



Dirección General de Asistencia Médica
Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

MEMORIA Y BALANCE 2007-2008

EJERCICIO N° 35

DIRECCION GENERAL DE ASISTENCIA MEDICO-SOCIAL UNIVERSITARIA

D.A.M.S.U.-SAN JUAN

A LOS AFILIADOS DE DAMSU SAN JUAN

A LOS ASAMBLEISTAS

El Consejo Directivo de la Dirección General de Asistencia Médico Social Universitaria (DAMSU), en expreso cumplimiento de las disposiciones estatutarias, según lo establece el artículo N° 30, somete a su consideración y aprobación la memoria anual correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de agosto del 2007 y el 31 de julio del 2008, conjuntamente con el balance general del ejercicio los cuales constituyen elementos adecuados para conocer lo realizado y la situación patrimonial de esta obra social universitaria.

SITUACION INSTITUCIONAL

En julio/08 tuvo lugar la renovación de autoridades de la obra social debido a que el presidente , de ese momento, Ing. Rodolfo Bloch renunció a la presidencia por asumir el decanato de la Facultad de Ciencias Exactas Físicas y Naturales, es así que el Consejo quedó constituido de la siguiente manera:

PRESIDENTE: MARIA CRISTINA FERREYRA

VICEPRESIDENTE: PATRICIO QUIROGA

SECRETARIA: IRMA DORGAN

VOCALES: MIRTA RIOS, ALICIA ARECHE, LUIS MURILLO.

Así como en el ejercicio anterior, este Consejo siguió actualizando y corrigiendo distorsiones en la determinación de los aportes de todas las categorías de afiliados. Esto sumado a la mejora general de la situación económica, el saneamiento en materia salarial en la universidad, con la eliminación de cifras en negro, mas una consiente administración ha hecho que DAMSU mantenga una situación económica de crecimiento y expansión. Al cierre de este ejercicio 2007/2008 DAMSU tiene un superávit, como así también el FES.



Dirección General de Asistencia Médica
Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Esto fue posible porque se continuó con la política de incremento de ingresos y disminuciones de egresos registrados, como por ejemplo:

- continuar con las actualizaciones de valores mínimos en las cuotas de distintas categorías, tanto DAMSU como para el FES, disponiendo su actualización de manera automática.
- ajustes en la metodología de cálculo de los aportes de los afiliados universitarios docentes, instrumentándolo a jornada completa con actualización automática.
- continuar con el aporte del FES al 2%.
- saneamientos de los sueldos universitarios.

Se renovaron todos los **convenios** o acuerdos con los prestadores de la salud locales y fuera de la provincia. En estos convenios se acordó aumentar los valores únicamente en función de los incrementos salariales universitarios.

ACCIONES REALIZADAS EN PRESTACIONES MÉDICO ASISTENCIALES

Consultas Médicas

En este ejercicio 2007/2008, se realizaron un total de 83.765 consultas médicas, de las cuales 26.730 (31,92%) fueron efectuadas en consultorios propios y 57.035 (68,08%) en externos. En cuanto a la cantidad de consultas oftalmológicas fue de 6.523 (100%), 1.910 en consultorios propios (29,29%) y 4.613 (70,71%) en externos.

De los datos detallados surge que la tasa de uso de la consulta médica por afiliado para este período es de 5,56 consultas. Se ha podido apreciar en este período que la “Consulta Vestida” ha sufrido un incremento por las prácticas de alta complejidad que prescribe el profesional para diagnosticar. En las prestaciones bioquímicas la proporción de recetas por consultas médicas aumentó un 30%, no así los análisis por recetas que se mantienen. (promedio: una receta cada 4,49 consultas y 5,42 análisis por receta).

En este ejercicio la consulta ha aumentado su valor desde agosto/07 desde \$ 24,00 hasta llegar a julio/07 a \$30,00 y ha subido el consumo en un 4,70% en los Propios, disminuyendo el consumo en los Consultorios Externos en un 2,85% con respecto al ejercicio anterior.

Análisis Clínicos



Dirección General de Asistencia Médica
Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Se realizaron en este período 101.081 análisis bioquímicos aumentando en un 13,08% con respecto al ejercicio anterior, debido al convenio firmado en octubre/07 con un nomenclador nuevo que implica una tasa de uso de 4.49 prestaciones por afiliado por año de acuerdo a la cantidad de recetas prescriptas. La facturación de estas prácticas ha aumentado su importe en un 29,80% debido a los nuevos valores implementados a partir del contrato antes mencionado, incluyendo nuevos análisis de alto costo que eran cubiertos por reintegro y que demandaba mucho gasto al afiliado puesto que debían abonarlos en su totalidad al prestador. Se continúa con los planes de prevención y/o control como los de Diabetes, Cáncer de Próstata, Hepatitis y Materno-Infantil y otros con una cobertura por parte de la Obra Social del 100%

Terapia Fisiokinésica

En este ejercicio, se realizaron 23.909 sesiones (100%) correspondiendo 5.718 a los consultorios propios (23,91%) y 18.191 sesiones a los externos (76,09%). A partir de Mayo/2008 se firmó convenio con nuevos aranceles incrementando los tres últimos meses el total de egresos en este rubro.

Asociación Sanjuanina de Anestesiología

Con esta institución se convino nuevos aranceles a partir de Enero/08 en adelante lo que aumentó la facturación con respecto al ejercicio anterior.

Tomografías

Se realizaron 664 estudios tomográficos, 78 más que el período pasado.

Resonancias Magnéticas

En este período se realizaron 625 prácticas, 176 más que en el ejercicio anterior.

Se han incrementado tanto las *Tomografías* como las *Resonancias*, lo que refleja que en estos dos últimos ejercicios han pasado de ser de una práctica de alta definición a una práctica común de diagnóstico por sus resultados, aumentando así los importes de las facturaciones, no por sus valores que se han mantenido con los mismos de aranceles.

Diagnóstico por Imagen



Dirección General de Asistencia Médica
Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Se firmó Acta Acuerdo a partir de Junio/08 donde se aumentó el valor del Galeno y de la Unidad Gasto Radiológico con respecto a Radiología y a Ecografía, aumentando los importes de la facturación en los dos últimos meses del ejercicio.

Densitometrías Óseas

Desde Junio de 2008 se otorga una densitometría ósea cada dos años previa autorización de Auditoría Médica, en todas aquellas patologías que la justifique y también en período menopáusico y/o menopausia precoz, en este último caso con Historia Clínica detallada, fijando una cobertura del 50% del valor de la práctica

Diálisis

En este período, 9 afiliados con hemodiálisis. Se firmó Acta Acuerdo con la Asociación de Diálisis (DIALSAJ) con actualización de valores para la sesión a partir de Mayo/08 para 6 afiliados. Dos afiliados se realizan las sesiones, por Obra Social Provincia con quien tenemos convenio desde Octubre/05, de las cuales abonamos el 50% del valor convenido con esa Obra Social y uno se la realiza por P.A.M.I.

Internaciones

En este ejercicio se realizaron 1.490 internaciones aumentando un 10,90% con respecto al período anterior, aumentando el costo en un 42,54 %. Esto se debió al aumento de aranceles especialmente en Cirugías, Honorarios en Internaciones Clínicas, Pensión y Terapia, por los convenios firmados con aumento de aranceles. La cantidad de Partos y Cesáreas arrojaron un promedio mensual de 13. La tendencia en este ejercicio a crecido debido a la incorporación de afiliados al Plan Joven.

El Promedio de día/cama en internación fue de 1,85días c/u, el cual ha bajado significativamente con respecto al período anterior.

El costo de cada internación promedio fue de \$ 1.938,79, variando significativamente en un 23,08%, respecto al ejercicio pasado por las actualizaciones en los aranceles.

