

CUDAP: EXP-USL:0008576/2022

Organismo: UNSL

Datos de registraci3n

Fecha y hora: 22-Jun-2022 12:53:29

Área: DOSPU-MESAENT@unsl - DOSPU Mesa de Entradas

Datos de procedencia

Procedencia:

Número original:

Causante: MONICA NUÑEZ

Responsable local

DOSPU-DIRCONTAB@unsl - DOSPU Direccion Contable

Desde

22-Jun-2022 12:53:29

Título: BALANCES ANUALES DEL EJERCICIO 2021 CORRESPONDIENTES A DOSPU Y DECOM

Texto

BALANCES ANUALES DEL EJERCICIO 2021 CORRESPONDIENTES A DOSPU Y DECOM

Fecha de impresi3n: 22-Jun-2022 12:53:29

CUDAP : EXP-USL:0008576/2022





San Luis, 21 de Junio de 2.022.-

AL PRESIDENTE DE D.O.S.P.U

DR. CESAR ALMEIDA

S-----D

Me dirijo a Ud. a los efectos de entregarle los Balances Anuales del ejercicio 2.021 correspondientes a DOSPU Y DECOM.

Sin otro particular, saludo atte.


C.P.N. MONICA GONZALEZ
Directora Contable
DOSP.U - UNSL



UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN LUIS
Dirección de Obra Social del Personal Universitario
DOSPU - DECOM



UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN LUIS

DIRECCION DE OBRA SOCIAL PARA EL PERSONAL UNIVERSITARIO

DOSPU

MEMORIA

Y

BALANCE GENERAL

EJERCICIO ECONOMICO N° 48

INICIADO EL: 01/01/2021

FINALIZADO EL: 31/12/2021

DENOMINACION DE LA ENTIDAD : DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL al 31 de Diciembre de 2.021, comparativo con el ejercicio anterior.

<u>A C T I V O</u>	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>		
CAJA Y BANCOS (NOTA N° 1)	\$ 5.676.182,88	\$ 2.695.325,00
INVERSIONES (NOTA N° 2)	\$ 7.324.424,74	\$ 9.147.758,68
CREDITOS (NOTA N° 3)	\$ 49.144.457,10	\$ 32.623.478,30
OTROS CREDITOS (NOTA N° 4)	\$ 28.193.711,29	\$ 20.101.458,93
BIENES DE CAMBIO (NOTA N° 5)	\$ 29.449.073,20	\$ 11.315.290,76
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES	<u>\$ 119.787.849,21</u>	<u>\$ 75.883.311,67</u>
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>		
OTROS CREDITOS (NOTA N° 6)	\$ 1.998.431,01	\$ 5.128.159,57
BIENES DE USO NETO (NOTA N° 7 ANEXO II)	\$ 11.239.128,45	\$ 10.741.611,56
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>\$ 13.237.559,46</u>	<u>\$ 15.869.771,13</u>
TOTAL ACTIVO	<u>\$ 133.025.408,67</u>	<u>\$ 91.753.082,80</u>
<u>P A S I V O</u>		
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>		
DEUDAS (NOTA N° 8)	\$ 84.750.997,79	\$ 51.071.460,27
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES	<u>\$ 84.750.997,79</u>	<u>\$ 51.071.460,27</u>
TOTAL PASIVO	<u>\$ 84.750.997,79</u>	<u>\$ 51.071.460,27</u>
PATRIMONIO NETO (S/ESTADO RESPECTIVO)	<u>\$ 48.274.410,88</u>	<u>\$ 40.681.622,53</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	<u>\$ 133.025.408,67</u>	<u>\$ 91.753.082,80</u>

Las Notas 1 a 15 y los demás cuadros anexos forman parte integrante de estos estados contables.



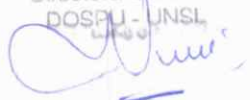
CPN MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPUL - UNSL

DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO

ESTADO DE RESULTADOS al 31 de Diciembre de 2.021 comparativo con el ejercicio anterior.

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
<u>RECURSOS</u>		
Para Fines Generales (Nota N° 9)	\$ 506.300.193,52	\$ 359.071.529,66
Para Fines Específicos (Nota N° 10)	\$ 53.440.904,76	\$ 30.895.341,61
SUBTOTAL	\$ 559.741.098,28	\$ 389.966.871,27
<u>GASTOS</u>		
Para Fines Generales de Adm (Nota N°13)	\$ 14.133.503,75	\$ 7.551.751,18
Para Fines Asistenciales (Nota N°14)	\$ 331.198.032,24	\$ 208.822.725,27
Amortización (Anexo II)	\$ 1.006.896,91	\$ 856.455,05
SUBTOTAL	\$ 346.338.432,90	\$ 217.230.931,50
<u>RESULTADO DEL EJERCICIO</u>	\$ 213.402.665,38	\$ 172.735.939,77
Recursos Financieros (Nota N°12)	\$ 3.523.932,61	\$ 5.706.358,22
Otros Ingresos (Nota N°11)	\$ 9.288.330,06	\$ 3.367.057,04
Resultados Farmacia Y Accesorios (Anexo IV)	-\$ 218.622.139,70	-\$ 152.398.840,91

RESULTADO FINAL DEL PERÍODO \$ 7.592.788,35 \$ 29.410.514,12

CPN MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSP - UNSL




DENOMINACION DE LA ENTIDAD : DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de

Diciembre de 2.021 comparativo con el ejercicio anterior.

CONCEPTO	Capital Institucional			Reserva Legal	Superavit Acumulado	Totales	Totales Ejercicio anterior
	Total	Capital	Ajuste de Capital				
Saldo al comienzo del Ejercicio anterior	\$ 8.329.468,49	\$ 5.748.796,88	\$ 2.580.671,61		\$ 5.522.311,53	\$ 13.851.780,02	\$ 11.271.108,41
Ajuste del Ejercicio			-\$ 2.580.671,61			-\$ 2.580.671,61	
Resultado del Ejercicio Anterior					\$ 29.410.514,12	\$ 29.410.514,12	\$ 29.410.514,12
Saldos al cierre de Ejercicio anterior	\$ 5.748.796,88	\$ 5.748.796,88	\$ 0,00		\$ 34.932.825,65	\$ 40.681.622,53	\$ 40.681.622,53
Ajuste del Ejercicio							
Resultado del Ejercicio					\$ 7.592.788,35	\$ 7.592.788,35	
Saldo al cierre del Ejercicio	\$ 5.748.796,88	\$ 5.748.796,88	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 42.525.614,00	\$ 48.274.410,88	\$ 40.681.622,53

CPN. MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPU - UNSL

[Firma manuscrita]





DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSIRARIO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 de Diciembre de 2.021 Método Directo

VARIACION DEL EFECTIVO

Efectivo al inicio del ejercicio 2.695.325,00
Efectivo al cierre del ejercicio 5.676.182,88

AUMENTO O DISMINUCION

2.980.857,88

CAUSAS DE VARIACION DEL EFECTIVO

Actividades Operativas

Orígenes

Aportes y Contribuciones UNSL -UNVVIME 249.159.284,66
Contribuciones Patronales 257.140.908,86
Ingresos para fines específico 53.440.904,76
Ingresos Coseguro Farmacia 29.911.822,58
Reciprocidad 4.601.318,22
Otros 4.687.011,84

Total de Orígenes

598.941.250,92

Aplicaciones

Operativas 14.133.503,75
Prestacionales 285.681.178,31
Medicamentos 213.149.588,51
Reciprocidad 43.771.189,96
Gastos Farmacia 37.720.518,71
Total Aplicaciones 594.455.979,24

