

Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

	AL 31/12/13	AL 31/12/12		AL 31/12/13	AL 31/12/12
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2)	24.306.975,37	6.413.518,04	Cuentas por Pagar (Nota 10)	155.614.633,11	98.740.168,99
Créditos por Servicios (Nota 3)	117.658.400,02	127.539.993,28	Remuneraciones y Cargas Sociales (Nota 11)	11.556.103,89	8.580.506,93
Otros Créditos (Nota 4)	3.152.623,99	1.270.186,71	Cargas Fiscales (Nota 12)	368.004,04	321.309,96
Otros Activos Corrientes (Nota 5)	1.172.770,94	162.422,86	Otros Pasivos Corrientes (Nota 13)	3.440.791,63	1.601.840,86
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	146.290.770,32	135.386.120,89	TOTAL PASIVO CORRIENTE	170.979.532,67	109.243.826,74
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Créditos por Servicios (Nota 6)	10.965.696,90	13.419.904,30	Otros Pasivos No Corrientes (Nota 14)	1.255.471,02	1.196.520,52
Otros Créditos (Nota 7)	1.425.651,99	1.276.840,29	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1.255.471,02	1.196.520,52
Bienes de Uso (Nota 8 y Anexo II)	22.422.108,72	5.986.252,25			
Activos Intangibles (Anexo III)	164.083,38	35.549,13			
Otros Activos No Corrientes (Nota 9)	2.777.907,13	1.651.011,64			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	37.755.448,12	22.369.557,61	TOTAL PASIVO	172.235.003,69	110.440.347,26
			PATRIMONIO NETO (Según Estado resp.)(Nota 15)	11.811.214,75	47.315.331,24
TOTAL ACTIVO	184.046.218,44	157.755.678,50	TOTAL IGUAL AL ACTIVO	184.046.218,44	157.755.678,50

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de este Estado.

Dra. Viviana I. Sánchez
Gerente de Administración



Sr. Silvio A. Moreyra
Presidente



Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

	31/12/2013	31/12/2012
RECURSOS		
Ingresos Específicos (Nota 16)	919.840.284,30	700.852.753,14
Otros Ingresos (Nota 17)	13.471.315,54	10.220.559,56
	933.311.599,84	711.073.312,70
GASTOS		
Gastos Específicos (Anexo VII)	(837.947.659,36)	(588.446.699,84)
Gastos de Administración (Anexo VII)	(103.015.628,04)	(78.352.458,83)
Otros Gastos (Anexo VII)	(27.629.810,12)	(18.390.683,32)
	(968.593.097,52)	(685.189.841,99)
RESULTADOS FINANCIEROS (Nota 18)	256.629,37	244.179,42
RESULTADOS ORDINARIOS	(35.024.868,31)	26.127.650,13
RESULTADO DEL EJERCICIO	(35.024.868,31)	26.127.650,13

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de este Estado.

Dra. Viviana I. Sánchez
Gerente de Administración



Sr. Silvio A. Moreyra
Presidente



Denominación del Ente:



Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

RUBROS	CAPITAL	RESULTADOS NO ASIGNADOS	PAT.NETO AL 31/12/13	PAT.NETO AL 31/12/12
SALDOS AL INICIO DEL EJERCICIO	1,00	47.315.330,24	47.315.331,24	22.994.360,60
Ajuste Rtdo. Ejercicios Anteriores (Ver nota 15)		(479.248,18)	(479.248,18)	(1.806.679,49)
Saldos Modificados	1,00	46.836.082,06	46.836.083,06	21.187.681,11
Resultado del Ejercicio		(35.024.868,31)	(35.024.868,31)	26.127.650,13
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	1,00	11.811.213,75	11.811.214,75	47.315.331,24

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de este Estado.

Dra. Viviana I. Sánchez
Gerente de Administración

Sr. Silvio A. Moreyra
Presidente

Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO (Método Directo)