Reciprocidad

La atención por Reciprocidad ha superado en un 25,97 % el gasto del período pasado. Las causas son entre otras las cirugías, tratamientos oncológicos, tratamientos de Hepatitis C y estudios de



Dirección General de Asistencia Médica
Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

pre-transplantes y transplante realizados en Mendoza, Neuquén, Córdoba y Buenos Aires entre otras provincias. El transplante de hígado se llevó a cabo en el Hospital Austral de Buenos Aires. Los valores de los medicamentos como acá en San Juan siguen aumentando mensual y continuamente.

Odontología

Las prácticas realizadas en este período en Odontología fueron 45.497 distribuidas de la siguiente forma: Consultorios Propios 32.735 (71,95%), y en Consultorios Externos 12.762 (28,05%). Estas prestaciones en nuestros consultorios son (Operatoria dental, Endodoncia, Prótesis, Odontología Preventiva, Ortodoncia, Periodoncia, etc.)

Como siempre, desde hace muchos años el Servicio de Odontología Propio sigue manteniendo una cobertura más que importante en prestaciones superando al ejercicio anterior.

En este período se tomó tres odontólogos con sus respectivas asistentes para abarcar mayor cantidad de afiliados que demandan nuestros servicios en forma insistente.

Con respecto a Odontología externa, se firmaron nuevos convenios con Círculo Odontológico y con Colegio de Odontólogos a partir de mayo de 2008 con un incremento del 10% en los valores. Además se destaca el convenio con C.I.M.Y.N. a través del Círculo Odontológico para las urgencias odontológicas en horarios nocturnos y/o feriados.

Programas Preventivos

Siguen vigentes los siguientes planes: Plan Diabético, Plan para Celíacos, Plan Materno Infantil, Plan de Prevención de Cáncer de Próstata y Plan de la Mujer que comprende la Detección Precoz de Cáncer de Útero y de Cáncer de Mama. En este último se realizaron 783 consultas y se prescribieron 276 mamografías bilaterales. Del resultado de las mismas se realizaron 8 intervenciones quirúrgicas, 7 menos que el ejercicio anterior con buenas expectativas demostrando la importancia de la prevención en esta área, continuando con la política de promoción y prevención de la salud.

Farmacia

En este período se continúa con lo dispuesto por la Ley de Genéricos impulsada por el Ministerio de Salud y Bienestar Social con respecto a los medicamentos prescritos por genéricos. Las ventas registradas en este ejercicio en Farmacia Propia ascienden a \$ 13.293.491,19 con 320.788 unidades vendidas y un stock de medicamentos de 38.703 valuados en \$ 1.032.097 que representa un incremento con respecto al ejercicio anterior de un 16,02% en pesos y también en



Dirección General de Asistencia Médica
Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

unidades lo que lleva a ratificar una vez más el alto consumo de medicamentos de los afiliados a la Obra Social y también algunas patologías como Diabetes, Cáncer, Artritis Rematoidea, Hepatitis "C", HIV, etc con una cobertura del 100%. Se destaca que las compras de medicamentos en Farmacias Externas y Reintegros no cubren ni el 2% de las ventas en Farmacia Propia.

Respecto a las **relaciones institucionales** se ha mantenido contactos con otras obras sociales y organismos como por ejemplo Obra Social Provincia, PAMI, ANSES.

En materia de **recursos humanos** se realizó un concurso para el cargo de director médico recayendo en el Dr. Fernando Romano. Es de destacar que este Consejo intensifico y promovió acciones de capacitación y actualización para el personal de DAMSU en los diferentes sectores.

Se dispuso y se implemento por primera vez la atención en horario normal durante el verano (enero) como así también en el receso invernal. Se inauguró en noviembre/07 un salón ubicado en calle Mitre donde se traslado el sector de afiliaciones, prestaciones medicas (expendio de órdenes, autorizaciones y auditorias medicas), auditores médicos, FES, Dirección Medica lo que permitió brindar una mejor atención para los afiliados y a la vez descongestionar el edificio de la calle Rivadavia. También se pinto los consultorios propios, se arreglaron los baños de dichos consultorios. En la calle Rivadavia se arreglaron los baños del 2º y 3º piso.

Por otro lado DAMSU intensifico la **comunicación** con sus afiliados. Actualmente se publica información en la revista de la universidad, en el apartado "cartelera DAMSU" y en la página web de DAMSU en www.damsusj.com.ar se realiza difusión por medio del correo electrónico, se confecciona cartelera informativa para su exhibición en las distintas unidades de nuestra universidad, se concreto acuerdo con radio universidad.

En materia de **turismo** es de destacar la firma del convenio en julio del 2007, con el complejo turístico Casa Serrana en la localidad de Huerta Grande, provincia de Córdoba, trajo muchas



Dirección General de Asistencia Médica
Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

satisfacciones a los afiliados que pudieron acceder a vacaciones en ese bello lugar, por lo que entendemos que es el camino que se debe seguir para poder brindarle a nuestros afiliados calidad y confort a precios adecuados a la realidad económica de nuestra comunidad universitaria.

Por ello, estamos a pasos de concretar la firma de convenios con complejos de las ciudades de Buenos Aires, Mendoza, Merlo y Santa Rosa de Calamuchita. Asimismo durante todo el año estuvo vigente la venta de pasajes aéreos, terrestre como así también alojamiento para disfrutar de una escapada, o para cumplir con nuestro principal objetivo que es atender la salud de nuestros afiliados.

Si bien las condiciones económicas no son benévolas para nadie, es política del Consejo directivo, seguir mantenimiento y potenciando el servicio de turismo, a través de los créditos implementados a tal fin.

Con respecto a la **formulación del FES**, en septiembre/07 se realizó la primera asamblea extraordinaria del FES de tipo informativa donde se presentó a sus afiliados las nuevas prestaciones del Fondo. Por ejemplo implantes dentales, lentes multifocales, el 10% más en remedios, 50% en el copago de prácticas y otras medidas de ordenamiento y ampliación de beneficios. La comisión que realizó esta actualización del FES estuvo formada por personal, profesionales y miembros del Consejo de DAMSU.

Se normalizó la imputación del gasto, ordenándose la registración contable a los efectos de separar claramente las coberturas previstas en el nomenclador y que corresponden a la obra social, de los del FES.

Se realizó una amplia difusión sobre las nuevas condiciones del sistema, a través de los diferentes medios con que DAMSU cuenta en la actualidad para este objetivo.

CONCLUSION

Sres. Afiliados, en este ejercicio como el anterior encuentra a nuestra obra social en una situación económica con superávit. Esto es un buen logro que redundará en beneficios de todos los que pertenecemos a DAMSU.

Por último invitamos a todos los afiliados a participar en nuestras instituciones para garantizar su permanencia, continuidad y progreso.

Muchas gracias por asistir.


Lic. María Virginia Escobar
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - SAN JUAN



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

Denominación: D.A.M.S.U. SAN JUAN

Domicilio Legal: Rivadavia 431 (este) Capital San Juan

Domicilio Administrativo: Rivadavia 431 (este) Capital San Juan

Actividad Principal: OBRA SOCIAL PERSONAL DE LA U.N.S.J.

INSCRIPCIONES

Dirección General Impositiva - CUIT.: 30-67331411-9

Dirección General de Rentas: 000/039399-6

EJERCICIO ECONOMICO N° 35

Iniciado el: 01/08/2007

Finalizado el: 31/07/2008



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

Estado de Situación Patrimonial al 31-07-2008

Comparativo con el Ejercicio anterior

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

	<u>Al 31-07-2008</u>	<u>Al 31-07-2007</u>
Caja y Bancos (Nota 2.1)	3.474.214,21	1.897.123,29
Inversiones (Nota 2.2)	5.185.740,01	3.150.288,92
Créditos (Nota 2.3)	3.110.694,35	2.449.547,37
Bienes para consumo (Nota 2.4)	1.080.543,92	899.005,03

Total Activo Corriente

12.851.192,49 8.395.964,61

ACTIVO NO CORRIENTE

Créditos (Nota 2.3)	44.833,17	45.592,43
Bienes de Uso (Anexo I)	1.779.769,50	1.738.056,60

Total Activo no Corriente

1.824.602,67 1.783.649,03

Total del Activo

14.675.795,16 10.179.613,64

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Deudas (Nota 3.1)	4.368.605,71	3.435.800,20
Otras Deudas (Nota 3.2)	206.461,10	423.652,68
Fondo Especial Solidario a Rendir (Anexo II)	1.636.131,64	638.733,46

Total del Pasivo Corriente

6.211.198,45 4.498.186,34

PATRIMONIO NETO

8.464.596,71 5.681.427,30

Total del Pasivo y Patrimonio Neto

14.675.795,16 10.179.613,64

Firmado al solo efecto de la identificación
con mi informe de fecha 11/11/2008

Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.

