

Denominación:	COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR
Domicilio legal:	Bvard. Dr. Romero Acuña (N) 322 - 2301 - VILA (Santa Fe)

Otorgamiento Personería Jurídica	Fecha:	10 de septiembre de 1984
	Nº Inscripción:	Decreto Nº 2880
	Organismo:	Ministerio de Agricultura y Ganadería - Sub.Rec.Hídricos -

ESTADOS CONTABLES

Ejercicio anual Nº 25 iniciado el 1º de enero de 2018 y finalizado el 31º de diciembre de 2018
---

COMISIÓN DIRECTIVA

↳ <u>PRESIDENTE:</u>	BOTTERO Claudio
↳ <u>VICE - PRESIDENTE:</u>	ROSSI Abel
↳ <u>TESORERO:</u>	ARDISSONO Miguel Angel
↳ <u>SECRETARIO:</u>	BERTOLACCINI Mario
↳ <u>SECRETARIO TÉCNICO:</u>	Maestro May.Obras ROBLEDO Omar

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 29/04/2019

Oscar María Canello  
Contador Público (UCSF)  
C.P.C.E. Santa Fe  
Matrícula 10464/07

  
 Claudio Bottero  
 Presidente Comisión Directiva

**COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR**

ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

N° Inscripción Decreto 2880 - Ministerio de Ag.y Gand.- Sub. Recursos Hídricos

Inscripción ante AFIP/DGI bajo CUIT N° 30-67430811-2

**ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL O BALANCE GENERAL**

al 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ejercicio anterior) - Expresado en moneda homogénea: PESOS -

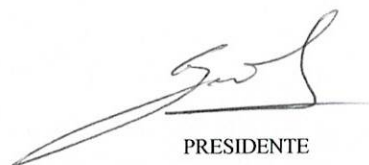
	al 31/12/2018	al 31/12/2017		al 31/12/2018	al 31/12/2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	1,124,226.54	1,227,809.05	Deudas (Nota 2.9)	634,698.38	2,001,687.39
Inversiones (Nota 2.2)	0.00	0.00	Fondos con destino específico (Nota 2.10)	0.00	0.00
Cuentas por cobrar a asociados (Nota 2.3)	3,398,272.53	3,923,977.32	Previsiones (Nota 2.11)	0.00	0.00
Cuentas por cobrar a terceros (Nota 2.4)	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>634,698.38</b>	<b>2,001,687.39</b>
Otros Créditos (Nota 2.5)	0.00	0.00	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes para consumo (Nota 2.6)	0.00	114,408.63	Deudas (Nota 2.9)	0.00	0.00
Otros activos (Nota 2.7)	0.00	0.00	Fondos con destino específico (Nota 2.10)	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4,522,499.07</b>	<b>5,266,195.00</b>	Previsiones (Nota 2.11)	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversiones (Nota 2.2)	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>634,698.38</b>	<b>2,001,687.39</b>
Bienes de uso (Anexo 1)	2,814,687.54	3,733,916.38	<b>PATRIMONIO NETO (S/estado respectivo)</b>	<b>6,702,488.23</b>	<b>6,998,423.99</b>
Activos Intangibles (Nota 2.8)	0.00	0.00			
Otros activos (Nota 2.7)	0.00	0.00			
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2,814,687.54</b>	<b>3,733,916.38</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO + PAT. NETO</b>	<b>7,337,186.61</b>	<b>9,000,111.38</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>7,337,186.61</b>	<b>9,000,111.38</b>			

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 29/04/2019

Oscar María Canello

Contador Público (UCSF)