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

	31/12/2013	31/12/2012
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo al Inicio del ejercicio	6.413.518,04	6.852.463,21
Modificación Ejercicios Anteriores		66.415,05
Efectivo al cierre del ejercicio	24.306.975,37	6.413.518,04
Aumento/Disminución neto del efectivo	17.893.457,33	(505.360,22)
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DE EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Ingresos por cobro de servicios	943.616.151,52	663.303.995,12
Pago a proveedores de bienes y servicios	(811.939.588,24)	(587.629.871,58)
Pago de remuneraciones y cargas sociales	(93.590.669,96)	(72.410.952,71)
Aumento/Disminución de otros activos corrientes	(1.010.348,08)	(68.728,37)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades operativas	37.075.545,22	3.194.442,46
Actividades de Inversión		
Adquisición elementos de ortopedia	(1.133.553,45)	(813.985,33)
Adquisición de Activos Intangibles	(228.713,14)	(40.902,00)
Baja de bienes de uso	56.838,99	323.279,10
Adquisición de bienes de uso	(17.759.686,06)	(1.177.598,87)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	(19.065.113,66)	(1.705.207,10)
Actividades de Financiación		
Aumento/Disminución de otros pasivos no corrientes	58.950,50	(566.735,00)
Aumento/Disminución de Cargas Fiscales	46.694,08	138.639,49
Cobro de intereses por mora	258.079,37	244.969,76
Pago de Intereses	(1.450,00)	(790,34)
AREA	(479.248,18)	(1.806.679,49)
Flujo neto de efectivo generado en actividades de financiación	(116.374,23)	(1.990.595,58)
Aumento/Disminución Neta de Efectivo	17.893.457,33	(505.360,22)

Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

1- BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los Estados Contables han sido preparados en base a costos históricos, sin reconocer los efectos de la variación en el poder adquisitivo de la moneda.

Se han confeccionado siguiendo los lineamientos enunciados en la Resolución Técnica N° 11, 19 y 25 FACPCE, exponiendo como información comparativa los saldos al 31 de Diciembre de 2.012.

	AL 31/12/13	AL 31/12/12
2- CAJA Y BANCOS		
Comprende:		
Nuevo Banco Entre Ríos S.A. Cta. Cte. N° 90210/6	23.984.824,58	5.937.459,79
Fondos Fijos	235.255,25	345.342,44
Recaudaciones a Depositar	86.895,54	130.715,81
	<u>24.306.975,37</u>	<u>6.413.518,04</u>

3- CREDITOS POR SERVICIOS

Comprende:		
Aportes Pendientes de Cobro	110.144.803,12	120.717.808,18
- Administración Central	65.535.873,54	63.860.761,61
- Aporte Patronal	33.642.034,03	40.840.703,50
- Aporte Personal	26.566.707,45	19.644.709,41
- Coseguros por Créditos	717.836,63	560.777,58
- Fondo Voluntario para Serv. Especiales	4.609.295,43	2.814.571,12
- Ministerio de Salud	2.142.919,80	963.253,20
- Aporte Patronal	2.142.919,80	963.253,20
- Caja de Jubilaciones y Pensiones	26.366.760,52	44.285.155,53
- Aporte Patronal	14.570.448,45	11.012.292,96
- Aporte Personal	9.263.831,56	27.763.473,14
- Coseguros por Créditos	375.669,51	1.103.788,43
- Fondo Voluntario para Serv. Especiales	2.156.811,00	4.405.601,00
- Descentralizadas	2.919.600,92	2.006.337,37
- Aporte Patronal	1.507.371,89	1.055.028,49
- Aporte Personal	1.181.037,54	822.601,39
- Coseguros por Créditos	31.801,18	21.122,64
- Fondo Voluntario para Serv. Especiales	199.390,31	107.584,85
- Municipalidades	12.512.433,82	9.226.752,00
- Aporte Patronal	6.286.687,71	4.746.007,10
- Aporte Personal	4.767.128,42	3.534.966,47
- Coseguros por Créditos	193.416,92	169.102,87
- Fondo Voluntario para Serv. Especiales	1.265.200,77	776.675,56
- Institutos Privados	749,70	909,90
- Aporte Patronal	380,40	298,80
- Aporte Personal	285,30	224,10
- Coseguros por Créditos	-	299,00
- Fondo Voluntario para Serv. Especiales	84,00	88,00
- Convenios de Reciprocidad	348.420,00	206.025,00
- Aportes	348.420,00	206.025,00
- Actas Compromisos	6.886,67	6.886,67

Dra. Viviana I. Sánchez
Gerente de Administración



Sr. Silvio A. Moreyra
Presidente



Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

- Afiliados Voluntarios	311.253,15	161.727,88
- Aportes por Cápitas	277.938,00	142.786,00
- Coseguros por Créditos	3.325,15	4.611,88
- Fondo Voluntario para Serv. Especiales	29.995,00	14.330,00
Créditos Asistenciales	7.513.496,80	6.822.184,12
- Créditos	7.838.112,81	7.295.238,40
- Previsión Deudores Incobrables	(324.615,91)	(473.054,28)
	117.658.400,02	127.539.353,28

Ministerio de Salud:

* Deuda por Ex-combatientes por aportes pendientes de cobro del año 2012 por \$ 963.253,20 y año 2013 por \$ 1.179.666,60. Se tramitan en Expedientes Número Único 1.267.943/11 y 1.426.574- 1.514.221/13 respectivamente.

