

INSTITUTO AUTÁRQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL I.A.P.O.S.

Estado de situación patrimonial al 31/12/2024
Estado de situación patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

		Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
1.0.00.00.000.000.0000 ACTIVO		68.189.099.830,86	35.887.261.263,74
1.00.00.000.000.0000 ACTIVO CORRIENTE		67.805.753.965,58	35.633.884.845,54
01.00.000.000.0000 DISPONIBILIDADES	NOTA 1	26.441.900.770,02	11.740.937.626,17
01.000.000.0000 CAJA		0,00	20.000,00
004.000.0000 FONDO FIJO FUNCIONAMIENTO		0,00	20.000,00
02.000.000.0000 BANCOS		26.441.900.770,02	11.740.917.626,17
001.000.0000 BANCOS CTAS. RECAUDADORAS		18.351.397.573,09	7.641.693.102,85
001.0000 BANCOS CTAS. RECURSOS OBLIG.		16.399.459.588,50	4.935.978.321,86
002.0000 BANCOS CTAS. SERV. COMPL.		1.951.937.984,59	2.705.714.780,99
002.000.0000 BANCOS CTAS. PAGADORAS		8.090.503.196,93	4.099.224.523,32
001.0000 BANCOS CTAS. PAGADORAS PRESTACIONES ASISTENCIALES		7.110.430.460,92	3.434.721.030,40
0001 BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. CASA CENTRAL		1.942.718.480,55	929.849.111,01
0002 BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA NORTE		3.625.327.541,96	363.476.281,21
0003 BCOS. CTAS. PRESTAC. ASISTEN. AREA SUR		1.542.384.438,41	2.141.395.638,18
002.0000 BCOS. CTAS. PAGADORAS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS		278.551.144,14	126.298.438,75
0001 BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. CASA CENTRAL		146.436.874,64	71.720.455,72
0002 BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA NORTE		96.295.358,30	9.575.763,56
0003 BCOS. CTAS. SERVICIOS COMPLEMENT. AREA SUR		35.818.911,20	45.002.219,47
003.0000 BCOS. CTA. SUELDOS		701.521.591,87	538.205.054,17
03.00.000.000.0000 CREDITOS		41.405.216.912,01	23.918.399.039,66
01.000.000.0000 CUENTAS A COBRAR	NOTA 2	40.803.250.524,24	23.741.915.765,54
001.000.0000 RECURSOS A RECAUDAR		40.803.250.524,24	23.741.915.765,54
001.0000 APORTE PERSONAL		17.609.540.553,44	11.612.555.154,25
0001 AP. PERS. ADM. CENTRAL A COBRAR		2.294.221.950,46	3.952.070.724,95
0002 AP. PERS. ORG. DESCENTRALIZADOS A COBRAR		6.835.064.685,28	4.306.843.904,04
0003 AP. PERS. MUNICIPALIDADES A COBRAR		4.148.453.587,22	1.661.769.113,78
0004 AP. PERS. COMUNAS A COBRAR		597.636.501,39	246.980.474,34
0005 AP. PERS. ENTIDADES VARIAS A COBRAR		65.550.816,37	27.602.824,41
0006 AP. PERS. ORGANISMOS ADHEPIDOS A COBRAR		902.866.363,92	275.115.134,07
0007 AP. PERS. CONCEJOS DELIBERANTES A COBRAR		79.327.148,77	32.172.727,80
0008 AP. PERS. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD A COBRAR		609.244.569,56	283.207.298,23
0012 AP. PERS. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.		2.077.174.930,47	826.792.952,63
002.0000 CONTRIBUCION PATRONAL		15.688.142.902,35	8.897.350.721,14
0001 CONTR. PATR. ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR		7.621.698.544,63	5.591.515.251,24

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

Estado de situación patrimonial al 31/12/2024
Estado de situación patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
1.1.03.01.001.002.0002 CONTR. PATR. ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR	450.622.928,11	186.706.403,17
0003 CONTR. PATR. MUNICIPALIDADES A COBRAR	3.771.280.931,28	1.579.225.349,05
0004 CONTR. PATR. COMUNAS A COBRAR	729.411.433,48	308.496.635,84
0005 CONTR. PATR. ENTIDADES VARIAS A COBRAR	95.254.983,46	40.629.198,11
0006 CONTR. PATR. ORGANISMOS ADHERIDOS A COBRAR	35.224.678,95	11.910.429,41
0007 CONTR. PATR. CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR	117.837.310,29	47.749.617,75
0008 CONTR. PATR. TESORERIA DE LA PCIA. COPARTIC.	2.866.812.092,15	1.131.117.836,57
003.0000 CONTR.ORG.PREVISIONAL PROVINCIAL A COBRAR	3.699.596.804,49	2.357.331.819,83
005.0000 SERVICIO COMPLEMENTARIO	3.805.970.263,96	874.678.070,32
0001 S.C.ADMINISTRACION CENTRAL A COBRAR	1.440.980.368,07	329.854.452,16
0002 S.C.ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A COBRAR	1.070.276.404,89	237.853.098,09
0003 S.C.MUNICIPALIDADES A COBRAR	576.030.230,00	134.542.723,07
0004 S.C.COMUNAS A COBRAR	99.862.680,99	24.592.060,00
0005 S.C.ENTIDADES VARIAS A COBRAR	4.246.080,00	937.200,00
0006 S.C.ORGANISMOS ADHERIDOS A COB	165.302.141,00	42.560.297,00
0007 S.C. CONSEJOS DELIBERANTES A COBRAR	7.553.200,00	2.394.400,00
0011 S.C.TESORERIA DE LA PCIA COPARTICIPACION	441.719.159,01	101.943.840,00
99.000.000.0000 OTROS CREDITOS	601.966.387,77	176.483.274,12
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	601.484.161,28	176.001.047,63
001.0000 DS.VS.CONV.DE RECIP.PREST.	89.064.252,40	41.877.669,45
002.0000 DS.VS.ACC.DE TRABAJO	512.210.592,65	133.914.061,95
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	(41.363.716,45)	(25.451.820,29)
01.000.000.0000 PREVISIONES PARA INCOBRABLES ACT. CTE.	(41.363.716,45)	(25.451.820,29)
2.00.00.000.000.0000 ACTIVO NO CORRIENTE	383.345.865,28	253.376.418,20
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
001.000.0000 DECRETO 3331/05	5.277.521,35	5.277.521,35

