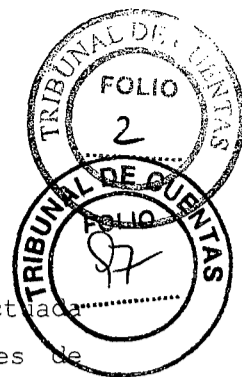




Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



del Tribunal de Cuentas de la Provincia. Tal revisión ha sido efectuada sobre las afirmaciones de mayor importancia relativa, a los fines de contar con elementos de juicio válidos y suficientes necesarios para poder opinar sobre la razonabilidad de la información contenida en los Estados Demostrativos auditados.

No obstante lo expresado precedentemente se indica, a continuación, las siguientes consideraciones:

LIMITACIONES AL ALCANCE DE LA TAREA DE AUDITORIA:

- 1) El organismo carece de un sistema de información integral e integrado de registración contable que permita, al mismo, la confección de los Estados Contables correspondientes al Ejercicio 2008, como así tampoco cuenta, con un sistema integrado de registración presupuestaria.
- 2) En virtud de la limitación manifestada en el apartado que antecede, el organismo no ha presentado un Estado de Situación Patrimonial al 31/12/08, pero ha confeccionado los Estados Demostrativos indicados en el Punto 1 del presente informe, basándose en reportes independientes emitidos del sistema informático del ente y de la aplicación de las normas internas para el cierre del Ejercicio 2008 aprobadas por la Disposición de Presidencia N° 1769/08.
- 3) Respecto de la comprobación de las afirmaciones expuestas en la Ejecución Presupuestaria de Gastos, no se ha corroborado, en esta instancia, los importes con la documentación respaldatoria, toda vez que dicha verificación se efectuó en las tareas de intervención previa, al analizar cada trámite de gasto, constatándose que la registración presupuestaria en la Etapa del Compromiso y Devengado, se corresponde con los comprobantes de respaldo, tanto en concepto de gasto como en importe.

PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA EMPLEADOS

A efectos de reunir los elementos de juicio necesarios para validar la formación de la opinión sobre la Cuenta General del Ejercicio 2008, se han desarrollado los siguientes procedimientos de auditoría:

- 1) Análisis de los Actos Administrativos que autorizaron incrementos y/o modificaciones en los créditos presupuestarios reconducidos en el año 2008 (última Ley de Presupuesto Aprobada Año 2007 Ley N° 723).
- 2) Comparación de las afirmaciones expuestas en los estados demostrativos con registros contables emitidos por el sistema informático.
- 3) Comparación de las afirmaciones expuestas en los estados demostrativos con registros contables, esto es, el Libro Banco.


GODOYANA VANESA

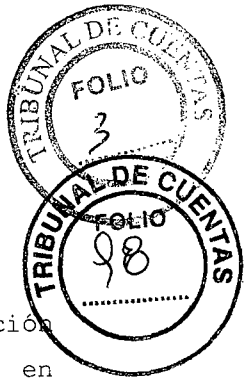
Revisora de Cuentas

Tribunal de Cuentas de la Provincia *Las Islas Malvinas, Georgias y Sandwich del Sur, son y serán Argentinas"*

\\cp_tribunal\tribun\man\Andres Bronzovic\cuenta ipauss 2009\Informe Cuenta 2008 Ipauss 223.doc



Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



- 4) Revisión de registros y listados con la correspondiente documentación comprobatoria o evidencia respaldatoria de los importes volcados en los mismos.
- 5) Comprobaciones matemáticas.
- 6) Revisiones conceptuales.
- 7) Preguntas a funcionarios y empleados del ente.
- 8) Obtención de confirmaciones escritas de diversas áreas del ente de explicaciones e informaciones suministradas en la Cuenta General.
- 9) Circularizaciones.

Con la aplicación de los procedimientos descriptos, se verificó el cumplimiento de los siguientes objetivos de control:

- Evaluación del grado de confiabilidad de las afirmaciones expuestas en los Estados Demostrativos con los registros emitidos del sistema informático del I.P.A.U.S.S.
- Análisis de las modificaciones otorgadas por actos administrativos emanados de autoridad competente a los créditos autorizados por ley y/o Decreto.
- Control sobre el presupuesto ejecutado a fin de verificar que no se hayan excedido los créditos devengados respecto de los créditos autorizados por ley y/o Decretos y sus posteriores modificaciones.

3- ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN:

3.1. Sistema de Información:

En primer termino y tal como se expreso en el punto 2.1. existen antecedentes de ejercicios anteriores, como así también en el Informe de la Auditoria Integral S/ Resolución N° 288/05, donde se verificaba que el organismo no posee un sistema de información integral e integrado que permita conectar todos los procesos presupuestarios, contables, de servicios médicos, Coseguros, Prestamos y previsionales que debe llevar adelante la institución.

Subsisten en el organismo un sistema informático de farmacias, un sistema informático de liquidación de sueldos, un sistema informático contable, un sistema de Coseguros, un sistema de Préstamos. Los cuales no están entrelazados.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL El sistema de las farmacias permite llevar las registraciones correspondientes a las ventas de la farmacia como así también su stock, la información producida por este sistema es extraída a través de

GODOYANA VANESA
Revisora de Cuentas

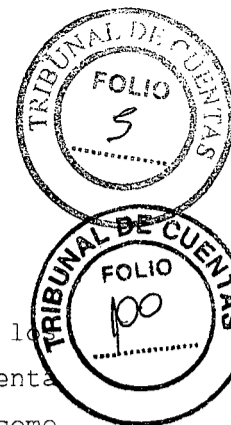
Tribunal de Cuentas de la Provincia de Tierra del Fuego, Antártida e Islas Malvinas, Georgias y Sandwich del Sur, son y serán Argentinos"



Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



TRIBUNAL DE CUENTAS DE TIERRA DEL FUEGO
ANTÁRTIDA
E ISLAS DEL ATLÁNTICO SUR



Por lo que se recomienda realizar la correspondiente licitación a los fines de obtener la herramienta informática necesaria, teniendo en cuenta en el pliego de bases y condiciones las necesidades del organismo, como así también las prescripciones presupuestarias y contables de la ley de administración financiera vigente en la provincia.

Sobre este punto cabe acotar que mediante Acta de Constatación N° 1106/08 y posteriores fue objetado el formulario de Orden de Pago que emite el organismo, por cuanto el mismo no es claro en relación a los conceptos de retención como así tampoco sobre multas o debitos que se deban efectuar en instancias previas a la liquidación del pago. En vistas de resolver el tema se llevaron a cabo reuniones de carácter informal en las que, el director de informática como así también el Contador General, expusieron que están a la espera de concretar la compra del sistema SIGA o un sistema de gestión de la provincia de Córdoba, sobre este ultimo se informaron que se trasladaron a dicha ciudad capital a los efectos de estudiar insitu el sistema de gestión, haciendo hincapié que es muy eficiente por que el mismo atiende a 500 mil afiliados, todo en forma online vía Internet.

3.2. Ejecución Presupuestaria de Gastos (ANEXO I):

Para el presente ejercicio ante la falta de aprobación legislativa del proyecto de presupuesto del año 2008, se llevo adelante la reconduccion presupuestaria para el organismo tal lo prescripto por el Art. 27 de la Ley Prov. N° 495.

En ese sentido el Poder Ejecutivo mediante su decreto Nro. 028/08, procedió a la reconduccion del presupuesto del año 2007. Esa norma no contemplaba el presupuesto del Organismo, por lo que desde la Contaduría General del IPAUSS se procedió a la inicialización del ejercicio económico 2008 con los datos de las últimas modificaciones aprobadas del presupuesto del año 2007.

Posteriormente en el mes de septiembre del año 2008 mediante Resolución de Directorio N° 592/08 se dispuso el presupuesto reconducido con todas sus modificaciones para el año 2008, dicha disposición fue ratificada por el Poder Ejecutivo mediante sus Decretos Nros 1852 y 1871 del año 2008.

El trabajo aprobado plantea un incremento de recursos como así también de gastos, pero al igual que el año pasado los incrementos que modifican la partida de personal no tiene su correspondiente inicialización tal lo prevee la ley provincial 723, la cual encuentra vigente.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

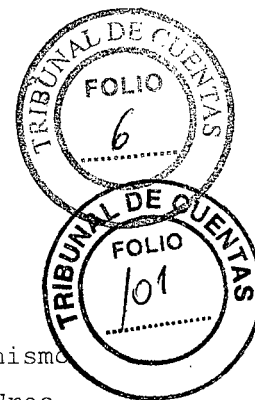
"Las Islas Malvinas, Georgias y Sándwich del Sur, son y serán Argentinos"

GODOY ANA VANESA
Revisora de Cuentas

Tribunal de Cuentas de la Provincia



Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



Las modificaciones cuantitativas efectuadas por el organismo fueron aprobadas mediante Resoluciones de Directorio Nros. 691/732/935/840/842 del año 2008, y 67/83/84/174/175/176/177/178/201/203 del año 2009.

Por lo tanto al igual que en el ejercicio 2007, las últimas diez modificaciones presupuestarias fueron efectuadas una vez cerrado el ejercicio financiero del año 2008.

Finalmente y luego de las diferentes modificaciones efectuadas por el organismo el presupuesto de gastos para el IPAUSS quedo conformado de la siguiente manera:

GASTOS EN PERSONAL	32.159.112,00
BIENES DE CONSUMO	19.162.716,12
SERV. NO PERSONALES	44.304.987,88
BIENES DE USO	5.950.519,00
TRANSFERENCIAS	207.407.978,00
ACTIVOS FINANCIEROS	168.585.684,00
DISMINUCION PASIVOS	6.902.176,00
GASTOS FIGURATIVOS	400.000,00
TOTALES	484.873.173,00

Con el objetivo de corroborar la ejecución de gastos determinada por el Instituto, se verifico que el monto indicado como ejecución de gastos coincidiera con los egresos bancarios del tesoro.

Es decir se verifico lo expuesto en la Ejecución Presupuestaria por Objeto del Gasto al 31/12/2008 (Base Devengado) y lo expuesto Movimiento de Egresos de Tesorería.

En ese marco el análisis efectuado se partió del monto total de gastos informado como ejecución presupuestaria por el Organismo, suma que se elevo a \$ 350.579.746,96.

Constatado el Libro Banco correspondiente, se aprecia que esa ejecución alcanza el monto de \$ 325.708.063,75.

Es decir la diferencia de \$ 24.871.680,21 se descompone de la siguiente manera:

Anticipos Cancelados	\$ 9.905.216,75
Anticipos Otorgados	\$ 8.003.864,75
Debitos a Gerenciadoras	\$ 1.367.022,42
O/P Pendientes	\$ 5.595.574,80
Diferencia	\$ 1,49
	\$ 24.871.680,21

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

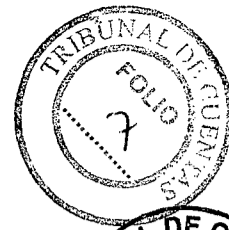
GODOYANA VANESA

Revisora de Cuentas "Malvinas, Georgias y Sandwich del Sur, son y serán Argentinos"

Tribunal de Cuentas de la Provincia "Cuenta ipauss 2009 Informe Cuenta 2008 Ipauss 223.doc"



Provincia de Tierra del Fuego, Antartida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



Anticipos Cancelados: corresponde a anticipos otorgados que fueron debidamente rendidos e imputados.

Anticipos Otorgados: corresponde a egresos de dinero en carácter de anticipo que aun no cuentan con su respectiva imputación.

Debitos a Gerenciadoras: corresponden a los debitos efectuados a los beneficiarios de las órdenes de pago emitidas por el sistema.

O/P Pendientes: corresponde a las Órdenes de pago emitidas durante el ejercicio del año 2008, que no fueron canceladas al cierre del ejercicio del año 2008.

Se corroboro que los totales de Órdenes de Pago Emitidas Año 2008, se corresponda con el Ejecución Presupuestaria de Gastos Detalle Mensual por Subpartidas.

Se constato la composicion del Anexo IV B Ordenes de Pago Pendientes al 31/12/2008.

ANTICIPOS

De los trabajos realizados se desprende que las sumas otorgadas en carácter de anticipo durante el ejercicio 2008 (Listado de Anticipos Otorgados y Cancelados), tienen relación directa con los cheques emitidos por la Tesorería General, de acuerdo a la constatación efectuada de los registros y listados denominados "Registro de Movimientos de Fondos de Tesorería Ejercicio 2008".

Se verificaron las Órdenes de Pago emitidas durante el ejercicio 2008, cancelando dichos anticipos (Anticipos Otorgados y Cancelados año 2008 al 31/12/08).

Anticipos Emitidos, Cancelados y Pendientes Ejercicio 2008.

Anticipos Otorgados Ejercicio 2008	17.599.669,82
Ordenes de Pago Emitidas Cancelando Anticipos Ej. 2008	8.551.681,13
Anticipos Otorgados Ej. 2008 Cancelados con Ingresos	1.044.123,95
Anticipos Pendientes de Cancelación Ejercicio 2008	8.003.864,74

El importe de \$ 8.003.864,74, se encuentra conformado de la siguiente manera:

Clasificación Anticipos Pendientes de Cancelación

Fondos Permanentes	5.719.869,05
Haberes Pasivos y Activos	702.184,23
Compras y Servicios	1.581.811,46
Anticipos Pendientes de Cancelación Ej. 2008	8.003.864,74

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

GODOY ANA VANESA Malvinas, Georgias y Sándwich del Sur, son y serán Argentinos"

Revisora de Cuentas de Andres Bronzovic\cuenta ipauss 2009\Informe Cuenta 2008 Ipauss 223.doc

Tribunal de Cuentas de la Provincia



Provincia de Tierra del Fuego, Antartida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



En atención a lo expuesto se puede verificar al igual que en el ejercicio económico 2007, nuevamente el Instituto no da cumplimiento a la Disposición N° 1179/06. Es decir que los mismos no fueron rendidos, sino que su reposición obedece a la emisión de un anticipo.