Actividades de Inversión

Aplicación

Bienes de Usos 1.504.413,80


FLUJO NETO DE EFECTIVO

2.980.857,88


C.P.N. MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPU - UNSL

ANEXO II												
DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO												
BIENES DE USO correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021.												
CONCEPTO	SALDO INICIAL			Valor				AMORTIZACIONES				Neto
	Valor Inicial Sin Revalúos	Altas del Ejercicio	Bajas del Ejercicio	Valor al cierre del Ejercicio	Acumuladas inicio ejercicio	%	Del Ejercicio	Baja Ejercicio	Acum cierre del ejercicio	Neto Resultante	Rte. Ejerc Anterior	
Terreno Mausoleo	\$ 0,01	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,01	\$ 0,00		\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,01	0,01	
Mausoleo	\$ 0,02	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,02	\$ 0,01		\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,01	\$ 0,01	0,01	
Edificio	\$ 142.622,48	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 142.622,48	\$ 142.622,46	2	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 142.622,46	\$ 0,02	\$ 0,02	
Edificio Cons. Externos	\$ 1.353.339,46	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.353.339,46	\$ 444.288,11	2	\$ 27.066,79	\$ 0,00	\$ 471.354,90	\$ 881.984,56	\$ 909.051,35	
Edificio Villa Mercedes	\$ 7.878.524,33	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 7.878.524,33	\$ 975.998,54	2	\$ 157.570,49	\$ 0,00	\$ 1.133.569,03	\$ 6.744.955,30	\$ 6.902.525,79	
Sistema Informatico SCAP	\$ 619.982,89	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 619.982,88	\$ 619.982,88	20	\$ 0,00	\$ 619.982,88	\$ 0,00	\$ 0,01	\$ 0,01	
Muebles y Utiles	\$ 5.479.502,41	\$ 773.073,36	\$ 0,00	\$ 6.252.580,77	\$ 3.335.076,57	10	\$ 625.258,08	\$ 0,00	\$ 3.960.334,65	\$ 2.292.246,12	\$ 2.144.425,84	
Muebles y Utiles Oficina VM	\$ 388.829,70	\$ 11.399,00	\$ 0,00	\$ 400.228,70	\$ 156.516,48	10	\$ 40.022,87	\$ 0,00	\$ 196.539,35	\$ 203.689,35	\$ 232.313,22	
M. y Utiles Consultorios VM	\$ 266.015,87	\$ 118.271,11	\$ 0,00	\$ 384.294,98	\$ 105.786,36	10	\$ 38.429,98	\$ 0,00	\$ 144.216,34	\$ 240.078,64	\$ 160.229,51	
M. y Utiles Computac. VM	\$ 2.999,00	\$ 15.959,00	\$ 0,00	\$ 18.998,00	\$ 1.499,50	10	\$ 1.899,80	\$ 0,00	\$ 3.399,30	\$ 15.598,70	\$ 1.499,50	
M. y Utiles Merlo	\$ 11.080,77	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 11.080,77	\$ 5.540,40	10	\$ 1.108,08	\$ 0,00	\$ 6.648,48	\$ 4.432,29	\$ 5.540,37	
M. y Utiles Consultorio	\$ 528.890,74	\$ 0,00	\$ 302.899,74	\$ 226.000,00	\$ 325.490,73	10	\$ 22.600,00	\$ 302.899,74	\$ 45.199,99	\$ 180.800,01	\$ 203.400,01	
M. y Utiles Farmacia	\$ 76.849,71	\$ 0,00	\$ 76.849,70	\$ 0,01	\$ 76.849,70	10	\$ 0,00	\$ 76.849,70	\$ 0,00	\$ 0,01	\$ 0,01	
M. y Utiles Optica	\$ 8.802,18	\$ 0,00	\$ 8.802,17	\$ 0,01	\$ 8.802,17	10	\$ 0,00	\$ 8.802,17	\$ 0,00	\$ 0,01	\$ 0,01	
M. y Utiles Computacion	\$ 343.749,92	\$ 585.658,33	\$ 0,00	\$ 929.408,25	\$ 161.124,02	10	\$ 92.940,82	\$ 0,00	\$ 254.064,84	\$ 675.343,41	\$ 182.625,90	
TOTALES	\$ 17.101.189,49	\$ 1.504.413,30	\$ 1.008.525,49	\$ 17.597.077,80	\$ 6.359.577,93		\$ 1.006.896,91	\$ 1.008.525,49	\$ 6.357.949,35	\$ 11.239.128,45	\$ 10.741.611,56	



CPW MOMCA A. NUÑEZ
 Directora Contable
 DOSPU - UNSL


ANEXO III

DENOMINACION DE LA ENTIDAD : DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO

INVERSIONES FINANCIERAS correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021

BANCO DE LA NACION ARGENTINA

DEPOSITOS EN PLAZO FIJO- PESOS

CERTIFICADO N°	IMPORTE	INT . PF A COBRAR	AL CIERRE EJERCICIO	VENCIMIENTO
32409000109174	\$ 2.925.035,07	\$ 63.502,50	\$ 2.861.532,57	14/01/2022
32409000109784	\$ 4.561.931,69	\$ 99.039,52	\$ 4.462.892,17	26/01/2022
TOTAL	\$ 7.486.966,76	\$ 162.542,02	\$ 7.324.424,74	



DR. MONICA A. NUNEZ
Directora Contable
DOSPU - UNSL

DENOMINACION DE LA ENTIDAD : DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO
 ESTADO DE RESULTADO FARMACIA Y ACCESORIOS correspondiente al ejercicio finalizado el 31
 de Diciembre de 2.021.

ANEXO IV

<u>Recursos p/fines específicos- Ventas</u>	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
<u>Venta de Medicamentos</u>		
Ventas Totales	\$ 218.442.335,17	\$ 134.540.363,07
Subsidiados por DOSPU	-\$ 188.924.559,51	-\$ 120.340.242,30
A cargo Afiliado	\$ 29.517.775,66	\$ 14.200.120,77
<u>Venta de Accesorios Farmacia</u>		
Ventas Totales	\$ 2.960.430,67	\$ 1.843.533,86
Subsidiados por DOSPU	-\$ 2.959.966,63	-\$ 1.763.955,64
A cargo Afiliado	\$ 464,04	\$ 79.578,22
<u>Venta de Medicamentos PAMI</u>		
Ventas Totales	\$ 2.685.516,67	\$ 0,00
Subsidiados por DOSPU	-\$ 2.291.933,79	\$ 0,00
A cargo Afiliado	\$ 393.582,88	\$ 0,00
Subtotal a cargo del afiliado	\$ 29.911.822,58	\$ 14.279.698,99
menos		
Costo de ventas (Anexo V)	-\$ 211.083.545,89	-\$ 133.138.428,03
menos		
Gastos Especificos (Nota N°15)	-\$ 37.720.518,71	-\$ 33.723.839,77
Más		
Descuentos Concedidos	\$ 270.102,32	\$ 183.727,90
RESULTADO DE FARMACIA	-\$ 218.622.139,70	-\$ 152.398.840,91

CPN. MONICA A. NUÑEZ
 Directora Contable
 DOSPU - UNSL



DENOMINACION DE LA ENTIDAD : DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO

ANEXO V

COSTO DE FARMACIA correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021.