Créditos Asistenciales:

* El importe de la previsión corresponde a créditos pendientes al 31-12-2013 de difícil cobro, afiliados fallecidos, o con falta de aportes con dos citaciones.

4-OTROS CREDITOS

Comprende:

Deudores en Gestión Judicial	31.253,00	42.518,70
Deudores Varios	8.564,00	-
Deudores por Fondos Hijos	199.300,49	776,00
Deudores por Recaudaciones	16.808,74	16.808,74
Delegados y Subd. Cargos a Rendir	549,85	250,20
Anticipos para Viáticos	22.958,34	7.914,90
Prestaciones Asistenciales a Recuperar	320.403,60	322.572,00
Siniestros a Recuperar	89.304,61	115.970,75
Derivaciones a Recuperar	2.449.248,36	750.175,42
Gastos a Recuperar	14.233,00	-
Anticipo a Proveedores	-	13.200,00
	3.152.623,95	1.270.186,71

Deudores en Gestión Judicial

* Expte. N° 24389-00 Demanda IOSPER C/ LAER S.E S/ Ordinario tramitado ante el Juzgado en lo Civil y Comercial N° 3 de la ciudad de Paraná por el cual se reclamaban Aportes y Contribuciones por el período Octubre/2001 a Enero /2004 no abonados, por un total de \$ 400.691,00 incluyendo Intereses devengados al 31/12/11. Mediante Decreto N° 506/2012 del M.E.H.F. se dispone que el Tesoro Provincial otorgue a la Empresa LAER un aporte no reintegrable destinado a la cancelación de la deuda que dicha Empresa mantiene con el IOSPER por un importe de \$ 369.438,00, percibiéndose en el mes de Mayo del 2012. Por Expte. N° 132.376-00 se informa una diferencia de \$ 31.253,00, correspondiente al período comprendido entre la liquidación y pago de dicha deuda sin resolución al día de la fecha. Dicho trámite se encuentra con sentencia de condena firme y consentida tanto en primera y segunda instancia.

Deudores por Recaudaciones:

*Faltante ocurrido en Departamento Tesorería Casa Central de IOSPER en fecha 25/03/2009, por la suma de \$ 16.808,74. Se destaca que se avanzó en la causa penal fijando audiencia de debate para los días 26, 27 y 28 de noviembre de 2014 a las 8:30 hs., una vez determinada la culpabilidad penal se podrá iniciar la acción civil correspondiente para el recupero de la suma. Dicho trámite se encuentra ante la Cámara Primera en lo Criminal, Sala N° 1 de la ciudad de Paraná.

Prestaciones Asistenciales a Recuperar:

*En esta cuenta se refleja la obligación que mantiene el Ministerio de Salud con el IOSPER según convenio aprobado por Resolución D N° 456/2007. Dicho convenio en su cláusula primera establece que el IOSPER adquiere 6 máquinas de diálisis y 6 sillones de hemodiálisis por un valor de \$ 322.572,00.

Según Resolución D N° 720/2007 estos elementos fueron cedidos en fecha 09/10/2008 a los Hospitales Masvernati de la ciudad de Concordia y Hospital Justo José de Urquiza de la ciudad de Concepción del Uruguay.

En cumplimiento de la cláusula segunda del mencionado Convenio, se establece que la totalidad de las sumas que sean erogadas en cumplimiento de la cláusula primera, serán reintegradas a la Obra Social por medio de la prestación del servicio de hemodiálisis que se le realicen a los afiliados del Instituto en los mencionados hospitales.

Por Acta N° 139 de fecha 14/05/2013 el Directorio resuelve que nuestros afiliados que requieran sesiones de diálisis deberán obligatoriamente utilizar los servicios brindados por estos Hospitales.

Derivaciones a Recuperar:

Se incluye en dicho monto débitos a descontar de las facturaciones de ACLER y F. Favalaro respectivamente, que surgen de las liquidaciones efectuadas de Febrero/2013 por \$ 1.187.792,48 y de Diciembre/2013 por \$ 488.725,00. Se descontaran en el año 2014.

Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

5- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Comprende:

Útiles de Escritorio, Papel e Impresos	313.403,09	162.422,86
Productos Plan Materno Infantil	859.967,85	
	<u>1.172.770,94</u>	<u>162.422,86</u>

6- CREDITOS POR SERVICIOS

Comprende:

Créditos Asistenciales		
- Créditos	11.693.941,51	13.419.904,30
- Previsión Deudores Incobrables	(728.244,61)	
	<u>10.965.696,90</u>	<u>13.419.904,30</u>

7- OTROS CREDITOS

Comprende:

Deudores Morosos	1.463.505,98	1.833.935,35
Deudores en Gestión Judicial	28.482.074,49	28.482.074,49
Previsión Deudores Incobrables	(28.519.928,48)	(29.039.169,55)
	<u>1.425.651,99</u>	<u>1.276.840,29</u>