C.P.C.E. Santa Fe - Matrícula 10464/07


PRESIDENTE  
BOTTERO Claudio

SECRETARIO  
BERTOLACCINI Mario

TESORERO  
ARDISSONO Miguel

**COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR**

ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

N° Inscripción Decreto 2880 - Ministerio de Ag.y Gand.- Sub. Recursos Hídricos

Inscripción ante AFIP/DGI bajo CUIT N° 30-67430811-2

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO**

al 31 de Diciembre de 2018 - Expresado en moneda homogénea: PESOS -

DETALLE	APORTES DE LOS ASOCIADOS			SUPERÁVIT (DÉFICIT) ACUMULADO			TOTALES
	Capital	De fondos para fines específicos	Total	Superavit diferido	Superávit Reservado	Superávit no asignado	Ejercicio Actual
Saldos al inicio del ejercicio anterior	111,047.24	0.00	111,047.24	2,652,514.52	1,976,440.67	0.00	4,740,002.43
Modificaciones del saldo inicial (Nota 3)	0.00	2,629,122.65	2,629,122.65	-1,312,387.91	941,686.82	0.00	2,258,421.56
<i>Saldos al inicio del ejercicio modificado</i>	111,047.24	2,629,122.65	2,740,169.89	1,340,126.61	2,918,127.49	0.00	6,998,423.99
<u>Distribuciones p/res.de Asamblea Ordinaria</u>							
Constitución de reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capitalización del superávit	0.00	0.00	0.00	-1,340,126.61	1,340,126.61	0.00	0.00
Absorción del déficit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desafectación de reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportes irrevocables recibidos para fines específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Utilización de aportes recibidos para fines específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación de superávit diferido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Déficit final del ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-295,935.76	-295,935.76
<i>Saldos al cierre del ejercicio</i>	111,047.24	2,629,122.65	2,740,169.89	0.00	4,258,254.10	-295,935.76	6,702,488.23

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 29/04/2019

*Oscar María Canello*

Contador Público (UCSF)

C.P.C.E. Santa Fe - Matrícula 10464/07

PRESIDENTE  
BOTTERO ClaudioSECRETARIO  
BERTOLACCINI MarioTESORERO  
ARDISSONO Miguel

## COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR

ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

Nº Inscripción Decreto 2880 - Ministerio de Ag.y Gand.- Sub. Recursos Hídricos

Inscripción ante AFIP/DGI bajo CUIT Nº 30-67430811-2

### ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

al 31 de Diciembre de 2018 - Expresado en moneda homogénea: PESOS -

		al 31/12/2018
<u>RECURSOS Y GASTOS ORDINARIOS</u>		
<u>RECURSOS ORDINARIOS</u>		
Para fines generales	Anexo 2	8,406,977.81
Para fines específicos	Anexo 2	23,706.17
Para fines diversos	Anexo 2	93,694.66
<i>TOTAL RECURSOS ORDINARIOS</i>		8,524,378.65
<u>GASTOS ORDINARIOS</u>		
Generales de administración	Anexo 3	1,238,439.71
Específicos de sectores	Anexo 3	5,264,102.86
Depreciación de bienes de uso	Anexo 3	919,228.84
Depreciación de activos intangibles	Anexo 3	0.00
Otros egresos o gastos	Anexo 3	0.00
<i>TOTAL GASTOS ORDINARIOS</i>		7,421,771.41
RECPAM (Incluye Resultados financieros y por tenencia)		-1,398,542.99
Impuesto a las ganancias		0.00
<i>DÉFICIT ORDINARIO DEL EJERCICIO</i>		-295,935.76
<u>RECURSOS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS</u>		
Recursos	Nota 2.12	0.00
Gastos	Nota 2.12	0.00
Impuesto a las ganancias		0.00
<i>RESULTADO EXTRAORDINARIO</i>		0.00
<i>DÉFICIT FINAL</i>		-295,935.76

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 29/04/2019

*Oscar María Canello*

Contador Público (UCSF)

