

## **ESTADOS CONTABLES**

POR EL EJERCICIO ANUAL N° 35

INICIADO EL: 1º de marzo de 2019

EXPRESADO EN MONEDA HOMOGÉNEA DE CURSO LEGAL

FECHA DE CIERRE DEL EJERCICIO: 29 de febrero de 2020

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

**ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE**

DOMICILIO LEGAL:

**BV. GALVEZ 950 – SANTA FE**

SEDE COMISIÓN DIRECTIVA PROVINCIAL

**RIVADAVIA 3.279 – SANTA FE**

ACTIVIDAD PRINCIPAL:

**GREMIAL**

PERSONERÍA GREMIAL:

**N° 945/85**

FECHA DE VENCIMIENTO DEL ESTATUTO

**SIN VENCIMIENTO**

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD

ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 29 DE FEBRERO DE 2020

	AI 29/02/2020	AI 28/2/2019	AI 29/02/2020	AI 28/02/2019
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				
Cajas y Bancos (Nota 2)	242.852.577,92	209.887.987,31	6.468.795,86	6.777.037,45
Cuentas por cobrar (Nota 3)	29.225.240,80	31.446.943,57		
Otras cuentas por cobrar (Nota 4)	1.281.207,33	1.470.999,91		
Moneda Extranjera(Nota 5)	3.384.175,90	2.176.325,34		
Bienes para la Comercialización (Nota 6)	497.664,56	581.661,71		
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>277.040.866,51</b>	<b>245.573.917,84</b>	<b>6.468.795,86</b>	<b>6.777.037,45</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
Bienes de Uso (Anexo II y Nota 7)	206.853.123,72	187.491.624,75		
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>206.853.123,72</b>	<b>187.491.624,75</b>	<b>6.468.795,86</b>	<b>6.777.037,45</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>483.893.990,23</b>	<b>433.065.542,59</b>	<b>477.425.194,37</b>	<b>426.288.506,14</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Cuentas por Pagar (Nota 8)				
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>				
<b>TOTAL PASIVOS</b>				
<b>PATRIMONIO NETO</b> (Según estado respectivo)				
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>				
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>483.893.990,23</b>	<b>433.065.542,59</b>	<b>477.425.194,37</b>	<b>426.288.506,14</b>

Las notas 1 a 8 adjuntas y los anexos II y VII forman parte integrante de estos estados contables. Verifícalo al solo efecto de su identificación. Leer el informe de fecha 07/09/2020

SONIA ALEJANDRO  
SECRETARÍA DE CONTABILIDAD  
A.M.S.S.A.F.E.

JUAN CARLOS RAMÍREZ  
Secretario de Hacienda  
A.M.S.S.A.F.E.

MARIA ROSA ARESSI  
CONTADOR/A PÚBLICA NACIONAL  
MATRÍCULA 7837 - LEY 8736  
C.P.C.E. - SANTA FE

MARIA ANGELA ARESSI  
CONTADOR/A PÚBLICA NACIONAL  
Mat. Prof. 7836 - Ley 8736  
C.P.C.E. - SANTA FE

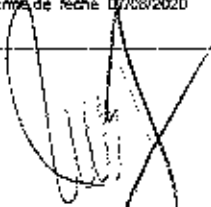
DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD **ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE**


**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS**


EJERCICIO FINALIZADO EL 29 DE FEBRERO DE 2020

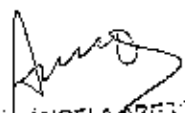
	Al 29/02/2020	Al 28/02/2019
<b>RECURSOS</b>		
Cuota Sindical	305.916.886,23	300.667.287,02
Ingresos Inmuebles de Recreación Delegación La Capital	6.341.833,32	6.990.576,22
Servicios Sociales Delegación La Capital	6.919.046,07	7.967.267,84
Servicios Sociales Delegación Constitución	2.976.835,88	2.610.835,57
Servicios Sociales Delegación General López	7.047.138,14	7.152.510,50
Servicios Sociales Delegación Rosario	46.832.694,60	45.642.228,30
Recupero Servicios a Afiliados Delegaciones	11.271.220,64	10.269.030,49
Recuperos Servicios a Afiliados C. D.	25.633.255,79	17.552.254,32
Ingresos por Ventas Farmacia C. D.	13.911.764,19	17.036.304,53
Otros Ingresos Delegaciones	906.805,80	48.187.848,62
<b>TOTAL DE RECURSOS</b>	<b><u>427.757.480,66</u></b>	<b><u>464.076.143,41</u></b>
<b>GASTOS</b>		
Gastos según Anexo VII	366.104.462,26	366.335.125,45
Resultados financieros y por tenencia (incluye RECPAM- resultado por exposición a los cambios en el poder adquisitivo de la moneda)	10.516.329,17	100.863.743,68
Resultado final del ejercicio	51.136.689,23	( 5.122.725,72)