D^{ca}. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194


Estado de Recursos y Gastos al 31-07-2008

Comparativo con el Ejercicio anterior

RESULTADOS ORDINARIOS	<u>Al 31-07-2008</u>	<u>Al 31-07-2007</u>
RECURSOS		
Aportes y Contribuciones (Nota 6.1.1)	19.728.741,77	14.221.963,86
Coseguros (Nota 6.1.2)	1.361.787,42	1.299.223,16
Otros Ingresos (Nota 6.1.3)	1.499.443,99	636.867,38
Ventas Farmacia Propia (Nota 6.1.4)	13.867.876,74	10.382.017,33
Coseguro Servicio Odontológico Propio (Nota 6.1.5)	228.977,65	223.948,85
	<u>36.686.827,57</u>	<u>26.764.020,58</u>
GASTOS		
Gastos de Administración (Nota 6.2.1)	2.657.392,73	1.643.342,98
Amortizaciones (Anexo I)	80.904,25	88.588,35
Servicio Médico Asistencial (Nota 6.2.2)	11.543.731,84	8.471.076,17
Farmacia Propia (Nota 6.2.4)	17.447.172,90	12.760.023,76
Odontología Propia (Nota 6.2.5)	1.255.681,22	812.280,76
Otros Egresos (Nota 6.2.3)	813.767,61	675.268,03
Egresos Nueva Sede (Nota 6.2.6)	105.007,61	
	<u>33.903.658,16</u>	<u>24.450.580,05</u>
RESULTADO ORDINARIO	<u>2.783.169,41</u>	<u>2.313.440,53</u>
RESULTADO EXTRAORDINARIO		
Resultado del Ejercicio	<u>2.783.169,41</u>	<u>2.313.440,53</u>

Firmado al solo efecto de la identificación
con mi informe de fecha 11/11/2008

Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.


Lic. Maria Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

Estado de Evolución del Patrimonio Neto Correspondiente al Ejercicio finalizado el 31-07-2008

APORTES DE LOS ASOCIADOS

Detalle (Nota 4)	Capital	Superavit/ Déficit Acumulados	Total
	\$	\$	\$
Saldos al inicio del Ejercicio	5.237.267,66	444.159,64	5.681.427,30
Ajuste Resultado Ejercicios Anteriores			
Saldos al inicio del Ejercicio	5.237.267,66	444.159,64	5.681.427,30
Superavit del Ejercicio		2.783.169,41	2.783.169,41
Saldos al cierre del ejercicio 31-07-2008	5.237.267,66	3.227.329,05	8.464.596,71
Saldos al cierre del ejercicio 31-07-2007	5.237.267,66	444.159,64	5.681.427,30

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

Firmado al solo efecto de la identificación
con mi informe de fecha 11/11/2008

Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.

Lic. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31-07-2008, comparativo con ejercicio anterior

<u>Variaciones del efectivo</u>	<u>Al 31-07-2008</u>	<u>Al 31-07-2007</u>
Efectivo al inicio del ejercicio (Caja, Banco e Inversiones)	5.047.412,21	2.221.589,79
Efectivo al cierre del ejercicio (Caja, Banco e Inversiones)	8.659.954,22	5.047.412,21
Aumento neto del efectivo	3.612.542,01	2.825.822,42
<u>Causas de las variaciones del efectivo</u>		
Actividades operativas		
Orígenes de fondos ordinarios (Nota 5.1)	37.956.643,54	27.624.910,61
Aplicación de Fondos (Nota 5.2)	34.344.101,53	24.799.088,19
Actividades de Inversión		
Orígenes de fondos		
Flujo neto de efectivo	3.612.542,01	2.825.822,42
Aumento/Disminución neto del efectivo	3.612.542,01	2.825.822,42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

Firmado al solo efecto de la identificación
con mi informe de fecha 11/11/2008

Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.

Lic. Mariana Cristina Parro
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - SAN JUAN



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan
Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE JULIO DE 2008

Nota N° 1:

a) Base de Preparación de los Estados Contables

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas N° 8, 11, 17 y 19 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. En este ejercicio se ha discontinuado la aplicación del método de reexpresión de la información en moneda homogénea a partir del 01-03-03.

No obstante, dada la escasa magnitud del fenómeno inflacionario en el periodo comprendido entre la aludida fecha y el cierre del ejercicio, los efectos no reconocidos de la inflación en los estados contables se consideran no significativos.


b) Presentación del Fondo Especial Solidario

Los Estados Contables de DAMSU-SAN JUAN están presentados de acuerdo la Resolución Técnica N° 11 en lo referido a exposición de fondos con destinos específicos que desde el punto de vista de la realidad económica deben ser considerados como un "tercero" distinto del ente, exponiéndose los rubros patrimoniales del Fondo Especial Solidario como parte integrante de DAMSU-SAN JUAN y los resultados de sus operaciones por separado como Anexo II.

El Fondo Especial Solidario bajo el concepto citado en el párrafo anterior, constituye un Pasivo para DAMSU SAN JUAN ya que se trata de Fondos a Rendir.-

c) Criterios de Valuación

- 1.- Los Saldos de Caja, Bancos, Inversiones, Créditos y Pasivos en Moneda Argentina sin Cláusula de ajuste o indexación están valuados a su valor nominal, agregando o deduciendo, según corresponda, los resultados financieros pertinentes hasta el cierre del ejercicio.
- 2.- Los bienes para consumo constituidos por las existencias de medicamentos y accesorios, están valuadas a su costo de reposición.
- 3.- Los Bienes de Uso se ha valuado a partir del 01-01-2002 a su costo histórico reexpresados hasta el 28-02-03, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización fue calculada por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso, considerados en su conjunto no supera su valor de utilización económica.


Lic. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN


Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan


Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE JULIO DE 2008

	EJERCICIO 2008	EJERCICIO 2007
Nota 2: COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
2.1. Caja y Bancos	<u>3.474.214,21</u>	<u>1.897.123,29</u>
DAMSU	2.739.891,39	1.576.736,69
Fondos Fijos	3.193,40	3.178,40
Fondos a Depositatar	333.102,78	287.674,31
Banco San Juan	2.301.401,03	1.269.276,05
Banco de la Nación Argentina	102.194,18	16.607,93
FONDO ESPECIAL SOLIDARIO	734.322,82	320.386,60
Fondos a Depositatar	5.653,65	12.716,21
Banco San Juan	211.701,54	122.616,63
Banco de la Nación Argentina		1.616,91
Banco Credicoop	516.967,63	183.436,85
2.2. Inversiones	<u>5.185.740,01</u>	<u>3.150.288,92</u>
DAMSU	4.365.264,71	2.921.185,04
Depósitos a Plazo Fijo	4.264.615,09	2.644.039,11
Títulos Públicos	100.649,62	277.145,93
FONDO ESPECIAL SOLIDARIO	820.475,30	229.103,88
Depósitos a Plazo Fijo	812.230,14	206.400,24
Títulos Públicos	8.245,16	22.703,64
2.3. Créditos	<u>3.110.694,35</u>	<u>2.449.547,37</u>
DAMSU	1.184.952,78	944.087,67
DEUDORES POR SERVICIOS		
DS.C.SANITARIO	140.670,83	114.250,02
DS.P.DIFERIDO	271.675,83	218.583,93
DS.VS.ADMINISTRACION	585.463,98	423.799,00
DS.ANT.C.SANITARIO	2.100,00	20.623,65
DS.CTO.TURISMO	81.690,35	43.395,40
DEUDORES C/PLAN DE PAGO	633,05	937,99
DS.O.SOC.PROVINCIA CONV.50%	102.718,74	122.497,68
DS. FARMACIA	529.892,14	474.014,02
DEUDORES FARMACIA	406.299,36	430.394,81
DS.FARMACIA OSSE	123.592,78	43.619,21


