

**ASOCIACION EMPLEADOS
FISCALES e INGRESOS PUBLICOS
SECCIONAL PARANÁ
"A.E.F.I.P"**

**ESTADOS CONTABLES
EJERCICIO REGULAR N° 41**

Iniciado el 1º de julio de 2016 y finalizado el 30 de junio de 2017

Expresado en moneda homogénea (pesos) del 30 de junio de 2017

Domicilio Legal: Cura Alvarez N° 160-Paraná- Entre Ríos

Actividad Principal: ASOCIACION GREMIAL

Inscripción en Personería Gremial	RESOLUCIÓN N° 462
Fecha Vencimiento del Estatuto	Duración Ilimitada

ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

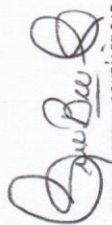
Por el ejercicio anual iniciado el 1° de julio de 2016 y finalizado el 30 de junio de 2017 comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVO	Actual	Anterior	PASIVO	Actual	Anterior
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (nota nº 2)	\$ 113.505,00	\$ 63.186,88	Deudas:	\$ 31.236,00	\$ 2.680,38
Créditos (nota nº 3)	\$ 19.583,92	\$ 249.344,54	Cuentas por Pagar (nota nº 6)	\$ 73.034,37	\$ 41.397,61
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 133.088,92	\$ 312.531,42	Remuneraciones y C. Sociales (nota nº 7)	\$ 104.270,37	\$ 44.077,99
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (nota nº 4)	\$ 1.165.020,16	\$ 841.399,62	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 0,00	\$ 0,00
Activos Intangibles (nota nº 5)	\$ 0,00	\$ 3.946,86	TOTAL PASIVO	\$ 104.270,37	\$ 44.077,99
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 1.165.020,16	\$ 845.346,48	PATRIMONIO NETO	\$ 1.193.838,71	\$ 1.113.799,91
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 1.298.109,08	\$ 1.157.877,90	PASIVO + PATRIMONIO NETO	\$ 1.298.109,08	\$ 1.157.877,90

RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS

ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME Nº 1 DE FECHA 14/08/2017



Dra. GISELA BETTINA GONZALEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30110883 - 4

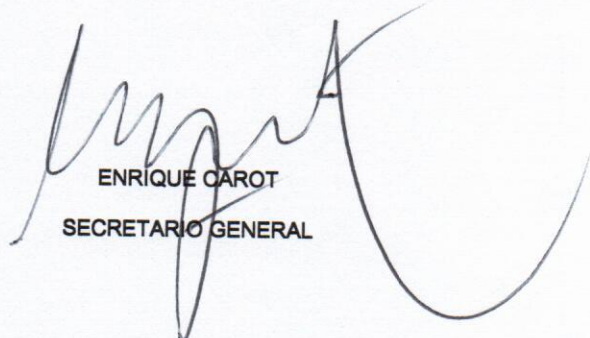
ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Por el ejercicio anual iniciado el 1° de julio de 2016 y finalizado el 30 de junio de 2017
comparativo con el ejercicio anterior

	Actual	Anterior
RECURSOS ORDINARIOS		
PARA FINES GENERALES (S/Anexo IV)	\$ 1.685.140,63	\$ 1.457.942,14
PARA FINES ESPECIFICOS (S/Anexo IV)	\$ 157.680,85	\$ 103.400,00
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	<u>\$ 1.842.821,48</u>	<u>\$ 1.561.342,14</u>
GASTOS ORDINARIOS		
GENERALES DE ADMINISTRACION (S/Anexo VI)	\$ (378.926,54)	\$ (344.977,96)
GASTOS ESPECIFICOS DE SECTORES (S/Anexo VI)	\$ (820.651,90)	\$ (445.586,35)
OTROS EGRESOS(S/Anexo VI)	\$ (453.815,88)	\$ (406.754,56)
AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO (S/Anexo II)	\$ (70.260,20)	\$ (44.653,23)
TOTAL GASTOS ORDINARIOS	<u>\$ (1.723.654,52)</u>	<u>\$ (1.241.972,10)</u>
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA		
INTERES Y ACTUALIZACION IMPOSITIVA	\$ (13,36)	\$ (213,48)
SUPERAVIT ORDINARIO DEL EJERCICIO	<u>\$ 119.153,60</u>	<u>\$ 319.156,56</u>
RECURSOS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 0,00	\$ 0,00
SUPERAVIT FINAL DEL EJERCICIO	<u>\$ 119.153,60</u>	<u>\$ 319.156,56</u>


RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS


ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME N° 1 DE FECHA 14/08/2017


Dra. GISELA BETTINA GONZÁLEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30110883 - 4

ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual iniciado el 1° de julio de 2016 y finalizado el 30 de junio de 2017 comparativo con el ejercicio anterior