Además en relación a las Compras Y Servicios cancelados mediante anticipos, nuevamente se advierte una errónea interpretación entre el pago anticipado y el anticipo con cargo a rendir (Res. Cont. Gral. N° 01/06 y modificatorias), toda vez que en su mayoría de los casos los gastos se encuentran devengados y son imputados a los ejercicios siguientes.

Los anticipos pendientes de cancelación se componen de la siguiente manera:

CLASIFICACION ANTICIPOS PENDIENTES DE CANCELACION

FONDOS PERMANENTES	5.719.869,05
HABERES PASIVOS Y ACTIVOS	702.184,23
COMPRAS Y SERVICIOS	1.581.811,46
ANTICIPOS PENDIENTES DE CANCELACION EJ. 2008	8.003.864,74

Con respecto a la ejecución presupuestaria se advierte que se ejecuto la suma de 350.579.746,96 es decir el 72,30% del gasto total presupuestado. No existe imputación que supere el gasto previsto para el ejercicio, así también se observa desde el año 2005, que el organismo devenga sus gastos al momento de emitir la Orden de Pago (ver punto 3.1.).

Nuevamente se reiteran como en ejercicios anteriores las observaciones expuestas en las actas de constatación previa efectuadas por el Tribunal que tiene relación directa con la ejecución de los gastos.

(A modo resumen y en forma sintética podemos citar, la falta de cobro de las prestaciones asistenciales a favor del Ministerio de Desarrollo Social, falta de Compensaciones de Deudas entre Obras Sociales, a la fecha no se ha compensado aun las deudas hacia el Hospital Regional Ushuaia por parte del efector privado. Ver Informe TCP N° 317/08).

A titulo informativo se cita los montos ejecutados en las siguientes partidas:

- Partida 662003 Ministerio de Acción Social \$ 1.198.987,68
- Partida 342008 Ugp San Jorge \$ 7.063.547,10
- Partida 662005 Otras Obras Sociales \$ 97.825,30

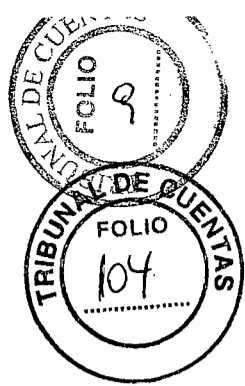
Existe falta de desagregación de intereses por colocación de plazos, cada vez que los mismos se contabilizan sumados a su renovación.

Partida 646001 Plazos Fijos \$ 11.302.520,85.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL



Provincia de Tierra del Fuego, Antartida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



Se constata que las partidas 7 y 9 (disminución de pasivos y gastos figurativos) ascendieron a los montos de \$ 6.902.176,00 y \$ 400.000,00 respectivamente, verificándose que las mismas no fueron ejecutadas.

Con respecto a la partida 4 Bienes de Uso se corrobora que el monto previsto de \$ 5.950.519,00 tuvo una ejecución de 4,92% (\$ 292.683,28)

3.3. Ejecución de Recursos (ANEXO II):

Se detalla a continuación en forma sintética el cuadro de recursos previstos para el ejercicio 2008.

CUADRO DE RECURSOS 2008:			
	PRESUPUESTO REC.	EJECUTADO REC.	PORC. EJECUCIÓN
RECURSOS CORRIENTES			
1.1.1. - Ingresos Tributarios	1.746.444,00	854.468,51	48,93%
1.1.2. - Contribución a la Seguridad Social	297.739.061,00	255.058.436,55	85,67%
1.1.3. - Otros Ingresos No Tributarios	117.199,00	117.324,87	100,11%
1.1.6. - Renta de la Propiedad	7.407.296,00	7.784.157,29	105,09%
1.1.5. - Ingresos de Operaciones	<u>5.610.457,00</u>	4.278.898,58	76,27%
RECURSOS DE CAPITAL			
1.2.3. - Recupero de Préstamo	<u>0,00</u>	0,00	
FUENTES FINANCIERAS			
1.3.1.2. - Recupero de Préstamos de Corto Plazo	15.886.273,00	8.092.545,92	50,94%
1.3.1.4.1.0. - Disminución de Disponibilidades	51.948.152,00	51.548.152,30	99,23%
1.3.1.4.2.7. - Dismin. otras ctas a cobrar de largo plazo	83.426.023,00	17.519.764,20	21,00%
1.3.1.4.4.2. - Dismin. Adelantos a proveedores	6.902.176,00	1.369.481,56	19,84%
1.3.1.6.01. - Recupero Préstamos Garantizados	<u>14.090.093,00</u>	9.617.488,11	68,26%
TOTALES	484.873.174,00	356.240.717,89	73,47%

Con el objeto de proceder a la comprobación de la presente información se procedió a realizar constataciones y procedimientos de auditoría que enunciamos a continuación:

Se constato la información del tesoro con respecto a la ejecuciones del sistema, es decir se verifico que los recursos identificados en las cuentas del Instituto concordaran con al ejecución.

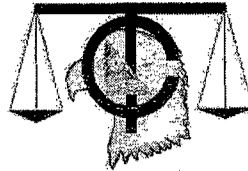
El monto del presupuesto aprobado para el año 2007 incluidas las modificaciones presupuestarias ascendió a \$ 376.427.844,00, mediante Res. Dir. N° 592/08 dicho importe se elevo a \$ 484.873.172,00.

Se verifico que los montos declarados en la Ejecución Presupuestaria Año 2008 que ascienden a \$ 356.240.717,89, se reflejaron con los importes parciales de la Ejecución Presupuestaria de Recursos -
Detalle mensual por partida, Base Percibido al 31/12/08. En dicha comprobación se advierte además la coincidencia entre el total de ingresos presupuestarios y no presupuestarios ejecutados mensualmente

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL



Provincia de Tierra del Fuego, Antartida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



TRIBUNAL DE CUENTAS DE TIERRA DEL FUEGO
ANTARTIDA
E ISLAS DEL ATLANTICO SUR



según Anexo II A) Ejecución Presupuestaria de Recursos - Detalle Mensual por Sub Partidas, Base Percibido al 31/12/08. Además tomando los ingresos presupuestarios y los no presupuestarios contra lo ingresando según banco se advierte una diferencia de \$ 14.380.866,53.

Es decir cada renovación de plazo fijo se incluye como recurso. La diferencia aludida se debe al registro de un plazo fijo en el mes de enero por \$ 11.660.307,00, más los cobros por sistema de egresos que se efectuaron todos los meses (debitos de O.P.).

Se verificaron los importes declarados como ingresos en el reporte "Registro de Movimientos de Fondos BTF 1710470/8 Recaudadora/Pagadora", con la documentación respaldatoria de las cajas de los días 15/01, 13/03, 15/05, 15/07, 15/09, 03/12 y 29/12/08 (ver ANEXO III). Se corrobora la información de los extractos bancarios de la cuenta BTF 1710470/8 IPAUSS RECAUD. ASIST. Y PREVIS.

Se corrobora que lo ingresado durante el ejercicio 2008 correspondiente a la Ley Prov. N° 676 \$11.302.520,85 fueron colocados a Plazo Fijo en el BNA.

Se pudo verificar que los ingresos diarios cuentan con su respectivo comprobante, asimismo del análisis de las cajas diarias se desprende lo siguiente:

El IPAUSS cuenta con varios puntos de recaudación, a saber: Farmacias en las ciudades de Ushuaia y Río Grande, Consultorio de Óptica en ambas ciudades, Servicio de Odontología y anexo de Recaudaciones en la tesorería General del organismo.

Los dos principales puntos de ventas, farmacias y ópticas Ushuaia y Río Grande, registran sus ventas por sistema propio, rindiendo luego a Tesorería General. Las ventas pueden ser realizadas contra efectivo, tarjetas de créditos o bajos la cobertura de varios programas asistenciales vigentes.

En la mencionada rendición se encuentran dos situaciones distintas. La primera es la farmacia y la óptica de Río Grande que deposita el dinero efectivo recaudado en la cuenta corriente asistencial, **BTF.1.71.0598/5**, enviando las rendiciones posteriormente.

La segunda es, la recaudación de la farmacia y óptica de la ciudad de Ushuaia, que son rendidas diariamente a la Tesorería General, luego de realizar un asiento por el valor de las ventas.

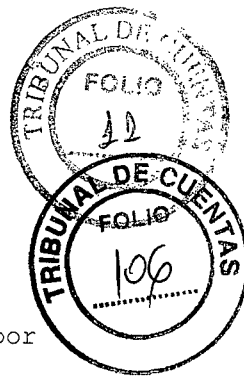
En ambos casos no existiría, prima facie, inconvenientes con la recaudación en efectivo toda vez que tanto Río Grande como Ushuaia, es depositada diariamente en la cuenta mencionada ut supra.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

"Las Islas Malvinas, Georgias y Sándwich del Sur, son y serán Argentinas"
Godoy Ana Vanesa, Revisora de Cuentas
Tribunal de Cuentas de la Provincia



Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



El inconveniente estaría en el tratamiento que reciben los cupones por las ventas con tarjetas de crédito, ya que en estos casos se toma como valor de venta los efectivamente recaudado (valor nominal de los cupones) y como monto de ingreso el valor de los cupones neto de comisiones de los mismos. Esto así, dado que se espera a recibir las acreditaciones en la cuenta bancaria realizada por el Banco de Tierra del Fuego.

De explicaciones verbales recibidas del ente bajo revisión se constata que, no existe un seguimiento de las operaciones realizadas con tarjetas de crédito en los puntos de ventas, tomándose solo la acreditación que realizar el intermediario financiero, operatoria esta, que asimismo, no permite que se registren los gastos provenientes de la utilización de este medio de pago.

ANALISIS EJECUCION INGRESOS

De la lectura del Cuadro de Recursos del año 2008, se desprende que la ejecución de los mismos se eleva a 73,47% casi dos puntos más que el año 2007.

Se corrobora la información consignada por el Instituto en la ejecución de recursos por lo que se realizaron diversas comprobaciones.

A tales efectos se procedió a la descomposicion de la suma total de recursos informada por el Instituto, la cual ascendió en el año 2008 al total de \$ 356.240.717,89.

Dentro de esa ejecución existen ingresos no presupuestarios por el monto de \$ 419.454.302,50 declarados en el Tesoro. Dicho concepto comprende fondos de terceros, haberes pasivos y activos impagos, y la capitalización de las liquidaciones de los plazos fijos.

Es decir fueron consignados como ingresos extrapresupuestarios las liquidaciones completas del plazo fijo incluido su capital.

De la constatación efectuada sobre el libro banco, correspondiente a ingresos se llega a un monto de \$ 761.314.153,86.

De la diferencia entre este ultimo monto y los dos anteriores surge el saldo de \$ 14.380.866,53, el cual obedece a un plazo fijo por \$ 11.660.307,00 que se registro en el mes de enero, mas los cobros por el sistema de egresos es decir los debitos que se efectúan a las Gerenciadoras, la facturación al sistema RUPE, y la facturación a los sistema de Obras Sociales.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

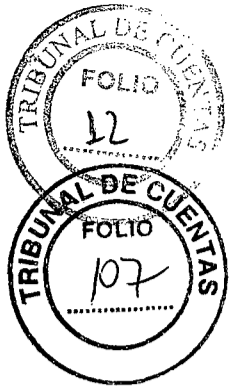
Merece un párrafo aparte el análisis detallados de la ejecución previsional y asistencial (ver punto 3.3.)

GODOYANA VANESA

Revisora de Cuentas de las Islas Malvinas, Georgias y Sandwich del Sur, son y serán Argentinos"



Provincia de Tierra del Fuego, Antartida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



3.4. Personal

Se verifico que el numero de plantas autorizadas es de 334, es decir un incremento del 9% respecto de las plantas previstas en el Presupuesto aprobado del Año 2007 (total 304 agentes).

Se puede constatar en el **ANEXO VII**, que la planta ocupada se eleva a 262.

Además con respecto a la masa dineraria necesaria para hacer frente al gasto de personal se aprecia un incremento considerable vale decir la ley de presupuesto del año 2007 preveía un gasto en personal de \$ 22.366.500,00 elevándose este de acuerdo a las modificaciones efectuadas para el reconducido a \$ 32.159.112,00 (mas un 43,64%).

Al igual que en el ejercicio 2007, se observa que estos incrementos no cuenta con la autorización legislativa prevista en el art. 14 de la Ley Prov. N° 723, o por lo menos dicha documental no fue aportada.

Cabe agregar que durante el ejercicio 2008 se presento una denuncia indicando un incremento importante en el régimen de adscripciones (ver expediente N° 413/2008 Letra TCP caratulado "S/ Solicitud de Investigación de la Sra. Alicia Acuña Sec. Gral. Adjunta ATE"), en el cual se constato que dichas incorporaciones se llevaron adelante con el instrumento legal respectivo, ajustándose al régimen legal vigente.

A modo de constatación se verifico que los importes volcados en los balances emitidos por la Dirección de Administración de Recursos Humanos (reporte PERIODO DE LIQUIDACION BALANCE) sea coincidente con lo imputado en al partida de personal en forma mensual.