Las notas 1 e 8 y Anexos II y VII son parte integrante de estos estados contables  
Leer el informe de fecha 07/03/2020

  
SONIA ALEJO  
SECRETARIA C.  
A.M.S.A.F.E.

  
JUAN CARLOS MAJORANO  
Secretario de Hacienda  
A.M.S.A.F.E.

  
MARÍA ROSA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
MATRÍCULA 7937 - LEY 8738  
C.P.C.E. - SANTA FE

  
MARÍA ÁNGELA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
Mat. Prof. 7836 - LEY 8738  
C.P.C.E. SANTA FE

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD

ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO AL 28 DE FEBRERO DE 2020**

Conceptos

Al 28/02/2019

Al 29/02/2020

Saldo al inicio del Ejercicio

426.288.605,14

431.411.230,86

Resultado del Ejercicio

51.136.669,23

(5.122.725,72)

Saldo al final del Ejercicio

477.425.194,37

428.288.605,14

Las notas 1 a 8 adjuntas y Anexos II y III son parte integrante de estos estados contables. Firmado al momento de su elaboración. Leer el Informe del fecha 07/01/2020

*Ernesto*

JUAN CARLOS MAJORANO  
Secretario de Administracion  
A.S.1214

MARIATRINSA ARESSI  
CONTADORA PUBLICA NACIONAL  
MATRICULA 7837 - LEY 8738  
C.P.C.E. - SANTA FE

*Angela*  
ANGELA ANGELA ARESSI  
CONTADORA PUBLICA NACIONAL  
Mat. Prof. 7835 - LEY 8738  
C.P.C.E. SANTA FE

SONIA ALEJANDRO  
SECRETARIA  
A.M.S.A.F.E


DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD **ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE**


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**


Correspondiente al ejercicio finalizado el 29/02/2020


	AL 29/02/2020	AL 28/02/2019
Variaciones De Caja y Bancos		
Caja y Bancos al Inicio Del Ejercicio	209.897.987,31	228.756.923,05
Caja y Bancos al Cierre Del Ejercicio	242.652.577,92	209.897.987,31
Aumento / Disminución Neta de Caja y Bancos	32.754.590,61	(18.858.935,74)
Causas De Las Variaciones		
Actividades Operativas:		
Cobros De Cuota Sindical	299.715.643,09	296.145.238,99
Cobros Por Recuperos Y Servicios Sociales a Afiliados	120.933.788,63	100.865.299,73
Otros Cobros	906.805,80	33.424.438,44
Pagos a proveedores de bienes y servicios a afiliados	359.384.967,23	375.295.649,40
RECPAM (Resultado por exposición a los cambios en el poder adquisitivo de la moneda)	29.416.679,68	73.998.263,50
Aumento / Disminución Neta de Caja y Bancos	32.754.590,61	(18.858.935,74)

Las notas 1 a 8 adjuntas y Anexos II y VII son parte integrante de estos estados contables.  
Firmado al solo efecto de su identificación. Leer el informe de fecha 07/03/2020

  
SONIA ALCORO  
SECRETARIA  
A.M.S.A.F.E.

  
JUAN CARLOS MAJORANO  
Secretario de Hacienda  
AMSAFE

  
MARIA ROSA ARESSI  
CONTADORA PUBLICA NACIONAL  
MATRICULA 7837 - LEY 873F  
C.P.C.E. - SANTA FE

  
MARIA ANGELA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
MSc. Prof. 7836 - Ley 8737  
C.P.C.E. SANTA FE

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD

ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE

ANEXO II

COMPOSICIÓN Y EVOLUCIÓN DURANTE EL EJERCICIO FINALIZADO EL 29 DE FEBRERO DE 2020

**BIENES DE USO**

Concepto	Al comienzo del Ejercicio	Incorporaciones	Bajas	Al cierre del Ejercicio
INMUEBLES	178.754.604,50	22.101.321,93		200.855.926,43
MUEBLES Y ÚTILES	35.876.320,92	1.144.168,17		36.020.489,09
RODADOS	24.826.206,39	2.835.503,90	478.300,00	27.183.410,29
<b>Totales al cierre del Ejercicio</b>	<b>239.457.131,81</b>	<b>26.080.994,00</b>	<b>478.300,00</b>	<b>264.959.825,81</b>

Firmado al solo efecto de su identificación  
Leer el Informe del Anexo 07/09/2020

*[Firma]*  
SONIA ALECCO  
SECRETARÍA  
A.M.S.A.F.E.