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
<u>Existencia Inicial</u>		
Medicamentos	\$ 11.120.122,60	\$ 4.416.677,04
Accesorios Farmacia	\$ 195.168,16	\$ 23.711,15
Total Existencia Inicial	\$ 11.315.290,76	\$ 4.440.388,19
<u>Más: Compras</u>		
Medicamentos en General	\$ 71.136.397,28	\$ 106.997.184,08
Medicamentos en General (Notas de Credito)	-\$ 5.969.930,82	-\$ 4.098.790,63
Medicamentos Oncologicos	\$ 0,00	\$ 9.146.515,79
Medicamentos Oncologicos (Notas de Credito)	\$ 0,00	-\$ 8.905,93
Medicamentos Diabetes	\$ 0,00	\$ 7.040.113,74
Medicamentos Diabetes (Notas de Credito)	\$ 0,00	\$ 0,00
Medicamentos Especiales	\$ 157.001.632,90	\$ 14.301.750,16
Medicamentos Especiales (Notas de Credito)	-\$ 76.312,36	\$ 0,00
Accesorios de Farmacia	\$ 3.825.782,49	\$ 6.607.478,21
Accesorios de Farmacia (Notas de Credito)	-\$ 1.610,64	-\$ 5.123,15
Leches Maternizadas	\$ 43.869,48	\$ 33.108,33
Compra Vacunas	\$ 3.257.500,00	\$ 0,00
Total Compras	\$ 229.217.328,33	\$ 140.013.330,60
<u>Menos: Existencia Final</u>		
Medicamentos	\$ 28.944.667,67	\$ 11.120.122,60
Accesorios de Farmacia	\$ 504.405,53	\$ 195.168,16
Total Existencia Final	\$ 29.449.073,20	\$ 11.315.290,76
Costo de la Mercaderia Vendida	\$ 211.083.545,89	\$ 133.138.428,03

CPN MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPLU - UNSL




ANEXO VII

DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO
ANEXO VII: DEUDA POR PRESTACIONES ASISTENCIALES Y SERVICIOS DE RECIPROCIDAD
correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021.-

Detalle Prestaciones Asistenciales

2.021

Lemmedical S.R.L.	\$ 1.382.720,00
Bio Sur Diagnostico S.R.L.	\$ 165.915,33
Nutri Home S.A.	\$ 562.229,14
Intersil Medical	\$ 98.562,50
Proimagen S.R.L.	\$ 476.354,92
Instituto Cardiovascular SL	\$ 243.204,12
Renal S.R.L.	\$ 88.429,58
Fresenius Medical	\$ 204.680,04
Nefroreal S.R.L.	\$ 106.377,09
Sanatorio Rivadavia	\$ 820.597,41
Sanatorio Ramos Mejia	\$ 208.747,12
Asociación Anestesiología	\$ 644.778,93
Círculo Médico del Norte	\$ 394.638,33
Sociedad Cirugía SL	\$ 684.250,00
Beck S.R.L.	\$ 132.900,00
Asociación Ortopedia-Traumatología	\$ 295.615,58
Círculo Médico SL	\$ 7.253.621,76
Asistir S.A.	\$ 53.521,57
Meritano Ruben H.	\$ 30.000,00
Hemocentro San Luis	\$ 84.284,15
Diagnostico Merlo	\$ 59.371,78
transporte	\$ 13.990.799,35

RODRIGA A. NUÑEZ
 Directora Contable
 DCCPDI-UNSL

[Firma manuscrita]



transporte	\$ 13.990.799,35
Avedis	\$ 11.000,00
S.U.M.A.	\$ 11.137,60
Mecatronic S.R.L.	\$ 26.688,68
INCUCAI	\$ 160.000,00
Etica S. A.	\$ 126.238,69

Total Prestadores Asistenciales \$ 14.325.864,32

Detalle Servicios de Reciprocidad

DAMSU- Mendoza	\$ 1.084.054,89
DASPU- Córdoba	\$ 1.389.436,49
Fleni	\$ 55.250,75
DASU- Buenos Aires	\$ 90.885,38
ONUSULAR- La Rioja	\$ 947.855,97
SOSUNC- Comahue	\$ 49.856,90
Total Servicios de Reciprocidad	\$ 3.617.340,38

SRN MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPU - UNSL






**DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL
UNIVERSITARIO**

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de
Diciembre**

de 2.021.

NORMAS CONTABLES APLICADAS

Nota "A": Unidad de Medida

Los presentes Estados Contables están expresados en moneda homogénea.

Dado el contexto inflacionario actual y de los últimos años, y de acuerdo a lo que establece la F.A.C.P.C.E. a partir del ejercicio 2.022 se están llevando a cabo los mecanismos para la re expresión de los Estados Contables de acuerdo a las Resoluciones Técnicas aprobadas por dicha Federación.

Nota "B": Base de preparación de los Estados Contable

Han sido preparados de acuerdo con las normas contables vigentes contenidas en las Resoluciones Técnicas N° 16,19 y 25 de la F.A.C.P.C.E. aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de San Luis.

El presente balance tuvo en consideración lo sugerido por el Informe de Auditoría PA N° 04/19 tomando como marco de referencia lo dispuesto p or la Resolución 1430/2010 -AGENTES DEL SEGURO DE SALUD DE SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS DE SALUD.

Nota "C": Componentes Financieros

No se segregaron componentes financieros implícitos, de acuerdo a la Resolución de Junta de Gobierno de la F.A.C.P.C.E por carecer de significación.

Nota "D: Criterios de Valuación

1- **Créditos Diversos**

El saldo de las Percepciones de Ingresos Brutos realizadas por las droguerías conforme a la R.G. de la D.P.I.P. 16/007 no va a ser utilizado hasta tanto se resuelva la exención de dicho impuesto.

Al no haber logrado aun la exención para las actividades que desarrolla la Obra Social en materia de Ingresos Brutos y habiendo transcurrido el tiempo establecido por el Código Tributario de la Provincia de San Luis en su art. 93, se han desafectado de la cuenta contable y han sido computadas como un gasto del ejercicio.

2- **Bienes de Cambio**

Comprende el stock de medicamentos y accesorios. Están valuados a su valor de reposición determinado en base al costo de compra del mes de cierre.

C.P.N. MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPU - UNSL



En el presente ejercicio se unifico el criterio de registro de los medicamentos, conjuntamente con la Dirección de Farmacia, para que los datos y registros sean homogéneos.

La variación de los valores comparativos del ejercicio 2021-2020 están dados entre otros por: el incremento constante de afiliados a planes especiales y por el contexto inflacionario, dado que los medicamentos aumentaron 8 puntos por encima de la inflación general (I.P.C.) y la gran variación de precios entre distintas marcas lo que hace que el precio se triplica o cuadruplica según la marca y laboratorios.

La cuenta Accesorios de Farmacia comprende las tiras reactivas para diabéticos y pañales para adultos.

3- Componentes Financieros Implícitos

No se han segregado los CFI contenidos en los saldos de Activo-Pasivo y cuentas de resultado.

4- Bienes de Uso

Los Bienes de Uso se valuaron a su costo de origen menos las amortizaciones correspondientes.

Las amortizaciones de los bienes calculados por el método de la línea recta, en base a su vida útil, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

El valor de los bienes no excede en su conjunto, su valor recuperable.

5- Seguro sobre Anticipos

Corresponde al Anticipo Razón Social (DOSPU SF) y Anticipo Salud (Clase A y B).

Los mismos no fueron utilizados, por lo cual se ve reflejado en un plazo fijo y el remanente corresponde a seguros a cobrar en el próximo ejercicio.

6- Fondo Solidario de Redistribución- FESAC-SUMAS

Corresponde a la Resolución DOSPU N° 31D/17 de fecha 28/09/2017.

En el Anexo III del presente balance el Certificado N° 324090000109784 por un importe de \$ 4.462.892,14 se constituyo de la siguiente manera: a) \$ 1.196.829,86 corresponde al ejercicio 2020 (Anexo III) y b) saldo percibido al 30/11/2021 de \$ 3.266.066,31.

El saldo restante de \$ 497.106 corresponde a FESAC del mes de 12/2021 rendido en el ejercicio 2.022.

7- Deudas Prestaciones Asistenciales

En dicha cuenta a partir del mes de 09/2021 se comenzó a aplicar el criterio del devengado con el fin de que la información presentada este más acorde a la realidad para una mejor programación financiera.

8- Plan de Cuentas

CPA. GORCA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPU - UNSL



El plan de cuentas contable utilizado en la confección del presente balance toma como marco de referencia lo dispuesto por la Resolución N° 1430/2010- AGENTE DEL SEGURO DE SALUD (S.S.S.)

9- Flujo de Efectivo.


Dicho Estado se incluye en los Estados Contables por primera vez, por lo tanto no hay saldos comparativos con el ejercicio anterior.