C.P.C.E. Santa Fe - Matrícula 10464/07

  
PRESIDENTE

BOTTERO Claudio

  
SECRETARIO

BERTOLACCINI Mario

  
TESORERO

ARDISSONO Migul

## COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR

ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

N° Inscripción Decreto 2880 - Ministerio de Ag.y Gand.- Sub. Recursos Hídricos

Inscripción ante AFIP/DGI bajo CUIT N° 30-67430811-2

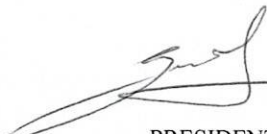
### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Método directo)

al 31 de Diciembre de 2018 - Expresado en moneda homogénea: PESOS -

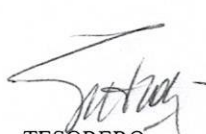
	al 31/12/2018
<b>Variación del Efectivo</b>	
Efectivo al inicio del ejercicio	666,361.46
Modificación de ejercicios anteriores <span style="float: right;">Nota 3</span>	561,447.59
Efectivo modificado al inicio	1,227,809.05
Efectivo al cierre del ejercicio	1,124,226.54
<i>DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO</i>	<b>-103,582.51</b>
<b>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>	
<b>Actividades operativas</b>	
Cobros por recursos para fines generales	8,406,977.81
Cobros por recursos para fines específicos	23,706.17
Cobros por recursos para fines diversos	93,694.66
Pagos al personal y cargas sociales	-3,586,764.92
Pagos de otros impuestos	-98,178.54
Pagos por compras de bienes p/consumo o comercialización	-1,677,337.94
Pagos por gastos general e específicos de sectores	-660,947.01
RECPAM (Incluye Resultados financieros y por tenencia)	-1,398,542.99
Intereses pagados	0.00
Depreciación de bienes de uso	919,228.84
<i>Flujo neto de efectivo generado por actividades operativas</i>	<b>2,021,836.08</b>
<b>Actividades de inversión</b>	
Pagos por Compras de bienes de uso	0.00
Cobros por ventas de bienes de uso	0.00
Intereses cobrados por préstamos otorgados	0.00
<i>Flujo neto de efectivo generado por actividades de inversión</i>	<b>0.00</b>
<b>Actividades de financiación</b>	
Cobros de aportes de los Asociados	
Cobros de aportes para fondos con fines Específicos	0.00
Cobros de Subsidios y Aportes	23,706.17
Pagos de préstamos a terceros	-2,149,124.76
Intereses pagados por préstamos recibidos	0.00
<i>Flujo neto de efectivo generado por act. de financiación</i>	<b>-2,125,418.59</b>
<b>DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO</b>	<b>-103,582.51</b>

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 29/04/2019

Oscar María Canello  
Contador Público (UCSF)

  
PRESIDENTE  
BOTTERO Claudio

  
SECRETARIO  
BERTOLACCINI Mario

  
TESORERO  
ARDISSONO Migul

C.P.C.E. Santa Fe - Matrícula 10464/07

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**Señor Presidente Comisión Directiva  
COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR  
CUIT 30-67430811-2  
Gral. López (E) - VILA (Santa Fe)  
PRESENTE**

### Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Diciembre de 2018, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 3 y los anexos 1 a 3. Los datos significativos de los mismos se transcriben a continuación:

a) <u>Estado de Situación Patrimonial</u>	
Monto total ACTIVO	\$ 7.829.799,33
Monto total PASIVO	\$ 634.698,38
b) <u>Estado de Evolución del Patrimonio Neto</u>	
Patrimonio Neto al inicio	\$ 4.740.002,43
Variaciones del ejercicio	\$ 2.455.098,52
Patrimonio Neto al cierre	\$ 7.195.100,95
c) <u>Estado de Recursos y Gastos</u>	
Resultado del ejercicio (SUPERAVIT)	\$ 1.828.026,37
d) <u>Estado de Flujo de Efectivo</u>	
Variación del período (AUMENTO)	\$ 292.636,76

Las cifras del Estado de Situación Patrimonial y otra información correspondiente al ejercicio económico terminado el 31 de Diciembre de 2017 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 de la dirección en relación con los estados contables

La dirección 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 la dirección 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. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo, así como que se 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 estimaciones contables realizadas por la dirección<sup>4</sup> 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 COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR al 31 de Diciembre de 2018, 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.