De tal estudio se comprobó que existe una diferencia en más de \$ 5.389,95 en el periodo de noviembre del año 2008, la cual obedece a la carga del costo del Seguro de la ART del periodo.

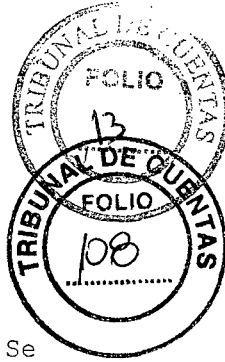
3.5. Sistema Previsional y Asistencial

Este es el principal ingreso que conforma los recursos del Instituto por lo que se procede a su análisis en forma separada, de manera tal de llevar adelante un estudio exhaustivo de los datos

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL



Provincia de Tierra del Fuego, Antartida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



Se verificaron los recursos previsionales y asistenciales. Se tomo a tales efectos el detalle de devengamientos asistenciales y previsionales de los 12 meses del año 2008, y se los comparo con el total percibido en dicho periodo (existen diferencias mínimas que obedecen a que los devengados en el periodo son exigibles en el periodo siguiente) ver **ANEXO IV y V.**

Del estudio de los ratios se aprecia en forma general un cumplimiento del 75,63% y 69,91% del sistema asistencial y previsional respectivamente.

Se coteja que en el sistema asistencial el grado de cumplimiento es parejo para todos los actores, situación que no se repite en el sistema previsional donde se constata que el organismo que presenta un mayor desvío respecto a la media general es GTF con un cumplimiento del 11% de las Contribuciones Previsionales.

Además a los efectos de estudiar la información remitida por el organismo respecto a la los créditos que se mantiene con los distintos organismos provenientes de la falta de ingresos al sistema se llevo adelante una serie de circularizaciones a los distintos entes a los efectos de verificar la información antedicha.

Es relevante informar que dos de los mayores deudores del sistema no dieron respuestas a las notas remitidas. (GTF y MRGD) ver **ANEXO VI.**

Por lo expuesto y en atención al incremento presupuestarios advertidos en el presente ejercicio para hacer frente al gasto del sistema previsional como asistencial se recomienda llevar adelante un estudio actuarial no solo para verificar el incremento vegetativo del sistema, sino además para analizar los regimenes extraordinarios que se llevaron adelante a partir del año 2000, entiéndase régimen de jubilación anticipada ley 460, régimen de jubilación de los 25 inviernos, régimen de jubilación ex combatientes ley 711.

Sobre este tema nuevamente se indica que se sustancia una investigación por expediente N° 413/2008 Letra TCP caratulado "S/ Solicitud de Investigación de la Sra. Alicia Acuña Sec. Gral. Adjunta ATE", por la cual se señala la falta de reclamo por la deuda previsional y asistencial como así también el incumplimiento de la ley 676 al gobierno de la provincia.

En este sentido vale decir que tal como lo indican los ratios a existido un mayor grado de cumplimiento en el año 2008 con respecto al

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL La Administración Central.

GODOYANA VANESA
Revisora de Cuentas
Tribunal de Cuentas de la Provincia

"Las Islas Malvinas, Georgias y Sándwich del Sur, son y serán Argentinos"



Provincia de Tierra del Fuego, Antartida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



TRIBUNAL DE CUENTAS DE TIERRA DEL FUEGO
ANTARTIDA
E ISLAS DEL ATLANTICO SUR



Por otra parte no se puede dejar de mencionar que durante el ejercicio bajo análisis ha cesado el régimen de gerenciamiento del sistema asistencial, ciñéndose el mismo a la gestión del instituto.

A tales efectos se puede apreciar el cuadro denominado **ANEXO VIII** que existe una baja porcentual en cuanto a la ejecución destinada a gerenciamiento, que tiene como correlación un incremento importante en la partida de servicios médicos profesionales.

En términos cuantitativos los servicios por gerenciamientos tuvieron una disminución de \$ 15.286.793,00 contra un incremento de la partida denominada otras entidades médicas (servicios profesionales) de \$ 10.919.093,86.

En este aspecto se advierte una dificultad manifiesta en la forma de las contrataciones (advertido por este órgano de contralor) entendiéndose el régimen de contrataciones vigentes Constitución Provincial, ley T. 6 y dec 1505/02 no contemplan un capítulo especial relacionado a las prestaciones medicas, como así tampoco la adquisición de medicamentos. Es decir tal como se lo viene reclamando al Instituto debería redactar un régimen de contrataciones y su jurisdiccional correspondientes cuyo uso prevea los inconvenientes emergentes de la contratación de medicamentos como así también la contratación de los servicios médicos profesionales.

3.6. Estado de Situación y Movimientos del Tesoro Base Caja

Mediante el Anexo IV A) el IPAUSS expone su Estado de Situación y Movimientos del Tesoro Base Caja al 31/12/08, el cual se procede a analizar:

Presenta como saldos iniciales los expresados en el Estado de Situación y Movimientos del Tesoro Base Caja al 31/12/07, el cual se eleva al monto de \$ 17.143.583,39.

Con respecto a los Ingresos el monto del total \$ 268.093.285,80 es coincidente con la ejecución de recursos, pero no así su exposición es decir:

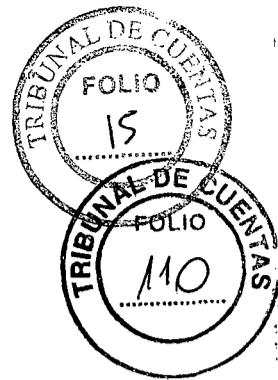
RECURSOS CORRIENTES	Expuesto	Correcto	
1.1.1. - Ingresos Tributarios	854.468,51	854.468,51	
1.1.2. - Contribución a la Seguridad Social	255.058.321,23	255.058.436,55	-115,32
1.1.3. - Otros Ingresos No Tributarios	117.324,87	117.324,87	
1.1.6. - Renta de Inseguridad	7.784.157,29	7.784.157,29	
1.1.5. - Ingresos de Operaciones	4.279.013,90	4.278.898,58	115,32
	268.093.285,80	268.093.285,80	

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

GODOY ANA VANESA
Revisora de Cuentas
Tribunal de Cuentas de la Provincia de *Malvinas, Georgias y Sandwich del Sur, son y serán Argentinos*



Provincia de Tierra del Fuego, Antartida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



Las Fuentes Financieras alcanzan el monto de \$ 504.193.108,72, cabe agregar que los datos que componen el monto indicando fueron verificados en su totalidad no encontrando diferencias.

Recordar que el monto de \$ 412.950.717,23 se compone de la siguiente manera

Plazos Fijos Colocados y Cobrados	412.950.717,23
Transferencias entre Cuentas	44.000.000,00
Renovaciones del Plazo Fijo Año 2008	368.950.717,23

Con respecto los Egresos \$ 270.990.586,30 se compone de los egresos del periodo efectivamente abonados es decir descontado de la ejecución de gastos los saldos impagos.

Las Aplicaciones Financieras ascienden a \$ 505.193.640,53 las cuales incluyen transferencias por \$ 44.000.000,00, como así también la composición de \$ 368.950.717,23

Renovaciones del Plazo Fijo Año 2008	368.950.717,23
Total Partida renovaciones Plazo Fijo	479.997.929,78
Renovaciones Automáticas 2007	-6.107.669,52
Renovaciones Automáticas 2007	-18.899.513,59
Renovaciones Automáticas 2007	-1.905.072,17
Renovaciones Automáticas 2007	-2.001.745,53
Renovaciones Automáticas 2007	-2.063.393,18
Renovaciones Automáticas 2007	-2.487.000,13
Renovaciones Automáticas 2007	-1.999.180,95
Renovaciones Automáticas 2007	-2.339.309,82
Renovaciones Automáticas 2007	-2.084.960,41
Renovaciones 2007	-71.159.367,25

Finalmente los Saldos Finales al 31/12/08 corresponden a \$ 13.545.751,08. La composición de dicho monto fue verificada con las conciliaciones aportadas por el la Tesorería del Organismo.

3.7. Bienes de Uso

EL Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles al 31/12/08, indica la composición del mismo, como así también el valor de origen (\$ 12.517.863,84), la amortización al 31/12/08 (\$ 5.311.170,71), y el valor

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL.

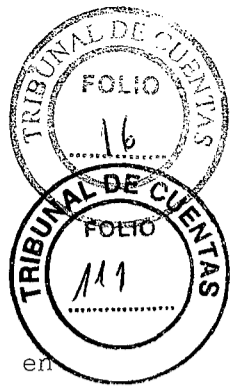
GODOY ANA VANESA Malvinas, Georgias y Sándwich del Sur, son y serán Argentinos"

Revisor de Cuenta Andres Bronzovic cuenta ipauss 2009 Informe Cuenta 2008 Ipauss 223.doc

Tribunal de Cuentas de la Provincia



Provincia de Tierra del Fuego, Antartida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



Además se adjunta el detalle de los bienes dados de baja en el año 2008 cuyo valor de origen asciende a \$160.277,41, amortización al 31/12/08 \$ 159.175,17 y el valor residual \$ 1.102,24.

Atento que el ente no cuenta con un sistema de información integrado e integral como se expuso en el punto 3.1. Que permita aplicar pruebas de comprobación a efectos de verificar la razonabilidad del detalle presentado, así como su valuación, no se emite opinión.

3.8. Deuda

La deuda que presenta el organismo esta reflejada en el Cuadro Ordenes de Pago Pendientes al 31/12/08 ANEXO IV B), cuyo importe total asciende a \$ 5.595.574,80.

La información antedicha no se expone de acuerdo a la clasificación prevista por la Ley de Administración Financiera N° 495 en su artículo N° 58.

Asimismo se indica que el monto precedente se descompone de la siguiente manera:

Partidas	Monto
1.GASTOS EN PERSONAL	1.622.386,83
2.BIENES DE CONSUMO	644.483,55
3.SERV. NO PERSONALES	1.359.947,19
4.BIENES DE USO	2.461,00
5.TRANSFERENCIAS	1.729.744,12
6.ACTIVOS FINANCIEROS	236.552,11
7.DISMINUCION PASIVOS	
9.GASTOS FIGURATIVOS	
Total	5.595.574,80

En atención a lo antedicho y lo expresado en el Punto 3.1. referente a la falta de sistema de registración que permita la aplicación de procedimientos de auditoria que permitan opinar sobre la razonabilidad del Estado de la Deuda declarada por el IPAUSS al 31/12/08, me abstengo de opinar sobre el Estado de Deuda declarada por el IPAUSS al 31/12/08.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

"Las Islas Malvinas, Georgias y Sándwich del Sur, son y serán Argentinas"

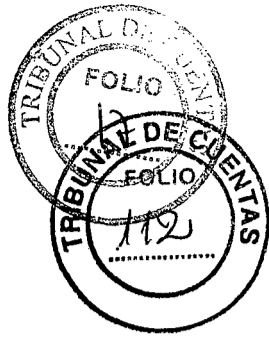
GODOY ANA VANESA

Revisora de Cuentas

Tribunal de Cuentas de la Provincia



Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



4- DICTAMEN:

Teniendo en consideración que el dictamen se refiere a la Cuenta General, evaluada en su conjunto, y visto la importancia relativa, desde el punto de vista global, de las afirmaciones que han sido evaluadas, y de la suficiencia de los elementos de juicio obtenidos de acuerdo a los procedimientos aplicados, se emite la siguiente opinión respecto de los Estados Demostrativos auditados:

1) Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos al 31/12/08

El Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos, presenta razonablemente la información referida a los gastos devengados al 31 de Diciembre del año 2008 excepto por las salvedades expuestas en el punto 3.

2) Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos al 31/12/08

El Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos, presenta razonablemente la información referida a los ingresos percibidos al 31 de Diciembre del año 2008, excepto por las salvedades expuestas en el punto 3.

3) Estado de Situación y Movimientos del Tesoro (Base Caja) del Ejercicio 2008

El Estado de Situación y Movimientos del Tesoro, Base Caja, del Ejercicio 2008, presenta razonablemente la información referida a los saldos y movimientos del mismo excepto por las salvedades indicadas en el punto 3.