CA A. NUÑEZ
Contadora Contable
DOSPLI - UNSL
[Handwritten signature]



DENOMINACION DE LA ENTIDAD : DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021.

ACTIVO CORRIENTE	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
NOTA N° 1- CAJA Y BANCOS	<u>\$ 5.676.182,88</u>	<u>\$ 2.695.325,00</u>
Caja Chica San Luis	\$ 50.000,00	
Caja Chica Villa Mercedes	\$ 25.008,75	\$ 30.000,00
Recaudaciones a Depositario San Luis	\$ 85.030,00	\$ 25.288,00
Banco Nación Argentina	\$ 160.038,75	\$ 5.350,00
Cta. Cte. N° 478-00534/99- San Luis	\$ 1.445.441,21	\$ 2.324.793,99
Cta. Cte. N° 362-00463/ 54- Villa Mercedes	\$ 4.070.702,92	\$ 309.893,01
	\$ 5.516.144,13	\$ 2.634.687,00
NOTA N° 2- INVERSIONES- (Anexo III)	<u>\$ 7.324.424,74</u>	<u>\$ 9.147.758,68</u>
Depósito PFijo-Pesos-Bcc. Columbia	\$ 0,00	\$ 3.222.494,10
<u>menos</u>		
Intereses Plazo Fijo a cobrar	\$ 0,00	-\$ 82.583,94
	0,00	3.139.910,16
Depósito PFijo-Pesos-Bco. Nación Argentina	\$ 7.486.966,76	\$ 6.142.038,85
<u>menos</u>		
Intereses Plazo Fijo a cobrar	-\$ 162.542,02	-\$ 134.190,33
	7.324.424,74	6.007.848,52
NOTA N° 3- CREDITOS	<u>\$ 49.144.457,10</u>	<u>\$ 32.623.478,30</u>
Deudores por Aportes y Contribuciones	\$ 47.157.005,00	\$ 32.099.058,57
Deudores por Aportes y Contribuciones UNVIME	\$ 1.987.452,10	\$ 524.419,73
NOTA N° 4- OTROS CREDITOS	<u>\$ 28.193.711,29</u>	<u>\$ 20.101.458,93</u>
I-DEUDORES POR SERVICIOS ASISTENCIALES		
Anticipos Prestaciones Médicas	\$ 38.100,00	\$ 73.869,78
Adelanto Honorarios COVID 19	\$ 0,00	\$ 217.500,00
Deudores P/ Serv. Asistenciales (cod 72)	\$ 19.108.988,93	\$ 11.942.583,07
Deudas P/ Serv. Asistenciales UNVIME	\$ 225.681,32	\$ 12.233.952,85
transporte	\$ 19.372.770,25	\$ 12.233.952,85

MONICA A. NUÑEZ
 Directora Contable
 DOSPU - UNSL


transporte			\$ 12.233.952,85
2-ANTICIPOS AL PERSONAL			
Anticipo Razón Social	\$ 2.100.527,16		\$ 4.399.970,96
Anticipo Salud	\$ 667.438,92		\$ 51.613,83
menos			
Ingresos Diferidos s/ Anticipos	-\$ 491.439,62	\$ 2.276.526,46	-\$ 751.860,68
			\$ 3.699.724,11
3-CREDITOS DIVERSOS			
Cuentas a Cobrar DE.COM	\$ 3.782.911,70		\$ 7.588,43
Iva Crédito Fiscal	\$ 7.588,43		\$ 4.160.193,54
Retención Ingresos Brutos	\$ 2.753.914,45	\$ 6.544.414,58	\$ 4.167.781,97
			\$ 11.315.290,76
NOTA N° 5- BIENES DE CAMBIO			
Medicamentos	\$ 28.944.667,67		\$ 11.120.122,60
Accesorios Farmacia	\$ 504.405,53		\$ 195.168,16
Según Inventario de Farmacia valuado a valores de compra			
			\$ 1.998.431,01
ACTIVO NO CORRIENTE			
NOTA N° 6- OTROS CREDITOS			
1-ANTICIPOS AL PERSONAL			
Anticipo Razón Social	\$ 2.713.429,50		\$ 7.759.611,78
menos			
Ingresos Diferidos s/ Anticipos	-\$ 709.725,65		-\$ 2.626.179,37
menos			
Previsión p/Incobrables por Anticipos	-\$ 5.272,84	\$ 1.998.431,01	-\$ 5.272,84
			\$ 5.128.159,57
NOTA N° 7- BIENES DE USO			
Los mismos se detallan en el Anexo II y sus valores no superan el valor recuperable en plaza. Las amortizaciones se calculan por el metodo anual de cuota fija.			
			\$ 10.741.611,56



CP.N. MONICA A. NUÑEZ
 Directora Contable
 DOSPU - UNSL



<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
<u>NOTA N° 8 - DEUDAS</u>		<u>\$ 51.071.460,27</u>
<u>1- DEUDAS PRESTACIONALES</u>		
Deudas Administración- San Luis		\$ 21.885,00
Deudas Prestaciones Asistenciales (Anexo VII)	\$ 14.325.864,32	\$ 3.354.862,14
Deudas Prestaciones Asistenciales- Villa Mercedes	\$ 5.317.036,27	\$ 1.355.079,46
Deudas Prestaciones Odontología	\$ 0,00	\$ 100.113,12
Deudas Prestaciones Odontología- Villa Mercedes	\$ 681.678,33	\$ 0,00
Deudas por Prestac. Farmaceuticas Propias (Anexo VI)	\$ 41.188.168,75	\$ 25.480.883,37
Deudas Farmacia- Optica Externa	\$ 0,00	\$ 0,00
Deudas Farmacia- Optica Externa- Villa Mercedes	\$ 1.480.500,76	\$ 0,00
Deudas Servicios Varios	\$ 0,00	\$ 0,00
Deudas Servicios Varios- Villa Mercedes	\$ 295.496,53	\$ 0,00
Deudas Servicio Reciprocidad (Anexo VII)	\$ 3.617.340,38	\$ 0,00
Honorarios Médicos a Pagar	\$ 2.461.645,02	\$ 1.242.597,16
Honorarios Odontológicos a Pagar	\$ 318.716,53	\$ 236.345,15
		<u>\$ 31.791.765,40</u>
<u>2-DEUDAS PREVISIONALES</u>		
<u>2.1-FONDOS SOLIDARIOS DE REDISTRIBUCION</u>		
FESAC-S.U.M.A.S	\$ 3.763.172,31	\$ 0,00
Seguro Garantía s/ Prestaciones y Fallecimiento	\$ 457.220,00	\$ 1.911.815,06
Seguros para Prestaciones Médicas- cod 188	\$ 287.253,17	\$ 5.104.285,23
		<u>\$ 4.507.645,48</u>
		<u>\$ 7.016.100,29</u>
<u>3-OTRAS DEUDAS</u>		
De.Com Cuentas a Pagar	\$ 5.981.135,13	\$ 5.981.135,13
U.N.S.L. a Pagar	\$ 0,00	\$ 2.100.000,00
Retenciones Judiciales a Pagar	\$ 0,00	\$ 0,00
Cem. Parque La Quebrada a Pagar	\$ 20.019,50	\$ 21.013,22
Triunfo Seguros a Pagar	\$ 18.220,00	\$ 9.196,00
		<u>\$ 8.111.344,35</u>
<u>4-DEUDAS FISCALES</u>		
Retención Ganancias- San Luis	\$ 452.614,82	\$ 160.391,28
Transporte	\$ 452.614,82	\$ 160.391,28

