

## INFORME DEL AUDITOR

Señores: Administración Provincial del Seguro de Salud (APROSS)  
Domicilio: Marcelo T. de Alvear 758 (5000) Córdoba

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoría de los estados contables de la Administración Provincial del Seguro de Salud (APROSS) detallados en el apartado 1 siguiente:

### 1. ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORIA

#### 1.1. ESTADOS CONTABLES

a) Estados de situación patrimonial por el ejercicio anual cerrado el 31-12-2010

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| ACTIVO          | 772.235.635,41 |
| PASIVO          | 215.495.342,94 |
| PATRIMONIO NETO | 556.740.292,47 |

b) Estados de recursos y gastos por el ejercicio cerrado el 31-12-2010 que arroja un superavit de \$ 504.941,40

c) Estado de evolución del Patrimonio Neto por ejercicio anual cerrado el 31-12-2010

d) Estado de flujos de efectivo por el ejercicio anual cerrado el 31-12-2010

### 2. ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA

El examen fue realizado de acuerdo con Normas de Auditoría vigentes, aprobadas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, las que prescriben la revisión selectiva de la información. Se practicó la comparación con períodos homogéneos de los estados básicos de 2009 conforme a resoluciones vigentes.

Las Normas de Auditoría requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoría para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los estados contables considerándose en su conjunto, preparados de acuerdo con las normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar sobre base selectiva los elementos de juicio que respaldan la información expuesta o irregularidades intencionales.

Una auditoría asimismo, evalúa las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por el Órgano de Administración de la Institución.

### 3. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

En cumplimiento de disposiciones vigentes, la Administración Provincial del Seguro de Salud (APROSS) expone los estados contables cumpliendo con las normas contables profesionales vigentes.

### 4. DICTAMEN

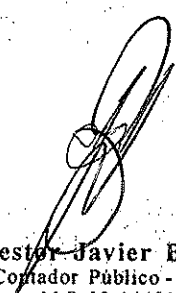
En mi opinión, los estados contables anuales detallados en el apartado 1.1. presentan razonablemente, en sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la Administración Provincial del Seguro de Salud (APROSS) al 31 de diciembre de 2010, el superavit del ejercicio, la variación del patrimonio neto y estado de flujos efectivos, por el ejercicio anual finalizado a esa fecha de acuerdo con las normas contables profesionales.

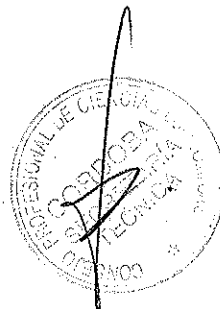
### 5. INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

A efecto de dar cumplimiento a las disposiciones vigentes, informo que:

- 5.1. Los estados contables detallados en el punto 1, surgen de registros contables extraídos de los sistemas que provee el área de sistemas. APROSS es un ente autárquico del Estado Provincial. No lleva rúbrica en sus registraciones.
- 5.2. Al 31 de diciembre de 2010, la deuda devengada a favor de la Administración Nacional de Seguridad Social, asciende a la suma de \$90.077,95 no existiendo deuda exigible a la fecha de cierre.

Córdoba, 18 de Julio de 2011

  
Nestor Javier Beltrán  
Contador Público - U.N.C.  
M.P. 10-14421-7



El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, CERTIFICA que la firma que antecede concuerda con la que tiene registrada como correspondiente