Lic. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.E.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE JULIO DE 2008


	EJERCICIO 2008	EJERCICIO 2007
OTROS CREDITOS	1.026.155,12	755.358,17
APORTE PATRONAL A COBRAR	819.678,49	601.159,49
UNSJ SERV.FUNEBRE	8.921,78	12.634,28
DEUDORES CAJEROS DESPACHO	392,07	404,01
IVA SALDO A FAVOR	31.634,88	3.141,59
DS.EN GESTION JUDICIAL	101.158,85	101.158,85
DS.FES P/RENDICION MENSUAL	64.369,05	36.859,95
DS.POR SERV.RECIPROCO	95.616,95	62.376,51
DAMSU MENDOZA	3.620,54	601,84
DOSUBA	55.694,00	36.542,51
DASPU CORDOBA	14.884,81	19.456,96
DOSPU SAN LUIS	799,56	5.072,98
OSUNL - LITORAL	132,43	
D.A.S.U. PATAGONIA	130,85	
SUMA-MAR DEL PLATA	637,57	
DASUTEN - TECNOLOGICA	649,15	
U.N. LA RIOJA	19.068,04	702,22
FONDO ESPECIAL SOLIDARIO	274.077,36	213.711,00
Aportes Afiliados a Cobrar	262.477,36	202.031,00
Aporte OSSE a cobrar	11.600,00	11.680,00
Créditos No Corrientes		
DAMSU		
DEUDORES POR SERVICIOS	<u>44.833,17</u>	<u>45.592,43</u>
DEUDORES CREDITOS SANITARIO	44.833,17	45.592,43
2.4. Bienes para Consumo	<u>1.080.543,92</u>	<u>899.005,03</u>
DAMSU		
Fármacos y Accesorios	1.032.797,34	873.665,01
Materiales odontológicos	47.746,58	25.340,02


Nota 3: COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL PASIVO

PASIVO CORRIENTE

3.1. Deudas

DAMSU	4.175.861,87	3.311.332,18
Acreedores Servicio Médico Asistencial	2.095.068,29	1.128.058,84
Sueldos y Leyes Sociales a Pagar	131.513,42	84.008,85
Acreedores Varios	1.766.500,33	2.097.121,56
Acreedores por Servicios Recíprocos	182.779,83	2.142,93


Lic. María Crispina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE JULIO DE 2008

	EJERCICIO 2008	EJERCICIO 2007
FONDO ESPECIAL SOLIDARIO	192.743,84	124.468,02
Acreeedores - DAMSU Prestaciones	64.369,05	36.859,95
Acreeedores - Prestadores e Instituciones	970,74	6.043,24
Acreeedores Prestaciones Afiliados	33.990,80	17.917,18
Aportes a Pagar		29.508,16
Acreeedores- Proveedores Ins. Prótesis	61.280,00	1.290,00
Cheques no presentados al cobro	32.133,25	32.849,49
3.2. Otras Deudas	<u><u>206.461,10</u></u>	<u><u>423.652,68</u></u>
DAMSU	206.461,10	423.652,68
Retenciones a Pagar	46.461,10	23.652,68
Previsión Causas Judiciales	160.000,00	400.000,00


Nota 4: COMPOSISICION DE LOS RUBROS DEL FONDO SOCIAL

4.1. Fondo Social	<u><u>8.464.596,71</u></u>	<u><u>5.681.427,30</u></u>
DAMSU		
Capital	792.038,77	792.038,77
Ajuste de Capital	4.445.228,89	4.445.228,89
Resultados Acumulados	3.227.329,05	444.159,64

Nota 5: COMPOSISICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS (FLUJO DE EFECTIVO)

5.1. Orígenes de fondos ORDINARIOS

Disminución (Aumento) en Créditos	-660.387,72	22.463,80
Aumento de Deudas	932.805,51	118.198,91
Aumento Fondos a Rendir FES	997.398,18	720.227,33
Aportes y Contribuciones	19.728.741,77	14.221.963,86
Coseguros	1.361.787,42	1.299.223,16
Otros Ingresos	1.499.443,99	636.867,37
Ventas Farmacia Propia	13.867.876,74	10.382.017,33
Coseguro Servicio Odontológico Propio	228.977,65	223.948,85
TOTAL ORIGENES	<u><u>37.956.643,54</u></u>	<u><u>27.624.910,61</u></u>


Lic. María Cristina Perreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN


Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE JULIO DE 2008

	EJERCICIO 2008	EJERCICIO 2007
5.2. Aplicación de los Fondos		
Incremento Stock de Fármacos y Accesorios	181.538,89	92.163,23
Gastos de Administración	2.657.392,73	1.643.342,98
Servicio Médico Asistencial	11.543.731,84	8.471.076,17
Farmacia Propia	17.447.172,90	12.760.023,76
Odontología Propia	1.255.681,22	812.280,76
Otros Egresos	918.775,22	675.268,03
Aumento en Bienes de Uso	122.617,15	58.941,48
Disminución Otras Deudas	217.191,58	200.635,67
AREA		85.356,11
TOTAL APLICACIONES	<u>34.344.101,53</u>	<u>24.799.088,19</u>


Lic. María Cristina Perreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan


Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

EJERCICIO 2008

EJERCICIO 2007

INGRESOS

	19.728.741,77	14.221.963,86
Nota 6.1.1 APORTES Y CONTRIBUCIONES		
APORTE AFILIADOS	6.308.467,16	4.495.818,28
CUOTAS ADHERENTES	876.414,33	595.213,39
CUOTAS INCORPORADOS INDIVIDUAL	1.122.392,94	956.187,02
CONTRIBUCION PATRONAL	9.555.456,98	6.926.915,33
CUOTAS ALUMNOS	30.339,88	38.778,82
CUOTA PREINGRESO	11.637,25	8.077,29
AP.INCORP.P/CONVENIO	29.127,25	21.511,36
APORTES OSSE.	1.766.312,82	1.158.490,46
APORTE PATRONAL POR CONVENIO	28.593,16	20.971,91
Nota 6.1.2 COSEGUROS	1.361.787,42	1.299.223,16
COSEGURO- COL.MEDICO	562.645,63	580.872,50
COSEGURO- COL.BIOQUIMICO	199.866,62	211.291,34
COSEGURO- INTERNACION	11.850,86	16.950,83
CONSULTAS INDIVIDUALES	167.507,00	61.638,03
CHEQUERAS	196.152,00	150.746,00
COSEGURO- SERV.ODONT.EXTERNO	149.418,30	177.869,27
COSEGURO- PODOLOGIA	15.616,66	7.307,43
COSEGURO- OTROS SERV.MEDICOS	525,00	5.296,97
COSEGURO -OPTICA	58.205,35	87.250,79
Nota 6.1.3 OTROS INGRESOS	1.499.443,99	636.867,38
RECUPERO GTOS.ASISTENCIALES	189,00	70,60
BONIF. Y DTOS.OBTENIDOS	17.172,16	31.118,29
RECUPERO COMISION COSUN	3.003,00	3.096,85
DIFERENCIA DE REDONDEO	24,19	54,19
CREDENCIALES	32,01	124,55
OTROS INGRESOS VARIOS (DTO. 814/01 - IVA)	167.262,34	101.368,65
DTOS.OBT. POR TURISMO	2.352,97	1.223,25
RECUPERO ACC. DE TRANSITO	11.762,76	
RECUPERO GTOS.S.M.A.P/RECIP.	87.386,58	99.707,35
INGRESO COMSIONES POR COBRO	36.754,31	24.026,30
RECUPERO GTOS.AD.-CONS.PROP	120.496,48	51.928,50
APORTES EXTRAOR.UNSJ	352.924,55	
OTROS INGRESOS	26.972,04	
RECUPERO OBRAS SOCIALES	123.654,67	120.784,35
COMP.ASIG.FAMILIARES	135.466,19	73.416,96
DIFERENCIA POR ACREDITACION DE HABERES		459,89
INTERESES GANADOS OPER. BANCARIAS	231.319,79	41.535,01
INTERESES CREDITOS TURISMO	17.156,63	8.277,75
INTERESES CREDITOS SANITARIO	51.703,49	35.990,08
RENTA TITULOS PUBLICOS	113.810,83	43.684,81
Nota 6.1.4 VENTAS FARMACIA PROPIA	13.867.876,74	10.382.017,33
VENTA FARMACOS	12.866.249,61	9.649.638,97
DESCUENTOS OBT. LABORATORIOS	453.590,25	308.116,92
OTROS INGRESOS FARMACIA	228,86	
VENTAS OSSE	543.997,06	424.261,44
RECUPERO COSUN 10% FARMACIA PROPIA	3.810,96	
Nota 6.1.5 COSEGURO SERVICIO ODONTOLÓGICO PROPIO	228.977,65	223.948,85
COSEGUROS SERVICIO PROPIO	228.977,65	223.948,85