Elevo el presente informe a su consideración y para los fines que estime corresponder, indicando que los papeles de trabajo que lo sustentan, obran en poder el suscripto, en la Oficina de Intervención Previa del I.P.A.U.S.S.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C.P. Andrés Bronzovic
Auditor Fiscal
Tribunal de Cuentas

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

ANEXO I - INFORME N° 275/09
PRESUPUESTO DE GASTOS
EJECUCION AÑO 2008

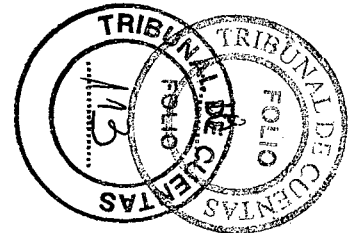
DENOMINACION DE LA PARTIDA	Presupuesto Año 2007 con Aprobacion Legislativa LEY N° 723	Presupuesto Año 2008 Reconducido DEC. N° 028/08 (1)	Aprobacion Dec. 1852/08 Dec. 1871/08 (2)	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1167/08	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1230/08	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1410/08	Modificacion Dec. /08 Disp. N° 1527/08	Modificacion Dec. /08 Disp. N° 1528/08	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1874 y 1909/08
			Res. Direct. N° 592/08	Res. Direct. N° 691/08	Res. Direct. N° 732/08	Res. Direct. N° 835/08	Res. Direct. N° 840/08	Res Direct. N° 842/08	Res. Direct. N° 067/09
1.GASTOS EN PERSONAL	22.366.500,00	25.481.671,00	32.154.112,00		5.000,00				
2.BIENES DE CONSUMO	10.225.786,00	15.789.468,00	16.213.722,00		-5.000,00	450.000,00		2.485.192,12	-451.200,00
3.SERV. NO PERSONALES	38.929.514,00	43.021.713,00	48.714.237,00	0,00	-500.000,00	-355.256,00	-300.000,00	-2.485.192,12	251.200,00
4.BIENES DE USO	10.166.400,00	5.750.519,00	5.950.519,00		0,00				
5.TRANSFERENCIAS	133.634.900,00	140.395.635,00	195.798.723,00			55.256,00			200.000,00
6.ACTIVOS FINANCIEROS	106.309.040,00	140.782.346,00	178.739.683,00		500.000,00	-150.000,00	300.000,00		0,00
7.DISMINUCION PASIVOS		3.237.176,00	6.902.176,00						
9.GASTOS FIGURATIVOS	1.251.100,00	1.969.316,00	400.000,00						
TOTALES	322.883.240,00	376.427.844,00	484.873.172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

484868173

4.999,00

NOTAS:

- (1) El Dec. Prov. N° 028/08, no incluía en sus Anexos al Ipauss. Razon por la cual se aperturo el ejercicio con el presupuesto finalizado en el año 2007, es decir incluidas todas las modificaciones aprobadas del año 2007.
- (2) El Dec. Prov. N° 1852, ratifico el presupuesto reconducido aprobado por el IPAUSS mediante Res. Directorio N° 592/08



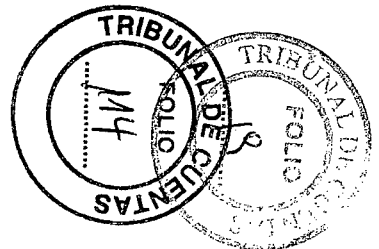
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

ANEXO I INFORME N° 275/09
PRESUPUESTO DE GASTOS
Y EJECUCION AÑO 2008

DENOMINACION DE LA PARTIDA	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1896/08 Res. Direct. N° 083/09	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1899/08 Res. Direct. N° 84/09	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1666/08 Res. Direct N° 178/09	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1706/08 Res. Direct. N° 174/09	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1723/08 Res. Direct. N° 175/09	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1767/08 Res. Direct. N° 176/09	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1820/08 Res. Direct. N°177/09	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1085/08 Res. Direct. N° 203/09	Modificacion Año 2008 Disp. N° 1129 y 1153/08 Res. Direct. N° 201/09
1.GASTOS EN PERSONAL		0,00		0,00		0,00			
2.BIENES DE CONSUMO	-30.000,00							500.000,00	
3.SERV. NO PERSONALES					0,00			-1.020.000,00	
4.BIENES DE USO									
5.TRANSFERENCIAS	30.000,00		0,00				10.804.000,00	520.000,00	
6.ACTIVOS FINANCIEROS							-10.804.000,00	0,00	0,00
7.DISMINUCION PASIVOS									
9.GASTOS FIGURATIVOS									
TOTALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTAS:

- (1) El Dec. Prov. N° 028/08, no incluía en su
- (2) El Dec. Prov. N° 1852, ratifico el presu



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

ANEXO I INFORME N° 275/08
PRESUPUESTO DE GASTOS
Y EJECUCION AÑO 2008

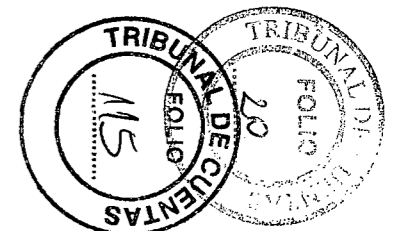
DENOMINACION DE LA PARTIDA	PRESUPUESTO MODIFICADO AL 31/12/08	De acuerdo IPAUSS dif. Redondeo	EJECUCION PRESUPUEST.	% EJEC.
1.GASTOS EN PERSONAL	32.159.112,00	32.159.112,00	30.448.163,39	94,68%
2.BIENES DE CONSUMO	19.162.714,12	19.162.716,12	12.926.270,53	67,46%
3.SERV. NO PERSONALES	44.304.988,88	44.304.987,88	35.568.532,32	80,28%
4.BIENES DE USO	5.950.519,00	5.950.519,00	292.683,28	4,92%
5.TRANSFERENCIAS	207.407.979,00	207.407.978,00	197.113.959,47	95,04%
6.ACTIVOS FINANCIEROS	168.585.683,00	168.585.684,00	74.230.134,97	44,03%
7.DISMINUCION PASIVOS	6.902.176,00	6.902.176,00	0,00	0,00%
9.GASTOS FIGURATIVOS	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00%
TOTALES	484.873.172,00	484.873.173,00	350.579.743,96	72,30%

NOTAS:

- (1) El Dec. Prov. N° 028/08, no incluía en su
- (2) El Dec. Prov. N° 1852, ratifico el presupe

IMPAGO	SALDO
1.622.386,83	28.825.776,56
644.483,55	12.281.786,98
1.359.947,19	34.208.585,13
2.461,00	290.222,28
1.729.744,12	195.384.215,35
236.552,11	73.993.582,86
5.595.574,80	344.984.169,16

C.P. Andrés Prandi
Auditor
Tribunal de Cuentas



ES COPIA DEL ORIGINAL

Tribunal de Cuentas de la Provincia

GONDO ANA VANDESA
Revisora de Cuentas

ORDEN DE EJECUCION DE RECURSOS VS. MOVIMIENTOS BANCARIOS- COMPARACIONES TOTALES MENSUALES
ORDEN DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS AL 31/12/2008

ORDEN DE EJECUCION DE RECURSOS VS. MOVIMIENTOS BANCARIOS- COMPARACIONES TOTALES MENSUALES
ORDEN DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS AL 31/12/2008

PRESUPUESTO	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Total Percibido	Acumulado
M.D. ANEXO I RES.592	Ene-08	Feb-08	Mar-08	Abr-08	May-08	Jun-08	Jul-08	Ago-08	Sep-08	Oct-08	Nov-08	Dic-08	al 31-12-08			
\$ 484.873.173,00	\$ 47.426.300,47	\$ 35.808.753,95	\$ 43.020.066,80	\$ 18.669.672,80	\$ 27.633.384,86	\$ 36.766.856,22	\$ 28.117.778,11	\$ 28.739.892,36	\$ 25.924.144,11	\$ 25.744.813,92	\$ 24.081.390,34	\$ 14.307.663,95	\$ 356.240.717,89			
MOVIMIENTOS BANCARIOS DE INGRESOS AL 31/12/2008	Ene-08	Feb-08	Mar-08	Abr-08	May-08	Jun-08	Jul-08	Ago-08	Sep-08	Oct-08	Nov-08	Dic-08	ACUMULADO			
EJEC. RECURSOS	\$ 47.426.300,47	\$ 35.808.753,95	\$ 43.020.066,80	\$ 18.669.672,80	\$ 27.633.384,86	\$ 36.766.856,22	\$ 28.117.778,11	\$ 28.739.892,36	\$ 25.924.144,11	\$ 25.744.813,92	\$ 24.081.390,34	\$ 14.307.663,95	\$ 356.240.717,89			
ING. NO PRESUPUESTA.	\$ 781.421,26	\$ 12.012.021,67	\$ 166.903,80	\$ 590.264,64	\$ 16.263.921,14	\$ 43.185.147,68	\$ 51.627.244,95	\$ 52.874.389,24	\$ 30.694.860,71	\$ 65.872.046,96	\$ 70.177.761,37	\$ 75.208.319,08	\$ 419.454.302,50			
TOTAL ING. S/ BCO	\$ 36.209.797,45	\$ 47.267.226,71	\$ 42.693.408,54	\$ 19.126.841,26	\$ 43.825.647,87	\$ 79.177.875,25	\$ 79.692.972,51	\$ 81.492.719,75	\$ 56.582.803,12	\$ 91.512.784,76	\$ 94.222.031,45	\$ 89.510.065,19	\$ 761.314.153,86			
DIFERENCIA	\$ 11.997.924,28	\$ 553.548,91	\$ 493.562,06	\$ 133.096,18	\$ 71.658,13	\$ 774.128,65	\$ 52.050,55	\$ 121.561,85	\$ 36.201,70	\$ 104.096,12	\$ 37.120,26	\$ 5.917,84	\$ 14.380.866,53			

(1) LA DIFERENCIA POR \$ 14.380.866,53, SE DEBE A UN PLAZO FIJO POR \$ 11.660.307,00 QUE SE REGISTRO EN EL MES DE ENERO, MAS LOS COBROS POR SISTEMA DE EGRESOS QUE SE EFECTUARON EN TODOS LOS MESES.

Se debe aclarar que la renovacion del plazo fijo se incluye como recurso en cada mes en que se renovó, se expone en unico renglon en los ingresos no presupuestarios, junto a conceptos como: fondos de terceros, haberes impagos pasivos y activos, etc..

EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS VS. MOVIMIENTOS BANCARIOS- COMPARACIONES TOTALES MENSUALES

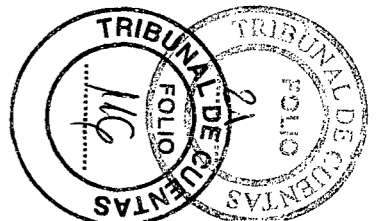
EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL 31/12/2008- BASE DEVENGADO

PRESUP. MODIF.	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Total Ejecutado	Acumulado	Saldo
RES. 592 ANEXO III	Ene-08	Feb-08	Mar-08	Abr-08	May-08	Jun-08	Jul-08	Ago-08	Sep-08	Oct-08	Nov-08	Dic-08	al 31-12-08		al 31-12-08		
GASTO EN PERSONAL	\$ 32.159.112,00	\$ 2.148.421,17	\$ 2.134.497,43	\$ 27.023,99	\$ 4.059.184,23	\$ 2.072.511,82	\$ 3.142.154,31	\$ 2.125.424,09	\$ 2.145.442,14	\$ 3.158.672,50	\$ 2.426.808,97	\$ 21.320,75	\$ 6.986.701,99	\$ 30.448.163,39		\$ 1.710.948,61	
BIENES DE CONSUMO	\$ 19.162.716,12	\$ 231.431,36	\$ 1.532.018,70	\$ 602.466,59	\$ 2.072.703,36	\$ 510.715,88	\$ 241.086,73	\$ 840.498,65	\$ 1.237.990,62	\$ 619.217,85	\$ 1.874.552,15	\$ 922.267,75	\$ 2.241.320,89	\$ 12.926.270,53		\$ 6.236.445,59	
SERV. NO PERSONAL	\$ 44.304.987,88	\$ 2.425.962,92	\$ 3.426.737,01	\$ 3.486.533,06	\$ 2.239.723,60	\$ 2.235.324,98	\$ 2.686.688,11	\$ 1.057.388,32	\$ 1.629.367,34	\$ 2.305.298,12	\$ 5.010.593,47	\$ 4.087.054,33	\$ 4.977.861,06	\$ 35.568.532,32		\$ 8.736.455,56	
BIENES DE USO	\$ 5.950.519,00	\$ 8.116,00	\$ 16.916,00	\$ 5.885,00	\$ 19.781,98	\$ 18.486,33	\$ 1.498,13	\$ 104.164,09	\$ 1.449,00	\$ 16.063,29	\$ 6.157,00	\$ 84.077,45	\$ 10.089,01	\$ 292.683,28		\$ 5.657.835,72	
TRANSFERENCIAS	\$ 207.407.978,00	\$ 12.518.189,86	\$ 13.381.026,75	\$ 14.248.210,92	\$ 14.177.001,54	\$ 14.135.754,86	\$ 22.068.120,21	\$ 15.880.978,80	\$ 16.029.357,84	\$ 16.322.028,25	\$ 17.133.510,50	\$ 17.161.567,53	\$ 24.058.212,41	\$ 197.113.959,47		\$ 10.294.018,53	
ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 168.585.684,00	\$ 152.325,47	\$ 285.256,77	\$ 315.820,91	\$ 272.788,82	\$ 449.430,49	\$ 1.193.383,17	\$ 1.447.336,43	\$ 1.547.231,11	\$ 1.596.770,67	\$ 1.324.171,12	\$ 927.676,08	\$ 64.717.943,93	\$ 74.230.134,97		\$ 94.355.549,03	
DIMINUCION DE PASIVO	\$ 6.902.176,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 6.902.176,00	
OTROS GASTOS	\$ 400.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 400.000,00	
TOTAL	\$ 484.873.173,00	\$ 17.484.446,78	\$ 20.776.452,66	\$ 18.685.940,47	\$ 22.841.183,53	\$ 19.422.224,36	\$ 29.332.930,66	\$ 21.455.790,38	\$ 22.590.838,05	\$ 24.018.050,68	\$ 27.775.793,21	\$ 23.203.963,89	\$ 102.992.129,29 (A)	\$ 350.579.743,96		\$ 134.293.429,04	
MOVIMIENTOS BANCARIOS DE GASTOS AL 31/12/2008	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	TOTAL PAGADO	ACUMULADO		
	Ene-08	Feb-08	Mar-08	Abr-08	May-08	Jun-08	Jul-08	Ago-08	Sep-08	Oct-08	Nov-08	Dic-08	AL 31/12/08				
REMUNERACIONES	\$ 1.359.831,70	\$ 1.505.119,36	\$ 19.401,81	\$ 2.690.372,99	\$ 1.359.187,93	\$ 2.106.104,43	\$ 1.422.645,68	\$ 1.410.974,40	\$ 1.905.922,07	\$ 1.588.973,01	\$ 9.343,66	\$ 4.641.320,16	\$ 20.019.197,20				
CONTRIBUCIONES	\$ 31.278,07	\$ 606.365,16	\$ 603.696,15	\$ 604.519,38	\$ 612.482,96	\$ 617.584,14	\$ 930.375,91	\$ 624.054,58	\$ 15.059,80	\$ 1.463.405,52	\$ 732.678,06	\$ 765.958,56	\$ 7.607.458,29				
OTROS	\$ 13.421.566,71	\$ 17.622.228,49	\$ 15.846.059,84	\$ 19.343.398,46	\$ 15.468.044,85	\$ 24.772.409,18	\$ 18.477.657,67	\$ 19.720.327,42	\$ 20.820.378,96	\$ 24.246.768,46	\$ 22.254.172,43	\$ 86.088.395,79	\$ 298.081.408,26				
TOTALES	\$ 14.812.676,48	\$ 19.733.713,01	\$ 16.469.157,80	\$ 22.638.290,83	\$ 17.439.715,74	\$ 27.496.097,75	\$ 20.830.679,26	\$ 21.755.356,40	\$ 22.741.360,83	\$ 27.299.146,99	\$ 22.996.194,15	\$ 91.495.674,51 (B)	\$ 325.708.063,75				
													(A) - (B) =		(C)	\$ 24.871.680,21	