A 00127626

BelTRAN NESTOR JAVIER

Inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO

Nº 10.14421.7

Comitente: Administradora Provincial de Seguro Social APROSS

Fecha de cierre: diciembre 2010

Intervención Nº 156334

Activo: 772.235.635,41

Pasivo: 215.495.342,94

P. Neto: 556.740.292,47

Resultado: 504.941,40

Var. E.F.E.: 40.007.523,00

Oblea Nº 0100141634

Lugar y fecha: Córdoba martes, 02 de agosto de 2011



F. R. DAVOLIO  
SECRETARÍA TÉCNICA  
Córdoba

GRAFICA LATINA S.R.L. - 0462210

**ADMINISTRACION**  
*Denominación:* **PROVINCIAL DEL SEGURO  
DE SALUD (APROSS)**

*Domicilio* **Marcelo T. de Alvear 758  
Ciudad de Córdoba**

*Actividad  
Principal* **Administradora de Seguros de Salud**

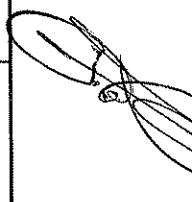
## ***Estados Contables***

***Iniciado el 01 de Enero de 2010***

***Cerrado el 31 de Diciembre de 2010***

| DENOMINACION DE LA ENTIDAD:<br>ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS) |                |                |                                            |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL                                                       |                |                |                                            |                |                |
| EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2010                                   |                |                |                                            |                |                |
| ACTIVO                                                                                | 31/12/2010     | 31/12/2009     | PASIVO                                     | 31/12/2010     | 31/12/2009     |
| ACTIVO CORRIENTE                                                                      |                |                | PASIVO CORRIENTE                           |                |                |
| CAJA Y BANCOS (NOTA 2)                                                                | 152.557.308,57 | 112.549.785,56 | DEUDA OPERATIVA (NOTA 5)                   | 35.222.467,96  | 58.811.694,15  |
| CREDITOS (NOTA 3)                                                                     | 121.157.973,34 | 192.722.092,34 | DEUDA OP. NO EXIGIB. (NOTA 6)              | 174.599.865,22 | 160.967.996,51 |
|                                                                                       |                |                | DEUDAS FISCALES (NOTA 7)                   | 90.077,95      | 762.473,11     |
| TOTAL DEL ACTIVO CTE.                                                                 | 273.715.281,91 | 305.271.877,90 | TOTAL DEL PASIVO CTE.                      | 209.912.411,13 | 220.542.163,77 |
| ACTIVO NO CORRIENTE                                                                   |                |                | PASIVO NO CORRIENTE                        |                |                |
| OTROS CREDITOS A LP (NOTA 4)                                                          | 491.743.611,17 | 470.377.120,21 | DEUDA A LARGO PLAZO (NOTA 8)               | 5.582.931,81   | 5.922.380,31   |
| BIENES DE USO (ANEXO I)                                                               | 6.776.742,33   | 7.050.897,04   |                                            |                |                |
| TOTAL DEL ACT. NO CTE.                                                                | 498.520.353,50 | 477.428.017,25 | TOTAL DEL PAS. NO CTE.                     | 5.582.931,81   | 5.922.380,31   |
|                                                                                       |                |                | TOTAL DEL PASIVO                           | 215.495.342,94 | 226.464.544,08 |
|                                                                                       |                |                | PATRIMONIO NETO (SEGÚN ESTADO RESPECTIVO)  | 556.740.292,47 | 556.235.351,07 |
| TOTAL DEL ACTIVO                                                                      | 772.235.635,41 | 782.699.895,15 | PASIVO MAS PATRIMONIO NETO IGUAL AL ACTIVO | 772.235.635,41 | 782.699.895,15 |

VEASE MI INFORME DEL: 18 de Julio de 2011

  
Nestor Javier Beltrán  
Contador Público - U.N.C.  
M.P. 10-14421-7

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS**

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2010

| RUBRO                                  | 31/12/2010              | 31/12/2009            |
|----------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>RECURSOS ORDINARIOS (ANEXO III)</b> | <b>1.035.621.745,84</b> | <b>984.101.187,03</b> |
| MENOS:                                 |                         |                       |
| <b>GASTOS</b>                          | <b>1.035.116.804,44</b> | <b>889.747.808,10</b> |
| GENERALES DE ADMINISTR.,               | 52.809.348,31           | 36.030.462,68         |
| ESPECIF. DE SECTOR PREST. DE SALUD     | 981.704.285,98          | 651.702.004,96        |
| AMORTIZ.                               | 603.170,15              | 509.227,38            |
| PREVISIONES FUTUROS QUEBRANTOS         |                         | 201.506.113,08        |
| <b>SUPERAVIT DEL EJERCICIO</b>         | <b>504.941,40</b>       | <b>94.353.378,93</b>  |

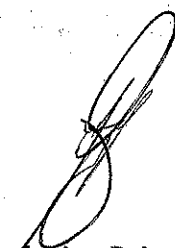
VEASE MI INFORME DEL: 18 de Julio de 2011