DETALLE	APORTES DE LOS ASOCIADOS				SUPERAVIT ACUMULADOS			TOTAL EJERCICIO ANTERIOR	TOTAL EJERCICIO ACTUAL
	CAPITAL SUSCRITO	AJUSTE DE CAPITAL	REVALUOS LEGALES	SUB-TOTAL	RESERVA FACULTATIVA	SUPERAVIT NO ASIGNADO	TOTAL EJERCICIO ANTERIOR		
Saldos al inicio del ejercicio	\$ 18,36	\$ 0,00	\$ 2,32	\$ 20,68	\$ 0,00	\$ 1.113.779,23	\$ 831.373,87	\$ 1.113.799,91	
A.R.E.A (nota n° 8)						\$ (39.114,80)	\$ (36.730,52)	\$ (39.114,80)	
SUB-TOTAL						\$ 1.074.664,43	\$ 794.643,35	\$ 1.074.685,11	
Superavit del ejercicio según Estado de Recursos y Gastos						\$ 119.153,60		\$ 119.153,60	
Saldos al cierre del ejercicio	\$ 18,36	\$ 0,00	\$ 2,32	\$ 20,68	\$ 0,00	\$ 1.193.818,03	\$ 1.113.799,91	\$ 1.193.838,71	

RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS

[Firma]
ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

[Firma]
Dra. GISELA BETTINA GONZALEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.I.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CGIT 23 - 30116883 - 4

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME N° 1 DE FECHA 14/09/2017

ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(Método Directo)

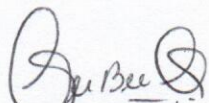
Por el ejercicio anual iniciado el 1º de julio de 2016 y finalizado el 30 de junio de 2017
comparativo con el ejercicio anterior

<u>Variaciones del Efectivo</u>	Actual	Anterior
Efectivo al inicio del Ejercicio	\$ 63.186,88	\$ 149.484,17
Efectivo al cierre del Ejercicio	\$ 113.505,00	\$ 63.186,88
Aumento neto del efectivo	\$ 50.318,12	\$ (86.297,29)
<u>Causas de las variaciones del efectivo</u>		
<u>Actividades operativas</u>		
Cobros Actividades Operativas	2.361.063,07	\$ 1.740.117,63
Pagos a proveedores de bienes y servicios	\$ (1.055.527,82)	\$ (1.178.746,09)
Pagos al personal y cargas sociales	\$ (633.422,19)	\$ (248.472,57)
Pagos de Impuestos	\$ (8.397,20)	\$ (5.784,70)
Interes y Actualizacion Impositiva	\$ (13,36)	\$ (213,48)
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades operativas	\$ 663.702,50	\$ 306.900,79
<u>Actividades de inversión</u>		
Pagos por compra de bienes de uso	\$ (613.384,38)	\$ (387.278,08)
Pagos Activos Intangibles	\$ 0,00	\$ (5.920,00)
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	\$ (613.384,38)	\$ (393.198,08)
Aumento neto del efectivo	\$ 50.318,12	\$ (86.297,29)

RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS

ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME N° 1 DE FECHA 14/08/2017


Dra. GISELA BETTINA GONZÁLEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30110883 - 4

ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2017

NOTA N° 1: Normas Contables Aplicadas

Las normas contables más relevantes aplicadas por la Asociación Empleados Fiscales e Ingresos Públicos Seccional Paraná en los Estados Contables correspondientes al ejercicio económico N° 41 de duración regular al 30 de junio de 2017 fecha de cierre, y que se informan, son las siguientes:

1.1) Modelo de presentación de los Estados Contables:

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas N° 8 y N° 11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.), en base a los textos actualizados por la RT N° 19 y RT N° 25.

La Asociación Sindical ha suprimido la presentación de los anexos que no agregan información de importancia, aplicando el criterio de flexibilidad definido en el punto C - Síntesis y Flexibilidad del Capítulo II de la Resolución Técnica N° 11.

1.2) Consideración de la unidad de medida:

Mediante la Resolución N° 287/03 la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.) ha establecido que con efecto a partir del 1° de octubre de 2003 no existe un contexto de inflación ó deflación en el país. Por lo expuesto corresponde discontinuar a partir de la fecha antes citada el mecanismo de ajuste de reexpresión monetaria establecido por la Resolución Técnica N° 6. Por su parte el Consejo de Ciencias Económicas de Entre Ríos a través del dictado de la Resolución N° 447/04 dispuso la vigencia de esta norma.

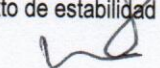
A partir del ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2013, los Estados Contables han sido presentados en moneda nominal, de conformidad a las pautas previstas en la Resolución Técnica N° 39 de la FACPCE.