Deudores Morosos comprende:

- * Convenios de Reciprocidad Aportes pendientes de cobro de ejercicios anteriores al 2013 por un total de \$ 1.265.729,85.
- * Convenios de Reciprocidad Prestaciones pendientes de cobro de ejercicios anteriores al 2010 por un total de \$ 138.841,99.
- * Créditos asistenciales pendientes de cobro de ejercicios anteriores al presente por un importe de \$ 37.853,99, los cuales se encuentran totalmente provisionados.
- * El saldo restante de los créditos está compuesto por deudas de Ex-Directores del IOSPER tramitadas en Expte. N° 9644-000 y correlativos, y Deudores por Fondo Fijo (Expte. N° 39479-000), por un total de \$ 21.080,15.

Deudores en Gestión Judicial comprende:

- * Demanda: I.O.S.P.E.R. c/ Centro de Almaceneros Minoristas de Concordia y Norte Entrerriano s/ Ordinario, Juzgado de Primera Instancia en lo Civil y Comercial N° 6 de Paraná, por reclamo de aportes en concepto de adherentes voluntarios no abonados por un total de \$ 239.553,36. Estado Procesal: dicha demanda se encuentra con sentencia firme pero el crédito reclamado según Informe de Asesoría Legal N°98 se debería reconocer como incobrables, dado que la demandada hace 20 años se disolvió como Ente. La misma se encuentra totalmente provisionada.

- * Demanda "Instituto Obra Social de la Pcia. de Entre Ríos c/ Estado Provincial s/Demanda Contencioso Administrativo s/Recurso de Hecho" se reclaman contribuciones correspondientes al período Septiembre 1999 a Diciembre 2004 por un importe de \$28.242.521,13 netos de intereses, correspondiente al 2% del Aporte Patronal de la Caja de Jubilaciones y Pensiones de la Provincia de Entre Ríos. Desde el 3 de Mayo de 2011 la causa se encuentra radicada en la Corte Suprema de Justicia de la Nación bajo número de Expte Nro 312/2011, T° 47, Letra I Tipo RHE, con un Recurso Extraordinario y sin comunicación de pronunciamiento por parte de dicho Tribunal. La misma se encuentra totalmente provisionada.

8- BIENES DE USO

Los Bienes de Uso han sido valuados a su valor de adquisición sin reexpresar, menos la correspondiente depreciación acumulada. La depreciación de estos bienes es calculada en base al método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

- Rodados:

En fecha 04/04/2013 y mediante Decreto N° 715 el Sr. Gobernador, establece en el Artículo 2° "Restitúyanse al INSTITUTO DE LA OBRA SOCIAL DE LA PROVINCIA DE ENTRE RÍOS los vehículos que hablan sido cedidos en calidad de préstamos al MINISTERIO DE SALUD Y ACCION SOCIAL". A la fecha los vehículos identificados bajo chapa patente E-123889 (Ford F-100 Mod. 1979) y E-123687 (Ford F-100 Mod. 1978 - Ambulancia) se encuentran en estado de desguace en dependencias de la D.P.V., en tanto que el vehículo Ford F-100 Mod.1978 chapa patente E-145189 registro su ingreso nuevamente al Instituto en agosto de 2013. Respecto al móvil identificado mediante chapa E-122120 (Rastrojero doble cabina Mod. 1978) el mismo se encuentra pendiente de devolución.

- Inmuebles:

* Obra Construcción Nueva Delegación Villaguay: mediante Resolución P-N° 191 en fecha 14/02/2013 se aprueba el contrato de obra pública suscripto entre las partes. Por Resolución P-N° 110 IOSPER del 23/01/2014 se aprueba la redeterminación de precios solicitada. Dicha obra se inauguró en el mes de Marzo 2014.

Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

*Por Ley N° 10.177 se autoriza al Superior Gobierno de la Provincia de Entre Ríos a transferir a título de donación con cargo el inmueble ubicado en la Pcia. Entre Ríos Dpto. Paraná Distrito Sauce Municipio de Oro Verde que se identifica con Plano N° 189.382, destinado a la construcción del Centro de Medicina Nuclear y Molecular Registrado bajo escritura 792 del 20 de Noviembre de 2013

Por Resolución D-N° 028 de fecha 11/03/2013 se aprueba la licitación pública N° 05/2012 por la contratación de provisión de materiales y mano de obra para la construcción del Centro de Medicina Nuclear y Molecular por \$ 45.556.139,44. Por Resolución D-N° 350 de fecha 05/11/2013, se aprueba el contrato de Obra Pública celebrado entre la empresa adjudicada y el Instituto.

9- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Comprende:

Elementos de Ortopedia	2.777.907,13	1.651.011,64
	<u>2.777.907,13</u>	<u>1.651.011,64</u>

En dicha cuenta se incorporan elementos cedidos en comodato a los afiliados. Durante el corriente ejercicio hubo un aumento por un total de \$ 1.133.553,45 y bajas por \$ 6.657,96

10- CUENTAS POR PAGAR

Comprende:

<u>Proveedores por Servicios Asistenciales</u>	<u>142.886.531,06</u>	<u>94.125.756,25</u>
- Médicos	22.117.848,73	15.935.532,31
- Sanatorios	27.821.076,74	20.624.407,64
- Farmacias	34.011.882,66	25.162.191,24
- Laboratorios	9.381.325,99	6.545.763,58
- Diálisis	4.164.069,65	2.090.048,00
- Anestesiólogos	4.694.551,75	2.309.786,00
- Oftalmólogos	4.606.431,27	2.839.916,50
- Hospitales	2.097.447,54	1.284.027,65
- Prácticas Auxiliares	13.398.316,74	6.986.290,47
- Servicios de Ambulancia	856.402,12	441.548,91
- Derivaciones	5.744.976,01	2.786.241,90
- Prestadores fuera de la Provincia	1.515.758,55	
- Prestaciones por Oxígeno	535.666,05	157.853,44
- Prestaciones Especiales	1.645.303,02	1.006.504,71
- Conv.de Reciprocidad por Prestaciones	105.658,85	125.541,23
- Hotelaria	222.578,00	57.589,00
-Neurólogos y Neurocirujanos	3.044.082,07	1.800.967,67
-Odontólogos	6.923.155,32	3.971.526,00
<u>Proveedores por Compra</u>	<u>7.665.681,23</u>	<u>1.773.573,21</u>
<u>Otros Servicios por Pagar</u>	<u>5.062.420,82</u>	<u>2.840.839,53</u>
- Convenio de Reciprocidad por Aportes	413.139,00	212.895,00
- Otros	4.649.281,82	2.627.944,53
	<u>155.614.633,11</u>	<u>98.740.168,99</u>

Se informa que en Rubro Cuentas por Pagar, en la cuenta Proveedores por Servicios de Derivaciones se ha modificado el criterio de clasificación, desagregándose también en Prestadores Fuera de la Provincia y Medicamentos.

11- REMUNERACIONES Y CARGA \$ SOCIALES

Comprende:

- Sueldos y Jornales a Pagar	4.278.075,68	3.404.919,99
- Retenciones Leyes Sociales a Pagar	3.370.780,24	2.866.267,50
- Aportes Leyes Sociales a Pagar	2.487.212,47	1.974.201,25
- Caja de Jub. y Pens. (Jubilación Anticipada)	202.535,50	335.118,19
- Otros Gastos a Pagar	1.217.500,00	0,00
	<u>11.556.103,89</u>	<u>8.580.506,93</u>

Dra. Viviana I. Sánchez
Gerente de Administración

iosper

Sr. Silvio A. Moreyra
Presidente

iosper

Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

12- CARGAS FISCALES

Comprende:

- A.F.I.P. - D.G.I. - Retenciones a Depositar	172.418,51	177.577,48
- D.G.R.- Retenciones a Depositar	154.972,14	96.455,71
- Retenciones Municipales a Depositar	40.613,39	47.276,77
	<u>368.004,04</u>	<u>321.309,96</u>

13- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Comprende:

- Gastos a Pagar	3.440.791,63	1.601.840,86
	<u>3.440.791,63</u>	<u>1.601.840,86</u>

14- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Comprende:

- Convenio de Reciprocidad por Aportes	1.255.471,02	1.196.520,52
	<u>1.255.471,02</u>	<u>1.196.520,52</u>

Esta cuenta comprende aportes devengados correspondientes al período 1996-2012.

15- PATRIMONIO NETO

La cuenta Ajuste Resultados Ejercicios Anteriores incluye ajustes varios relacionados con:

- Proveedores por Serv. Asistenciales	(84.482,32)	(1.683.930,68)
- Proveedores por Otros Serv. Asistenciales	(35.460,00)	90.872,50
- Proveedores por Compra	(7.200,00)	7.035,05
- Sueldos y Jornales Personal Permanente a Pagar	(3.549,79)	(8.598,70)
- Leyes Sociales a Pagar	85.745,06	
- Aportes Pendientes de Cobro	19.617,31	(155.254,51)
- Créditos a los Afiliados	22,25	(3.176,66)
- Sinistros a Recuperar	(16.504,22)	
- Muebles y Útiles		(67.715,05)
- Elementos de Ortopedia	31.570,00	10.765,00
- Cargas Fiscales		(11.450,31)
- Otros Créditos	87.878,83	153.547,63
- Servicios no Personales a Pagar	(403.625,94)	70.456,05
- Servicios por Aportes Varios		(122.712,99)
- Otros Gastos a Pagar	(6.116,00)	
- Acreedores por Servicios Asistenciales	(21.473,36)	5.392,18
- Acreedores por Aportes Varios	(125.670,00)	(91.909,00)
	<u>(475.248,18)</u>	<u>(1.806.675,45)</u>