**Nestor Javier Beltrán**  
Contador Público - U.N.C.  
M.P. 10-14421-7

|                                                        |                      |                      |  |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--|
| 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 2010    |                      |                      |  |
| CONCEPTO                                               | 31/12/2010           | 31/12/2009           |  |
| <b>VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>                        |                      |                      |  |
| EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO                      | 112.549.785,56       | 38.579.960,62        |  |
| CTA. CTE. 2534/2-RECAUDACIONES                         | 97.648.868,77        | 3.334.292,79         |  |
| CTA.CTE.690/9 RECAUDACIONES                            | 10.191.119,37        | 2.213.476,66         |  |
| CTA.CTE.695/4 SUELDOS                                  | 3.308.208,63         | 650.289,42           |  |
| CTA.CTE.6260/6 REINT.VARIOS                            | 1.401.588,79         | 32.381.901,75        |  |
| 690/9 RECAUDAC-CECOR                                   | -                    |                      |  |
| MODIFICACION EJERCICIOS ANTERIORES                     |                      |                      |  |
| EFFECTIVO MODIFICADO AL INICIO DEL EJERCICIO           | 112.549.785,56       | 38.579.960,62        |  |
| EFFECTIVO AL CIERRE                                    | 152.557.308,56       | 112.549.785,56       |  |
| CTA. CTE. 2534/2-RECAUDACIONES                         | 101.762.146,40       | 97.648.868,77        |  |
| CTA.CTE.690/9 RECAUDACIONES                            | 47.903.428,07        | 10.191.119,37        |  |
| CTA.CTE.695/4 SUELDOS                                  | 2.844.146,72         | 3.308.208,63         |  |
| CTA.CTE.6260/6 REINT.VARIOS                            | 32.080,00            | 1.401.588,79         |  |
| 690/9 RECAUDAC-CECOR                                   | 15.507,37            |                      |  |
| <b>VARIACION NETA DEL EJERCICIO</b>                    | <b>40.007.523,00</b> | <b>73.969.824,94</b> |  |
| <b>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>          | 31-12-10             | 31-12-09             |  |
| ACTIVIDADES OPERATIVAS                                 |                      |                      |  |
| RESULTADO DEL EJERCICIO                                | 504.941,40           | 94.353.378,93        |  |
| A.R.E.A                                                | -                    | 62.398.454,71        |  |
| AMORTIZACIONES                                         | 603.170,15           | 509.227,39           |  |
| VARIACION DE CREDITOS                                  | 71.564.119,00        | 149.156.166,86       |  |
| VARIACION CUENTAS POR PAGAR                            | 23.589.226,19        | 40.183.374,76        |  |
| VARIACION CUENTAS POR PAGAR (NO EXIGIBLES)             | 13.631.868,71        | 13.662.832,63        |  |
| VARIACION RETENCIONES IMPOSITIVAS                      | 672.395,16           | 537.030,33           |  |
| VARIACION CREDITOS NO CORRIENTES                       | 21.366.490,96        | 432.767.518,54       |  |
| VARIACION OTROS CREDITOS NO CTES.                      | 339.448,51           | 420.740.425,62       |  |
| VARIACION CUENTAS POR PAGAR (LP)                       | -                    | 642.987,70           |  |
| INVERSIONES BS. DE USO                                 | 329.015,44           | 1.188.387,57         |  |
| <b>VARIACION NETA DEL EFECTIVO</b>                     | <b>40.007.523,00</b> | <b>73.969.824,94</b> |  |
| 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                                      | -                    | -                    |  |
| <b>AUMENTO NETO DEL EJERCICIO</b>                      | <b>40.007.523,00</b> | <b>73.969.824,94</b> |  |

VEASE MI INFORME DEL: 18 de Julio de 2011

  
**Nestor Javier Beltrán**  
 Contador Público - U.N.C.  
 M.P. 10-14421-7

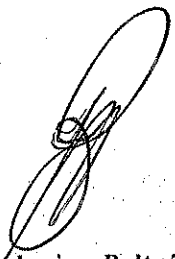
ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2010

| CONCEPTO            | CAPITAL | RESULT. NO<br>ASIGNADOS | PAT. NETO AL<br>31/12/2010 | PAT. NETO AL<br>31/12/2009 |
|---------------------|---------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| SALDO AL INICIO     | -       | 556.235.351,07          | 556.235.351,07             | 399.483.517,43             |
| AREA                |         |                         |                            | 62.398.454,71              |
| RESULTADO EJERCICIO | -       | 504.941,40              | 504.941,40                 | 94.353.378,93              |
| TOTALES             | -       | 556.740.292,47          | 556.740.292,47             | 556.235.351,07             |