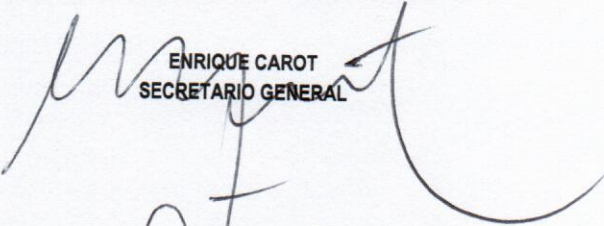
Mediante dicha norma profesional se derogó la Resolución de Junta de Gobierno de la FACPCE N° 287/03. La Interpretación N° 8 de FACPCE considera apropiado respetar la pauta cuantitativa contenida en la R.T. N° 17, modificada por la R.T. 39, como condición necesaria para reexpresar las cifras de los estados contables. Ello debería realizarse cuando se presente el hecho fáctico de una variación acumulada en el IPIM que alcance o sobrepase el 100% en un período de tres años. La R.T. N° 39 de la FACPCE y la Interpretación N° 8 fueron aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Entre Ríos, mediante Resolución N° 1.020/14 y Resolución 1.090/15, respectivamente. Con fecha 14/10/16 la Junta de Gobierno de la F.A.C.P.C.E., por medio de la Resolución N° 517/16, aprobada por Resolución N° 1.223/16 del CPCEER, ha establecido que la sección 3.1 de la RT 17, se aplicará para estados contables correspondientes a períodos anuales cerrados a partir del 31 de marzo de 2017 y a los períodos intermedios posteriores a dicho ejercicio. En ese sentido, la citada norma establece que los estados contables correspondientes a períodos anuales o intermedios cerrados con fecha anterior a la indicada precedentemente no se reexpresarán y que a partir del siguiente período anual podría ser necesaria la correspondiente reexpresión.

Los principales impactos cualitativos que produciría la posible reexpresión de los estados contables afectarían la exposición del Patrimonio y de los resultados, como consecuencia del cambio en el criterio de medición de los activos, pasivos y del resultado del ente.

Posteriormente, el 28/04/2017, mediante Resolución N° 879/17 de Mesa Directiva de la FACPCE, ad referendum de la Junta de Gobierno, se resolvió que en los estados contables correspondientes a períodos anuales e intermedios cerrados con fecha anterior al 31/12/2017 no se aplicará la reexpresión de la Resolución Técnica N° 6. La mencionada Resolución de mesa directiva fue aprobada por el CPCEER mediante resolución 1.257 del 23 de junio de 2017.

Los Estados Contables han sido preparados en moneda de poder adquisitivo de la fecha de cierre. Dado el contexto de estabilidad monetaria, se utilizó como moneda homogénea a la moneda nominal.


RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS


ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME N° 1 DE FECHA 14/08/2017


Dra. GISELA BETTINA GONZALEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30110883 - 4

ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2017

1.3) Criterios de Medición:

Se han aplicado las normas de la Resolución Técnica N° 17 de la F.A.C.P.C.E., aplicando los siguientes criterios de medición:

a) Caja y Bancos, Cuentas por Cobrar y Pasivos: Las sumas de dinero en pesos, sin cláusula de ajuste, han sido valuadas a su valor nominal más los intereses devengados hasta la fecha de cierre de ejercicio, en los casos que correspondieron.

b) Bienes de Uso : Los Bienes de Uso se encuentran medidos a valores nominales, menos la correspondiente amortización acumulada. El valor de estos bienes, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.

NOTA N° 2: Caja y Bancos

Caja	\$ 3.737,54	\$ 6.447,35
Banco Francés c/c	\$ 109.767,46	\$ 56.739,53
TOTAL	<u>\$ 113.505,00</u>	<u>\$ 63.186,88</u>

NOTA N° 3: Créditos

Cuotas a cobrar por Ordenes de Compra	\$ 0,00	\$ 2.680,38
Ayudas Económicas Ordinarias	\$ 0,00	\$ 9.033,24
Seguros Pagados IAPSER Afiliados	\$ 7.651,28	\$ 0,00
Deudores Mesa Directiva Nacional	\$ 0,00	\$ 186.903,89
Saldo a favor AFIP SUSS	\$ 1.752,83	\$ 0,00
Saldo a favor ATER Ley 4035	\$ 10.179,81	\$ 0,00
Sircreb	\$ 0,00	\$ 50.727,03
TOTAL	<u>\$ 19.583,92</u>	<u>\$ 249.344,54</u>

NOTA N° 4: Bienes de Uso

En el presente ejercicio se ha modificado la exposición de algunas partidas integrantes del Rubro. El criterio de valuación se expone en nota 1.3 B)

Bienes de Uso s/Anexo II	\$ 1.165.020,16	\$ 841.399,62
TOTAL	<u>\$ 1.165.020,16</u>	<u>\$ 841.399,62</u>

NOTA N° 5: Activos Intangibles

Activos Intangibles s/Anexo II	\$ 0,00	\$ 3.946,86
TOTAL	<u>\$ 0,00</u>	<u>\$ 3.946,86</u>

NOTA N° 6: Cuentas por Pagar

Acreedores Ordenes de Compra	\$ 0,00	\$ 2.680,38
Valores Pendientes de Cobro	\$ 31.236,00	\$ 0,00
	<u>\$ 31.236,00</u>	<u>\$ 2.680,38</u>