Lic. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

EJERCICIO 2008

EJERCICIO 2007

EGRESOS

Nota 6.2.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

2.657.392,73

1.643.342,98

SUELDOS PERSONAL ADMINIST.	1.229.468,63	720.938,31
ADICIONAL FALLAS DE CAJA	10.154,24	9.420,00
CONTRIB.PAT.JUB.ADMINIST.	124.656,82	77.557,61
CONTRIB.PAT.OBRA SOCIAL ADM.	64.090,91	39.875,21
HONORARIOS Y RETRIBUC.ADMINIST	98.722,27	103.379,30
INDEMNIZ. P/DESPIDO ADMINIST.	22.081,40	
UNIFORMES PNAL. ADMINIST.	11.936,58	4.137,18
SDOS. PNAL. ADMIN. UNSJ.	154.144,98	47.677,80
APORTES PNAL.ADM. UNSJ.		11.150,46
ASEG.RIESGO DE TRAB."LA CAJA"	17.187,35	22.580,86
SEG.CAJA DE AHORRO ADMINIST.	2.128,80	4.501,20
ADICIONAL PRODUCTIVIDAD ADMIN.	49.166,00	54.210,00
SERV. INTERNET	1.266,52	1.400,74
REFRIGERIO	6.918,18	4.548,63
MOVILIDAD	4.413,37	2.968,98
UTILES ESCRITORIO ADMINIST.	25.494,19	19.020,20
FRANQUEO	4.608,00	2.348,11
PUBLICACIONES	15.111,55	837,00
MANT. Y REP. EDIFICIO ADMIN.	49.896,59	31.106,24
IMPRESOS Y PAPELERIA	58.526,63	38.723,59
SERVICIO DE SEGURIDAD	77.380,34	58.311,16
GASTOS GENERALES ADMINIST.	33.349,59	9.616,11
REPRESENTACION Y HOMENAJE	1.899,27	1.417,32
TELEFONO -ADMINISTRACION	18.076,68	15.537,45
VIATICOS Y PASAJES	10.858,01	19.531,29
DEBITOS Y GASTOS BANCARIOS	187.384,43	155.297,70
MANTEN. Y REP. MAQUIN. Y EQUI.	15.068,44	11.072,62
CONTRIBUCION CONSUN	2.733,18	
DIFERENCIA DE REDONDEO	32,82	11,65
IMPUESTOS Y TASAS	4.303,91	2.677,79
INTERESES Y MULTAS PAGADOS	113,31	390,70
PROCESAMIENTO DE DATOS	26.908,72	18.541,98
COMISION RECIPROCIDAD	17.319,47	14.245,07
CAPACITACION PERSONAL	1.500,00	972,00
IVA NO COMPUTABLE	163.161,28	61.365,09
O.S.S.E. ADMINISTRACION	39.276,64	615,60
ENERGIA-ADMINISTRACION	25.119,11	18.785,47
GAS- ADMINISTRACION	479,11	470,60
AP.PAT. FDO. NAC.EMPLEO		5.914,83
CONT. PATRONAL F.N.E. ADMINIST.	9.506,79	
CONT.PAT.A.A.F.F. ADM.	47.427,30	29.507,66
ELEMENTOS DE LIMPIEZA	10.772,28	5.610,87
SERV.DE LAVANDERIA-ADMINIST.	145,60	232,00
T.V.O.-ADMINISTRACION	251,25	666,95
SERVICIO TICKET-COMISION		4.698,50
ALQUILER FOTOCOPIADORA-ADMIN.	2.852,51	2.363,80
CUSTODIA DE ARCHIVOS	11.499,68	9.107,35

Nota 6.2.2 SERVICIO MEDICO ASISTENCIAL

11.543.731,84

8.471.076,17

PRESTACIONES

9.791.415,24

7.228.096,06

COLEGIO MEDICO	1.538.489,62	1.507.466,54
COLEGIO BIOQUIMICO	901.012,22	622.364,09
COLEGIO DE ODONTOLOGOS	11.919,00	17.710,00
A.D.O.S.		2.359,70
ASOC.MEDICA D.F.SARMIENTO	271.203,43	154.452,63


Lic. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

	EJERCICIO 2008	EJERCICIO 2007
ASOC.CLINICAS Y SANAT.PRIVADAS	1.920.518,91	1.257.992,90
CIRCULO ODONTOLOGICO	263.286,08	362.729,76
PODOLOGIA	14.904,00	9.176,00
COLEGIO PSICOLOGOS	151.200,00	130.200,00
COL.FISIOKINESICO	375.763,00	208.882,00
COLEGIO PSICOPEDAGOGO	46.808,00	37.488,00
COLEGIO FONOAUDIOLOGO	62.598,00	39.300,50
ASANA-IRINA-ASAL-APADIM	68.968,89	51.950,80
FARMACIAS EXTERNAS	12.036,98	35.142,52
CRUZ LILA-ALERTA ROJA	2.469,20	1.782,60
CIMAC- S.J.RESONANCIA-TOMOGRA	278.625,30	199.619,71
HOSPITAL PRIVADA C.MEDICO	10.270,57	7.671,26
ASOC.SANJ.DE ANESTESIOLOGIA	466.033,25	252.256,25
C.E.A.C.	68.241,67	50.822,26
CLINICAS E INSTITUCIONES VS.	49.449,18	180.398,41
HEMODINAMIA	10.752,00	7.269,23
CENTRO DE DIAGNOSTICO MAMARIO	110.601,74	94.748,73
SANATORIO ARGENTINO	672.167,71	375.339,04
PRESTADORES MEDICOS VARIOS	270.958,01	213.724,93
FARMACIA O.S.S.E.	82.360,80	66.335,77
PRESTAC.POR RECIP.-MEDICAS	631.349,54	410.464,83
PREST.POR RECIP.-BIOQUIMICAS	45.299,46	29.692,48
PREST.POR RECIPROC.-FARMACEUT.	199.427,88	130.628,02
CTRO.RADIOLOG.SANTA FE	97.579,46	84.640,27
OPTICA GAILLEZ	9.565,27	16.813,29
OPTICA BIRLE	13.272,53	19.196,68
HTAL.MARCIAL QUIROGA	1.040,00	3.595,00
HTAL. RAWSON	3.813,83	18.368,57
OPTICA ARGENTINA	20.964,92	14.923,81
C.O.I.R.-CTRO.ONCOLOGICO IN.RE	30.235,00	8.800,00
ASOCIACION BIOQUIMICA S.JUAN	7.053,16	3.570,63
OPTICA FORNES	58.998,94	62.668,86
CIALCOM S.R.L. CGIA ALTA COMP.	1.000,00	
REHABILITAR S.R.L	6.075,59	5.120,00
INST.RADIOL.DR.MICHEL BERBARI	27.420,03	24.420,85
CONS.MEGATOR S.A. DIAG.IMAGENE	61.870,00	53.724,10
OPICA MARTINI LOZANO	112,50	
DIALSAJ-ASOC.DE DIALISIS	322.591,00	289.454,00
INST. OFTALMOLOGICO SJUAN SRL	990,00	
INST.DE LA VISION S.R.L.		900,00
EXCIMER LASER SAN JUAN	1.586,69	10.811,75
CONSULT.RAD. DR. CARLOS FAGALE	39.773,13	
D.O.S CONVENIO 50%	133.557,62	127.856,92
ASOC. SANJ. ENDOSCOPIA DIGESTIVA	87.891,00	6.625,00
ASOC. ORTOPEdia Y TRAUMAT. S.J	310.642,08	18.637,37
ALDA-ASO. CIV. LUCHA DES. ALIMENT	17.130,00	
HOSPITAL UNIVERSITARIO AUSTRAL	1.538,05	
CONSULT.PROPIOS-PLANES PREVENT	719.382,61	433.140,27
CITOLOGIA	22.259,35	10.676,94
PRESTADORES PROPIOS	688.263,11	418.366,16
INSUMOS CONSULTORIOS PROPIOS	994,63	1.252,05
SERV.LAVAND.CONSULT.PROPIOS	1.649,44	1.307,40
TELEFONO CONSULTORIOS PROPIOS	3.356,19	1.336,23
GASTOS MANTENIM.CONSULT.PROPIO	2.400,00	
GASTOS GRLES CONSULT.PROPIOS	459,89	201,49
SUELDOS Y CARGAS SOCIALES	1.006.914,99	778.938,04
SUELDOS PERS.SERV.MED.ASIST.	785.722,88	598.628,50