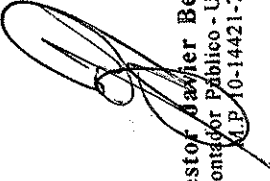
VEASE MI INFORME DEL: 18 de Julio de 2011



**Nestor Javier Beltrán**  
Contador Público - U.N.C.  
M.P 10-14421-7

| DENOMINACION DE LA ENTIDAD:                            |                   | BIENES DE USO      |                 |           |              |           |              |  | ANEXO I |  |
|--------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-----------|--------------|-----------|--------------|--|---------|--|
| ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS) |                   |                    |                 |           |              |           |              |  |         |  |
| EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2010    |                   | AMORTIZACIONES     |                 |           |              |           |              |  |         |  |
|                                                        | VALOR AL COMIENZO | MOV. DEL EJERCICIO | VALOR AL CIERRE | AL INICIO | DEL EJERC.   | AL CIERRE | NETO         |  |         |  |
| TERRENOS                                               | 625.237,20        | -                  | 625.237,20      | -         | 77.429,63    | -         | 625.237,20   |  |         |  |
| EDIFICIOS                                              | 3.871.481,37      | -                  | 3.871.481,37    | -         | 9.506,65     | -         | 3.219.806,13 |  |         |  |
| APARATOS E INSTRUMENTOS                                | 88.138,53         | 6.928,00           | 95.066,53       | -         | 13.760,00    | -         | 54.185,24    |  |         |  |
| AUTOMOTORES                                            | 159.000,00        | -                  | 159.000,00      | -         | 82.720,83    | -         | 131.480,00   |  |         |  |
| MUEBLES Y UTILES                                       | 721.945,37        | 105.262,90         | 827.208,27      | -         | 391.698,73   | -         | 425.832,18   |  |         |  |
| INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTOS                          | 3.515.199,95      | 108.053,24         | 3.623.253,19    | -         | 28.054,31    | -         | 2.117.706,24 |  |         |  |
| COLECCIONES Y ELEM P/BIBLIOT                           | 160.299,79        | 108.771,30         | 269.071,09      | -         | 603.170,15   | -         | 202.495,34   |  |         |  |
|                                                        | 9.141.302,21      | 329.015,44         | 9.470.317,65    | -         | 2.090.405,17 | -         | 6.776.742,33 |  |         |  |

VEASE MI INFORME DEL: 18 de Julio de 2011

  
**Nestor Javier Beltrán**  
 Contador Público - U.N.C.  
 C.P. 10-14421-7

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ANEXO III

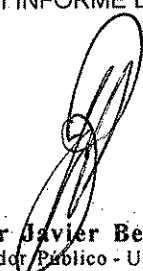
ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

**INFORMACION SOBRE RECURSOS ORDINARIOS**

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2010

| RUBRO                             | RECURSOS ORDINARIOS     |
|-----------------------------------|-------------------------|
| ING. AP. Y CONTRIB. ADM. CTRAL    | 511.298.507,36          |
| ING. AP. Y CONTRIB. CAJA JUB.     | 229.306.733,53          |
| ING. AP. Y CONTR. MUNIC. CBA.     | 84.019.292,14           |
| ING. APTE. Y CONTR. AUTONOMOS     | 50.218.248,01           |
| ING. MINIS. SOLIDARIDAD           | 14.572,35               |
| ING. AP. Y CONT. MUN. INTERIOR    | 76.184.492,63           |
| ING. AP. Y CONTRIB. COMUNAS       | 3.201.911,90            |
| ING. AP. Y CONTR. AUTARQUICOS     | 18.531.895,33           |
| ING. APTE. Y CONTR. EMPRESAS      | 2.710.026,45            |
| ING. CONSOLIDAR ART               | 7.984.658,40            |
| ING. PLANES DE PAGO               | 11.559,40               |
| DEBITO X BONOS CONSULTA           | 205.965,50              |
| DEBITOS SISTEMA DE VALIDACION     | 308.948,25              |
| INGRESO APORTÉ CONV. DE RECIPR    | 7.106.654,86            |
| INTERESES COBRADOS                | 21.808.051,87           |
| OTROS INGRESOS                    | 455.165,40              |
| RETENCION DIRECTA PRESTADORES     | 13.088.836,87           |
| RECUPERO DE PREVISIONES CAJA JUB. | 9.166.225,59            |
| <b>TOTALES</b>                    | <b>1.035.621.745,84</b> |