\$ 84.750.997,79

CPN. MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSP - INSL



Transporte	\$ 452.614,82	\$ 160.391,28
Retención Ganancias- Villa Mercedes	\$ 21.461,20	\$ 8.322,24
Retención Iva	\$ 2.399.041,58	\$ 128.358,09
Retención Iva- Villa Mercedes	\$ 404.565,05	\$ 184.413,27
Retención Suss	\$ 134.588,10	\$ 6.313,15
Retención Suss- Villa Mercedes	\$ 15.950,77	\$ 5.010,82
		\$ 492.808,85
5- PREVISIONES		
Seguros s/ Anticipos	\$ 1.109.309,27	\$ 1.109.309,27
Dicho Importe surge de lo establecido mediante Resolución N° 11 D/2019-art 4 el cual establece "instituir que lo recaudado en concepto de Gastos de Adm. de DECOM sea transferido en forma mensual a la cuenta de DOSPU.		
NOTA N° 9 - RECURSOS PARA FINES GENERALES		
Aportes y Cont. Personal en Relac. Dependencia	\$ 244.070.399,32	\$ 177.566.443,24
*Afiliados activos \$ 164.787.468,59 (s/ listado U.N.S.L.)		
*Jubilados \$20.452.131,81 (S LISTADO DE. COM)		
*Jubilados y Adherentes \$58.830.798,92 (Tranf. Bancarias)		
Contribucion Patronal U.N.S.L.	\$ 250.596.371,33	\$ 177.108.904,33
Aportes y Contribuciones U.N.V.I.M.E.	\$ 5.088.885,34	\$ 4.396.182,09
Contribucion Patronal U.N.V.I.M.E.	\$ 6.544.537,53	
		\$ 506.300.193,52
NOTA N° 10 - RECURSOS PARA FINES ESPECIFICO		
Ingresos por Mausoleo	\$ 401.935,64	\$ 177.822,26
Ingresos por Carnet San Luis	\$ 620,00	\$ 1.020,00
Ingresos por Carnet Villa Mercedes	\$ 0,00	\$ 130,00
Ingreso Consulta Médica San Luis	\$ 7.450.883,13	\$ 4.437.133,00
Ingreso Consulta Médica Villa Mercedes	\$ 972.021,90	\$ 465.915,90
Ingreso Prestaciones Médicas San Luis	\$ 17.299.974,08	\$ 8.454.667,97
Ingreso Prestaciones Médicas Villa Mercedes	\$ 1.840.053,58	\$ 486.029,10
Ingreso Coseguro Optica San Luis	\$ 0,00	\$ 113.984,80
Ingreso Coseguro Optica Villa Mercedes	\$ 0,00	\$ 0,00
Ingreso Sicología San Luis	\$ 6.880.045,80	\$ 4.922.734,20
Ingreso Sicología Villa Mercedes	\$ 142.472,80	\$ 46.794,60
Ingreso Bioquímica San Luis	\$ 6.461.718,85	\$ 3.365.802,00
Transporte	\$ 41.449.725,78	\$ 22.472.033,83
		\$ 30.895.341,61

CPN. MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPU - UNAL

DENOMINACION DE LA ENTIDAD : DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021.

Nota N° 13 - Gastos para Fines Generales de Administración

CONCEPTO	San Luis	V. Mercedes	Total	Total Ejerc. Ant.
Viático y Movilidad	\$ 68.297,46	\$ 14.351,34	\$ 82.648,80	\$ 33.314,90
Gastos Mantenimiento y Reparación Equipos y otros	\$ 828.327,93	\$ 32.683,25	\$ 861.011,18	\$ 294.184,46
Artículos de Librería y Oficina	\$ 814.161,47	\$ 114.010,56	\$ 928.172,03	\$ 642.593,17
Servicio de Telefonía	\$ 72.823,44	\$ 0,00	\$ 72.823,44	\$ 181.568,64
Servicio Energia Electrica	\$ 868.436,34	\$ 221.569,87	\$ 1.090.006,21	\$ 1.038.748,65
Servicio de Gas	\$ 138.033,89	\$ 0,00	\$ 138.033,89	\$ 149.654,78
Comisiones y Gastos Bancarios	\$ 143.293,23	\$ 20.177,06	\$ 163.470,29	\$ 216.983,61
Gastos de Correo, Telegrafo y Encomienda	\$ 11.260,20	\$ 71.130,92	\$ 82.391,12	\$ 97.471,44
Gastos de Mantenimiento de Refac. Edificio	\$ 135.057,19	\$ 235.140,47	\$ 370.197,66	\$ 267.213,52
Gastos de C.O.S.U.M.	\$ 120.000,00	\$ 0,00	\$ 120.000,00	\$ 90.000,00
Gastos del Personal	\$ 38.420,60	\$ 4.140,00	\$ 42.560,60	\$ 2.780,00
Gastos del Personal Monotributista	\$ 3.433.180,00	\$ 602.700,00	\$ 4.035.880,00	\$ 3.355.007,03
Gastos del Personal Merlo	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 7.500,00
Artículos de Limpieza, Cocina y Otros	\$ 479.955,36	\$ 122.467,41	\$ 602.422,77	\$ 466.558,44
Gastos de S.U.M.A.S.	\$ 405.396,00	\$ 0,00	\$ 405.396,00	\$ 0,00
Sepem	\$ 0,00	\$ 22.680,00	\$ 22.680,00	\$ 27.273,00
Servicio Social	\$ 0,00	\$ 1.560,00	\$ 1.560,00	\$ 3.180,70
Gastos de Directorio	\$ 171.195,86	\$ 0,00	\$ 171.195,86	\$ 38.911,86
Artículos de Computación	\$ 898.539,28	\$ 16.890,00	\$ 915.429,28	\$ 315.257,80
Diferencia de Redondeo Negativa	\$ 5,80	\$ 0,00	\$ 5,80	\$ 1.174,00
Impuestos y Tasas Municipales	\$ 90.520,22	\$ 134.410,58	\$ 224.930,80	\$ 177.142,18
Gastos Desinfección	\$ 25.130,00	\$ 11.000,00	\$ 36.130,00	\$ 35.622,00
Gastos Residuos Patologicos	\$ 61.453,82	\$ 0,00	\$ 61.453,82	\$ 0,00
Otros Honorarios Profesionales	\$ 889.283,00	\$ 0,00	\$ 889.283,00	\$ 0,00
Retencion Ing. Brutos no utilizados	\$ 2.699.969,58	\$ 0,00	\$ 2.699.969,58	\$ 0,00
Gastos de Administración	\$ 115.851,62	\$ 0,00	\$ 115.851,62	\$ 109.611,00
Total Gastos para Fines Generales de Administración	\$ 12.508.592,29	\$ 1.624.911,46	\$ 14.133.503,75	\$ 7.551.751,18



A. NUÑEZ
Contable
DOSP - UNSL

DENOMINACION DE LA ENTIDAD : DIRECCION OBRA SOCIAL PERSONAL UNIVERSITARIO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021.