JUAN CARLOS MAJORANO  
Secretario de Hacienda  
A.M.S.A.F.E.

MARIA ROSA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
MATRÍCULA 7887 - LEY 8738  
C.I.P.C.E. - SANTA FE

*[Firma]*  
MARIA ANGELA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
Mat. Prof. 7835 - Ley 8738  
C.I.P.C.E. SANTA FE

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD

ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE

ANEXO II

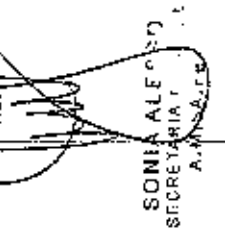
Continuación

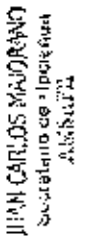
COMPOSICIÓN Y EVOLUCIÓN DURANTE EL EJERCICIO FINALIZADO EL 29 DE FEBRERO DE 2020

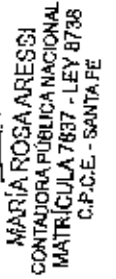
**BIENES DE USO  
AMORTIZACIONES**

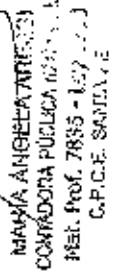
Conceptos	Amortizaciones Acumuladas al comienzo del Ejercicio	Bajas	Monto del Ejercicio	Acumuladas al cierre del Ejercicio	Valor Residual Neto
INMUEBLES	24.997.529,81		2.839.948,95	27.837.370,76	173.018.547,67
MUEBLES Y ÚTILES	15.491.886,71		1.520.438,32	17.012.325,03	19.809.164,06
RODADOS	11.276.090,54	478.300,00	2.359.207,76	13.156.998,30	14.026.411,99
<b>Totales al cierre del Ejercicio</b>	<b>51.765.507,06</b>	<b>478.300,00</b>	<b>6.719.495,03</b>	<b>58.006.702,09</b>	<b>206.853.123,72</b>

Firmado a sí solo efecto de su identificación.  
Leer el Informe de fecha 07/02/2020

  
SONIA ALEJO  
SECRETARÍA Y  
A. N. A. T. S.

  
JUAN CARLOS MAURANO  
Secretario de Impedidos  
ASISTIDA

  
MARÍA ROSA ARESSI  
CONTADOR PÚBLICA NACIONAL  
MATRÍCULA 7837 - LEY 8798  
C.P.C.E. - SANTA FE

  
MARÍA ANGELOTTA TORRES  
CONTADOR PÚBLICA NACIONAL  
Nº. Prof. 7835 - LEY 8798  
C.P.C.E. SANTA FE

ANEXO VII

ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD  
EJERCICIO FINALIZADO EL 29 DE FEBRERO DE 2020

INFORMACIÓN SOBRE GASTOS Y SU APLICACIÓN

Concepto	29/02/2020	28/02/2019
Gastos de Publicidad y Publicaciones C. D.	3.432.645,68	3.556.872,08
Gastos Papelería e Impresiones C. D.	818.867,67	974.887,94
Seguros C. D.	434.267,68	331.260,20
Viáticos y Movilidad C. D.	6.861.546,12	6.471.414,60
Impuestos y Tasas C. D.	1.530.795,84	1.349.513,09
Gastos Mantenimiento Rodados C. D.	146.751,24	54.634,02
Alquileres C. D.	982.009,28	942.387,14
Gastos Transporte Personal C. D.	16.035,97	15.938,66
Gastos Mantenimiento Edificio C. D.	3.057.354,46	3.612.734,87
Sueldos Personal y Honorarios C. D.	10.303.626,23	9.346.936,94
Gastos Generales C. D.	270.379,14	335.184,61
Teléfono C. D.	1.061.475,30	1.078.614,78
Gastos Cafetería Art. De Limpieza C. D.	514.386,86	668.072,50
Gastos Mantenimiento Muebles y Máq. C. D.	245.384,74	35.590,20
Gastos e Impuestos Bancarios c/c 16774/05 C. D.	1.845.227,01	1.768.288,42
Movilizaciones C. D.	4.933.823,23	5.631.978,31
Gastos Congresos, Cursos, Actos C. D.	864.511,70	1.749.754,48
Servicios a afiliados C. D.	11.928.901,68	13.324.545,03
Gastos e Impuestos Bancarios Varios C. D.	70.988,78	71.627,59
Servicios e Insumos Computación C. D.	1.338.513,86	566.402,06
Gastos de Representación Gremial C. D.	772.353,62	877.960,68
Costos Medicamentos Vendidos C. D.	12.826.378,24	16.713.654,75
Gastos Operativos Remuneraciones/Honorarios Farmacia C. D.	1.863.259,60	2.104.682,73
<b>Subtotales</b>	<b>66.219.485,33</b>	<b>70.583.133,88</b>