NOTA N° 7:

Deudas Sociales		
Remuneraciones a Pagar	50.166,00	\$ 28.328,00
A.F.I.P SUSS a Pagar	20.335,70	\$ 11.198,28
UTEDYC a Pagar	1.235,46	\$ 738,95
ATER Ley 4035 a Pagar	1.297,21	\$ 1.132,38
	<u>73.034,37</u>	<u>\$ 41.397,61</u>

RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS

ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2017

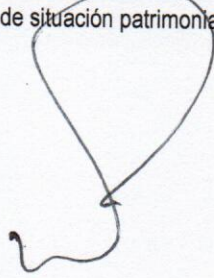
NOTA N° 8: A.R.E.A

Ajustes de Bs de uso
Ajustes Varios

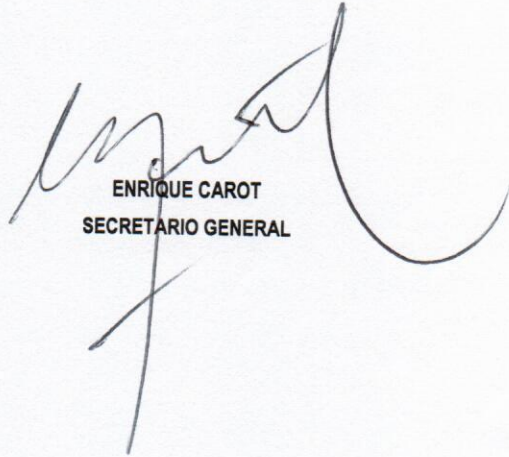
\$ 4.633,89	\$ 0,00
(43.748,69)	(36.730,52)
<u>(39.114,80)</u>	<u>(36.730,52)</u>

NOTA N° 9: Información sobre el Estado de Flujo de Efectivo

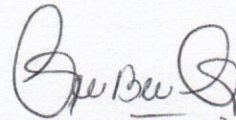
El efectivo y sus equivalentes considerados en el Estado de Flujo de Efectivo y la partida Caja y Bancos informada en el estado de situación patrimonial representan los mismos valores.



RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS



ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL



Dra. GISELA BETTINA GONZALEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30110883 - 4

ANEXO II

ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

BIENES DE USO

Por el ejercicio anual iniciado el 1º de julio de 2016 y finalizado el 30 de junio de 2017 comparativo con el ejercicio anterior

RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	ALTAS	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	ACUM. AL COMIENZO DEL EJERCICIO	BAJAS	AMORTIZACIONES			ACUMULADA AL CIERRE	NETO EJERCICIO ACTUAL	NETO EJERCICIO ANTERIOR
							DEL EJERCICIO		MONTO			
							%					
1-INMUEBLES	\$ 2,97			\$ 2,97	\$ 2,36			2%	\$ 0,06	\$ 2,42	\$ 0,55	\$ 0,61
2-EDIF. INMUEBLES SEDE	\$ 157.417,96			\$ 157.417,96	\$ 12.760,29			2%	\$ 3.148,35	\$ 15.908,64	\$ 141.509,32	\$ 144.657,67
3-EDIF. INMUEBLES CAMPING	\$ 678.459,37		\$ 231.694,59	\$ 446.764,78	\$ 61.239,07	\$ 4.633,89		2%	\$ 8.935,27	\$ 65.540,45	\$ 381.224,33	\$ 617.220,30
4-OBRA EN CURSO CASA CAMPING		\$ 188.830,96		\$ 188.830,96	\$ 0,00			0%	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 188.830,96	\$ 0,00
5- MUEBLES Y UTILES	\$ 45.304,62	\$ 3.909,15	\$ 14.869,00	\$ 34.344,77	\$ 24.113,51	\$ 1.486,90		10%	\$ 2.598,25	\$ 25.224,86	\$ 9.119,91	\$ 21.191,11
6- INSTALACIONES	\$ 12.504,90	\$ 8.860,16		\$ 21.364,36	\$ 6.300,00			10%	\$ 1.953,24	\$ 8.253,24	\$ 13.111,12	\$ 6.554,10
7-EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 49.136,40	\$ 7.550,00		\$ 56.686,40	\$ 24.858,23			33%	\$ 15.641,47	\$ 40.499,70	\$ 16.186,70	\$ 26.251,31
8-MUEBLES Y UTILES CAMPING	\$ 25.748,21		\$ 25.748,21	\$ 0,00	\$ 15.357,69	\$ 15.357,69		10%	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 10.390,52
9-INSTALACIONES CAMPING	\$ 0,00	\$ 433.090,80		\$ 433.090,80	\$ 16.494,69			7%	\$ 29.879,42	\$ 46.374,11	\$ 386.716,69	\$ 0,00
10-HERRAMIENTAS Y MOVILES	\$ 19.277,43	\$ 21.290,72		\$ 40.568,15	\$ 11.507,43			20%	\$ 6.263,14	\$ 17.770,57	\$ 22.797,58	\$ 7.770,00
11-CENTRAL TELEFONICA	\$ 9.205,00			\$ 9.205,00	\$ 1.841,00			20%	\$ 1.841,00	\$ 3.682,00	\$ 5.523,00	\$ 7.364,00
TOTALES	\$ 997.056,16	\$ 663.531,79	\$ 272.311,80	\$ 1.388.276,15	\$ 174.474,27	\$ 21.478,48			\$ 70.260,20	\$ 223.255,99	\$ 1.165.020,16	\$ 841.399,62

RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS

ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME Nº 1 DE FECHA 14/08/2017

Dña. GISELA BETINA GONZALEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30110883 - 4

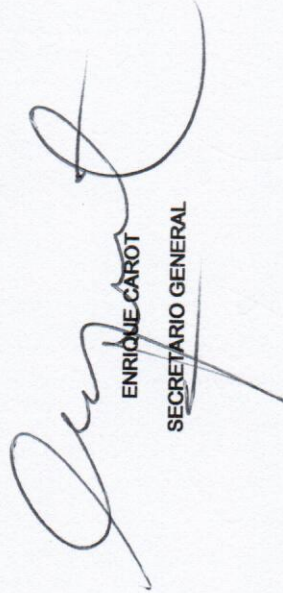
ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

ACTIVOS INTANGIBLES

Por el ejercicio anual iniciado el 1º de julio de 2016 y finalizado el 30 de junio de 2017 comparativo con el ejercicio anterior

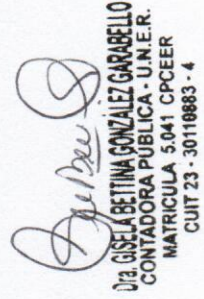
RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	ALTAS	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES				ACUMULADA AL CIERRE	NETO EJERCICIO ACTUAL	NETO EJERCICIO ANTERIOR
					ACUM. AL COMIENZO DEL EJERCICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO				
							MONTO	%			
1-SOFTWARE	\$ 5.920,00		\$ 5.920,00	\$ 0,00	\$ 1.973,14	\$ 1.973,14	33%	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.946,86	
TOTALES	\$ 5.920,00	\$ 0,00	\$ 5.920,00	\$ 0,00	\$ 1.973,14	\$ 1.973,14		\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.946,86	

RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS



ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACION CON MI INFORME N° 1 DE FECHA 14/09/2017



Dña GISELA BETTINA GONZALEZ GARABELLO
CONTADORIA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30118883 - 4

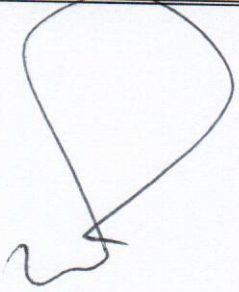
ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

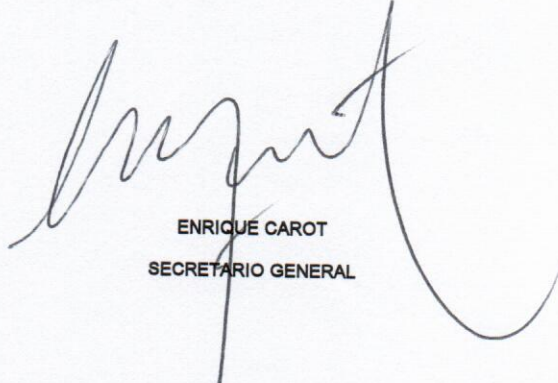
ANEXO IV

RECURSOS ORDINARIOS

**Por el ejercicio anual iniciado el 1º de julio de 2016 y finalizado el 30 de junio de 2017
comparativo con el ejercicio anterior**

DETALLE	PARA FINES		PARA FINES DIVERSOS	TOTAL EJERCICIO ACTUAL	TOTAL EJERCICIO ANTERIOR
	GENERALES	ESPECIFICOS			
M.D.N. - Cuota Afiliación	\$ 1.646.593,39			\$ 1.646.593,39	1.401.539,51
M.D.N. - Fondos Con Fines Especificos		\$ 93.115,79		\$ 93.115,79	\$ 100.000,00
Alquiler Salon SEDE	\$ 38.500,00			\$ 38.500,00	\$ 18.100,00
Alquiler Salones CAMPING		\$ 46.600,00		\$ 46.600,00	\$ 36.125,00
Recupero Gastos Administrativos	\$ 47,24			\$ 47,24	\$ 1.018,36
Otros Ingresos CAMPING		\$ 7.615,06		\$ 7.615,06	\$ 1.150,00
Aportes para fines especificos		\$ 10.350,00		\$ 10.350,00	\$ 3.400,00
Sobrante de Caja	\$ 0,00			\$ 0,00	\$ 9,27
TOTAL EJERCICIO ACTUAL	\$ 1.685.140,63	\$ 157.680,85	\$ 0,00	\$ 1.842.821,48	\$ 1.561.342,14


RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS


ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME N° 1 DE FECHA 14/08/2017


Dra. GISELA BETTINA GONZÁLEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30116883 - 4

ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

ANEXO V

INFORMACION SOBRE GASTOS ORDINARIOS

Por el ejercicio anual iniciado el 1° de julio de 2016 y finalizado el 30 de junio de 2017
comparativo con el ejercicio anterior

RUBRO	TOTAL EJERCICIO ACTUAL	TOTAL EJERCICIO ANTERIOR
GASTOS ORDINARIOS		
REMUNERACIONES	\$ 485.558,56	\$ 377.499,91
CARGAS SOCIALES	\$ 99.567,27	\$ 59.933,55
ENERGIA ELECTRICA	\$ 28.408,03	\$ 32.601,60
GAS SEDE	\$ 3.089,23	\$ 0,00
TELEFONO Y TELEFONIA CELULAR	\$ 17.858,58	\$ 7.412,92
GASTOS MANTENIMIENTO	\$ 90.106,27	\$ 27.248,97
SERVICIO DE EMERGENCIA	\$ 0,00	\$ 19.565,00
PAPELERIA E INSUMOS COMPUTACION	\$ 5.547,96	\$ 5.416,37
FRANQUEO Y ENCOMIENDAS	\$ 959,00	\$ 0,00
HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 26.700,00	\$ 47.090,00
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ 10.861,02	\$ 10.861,62
IMPUESTO LEY 25413 DEB Y CRED BANCARIO	\$ 23.000,72	\$ 18.366,30
VIATICOS, MOVILIDAD Y ESTACIONAMIENTO	\$ 139.309,70	\$ 68.152,35
SERVICIOS SITIOS WEB	\$ 9.750,00	\$ 0,00
SERVICIOS DE SEGURIDAD	\$ 0,00	\$ 1.300,00
FLERES Y SERVICIO DE CADETERIA	\$ 0,00	\$ 2.005,20
SERVICIOS INTERNET Y CABLE	\$ 11.804,00	\$ 8.904,00
SERVICIO ALARMA	\$ 6.080,00	\$ 3.110,00
AADI-CAPIF	\$ 24.800,00	\$ 37.200,00
LEGALIZACIONES Y SELLADOS	\$ 2.709,31	\$ 4.050,50
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 2.660,25	\$ 1.428,00
GASTOS LIMPIEZA SEDE	\$ 0,00	\$ 834,00
IMPUESTOS Y TASAS	\$ 8.387,20	\$ 5.784,70
INDEMNIZACIONES LABORALES	\$ 42.868,00	\$ 0,00
GASTOS GENERALES	\$ 23.379,67	\$ 17.438,65
SEGUROS	\$ 12.188,00	\$ 5.565,00
REPUESTOS Y REPARACIONES	\$ 23.595,86	\$ 6.633,00
GASTOS DE MANTENIMIENTO PILETAS	\$ 89.421,09	\$ 14.269,68
COMBUSTIBLE Y ELEMENTOS LIMPIEZA	\$ 4.751,00	\$ 7.892,99
ELEMENTOS DE SEGURIDAD Y ROPA DE TRABAJO	\$ 2.740,00	\$ 0,00
SUBSIDIOS POR NACIMIENTO	\$ 13.000,00	\$ 18.200,00
SUBSIDIOS AYUDA ESCOLAR	\$ 225.400,00	\$ 187.300,00
GASTOS EVENTOS Y HOMENAJES	\$ 179.550,09	\$ 195.118,70
APORTES A ENTIDADES	\$ 3.000,00	\$ 0,00
DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	\$ 19.750,00	\$ 6.135,86
CONGRESOS Y MOVILIZACIONES	\$ 13.115,79	\$ 0,00
PERDIDA POR INCOBRABLES	\$ 3.477,72	\$ 0,00
SUBTOTAL	\$ 1.653.394,32	\$ 1.197.318,87
AMORTIZACIONES	\$ 70.260,20	\$ 44.653,23
SUBTOTAL	\$ 70.260,20	\$ 44.653,23
TOTALES	\$ 1.723.654,52	\$ 1.241.972,10

RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS

ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACION CON MI INFORME N° 1 DE FECHA 14/08/2017

Dra. GISELA BETTINA GONZALEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30110883 - 4

ASOCIACION EMPLEADOS FISCALES e INGRESOS PUBLICOS SECCIONAL PARANA

ANEXO VI

INFORMACION SOBRE GASTOS
ESPECIFICOS DE SECTORES

Por el ejercicio anual iniciado el 1° de julio de 2016 y finalizado el 30 de junio de 2017 comparativo con el ejercicio anterior