### **Énfasis sobre ajuste por inflación**

Sin modificar mi conclusión, quiero enfatizar que:

- a) Como se expone en la nota N° 1, los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación, siguiendo el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Santa Fe, optando el ente por utilizar ciertas simplificaciones admitidas en la normativa para la aplicación del método.
- b) Se destaca, en particular, que la reexpresión del Estado de Resultados se efectuó mediante la inclusión de una sola partida cuyo importe se determinó por diferencia entre el resultado del período reexpresado en moneda de cierre y dicho resultado surgido del Estado de Resultados sin reexpresar. Debido a la metodología de ajuste aplicada en el Estado de Resultados, excepto por el resultado final del ejercicio, las partidas componentes del Estado de Resultados no están expresadas en moneda de poder adquisitivo del cierre del ejercicio y no son comparables entre sí ni con las que componen los restantes estados contables, por lo que el análisis e interpretación de los presentes estados contables debe realizarse considerando las limitaciones que produce el efecto mencionado.
- c) La información contenida en la nota N° 2 a los estados contables adjuntos, en la que la entidad informa que ha procedido a remedir por única vez los activos no monetarios existentes al cierre del ejercicio contable anterior. El efecto de la remediación se reconoce modificando los saldos al inicio en el ejercicio actual.

### **Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

- a) Los Estados Contables adjuntos han sido preparados, en todos sus aspectos significativos, de conformidad con Resolución Técnicas emitidas por la F.A.C.P.E. vigentes a la fecha.
- b) Los Estados Contables de COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR surgen de registros llevados en libros especiales designados a tal efecto, por disposiciones legales y estatutarias.
- c) En cumplimiento de disposiciones legales vigentes, y de acuerdo a lo establecido en Resolución de Junta de Gobierno N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, informo que he aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo previstos en las normas profesionales vigentes.
- d) Al 31/12/2018 no posee deuda concepto de aportes y contribuciones al Sistema Integrado de Jubilaciones y Pensiones.

- d) Al 31/12/2018 la deuda devengada no exigible en concepto de aportes y contribuciones al Sistema Integrado de Jubilaciones y Pensiones, asciende a la suma de \$ 108.458,26 (período 12/2018)
- e) Al 31/12/2018, no existe deuda devengada (exigible o no) ante A.P.I. Santa Fe.
- f) Al 31/12/2018 la deuda devengada no exigible ante A.F.I.P./D.G.I. asciende a la suma de \$ 29.692,79 en concepto de plan de pagos Mis Facilidades vigente a la fecha.

Se expide el presente informe en la localidad de Vila, provincia de Santa Fe, en fecha veintinueve de abril de dos mil diecinueve (29/04/2019).

*Oscar M. Canello*  
 CPN OSCAR M. CANELLO  
 Contador Público - U.C.S.F.  
 MAT. 10464 - LEY 8738  
 C.P.C.E. SANTA FE

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe CERTIFICA que la firma profesional que antecede concuerda con la de nuestro registro y corresponde a inscripto/a en la matrícula de **CANELLO OSCAR MARIA** C.P. 10464 y que se han cumplido las disposiciones de las Leyes N° 6.854, N° 8.738 y N° 12.135.