Nota N° 14 - Gastos para Fines Específicos

1. Gastos Asistenciales

	San Luis	V. Mercedes	Total	Total Ejerc. Ant.
Honorarios Bioquímica	\$ 15.600.870,12	\$ 5.309.195,27	\$ 20.910.065,39	\$ 16.105.848,50
Honorarios Prestaciones Médicas	\$ 86.701.195,86	\$ 7.075.551,24	\$ 93.776.747,10	\$ 60.141.383,29
Honorarios Prestaciones Médicas Merlo	\$ 176.246,02	\$ 0,00	\$ 176.246,02	\$ 284.977,23
Honorarios Sanatorios	\$ 23.161.939,55	\$ 20.119.701,97	\$ 43.281.641,52	\$ 26.774.809,69
Honorarios Consulta Kinesiología	\$ 5.843.920,50	\$ 479.451,37	\$ 6.323.371,87	\$ 4.160.748,50
Honorarios Prestaciones Psicología	\$ 16.617.028,87	\$ 394.589,69	\$ 17.011.618,56	\$ 13.084.764,09
Honorarios Prestaciones Fonoaudiología	\$ 1.585.115,33	\$ 208.034,57	\$ 1.793.149,90	\$ 810.480,00
Honorarios Médicosy Asist. Cons. Propios	\$ 22.862.309,36	\$ 1.706.223,54	\$ 24.568.532,90	\$ 13.716.360,28
Acompañante Terapeutico	\$ 783.115,64	\$ 0,00	\$ 783.115,64	\$ 792.741,95
Observatorio COVID 19	\$ 665.000,00	\$ 0,00	\$ 665.000,00	\$ 50.000,00
Gastos Fertilización Asistida	\$ 350.072,49	\$ 0,00	\$ 350.072,49	\$ 100.000,00
Gastos Optica	\$ 0,00	\$ 826.482,53	\$ 826.482,53	\$ 1.936.820,39
Honorarios Prestaciones Ortopedia	\$ 1.656.580,73	\$ 81.900,00	\$ 1.738.480,73	\$ 1.180.672,07
Gastos de Limpieza, Aseo y F. Consult. Medicos	\$ 1.532.039,23	\$ 117.695,44	\$ 1.649.734,67	\$ 425.483,18
Gastos de Mantenimiento/Refaccion Consult. Medicos	\$ 222.185,00	\$ 0,00	\$ 222.185,00	\$ 0,00
Reintegro Consulta	\$ 244.098,82	\$ 156.862,98	\$ 400.961,80	\$ 105.504,52
Reintegro Prestaciones Médicas	\$ 9.475.640,15	\$ 706.656,82	\$ 10.182.296,97	\$ 6.495.228,91
Reintegro Bioquímica	\$ 370.231,70	\$ 36.716,45	\$ 406.948,15	\$ 389.637,18
Reintegro Kinesiologico	\$ 55.273,08	\$ 24.204,09	\$ 79.477,17	\$ 71.998,58
Reintegro Sicología	\$ 436.174,03	\$ 171.177,53	\$ 607.351,56	\$ 226.945,32
Reintegro Fonoaudiología	\$ 48.641,49	\$ 0,00	\$ 48.641,49	\$ 21.207,95
Reintegro Ortopédico	\$ 406.333,48	\$ 276.887,61	\$ 683.221,09	\$ 320.832,21
Reintegro Optica	\$ 3.429.145,43	\$ 59.296,32	\$ 3.488.441,75	\$ 2.016.337,54
Gastos Residuos Patológicos	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 48.049,55
Total Gastos Asistenciales	\$ 192.223.156,88	\$ 37.750.627,42	\$ 229.973.784,30	\$ 149.260.830,93



SPN. MONICA A. NUÑEZ
 Directora Contable
 DOSPUNSK




2. Gastos Odontología

	San Luis	V. Mercedes	Total	Total Ejerc. Ant.
Honorarios Prest.Mecánico Dental	\$ 0,00	\$ 182.803,58	\$ 182.803,58	\$ 311.125,00
Honorarios Odontológicos Consultorios	\$ 6.335.335,65	\$ 1.019.538,30	\$ 7.354.873,95	\$ 4.328.624,51
Honorarios Prestaciones Odontológicas	\$ 15.998.677,33	\$ 4.748.400,47	\$ 20.747.077,80	\$ 10.223.252,53
Honorarios Prest. Odontológicas Merlo	\$ 389.503,83	\$ 0,00	\$ 389.503,83	\$ 339.299,47
Gastos Mantenimiento y Refacción- Consultorios Odontológicos	\$ 285.775,13	\$ 34.503,55	\$ 320.278,68	\$ 0,00
Gastos Aseo, Limpieza y Fumigación- Consultorios Odontológicos	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 195.259,27
Reintegro Prestaciones Odontológicas	\$ 40.534,01	\$ 66.641,79	\$ 107.175,80	\$ 108.446,38
Materiales Odontológicos Varios	\$ 0,00	\$ 286.809,02	\$ 286.809,02	\$ 0,00
Total Gastos Odontológicos	\$ 23.049.825,95	\$ 6.338.696,71	\$ 29.388.522,66	\$ 15.506.007,16

3. Gastos Subsidios y Resoluciones

	San Luis	V. Mercedes	Total	Total Ejerc. Ant.
Subsidio por Fallecimiento	\$ 1.222.944,46	\$ 260.000,00	\$ 1.482.944,46	\$ 716.953,68
Resolución Benef. Discapacidad	\$ 840.595,30	\$ 797.183,66	\$ 1.637.778,96	\$ 292.147,43
Resolución Benef. Oncológicos	\$ 926.050,58	\$ 99.554,00	\$ 1.025.604,58	\$ 617.993,22
Resolución Benef.Tratamientos Varios	\$ 262.536,22	\$ 207.057,47	\$ 469.593,69	\$ 176.714,24
Total Gastos Subsidios y Resoluciones	\$ 3.252.126,56	\$ 1.363.795,13	\$ 4.615.921,69	\$ 1.803.808,57

4. Gastos Diversos

	San Luis	V. Mercedes	Total	Total Ejerc. Ant.
Honorarios Prestaciones Podología	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 187.664,40
Servicios de Ambulancias	\$ 98.127,40	\$ 118.334,96	\$ 216.462,36	\$ 1.695.193,56
Internaciones Domiciliarias	\$ 2.295.961,13	\$ 3.259.949,57	\$ 5.555.910,70	\$ 4.225.521,82
Accesorios P/ Cirugía	\$ 7.285.600,74	\$ 1.251.602,64	\$ 8.537.203,38	\$ 3.107.233,06
Accesorios	\$ 8.592.689,15	\$ 546.348,04	\$ 9.139.037,19	\$ 5.800.106,21
Total Gastos Diversos	\$ 18.272.378,42	\$ 5.176.235,21	\$ 23.448.613,63	\$ 15.015.719,05

ROSA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPU - UNSL



5.- Servicios de Reciprocidad

	San Luis	Total	Total Ejerc. Ant.
Buenos Aires - San Luis	\$ 1.473.409,59	\$ 1.473.409,59	\$ 2.390.812,65
Mendoza- San Luis	\$ 32.796.534,52	\$ 32.796.534,52	\$ 6.350.941,74
Córdoba - San Luis	\$ 6.574.603,18	\$ 6.574.603,18	\$ 16.388.962,83
San Juan - San Luis	-	\$ 382.034,49	\$ 332.417,51
Varios - San Luis	\$ 2.544.608,18	\$ 2.544.608,18	\$ 1.773.224,83
Total Servicios de Reciprocidad	\$ 43.771.189,96	\$ 43.771.189,96	\$ 27.236.359,56

Total Gastos para Fines Especificos

\$ 331.198.032,24 \$ 208.822.725,27

Nota N° 15 - Gastos Farmacia
Gastos Especificos Farmacia

CONCEPTO

	San Luis	V. Mercedes	Total	Total Ejerc. Ant.
Gastos Farmacia Externas	\$ 22.117.227,90	\$ 14.331.060,94	\$ 36.448.288,84	\$ 32.498.821,80
Reintegro Farmacia	\$ 821.245,47	\$ 96.785,70	\$ 918.031,17	\$ 608.869,43
Vacunas / Descartables	\$ 95.765,48	\$ 121.800,00	\$ 217.565,48	\$ 212.679,63
Gastos Farmacia Dospu	\$ 136.633,22	\$ 0,00	\$ 136.633,22	\$ 403.468,91
Total Gastos Especificos de Farmacia	\$ 23.170.872,07	\$ 14.549.646,64	\$ 37.720.518,71	\$ 33.723.839,77

DR. MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSP - UNSL



UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN LUIS
Dirección de Obra Social del Personal Universitario
DOSPU - DECOM



UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN LUIS

DIRECCION DE OBRA SOCIAL PARA EL PERSONAL UNIVERSITARIO

DECOM

MEMORIA

Y

BALANCE GENERAL

EJERCICIO ECONOMICO N° 44

INICIADO EL: 01/01/2021

FINALIZADO EL: 31/12/2021

DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DEPARTAMENTO COMPENSACION-DECOM