Firmado al solo efecto de su identificación  
Leer el Informe de fecha 02/03/2020

SONIA AUSTRO  
SECRETARIA  
A.M.S.A.F.E

JUAN CARLOS MAJORANO  
Secretario de Hacienda  
A.M.S.A.F.E


MARIA ROSA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
MATRICULA 7837 - LEY 8738  
C.P.C.E. - SANTA FE


MARIA ANGELA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
Ley. Proc. 7855 - Ley 8738  
C.P.C.E. SANTA FE




DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD		ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE		ANEXO VII - Continuación	
EJERCICIO FINALIZADO EL 28 DE FEBRERO DE 2020					
<b>INFORMACIÓN SOBRE GASTOS Y SU APLICACIÓN</b>					
Concepto	29/02/2020	28/02/2019			
Papereria e Impresiones F.C.	1.107.842,10	621.210,24			
Gastos de Publicidad-Propaganda y Difusión F.C.	12.318,88	109.616,66			
Sueldos Personal y Honorarios F.C.	3.474.588,15	3.214.173,73			
Servicios Computación F.C.	1.069.380,08	1.470.620,03			
Asignaciones y Subsidios a Afiliados F.C.	276.417,63	360.289,68			
Viáticos Jurados concursos/Representantes gremiales F.C.	1.917.948,95	2.094.860,03			
Gastos e Impuestos Bancarios c/c 17408/03 F.C.	501.127,67	471.008,97			
Movilizaciones F.C.	8.108.618,89	21.094.025,27			
Gastos Congresos, Cursos, Actos F.C.	8.450.639,62	7.717.004,35			
Aportes CTERA F.C.	11.565.011,48	12.453.534,00			
Gastos Alojamiento Afiliados F.C.	3.057.291,81	2.549.074,88			
Gastos Electorales F.C.	2.039.407,56				
Gastos Actividades CTA F.C.	4.403.545,75	4.843.163,45			
Gastos Aseoramiento Afiliados F.C.	3.339.334,54	3.669.635,13			
Otros Gastos Bancarios F.C.	1.446.302,67	1.838.938,16			
Sueldos del Personal Delegaciones	50.766.672,13	47.412.325,39			
Servicios (Luz, Te, Franqueo) Delegaciones	10.559.689,46	11.129.585,40			
<b>Subtotales</b>	<b>178.315.703,78</b>	<b>191.632.219,26</b>			

Financiado al solo efecto de su identificación.  
Leer el informe de fecha 07/08/2020

  
SONIA ALARCÓN  
SECRETARIA  
A.M.S.F.F.


  
JUAN CARLOS MAURER  
Secretario de Ejecución  
A.M.S.F.F.