Legalización Nro 305754  
 Fecha actuación profesional 29/04/2019 Período del encargo 12/2018  
 Tipo de encargo profesional 12.1.0 BALANCE ARTICULO 12 INC A)  
 CUIT comitente 30674308112 Nombre comitente COMITE DE CUENCA CASTELLANO

289917 RAFAELA, 19/06/2019  
 C.P.C.E. Santa Fe Leyes N° 8.738 y N° 12.135

FIRMA AUTORIZADA

*Lorena M. Baroni*  
 Dra. LORENA M. BARONI  
 CONTADORA PUBLICA NACIONAL  
 ENCARGADA DELEGACION RAFAELA  
 C.P.C.E. PROV. STA. FE CA 1°

**ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

**1. NORMAS CONTABLES**

**BASE DE PREPARACIÓN**

Los estados contables están expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Santa Fe – Cámara 1ª.

En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido: a) Resolución Técnica Nro. 41, segunda parte y b) las Resoluciones Técnicas Nro. 8 y 11 (Normas Particulares de exposición contable para entes sin fines de lucro) y RT 25 (modificación RT 11).

**UNIDAD DE MEDIDA Y RESOLUCIÓN 539/18**

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta 30/09/2003. Conforme lo dispuesto por la FACPCE a través de su Resolución 287/03, adoptada por el CPCE de Santa Fe a través de su Resolución 12/03 se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones del poder adquisitivo de la moneda a partir del 01/10/2003.

La declaración de que nos encontramos en un contexto de inflación en Argentina (en los términos de la sección 3.1 de la RT N° 17 y 2.6 de la RT N° 41) a partir del 01/07/2018 (inclusive) implica que los estados contables correspondientes a ejercicios anuales o de períodos intermedios cuyo cierre haya ocurrido a partir del 01/07/2018 (inclusive) deberán reexpresarse de acuerdo con el procedimiento establecido en la RT N°6, según lo previsto en la Resolución 539/18 de Junta de Gobierno de la FACPCE adoptada por Resolución 2/2018 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe del 16/10/2018.

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con la Resolución Técnica 6 de la FACPCE y utilizando las siguientes opciones permitidas por la Resolución JG FACPCE N° 539/18:

- La institución ejerció la opción de no determinar el patrimonio neto ajustado al inicio del ejercicio comparativo y, por ello, no ha presentado información comparativa correspondiente al estado de evolución del patrimonio neto, estado de resultados y estado de flujo de efectivo.  
La falta de información comparativa limita la información disponible en los estados contables para analizar la evolución de las diferentes magnitudes y los ratios habitualmente utilizados en el análisis de los estados contables.
- La institución ejerció la opción de la RT 6 y la Res. JG 539-18 de presentar el Recpam incluido en los resultados financieros y por tenencia, y en una sola línea. La no apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el Recpam) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del recpam sobre dichos resultados.

**CRITERIOS DE MEDICIÓN**

Las normas aplicadas responden a los criterios establecidos por las resoluciones técnicas vigentes aprobadas FACPCE, de cumplimiento obligatorio en el ámbito del C.P.C.E. de Santa Fe.

Los importes expuestos en los rubros caja y bancos, inversiones, créditos y deudas que corresponden a operaciones sin cláusulas de ajuste o indexación, se valoraron por su valor nominal agregando o deduciendo según corresponda, los resultados financieros pertinentes, hasta el cierre de ejercicio.

- Los bienes de cambio fueron valuados a su costo de reproducción o reposición según corresponda.
- Los bienes de uso fueron valuados a sus costos sin reexpresar menos la amortización acumulada. La amortización es calculada por el método de la línea recta aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de su vida útil estimada. El valor de los bienes mencionados considerados en su conjunto no superan su valor recuperable.
- Patrimonio Neto: a su valor nominal con las correspondientes modificaciones de ejercicios anteriores.

**COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR**

ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

N° Inscripción Decreto 2880 - Ministerio de Ag.y Gand.- Sub. Recursos Hídricos

Inscripción ante AFIP/DGI bajo CUIT N° 30-67430811-2

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

al 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ejercicio anterior) - Expresado en moneda homogénea: PESOS -

**Nota 2 - COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS**

	Corriente	No Corriente	Corriente	No Corriente
	al 31/12/2018	al 31/12/2018	al 31/12/2017	al 31/12/2017
<b>2.1. Caja y bancos</b>				
Caja PESOS		---	17,466.24	---
Valores al cobro	294,920.43	---	409,563.92	---
Asoc.Mut.CLUB SPORTIVO STA.CLARA	81,512.71	---	42,769.64	---
Nueva Mutual	192,984.39	---	86,392.55	---
Mutual Regional RAMONA	249,428.03	---	209,027.79	---
Banco Nación Argentina Sucursal VILA	305,323.30	---	148,830.24	---
Nuevo Bco.SANTA FE SA.RAFAELA	57.68	---	313,758.68	---
	<b>1,124,226.54</b>	<b>---</b>	<b>1,227,809.05</b>	<b>---</b>
<b>2.2. Inversiones</b>				
No posee	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2.3. Cuentas por cobrar a asociados</b>				
Contribución Mensual - Cuota 04	2,144,827.31	0.00	1,724,423.25	0.00
Deudores por Tasas Retributivas	1,253,445.22	0.00	2,199,554.07	0.00
Préstamos al personal	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>3,398,272.53</b>	<b>0.00</b>	<b>3,923,977.32</b>	<b>0.00</b>
<b>2.4. Cuentas por cobrar a terceros</b>				
Subsidio Provincial N° 3598/06	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2.5. Otros créditos</b>				
No posee	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2.6. Bienes para consumo</b>				
<b>DETALLE DE EXISTENCIAS</b>				
<b>TUBOS</b>	---	---	---	---
	0.00	---	114,408.63	---
<b>2.7. Otros activos</b>				
No posee	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2.8. Activos intangibles</b>				
No posee	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2.9. Deudas</b>				
Proveedores Comerciales	357,563.00	0.00	1,391,883.17	0.00
Sueldos devengados	138,984.33	0.00	217,510.91	0.00
Leyes y cargas sociales	108,458.26	0.00	392,293.31	0.00
Plan de pagos Mis Facilidades	29,692.79	0.00	0.00	0.00
	<b>634,698.38</b>	<b>0.00</b>	<b>2,001,687.39</b>	<b>0.00</b>
<b>2.10. Fondos con destino específico</b>				
No posee	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2.12. Recursos y Gastos Extraordinarios</b>				
Subsidio Gobierno Provincial		0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00

**Nota 3 -MODIFICACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES**

Reexpresión de partidas de Ejercicios Anteriores (AxI)	2,629,122.65
Ajuste de Resultados de Ejercicios Anteriores (AxI)	-370,701.09
	<b>2,258,421.56</b>

**COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR**

ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

N° Inscripción Decreto 2880 - Ministerio de Ag.y Gand.- Sub. Recursos Hídricos

Inscripción ante AFIP/DGI bajo CUIT N° 30-67430811-2

**ANEXO 1 - BIENES DE USO -**

al 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ejercicio anterior) - Expresado en moneda homogénea: PESOS -