Dr. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan

Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

	EJERCICIO 2008	EJERCICIO 2007
CONT.PAT.JUB.PERS.S.M.A.	92.222,20	64.049,60
CONT.PAT.OBRA SOC.PERS.S.M.A.	69.211,01	32.930,37
SEGURO C.DE AHORRO S.M.A.	580,00	538,00
ADICIONAL PRODUCTIVIDAD S.M.A.	14.551,00	17.780,00
SDOS.PERS.S.M.A.-U.N.S.J.		28.837,41
APORTE SER.M.ASIST.UNSJ	386,57	6.921,01
SERV. MED. ASIST. - OSSE	2.121,00	
CONT.PAT. F.N.E. SERV.MED.ASIS	7.033,22	4.884,67
CONT.PAT. A.A.F.F. SERV.MED.AS	35.087,11	24.368,48
CONSULTORIOS PROPIOS -OSSE	26.019,00	30.901,80
PRESTADORES MEDICOS-OSSE	26.019,00	30.901,80
Nota 6.2.3 OTROS EGRESOS	813.767,61	675.268,03
REINTEGROS	708.540,24	543.487,20
REINT.SERV.MED.ASIST.	73.507,73	50.658,07
FARMACIA	67.475,33	61.202,37
FARMACIA OTRAS OB.SOCIALES	86.350,15	40.582,86
OPTICA	7.478,57	7.086,93
ORTOPEDICOS	47.480,72	10.001,82
RECONOC.P/ATENCION PROF.O SANA	132.186,22	108.681,74
PREST.NO REALIZADAS	48.543,45	35.675,94
COSEGURO OTRAS OBRAS SOCIALES	54.587,73	50.936,74
REINT.CONSULTAS MEDICAS	103,41	313,29
PSICOLOGIA	1.274,60	902,41
RESONANCIA MAGNETICA	303,50	1.107,56
REINTEGROS OSSE	767,82	3.976,44
REINT.ANALISIS NO NOMENCLADA	20.770,12	13.660,64
REINT.PSIQUIATRIA	1.537,80	3.354,41
PRACTICAS NO NOMENCLADAS	25.283,57	4.094,90
FARMACIA OTRAS SOCIALES	7.008,92	2.992,06
RECONOC.TRATAMIENTO ESPECIALES	65.582,59	46.008,38
REINTEGROS ONCOLOGIA	1.124,05	1.741,37
REINTEGRO ORTODONCIA	37.802,27	51.629,72
P/ANTICIPO TRAUMATOLOGIA	158,90	26.048,88
REINTEGRO NEUROLOGIA	582,38	981,92
REINTEGRO ENDOCRINOLOGIA	4.262,50	2.888,59
REINTEGRO ALERGISTA	14.583,48	6.536,65
REINTEGRO ENDOSCOPIA	1.795,50	10.224,30
REINTEGRO OFTALMOLOGIA	5.555,91	326,21
REINTEGRO CARTILLAS SANITARIAS	2.433,02	1.873,00
OTROS EGRESOS	105.227,37	131.780,83
SERVICIO FUNEBRE	43.168,19	49.666,08
GASTOS TURISMO	4.705,14	
PUBLIC. RVTA. DAMSU	247,80	
CREDITOS INCOBRABLES		42.504,92
APORTE SIST. U.M.A. SOL.-SUMAS-	17.083,40	
GASTOS FINANCIEROS DE TARJETAS-POSNET	40.022,84	39.609,83


Lic. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

	EJERCICIO 2008	EJERCICIO 2007
Nota 6.2.4 FARMACIA PROPIA	17.447.172,90	12.760.023,76
SUELDOS Y APORTES FARMACIA	591.011,39	433.974,28
SUELDOS FARMACIA	468.833,27	337.274,15
CONT.PATRONAL JUB.FCIA.	52.993,69	36.903,68
CONT.PATR.OBRA SOCIAL FCIA.	27.229,16	18.973,60
ADICIONAL PRODUCT.FCIA.	17.440,16	23.680,00
SEGURO C.DE AHORRO FCIA.	312,00	288,00
CONT.PAT. F.N.E. FARMACIA	4.040,98	2.814,41
CONT.PAT. A.A.F.F. FARMACIA	20.162,13	14.040,44
GASTOS ADMINISTRACION FCIA.	71.725,37	44.525,97
UNIFORMES PERSONAL FCIA.	655,38	466,95
GTOS.GENERALES FCIA.	13.329,67	9.223,20
TELEFONO -FARMACIA	3.078,18	2.567,53
MANT.Y REP.EDIFICIO FARMACIA	21.919,11	2.511,53
PROCESAMIENTOS DATOS FCIA.	762,40	10.240,79
O.S.S.E. FARMACIA	2.810,40	2.762,20
ENERGIA FARMACIA	29.083,50	16.623,44
GAS FARMACIA	86,73	130,33
COSTO VTA.Y COBERTURA FCIA.	16.773.125,60	12.277.121,56
COBERTURA DAMSU	8.020.787,59	5.603.473,85
COSTO VTA.FARMACOS	8.449.179,74	6.392.926,04
COBERTURA O.S.S.E.	303.158,27	280.721,67
GTOS.GRALES.FCIA	11.310,54	4.401,95
T.V.O.-CONSULTORIO-EDIF.FCIA	770,47	609,93
ALQUILER FOTOCOPIADORA-FCIA	1.966,32	1.800,00
ACTUAL.MANUAL FARM.VADEM.KAIRO	7.730,75	1.992,02
INSUMOS FARMACIA	843,00	
Nota 6.2.5 ODONTOLOGIA PROPIA	1.255.681,22	812.280,76
SUELDOS Y APORTES ODONTOLOGIA	1.114.918,61	733.234,00
SUELDOS PERSONAL ODONTOLOGIA	838.131,62	515.166,28
CONT.PAT.JUBIL.ODONTOLOGIA	93.055,71	54.589,39
CONT.PATR.OBRA SOCIAL ODONTOL.	47.843,55	28.066,54
HONORARIOS Y RETRIB.ODONTOL.	86.428,86	66.074,00
ADIC.POR PRODUCTIVIDAD ODONT.	6.381,83	10.336,00
SEGURO C.DE AHORRO ODONTOLOGIA	576,00	490,00
SUELDOS PERS.ODONT.UNSJ		27.515,18
APORTES PERS.ODONT.UNSJ		6.064,31
CONT.PAT. F.N.E. ODONT.	7.096,80	4.163,09
CONT.PAT.A.A.F.F. ODONT.	35.404,24	20.769,21
GASTOS ADMINISTRACIÓN ODONTOLOGIA	133.382,28	73.362,13
INSUMOS ODONTOLOGIA	127.006,43	66.459,85
GTOS.GRALES.ODONTOLOGIA	3.281,87	1.102,20
MANT.Y REP.MAQUINARIAS ODONT.	2.608,03	4.489,33
UNIFORMES PERSONAL ODONTOLOGIA	485,95	1.310,75