  
MARIA ROSA ARESSI  
CONTRADORA PÚBLICA NACIONAL  
MATRICULA 7837 - LEY 87  
C.P.C.E. - SANTA FE


  
MARÍA ÁNGELA ARESSI  
CONTRADORA PÚBLICA NACIONAL  
Mat. Prof. 7835 - LEY 87  
C.P.C.E. SANTA FE

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD		ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE	
EJERCICIO FINALIZADO EL 29 DE FEBRERO DE 2020		ANEXO VII - Continuación	
<b>INFORMACIÓN SOBRE GASTOS Y SU APLICACIÓN</b>			
Concepto	29/02/2020	28/02/2019	
Paperaría e Impresiones Delegaciones	3.355.605,18	2.231.011,19	
Mantamientos, Refacciones y Limpieza Delegaciones	12.817.708,65	6.559.587,47	
Viáticos y Movilidad Delegaciones	18.433.482,38	17.743.909,47	
Prensa y Propaganda Delegaciones	4.246.295,12	4.345.727,38	
Impuestos y Tasas Delegaciones	1.687.611,34	1.274.840,83	
Seguros Delegaciones	1.354.597,84	1.469.924,56	
Alquileres Delegaciones	1.555.422,58	1.864.961,65	
Gastos e Impuestos Bancarios Delegaciones	2.438.016,32	2.792.842,19	
Gastos Generales Delegaciones	3.381.621,87	3.015.694,81	
Servicios a Afiliados Delegaciones	33.345.713,48	28.591.720,80	
Servicios Sociales Delegaciones (Fondos Específicos)	50.112.418,35	57.469.909,17	
Gastos Complejos Recreación Delegaciones	8.275.964,47	8.302.228,17	
Gastos Subdelegaciones	557.326,77	434.875,14	
Leyes Sociales	39.508.479,12	35.160.677,55	
Amortizaciones Edificios	2.639.843,95	1.427.373,76	
Amortizaciones Rodados	2.359.207,76	1.221.027,65	
Amortizaciones Muebles y Útiles	1.520.488,32	796.415,38	
<b>Totales</b>	<b>366.104.462,25</b>	<b>368.335.125,45</b>	

Firmado el voto electrónico de identificación  
Leer el informe de fecha 07/08/2020

  
SONIA ALESSIO  
SECRETARÍA GENERAL  
A.M.S.A.F.E.

  
JUAN CARLOS MAJORANO  
Secretario de Hacienda  
A.M.S.A.F.E.

  
MARIA ROSA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
MATRICULA 7687 - LEY 8736  
C.P.C.E. - SANTA FE

  
MARIA ANGELA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
Mat. Prof. 7835 - LEY 8736  
C.P.C.E. SANTA FE

**NOTA 1:**

**Base de preparación y presentación de Estados Contables:**

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos y fueron confeccionados conforme a las normas contables de valuación y de exposición contenidas las Resoluciones Técnicas vigentes e Interpretaciones emitidas y aprobadas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe. Se han utilizado en la preparación de estos Estados Contables: Las Resoluciones Técnicas N° 8 y N°11 Y N° 17.

**Nota 1.1: Información comparativa**

Los Estados Contables presentan en su totalidad la información comparativa de las cifras correspondientes al cierre del ejercicio anterior.

**Nota 1.2: Unidad de medida. Consideración de los efectos de la inflación.**

Las normas contables profesionales argentinas establecen que los Estados Contables deben ser preparados reconociendo los cambios en el poder adquisitivo de la moneda, conforme a las disposiciones establecidas en la Resolución Técnica Nro. 6, con las modificaciones introducidas por la Resolución Técnica Nro. 39 emitidas por la FACPCE.

Las normas citadas establecen que la aplicación del ajuste debe realizarse frente a un contexto de alta inflación— cuando exista una tasa acumulada de inflación en tres años de 100 % o más, considerando para ello el índice de precios al por mayor (IPIM) publicado por el INDEC.


Según lo dispuesto por la Resolución de Junta de gobierno Nro. 539/2018 de la FACPCE adoptada por el CPCE de Santa FE, a través de la Resolución Nro. 02/2018, a partir del 1° de julio de 2018 existe un contexto inflacionario en la economía argentina y en consecuencia resulta obligatoria la aplicación de la Resolución Técnica Nro. 6 en la preparación de los Estado Contables correspondientes a ejercicio económicos cerrados a partir de esa fecha.

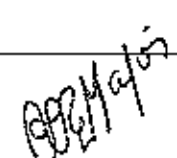
Por lo expuesto la entidad ha resuelto preparar los Estados Contables en moneda de poder adquisitivo a la fecha de cierre del ejercicio económico, aplicando la RT N 6, con las simplificaciones previstas en la Resolución de junta de gobierno Nro. 539/18 de la FACPCE.