ANEXO I NOTA 3

NOTA 4

Estado de situación patrimonial al 31/12/2024
Estado de situación patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

		Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
1.2.01.01.001.001.0000	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.	(5.277.521,35)	(5.277.521,35)
04.00.000.000.0000	BIENES DE USO	408.628.901,06	244.968.052,76
01.000.000.0000	EDIFICIOS E INSTALACIONES	7.015.081,07	7.015.081,07
001.000.0000	EDIFICIOS	4.538.367,03	4.538.367,03
002.000.0000	INSTALACIONES	2.476.714,04	2.476.714,04
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	216.685.048,85	53.024.200,55
001.000.0000	MUEBLES Y UTILES	216.685.048,85	53.024.200,55
08.000.000.0000	RODADOS	5.827.593,27	5.827.593,27
001.000.0000	RODADOS	5.827.593,27	5.827.593,27
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	(90.151.806,50)	(30.827.753,28)
01.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS E INSTALACIONES	(2.643.062,20)	(2.377.363,94)
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. EDIFICIOS	(1.128.869,31)	(1.038.102,01)
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. INSTALACIONES	(1.457.369,79)	(1.288.121,14)
004.000.0000	AMORTIZ. ACUM. CONST.BS.DOM.PRIV.TERM	(51.140,79)	(51.140,79)
005.000.0000	AMORTIZ.ACUM.CONST.EN PROC.BS.DOM.PRIV.IAPOS	(5.682,31)	0,00
02.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. MUEBLES Y UTILES	(82.444.071,13)	(23.677.954,57)
03.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. RODADOS	(5.016.525,28)	(4.726.809,28)
04.000.000.0000	AMORTIZ. ACUM. OTROS BIENES DE USO	(48.147,89)	(45.625,49)
001.000.0000	AMORTIZ. ACUM. HERRAMIENTAS	(21.495,97)	(20.992,45)
002.000.0000	AMORTIZ. ACUM. LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEM. COLECCIONABLES	(26.651,92)	(24.633,04)
06.00.000.000.0000	ACTIVOS INTANGIBLES	168.861.079,74	96.971.079,74

ANEXO I NOTA 3
ANEXO II NOTA 5

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

Estado de situación patrimonial al 31/12/2024
Estado de situación patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

		Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
1.2.06.01.000.000.0000	ACTIVOS INTANGIBLES	168.861.079,74	96.971.079,74
07.00.000.000.0000	AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	(103.994.546,43)	(57.737.198,43)
2.0.00.00.000.000.0000	PASIVO	26.077.280.830,93	8.125.951.022,43
1.00.00.000.000.0000	PASIVO CORRIENTE	26.077.280.830,93	8.125.951.022,43
01.00.000.000.0000	DEUDAS	24.452.606.648,69	7.474.551.742,46
01.000.000.0000	GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	1.289.452.558,09	535.363.745,84
001.000.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	691.954.411,36	313.845.861,55
001.0000	SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	691.954.411,36	313.845.861,55
002.000.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	332.759.750,01	121.255.324,30
001.0000	RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	169.998.412,19	121.255.324,30
003.0000	RET. PERS.C.DE CAJA JUBILAC	129.625.311,26	0,00
004.0000	RET..PERS.IAPOS	33.136.026,56	0,00
003.000.0000	CONTRIBUCIONES PATRONALES A PAGAR	264.738.396,72	100.262.559,99
001.0000	CONT.PATRON. A PAG. CAJA DE JUBILACIONES	179.676.846,40	65.509.930,62
002.0000	CONT.PATRON. A PAG. O.S. I.A.P.O.S.	56.603.814,35	22.810.202,96
003.0000	CONT.PATRON. A PAG. OTRAS CONTRIBUC.	28.457.735,97	11.942.426,41
02.000.000.0000	CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	21.504.131.892,24	6.616.076.662,34
001.000.0000	PROVEEDORES A PAGAR	21.370.611.757,27	6.533.519.981,30
001.0000	PRESTADORES POR SERV. ASISTENCIALES	21.140.806.828,25	6.178.044.301,50
0001	PRESTADORES POR CARTERAS FIJAS A PAGAR	12.965.494.655,88	3.710.306.210,00
0002	PRESTADORES POR CONT. CAPITADOS A PAGAR	4.653.366.710,73	0,00
0003	PRESTADORES MEDICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	2.467.919.670,73	1.599.826.742,71
0004	PRESTADORES BIOQUIMICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	19.772.753,24	9.192.011,90
0005	PRESTADORES ODONTOLOGICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	3.007.228,00	13.289.562,60
0006	PRESTADORES FARMACEUTICOS FUERA DE CONTRATO A PAGAR	4.064.007,79	121.589.802,17
0007	PROVEED.ELEM.MCOS.Y SERV.MCOS-PREST.	768.946.488,88	661.187.573,12
0008	PROVEED.SERV.OPTICOS A PAGAR PREST.	258.235.313,00	62.652.399,00
002.0000	PROVEEDORES SERV. COMPLEM.	229.804.929,02	355.475.679,80
0001	PROV. ELEMENTOS Y SS. MEDICOS A PAGAR	183.041.356,02	347.416.479,80
0002	PROV. SERVICIOS FUNEBRES A PAGAR	46.763.573,00	8.059.200,00
999.000.0000	OTRAS CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	133.520.134,97	82.556.681,04
001.0000	OTRAS CTAS. COMERCIALES A PAGAR	133.520.134,97	82.556.681,04
03.000.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	295.447.675,24	76.006.306,69
001.000.0000	RETENCIONES A PAGAR	295.447.675,24	76.006.306,69

