

	<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</i> <i>Principal</i>	<i>Administradora de Seguros de Salud</i>

<i>Estados Contables</i>
<i>Iniciado el 01 de Enero de 2007</i> <i>Cerrado el 31 de Diciembre de 2007</i>

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2007

ACTIVO	31/12/2007	31/12/2006	PASIVO	31/12/2007	31/12/2006
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
DISPONIBILIDADES (NOTA 2)	3.193.722,22	19.913.401,93	DEUDA OPERATIVA (NOTA 6 Y 7)	94.770.566,84	83.331.706,92
CREDITOS (NOTA 3)	29.365.506,48	55.029.060,80	DEUDAS FISCALES (NOTA 8)	551.456,78	389.160,85
INVERSIONES	-	11.516.320,63	PREVISIONES (NOTA 9)	4.253.888,30	4.253.888,30
TOTAL DEL ACTIVO CTE.	32.559.228,70	86.458.783,36	TOTAL DEL PASIVO CTE.	99.575.911,92	87.974.756,07
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
CRED. A LARGO PLAZO (NOTA 4)	288.731.612,91	187.019.787,50	DS. A LARGO PLAZO (NOTA 10)	7.906.323,53	7.574.886,23
OTROS CRED.A LARGO PLAZO (NOTA 5)	50.750.020,03	50.744.001,29	TOTAL DEL PAS. NO CTE.	7.906.323,53	7.574.886,23
BIENES DE USO (ANEXO I)	4.968.164,82	4.201.931,65	TOTAL DEL PASIVO	107.482.235,45	95.549.642,30
TOTAL DEL ACT. NO CTE.	344.449.797,76	241.965.720,44	PATRIMONIO NETO (SEGÚN ESTADO RESPECTIVO)	269.526.791,01	232.874.861,50
TOTAL DEL ACTIVO	377.009.026,46	328.424.503,80	PASIVO MAS PATRIMONIO NETO IGUAL AL ACTIVO	377.009.026,46	328.424.503,80

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2007

RUBRO	31/12/2007	31/12/2006
RECURSOS ORDINARIOS (ANEXO III)	619.972.568,30	367.897.403,26
MENOS:		
	598.213.484,09	349.008.740,25
GENERALES DE ADMINISTR,	16.909.755,87	12.008.310,95
ESPECIF. DE SECTORES	414.352.374,70	336.833.734,94
AMORTIZ.	238.461,10	166.694,36
PREVISIONES FUTUROS QUEBRANTOS	166.712.892,42	-
RESULTADO ORDINARIO DEL EJERCICIO	21.759.084,21	18.888.663,01

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2007

CONCEPTO	CAPITAL	RESULT. NO ASIGNADOS	PAT. NETO AL 31/12/2007	PAT. NETO AL 31/12/2006
PATRIMONIO NETO INICIAL	-	232.874.861,20	232.874.861,20	213.986.198,19
MODIFICACION		14.892.845,60	14.892.845,60	
SALDOS MODIFICADOS	-	247.767.706,80	247.767.706,80	213.986.198,19
RESULTADO EJERCICIO	-	21.759.084,21	21.759.084,21	18.888.663,01
TOTALES	-	269.526.791,01	269.526.791,01	232.874.861,20

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:		ANEXO II
ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2007		
CONCEPTO	31/12/2007	31/12/2006
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	19.913.401,93	16.042.723,47
MODIFICACION EJERCICIOS ANTERIORES		
EFFECTIVO MODIFICADO AL INICIO DEL EJERCICIO	19.913.401,93	16.042.723,47
EFFECTIVO AL CIERRE	3.193.722,22	19.913.401,93
VARIACION NETA DEL EJERCICIO	- 16.719.679,71	3.870.678,46
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
	39.447,00	39.082,00
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
RESULTADO DEL EJERCICIO	21.759.084,21	18.888.663,01
DEPRECIACIONES	238.461,10	166.694,36
VARIACION DE CREDITOS	25.663.554,32	- 32.638.800,98
VARIACION OTROS CREDITOS	-	6.868.868,22
VARIACION POR INVERSIONES	11.516.320,63	- 11.516.320,63
VARIACION CUENTAS POR PAGAR	11.438.859,92	31.444.221,96
VARIACION RETENCIONES IMPOSITIVAS	162.295,93	218.353,91
VARIACION CREDITOS NO CORRIENTES	- 101.711.825,41	869.923,05
VARIACION OTROS CREDITOS NO CTES.	- 6.018,74	- 2.544.731,55
VARIACION PREVISIONES	-	- 5.492.560,68
VARIACION CUENTAS POR PAGAR (LP)	331.437,30	- 838.566,29
AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	14.892.845,60	-
INVERSIONES BS. DE USO	- 1.004.694,57	- 1.555.065,92
VARIACION NETA DEL EFECTIVO	- 16.719.679,71	3.870.678,46
ACTIVIDADES DE INVERSION		
COBROS POR VTAS. DE BIENES DE USO	-	-
PAGOS POR VTAS. DE BIENES DE USO	-	-
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
APORTES EN EFECTIVO	-	-
PAGO DE PRESTAMOS	-	-
AUMENTO NETO DEL EJERCICIO	- 16.719.679,71	3.870.678,46