Simplificaciones utilizadas en la aplicaciones del ajuste por inflación y limitaciones que podrían generarse

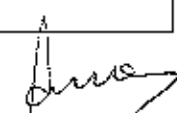
- a) La entidad ha optado por determinar y exponer los "Resultados Financieros y por Tenencia incluido el Resultado por Exposición a los cambios en el poder adquisitivo de la moneda (RECPAM)" en una sola línea. La falta de discriminación de los resultados mencionados, determina la imposibilidad de identificar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los Resultados Financieros y por Tenencia, las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitación obstaculiza el cálculo de determinados ratios que permitirían evaluar la performance financiera de la entidad.
- b) La entidad ha optado por no exponer en Información Complementaria lo previsto por la Interpretación 2 de la FACPCE (párrafo 6 -Inciso B) por tal motivo el Estado de Flujo de Efectivo no permite identificar el importe de los Resultados Financieros y por Tenencia (incluido RECPAM) generado por los componentes de efectivo y equivalentes de efectivo, limitándose de este modo la posibilidad de efectuar determinados análisis financieros.

Firmado el solo efecto de su identificación  
Leer el informe de fecha 07/08/2020

  
SONIA ALESSIO  
SECRETARIA CPCE  
A.M.S.A.F.E

  
JUAN CARLOS MAIGRANO  
Secretario de Hacienda  
AMSAFE

  
MARÍA ROSA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
MATRÍCULA 7837 - LEY 8738  
C.P.C.E. - SANTA FE

  
MARÍA ÁNGELA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
Mag. Prof. 7836 - LEY 8738  
C.P.C.E. SANTA FE

**DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 29 DE FEBRERO DE 2020**

**NOTA 2:**

**CAJA Y BANCOS**

**242.652.577,92**

Caja	
Caja C. D.	7776,90
Caja Deleg. 02	143.288,58
Caja Deleg. 03	30.120,28
Caja Deleg. 04	1.817,96
Caja Deleg. 05	3.525,53
Caja Deleg. 06	10,08
Caja Deleg. 07	29.545,30
Caja Deleg. 08	1.606,28
Caja Deleg. 09	80.524,78
Caja Deleg. 10	86,73
Caja Deleg. 11	62.335,82
Caja Deleg. 12	771.310,64
Caja Deleg. 13	6.196,76
Caja Deleg. 14	38.589,59
Caja Deleg. 15	22.392,74
Caja Deleg. 16	41,59
Caja Deleg. 17	10.196,23
Caja Deleg. 18	14.417,10
Caja Deleg. 19	198.901,11
Fondo Fijo Deleg. 01	72.384,52
Recaudaciones a Depositari Deleg. 01	42.118,20
Caja Farmacia Rosario	10.437,00
<b>Bancos</b>	
Banco de Santa Fe c/c 16774/05 C. D.	7.022.484,61
Banco de Santa Fe c/c 17408/03 F. C.	9.847.333,86
Banco de Santa Fe c/c Deleg.02	235.170,38
Banco de Santa Fe c/c Deleg.04	2.539.462,09
Banco de Santa Fe c/c Deleg.05	1.033.435,91
Banco de Santa Fe c/c Deleg.06	736.494,07
Banco de Santa Fe c/c Deleg.08	1.525.027,70
Banco de Santa Fe c/c Deleg.10	1.966.599,13
Banco de Santa Fe c/c Deleg.11	1.001.749,35
Banco de Santa Fe c/c Deleg.12	9.353.166,04
Banco de Santa Fe c/c Deleg.13	982.251,39
Banco de Santa Fe c/c Deleg.14	280.201,24
Banco de Santa Fe c/c Deleg.15	1.750.851,66
Banco de Santa Fe c/c Deleg.17	1.405.474,73
Banco de Santa Fe c/c Deleg.19	380.966,67
Banco Credicoop c/c C. D.	302.116,48
Banco Credicoop c/c F.C.	769.573,64
Banco Credicoop c/c Deleg.03	986.507,29
Banco Credicoop c/c Deleg. 07	3.971.268,36

Firmado en solo efecto de su identificación  
 Leer el ítem de fecha: 07/08/2020

**SONIA ALESSO**  
 SECRETARÍA GENERAL  
 A.M.S.A.F.E.

**JUAN CARLOS MAJORANO**  
 Secretario de Hacienda  
 AMSAFE

**MARÍA ROSA ALESSI**  
 CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
 MATRÍCULA 7837 - LEY 8738  
 C.P.C.E. SANTA FE

**MARÍA ANGELA ALESSI**  
 CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
 Mat. Prof. 7835 - Ley 8738  
 C.P.C.E. SANTA FE

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD **ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE****NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 29 DE FEBRERO DE 2020**