NOTA 6

Estado de situación patrimonial al 31/12/2024
Estado de situación patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
2.1.01.03.001.001.0000 AFIP - RETENCION IMP. A LAS GCIAS.	165.124.400,12	35.698.086,87
002.0000 API - RET. IMP. DE SELLOS	31.209.082,21	10.718.862,25
003.0000 API - INGRESOS BRUTOS	99.114.192,91	29.589.357,57
99.000.000.0000 OTRAS CUENTAS A PAGAR	1.363.574.523,12	247.105.027,59
001.000.0000 PREST. ASIST. OTRAS CTAS. A PAGAR	1.346.404.261,90	245.947.578,87
001.0000 REINTEGROS A PAGAR	428.546.265,29	34.472.104,79
002.0000 CONV. DE REC. A PAGAR AP. Y CONT.	196.326.071,80	23.831.343,63
003.0000 CONV. DE REC. A PAGAR SS. ASIST.	3.302.465,89	4.835.319,70
004.0000 ACREED. BENEF. DE EXCEP. A PAGAR	477.579.958,74	138.180.574,00
005.0000 JUICIOS A PAGAR	47.475.647,33	3.806.862,51
006.0000 SERVICIOS COMERCIALES FINANCIEROS A PAGAR	0,00	237.794,02
010.0000 DERIVACION APORTES A PAGAR	116.755.142,71	0,00
0001 DERIVACION APORTES A PAGAR LUZ A FZA	116.755.142,71	0,00
011.0000 REINT.ELEM.MCOS.ASIST.A PAGAR	24.543.656,12	5.507.262,35
012.0000 SUBSIDIOS A PAGAR-PRIC	49.568.178,00	6.636.308,00
014.0000 GASTOS HOTELERIA A PAGAR	690.000,00	24.586.153,00
015.0000 PASANTIAS A PAGAR	1.442.876,02	3.853.856,87
016.0000 PROMOCION ASIST.SOCIAL A INST. A PAG-OLIMPIADAS	174.000,00	0,00
002.000.0000 SERV. COMPLEM. OTRAS CTAS. A PAGAR	4.459.590,00	503.190,00
001.0000 S.C. SUBSIDIOS DE SEPELIO Y REINTEGROS A PAGAR	3.960.355,00	3.955,00
004.0000 S.C. REINTEGROS ELEM.MCOS Y SERV. A PAG	499.235,00	499.235,00
005.000.0000 AP.A GOB.MUNIC.VS.A PAG.	654.258,72	654.258,72
007.000.0000 DEVOL.A FAVOR DEL TESORO PROVINCIAL	12.056.412,50	0,00
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	1.624.518.667,99	651.243.765,72
01.000.000.0000 PREVISION JUICIOS	1.624.518.667,99	651.243.765,72
2.00.00.000.000.0000 PASIVOS NO CORRIENTES	0,00	0,00
3.0.00.00.000.000.0000 PATRIMONIO	42.111.818.999,93	27.761.310.241,31
1.00.00.000.000.0000 HACIENDA PUBLICA	0,00	0,00
2.00.00.000.000.0000 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	42.111.818.999,93	27.761.310.241,31
02.00.000.000.0000 RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	27.816.432.069,10	10.178.195.341,34

NOTA 8

Estado de situación patrimonial al 31/12/2024
Estado de situación patrimonial (Comparativo con ejercicio anterior)

		Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
3.2.03.00.000.000.0000	RESULTADO DEL EJERCICIO	14.295.386.930,83	17.583.114.899,97
	NOTA 7		
	<u>Total Pasivo y Patrimonio Neto</u>	<u>68.189.099.830,86</u>	<u>35.887.261.263,74</u>


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


C.P.N. CLAUDIA LILIANA LODA
SUBDIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN
I.A.P.O.S.


Lic. Noiasco Salazar
Director Provincial
I.A.P.O.S.

