15.769.369,49
CONVENIO DE RECIPROCIDAD	8.156.054,62
PREVISION POR INCOBRABLES	- 9.888.932,13
TOTAL	187.889.710,55

Nota 6 OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NO CORRIENTES)

BANCO DE CBA. EXPENDIO DE BONOS	1.122.353,28
MUNICIP. DEL INTERIOR EXPENDIO BONOS	2.263,25
ENTIDADES C/CONV. EXPEND. BONOS	1.575,00
690/9 RECAUDAC. CECOR	15.507,37
MINISTERIO DE LA SOLIDARIDAD	46.889.144,07
DEUDORES EN GESTIO JUDICIAL	2.705.230,44
BCO. CBA. GESTION JUDICIAL	6.029.609,63
PREV. INCOB. BCO. CBA.	- 6.029.609,63
PREV. INCOB.	- 2.536.803,67
TOTAL	48.199.269,74

Nota 7 CUENTAS POR PAGAR

EL DETALLE DE LAS CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 ES EL SIGUIENTE

PRESTADORES	45.624.055,78
HOSPITALES PUBLICOS NACIONALES	4.544,08
HOSPITALES MUNICIPALES	351.082,08
REINTEGRO A AFILIADOS	1.290.934,85
PROVEEDORES	4.371.227,29
DELEGAC. INTERIOR A PAGAR	1.673,55
DEPOSITOS A IMPUTAR	98.096,24
FONDO COMPENSATORIO	56.016,35
CH/ VENCIDOS NO COBRADOS	10.242,45
SUELDOS Y JORNALES A PAGAR	62.872,73
RETENCIONES A PAGAR	16.739,56
TOTAL	51.887.484,96

Nota 8 CUENTAS POR PAGAR

EL DETALLE DE LAS RETENCIONES IMPOSITIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005 ES EL SIGUIENTE:

HOSPITALES PUBLIC. PROVINCIALES	7.227.932,30
CONVENIOS DE RECIPROCIDAD	1.185.520,22
TOTAL	8.413.452,52

Nota 9 CARGAS FISCALES

RET. GANANCIAS A PAGAR	
ING. BRUTOS DGR. A PAGAR	144.866,00
TOTAL	25.940,94
	170.806,94

Nota 10 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 QUE ACTUALMENTE SE ENCUENTRA EN ETAPA DE CONCILIACION DE ACUERDO A LA MORATORIA APROBADA POR LA LEY 9277 EN SU ART. 47, AL IGUAL QUE EN LOS EJERCICIOS ANTERIORES, LA CONTINGENCIA FUERON CLASIFICADAS, CUANTIFICADAS EN FUNCION DE SU GRADO DE PROBABILIDAD.

PREV. CAJA DEL ARTE DE CURAR	5.492.560,68
PREV. CONSOLID. DEUDA LEY 9078	4.253.888,30