VEASE MI INFORME DEL: 18 de Julio de 2011



**Nestor Javier Beltrán**  
Contador Público - U.N.C.  
M.P. 10-14421-7

| ANEXO II)                                                        |                  |                         |                                    |                              |            |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------|
| DENOMINACION DE LA ENTIDAD:                                      |                  |                         |                                    |                              |            |
| ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)           |                  |                         |                                    |                              |            |
| INFORMACION SOBRE RUBROS PRESTACIONES Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN |                  |                         |                                    |                              |            |
| EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2010              |                  |                         |                                    |                              |            |
| RUBRO                                                            | TOTAL            | GENERALES DE ADMINISTR. | ESPECIF. DE SECTOR PREST. DE SALUD | PREVISION FUTUROS QUEBRANTOS | AMORTIZ.   |
| SUELDOS Y JORNALES                                               | 25.425.835,11    | 25.425.835,11           |                                    |                              |            |
| BIENES DE CONSUMO                                                | 933.008,23       | 933.008,23              |                                    |                              |            |
| SERVICIOS NO PERSON.                                             | 17.951.919,72    | 17.951.919,72           |                                    |                              |            |
| TRANSF. CONS. OBRAS Y SERV. SOC. P                               | 8.212.160,10     | 8.212.160,10            |                                    |                              |            |
| PRESTAC. MEDICAS                                                 | 510.874.110,39   |                         | 510.874.110,39                     |                              |            |
| PROTESIS, ORTESIS, OXIGENO Y OTROS INSUMOS                       | 60.615.343,98    |                         | 60.615.343,98                      |                              |            |
| PRESTACIONES DE SALUD MENTAL                                     | 6.961.784,74     |                         | 6.961.784,74                       |                              |            |
| PRESTACIONES BIOQUIMICAS                                         | 25.389.446,48    |                         | 25.389.446,48                      |                              |            |
| PRESTACIONES ODONTOLÓGICAS                                       | 25.903.300,10    |                         | 25.903.300,10                      |                              |            |
| PRESTACIONES FISIQUINESICAS                                      | 10.564.818,39    |                         | 10.564.818,39                      |                              |            |
| PROVISION DE MEDICAMENTOS                                        | 55.939.414,89    |                         | 55.939.414,89                      |                              |            |
| MEDICAMENTOS HIV Y ESPECIALES                                    | 192.116.252,65   |                         | 192.116.252,65                     |                              |            |
| AMPLIACIÓN COBERTURA MEDICAMENTOS                                | 2.102.068,70     |                         | 2.102.068,70                       |                              |            |
| PRESTACIONES FONOAUDIOLÓGICAS                                    | 610.674,00       |                         | 610.674,00                         |                              |            |
| SISTEMA ATENCION INTEGRAL DISCAPACIDAD                           | 68.836.144,75    |                         | 68.836.144,75                      |                              |            |
| SUBSIDIO HOGARIZADO Y TRATAMIENTOS ESPECIALES                    | 6.644.766,48     |                         | 6.644.766,48                       |                              |            |
| REINTEGROS Y OTROS GASTOS                                        | 15.146.160,43    |                         | 15.146.160,43                      |                              |            |
| QUEBR. POR PREV.                                                 |                  |                         |                                    |                              |            |
| PREVISIONES FUTUROS QUEBRANTOS                                   |                  |                         |                                    |                              |            |
| AMORTIZAC. BS DE USO                                             | 603.170,15       |                         |                                    |                              | 603.170,15 |
| TOTALES                                                          | 1.035.116.804,44 | 52.522.923,16           | 981.704.285,98                     |                              | 603.170,15 |