Estados de resultados al 31/12/2024
Estado de resultados (Comparativo con ejercicio anterior)

	Ejercicio 2024 al 31/12/2024	Ejercicio 2023 al 31/12/2023
5.0.00.00.000.000.0000 RECURSOS	445.505.196.146,21	153.798.064.306,39
1.00.00.000.000.0000 INGRESOS CORRIENTES	445.505.196.146,21	153.798.064.306,39
02.00.000.000.0000 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	428.703.953.997,99	149.129.785.243,74
01.000.000.0000 APORTES PERSONALES	199.188.764.983,68	70.363.140.751,92
003.000.0000 AP. PERSON. SIST. ABIERTO	1.833.618.879,83	466.555.094,02
005.000.0000 AP. PERSON. ADM. CENTRAL	90.344.817.089,05	32.478.712.001,92
006.000.0000 AP. PERSON. ORG. DESCENTRALIZADOS	71.803.911.928,79	25.273.891.056,10
007.000.0000 AP. PERSON. MUNICIPALIDAD	25.177.572.666,96	8.908.423.270,96
008.000.0000 AP. PERSON. COMUNAS	4.046.953.560,29	1.481.699.693,56
009.000.0000 AP. PERSON. ENT. VARIAS	481.741.827,50	162.311.606,77
010.000.0000 AP. PERSON. ORG. ADHERIDOS	4.549.354.275,56	1.250.881.148,21
011.000.0000 AP. PERSON. CONSEJOS DELIBERANTES	534.167.457,27	162.796.348,98
012.000.0000 AP. PERSON. CONVENIOS DE RECIPROCIDAD	416.627.298,43	177.870.531,40
02.000.000.0000 CONTRIBUCION PATRONAL	203.907.037.713,91	72.480.798.174,72
002.000.0000 CONTRIB. ORG. PREVISIONALES PROVINCIALES	38.749.421.020,89	13.605.632.853,59
003.000.0000 CONTRIB. PAT. ADM. CENTRAL	126.823.613.852,45	45.392.920.769,62
004.000.0000 CONTRIB. PAT. ORG. DESCENTRALIZADOS	4.144.342.333,63	1.313.581.520,11
005.000.0000 CONTRIB. PAT. MUNICIPALIDADES	26.439.424.193,00	9.461.120.619,77
006.000.0000 CONTRIB. PAT. COMUNAS	4.863.064.131,30	1.768.040.812,36
007.000.0000 CONTRIB. PAT. ENTIDADES VARIAS	693.829.883,15	235.069.991,91
008.000.0000 CONTRIB. PAT. ORG. ADHERIDOS	1.392.361.388,17	525.666.899,54
009.000.0000 CONTRIB. PAT. CONSEJOS DELIBERANTES	800.980.911,32	238.764.707,82
03.000.000.0000 IAPOS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	25.608.151.300,40	6.285.846.317,10
002.000.0000 S.C. AF. SISTEMA ABIERTO	259.842.168,04	66.722.631,04
003.000.0000 S.C. ADM. CENTRAL	11.467.940.237,14	2.794.993.448,69
004.000.0000 S.C. ORG. DESCENTRALIZADOS	8.508.028.458,98	2.068.745.796,55
005.000.0000 S.C. MUNICIPALIDADES	3.757.571.083,21	950.112.126,06
006.000.0000 S.C. COMUNAS	732.011.237,00	184.411.899,59
007.000.0000 S.C. ENTIDADES VARIAS	32.753.440,00	8.555.970,00
008.000.0000 S.C. ORG. ADHERIDOS	790.653.276,03	198.044.142,00
009.000.0000 S.C. CONSEJOS DELIBERANTES	59.351.400,00	14.088.450,00
011.000.0000 S.C. RECURSOS VARIOS	0,00	171.853,17
03.00.000.000.0000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	723.003.776,97	150.815.056,16

Estados de resultados al 31/12/2024

Estado de resultados (Comparativo con ejercicio anterior)