	Valores de origen				Depreciaciones				Valor residual	Valor residual
	Inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al cierre	neto al 31/12/2018	neto al 31/12/2017
CUBIERTAS IMPLEMENTOS	4,861.39	0.00	0.00	4,861.39	4,861.39	0.00	0.00	4,861.39	0.00	0.00
CUBRE CAMIÓN	206.40	0.00	0.00	206.40	206.41	0.00	0.00	206.41	0.00	0.00
EDIFICACION SEDE SOCIAL	93,992.62	0.00	0.00	93,992.62	65,794.84	0.00	4,699.63	70,494.47	23,498.16	28,197.79
EQUIPO COMPUTACIÓN	50,187.96	0.00	0.00	50,187.96	8,899.67	0.00	0.00	8,899.67	41,288.29	41,288.29
EQUIPO FUMIGADOR	19,750.63	0.00	0.00	19,750.63	19,750.63	0.00	0.00	19,750.63	0.01	0.01
ESTACAS	1,317.58	0.00	0.00	1,317.58	1,317.57	0.00	0.00	1,317.57	0.01	0.01
HERRAMIENTAS VARIAS	4,247.11	0.00	0.00	4,247.11	4,247.11	0.00	0.00	4,247.11	0.00	0.00
HERRAMIENTAS Y EQUIPOS	26,854.15	0.00	0.00	26,854.15	26,854.15	0.00	0.00	26,854.15	0.00	0.00
INSTALACIONES	10,267.10	0.00	0.00	10,267.10	4,557.83	0.00	513.35	5,071.19	5,195.91	5,709.26
INSUMOS INFORMÁTICOS	2,073.96	0.00	0.00	2,073.96	2,073.96	0.00	0.00	2,073.96	0.00	0.00
LADRILLOS	16,771.66	0.00	0.00	16,771.66	16,771.65	0.00	0.00	16,771.65	0.00	0.00
LETRERO SEDE	4,203.58	0.00	0.00	4,203.58	4,203.59	0.00	0.00	4,203.59	0.00	0.00
MAT.FAB.CABEZALES	28,954.84	0.00	0.00	28,954.84	28,954.85	0.00	0.00	28,954.85	0.00	0.00
MUEBLES, ÚTILES Y ACCESORIOS	7,151.53	0.00	0.00	7,151.53	7,151.53	0.00	0.00	7,151.53	0.00	0.00
PALA FRONTAL	26,247.92	0.00	0.00	26,247.92	26,247.92	0.00	0.00	26,247.92	0.00	0.00
POSTES Y TABLAS	2,702.95	0.00	0.00	2,702.95	2,702.95	0.00	0.00	2,702.95	0.00	0.00
TRACTOR FIAT 60	16,847.74	0.00	0.00	16,847.74	16,847.74	0.00	0.00	16,847.74	0.00	0.00
TUBOS	267,459.65	0.00	0.00	267,459.65	267,459.65	0.00	0.00	267,459.65	0.00	0.00
CAMION FORD 700 Mod.1971	63,487.78	0.00	0.00	63,487.78	63,487.78	0.00	0.00	63,487.78	0.00	0.00
TANQUE P/COMBUSTIBLE 3000 Lts.	3,691.15	0.00	0.00	3,691.15	3,691.15	0.00	0.00	3,691.15	0.00	0.00
BOMBA P/TANQUE COMBUSTIBLE	4,123.78	0.00	0.00	4,123.78	4,123.78	0.00	0.00	4,123.78	0.00	0.00
EDIFICACIÓN GALPÓN	8,858.76	0.00	0.00	8,858.76	4,429.38	0.00	442.94	4,872.32	3,986.44	4,429.38
MOTOSIERRAS	1,638.87	0.00	0.00	1,638.87	1,638.87	0.00	0.00	1,638.87	0.00	0.00
MOTOSIERRAS	2,288.51	0.00	0.00	2,288.51	2,288.51	0.00	0.00	2,288.51	0.00	0.00
COMPRESOR	1,919.35	0.00	0.00	1,919.35	1,919.35	0.00	0.00	1,919.35	0.00	0.00
RETROEXCAVADORA HIUNDAY	4,567,864.57	0.00	0.00	4,567,864.57	913,572.91	0.00	913,572.91	1,827,145.83	2,740,718.74	3,654,291.65
<b>Totales</b>	<b>5,237,971.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,237,971.55</b>	<b>1,504,055.18</b>	<b>0.00</b>	<b>919,228.84</b>	<b>2,423,284.02</b>	<b>2,814,687.54</b>	<b>3,733,916.38</b>

**COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR**  
 ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO  
 N° Inscripción Decreto 2880 - Ministerio de Ag.y Gand.- Sub. Recursos Hídricos  
 Inscripción ante AFIP/DGI bajo CUIT N° 30-67430811-2