(C) LA DIFERENCIA SE DEBE A LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:

ANTICIPOS CANCELADOS:	\$ 9.905.216,75
ANTICIPOS OTORGADOS:	\$ 8.003.864,75
DEBITOS A GERENCIADORA	\$ 1.367.022,42
O/P PENDIENTES DE CANCELACION:	\$ 5.595.574,80
REDONDEO	\$ 1,49
TOTAL:	\$ 24.871.680,21

[Firma]
 D.P. Andrés Bronzovic
 Auditor Fiscal
 Tribunal de Cuentas



ANEXO III - INFORME N° 275/09							
CAJAS DIARIAS							
CAJAS DIARIAS							
	15/01/08	13/03/08	15/05/08	15/07/08	15/09/08	03/12/08	
Recaudaciones a dptar Ushuaia	605,39	1.473,76	10.211,42	6.982,08	3.919,10	1.634,00	
Recaudaciones desc. De haberes	3.041,09	8.617,36	6.805,66	7.372,28	7.880,32	7.990,43	
Efectivo Farmacia Ushuaia	1.117,86	4.372,90	3.087,25	1.995,33	2.244,89	3.711,77	
Efectivo Optica Ushuaia	851,00	559,00	47,00	780,00	442,00	460,00	
Efectivo Odontologia Ushuaia	10,36	16,74	58,63	44,36	69,01	328,74	
Cupones TDF	84,87	93,27	239,93	254,98	105,08	130,23	
Cupones American Express	0,00	85,78	152,89	352,54		192,57	
Cupones Visa	231,29	636,92	1.006,26	666,03	641,16	668,17	
Cupones Mastercard	135,66	649,76	286,15	509,49	639,75	480,30	
Cupones Naranja	459,27	303,64	905,53	492,59	357,45	413,84	
Cupones Maestro	444,24	1.612,97	924,80	1.005,60	713,59	459,50	
Cupones Electron	70,38	72,71	14,12	134,56	94,07	404,40	
Cupones Otras Tarjetas							
Centro de Jubilados	169,54	473,75	319,62	281,53	85,15	508,04	
Accidente de Trabajo					35,99		
Extraña Jurisdicción	0,00	230,87	160,64	98,74	13,31	642,96	
R.U.P.E.	282,62	449,44	538,11	752,54	590,94	2.857,65	
Visitar	15,83	81,30	39,64	676,07	57,23		
Club Leones	0,00	181,00	0,00	18,00	114,00		
IPAUS Ambulatorios	3.375,86	8.517,95	6.977,13	5.311,85	5.935,29	19.193,39	
IPAUS Resolución	73,63	11.710,11		992,95	492,34	18,87	
IPAUS Plan Oncologico	427,46	109,34		14.788,21	174,24		
IPAUS Plan Materno	182,82	97,47	213,15	13,17	40,91	385,61	
IPAUS Plan Infantil	88,85	527,72	436,87	343,88	713,06	123,39	
IPAUS Insulino Dependiente	8.160,66	3.543,45	2.272,28	4.793,83	2.881,28	3.268,99	
IPAUS H.I.V.	104,69	140,57		5.987,49	103,44	4.115,49	
IPAUS PROCADI		40,98	178,66	249,12	10.316,59	1.431,98	
Notas de Crédito Servicios	23,32	21,22	17,48	7,66	32,55	93,96	
Rec. A Dptar Far. Rio Grande	804,95	3.116,21	2.411,72	3.459,49	2.508,71	2.363,98	
Rec. A Dptar Optica Rio Grande	273,00	177,00	252,00	74,00	22,00		
Cobertura Optica Ushuaia	141,00	685,50	126,00	447,00	291,00	573,00	
Cobertura Optica Rio Grande	88,00	43,00	182,00	246,00	108,00		
IPAUS Ambulatorios	2.371,91	8.579,83	8.505,26	11.075,35	7.058,47	8.772,07	
IPAUS Resolución	3.715,30	255,84	74,32	75,46	23.286,58	3.939,42	
IPAUS Plan Oncologico	126,11	105,03	268,68	880,25	17.951,30	936,33	
IPAUS Plan Materno	112,01	314,90	554,65	516,85	41,35	154,57	
IPAUS Plan Infantil	4,45	134,14	300,25	271,15	106,75	222,00	
IPAUS Insulino Dependiente	4.007,11	5.019,38	5.373,24	3.119,30	1.512,10	4.777,32	
IPAUS Descartables Especiales			2.202,53				
IPAUS PROCADI	4.080,25	417,92	1.033,20	391,77	202,37	438,59	
IPAUS Reencontrandonos USH		126,89	0,00	110,76			
Dialisis Farmacia Rio Grande							
BTF 1.71.0469/2 Haberes Impagos							
BTF 1.71.0470/8 Recaud./Pagadora P	7.333,31	2.207.449,93	11.008,41	488.237,97	1.196.912,70	81.391,54	
BTF 1.71.0598/5 Recaud./Pagadora A	88.757,42	10.007,05	8.430,58	205.933,59	134.555,32	590.291,47	
BTF 1.71.0597/8 Pagadora de Gastos Generales						99,00	
BNA 53.511.824/92 IPAUS Ley 676						7.550.269,58	
BNA 53.3500.117/08 Cta. Cte. \$ IPAUS							
TOTALES	131.771,51	2.281.052,60	75.616,06	769.743,82	1.423.249,39	8.293.763,15	12.219.757,39



J.P. Andrés Bronzovic
Auditor Fiscal
Tribunal de Cuentas

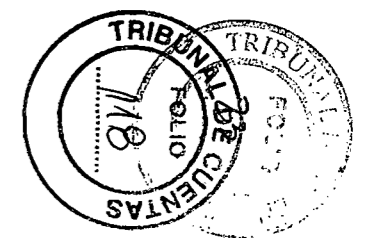
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

GODOY ANA VANESA
Revisora de Cuentas

ANEXO IV - INFORME N° 275/09

DEVENGADOS ASISTENCIALES POR ORGANISMO

		DEVENGADO ASISTENCIALES POR ORGANISMO															
ORGANISMO	CONCEPTO	Ene-08	Feb-08	Mar-08	Abr-08	May-08	Jun-08	Jul-08	Ago-08	Sep-08	Oct-08	Nov-08	Dic-08	TOTALES	PERCIBIDO	% Percibido	
Comando en Jefe de la Fuerza Armada de Tierra del Fuego	aporte 3%	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
	aporte 1,5%	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
	Contrib. 6%	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
Comando en Jefe de la Fuerza Armada de la Provincia de Tolhuén	aporte 3%	11.581,01	12.300,28	12.541,17	14.497,41	14.248,09	21.537,03	14.581,99	14.581,99	14.603,29	15.739,31	16.590,75	24.666,80	187.469,12	157.928,63	84,24%	
	aporte 1,5%	131,21	131,21	131,21	153,27	262,12	366,47	262,12	262,12	262,12	228,35	238,09	356,46	2.784,75	2.784,75	100,39%	
	Contrib. 6%	23.162,03	24.600,57	25.082,34	28.994,82	28.496,18	43.074,07	29.163,99	29.163,99	29.206,58	31.478,63	33.181,51	49.333,60	374.938,31	330.291,56	34,75%	
D. O.V.	aporte 3%	12.289,09	10.294,28	14.211,95	10.971,03	10.268,58	14.804,26	10.884,63	15.604,36	10.775,28	11.529,32	9.960,41	19.358,09	150.951,28	149.689,25	99,14%	
	aporte 1,5%	472,60	270,98	235,22	162,50	162,50	243,75	512,89	459,43	185,79	193,26	485,97	3.578,15	3.578,15	100,51%		
	Contrib. 6%	24.578,14	20.588,59	28.423,86	21.942,13	20.537,27	29.608,57	21.769,23	31.208,73	21.550,58	23.058,63	19.920,90	38.716,19	301.902,82	299.478,88	99,20%	
D. P.O.S.S.	aporte 3%	17.958,16	18.206,02	18.335,29	17.957,59	17.858,48	27.814,73	18.945,05	20.885,85	20.574,26	20.112,91	19.965,87	30.201,05	248.815,26	248.815,26	39,82%	
	aporte 1,5%	899,11	918,65	1.077,01	1.043,87	958,32	1.525,19	1.045,57	1.148,50	963,78	978,15	1.013,76	1.520,64	13.092,55	13.092,55	40,30%	
	Contrib. 6%	35.916,32	36.412,04	36.670,60	35.915,18	35.716,97	55.629,47	37.890,10	41.771,71	41.148,53	40.225,83	39.931,74	60.402,11	497.630,60	489.590,28	18,00%	
D. P.P.	aporte 3%	17.109,82	17.529,66	17.554,48	17.565,27	17.871,38	32.236,39	19.958,85	19.748,44	19.960,48	19.833,44	25.821,06	33.407,34	258.598,61	258.598,09	103,09%	
	aporte 1,5%	273,22	278,63	271,92	282,75	363,56	649,05	395,81	395,02	393,32	391,63	528,68	661,90	4.885,49	5.325,05	109,00%	
	Contrib. 6%	34.219,63	35.059,39	35.108,92	35.130,57	35.742,83	64.472,90	39.917,71	39.496,84	39.920,92	39.666,89	51.642,10	66.814,62	517.193,32	507.245,33	103,92%	
Fiscalía de Estado	aporte 3%	27.918,15	27.845,58	28.083,37	28.953,84	28.819,53	42.340,40	36.841,55	31.329,97	34.389,29	34.840,48	35.968,52	55.533,69	412.864,37	394.411,65	95,54%	
	aporte 1,5%	1.270,96	1.367,74	1.359,64	1.283,56	1.357,87	1.777,25	1.422,31	1.301,15	1.310,10	1.425,29	1.267,17	1.986,71	17.129,75	16.924,33	99,21%	
	Contrib. 6%	55.835,91	55.690,75	56.166,34	57.907,29	57.638,61	84.680,82	73.683,13	62.660,01	68.779,06	69.680,96	71.937,05	111.067,39	825.727,32	788.692,56	95,54%	
Gobierno	aporte 3%	486,20	486,20	466,20	466,20	466,20	469,30	466,20	466,20	573,30	783,36	783,36	1.122,52	7.225,24	7.225,24	100,65%	
	aporte 1,5%	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
	Contrib. 6%	932,40	932,40	932,40	932,40	932,40	1.398,60	932,40	932,40	1.146,60	1.566,72	1.566,72	2.245,08	14.450,52	14.574,97	100,86%	
I.P.R.A.	aporte 3%	1.528.770,80	1.480.025,91	1.450.234,46	1.468.661,52	1.513.523,13	2.428.345,25	1.642.247,63	1.685.657,37	1.717.523,08	1.724.867,73	1.751.282,20	2.660.041,26	21.051.180,34	18.267.754,66	89,44%	
	aporte 1,5%	29.917,42	28.956,95	27.996,91	28.233,64	28.891,97	45.896,24	31.507,82	31.631,66	31.900,48	32.210,68	32.486,49	49.630,02	399.260,28	361.428,97	90,52%	
	Contrib. 6%	3.057.572,27	2.960.080,59	2.900.468,90	2.937.346,20	3.027.069,16	4.856.754,81	3.284.519,11	3.371.335,93	3.435.062,75	3.449.751,77	3.502.586,79	5.320.114,47	42.102.662,75	38.601.735,68	44,19%	
I.P.V.	aporte 3%	18.280,84	15.727,85	15.404,14	15.367,11	18.172,55	24.075,06	17.715,98	17.607,99	17.608,36	18.116,65	18.211,17	28.993,12	221.280,82	217.218,35	98,25%	
	aporte 1,5%	346,57	386,26	353,41	336,77	458,07	450,58	335,65	204,10	343,26	339,77	437,53	811,55	4.603,52	4.085,80	88,34%	
	Contrib. 6%	32.561,55	31.455,52	30.808,12	30.734,09	36.345,23	48.149,89	35.432,10	35.216,14	35.216,81	36.233,17	36.422,16	53.986,22	442.561,00	434.835,61	98,25%	
IN.FUE.TUR.	aporte 3%	43.564,66	40.903,91	40.566,64	40.681,67	40.353,61	68.112,20	41.664,86	44.152,85	41.159,26	41.320,20	45.864,36	70.304,66	558.648,86	530.079,17	94,89%	
	aporte 1,5%	1.396,41	1.372,93	1.372,25	1.315,91	1.219,94	2.255,24	1.399,68	1.678,68	1.470,02	1.512,45	1.604,38	2.433,42	19.031,31	18.005,69	94,61%	
	Contrib. 6%	87.129,28	81.807,78	81.133,23	81.363,27	80.707,20	136.224,15	83.329,63	88.305,67	82.318,43	82.640,30	91.728,68	140.609,40	1.117.297,02	1.050.157,39	94,89%	
LEGISLATURA	aporte 3%	12.494,36	10.681,28	10.509,84	10.240,79	10.033,54	15.535,18	11.151,84	11.266,14	11.266,14	11.266,14	11.266,14	16.899,21	142.610,60	139.916,58	98,13%	
	aporte 1,5%	210,94	121,87	102,90	91,06	91,06	136,59	124,02	126,73	126,73	126,73	190,09	1.575,45	1.218,64	135,75%		
	Contrib. 6%	24.988,73	21.362,57	21.019,69	20.481,59	20.067,09	31.070,37	22.303,69	22.532,29	22.532,29	22.532,29	33.798,43	285.221,32	250.525,08	91,34%		
MAGISTRATURA	aporte 3%	52.059,12	51.841,07	53.034,74	54.296,44	54.183,97	78.360,11	52.410,84	52.004,40	51.610,86	52.020,24	52.319,74	77.724,05	681.865,58	625.389,38	91,72%	
	aporte 1,5%	1.322,15	1.321,95	1.216,41	1.157,95	1.384,51	2.077,82	1.376,71	1.050,89	985,40	856,53	1.024,00	1.535,99	15.310,31	15.014,32	98,07%	
	Contrib. 6%	104.118,25	103.682,15	106.069,31	108.592,89	108.367,95	156.720,22	104.821,69	104.008,81	103.221,73	104.040,48	104.639,48	155.448,11	1.363.731,07	1.150.417,28	110,30%	
MUNICIPALIDAD DE USH	aporte 3%	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
	aporte 1,5%	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
	Contrib. 6%	186.927,47	187.407,06	188.202,87	197.491,61	201.348,45	306.971,10	224.750,40	237.678,96	237.525,73	246.161,37	245.457,73	363.938,53	2.823.861,28	3.069.615,80	108,70%	
MUNICIPALIDAD DE USH	aporte 1,5%	5.871,55	5.532,92	5.613,93	5.850,34	6.225,44	9.486,78	6.405,85	6.561,13	7.157,56	7.235,40	7.520,26	10.830,16	84.291,32	91.404,33	108,44%	
	Contrib. 6%	373.854,94	374.814,12	376.405,75	394.983,22	402.696,91	613.942,22	449.500,81	475.358,06	475.051,46	492.322,78	490.915,56	727.877,29	5.647.723,12	6.103.422,19	108,07%	