	Ejercicio 2024 al 31/12/2024	Ejercicio 2023 al 31/12/2023
5. 03. 01. 000. 000. 0000 RECUPERO ACCIDENTES DE TRABAJO	462.605.206,06	104.476.839,77
02. 000. 000. 0000 RECUPERO CONV.DE RECIPROCIDAD	62.505.181,20	28.107.523,79
04. 000. 000. 0000 RECUPERO POR PLIEGO	279.146,00	59.262,10
06. 000. 000. 0000 RECURSOS VARIOS	197.614.243,71	18.166.590,37
08. 000. 000. 0000 INTERESES Y ACTUALIZACIONES	0,00	4.840,13
04.00. 000. 000. 0000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	16.070.294.783,75	4.517.464.006,49
01. 000. 000. 0000 VENTA DE SERVICIOS	16.070.294.783,75	4.517.464.006,49
002. 000. 0000 COSEGUROS IAPOS	16.070.294.783,75	4.517.464.006,49
07.00. 000. 000. 0000 CONTRIBUCIONES RECIBIDAS	7.943.587,50	0,00
01. 000. 000. 0000 CONTRIBUCIONES DE LA ADMINISTR. CENTRAL	7.943.587,50	0,00
001. 000. 0000 CONTRIB DE LA ADM CTRAL	7.943.587,50	0,00
<u>6.0.00.00. 000. 000. 0000 GASTOS</u>	<u>431.209.809.215,38</u>	<u>136.214.949.406,42</u>
<u>1.00.00. 000. 000. 0000 GASTOS CORRIENTES</u>	<u>431.209.809.215,38</u>	<u>136.214.949.406,42</u>
01.00. 000. 000. 0000 GASTOS DE CONSUMO	431.152.490.282,51	136.203.496.356,79
01. 000. 000. 0000 REMUNERACIONES	13.815.247.337,54	4.590.667.466,64
001. 000. 0000 SUELDOS Y SALARIOS	11.162.390.593,85	3.724.847.192,54
001 0000 SUELDOS Y SALARIOS	11.162.390.593,85	3.724.847.192,54
002. 000. 0000 CONTRIBUCIONES PATRONALES	2.652.856.743,69	865.820.274,10
001. 0000 CONTRIBUCIONES PATRONALES	2.652.856.743,69	865.820.274,10
02. 000. 000. 0000 BIENES Y SERVICIOS	417.215.749.647,59	131.572.195.917,99
001. 000. 0000 BIENES DE CONSUMO	266.614.361,95	100.619.369,60
001. 0000 BIENES DE CONSUMO	266.614.361,95	100.619.369,60
002. 000. 0000 SERVICIOS NO PERSONALES	416.949.135.285,64	131.471.576.548,39
001. 0000 SERVICIOS PRESTACIONES MEDICAS	80.171.080.018,26	25.226.125.598,87
002. 0000 SERVICIOS PRESTACIONES BIOQUIMICAS	668.276.442,94	229.040.220,19
003. 0000 SERVICIOS PRESTACIONES ODONTOLOGICAS	273.870.262,40	120.309.986,15
004. 0000 SERVICIOS PRESTACIONES FARMACEUTICAS	7.905.466.309,25	1.302.823.980,21
005. 0000 SERVICIOS CARTERA FIJA MEDICA	157.206.735.985,59	49.097.532.333,00
006. 0000 SERVICIOS CARTERA FIJA BIOQUIMICA	15.816.293.120,00	4.398.599.194,30
007. 0000 SERVICIOS CARTERA FIJA ODONTOLOGICA	11.100.731.047,13	3.628.031.188,00
012. 0000 SERVICIOS CAPITADOS FARMACEUTICOS	79.906.623.422,66	29.153.713.056,07
013. 0000 REINTEGROS PRESTACIONALES	4.784.565.454,08	1.000.410.127,15
014. 0000 BENEFICIOS DE EXCEPCION	18.231.114.194,01	4.687.711.609,85

Estados de resultados al 31/12/2024
Estado de resultados (Comparativo con ejercicio anterior)

	Ejercicio 2024 al 31/12/2024	Ejercicio 2023 al 31/12/2023
6. 1. 01. 02. 002. 015. 0000 CONVENIO DE RECIPROCIDAD SERVICIOS	10.075.936,34	5.639.589,05
016. 0000 CONVENIO DE RECIPROCIDAD-APORTES	489.530.495,82	201.599.460,83
018. 0000 JUICIOS Y MEDIACIONES	230.853.473,41	58.777.956,76
019. 0000 S.C. REINTEGRO ELEM. MEDICOS	96.260.676,93	39.687.893,53
020. 0000 S.C. SUBSIDIOS Y REINTEGROS POR SEPELIO	147.272.724,00	42.418.148,00
021. 0000 S.C. PROVISION ELEMENTOS MEDICOS	9.451.786.420,45	3.462.681.989,06
022. 0000 S.C. CONVENIO FUNEBRES	2.019.795.064,00	681.584.164,00
025. 0000 QUEBRANTO JUICIOS	1.154.953.947,00	494.830.155,00
026. 0000 SERVICIOS NO PERSONALES	1.760.691.005,58	671.645.372,75
027. 0000 DERIVACION APORTES	1.098.244.990,91	444.304.328,16
028. 0000 PREST.AS.PROVIS.ELEM.MCOS	19.894.497.479,39	5.463.901.284,33
029. 0000 REINT.ELEM.MCOS.ASIST.	334.861.916,10	127.861.292,93
031. 0000 SUBSIDIOS PRIC	206.461.852,20	71.777.034,00
033. 0000 GASTOS DE HOTELERIA AFILIADOS	715.525.176,94	202.805.774,00
034. 0000 PASANTIAS	89.523.847,50	35.031.643,60
035. 0000 CONV. OPTICOS PREST. ASIST.	3.184.044.022,75	622.733.168,60
03. 000. 000. 0000 AMORTIZACION	105.581.401,22	34.296.744,65
001. 000. 0000 AMORTIZACION BIENES DE USO	105.581.401,22	34.296.744,65
04. 000. 000. 0000 CUENTAS INCOBRABLES	15.911.896,16	6.336.227,51
001. 000. 0000 CREDITOS INCOBRABLES	15.911.896,16	6.336.227,51
02. 00. 000. 000. 0000 RENTAS DE LA PROPIEDAD	41.516.552,70	10.140.407,63
01. 000. 000. 0000 ALQUILERES	41.516.552,70	10.140.407,63
04. 00. 000. 000. 0000 TRANSFERENCIAS OTORGADAS	15.802.380,17	1.312.642,00
01. 000. 000. 0000 TRANSFER.OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO	15.802.380,17	1.312.642,00
003. 000. 0000 PROMOCION ASISTENCIA SOCILA A INST-OLIMPIADAS	7.858.792,67	1.312.642,00
004. 000. 0000 COMPENSACION PRACTICAS ABUSIVAS AFILIADOS IAPOS	7.943.587,50	0,00
Resultado económico	<u>14.295.386.930,83</u>	<u>17.583.114.899,97</u>

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

C.P.N. CLAUDIA LILIANA LODA
SUBDIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN
I.A.P.O.S.