**ANEXO 2 - RECURSOS ORDINARIOS -**

al 31 de Diciembre de 2018 - Expresado en moneda homogénea PESOS -

Detalle	Para fines			TOTAL
	Generales	Específicos	Diversos	al 31/12/2018
Tasa retributiva por canalización Ley 9830	8,406,977.81			8,406,977.81
Ingresos Adicionales - Venta de tubos		0.00		0.00
Servicio de Instalación de Tubos		0.00		0.00
Subsidios recibidos p/compra de tubos		23,706.17		23,706.17
Subsidios recibidos			0.00	0.00
Actualización partidas			93,694.66	93,694.66
Estímulos ganados			0.00	0.00
Recupero de gastos realizados			0.00	0.00
<b>TOTAL EJERCICIO ACTUAL</b>	<b>8,406,977.81</b>	<b>23,706.17</b>	<b>93,694.66</b>	<b>8,524,378.65</b>

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 29/04/2019

**COMITÉ DE CUENCA CASTELLANOS SUR**

ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

N° Inscripción Decreto 2880 - Ministerio de Ag.y Gand.- Sub. Recursos Hídricos

Inscripción ante AFIP/DGI bajo CUIT N° 30-67430811-2

**ANEXO 3 - GASTOS ORDINARIOS -**

al 31 de Diciembre de 2018 - Expresado en moneda homogénea PESOS -

Detalle	Gastos			TOTAL al 31/12/2018
	Administración	Específicos	Amortizaciones	
Abono teléfono	38,174.00			38,174.00
Fletes y comisiones	66,522.70			66,522.70
Gastos franqueo	98,178.54			98,178.54
Gastos mantenimiento mutuales	41,074.56			41,074.56
Gastos reuniones	33,056.26			33,056.26
Gastos y débitos bancarios	24,799.66			24,799.66
Honorarios Abogado	12,338.22			12,338.22
Honorarios contables	58,710.65			58,710.65
Honorarios y Aportes Certificación Balance	66,229.81			66,229.81
Impuesto y Tasas	7,069.81			7,069.81
Leyes sociales personal administrativo	267,018.89			267,018.89
Papelería y útiles de oficina	26,754.56			26,754.56
Sueldos personal administrativo	498,512.05			498,512.05
Alquileres		18,687.79		18,687.79
Aportes U.T.E.D.y C.		48,499.24		48,499.24
Combustibles y lubricantes		755,742.02		755,742.02
Compras varias		34,206.85		34,206.85
Cubiertas y cámaras camión, tractor		8,705.74		8,705.74
E.P.E. Energía eléctrica		23,868.30		23,868.30
Gastos conducción superior		363,748.84		363,748.84
Gastos de limpieza		10,024.31		10,024.31
Gastos de patentamiento		43,147.00		43,147.00
Gastos de proyectos		335,841.63		335,841.63
Gastos hospedaje		27,133.59		27,133.59
Horas extras Maquinistas		256,057.79		256,057.79
Indumentaria empleados		18,846.44		18,846.44
Insumos computadora		1,585.20		1,585.20
Leyes sociales personal de planta		870,105.22		870,105.22
Obras de desagüe y canalización		57,510.66		57,510.66
Personal de máquina temporario		3,624.21		3,624.21
Relevamientos topográficos		152,582.53		152,582.53
Repuestos y reparaciones		672,325.63		672,325.63
Seguros		61,181.76		61,181.76
Servicio técnico PC		71,666.26		71,666.26
Sueldos personal de planta permanente		1,331,322.13		1,331,322.13
Viáticos		97,689.72		97,689.72
Amortizaciones del período			919,228.84	919,228.84
<b>TOTAL EJERCICIO ACTUAL</b>	<b>1,238,439.71</b>	<b>5,264,102.86</b>	<b>919,228.84</b>	<b>7,421,771.41</b>

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 29/04/2019