Banco Credicoop c/c Deleg. 09	1.177.218,35
Banco Credicoop c/c Deleg. 16	583.744,89
Banco Credicoop c/c Deleg. 18	1.731.626,02
Banco Macro c/c. 2642 Deleg. 01	3.646.366,73
Mutual Asoc. Cooperación Mutual Patronal Deleg 07	14.317.431,10
Banco Credicoop Caja de Ahorro. C. D.	1.333.016,02
Mutual Asoc. Médica de Rosario Caja de Ahorro C. D	1.341.455,13
Banco Credicoop Plazo fijo FC	85.201.654,43
Banco Credicoop Plazo Fijo CD	77.294.424,55
Banco Credicoop Plazo Fijo Deleg. 03	800.000,00
Banco Credicoop Plazo Fijo Deleg. 07	1.000.000,00
Banco de Santa FE Plazo Fijo Deleg 12	3.490.079,22
Mutual Asoc Médica de Rosario PF CD	3.097.799,18

La numeración utilizada para individualizar las distintas cuentas del rubro Caja y Bancos, en pesos, es la siguiente: 01 La Capital, 02 Belgrano, 03 Caseros, 04 Castellanos, 05 Constitución, 06 Garay, 07 General López, 08 General Obligado, 09 Irigoyen, 10 Las Colonias, 11 9 de Julio, 12 Rosario, 13 San Cristóbal, 14 San Javier, 15 San Jerónimo, 16 San Justo, 17 San Lorenzo, 18 San Martín, 19 Vera. La abreviatura C.D. significa Comisión Directiva Central y F.C. Fondo Común

**NOTA 3**

<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>29.225.240,80</b>
Cuota Sindical Devengada a Percibir	19.711.953,33
Anticipos para Viáticos C. D. y Delegaciones	341.775,31
Préstamos a Afiliados C. D. y Delegaciones	8.109.807,38
Deudores por Ventas	1.061.604,78

**NOTA 4**

<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.281.207,33</b>
Créditos Varios Delegaciones	945.297,71
Otras Cuentas por Cobrar Delegaciones	259.149,62
Anticipos para compra Bienes de Uso Delegaciones	76.760,00

**NOTA 5**

<b>Inversiones</b>	<b>3.384.175,90</b>
Moneda extranjera	3.384.175,90

**NOTA 6**

<b>BIENES PARA LA COMERCIALIZACIÓN</b>	<b>497.664,56</b>
Medicamentos y artículos de perfumería C. D.	497.664,56

Firmado al solo efecto de su identificación.  
Leer el informe de fecha 07/02/2020

**SONIA ALFARO**  
SECRETARIA GENERAL  
A.M.S.A.F.

**JUAN CARLOS MAIORANO**  
Secretario de Hacienda  
AMSAF

**MARIA ROSA ARESSI**  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
MATRÍCULA 7837 - LEY 8738  
C.P.C.E. - SANTA FE

**MARIA ANGELA ARELLANO**  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
Mat. Prof. 7835 - Ley 8738  
C.P.C.E. SANTA FE

**DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD ASOCIACIÓN DEL MAGISTERIO DE SANTA FE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 29 DE FEBRERO DE 2020**

**NOTA 7**

**BIENES DE USO** **206.853.123,72**

Inmuebles ..... 173.018.547,67

Según Anexo II de Bienes de Uso

Dicho valor se compone de los inmuebles de las Delegaciones: La Capital, Belgrano, Caseros, Castellanos, Constitución, Garay, General López, General Obligado, Iriondo, Las Colonias, 9 de Julio, Rosario, San Cristóbal, San Javier, San Jerónimo, San Justo, San Lorenzo, San Martín, Vera, de la Sede de Comisión Directiva Provincial, del terreno de los Molles, Provincia de Córdoba e Inmuebles de recreación de las Delegaciones La Capital, Garay Gral. Obligado.

Muebles y Útiles ..... 19.808.164,06

Según Anexo II de Bienes de Uso

Dicho valor se compone de los bienes existentes en la Sede de la Comisión Directiva Central, de las Delegaciones Seccionales y del Inmueble de Recreación Delegación La Capital y la Farmacia de la Entidad

Rodados ..... 14.025.411,99

Según Anexo II de Bienes de Uso

Este monto incluye el valor residual de los Rodados de la Comisión Directiva y Delegaciones Seccionales.