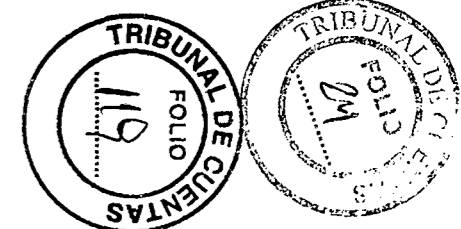


ANEXO IV - INFORME N° 275/09

DEVENGADOS ASISTENCIALES POR ORGANISMO

ORGANISMO	CONCEPTO	DEVENGADO ASISTENCIALES POR ORGANISMO												TOTALES	PERCIBIDO	% Percibido
		Ene-08	Feb-08	Mar-08	Abr-08	May-08	Jun-08	Jul-08	Ago-08	Sep-08	Oct-08	Nov-08	Dic-08			
MUNICIPALIDAD DE RIO GRANDE	aporte 3%	179.617,98	176.784,19	175.887,21	222.505,16	192.538,04	292.063,41	220.547,24	214.098,75	214.483,18	216.348,50	216.537,16	333.308,84	2.654.719,66	2.953.195,40	111,24%
	aporte 1,5%	9.637,38	9.579,84	9.040,75	9.674,79	8.402,90	12.849,87	9.965,84	9.271,87	8.657,51	8.666,00	8.309,00	8.890,75	112.946,50	159.190,06	140,94%
	Contrib. 6%	359.235,98	353.568,40	351.774,44	445.010,33	385.076,08	584.126,82	441.094,50	428.197,51	428.966,38	432.697,03	433.074,33	666.617,70	5.308.439,50	6.836.359,71	128,76%
SUDESA DE JUST.	aporte 3%	32.741,06	32.738,22	32.972,05	35.716,49	35.765,88	56.003,21	38.224,59	45.272,78	45.849,33	45.726,45	46.794,53	88.038,12	535.842,71	540.025,81	100,78%
	aporte 1,5%	364,87	345,14	272,56	286,87	243,54	365,31	204,73	315,19	577,92	577,92	512,81	954,31	5.021,17	4.989,89	99,38%
	Contrib. 6%	65.482,13	65.476,54	65.944,13	71.433,22	71.531,49	112.006,40	76.449,18	90.545,39	91.698,50	91.452,94	93.588,85	176.076,13	1.071.684,90	1.080.050,76	100,78%
TRIBUTOS DE CUENTAS	aporte 3%	16.490,09	16.427,62	16.265,42	16.258,31	16.233,23	23.973,06	17.939,73	18.692,26	30.770,46	21.655,71	22.528,16	33.677,47	250.911,52	239.294,82	95,37%
	aporte 1,5%	377,42	377,42	377,42	285,72	285,72	428,58	328,58	324,71	363,04	478,40	477,76	722,42	4.827,19	4.634,27	96,00%
	Contrib. 6%	32.980,18	32.855,14	32.530,85	32.516,55	32.466,46	47.946,13	35.879,46	37.384,52	61.540,93	43.311,45	45.056,41	67.354,97	501.823,05	407.290,02	81,16%
IPAUSS ACTIVOS	aporte 3%	51.415,33	50.338,57	50.348,73	51.322,98	51.668,10	78.127,66	52.279,27	53.392,87	71.314,09	59.866,62	63.692,25	111.104,90	744.871,37	0,00	0,00%
	aporte 1,5%	2.273,11	2.193,73	2.045,72	1.942,05	1.880,83	2.848,96	2.011,37	2.203,33	2.907,41	2.377,42	2.358,17	3.949,81	28.991,91	0,00	0,00%
	Contrib. 6%	102.830,68	100.677,15	100.697,37	102.645,93	103.336,21	156.255,43	104.558,48	106.785,66	142.628,21	119.733,28	127.384,60	222.210,00	1.489.743,00	1.423.656,30	95,56%
IPAUSS PASIVOS	aporte 3%	387.227,91	385.241,47	420.351,33	413.598,48	418.178,65	643.475,40	452.308,78	466.870,28	472.524,45	501.265,16	499.936,63	708.226,79	5.749.205,33	6.514.165,15	113,31%
	aporte 1,5%	5.123,69	5.494,07	5.352,21	5.417,38	6.254,88	8.815,85	7.190,85	6.835,69	7.866,91	7.682,80	22.189,29	10.876,11	98.899,73	124.353,28	125,74%
	Contrib. 6%	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
TRIB. DE CUENT. MUNIC.	aporte 3%	xxxx	xxxx	1.524,31	1.358,48	1.343,35	1.599,78	1.872,55	3.114,65	3.478,97	3.841,73	3.975,91	6.285,77	28.395,50	22.110,35	77,87%
	aporte 1,5%	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	230,96	225,75	xxxx	406,34	203,17	203,17	304,76	1.574,15	1.269,39	80,64%
P.F.A.	Contrib. 6%	xxxx	xxxx	3.048,64	2.716,96	2.686,70	3.199,60	3.745,11	6.229,30	6.957,93	7.683,44	7.951,88	12.571,55	56.791,11	44.220,84	77,87%
	aporte 5%	4.439,16	4.533,21	4.533,21	4.533,21	4.514,66	6.658,98	7.519,11	5.628,73	5.381,06	5.381,06	5.262,01	7.893,24	66.277,64	65.061,43	98,16%
TOTALES MENSUALES		7.054.838,24	6.897.006,37	6.860.131,77	7.086.608,66	7.155.247,39	11.278.397,47	7.792.016,96	7.992.958,00	8.173.996,25	8.204.236,62	8.546.769,56	12.669.909,78	99.513.817,37	75.260.207,64	75,63%

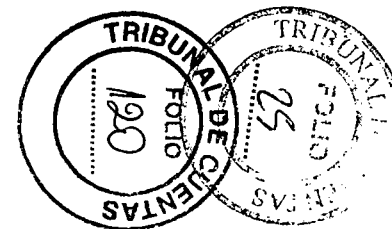
[Handwritten Signature]
 C.P. Andrés Bronzoni
 Auditor Fiscal
 Tribunal de Cuentas



ANEXO V - INFORME N° 275/09

DEVENGADOS PREVISIONALES POR ORGANISMO

		DEVENGADO PREVISIONAL POR ORGANISMO															
ORGANISMO	CONCEPTO	Ene-08	Feb-08	Mar-08	Abr-08	May-08	Jun-08	Jul-08	Ago-08	Sep-08	Oct-08	Nov-08	Dic-08	TOTALES	PERCIBIDO	% Percibido	
Bosques de la Provincia de Fuego	Aporte 13%	233.184,68	222.085,10	221.813,54	323.080,82	279.401,06	429.496,80	291.857,38	284.662,97	286.875,64	289.346,32	287.155,96	502.639,38	3.651.599,65	3.507.719,42	96,06%	
	Contrib. 11%	197.310,12	187.918,16	187.688,39	273.376,08	236.416,28	363.420,37	246.956,25	240.868,67	242.740,92	244.831,50	242.978,12	425.310,24	3.089.815,10	2.968.070,30	96,06%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
Comuna de Tolhué	Aporte 13%	50.184,40	53.301,23	54.345,08	62.822,11	61.741,72	93.327,18	63.188,64	63.188,64	63.280,93	68.203,70	71.893,28	106.889,50	812.366,41	752.752,54	92,54%	
	Contrib. 11%	42.463,72	45.101,04	45.984,29	53.157,17	52.242,99	78.969,15	53.467,31	53.467,31	53.545,40	57.710,82	60.832,77	90.444,96	687.386,93	637.211,86	70,88%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
D. de Cuentas de la Provincia de Fuego	Aporte 13%	142.646,82	121.423,89	176.114,37	119.604,38	117.843,36	176.576,73	116.148,33	182.109,53	125.401,05	132.424,87	118.085,24	216.476,59	1.744.854,96	1.701.155,66	97,50%	
	Contrib. 11%	120.700,98	102.743,21	149.019,89	101.203,75	99.713,74	149.411,19	98.279,32	154.092,60	106.108,53	112.051,81	99.918,34	183.172,57	1.476.415,93	1.395.575,98	97,50%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
D.P.P.	Aporte 13%	77.818,69	78.892,76	79.452,97	77.816,22	77.386,76	120.530,52	82.095,23	90.505,37	89.155,15	87.155,97	86.518,77	130.871,26	1.078.199,67	588.168,04	54,58%	
	Contrib. 11%	65.846,59	66.755,42	67.229,43	65.844,50	65.481,11	101.987,37	69.465,19	76.581,46	75.438,97	73.747,35	73.208,19	110.737,22	912.322,80	164.230,52	18,00%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
D.P.O.S.S.	Aporte 13%	74.142,50	75.961,96	76.069,33	76.116,28	77.442,81	139.691,35	86.488,37	85.576,50	86.495,33	85.944,95	111.891,20	144.764,99	1.120.585,57	552.258,58	103,04%	
	Contrib. 11%	62.736,01	64.275,50	64.366,35	64.406,05	65.528,53	118.200,31	73.182,47	72.410,87	73.188,35	72.722,63	94.677,18	122.493,50	948.187,75	97.719,64	103,06%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
D.P.P.	Aporte 13%	120.978,19	120.663,67	121.694,14	125.466,20	124.884,09	183.474,97	159.646,89	135.764,03	149.020,86	150.975,43	155.863,61	240.646,01	1.789.078,09	709.248,15	95,54%	
	Contrib. 11%	102.365,87	102.099,78	102.971,72	106.163,46	105.670,92	155.247,95	135.086,00	114.877,24	126.094,22	127.748,44	131.884,59	203.623,55	1.513.833,74	241.284,04	95,54%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
Fiscalía de Estado	Aporte 13%	13.862,86	13.862,86	13.862,86	13.862,86	13.862,86	20.744,06	13.862,86	12.987,97	14.715,01	15.625,28	15.625,28	23.210,34	186.085,10	119.208,60	105,98%	
	Contrib. 11%	11.730,11	11.730,11	11.730,11	11.730,11	11.730,11	17.552,69	11.730,11	10.989,82	12.451,17	13.221,38	13.221,38	19.639,53	157.456,63	110.393,28	114,57%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
Gobierno	Aporte 13%	6.275.028,51	6.060.196,31	5.926.812,65	6.002.250,66	6.199.734,91	9.993.323,16	6.759.577,70	6.957.638,22	7.092.268,81	7.102.532,83	7.240.382,82	11.017.864,19	86.627.610,77	72.920.051,00	90,03%	
	Contrib. 11%	5.309.639,50	5.127.854,21	5.014.991,08	5.078.820,31	5.245.922,77	8.455.890,69	5.719.636,49	5.887.225,27	6.001.140,29	6.009.825,68	6.126.466,56	9.322.794,56	73.300.207,41	63.371.887,20	86,5%	
	Ley 711	11.118,26	11.718,88	34.267,34	36.564,22	21.693,52	22.769,19	19.227,19	18.308,42	18.088,19	38.053,03	24.056,17	22.495,92	278.360,33	236.637,22	85,01%	
I.P.R.A.	Aporte 13%	70.550,13	68.153,74	66.751,04	66.590,59	78.747,82	104.324,85	76.769,51	76.301,48	76.303,10	78.505,30	78.914,83	116.970,15	958.882,64	942.144,93	98,25%	
	Contrib. 11%	59.696,26	57.668,55	56.481,65	56.345,86	66.632,82	88.274,92	64.958,80	64.562,78	64.564,18	66.427,53	66.774,04	98.974,73	811.362,12	577.199,39	98,25%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	13.600,15	2.550,04	2.550,04	2.550,04	2.994,15	2.994,15	27.238,57	xxxx	0,00%	
I.P.V.	Aporte 13%	188.778,83	177.250,23	175.788,72	176.287,11	174.865,58	295.152,27	180.547,47	191.330,90	178.356,60	179.053,97	198.745,52	304.653,80	2.420.811,00	2.257.008,45	94,89%	
	Contrib. 11%	159.736,35	149.980,91	148.744,24	149.165,98	147.963,21	249.744,34	152.771,01	161.895,72	150.917,15	151.507,28	168.169,24	257.783,93	2.048.379,36	1.943.623,39	94,89%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
IN.FUE.TUR.	Aporte 13%	54.142,27	46.285,58	45.542,67	44.376,77	43.478,70	67.319,14	48.324,67	48.819,97	48.819,97	48.819,97	48.819,97	73.229,95	617.979,63	605.281,10	97,95%	
	Contrib. 11%	45.812,69	39.164,72	38.536,10	37.549,58	36.789,67	56.962,34	40.890,10	41.309,20	41.309,20	41.309,20	41.309,20	61.963,80	522.905,80	506.397,57	96,84%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
LEGISLATURA	Aporte 13%	225.589,54	224.644,67	229.816,81	235.588,47	235.367,07	340.250,61	227.683,50	225.922,25	224.216,92	226.675,50	227.973,34	338.514,78	2.962.243,46	4.510.404,11	152,26%	
	Contrib. 11%	190.883,46	190.083,95	194.460,38	199.344,09	199.156,74	287.904,35	192.655,26	191.164,98	189.722,01	191.802,35	192.900,51	286.435,58	2.506.513,66	2.389.516,28	95,33%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	19.621,38	5.469,69	3.340,27	3.340,27	3.495,27	3.495,27	3.495,27	3.495,27	45.752,69	29.797,19	65,13%	
MAGISTRATURA	Aporte 13%	1.195,98	1.195,98	1.195,98	1.195,98	1.195,98	2.212,57	2.266,05	1.447,09	1.447,09	1.447,09	1.447,09	2.677,81	18.924,69	18.045,67	95,36%	
	Contrib. 11%	1.011,98	1.011,98	1.011,98	1.011,98	1.011,98	1.872,17	1.917,43	1.224,46	1.224,46	1.224,46	1.224,46	2.265,84	16.013,18	15.076,31	94,77%	
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	
MUNICIPALIDAD DE USH	Aporte 13%	810.019,04	812.097,27	815.545,79	855.796,99	872.509,97	1.330.208,16	973.918,43	1.029.942,19	1.029.278,16	1.066.699,36	1.063.650,18	1.577.066,93	12.236.732,47	14.179.705,01	115,88%	
	Contrib. 11%	685.400,72	687.159,22	690.077,21	724.135,91	738.277,67	1.125.560,75	824.084,82	871.489,55	870.927,68	902.591,78	900.011,69	1.334.441,70	10.354.158,70	8.495.751,58	82,05%	
	Ley 711	12.877,23	4.942,15	4.942,15	3.457,42	7.833,04	8.127,15	9.376,42	2.979,96	3.191,69	4.281,65	3.191,69	xxxx	65.200,55	86.154,12	104,53%	