RUBRO	GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION	GASTOS SECTORES ESPECIFICOS CAMPING	OTROS EGRESOS	TOTAL EJERCICIO ACTUAL	TOTAL EJERCICIO ANTERIOR
REMUNERACIONES	\$ 0,00	\$ 485.558,56	0,00	485.558,56	\$ 377.499,91
CARGAS SOCIALES	\$ 0,00	\$ 99.567,27	\$ 0,00	99.567,27	\$ 59.933,55
ENERGIA ELECTRICA	\$ 7.658,15	\$ 20.749,88	\$ 0,00	28.408,03	\$ 32.601,60
GAS SEDE	\$ 3.089,23	\$ 0,00	\$ 0,00	3.089,23	\$ 0,00
TELEFONO Y TELEFONIA CELULAR	\$ 17.858,58	\$ 0,00	\$ 0,00	17.858,58	\$ 7.412,92
GASTOS MANTENIMIENTO	\$ 10.958,43	\$ 79.147,84	\$ 0,00	90.106,27	\$ 27.248,97
SERVICIO DE EMERGENCIA	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00	\$ 19.565,00
SEGUROS	\$ 0,00	\$ 12.188,00	\$ 0,00	12.188,00	\$ 5.565,00
PAPELERIA E INSUMOS COMPUTACION	\$ 5.547,96	\$ 0,00	\$ 0,00	5.547,96	\$ 5.416,37
FRANQUEO Y ENCOMIENDAS	\$ 959,00	\$ 0,00	\$ 0,00	959,00	\$ 0,00
HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 26.700,00	\$ 0,00	\$ 0,00	26.700,00	\$ 47.090,00
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ 10.861,02	\$ 0,00	\$ 0,00	10.861,02	\$ 10.861,62
IMPUESTO LEY 25413 DEB Y CRED BANCARIO	\$ 23.000,72	\$ 0,00	\$ 0,00	23.000,72	\$ 18.366,30
VIATICOS, MOVILIDAD Y ESTACIONAMIENTO	\$ 139.309,70	\$ 0,00	\$ 0,00	139.309,70	\$ 68.152,35
SERVICIOS SITIOS WEB	\$ 9.750,00	\$ 0,00	\$ 0,00	9.750,00	\$ 0,00
SERVICIOS DE SEGURIDAD	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00	\$ 1.300,00
FLERES Y SERVICIO DE CADETERIA	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00	\$ 2.005,20
SERVICIOS INTERNET Y CABLE	\$ 11.804,00	\$ 0,00	\$ 0,00	11.804,00	\$ 8.904,00
SERVICIO ALARMA	\$ 6.080,00	\$ 0,00	\$ 0,00	6.080,00	\$ 3.110,00
AADI-CAPIF	\$ 24.800,00	\$ 0,00	\$ 0,00	24.800,00	\$ 37.200,00
LEGALIZACIONES Y SELLADOS	\$ 2.709,31	\$ 0,00	\$ 0,00	2.709,31	\$ 4.050,50
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 2.660,25	\$ 0,00	\$ 0,00	2.660,25	\$ 1.428,00
GASTOS LIMPIEZA SEDE	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00	\$ 834,00
IMPUESTOS Y TASAS	\$ 5.454,80	\$ 2.932,40	\$ 0,00	8.387,20	\$ 5.784,70
INDEMNIZACIONES LABORALES	\$ 42.868,00	\$ 0,00	\$ 0,00	42.868,00	\$ 0,00
GASTOS GENERALES	\$ 23.379,67	\$ 0,00	\$ 0,00	23.379,67	\$ 17.438,65
PERDIDA POR INCOBRABLES	\$ 3.477,72	\$ 0,00	\$ 0,00	3.477,72	\$ 0,00
REPUESTOS Y REPARACIONES CAMPING	\$ 0,00	\$ 23.595,86	\$ 0,00	23.595,86	\$ 6.633,00
GASTOS DE MANTENIMIENTO PILETAS	\$ 0,00	\$ 89.421,09	\$ 0,00	89.421,09	\$ 14.269,68
COMBUSTIBLE Y ELEMENTOS LIMPIEZA	\$ 0,00	\$ 4.751,00	\$ 0,00	4.751,00	\$ 7.892,99
ELEMENTOS DE SEGURID Y ROPA DE TRABAJO	\$ 0,00	\$ 2.740,00	\$ 0,00	2.740,00	\$ 0,00
SUBSIDIOS POR NACIMIENTO	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 13.000,00	13.000,00	\$ 18.200,00
SUBSIDIOS AYUDA ESCOLAR	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 225.400,00	225.400,00	\$ 187.300,00
GASTOS EVENTOS Y HOMENAJES	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 179.550,09	179.550,09	\$ 195.118,70
APORTES A ENTIDADES	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.000,00	3.000,00	\$ 0,00
DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 19.750,00	19.750,00	\$ 6.135,86
CONGRESOS Y MOVILIZACIONES	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 13.115,79	13.115,79	\$ 0,00
SUBTOTAL DE GASTOS ESPECIFICOS	\$ 378.926,54	\$ 820.651,90	\$ 453.815,88	1.653.394,32	1.197.318,87
AMORTIZACIONES	\$ 45.077,83	\$ 25.182,37	\$ 0,00	70.260,20	\$ 44.653,23
SUBTOTAL AMORTIZACIONES	\$ 45.077,83	\$ 25.182,37	\$ 0,00	70.260,20	\$ 44.653,23
TOTALES	\$ 424.004,37	\$ 845.834,27	\$ 453.815,88	\$ 1.723.654,52	\$ 1.241.972,10
TOTALES EJERCICIO ANTERIOR	\$ 344.977,96	\$ 445.586,35	\$ 406.754,56	\$ 1.197.318,87	