Lic. Norberto Saizazar
Director Provincial
I.A.P.O.S.

ESTADO EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2024
(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				27.761.310.241,31	27.761.310.241,31	27.761.310.241,31	10.159.783.903,02
Ajuste del Resultado				55.121.827,79	55.121.827,79	55.121.827,79	18.411.438,32
Saldo Ajustado de Inicio				27.816.432.069,10	27.816.432.069,10	27.816.432.069,10	10.178.195.341,34
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				14.295.386.930,83	14.295.386.930,83	14.295.386.930,83	17.583.114.899,97
Saldo al cierre del ejercicio				42.111.818.999,93	42.111.818.999,93	42.111.818.999,93	27.761.310.241,31

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

C.P.N. CLAUDIA LILIANA LODA
SUBDIRECTORA GEN. DE ADMINISTRACIÓN
I.A.P.O.S.

Lic. Noé Salazar
Director Provincial
I.A.P.O.S.

Estado Contable de Flujo de Efectivo
Estado contable de Flujo de efectivo (Comparativo con el ejercicio anterior)

Institución: 702 - Instituto Autárquico Provincial de Obra Social	Ejercicio 2.024	Ejercicio 2.023
---	-----------------	-----------------

Variaciones de efectivo

Efectivo al inicio del ejercicio	11.740.937.626,17	4.180.924.007,03
Efectivo al final del ejercicio	26.441.900.770,02	11.740.937.626,17
Variación neta:	14.700.963.143,85	7.560.013.619,14

Actividades de Operación**Cobros**

Otros	296.003.150,65	46.298.382,17
Instituto autárquico pcial. de obra social	411.642.909.533,05	134.533.897.220,62
Venta de servicios	16.070.294.783,75	4.517.464.006,49
Contribuciones para financiaciones corrientes	20.000.000,00	0,00

Pagos

Otros egresos	(290.293,76)	(1.077.475,53)
Personal permanente	(12.182.474.990,20)	(4.031.446.352,37)
Personal temporario	(634.087.168,40)	(159.719.556,30)
Asignaciones familiares	(13.350.021,77)	(4.211.681,16)
Asistencia social al personal	(175.954.802,56)	(59.165.840,46)
Beneficios y compensaciones	(2.867.275,89)	(307.552,37)
Productos de papel, cartón e impresos	(30.572.758,40)	(10.889.485,61)
Otros bienes de consumo	(232.493.755,16)	(88.178.284,58)
Servicios básicos	(123.046.945,96)	(34.715.028,36)
Alquileres y derechos	(42.226.696,54)	(9.756.090,65)
Mantenimiento, reparación y limpieza	(18.343.308,98)	(9.870.385,66)
Servicios técnicos y profesionales	(386.579.223.132,20)	(122.712.120.988,32)
Servicios comerciales y financieros	(119.970.516,12)	(25.891.379,51)
Publicidad y propaganda	(1.360.276,36)	(1.044.467,47)
Impuestos, derechos, tasas y juicios	(317.226.227,03)	(69.613.150,40)
Otros servicios	(12.603.576.925,80)	(4.239.828.700,80)
Transferencias al sector privado p/ financiar gtos. ctes.	(15.628.380,17)	(1.312.642,00)

Flujo Neto de Efectivo generado por actividades de operación: 14.936.513.992,15 7.638.510.547,73

Actividades de Inversión**Pagos**

Maquinaria y equipo	(163.660.848,30)	(23.266.428,59)
Activos intangibles	(63.726.693,00)	(55.230.500,00)
Bienes de uso - ejercicios vencidos	(8.163.307,00)	0,00

Flujo Neto de Efectivo generado por actividades de inversión: (235.550.848,30) (78.496.928,59)

Actividades de Financiación**Cobros**

De pasivos diferidos	11.446.000.000,00	0,00
----------------------	-------------------	------

Pagos

Inc. activos difer. y adelantos a proveed. y contratistas	(11.446.000.000,00)	0,00
---	---------------------	------

Flujo Neto de Efectivo generado por actividades de financiación: 0,00 0,00

Aumento (disminución) neto del efectivo: 14.700.963.143,85 7.560.013.619,14

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

11/04/2025 - 13:10

C.P.N. CLAUDIA JULIANA LODA
SUBDIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN
I.A.P.O.S.

DR. Rodolfo Salazar
Director Provincial
I.A.P.O.S.

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/12/24

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 \$ 26.441.900.770,02 .
Este Rubro está conformado por la siguiente cuenta sumarizadora:

a) Bancos \$ 26.441.900.770,02

a) El saldo disponible en Caja y Bancos reflejado en el Balance de Movimiento de Fondos Financieros al 31/12/24 Rubro V, Anexo 6-1, \$ 26.441.900.770,02 es coincidente con la Consulta de Saldos Bancarios al 31/12/24.