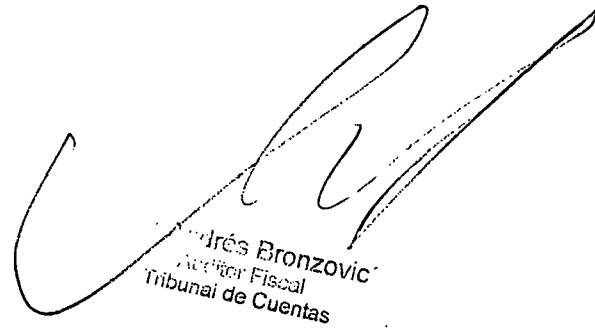
ANEXO V - INFORME N° 275/09

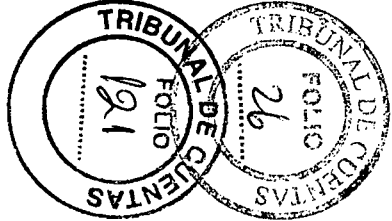
DEVENGADOS PREVISIONALES POR ORGANISMO

ORGANISMO	CONCEPTO	DEVENGADO PREVISIONAL POR ORGANISMO												TOTALES	PERCIBIDO	% Percibido
		Ene-08	Feb-08	Mar-08	Abr-08	May-08	Jun-08	Jul-08	Ago-08	Sep-08	Oct-08	Nov-08	Dic-08			
MUNICIPIO GRANDE	Aporte 13%	778.344,62	766.064,87	762.177,97	964.189,04	834.331,52	1.265.808,12	955.653,61	927.761,29	929.427,17	937.510,24	938.327,73	1.444.338,37	11.503.734,55	11.993.506,28	104,26%
	Contrib. 11%	658.599,29	648.208,74	644.919,80	815.852,26	705.972,83	1.070.899,18	808.629,97	785.028,77	786.438,36	793.277,89	793.969,61	1.222.132,46	9.733.929,16	9.565.267,47	98,27%
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	1.935,42	2.314,92	18.224,69	18.225,27	9.167,69	8.982,19	8.982,19	8.982,19	8.982,19	85.799,75	84.989,66	99,06%
TRIB. DE JUST.	Aporte 13%	408.094,58	406.659,13	411.665,35	417.277,85	415.941,36	649.625,08	940.863,38	513.928,50	518.822,41	517.514,61	523.061,53	974.510,10	6.697.963,88	6.339.801,32	94,65%
	Contrib. 11%	345.311,08	344.096,16	348.332,27	353.081,26	351.950,46	549.682,95	796.115,19	434.862,65	439.003,58	437.896,98	442.590,53	824.585,49	5.667.508,60	5.072.132,85	89,49%
	Ley 711	xxxx	xxxx	2.944,16	15.211,49	2.944,15	4.989,27	3.107,84	3.783,73	3.524,46	4.604,73	3.553,84	3.553,84	48.217,51	44.663,67	92,63%
TRIBUNAL DE CUENTAS	Aporte 13%	71.457,04	71.186,08	70.483,52	70.452,48	70.344,08	103.863,28	77.738,84	80.999,78	133.338,69	93.841,43	97.622,04	145.935,72	1.087.282,98	1.036.902,05	95,37%
	Contrib. 11%	60.463,68	60.234,47	59.640,07	59.813,62	59.521,91	87.901,23	65.779,02	68.538,28	112.825,05	79.404,28	82.603,26	123.484,07	920.008,94	905.711,49	98,45%
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
PAUSS ACTIVOS	Aporte 13%	222.799,83	218.133,91	218.177,73	222.399,53	223.895,14	338.553,37	226.543,63	231.369,14	309.027,85	259.422,02	275.999,74	481.454,82	3.227.776,71	3.276.325,16	101,50%
	Contrib. 11%	188.522,93	184.574,89	184.611,91	188.184,30	189.449,73	286.468,15	191.690,70	195.773,81	261.485,21	219.510,83	233.538,26	407.384,71	2.731.195,43	2.610.037,60	95,56%
	Ley 711	xxxx	xxxx	10.596,73	3.571,92	3.571,92	5.347,96	3.571,92	3.571,92	3.571,92	4.000,57	4.200,57	4.200,57	46.206,00	37.604,86	81,82%
PAUSS PASIVOS	Aporte 13%	6.238,83	4.331,87	12.949,62	16.558,13	16.366,48	16.881,27	18.316,76	11.362,53	11.284,98	17.151,55	17.907,31	18.075,93	197.425,26	xxxx	0,00%
	Contrib. 11%	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
TRIB. DE CUENT. MUNIC.	Aporte 13%	xxxx	xxxx	6.605,35	5.886,72	5.821,17	6.932,46	8.114,37	13.496,83	15.075,53	16.647,47	17.229,03	27.238,40	123.047,33	95.809,35	77,86%
	Contrib. 11%	xxxx	xxxx	5.589,14	4.981,06	4.925,59	5.865,93	6.866,00	11.420,38	12.756,21	14.086,30	14.578,42	23.047,87	104.116,90	81.069,38	77,86%
	Ley 711	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
TOTALES MENSUALES		18.157.283,97	17.629.713,16	17.556.001,88	18.282.326,99	19.367.500,55	28.094.859,93	20.934.216,12	20.646.601,03	21.047.695,95	21.052.363,93	22.438.444,70	33.054.467,27	257.461.675,36	179.783.006,37	

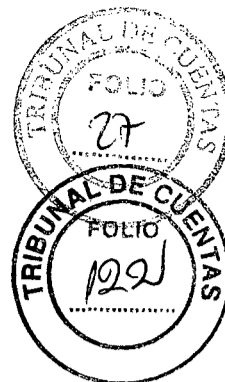
Tribunal de Cuentas de la Provincia
 Revisora de Cuentas
 VANESSA
 CODOY ANK

COPIA FIEL DEL ORIGINAL


 Andrés Bronzovic
 Auditor Fiscal
 Tribunal de Cuentas



ANEXO VI - INFORME Nº 275/09
CIRCULARIZACION DEUDAS PREVISIONALES Y ASISTENCIALES DE ORGANISMOS



DEUDA SISTEMA PREVISIONAL IPAUSS 2008

Informacion Suministrada por IPAUSS				Informacion Organismos				
Organismos	Aportes Jubilatorios 13%	Contr. Jubilacion 11%	Contr. 50%	Respuesta	Aportes Jubilatorios 13%	Contr. Jubilacion 11%	Contr. 50%	Diferencia
IPAUSS	s/d	s/d			220,20	1.216,81	4.200,57	-5.637,58
IPAUSS Pasivos	s/d	s/d			0	0	0	0,00
TCP	138.380,97	83.460,65		nota 748		50.202,28		171.639,34
DPE	0,00	0,00		N DPE N 1240/09	0,00	0,00		0,00
FE	0,00	0,00		N FE Nº 231/09	0,00	0,00		0,00
BTF	0,00			Nota 29 abril	0,00	0,00	0,00	0,00
Leg	0,00	0,00		Nota 8 may	336.804,38	284.988,39		-621.792,77
Mush	0,00	326.432,49		Nota 307/09	0,00	0,00	0,00	326.432,49
STJ	413.488,82	638.422,69		N 30 abril 2009	0,00	0,00		1.051.911,51
DPOSS	0,00	0,00		N 465 DPOSS	0,00	0,00		0,00
IPV	1.071,42	895,51		N IPV N 648/09	0,00	0,00		1.966,93
IPRA	50.625,95	29.924,46	26.609,45	nota 260	82.683,46			24.476,40
GOB	12.638.987,07	85.227.039,76	73.225,68	N/C	s/d	s/d		
DPP	0,00	0,00		N DPP Nº 133/09	0,00	0,00		0,00
Mrgd	0,00	2.474.798,37		N/C	s/d	s/d		
DPV	556.078,99	829.677,02	5.492,55	N/C	s/d	s/d		
InFueTur	8.081,45	45.177,02		Nota 627	0,00	0,00		53.258,47
n	379.637,25	187.569,13		N/C	s/d	s/d		
	14.186.351,92	89.843.397,10	105.327,68					

DEUDA SISTEMA ASISTENCIAL IPAUSS 2008

Informacion Suministrada por IPAUSS				Informacion Organismos						
Organismos	Aportes O. Social 3%	Contr. O. Social 6%	Contr. 1,5%	Respuesta	Aportes O. Social 3%	Contr. O. Social 6%	Contr. 1,5%	Diferencia		
IPAUSS	s/d	s/d			403,53	639,53		-1.043,06		
IPAUSS Pasivos	s/d	s/d			426,24		2509,63	-2.935,87		
TCP	31.205,62	130.408,00	731,11	nota 748		28.687,02		133.657,71		
DPE	0,00	0,00	0,00	N DPE N 1240/09	0,00	0,00		0,00		
FE	0,00	0,00	0,00	N FE Nº 231/09	0,00	0,00		0,00		
BTF	0,00	0,00	0,00	Nota 29 abril	0,00	0,00	0,00	0,00		
Leg	0,00	0,00	0,00	Nota 8 may	79.260,10	155.448,11		-234.708,21		
	0,00	0,00	0,00	Nota 307/09	0,00	0,00	0,00	0,00		
STJ	0,00	0,00	0,00	N 30 abril 2009	0,00	0,00		0,00		
DPOSS	0,00	0,00		N 465 DPOSS	0,00	0,00		0,00		
IPRA	349,86	285,85	301,28	N IPV N 648/09	0,00	0,00		936,99		
IPRA	1.441,26	14.261,93	398,66	notas 260	19.794,29			-3.692,44		
GOB	1.759.020,93	34.086.458,35	32.486,53	N/C	s/d	s/d				
DPP	0,00	0,00	0,00	N DPP Nº 133/09	0,00	0,00		0,00		
Mrgd	0,00	207,61	0,00	N/C	s/d	s/d				
DPV	164.771,76	440.845,94	8.870,97	N/C	s/d	s/d				
InFueTur	17.006,67	62.192,39	336,08	Nota 627	0,00	0,00		79.535,14		
Tolhuin	199.772,35	533.336,20	2.332,20	N/C	s/d	s/d				
	2.173.568,45	35.267.996,27	45.456,83							

Nota: (N/C) Notas remitidas que fueron reiteradas sin obtener respuesta.