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ANEXO I

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

BIENES DE USO

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2007

	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	3.237.603,90	633.877,47	3.871.481,37	341.956,72	77.429,63	419.386,35	3.452.095,02
APARATOS E INSTRUMENTOS	29.285,87	33.413,61	62.699,48	8.137,71	6.269,95	14.407,66	48.291,82
AUTOMOTORES	21.400,00	-	21.400,00	-	-	-	21.400,00
MUEBLES Y UTILES	368.454,86	140.861,78	509.316,64	135.971,49	50.931,66	186.903,15	322.413,49
INSTALACIONES Y EQUIPAMENTOS	808.400,74	193.441,19	1.001.841,93	420.419,69	100.184,19	520.603,88	481.238,05
COLECCIONES Y ELEM P/BIBLIOT	33.356,21	3.100,53	36.456,74	15.321,83	3.645,67	18.967,50	17.489,24
	5.123.738,78	1.004.694,58	6.128.433,36	921.807,44	238.461,10	1.160.268,54	4.968.164,82

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ANEXO II)

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

INFORMACION SOBRE RUBROS PRESTACIONES Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2007

RUBRO	TOTAL	GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	ESPECIF. DE SECTORES	PREVISION FUTUROS QUEBRANTOS	AMORTIZ.
SUELDOS Y JORNALES	10.026.142,43	10.026.142,43			
BIENES DE CONSUMO	339.844,92	339.844,92			
SERVICIOS NO PERSON.	3.286.864,96	3.286.864,96			
DCTO. 670/05	1.147.040,04	1.147.040,04			
TRANSF.CON.S.OBRAS Y SERV.SOC.P	36.000,00	36.000,00			
SISTEMA VALIDAC. APROSS	2.073.863,52	2.073.863,52			
PRESTAC.MEDICAS	247.966.557,09		247.966.557,09		
PRESTAC.BIOQUIM.	11.616.556,10		11.616.556,10		
MEDICAMENTOS AMBULATORIOS	36.743.576,44		36.743.576,44		
MEDICAM. ESP. 100% COBERTURA	42.549.258,73		42.549.258,73		
MED. H.I.V., HEMOFILIA, Y OTROS	16.287.014,57		16.287.014,57		
PRESTAC. ODONTOL.	12.413.796,42		12.413.796,42		
PRESTAC. KINESIO.	2.474.169,87		2.474.169,87		
PRESTAC. OFTALMO.	1.431.589,52		1.431.589,52		
PRESTAC. SALUD MENTAL	2.664.932,21		2.664.932,21		
PRESTAC. HEMODIAL.	16.631.427,24		16.631.427,24		
REINTEG.Y GASTOS	799.722,65		799.722,65		
HOGARIZA.Y TRAT. ESPEC.	5.926.474,01		5.926.474,01		
DISCAPAC.	16.759.099,85		16.759.099,85		
CAMPAÑA DE VACUNAC.	88.200,00		88.200,00		
PREVISIONES FUTUROS QUEBRANTOS	166.712.892,42			166.712.892,42	
AMORTIZAC. BS DE USO	238.461,10				238.461,10
TOTALES	598.213.484,09	16.909.755,87	414.352.374,70	166.712.892,42	238.461,10

INFORMACION COMPLEMENTARIA

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2007

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

Nota 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS:

Las normas contables mas relevantes aplicadas por la ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD en los estados contables correspondiente al ejercicio anual que se informa, han sido asimiladas a la RT 8 (Normas Generales de Exposición Contable); RT 11 (Normas Particulares de Exposición Contable para Entes sin Fines de Lucro) y la RT 17 (Normas Contables Profesionales: Desarrollo de Cuestiones de Aplicación General) de la FACPCE y CECyT.

Con respecto a los Activos y Pasivos, fueron valuados según los valores de incorporación.

En cuanto a los Bienes de Uso, fueron valuados a su valor de origen neto de las amortizaciones acumuladas. Las amortizaciones se calcularon conforme al método lineal.

Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo a la Resolución N° 287/03 de la F.A.P.C.E.

Se presentaron estados comparativos con el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2006.

Se informa que los intereses oportunamente devengados por las entidades autárquicas (LP), Carenciados y Caja de Jubilaciones fueron previsionados e incorporados dentro del estado de Recursos y Gastos el rubro Previsiones por futuros quebrantos

La deuda por contribuciones de la Caja de Jubilaciones y Pensiones de Córdoba, se imputó como deuda a largo plazo conforme a Resolución N° emanada por el Honorable Directorio de Apross y en concordancia con los principios contables de prudencia.