16- INGRESOS ESPECÍFICOS

Comprende:

Aportes Afiliados Obligatorios	765.605.064,68	583.294.123,12
Aportes Afiliados Voluntarios	11.559.287,67	8.089.906,15
Coseguro por Servicios Asistenciales	61.664.961,82	49.752.070,84
Fondo Voluntario para Serv. Especiales	80.541.353,63	59.475.899,73
Recursos Convenios de Reciprocidad	448.676,50	215.550,30
Ingresos por Otros Servicios	20.940,00	25.203,00
	<u>919.840.284,30</u>	<u>700.852.753,14</u>

17- OTROS INGRESOS

Comprende:

Ingresos Varios	191.204,30	185.822,52
Resultado Venta Rodados		67.500,00
Donaciones	10.600,00	
Recupero Gastos Administrativos	13.242.035,36	9.871.619,40
Recupero de Previsión	27.475,88	95.617,64
	<u>13.471.315,54</u>	<u>10.220.559,56</u>

18- RESULTADOS FINANCIEROS

Comprende:

Intereses por Mora	258.079,37	244.969,76
Intereses y Actualizaciones Pagadas	(1.450,00)	(790,34)
	<u>256.629,37</u>	<u>244.179,42</u>

Denominación del Ente:



Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

BIENES DE USO

ANEXO II

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

CONCEPTO	VALORES DE ORIGEN				AMORTIZACIONES				VALOR RESIDUAL FINAL	
	VALOR AL INICIO	BAJA	AUMENTO	VALOR AL CIERRE	ACUMULADAS AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO %	MONTO		ACUMULADAS AL CIERRE
Inmuebles	2.773.859,83			2.773.859,83	173.382,45		2	55.477,20	228.859,65	2.545.000,18
Terreno			10.600,00	10.600,00						10.600,00
Obra en Construcción	68.676,61		16.055.665,34	16.124.341,95						16.124.341,95
Muebles y Utiles en Gral.										
Muebles en Gral. Y Herramientas	2.910.298,95	14.072,36	684.574,39	3.580.800,98	1.072.952,06	12.944,89	10	348.501,43	1.408.508,60	2.172.292,38
Muebles Secundarios	24.258,44			24.258,44	24.258,44		20	0,00	24.258,44	
Equipos	4.409.833,53		819.862,33	5.229.695,86	3.951.312,63		33	653.678,77	4.604.991,40	624.704,46
Utiles en General	23.077,23			23.077,23	23.077,23		50	0,00	23.077,23	
Muebles y Utiles pend. de entrega	0,00			0,00						0,00
Instalaciones	1.078.272,29		188.984,00	1.267.256,29	414.011,82		10	116.474,72	530.486,54	736.769,75
Instalaciones pend. de entrega	0,00			0,00						0,00
Rodados	913.177,03			913.177,03	556.207,03		20	148.570,00	704.777,03	208.400,00
Totales	12.201.453,91	14.072,36	17.759.686,06	29.947.067,61	6.215.201,66	12.944,89		1.322.702,12	7.524.958,89	22.422.108,72
Totales Ejer. Anterior	11.304.345,17	280.490,16	1.177.598,87	12.201.453,88	4.837.758,13	87.989,02		1.465.432,52	6.215.201,63	5.986.252,25

Con respecto a los años anteriores se exponen la desagregación de la cuenta Muebles y Utiles en General.

Dra. Viviana I. Sánchez
Gerente de Administración

Sr. Silvio A. Moreyra
Presidente

Denominación del Ente:



Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

ACTIVOS INTANGIBLES

ANEXO III

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

CONCEPTO	VALORES DE ORIGEN				AMORTIZACIONES					VALOR RESIDUAL FINAL
	VALOR AL INICIO	BAJA	AUMENTO	VALOR AL CIERRE	ACUMULADAS AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO		ACUMULADAS AL CIERRE	
							meses	MONTO		
Licencia de software 08-2011 al 07-2013	15.365,00	0,00	0,00	15.365,00	10.883,54	0,00	7	4.481,46	15.365,00	0,00
Renovación de Licencia software 09-2011 al 11-2012	36.108,67	36.108,67	0,00	0,00	36.108,67	36.108,67			0,00	0,00
Licencia de software 07-2012 al 06-2013	15.422,00	0,00		15.422,00	7.711,00	0,00	6	7.711,00	15.422,00	0,00
Renovación de Licencia software 12-2012 al 11-2013	25.480,00	0,00		25.480,00	2.123,33	0,00	11	23.356,67	25.480,00	0,00
Licencia de Software 5-13 al 4-16	0,00	0,00	142.175,00	142.175,00	0,00	0,00	8	31.594,44	31.594,44	110.580,56
Soporte Lic. Software 5-13 a 4-14	0,00	0,00	27.830,00	27.830,00	0,00	0,00	8	18.553,33	18.553,33	9.276,67
Lic. Sistema Operativo 5-13 a 4-16	0,00	0,00	8.700,00	8.700,00	0,00	0,00	8	1.933,33	1.933,33	6.766,67
Lic. Antivirus 7-13 a 6-14	0,00	0,00	20.115,14	20.115,14	0,00	0,00	6	10.057,57	10.057,57	10.057,57
Lic. Software 12-13 a 11-14	0,00	0,00	29.893,00	29.893,00	0,00	0,00	1	2.491,08	2.491,08	27.401,92
Totales	92.375,67	36.108,67	228.713,14	284.980,14	56.826,54	36.108,67		100.178,88	120.896,76	164.083,38
Totales Ejer. Anterior	51.473,67	0,00	40.902,00	92.375,67	12.830,02	0,00		43.996,52	56.826,54	35.549,13

Dra. Viviana I. Sánchez
Gerente de Administración

Sr. Silvio A. Moreyra
Presidente

Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

INFORMACIÓN SOBRE GASTOS Y SU APLICACIÓN

ANEXO VI I

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

CUENTAS	GA STOS ESPECIFICOS	GA STOS DE ADMINISTRACION	OTROS GA STOS	TOTAL AL 31-12-2013	TOTAL AL 31-12-2012
SERVICIOS ASISTENCIALES					
Médicos	125.060.275,93			125.060.275,93	80.211.327,10
Farmacias	214.616.863,19			214.616.863,19	155.783.960,39
Sanatorios	157.823.312,78			157.823.312,78	117.683.987,93
Laboratorios	44.966.116,88			44.966.116,88	32.350.238,92
Odontólogos	25.917.688,01			25.917.688,01	19.132.663,32
Oftalmólogos	17.158.301,06			17.158.301,06	12.594.998,96
Neurólogos y Neurocirujanos	10.686.273,01			10.686.273,01	7.395.565,75
Anestesiistas	16.786.203,00			16.786.203,00	11.802.950,25
Hospitales	5.950.799,56			5.950.799,56	4.781.541,66
Hotelería	1.387.500,00			1.387.500,00	634.679,00
Servicios de Ambulancia	4.369.119,18			4.369.119,18	1.781.760,71
Prácticas Auxiliares	49.296.408,84			49.296.408,84	27.205.606,57
Dialisis	15.596.898,34			15.596.898,34	12.475.238,51
Prestaciones Especiales	6.951.816,23			6.951.816,23	6.488.711,48
Conv. de Reciprocidad por Prestaciones	395.579,03			395.579,03	282.354,20
Derivaciones	25.545.458,03			25.545.458,03	23.772.340,62
Prestadores fuera de la Provincia	4.197.234,49			4.197.234,49	
Prestaciones por Oxígeno	2.930.675,90			2.930.675,90	1.765.439,18
Pagos Directos	0,00			0,00	4.249,39
Reintegrados Asistenciales	75.766.563,24			75.766.563,24	47.431.882,27
Materiales Ortopédicos	25.833.603,55			25.833.603,55	19.272.792,39
Conservación y Rep.de Elem. Ortopédicos	24.380,00			24.380,00	5.200,00
Plan Materno Infantil	1.517.097,86			1.517.097,86	674.129,16
Servicio de Emergencia	48.800,00			48.800,00	53.322,00
Subsidios para Gastos por Fallecimientos	3.257.240,00			3.257.240,00	3.253.360,00
Gastos Varios	0,00			0,00	5.875,00
Aportes C.O.S.S.P.R.A.	126.000,00			126.000,00	90.000,00
Convenio de Reciprocidad por Aportes	1.737.451,25			1.737.451,25	1.512.525,08
AMORTIZACIONES					
Amortizaciones de Bienes de Uso		1.322.702,12		1.322.702,12	1.465.432,52
Amortizaciones Activos Intangibles		100.178,89		100.178,89	43.996,52
GA STOS VARIOS					
Sueldos y Jornales		71.007.734,65		71.007.734,65	53.976.553,64
Sueldo Anual Complementario		5.996.978,26		5.996.978,26	4.646.306,31
Aportes Patronales		16.845.649,27		16.845.649,27	12.613.805,50
Salario Familiar		1.594.721,41		1.594.721,41	1.338.416,50
Jubilación Anticipada		1.121.183,35		1.121.183,35	1.390.747,75
Textiles y Equipos para el Personal		498.202,51		498.202,51	71.545,03
Productos Papel, Cartón e Impresos		995.538,60		995.538,60	428.317,46
Revistas, Periódicos y Suscripciones		74.320,00		74.320,00	59.657,36
Útiles de Escritorio		347.372,74		347.372,74	300.560,66
Combustibles y Lubricantes		170.933,92		170.933,92	126.939,22
Materiales de Limpieza		259.543,04		259.543,04	170.051,48
Repuestos y Acc. De Bienes de Uso		338.218,78		338.218,78	61.493,60
Otros Bienes de Consumo		95.968,47		95.968,47	104.168,33
Electricidad		582.527,41		582.527,41	421.788,18
Gas		7.212,88		7.212,88	4.192,20
Obras Sanitarias		28.521,45		28.521,45	24.694,83
Teléfonos		529.368,03		529.368,03	504.786,84
Fletes y Acarreos		1.098.752,26		1.098.752,26	599.004,90
Transporte	837.947.659,36	103.015.628,04	0,00	940.963.287,40	666.759.158,67