Nestor Javier Beltrán  
Contador Público - U.N.C.  
M.P. 10-14421-7

VEASE MI INFORME DEL: 18 de Julio de 2011

| DENOMINACION DE LA ENTIDAD:<br>ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS) |                  |                         |                                    |            | ANEXO IV |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|------------|----------|--|
| INFORMACION SOBRE RUBROS PRESTACIONES Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN                      |                  |                         |                                    |            |          |  |
| EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2010                                   |                  |                         |                                    |            |          |  |
| RUBRO                                                                                 | TOTAL            | GENERALES DE ADMINISTR. | ESPECIF. DE SECTOR PREST. DE SALUD | AMORTIZ.   |          |  |
| SUELDOS Y JORNALES                                                                    | 25.425.835,11    | 25.425.835,11           |                                    |            |          |  |
| BIENES DE CONSUMO                                                                     | 933.008,23       | 933.008,23              |                                    |            |          |  |
| SERVICIOS NO PERSON.                                                                  | 17.951.919,72    | 17.951.919,72           |                                    |            |          |  |
| TRANSF.CON.S.OBRAS Y SERV.SOC.P                                                       | 8.212.160,10     | 8.212.160,10            |                                    |            |          |  |
| PRESTAC.MEDICAS                                                                       | 510.874.110,39   |                         | 510.874.110,39                     |            |          |  |
| PROTESIS, ORTESIS, OXIGENO Y OTROS INSUM                                              | 60.615.343,98    |                         | 60.615.343,98                      |            |          |  |
| PRESTACIONES DE SALUD MENTAL                                                          | 6.961.784,74     |                         | 6.961.784,74                       |            |          |  |
| PRESTACIONES BIOQUIMICAS                                                              | 25.389.446,48    |                         | 25.389.446,48                      |            |          |  |
| PRESTACIONES ODONTOLÓGICAS                                                            | 25.903.300,10    |                         | 25.903.300,10                      |            |          |  |
| PRESTACIONES FISIOLÓGICAS                                                             | 10.564.818,39    |                         | 10.564.818,39                      |            |          |  |
| PROVISION DE MEDICAMENTOS                                                             | 55.939.414,89    |                         | 55.939.414,89                      |            |          |  |
| MEDICAMENTOS HIV Y ESPECIALES                                                         | 192.116.252,65   |                         | 192.116.252,65                     |            |          |  |
| AMPLIACIÓN COBERTURA MEDICAMENTOS                                                     | 2.102.068,70     |                         | 2.102.068,70                       |            |          |  |
| PRESTACIONES FONOAUDIOLÓGICAS                                                         | 610.674,00       |                         | 610.674,00                         |            |          |  |
| SISTEMA ATENCION INTEGRAL DISCAPACIDAD                                                | 68.836.144,75    |                         | 68.836.144,75                      |            |          |  |
| SUBSIDIO HOGARIZADO Y TRATAMIENTOS ESPE                                               | 6.644.766,48     |                         | 6.644.766,48                       |            |          |  |
| REINTEGROS Y OTROS GASTOS                                                             | 15.146.160,43    |                         | 15.146.160,43                      |            |          |  |
| QUEBR. POR PREV.                                                                      | -                |                         | -                                  |            |          |  |
| PREVISIONES FUTUROS QUEBRANTOS                                                        | -                |                         | -                                  |            |          |  |
| AMORTIZAC. BS DE USO                                                                  | 603.170,15       |                         |                                    | 603.170,15 |          |  |
| TOTALES                                                                               | 1.035.116.804,44 | 52.522.923,16           | 981.704.285,98                     | 603.170,15 |          |  |

Nestor Javier Beltrán  
Contador Público - U.N.C.  
Nº P 10-14421-7

## INFORMACION COMPLEMENTARIA

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2010

### ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

#### **NORMAS CONTABLES APLICADAS: (NOTA 1)**

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 2009

La deuda por contribuciones de la Caja de Jubilaciones y Pensiones de Córdoba, se imputó como deuda a largo plazo respetando el principio contable de prudencia.