La variación extrapresupuestaria de Disponibilidades-Bancos respecto al cierre del ejercicio anterior según Cuadro de Compatibilidad es de \$ 14.700.963.143,85 (Total Ejecutado Ejercicio 2023). El monto resultante entre el incremento y la disminución de Caja y Bancos del Esquema Ahorro-Inversión-Financiamiento Base Caja al 31/12/24 es de \$ 14.521.889.629,27

La diferencia entre ambos importes es de \$ 179.073.514,58 que corresponde a:

Deducciones y Retenciones 2024 en DP pendientes de pago al 31/12/24 \$ 242.489.269,53

Impuesto a las Ganancias \$ 112.165.997,37

Impuesto de Sellos \$ 31.209.079,25

Impuesto a los Ing. Brutos \$ 99.114.192,91

Deducciones y Retenciones del 2023 en DP que financieramente fueron pagadas en el 2024 y presupuestariamente se dieron como pagadas en el Resultado Financiero del 2023 \$-75.472.167,45

Impuesto a las Ganancias \$ -35.163.950,59

Impuesto de Sellos \$ -10.718.859,29

Impuesto a los Ing. Brutos \$ -29.589.357,57

La diferencia de \$ 12.056.412,50 se corresponde a:

\$ 12.056.412,50 DP 39526 con DRP 725 -Rubro 41.1.1.18 Fte.Fto.111 – Devolución de los Fondos para afrontar compensación económica a los afiliados del IAPOS por cobros indebidos s/ Dec.Nº 1845/24

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 2024, 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.

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 2024 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 2024 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, el cual se encuentra en la Secretaría de Coordinación del Ministerio de Economía desde 10/01/25. Según informe de la Dirección General de Administración, se tramita la declaración de incobrabilidad de los créditos reclamados a la Municipalidad, estando el Expte. en instancia del trámite para la emisión del Decreto del Poder Ejecutivo, estimando esta Dirección de Administración que dichas actuaciones tendrán resolución en el transcurso del ejercicio 2025.

Corresponde preveronar.

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 31/12/24 se ve aumentado con respecto al saldo a cobrar al 31/12/23 en \$ 378.296.530,70, habiéndose percibido durante el Ejercicio 2024 un total de \$ 101.915.816,44 correspondiendo a cobros a la D.I.P.A.R.T.

A los fines de reflejar el importe a preveronar por la cuenta Ds. Vs. Accidentes de Trabajo, solo se tendrá en cuenta \$ 40.672.256,76, por tanto el monto a preveronar por esta cuenta aumentara en \$ 15.911.896,16, correspondientes a deudas devengadas en ejercicios anteriores pendientes de pago al 31/12/24.

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 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, habiéndose solicitado información al respecto.

Esa Dirección manifestó según informe N° 37/25 del 14/03/25, que a la fecha no se han podido recuperar las actuales acreencias con dicha Caja de Pensiones Sociales Ley 5110, debiendo a criterio de esa Asesoría el presente proceso ser sometido a intervención de Fiscalía de Estado. Tal criterio viene siendo informado en todos los informes de previsiones sin que se haya adoptado decisión política alguna para tal recupero.

El monto previsionado al 31/12/24 no ha variado respecto a lo previsionado al 31/12/23 siendo éste de \$ 56.039,39 – Deuda Ejercicios Anteriores.

Cuenta Ds. Vs. Juicio Mutuo de Policía de Rosario: el saldo al 31/12/24 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, habiéndose solicitado información al respecto.

Esa Dirección según informe N° 37/25 del 14/03/25 manifiesta que la matrícula de la Mutua se encuentra suspendida de acuerdo a informe del INAES, persistiendo la situación de incobrabilidad, esa Asesoría considera oportuno proceder a la previsión del presente crédito por un año mas, a los fines de evaluar la factibilidad de lograr el cobro teniendo en cuenta que en las condiciones que se encuentra no pudieran declararse como incobrables la obligación resultando necesaria la justificación por parte del INAES de las causas por las cuales se mantiene la baja a tales fines.

Que lo expuesto se hará efectivo el oficio a INAES a los fines de que tenga a bien informar la causal por la cual se mantiene suspendida la demandada y así determinar tramites a seguir.

El importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2024.

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 2024 con respecto al valor de inicio del Ejercicio.

Activo Corriente: se produjo un aumento de \$ 15.911.896,16, el que corresponde a deudas devengadas de ejercicio anteriores de la D.I.P.A.R.T pendientes de pago al 31/12/24

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 31/12/24.

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 31/12/24 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, habiéndose solicitado información al respecto.

Esa Dirección manifestó según informe N° 37/25 del 14/03/25 que el presente proceso será sometido a intervención de la Fiscalía de Estado, este criterio viene siendo informado en todos los informes de previsiones sin que se haya adoptado decisión política alguna para tal recupero.

Dicho importe se encuentra previsionado en su totalidad al cierre del Ejercicio 2024.

Deudores en Gestión Judicial Afiliado Quaranta: el saldo al 31/12/24 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

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

C.P.N. CLAUDIA LILIANA LOBA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
I.A.P.O.S.

Lic. Norberto Salazar
Director Provincial
I.A.P.O.S.

gestiona el cobro judicial al afiliado Quaranta por uso indebido de la Obra Social, se encuentra en la Dirección General de Administración desde el 30/11/23

Esa Dirección manifiesta que debido al fallecimiento del afiliado Horacio Quaranta, la Dirección General de Administración solicitará, a través de la Dirección General de Asuntos Jurídicos el expediente judicial, a los fines de que se extraigan copias del juicio que tramita el Instituto, considerando pertinente desistir de la acción civil de intentar el cobro de las acreencias a los herederos, teniendo en consideración que dicho intento no resultó posible con el afiliado titular y compartiendo el criterio de que el procedimiento de intentar recuperar el crédito resultaría menos beneficioso para el Instituto, atento la cuantía de dicha deuda.