Lic. María Susana Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan

Dr. Enrique R. Baroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax. (0264) 4224318 / 5194

	EJERCICIO 2008	EJERCICIO 2007
GASTOS GENERALES ODONTOLOGIA	7.380,33	5.684,63
SERV.LAVANDERIA ODONTOLOGIA	5.429,60	4.611,80
TECMA-RESIDUOS PATOLOGICOS	1.700,44	1.072,83
TELEFONO ODONTOLOGIA	250,29	
Nota 6.2.6 EGRESOS NUEVA SEDE	105.007,61	
ALQUILER NUEVA SEDE	38.853,72	
MANT. Y REPARAC. EDIF. NUEV SEDE	50.219,27	
GASTOS GRALES.NUEVA SEDE	3.630,00	
T.V.O. NUEVA SEDE	531,42	
ENERGIA NUEVA SEDE	6.730,22	
SERV. SEGURIDAD NUEVA SEDE	745,46	
SERV. LIMPIEZA NUEVA SEDE	2.599,99	
TELEFONO NUEVA SEDE	184,81	
ALQUILER FOTOCOPIADORA N.SEDE	1.512,72	


Lic. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.F.C.E.S.J.



Dirección General de Asistencia Médica Social Universitaria

D.A.M.S.U. - SAN JUAN

Rivadavia 431 (Este) 5400 San Juan

Tel-fax: (0264) 4224318 / 5194

ANEXO I

BIENES DE USO AL 31/07/2008

CUENTA PRINCIPAL	Nota	VALOR AL COMIENZO	AUMENTOS	DISMINUC.	VALOR AL CIERRE	AMORTIZACION AL INICIO	AMORTIZACION DEL EJERC.	AMORTIZACION AL CIERRE	NETO RESULTANTE
Bienes Muebles Administración		562.619,11	112.371,20		674.990,31	442.049,69	35.462,82	477.512,51	197.477,80
Inmuebles Administración		913.486,93			913.486,93	630.025,44	6.755,27	636.780,71	276.706,22
Bienes Muebles Farmacia		202.859,18	10.245,95		213.105,13	166.425,22	9.376,47	175.801,69	37.303,44
Inmuebles Farmacia		1.980.183,74			1.980.183,74	682.592,01	29.309,69	711.901,70	1.268.282,04
TOTALES AL 31/12/2008		3.659.148,96	122.617,15		3.781.766,11	1.921.092,36	80.904,25	2.001.996,61	1.779.769,50
TOTALES AL 31/12/2007		3.600.207,48	58.941,48		3.659.148,96	1.832.504,01	88.588,35	1.921.092,36	1.738.056,60

Firmado al solo efecto de la identificación con mi informe de fecha 11/11/2008

Dr. Enrique R. Daroqui
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL
 MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.


[Signature]
 Lic. María Cristina Ferreyra
 PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
 D.A.M.S.U. - San Juan

FONDO ESPECIAL SOLIDARIO**ESTADO FINANCIERO (art. 5º reglamento FES)**

	EJERCICIO 2008	EJERCICIO 2007
INGRESOS		
Aportes y Contribuciones	3.685.951,57	2.351.775,39
Aporte Personal Damsu	57.768,00	
Aporte Afiliado	709.660,34	409.944,30
Aporte U.N.S.J.	2.790.643,23	1.800.911,09
Aportes OSSE	127.880,00	140.920,00
Otros Ingresos	213.987,01	166.316,48
Otros Ingresos Varios	53,04	
Descuentos Obtenidos		95,07
Recupero Gastos SUMAS	40.500,00	133.750,00
Intereses por Créditos y Op. Bancarias	173.433,97	32.471,41
Total de Recursos	<u>3.899.938,58</u>	<u>2.518.091,87</u>
EGRESOS		
Gastos de Administración	44.266,61	15.118,35
Aporte S.U.M.A.S.	175.665,92	135.036,22
Servicio Médico Asistencial	2.557.994,02	1.573.149,40
COLEGIO MEDICO		21.574,80
PRESTADORES MEDICOS VARIOS	21.322,31	1.930,00
ASOC.MEDICA D.F.SARMIENTO		5.464,92
ASOC.DE CLINICAS Y SANT.PRIVAD	1.667,50	197.603,67
SEGURO DE PRESTACIONES MEDICAS		1.861,71
DR.CARLOS T. FUNES		17.601,62
DR.MIGUEL RODRIGUEZ SIGALAT		4.918,03
DR.HECTOR BAÑOS		1.544,81
FARMACIA		4.939,55
HEMODINAMIA		9.143,90
ANALISIS VARIOS		595,00
ASOC.SANJ.DE ANESTESIOLOGIA		40.596,00
PRESTADORES E INSTIT.VS.	16.885,53	73.109,02
SANATORIO ARGENTINO		19.947,55
EXCIMER LASER SAN JUAN	8.000,00	8.000,00
PRESTACIONES DAMSU	1.960.663,64	919.697,96
OTROS SERVICIOS		14.674,38
REINTEGROS VARIOS	79.976,04	648,57
CIMAC RESONANCIA TOMOGRAFIA		28.000,00
DOS CONVENIO 50%		1.142,95
S.A. SARMIENTO		930,72
PROVEED. INS. PROTESIS AUDIF.	333.523,16	196.124,24
COSEGUROS	135.955,84	3.100,00
Viáticos y Pasajes por derivaciones	124.613,85	74.560,57
Total de Aplicaciones	<u>2.902.540,40</u>	<u>1.797.864,54</u>
Superavit (Fondos a rendir del Ejercicio)	<u>997.398,18</u>	<u>720.227,33</u>
Saldo Inicial de FES al 01-08-2007 y 01-08-2006	638.733,46	-81.493,87
Resultado Aj. Ejercicios Anteriores		
Saldo FES al 31-07-2008 y 31-07-2007	<u>1.636.131,64</u>	<u>638.733,46</u>

Nota: La denominación "Saldo FES" indica los montos recibidos para la administración con fines específicos por parte de DAMSU. Su saldo negativo indica la aplicación de fondos de DAMSU a prestaciones correspondientes al FES

Firmado al solo efecto de la identificación
con mi informe de fecha 11/11/2008


Dra. Myra Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.

INFORME DE AUDITORIA

A los
Señores Asambleistas de
DAMSU – San Juan


En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre el análisis que he realizado en los Estados Contables adjuntos correspondientes a DAMSU – SAN JUAN, con domicilio en Rivadavia 431 (E) San Juan. Los mismos han sido preparados por su Administración. Mi tarea profesional consiste en emitir una opinión sobre los mismos.

1. ESTADOS CONTABLES AUDITADOS


- 1.1. Estado de Situación Patrimonial al 31 de Julio de 2008 comparativo con 31 de Julio de 2007
- 1.2. Estado de Recursos y Gastos por el ejercicio terminado el 31 de Julio de 2008 comparativo con 31 de Julio de 2007
- 1.3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31 de Julio de 2008 comparativo con 31 de Julio de 2007
- 1.4. Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de Julio de 2008 comparativo con 31 de Julio de 2007
- 1.5. Información complementaria –anexos y notas- integrantes de los citados estados contables, comparativos con el ejercicio anterior.