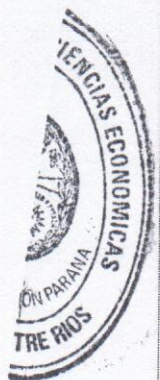
RAUL OSCAR ROMERO
SECRETARIO DE FINANZAS

ENRIQUE CAROT
SECRETARIO GENERAL

FIRMADO PA FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME N° 1 DE FECHA 14/08/2017

Dra. GISELA BETTINA GONZALEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30110883 - 4

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE



Señores de la
Asociación Empleados Fiscales e Ingresos Públicos
Seccional Paraná
Domicilio Legal
Cura Álvarez N°160- Paraná
Provincia de Entre Ríos
C.U.I.T: 30-70811513-7

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de la Asociación Empleados Fiscales e Ingresos Públicos, Seccional Paraná, que comprenden:

- a) El Estado de Situación patrimonial al 30 de junio de 2017;
- b) El Estado de Recursos y Gastos del período comprendido entre el 1º de julio de 2016 al 30 de junio de 2017;
- c) El Estado de Evolución del Patrimonio Neto del período comprendido entre el 1º de julio de 2016 al 30 de Junio de 2017; y
- d) El Estado de Flujo de Efectivo del período comprendido entre el 1º de julio de 2016 al 30 de junio de 2017.
- e) Así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas N° 1 a N° 9 y los anexos II a VI.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 30 de junio de 2016 (ejercicio anterior) son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

Responsabilidad del Consejo Directivo en relación con los estados contables

La Comisión Directiva es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que el mismo considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobadas por la Resolución N° 1.014 del día 06/12/2013 por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Entre Ríos (C.P.C.E.E.R.). Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

estimaciones contables realizadas por la Dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la Asociación Empleados Fiscales e Ingresos Públicos al 30 de junio de 2017, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Otras cuestiones

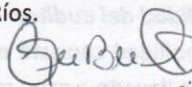
Los estados contables del ejercicio terminado el 30 de Junio de 2016 fueron auditados por otro profesional, quien ha emitido su informe de auditoría favorable, sin salvedades, con fecha 01 de septiembre de 2016.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- Las cifras expresadas en los estados contables mencionados en el apartado denominado informe sobre los estados contables de este informe surgen de los registros contables de la Asociación Sindical los que se encuentran pendientes de transcripción a los libros rubricados.
- A fin de cumplir con las prescripciones de la Ley 17250, según surge de los registros contables, informo que existe una deuda devengada no exigible al 30 de junio de 2017 a favor del Sistema Integrado de Jubilaciones y Pensiones en concepto de aportes y contribuciones previsionales por un monto de \$ 20.335,70, incluidas en el Pasivo, en el rubro Deudas Sociales. (Nota 7)

Informe sobre requerimientos del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Entre Ríos

- El profesional interviniente manifiesta expresamente con relación a su situación de independencia, que no le comprenden ninguna de las inhabilidades e incompatibilidades establecidas en la Ley 7896, el código de ética, disposiciones reglamentarias y concordantes.
- Firmado a efectos de su identificación con mi informe de fecha 14 de Agosto de 2017, inscripto en mi Registro Documental al folio N° 1, en la ciudad de Paraná Provincia de Entre Ríos.


Dra. GISELA BETTINA GONZALEZ GARABELLO
CONTADORA PUBLICA - U.N.E.R.
MATRICULA 5.041 CPCEER
CUIT 23 - 30110883 - 4



El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Entre Ríos CERTIFICA
Que la firma del profesional que antecede concuerda con la de su registro

corresponde a: GONZALEZ GARABELLO Gisela B.

Inscripto en la matrícula de Contador Público

con el N° 5041

Legalización N° 1- 03582 - 17


Intervino: AJA

C.P.C.E. Entre Ríos Ley 7896

Paraná 16/08/2017

La presente no es válida sin la firma autorizada por este Consejo

FIRMA AUTORIZADA


Dr. ANDRES ERNESTO SABELLA
CONTADOR PUBLICO
SECRETARIO TECNICO
DELEGACION PARANA
Consejo Profesional de Ciencias Económicas
de Entre Ríos