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
<u>ACTIVO</u>		
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>		
CAJA Y BANCO (Nota N° 1)	\$ 21.275.605,29	\$ 1.235.715,99
INVERSIONES (Nota N° 2 ANEXO III)	\$ 190.957.055,08	\$ 123.595.597,92
CREDITOS (Nota N° 3)	\$ 22.027.941,63	\$ 17.488.897,84
OTROS CREDITOS (Nota N° 4)	\$ 25.881.916,55	\$ 11.734.835,90
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES	\$ 260.142.518,55	\$ 154.055.047,65
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>		
OTROS CREDITOS (Nota N° 5)	\$ 21.310.868,46	\$ 11.164.532,87
BIENES DE USO NETO (NOTA N° 6 ANEXO II)	\$ 155.731,37	\$ 0,01
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 21.466.599,83	\$ 11.164.532,88
TOTAL ACTIVO	\$ 281.609.118,38	\$ 165.219.580,53
<u>PASIVO</u>		
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>		
DEUDAS (Nota N° 7)	\$ 10.311.597,15	\$ 5.998.930,35
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES	\$ 10.311.597,15	\$ 5.998.930,35
PASIVOS NO CORRIENTES		
TOTAL PASIVO	\$ 10.311.597,15	\$ 5.998.930,35
PATRIMONIO NETO (S/ ESTADO RESPECTIVO)	\$ 271.297.521,23	\$ 159.220.650,18
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	\$ 281.609.118,38	\$ 165.219.580,53



G.P.N. MONICA A. NUÑEZ
 Directora Contable
 DOSPUI - UNSL

Las Notas 1 a 11 y los demás cuadros anexos forman parte integrante de estos estados contables. Véase informe por separado

DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DEPARTAMENTO COMPENSACION-DECOM

ESTADO DE RESULTADOS correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
RECURSOS ORDINARIOS		
Recursos Ordinarios (Nota N° 8)	\$ 121.517.626,16	\$ 90.950.219,42
menos		
Gastos Ordinarios Nota (Nota N° 9)	-\$ 70.855.200,32	-\$ 56.396.596,66
Resultado con Recursos Ordinarios	\$ 50.662.425,84	\$ 34.553.622,76
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		
Recursos Financieros (Nota N° 10)	\$ 51.897.511,15	\$ 30.316.989,41
Recursos Extraordinarios (Nota N° 11)	\$ 9.534.237,54	\$ 11.189.460,68
Amortización del Ejercicio	-\$ 17.303,48	\$ 0,00
Total Resultados Extraordinarios	\$ 61.414.445,21	\$ 41.506.450,09
SUPERAVIT FINAL DEL PERÍODO	\$ 112.076.871,05	\$ 76.060.072,85



MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
D.O.S.P.U. UNLS

DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DEPARTAMENTO COMPENSACION -DECOM

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021

CONCEPTO	Capital Institucional			Resultados No Asignados	Total del Patrimonio Neto	
	Total	Capital	Ajuste de Capital		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Saldo al comienzo del Ejercicio Anterior	\$ 7.658.464,85	\$ 7.658.464,85	\$ 0,00	\$ 151.562.185,33	\$ 159.220.650,18	\$ 83.160.577,33
Superavit del Ejercicio				\$ 112.076.871,05	\$ 112.076.871,05	\$ 76.060.072,85
Saldo al cierre del Ejercicio	\$ 7.658.464,85	\$ 7.658.464,85	\$ 0,00	\$ 263.639.056,38	\$ 271.297.521,23	\$ 159.220.650,18



C.P.N. MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPUN



DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DEPARTAMENTO COMPENSACION DECOM	
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 de Diciembre de 2.021	
VARIACION DEL EFECTIVO	
Efectivo al inicio del ejercicio	1.235.715,99
Efectivo al cierre del ejercicio	21.275.605,29
AUMENTO O DISMINUCION	20.039.889,30
CAUSAS DE VARIACION DEL EFECTIVO	
Actividades Operativas	
Origenes	
Aportes Personales	121.517.626,16
Recursos extraordinario	9.534.237,54
Total de Origenes	131.051.863,70
Aplicaciones Operativas	
Complemento Jubilados	68.838.445,47
Autoseguro	1.802.348,41
Anticipos	34.464.433,89
Gastos administrativos	84.283,00
Otros (Gastos Bancarios, Ajustes)	130.123,44
AJUPEN, Asistir, Grupo I.Alamos, Previsora, ASYST	5.519.305,35
Total Aplicaciones	110.838.939,56
Actividades de Inversion	
Aplicación	
Bienes de Usos	173.034,84
FLUJO NETO DE EFECTIVO	20.039.889,30

C.P.N. MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPUN

DENOMINACION DE LA ENTIDAD : DEPARTAMENTO COMPENSACION- DECOM

ANEXO II

BIENES DE USO correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021

CONCEPTO	Valor al inicio del Ejercicio	Alias del ejercicio	Valor al cierre del Ejercicio	AMORTIZACIONES			Neto Resultante	Neto Rte. Ejerc Anterior
				Acumuladas inicio ejercicio	%	Del Ejercicio		
MUEBLES Y UTILES	43.224,42	173.034,84	216.259,26	43.148,95	10,00	17.303,48	155.731,37	0,01
T O T A L E S	43.224,42	173.034,84	216.259,26	43.148,95		17.303,48	155.731,37	0,01



G.P.N. MONICA A. NUÑEZ
 Directora Contable
 D.O.S.P.U. UNSL

DENOMINACION DE LA ENTIDAD : DEPARTAMENTO COMPENSACION-DECOM

ANEXO III

INVERSIONES FINANCIERAS correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021

BANCO DE LA NACION ARGENTINA

DEPOSITOS EN PLAZO FIJO- DOLARES

CERTIFICADO N°	CANTIDAD	COTIZACION	IMPORTE	INT. PF A COBRAR	AL CIERRE EJERCICIO	VENCIMIENTO
28309	458705	\$ 101,00	\$ 46.329.205,00	\$ 18.988,00	\$ 46.310.217,00	11/01/2022
			\$ 46.329.205,00	\$ 18.988,00	\$ 46.310.217,00	

La cotizacion tomada es Tipo Comprador

BANCO COLUMBIA

DEPOSITOS EN PLAZO FIJO- PESOS

CERTIFICADO N°	IMPORTE	INT. PF A COBRAR	AL CIERRE EJERC	VENCIMIENTO
10010189962	\$ 10.873.383,86	\$ 301.093,05	\$ 10.572.290,81	03/01/2022
10010190442	\$ 32.557.245,69	\$ 848.322,29	\$ 31.708.923,40	03/01/2022
10010192268	\$ 20.753.793,56	\$ 540.767,67	\$ 20.213.025,89	17/01/2022
10010193200	\$ 19.357.554,06	\$ 520.220,07	\$ 18.837.333,99	24/01/2022
10010193195	\$ 27.667.745,93	\$ 743.550,39	\$ 26.924.195,54	24/01/2022
10010193406	\$ 35.749.944,29	\$ 902.221,85	\$ 34.847.722,44	26/01/2022
TOTAL	\$ 146.959.667,39	\$ 3.856.175,32	\$ 143.103.492,07	



CPN. MONICA A. NUÑEZ
 Directora Contable
 DOSPUN - UNGL

BANCO NACION ARGENTINA
DEPOSITOS EN PLAZO FIJO- PESOS

CERTIFICADO N°	IMPORTE	INT. PFA COBRAR	AL CIERRE EJERC	VENCIMIENTO
3249000109173	\$ 1.577.595,61	\$ 34.249,60	\$ 1.543.346,01	14/01/2022
TOTAL	\$ 1.577.595,61	\$ 34.249,60	\$ 1.543.346,01	

C.P.N. MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
BOSPU - UNSL



DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DEPARTAMENTO DE COMPENSACION DECOM

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre

de 2.021.

NORMAS CONTABLES APLICADAS

Nota "A": Unidad de Medida

Los presentes Estados Contables están expresados en moneda homogénea.