**NOTA 8**

**Cuentas por pagar** **6.468.795,86**

Leyes Sociales y Aportes Sindicales a Pagar ..... 2.890.369,48

Aportes Ctera a Pagar ..... 749.370,00

Cuentas por Pagar Delegaciones ..... 1.489.471,21

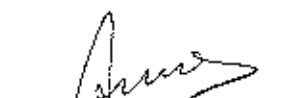
Proveedores ..... 1.359.565,17

Firmado al solo efecto de su identificación  
 Leer el informe de fecha 07/02/2020

  
**SONIA ALESSIO**  
 SECRETARIA GENERAL  
 A.M.D.A.F.E.

  
**JUAN CARLOS MAJORANO**  
 Secretario de Hacienda  
 ANSAFES

  
**MARIA ROSA ARESSI**  
 CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
 MATRÍCULA 7837 - LEY 8738  
 C.P.C.E. - SANTA FE

  
**MARIA ANGELA ARESSI**  
 CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
 Mat. Prof. 7835 - Ley 8738  
 C.P.C.E. - SANTA FE

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores

Asociación del Magisterio de Santa Fe

CUIT 33-54836077-9

Domicilio legal: Boulevard Gálvez 950

Domicilio fiscal: Rivadavia 3.279

3000-Santa Fe

### Informe sobre los estados contables

Hemos auditado los estados contables adjuntos de la Asociación del Magisterio de Santa Fe, que comprenden el estado de situación patrimonial al 29 de febrero de 2020, el estado de recursos y gastos, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como la información explicativa incluida en las notas 1 a 8 y los anexos II y VII.

Las cifras del Estado de Situación Patrimonial y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 28 de febrero de 2019 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.

### Estados contables auditados

a)- Estado de Situación Patrimonial al 29 de febrero de 2020 comparativo con el correspondiente al 28 de febrero de 2019, cuyas cifras resumidas son:

	2020	2019
ACTIVO	\$ 483.893.990,23	\$ 433.065.542,59
PASIVO	\$ 6.468.795,86	\$ 6.777.037,45
PATRIMONIO NETO	\$ 477.425.194,37	\$ 426.288.505,14

b)- Estado de Recursos y Gastos por el ejercicio finalizado el 29 de febrero de 2020, que arroja un Resultado Positivo de \$ 51.136.689,23

c)- Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 29 de febrero de 2020.

d)- Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 29 de febrero de 2020.

### Responsabilidad de la Conducción de la organización en relación con los estados contables

La Conducción es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentina, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

### Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo el 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. Dichas normas exigen que se cumplan los requerimientos de ética, 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 de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto. Consideramos que los elementos de juicio que hemos obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

### Opinión

En nuestra opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial de la Asociación del Magisterio de Santa Fe al 29 de febrero de 2.020, 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.

### Párrafo de Énfasis:

Sin modificar nuestra opinión, queremos enfatizar que: Como se expone en la nota N° 1 los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación. Para ello hemos seguido el método de ajuste establecido por el Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobada y reglamentada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe, optando el ente por utilizar ciertas simplificaciones admitidas en la normativa para la aplicación del método.

### Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- Según surge de los registros contables de la entidad existía el pasivo devengado y no exigible al 29 de febrero de 2.020 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales de \$ 2.890.389,48.
- Según surge de los registros contables de la entidad no existía pasivo devengado al 29 de febrero de 2.020 a favor de la Administración Provincial de Impuestos de la Provincia de Santa Fe (API).
- Hemos aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Santa Fe, 07 de agosto de 2020.

MARIA ROSA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
MATRÍCULA 7837 - LEY 8736  
C.P.C.E. - SANTA FE

MARIA ANGELA ARESSI  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
Mat. Prof. 7835 - Ley 8736  
C.P.C.E. SANTA FE



381526

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 ARESSI, MARIA ANGELA inscripto/a en la matrícula de C.P. 7836 y que se han cumplido las disposiciones de las Leyes N° 6.854, N° 8.738 y N° 12.135. ARESSI, MARIA ROSA C.P. 7837

Legalización Nro 337236

Fecha actuación profesional 07/08/2020 Periodo del encargo 02/2020

Tipo de encargo profesional 12.1.0 BALANCE ARTICULO 12 (INC A)

CUIT comitente 33548360779 Nombre comitente ASOCIACION DEL MAGISTERIO D

SANTA FE, 24/11/2020

C.P.C.E. Santa Fe Leyes N° 8.738 y N° 12.135

FIRMA AUTORIZADA