Este monto no se encuentra previsionado, 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 \$ 163.660.848,30 que presupuestariamente responde a:

a) Devengamiento presupuestario de los PCP del Ejercicio 2024, imputados al Objeto de Gasto 4.3.0.0.-Maquinaria y Equipo

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 ésta: Muebles y Útiles y cuyos importes están consignados en dicho Anexo.

b) Activos Intangibles-Anexo N° II: se expone un alta de \$ 71.890.000,00, el que responde a los devengamientos de los PCP del Ejercicio 2024, 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 31/12/24" en el S.I.P.A.F. por devengamientos registrados en Ejercicios Anteriores, esta arroja un total de \$ 48.314.891,44

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 2023) al 31/03/24, ascendía a \$ 75.427.410,32, denotando una disminución durante el Ejercicio 2024 de \$ 27.112.518,88, debido a las gestiones y a los relevamientos trimestrales realizados por la Div. Contabilidad Económica-Financiera.

NOTA 7:

Resultado del Ejercicio: el saldo de la cuenta arrojó un resultado positivo de \$ 14.295.386.930,83.

Respecto al Resultado del Ejercicio 2023 de \$ 17.583.114.899,97, el mismo ha disminuido en un 18,70% aproximadamente.

NOTA 8:

Patrimonio Institucional al 31/12/24 según Situación Patrimonial y Cuadro de Compatibilidad es de \$ 42.111.818.999,93

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

C.P.N. CLAUDIA LILIANA LÓDA
SUBDIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN
I.A.P.O.S.

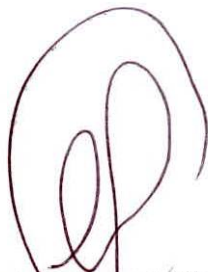
Lic. Norberto Salazar
Director Provincial
I.A.P.O.S.

El Patrimonio Institucional que se consigna al inicio del Ejercicio en el Cuadro de Compatibilidad es de \$ 27.816.432.069,10

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Departamento Contabilidad.- Abril de 2025.



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



C.P.N. CLAUDIA LILIANA LODA
SUBDIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN
I.A.P.O.S.



Lic. Nolasc Salazar
Director Provincial
I.A.P.O.S.

ANEXO I

INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.024
PREVISIONES PARA INCOBRABLES

CUENTA	SALDO INICIO 2024	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL CIERRE 2024
Prev. para Incobrables ACTIVO CORRIENTE	25.451.820,29	15.911.896,16	0,00	41.363.716,45
Prev.Largo Plazo ACTIVO NO CORRIENTE	5.277.521,35	0,00	0,00	5.277.521,35


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


C.P.N. CLAUDIA LILIANA LODA
SECRETARIA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN
I.A.P.O.S.


Lic. Noé Salazar
Director Provincial
I.A.P.O.S.

INSTITUTO AUTARQUICO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.024****BIENES DE USO****AMORTIZACIONES**

AMORTIZACIONES									
RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTO	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	ACUM. AL COM. DEL EJERCICIO	%	MONTO	ACUM. AL CIERRE DEL EJ.	NETOS
Edificios	4.538.367,03	0,00		4.538.367,03	1.038.102,01	2	90.767,30	1.128.869,31	3.409.497,72
Muebles y Utiles	53.024.200,55	163.660.848,30		216.685.048,85	23.677.954,57	10	58.766.116,56	82.444.071,13	134.240.977,72
Herramientas	22.361,99	0,00		22.361,99	20.992,45	20	503,52	21.495,97	866,02
Const. En.Bs. Dom. Priv.Term.	284.115,54	0,00		284.115,54	51.140,79	2	5.682,31	56.823,10	227.292,44
Const. En Pros.en Bs. Dom. Priv.	178.766.029,57	0,00		178.766.029,57					
Rodados	5.827.593,27	0,00		5.827.593,27	4.726.809,28	20	289.716,00	5.016.525,28	811.067,99
Instalaciones	2.476.714,04	0,00		2.476.714,04	1.288.121,14	10	169.248,65	1.457.369,79	1.019.344,25
Otros Bs. De Uso	28.670,77	0,00		28.670,77	24.633,04	10	2.018,88	26.651,92	2.018,85
TOTAL	244.968.052,76	163.660.848,30	0,00	408.628.901,06	30.827.753,28		59.324.053,22	90.151.806,50	139.711.064,99

AMORTIZACIONES									
RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTO	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	ACUM. AL COM. DEL EJERCICIO	%	MONTO	ACUM. AL CIERRE DEL EJ.	NETOS
Activos Intangibles	96.971.079,74	71.890.000,00		168.861.079,74	57.737.198,43	33,3	46.257.348,00	103.994.546,43	64.866.533,31
TOTAL	96.971.079,74	71.890.000,00	-	168.861.079,74	57.737.198,43		46.257.348,00	103.994.546,43	64.866.533,31

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

C.P.N. CLAUDIA JULIANA LODA
SUBDIRECTORA GRAL. DE ADMINISTRACIÓN
I.A.P.O.S.

Lic. Norberto Salazar
Director Provincial
I.A.P.O.S.