El 83 % del monto total expresado como deuda operativa, corresponde a deudas por prestaciones de salud, que según la característica de la actividad se origina en los terminos establecidos en los convenios suscriptos, cuyo vencimiento opera a partir de los 45 días hábiles de la presentación de factura correspondiente.

Nota 2: DISPONIBILIDADES (NOTA 2) 3.193.722,22

CTA. CTE. 2534/2-RECAUDACIONES	1.147.920,46
CTA.CTE.690/9 RECAUDACIONES	441.425,85
CTA.CTE.695/4 SUELDOS	1.571.678,47
CTA.CTE.6260/6 REINT.VARIOS	32.697,44

Nota 3 CREDITOS (NOTA 3) 29.365.506,48

APTES.Y CONTRIB.AD.CTRAL.TESOR	12.019.889,44
APORTE CAJA DE JUBILACIONES, PENS Y R	10.573.382,59
MENOS PREVISION PARA INCOBRABLES	- 13.150.017,56
APORTE PERS.Y PATR.AUTARQUICOS	1.671.824,26
MUNICIP. DE CBA.	5.848.067,09
APORTE Y CONT.-MUN.INTERIOR-	6.102.968,54
APORTE Y CONTRIBUCION COMUNAS	308.068,13
AUTONOMOS	800.280,09
EMPRESAS	371.515,89
CONVENIO RECIPROCIDAD	3.901.427,32
CONSOLIDAR ART	918.100,69

Nota 4 CRED. A LARGO PLAZO (NOTA 4) 288.731.612,91

APORTE PERS.Y PATR.AUTARQUICOS (LP)	8.114.936,93
MENOS PREVISION INT. AUTARQUICOS	- 3.069.706,27
CONTRIB. CAJA JJUBILACIONES (LP)	431.620.154,18
CONTRIBUC. C.J.P. Y R. POLICIA (LP)	40.640.582,07
MENOS PREVISION P/INTERESES CAJA JUB	- 171.658.005,44
MENOS PREVISION CONTRIBUCION POLICIA	- 32.685.718,05
PACTO FISCAL	15.769.369,49

Nota 5	OTROS CRED.A LARGO PLAZO (NOTA 5)		50.750.020,03
	BCO CBA-EXPENDIO DE BONOS	1.122.353,28	
	MUNIC DEL INTER-EXPENDIO BONOS	2.263,25	
	ENTIDADES C/CONV-EXPEND BONOS	1.575,00	
	690/9 RECAUDAC-CECOR	15.507,37	
	MINIST. DE LA SOLIDARIDAD (CARENCIADOS)	75.440.678,18	
	MENOS PREVISION INT. MINIST. SOLID.	- 28.537.587,49	
	DEUDORES MOROSOS	2.705.230,44	
	BCO CBA-GESTION JUDICIAL	6.029.609,63	
	MENOS PREVISION PARA INCOBRABLES BCO. CBA.	- 6.029.609,63	
Nota 6	DEUDA OPERATIVA (NOTA 6)		15.867.847,65
	PRESTADORES	1.957.411,05	
	HOSPITALES PUBLICOS NACIONALES	13.369,72	
	HOSPITALES MUNICIPALES	400.844,83	
	PRESTADORES 1º NIVEL A PAGAR	25.372,00	
	CAJA DE PREV. PROF. SALUD	6.982.226,31	
	REINTEGROS AFILIADOS	8.296,90	
	PROVEEDORES	3.551.008,92	
	PROVEEDORES GTOS DE FUNCIONAM	195.743,06	
	CONVENIO POR DISCAPACIDAD	700.615,33	
	DEPOSITOS SIN IMPUTAR	1.588.372,24	
	RETENCIONES SOC A PAGAR	252.030,85	
	CARGAS SOCIALES A PAGAR	191.620,79	
	DELEGAC DEL INTERIOR-DIF A PAG	935,65	
Nota 7	DEUDA OP. NO EXIGIB. (NOTA 7)		78.902.719,19
	DEUDAS OPERATIVAS VENC. ENERO 2008	15.205.033,92	
	DEUDAS OPERATIVAS VENC. FEBRERO 2008	34.920.020,48	
	DEUDAS OPERATIVAS VENC. MARZO 2008	28.777.664,79	
Nota 8	DEUDAS FISCALES (NOTA 8)		551.456,78
	RET.GANANCIAS A PAGAR	394.269,83	
	ING.BRUTOS DGR A PAGAR	92.375,53	
	RET. SEGURIDAD SOCIAL	13.124,07	
	4% GASTO ADMINISTRATIVO	51.687,35	
Nota 9	PREVISIONES (NOTA 9)		4.253.888,30
	PREVISION LEY 9078 CONSOL DEUD	4.253.888,30	
Nota 10	DS. A LARGO PLAZO (NOTA 10)		7.906.323,53
	HOSPITALES PUBLIC PROVINCIALES	7.906.323,53	