Dado el contexto inflacionario actual y de los últimos años, y de acuerdo a lo que establece la F.A.C.P.C.E. a partir del ejercicio 2.022 se están llevando a cabo los mecanismos para la re expresión de los Estados Contables de acuerdo a las Resoluciones Técnicas aprobadas por dicha Federación.

Nota "B": Base de preparación de los Estados Contable

Han sido preparados de acuerdo con las normas contables vigentes contenidas en las Resoluciones Técnicas N° 16,19 y 25 de la F.A.C.P.C.E. aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de San Luis.

Nota "C": Componentes Financieros

No se segregaron componentes financieros implícitos, de acuerdo a la Resolución de Junta de Gobierno de la F.A.C.P.C.E por carecer de significación.

Nota "D: Criterios de Valuación

1- Componentes Financieros Implícitos

No se han segregado los CFI contenidos en los saldos de Activo-Pasivo y cuentas de resultado.

2- Bienes de Uso

Los Bienes de Uso se valoraron a su costo de origen menos las amortizaciones correspondientes.

Las amortizaciones de los bienes calculados por el método de la línea recta, en base a su vida útil, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

El valor de los bienes no excede en su conjunto, su valor recuperable.

3- Seguro sobre Anticipos

Corresponde al Anticipo Personal (DECOM SF), Anticipo Turismo y Anticipo Decom re conecta (1 y 2).

Los mismos no fueron utilizados, por lo cual se ve reflejado en un plazo fijo y el remanente corresponde a seguros a cobrar en el próximo ejercicio.

C.P.N. MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPUNISL





4- Flujo de Efectivo.

Dicho Estado se incluye en los Estados Contables por primera vez, por lo tanto no hay saldos comparativos con el ejercicio anterior.


M. MONICA A. NUNEZ
Directora Contable
DOSPU - UNSL

DENOMINACION DE LA ENTIDAD: DEPARTAMENTO COMPENSACION-DECOM
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.021

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Nota N° 1- Caja y Bancos

Recaudaciones a Depositar	2.021	2.020
	\$ 0,00	\$ 0,00
B.N.A. Suc SL C/C 478-00535/02	\$ 21.275.605,29	\$ 21.275.605,29
		\$ 1.235.715,99

Nota N° 2 Inversiones

Dep. Plazo Fijo- Banco Nacion-Moneda Nacional	\$ 1.577.595,61	\$ 2.753.832,38
<u>menos</u>		
Intereses p/ depositos a cobrar	-\$ 34.249,60	-\$ 67.022,36
	\$ 1.543.346,01	\$ 2.686.810,02
Dep. Plazo Fijo- Banco Columbia-Moneda Nacional	\$ 146.959.667,39	\$ 86.043.719,58
<u>menos</u>		
Intereses p/ depositos a cobrar	-\$ 3.856.175,32	-\$ 2.317.758,18
	\$ 143.103.492,07	\$ 83.725.961,40
Dep. Plazo Fijo- Banco Nacion- Moneda Extranjera	\$ 46.329.205,00	\$ 37.199.126,50
<u>menos</u>		
Intereses p/ depositos a cobrar	-\$ 18.988,00	-\$ 16.300,00
	\$ 46.310.217,00	\$ 37.182.826,50
	\$ 190.957.055,08	\$ 123.595.597,92

Nota N° 3 Créditos

Deudores por Aportes y Contribuciones	\$ 10.789.762,71
DOSPU-Cuentas a Cobrar	\$ 5.981.135,13
Anticipo Jubilacion y Pension	\$ 718.000,00
	\$ 22.027.941,63

Nota N° 4 Otros Créditos

Anticipo Personal	\$ 9.262.150,68
Anticipo Turismo	\$ 5.001.677,98
Anticipo Decom te Conecta 1	
Anticipo Decom te Conecta 2	
<u>Menos</u>	
Ingresos Diferidos s/ Ant. Ejercicios Futuros	-\$ 2.528.992,76
	\$ 25.881.916,55
	\$ 11.734.835,90



C.P.N. MONICA A. NUÑEZ
 Directora Contable
 DOSPU - UNSL



ACTIVO NO CORRIENTE

Nota N° 5 Otros Créditos

Anticipo Personal	\$ 17.084.869,54	
Anticipo Decom te Conecta 1	\$ 26.002.521,07	
Anticipo Decom te Conecta 2	\$ 3.693.074,29	
Menos	\$ 1.226.154,23	
Ingresos Diferidos s/ Ant. Ejercicios Futuros	-\$ 9.608.731,13	
Previsión p/ Incobrables por Anticipos	-2.150,00	\$ 21.310.868,46
		<u>\$ 11.164.532,87</u>

Nota N° 6 - Bienes de Uso

Los mismos se detallan en Anexo II y sus valores no superan el valor recuperable en plaza.
Las amortizaciones se calculan por el método anual de cuota fija.-

\$ 155.731,37

\$ 0,01

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Nota N° 7 - Deudas

Dospu-Cuentas a Pagar	\$ 3.782.911,70	
Complemento Jubilatorio a Pagar	\$ 5.100.577,90	\$ 0,00
Intereses Plazo Fijo Cobrados p/ Adelantado	\$ 0,00	\$ 0,00
Asociación Jub. Y Pensionados U.N.S.L	\$ 71.300,00	\$ 35.100,00
Grupo De S.R.L.	\$ 329.085,00	\$ 198.895,00
Asistir S.A.	\$ 167.800,00	\$ 135.853,00
Previsora San Luis S.R.L.	159.980,00	109.777,00
	9.611.654,60	479.625,00

PREVISIONES

Seguros s/ Anticipos	\$ 699.942,55	\$ 10.311.597,15	\$ 5.519.305,35	\$ 5.998.930,35
----------------------	---------------	------------------	-----------------	-----------------

Dicho importe surge de lo establecido mediante Resolución N° 11D/2019 -art 2 "establecer que el porcentaje en concepto de seguro de anticipos de DOSPU- DECOM sera del 0,025 sobre el saldo deudor.

CPN MONICA A. NUÑEZ
Directora Contable
DOSPU - UNSL

Nota N° 8 - Recursos Ordinarios

Aportes Personales \$ 121.517.626,16 \$ 121.517.626,16 \$ 90.950.219,42 \$ 90.950.219,42

Nota N° 9 - Gastos Ordinarios

Complemento Jubilaciones y Pensiones 68.838.445,47 \$ 54.912.795,73
Comisiones y Gastos Bancarios 130.123,44 \$ 305.385,44
Gastos Autoseguro Anticipos 1.802.348,41 \$ 1.096.259,49
Diferencias de Cambio Negativas 0,00 \$ 0,00
Gastos Administracion 84.283,00 \$ 3.590,00
Otros Honorarios Profesionales 70.855.200,32 \$ 78.566,00
56.396.596,66

Nota N° 10- Recursos Financieros

Ingresos por Anticipos \$ 7.706.408,27 \$ 21.004.962,12
Ingreso Seguro Anticipos Cobrados \$ 5.519.305,32
Ingresos Deposito.Plazo Fijo-Bco. Nacion \$ 509.031,83 \$ 381.680,35
Ingresos Deposito.Plazo Fijo-Bco.Columbia \$ 37.951.570,97 \$ 8.728.442,19
Ingresos Deposito. Plazo Fijo-Dólar \$ 211.194,76 \$ 201.904,75
\$ 51.897.511,15 \$ 30.316.989,41

Nota N° 11- Recursos Extraordinarios

Ingreso Previsora SL SRL \$ 186.360,92 \$ 127.575,92
Ingreso Grupo DE SRL \$ 198.299,40 \$ 168.684,00
Ingreso Asistir SA \$ 233.381,48 \$ 189.226,76
Diferencias de Cambio Positiva \$ 8.916.195,74 \$ 10.703.974,00
\$ 9.534.237,54 \$ 11.189.460,68

MONICA A. RUIZ
Directora Contable
DOSPU UNSL