#### **CAJA Y BANCOS (NOTA 2)**

**152.557.308,57**

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| CTA. CTE. 2534/2-RECAUDACIONES | 101.762.146,41 |
| CTA.CTE.690/9 RECAUDACIONES    | 47.903.428,07  |
| CTA.CTE.695/4 SUELDOS          | 2.844.146,72   |
| CTA.CTE.6260/6 REINT.VARIOS    | 32.080,00      |
| 690/9 RECAUDAC-CECOR           | 15.507,37      |

#### **CREDITOS (NOTA 3)**

**121.157.973,34**

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| APTES.Y CONTRIB.AD.CTRAL.TESOR | 40.000.390,86 |
| APORTES Y CONTRIB. C.J.P. Y R. | 28.782.992,52 |
| APORTE PERS.Y PATR.AUTARQUICOS | 3.490.042,23  |
| APORTES Y CONTRIB. MUN. CBA.   | 18.412.141,51 |
| APORTES Y CONTR. MUN. INTERIOR | 10.974.725,30 |
| APORTES Y CONTRIB. COMUNAS     | 510.019,45    |
| AUTONOMOS                      | 6.432.993,58  |
| EMPRESAS                       | 436.609,66    |
| EMPRESAS-CONV.FINANC-PL.PAGO-  | 11.559,40     |
| CONVENIO RECIPROCIDAD          | 7.220.223,17  |
| CONVENIO ART                   | 4.886.275,66  |

#### **OTROS CREDITOS A LP (NOTA 4)**

**491.743.611,17**

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| 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       |
| PREVISION PARA INCOBRABLES          | 1.126.191,53   |
| APORTE PERS.Y PATR.AUTARQUICOS (LP) | 13.788.900,52  |
| PREVISION PARA INCOBRABLES          | 6.315.680,87   |
| GOBIERNO CORDOBA                    | 367.206.355,52 |
| CONTRIBUC. C.J.P. Y R. POLICIA (LP) | 32.685.718,05  |
| INTERESES CAJA DE JUBILACIONES      | 483.880.335,90 |

## INFORMACION COMPLEMENTARIA

EJERCICIO ANUAL CERRADO EL: 31 de Diciembre de 2010

### ADMINISTRACION PROVINCIAL DEL SEGURO DE SALUD (APROSS)

|                                |   |                |
|--------------------------------|---|----------------|
| PREVISION P/INTERESES CAJA JUB | - | 483.880.335,90 |
| MINISTERIO DE SOLIDARIDAD      |   | 118.022.446,30 |
| PREVISION PARA INCOBRABLES     | - | 52.118.728,28  |
| PACTO FISCAL III               |   | 839.393,22     |
| BONOS TITAM                    |   | 11.850.291,45  |
| PACTO FISCAL II                |   | 3.079.684,82   |
| DEUDORES MOROSOS               |   | 2.705.230,44   |

#### DEUDA OPERATIVA (NOTA 5)

35.222.467,96

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| PRESTADORES                    | 10.017.825,20 |
| HOSPITALES PUBLICOS NACIONALES | 60.195,37     |
| HOSPITALES MUNICIPALES         | 36.450,17     |
| PRESTADORES 1º NIVEL A PAGAR   | 1.814.036,81  |
| CAJA DE PREV. PROF. SALUD      | 2.702.564,31  |
| PROVEEDORES                    | 7.939.138,63  |
| PROVEEDORES GTOS DE FUNCIONAM  | 1.933.320,85  |
| CONVENIO POR DISCAPACIDAD      | 6.632.001,19  |
| DEPOSITOS SIN IMPUTAR          | 499.176,55    |
| SUELDOS Y JORNALES A PAGAR     | 2.716.581,85  |
| 4% GASTO ADMINISTRATIVO        | 871.177,03    |

#### DEUDA OP. NO EXIGIB. (NOTA 6)

174.599.865,22

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| DEUDAS OPERATIVAS VENC. ENERO 2011   | 19.387.786,67 |
| DEUDAS OPERATIVAS VENC. FEBRERO 2011 | 79.036.459,04 |
| DEUDAS OPERATIVAS VENC. MARZO 2011   | 76.175.619,51 |

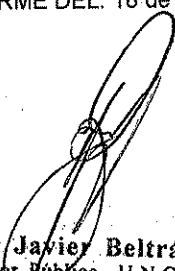
#### DEUDAS FISCALES (NOTA 7)

90.077,95

RET. SEGURIDAD SOCIAL

90.077,95

VEASE MI INFORME DEL: 18 de Julio de 2011

  
Nestor Javier Beltrán  
Contador Público - U.N.C.  
M.P. 40-14421-7