C.P. Andrés Bronzovic
 Jefe de Gabinete
 Tribunal de Cuentas de la Provincia

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

GODOY ANA VANESA
 Revisora de Cuentas
 Tribunal de Cuentas de la Provincia

**ANEXO VII - INFORME N° 275/09
PERSONAL**

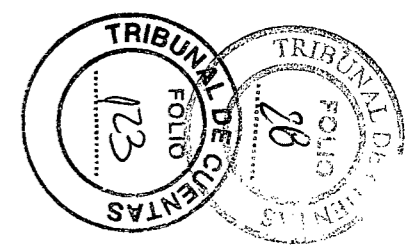
	Res. 592/08	Ocupada	Licencia	Vacantes	Brutas	Aportes	Asignaciones	Total Balance	Imputado	Dif.	Imputacion Total (1)
Ene-08	334	259			1.714.540,61	284.944,72	56.228,20	2.055.713,53	2.055.713,53		2.148.421,17
Feb-08	334	260			1.661.438,38	281.325,46	146.643,70	2.089.407,54	2.089.407,54		2.134.497,43
Mar-08	334	260			1.678.570,43	285.309,28	29.545,20	1.993.424,91	1.993.424,91		27.023,99
Abr-08	334	261			1.725.579,63	290.830,23	34.199,20	2.050.609,06	2.050.609,06		4.059.184,23
May-08	334	257			1.742.619,40	292.584,17	29.153,50	2.064.357,07	2.064.357,07		2.072.511,82
Jun-08	334	261			2.608.687,49	442.723,58	82.610,50	3.134.021,57	3.134.021,57		3.142.154,31
Jul-08	334	258			1.761.738,94	296.249,18	55.457,00	2.113.445,12	2.113.445,12		2.125.424,09
Ago-08	334	257			1.779.761,78	302.559,47	55.016,00	2.137.337,25	2.137.337,25		2.145.442,14
Sep-08	334	268	11	55	2.405.673,35	404.113,42	55.908,00	2.865.694,77	2.865.694,77		3.158.672,50
Oct-08	334	268	11	55	2.017.366,98	339.244,11	58.932,00	2.415.543,09	2.415.543,09		2.426.808,97
Nov-08	334	268	11	55	2.123.075,19	360.922,86	54.725,00	2.538.723,05	2.544.113,00	5.389,95	21.320,75
Dic-08	334	264	12	58	2.634.665,98	440.570,95	54.071,00	3.129.307,93	3.129.307,93		6.986.701,99
								28.587.584,89	28.592.974,84	5.389,95	30.448.163,39

(2)

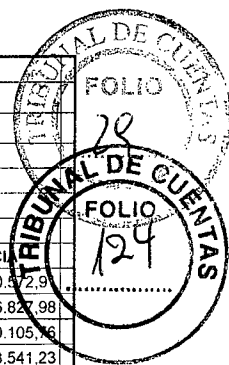
Nota: (1) Incluye costo ART
(2) Diferencia por costo ART

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
GODOY ANA VANESA
 Revisora de Cuentas
 Tribunal de Cuentas de la Provincia
 Página 1 de 1

[Handwritten Signature]
 D.P. Andrés E. ...
 Auditor Fiscal
 Tribunal de Cuentas



ANEXO VIII - INFORME N° 275/09
GASTOS SALIDA DEL GERENCIAMIENTO



EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PARTIDA PRINCIPAL COMPARATIVA

PARTIDA	2007	2008	DIFERENCIA
GASTOS EN PERSONAL	\$ 24.817.590,48	\$ 30.448.163,39	\$ 5.630.572,91
BIENES DE CONSUMO	\$ 8.169.442,55	\$ 12.926.270,53	\$ 4.756.827,98
SERV. NO PERSONALES	\$ 37.438.638,08	\$ 35.568.532,32	-\$ 1.870.105,76
BIENES DE USO	\$ 219.142,05	\$ 292.683,28	\$ 73.541,23
TRANSFERENCIAS	\$ 139.944.533,98	\$ 197.113.959,47	\$ 57.169.425,49
ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 45.377.614,85	\$ 74.230.134,97	\$ 28.852.520,12
DISMINUCIÓN PASIVOS	\$ 13.626,19	\$ 0,00	-\$ 13.626,19
GASTOS FIGURATIVOS	\$ 1.891.333,27	\$ 0,00	-\$ 1.891.333,27
TOTALES	\$ 257.871.921,45	\$ 350.579.743,96	\$ 92.707.822,51
GASTOS EN SERVICIOS DE SALUD			
	2007	2008	DIFERENCIA
SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFES.	\$ 35.536.256,33	\$ 32.260.159,30	-\$ 3.276.097,03
SERV. MEDICOS Y SANITARIOS	\$ 35.202.314,86	\$ 32.162.645,73	-\$ 3.039.669,13
SERV. OPTICAS	\$ 163.649,28	\$ 266.063,85	\$ 102.414,57
SERV. ADONTOLOGIA	\$ 1.365.439,47	\$ 1.309.061,77	-\$ 56.377,70
OTRAS ENTIDADES MEDICAS	\$ 1.666.799,15	\$ 12.585.893,01	\$ 10.919.093,86
FARMACIAS CONVENIDAS	\$ 4.674.818,45	\$ 5.956.811,66	\$ 1.281.993,21
CAPITA - VISITAR	\$ 1.068.643,82	\$ 1.538.813,44	\$ 470.169,62
CÁPITA- SAN JORGE	\$ 12.874.790,90	\$ 7.063.547,10	-\$ 5.811.243,80
CÁPITA- CEMEP	\$ 13.388.173,79	\$ 3.442.454,90	-\$ 9.945.718,89
DE CAPITACIÓN	\$ 54.941,00	\$ 31.873,00	-\$ 23.068,00
OTROS SERVICIOS ASISTENCIALES	\$ 19.420,22	\$ 26.247,57	\$ 6.827,35
TOTALES	\$ 106.015.247,27	\$ 96.643.571,33	-\$ 9.371.675,94

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

GODOY ANA VANESA
 Revisora de Cuentas
 Tribunal de Cuentas de la Provincia

**ANEXO VIII - INFORME N° 275/09
GASTOS SALIDA DEL GERENCIAMIENTO**

EJECUTADO PARTIDA PRINCIPAL 3 COMPARATIVO 2007

	2008	2007	DIFERENCIA
SERVICIOS NO PERSONALES	\$ 35.568.532,32	\$ 37.438.638,08	-\$ 1.870.105,76
Serv.Basicos	\$ 485.802,23	\$ 421.070,53	\$ 64.731,70
Energia electrica	\$ 102.334,33	\$ 67.602,64	\$ 34.731,69
Agua	\$ 37.735,01	\$ 30.019,06	\$ 7.715,95
Gas	\$ 23.199,78	\$ 31.941,56	-\$ 8.741,78
Telefonos,telex y telefax	\$ 229.106,87	\$ 224.304,55	\$ 4.802,32
Correos y Telegrafos	\$ 93.426,24	\$ 67.202,72	\$ 26.223,52
Alq.y Derechos	\$ 192.635,95	\$ 170.874,91	\$ 21.761,04
Alq.edificios y locales	\$ 150.217,00	\$ 150.195,00	\$ 22,00
Otros alquileres N.A.P.	\$ 42.418,95	\$ 20.679,91	\$ 21.739,04
Mant.Reparac.y Limpieza	\$ 795.545,43	\$ 457.256,45	\$ 338.288,98
Mant.y Rep.Edificios y Locales	\$ 308.154,18	\$ 144.184,80	\$ 163.969,38
Mant.y Rep. Maquinarias y Equipos	\$ 97.256,96	\$ 105.402,60	-\$ 8.145,64
Limpieza,aseo y fumigacion	\$ 370.248,96	\$ 171.571,00	\$ 198.677,96
Otros servicios	\$ 19.885,33	\$ 36.098,05	-\$ 16.212,72
Serv.Tecnicos y Profesionales	\$ 32.260.159,30	\$ 35.536.256,33	-\$ 3.276.097,03
Estudios, Investigaciones y Proyectos de Factibil	\$ 2.500,00	\$ 6.200,00	-\$ 3.700,00
Serv.Medicos y Sanitarios	\$ 32.162.645,73	\$ 35.202.314,86	-\$ 3.039.669,13
Servicios de Optica	\$ 266.063,85	\$ 163.649,28	\$ 102.414,57
Servicios de Odontologia	\$ 1.309.061,77	\$ 1.385.439,47	-\$ 76.377,70
Otras Entidades medicas	\$ 12.585.893,01	\$ 1.666.799,15	\$ 10.919.093,86
Farmacias Convenidas	\$ 5.956.811,66	\$ 4.674.818,45	\$ 1.281.993,21
Extraña Jurisdicción - VISITAR	\$ 1.538.813,44	\$ 1.068.643,82	\$ 470.169,62
UGP Sanatorio San Jorge	\$ 7.063.547,10	\$ 12.874.790,90	-\$ 5.811.243,80
UGP CEMEP	\$ 3.442.454,90	\$ 13.388.173,79	-\$ 9.945.718,89
Contabilidad y Auditoria	\$ 0,00	\$ 16.350,00	-\$ 16.350,00
Audidores Médicos	\$ 0,00	\$ 450,00	-\$ 450,00
Otros Auditores	\$ 0,00	\$ 15.900,00	-\$ 15.900,00
De Capacitacion	\$ 31.873,00	\$ 54.941,00	-\$ 23.068,00
Otros servicios N.E.C.	\$ 63.140,57	\$ 256.450,47	-\$ 193.309,90
Otros Servicios Asistenciales	\$ 26.247,57	\$ 19.420,22	\$ 6.827,35
Otros Servicios Generales	\$ 36.893,00	\$ 237.030,25	-\$ 200.137,25
Serv.comerciales y financieros	\$ 167.716,32	\$ 122.025,35	\$ 45.690,97
Transporte	\$ 8.851,88	\$ 6.712,84	\$ 2.139,04
Flete Mercaderias	\$ 8.851,88	\$ 6.712,84	\$ 2.139,04
Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	\$ 13.690,97	\$ 11.004,00	\$ 2.686,97
Primas y gastos de seguros	\$ 69.276,33	\$ 58.786,37	\$ 10.489,96
Edificios	\$ 51.524,73	\$ 47.018,05	\$ 4.506,68
Rodados	\$ 13.763,10	\$ 7.404,62	\$ 6.358,48
Especiales del personal	\$ 3.988,50	\$ 3.500,00	\$ 488,50
Otros Seguros	\$ 0,00	\$ 864,70	-\$ 864,70
Comisiones y Gastos bancarios	\$ 74.442,14	\$ 43.221,14	\$ 31.221,00
Otros Serv.Comerciales y financieros	\$ 1.455,00	\$ 2.300,00	-\$ 845,00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 72.844,38	\$ 0,00	\$ 72.844,38
Pasajes y Viaticos	\$ 112.835,64	\$ 180.680,34	-\$ 67.844,70
Pasajes	\$ 71.897,34	\$ 89.817,05	-\$ 17.919,71
Viaticos	\$ 40.938,30	\$ 90.863,29	-\$ 49.924,99
Impuestos,Derechos y Tasas	\$ 80.821,03	\$ 88.426,09	-\$ 7.605,06
Impuestos Directos	\$ 5.036,31	\$ 5.105,83	-\$ 69,52
Derechos y Tasas	\$ 7.312,54	\$ 7.072,02	\$ 240,52
Multas,recargos y gastos judiciales	\$ 68.472,18	\$ 76.248,24	-\$ 7.776,06
Otros Servicios	\$ 1.400.172,04	\$ 460.048,06	\$ 940.123,98
Serv.de ceremonial	\$ 4.122,00	\$ 3.120,00	\$ 1.002,00
Serv.vigilancia	\$ 90.743,52	\$ 0,00	\$ 90.743,52
Otros N.E.P.	\$ 1.305.306,52	\$ 456.928,06	\$ 848.378,46
Pasajes por Derivación	\$ 638.502,82	\$ 262.408,21	\$ 376.094,61
Servicio de Sepelio	\$ 0,00	\$ 8.327,00	-\$ 8.327,00
Servicio de Racionamiento	\$ 381,45	\$ 11.038,40	-\$ 10.656,95
Servicio de Alojamiento	\$ 448.698,40	\$ 56.822,18	\$ 391.876,22
Otros	\$ 217.723,85	\$ 118.332,27	\$ 99.391,58



Andrés Bronzovic
Fiscal
Tribunal de Cuentas

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

GODOY ANA VANESA
Revisora de Cuentas
Tribunal de Cuentas de la Provincia