Dra. Viviana I. Sánchez
Gerente de Administración



Sr. Silvio A. Moreyra
Presidente



Instituto Obra Social de la Provincia de Entre Ríos

INFORMACIÓN SOBRE GASTOS Y SU APLICACIÓN

ANEXO VI I

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013 Comparativo con el Ejercicio Anterior

CUENTAS	GA STOS ESPECIFICOS	GA STOS DE ADMINISTRACION	OTROS GA STOS	TOTAL AL 31-12-2013	TOTAL AL 31-12-2012
Transporte	837.947.659,36	103.015.628,04	0,00	940.963.287,40	666.799.158,67
Telegramas, Franqueos, Sellados, etc.			4.637,03	4.637,03	22.509,86
Alquiler de Inmuebles			1.582.754,76	1.582.754,76	1.222.381,00
Alquiler de Muebles			220.563,48	220.563,48	239.541,00
Conservación y Reparación Bs. de Uso			416.526,15	416.526,15	431.198,63
Servicio de Limpieza			351.909,12	351.909,12	193.561,75
Honorarios y Rétribuc. a Terceros			15.396.498,45	15.396.498,45	10.074.749,16
Honorarios Profesionales			836.664,14	836.664,14	761.550,85
Primas y Gastos de Seguros			349.619,59	349.619,59	390.223,82
Comisiones y Gastos Bancarios			39.659,65	39.659,65	18.915,52
Publicidad y Propaganda			1.566.445,49	1.566.445,49	930.558,97
Gastos Pasajes			264.569,07	264.569,07	180.996,93
Gastos Viáticos			586.110,75	586.110,75	310.284,40
Gastos Movilidad Viáticos			423.679,32	423.679,32	188.006,02
Impuestos, Tasas y Contribuciones			10.886,43	10.886,43	3.797,67
Servicios de Seguridad y Vigilancia			1.353.211,47	1.353.211,47	989.144,43
Otros Gastos de Administración			800.028,00	800.028,00	639.569,00
Congresos, Cursos y Conferencias			0,00	0,00	39.877,99
Jornadas Varias			4.000,00	4.000,00	68.568,36
Capacitación del Personal			264.431,45	264.431,45	246.784,06
Gastos Omitidas			106.000,00	106.000,00	30.000,00
Gastos Judiciales			116.927,00	116.927,00	18.336,10
Intereses y Costas Judiciales			150.138,36	150.138,36	203.352,03
Multas			0,00	0,00	646,00
Comp. Gastos de Funcionamiento			75.900,00	75.900,00	66.900,00
Comp. ppr. Residencia Dto. N° 770 SEE			70.200,00	70.200,00	96.040,00
Acta Acuerdo entre IOSPER y Reg. Civil			7.051,00	7.051,00	8.578,00
Otros Gastos			1.528.171,36	1.528.171,36	922.120,06
Baja Bienes de Uso			1.127,47	1.127,47	10.210,71
Baja de Elementos de Ortopedia			6.657,96	6.657,96	44.005,15
Quebranto por Deudores Incobrables			1.095.442,62	1.095.442,62	38.274,85
TOTALES	837.947.659,36	103.015.628,04	27.625.810,12	968.589.097,52	685.189.841,99

Dra. Viviana I. Sánchez
Gerente de Administración



Sr. Silvio A. Moreyra
Presidente