2. ALCANCE DE LA AUDITORIA

Para poder emitir una opinión sobre los estados contables mencionados, he realizado el examen de acuerdo con las normas de auditoría vigentes incluidas


Lic. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan

Avda. Córdoba 280 (Oeste) San Juan
Tel-Fax. 0264-4216026
E Mail. ecidaroni@speedy.com.ar
www.ecidaroni.com.ar


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.

en la Resolución Técnica N° 7 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Las normas de auditoría exigen la adecuada planificación, ejecución y conclusión de la auditoría para poder establecer con un nivel de razonable seguridad, que la información proporcionada por los estados contables considerados en su conjunto, carece de errores, omisiones e irregularidades significativas.

Una auditoría comprende básicamente, la aplicación de pruebas selectivas para obtener evidencias respaldatorias de montos y afirmaciones relevantes; la evaluación de aquellas estimaciones importantes realizadas por la Administración de la institución y la revisión del cumplimiento de las normas contables profesionales de valuación y exposición vigentes.


3. ACLARACIONES PREVIAS AL INFORME

La entidad presenta sus Estados Contables conforme a las disposiciones contenidas en las Resoluciones Técnicas N° 8, 11, 17 y 19 de la F.A.C.P.C.E. los cuales constituyen una información preparada y emitida por la Administración de DAMSU – SAN JUAN en ejercicio de sus funciones exclusivas.

4. DICTAMEN

En mi opinión los Estados Contables detallados en el Apartado 1. presentan razonablemente en sus aspectos significativos la información sobre la Situación Patrimonial de DAMSU – SAN JUAN, los Resultados del Ejercicio así como las variaciones en el Patrimonio Neto, Flujo de Efectivo y Estado

Avda. Córdoba 280 (Oeste) San Juan
Tel-Fax. 0264-4216026
E Mail. ecidaroni@speedy.com.ar
www.ecidaroni.com.ar


Lic. María Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan


Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.

Financiero de Fondo Especial Solidario del ejercicio finalizado el 31 de Julio de 2008 de acuerdo con normas contables profesionales.-

5. INFORMACION ADICIONAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

En base al examen descripto en el punto 2., informo que los Estados Contables citados surgen de registros contables que carecen de requisitos formales de acuerdo con normas legales (falta de rubricación de Libro Diario y de Actas del Consejo Directivo y no se lleva libro Inventario y Balance).

Adicionalmente informo que, según surge de las registraciones contables al 31 de Julio de 2008, las deudas devengadas por Leyes Sociales de acuerdo con las liquidaciones practicadas por la entidad, ascienden a \$ 79.226,75 siendo las mismas no exigibles a esa fecha.

Se extiende el presente en la ciudad de San Juan a los 11 días del mes de Noviembre de 2008.-

Cristina Ferreyra
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
D.A.M.S.U. - San Juan

Dr. Enrique R. Daroni
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. 848 - C.P.C.E.S.J.



INFORME DEL CUERPO DE AUDITORÍA DE DAMSU
DE LA MEMORIA Y BALANCE DEL EJERCICIO ECONÓMICO NÚMERO 35
COMPENDIDO ENTRE EL 1 DE AGOSTO DE 2007 AL 31 DE JULIO 2008.

Los abajo firmantes, integrantes del cuerpo de auditoría de DAMSU, se dirigen a los señores asambleístas a fin de elevarle el informe de lo actuado, en un todo de acuerdo a las prescripciones legales vigentes.

1. Se realizaron con motivo del cierre del ejercicio económico los arqueos de caja, generando los informes correspondientes sin observaciones :
 - a. **CAJA DE FARMACIA:** Jueves 31/07/08 12:15 Horas, Jueves 31/07/08 20:30 Horas.
 - b. **CAJA DE OBRA SOCIAL:** Jueves 31/07/08 13:30 Horas, Jueves 31/07/08 20:30 Horas.
2. Se realizó el control de inventario (ver anexo) en las fechas y horarios siguientes:
 - a. **FARMACIA y MEDICAMENTOS:** Viernes 1/08/08 7:30 a 21:00 Horas;
Sábado 02/08/08 7:30 a 21:00 Horas
 - b. **ODONTOLOGÍA:** Jueves 31/07/08 7:30 a 13:00 Horas
 - c. **BIENES DE USO:** Jueves 31/07/08 7:30 a 13:00 Horas
3. Se verificaron sin observaciones los saldos de:
 - a. **CRÉDITOS EN GENERAL Y TURISMO:** Jueves 31/07/08 20:00 Horas
 - b. **ACREEDORES:** Jueves 31/07/08 7:30 a 13:00 Horas
4. Se participó de casi todas las reuniones de Consejo Directivo, planteando en cada caso las observaciones pertinentes. Se deja constancia que todas las decisiones fueron tomadas en condiciones estatutarias (con quórum).
5. Se integró la Comisión del concurso del Director de Economía y Finanzas, el que se estaba realizando en un todo de acuerdo a la bases del concurso y a las disposiciones legales vigentes.
6. Se integró la comisión de Revisión de Convenios.
7. Del análisis de los Estados Contables al 31 de julio de 2008, se observa lo siguiente:
 - a. El saldo FES se muestra como parte del Estado de Situación Patrimonial del DAMSU, (ver Anexo II), no siendo éste constituyente del mismo, por cuanto DAMSU es un simple administrador de los fondos del FES, no pudiendo disponer de los mismos fuera de lo estipulado por el Reglamento respectivo, tal como se



Dirección General de Asistencia Médica
Social Universitaria
D.A.M.S.U. - SAN JUAN

expresa textualmente: “**ARTICULO 5º: ADMINISTRACIÓN GENERAL Y REGISTRO CONTABLE:** La administración del Sistema de Fondo Solidario estará a exclusivo cargo de D.A.M.S.U. - SAN JUAN a través de sus dependencias específicas y su **contabilidad será independiente**, elaborándose informes mensuales del estado financiero que se publicarán en los avisadores previstos por D.A.M.S.U. y figurarán en el Orden del Día de la Asamblea Anual Ordinaria.”

- b. Se muestra un incremento de los recursos del DAMSU, motivados en la mejora de los salarios en contraposición con una tendencia creciente en los gastos médicos, asistenciales y farmacéuticos.
 - c. Los Estados Contables presentados reflejan razonablemente la situación económica, financiera y patrimonial de DAMSU San Juan.
8. Con respecto al ANEXO II (FONDO ESPECIAL SOLIDARIO- FES) el mayor gasto por servicios médicos-asistenciales surge como consecuencia de la mayor cobertura ofrecida a los afiliados motivado por las modificaciones realizadas al Reglamento del FES en un todo de acuerdo con la Resolución 16/07 CD DAMSU y ratificado por Asamblea del FES.

Por lo expuesto, este Cuerpo de auditoría informa que fiscalizó la Gestión realizada por El Consejo Directivo de DAMSU, considerando apropiado su accionar, en un todo de acuerdo con la legislación vigente.


Lic. María Claudia Gómez


CPN César Alfredo Escribá



Dirección General de Asistencia Médica
Social Universitaria
D.A.M.S.U. - SAN JUAN

INFORME DEL CUERPO DE AUDITORIA DE DAMSU

Anexo

Inventario de Farmacia y Medicamentos

Se detectaron diferencias en la toma de muestras para el inventario a saber:

Producto	Inventario técnico	Recuento físico	Costo unitario
AVONEX IM jer prell x 1 ml x 4	1	2	11.757,86
PANTESTONE 1 mg com. X 28	3	2	713.39
NUTRIFLEX LIPID PLUS bolsas x 2500	1	0	589.55
ACOMPLIA 20 mg com. Rec. X 28	12	13	434.71
LIPITOR 20 mg comp x 60	1	0	329.13
COPEGUS 200x42	15	14	323.27

Inventario Odontología

Se detectaron diferencias en la toma de muestras para el inventario a saber:

Código de material	Inventario técnico	Recuento físico
1292	180	192
1170	274	331
8	5	3

Inventario de Bienes de Uso

Sin observaciones

NOTA

Las diferencias encontradas fueron notificadas a las autoridades de DAMSU San Juan, y salvadas en forma satisfactoria entre Farmacia y Administración.