

DENOMINACION**COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN**

Domicilio Legal: General Acha 1056 sur - SAN JUAN

Domicilio Administrativo: General Acha 1056 sur - SAN JUAN

Actividad Principal : Relaciones con la profesión

Actividades Accesorias :

Consejo Profesional
De Ciencias Económicas
San Juan

INSCRIPCIONES

A.F.I.P. - D.G.I.: CUIT Nº 30-63561825-2

D.G.R.: Nº 000-039646-7

Otras: Creado por ley nº 5436 de 1985

EJERCICIO ECONOMICO Nº 34

Iniciado el : 01 de febrero de 2018

Finalizado el : 31 de enero de 2019

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019.

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCESJ

Lic. GEMA GALVÁN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/01/2019

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/01/2019

ACTIVO	Notas	Anexos	31-01-2019	31-01-2018		Notas	Anexos	31-01-2019	31-01-2018
Activo Corriente									
Caja y bancos	2		3.146.463,95	1.121.290,47				115.585,63	111.712,32
Inversiones	2		205.862,00	-				5.077.676,80	2.818.065,78
Cuentas por cobrar a asociados			546.840,37	1.649.141,68				1.356.850,48	337.510,35
Cuentas por cobrar a terceros	2		3.030.080,15	2.426.646,95				-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			6.929.246,47	5.197.079,10				6.550.112,91	3.267.288,45
Activo No Corriente									
Inversiones	2		-	-				-	
Bienes de Uso	1		4.399.974,69	2.697.511,80				-	
Otros			-	-				-	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			4.399.974,69	2.697.511,80				0,00	0,00
PASIVO									
Pasivo Corriente									
Deudas					3				
Fondos con destino específico					3				
Deudas fiscales					3				
Otros									
TOTAL PASIVO CORRIENTE			6.550.112,91					3.267.288,45	
Pasivo No Corriente									
Deudas						-			
Fondo con destino específico						-			
Previsiones						-			
Otros						-			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE								0,00	
TOTAL PASIVO								6.550.112,91	3.267.288,45
PATRIMONIO NETO									
Capital	4								
Aportes Irrevocables									
Reservas									
Resultados No Asignados									
TOTAL PATRIMONIO NETO									
TOTAL ACTIVO			11.329.221,16	7.894.590,90				11.329.221,16	7.894.590,90

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019

ORGANO DE ADMINISTRACIÓN




Lic. GERMAN ALVARAN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCE SJ

Por el ejercicio anual finalizado el 31/01/2019.

	Notas	Anexo	31/01/2019	
RECURSOS ORDINARIOS				
Para Fines Generales		II	5.463.410,26	
Para Fines Específicos		II	5.340,00	
Diversos		II	-	
Total recursos ordinarios			5.468.750,26	
GASTOS ORDINARIOS				
Generales de Administración		III	(5.245.734,61)	
Amortizaciones de Bienes		I	(62.863,95)	
Específicos de Sectores		V	(20.600,46)	
Otros egresos y gastos		III	-	
Total gastos ordinarios			(5.329.199,02)	
Resultados Financieros y por Tenencia incluido RECPAM		IV	12.554,56	
SUPERAVIT ORDINARIO DEL EJERCICIO			152.105,80	
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS				
Recursos			0,00	
Gastos			0,00	
SUPERAVIT EXTRAORDINARIO DEL EJERCICIO			0,00	
SUPERAVIT FINAL			152.105,80	

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019.

ORGANO DE ADMINISTRACION

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1387 - CPCESJ

Lic. GEMA ZALVÁN
PRESIDENTE
AFIP 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por ejercicio finalizado el 31/01/2019.

DETALLE		APORTES DE LOS ASOCIADOS			SUPERAVIT (DEFICIT) ACUMULADO			TOTALS	
	Notas	Capital Social	Ajustes p/fines espec.	Total	(Déficit) Diferido	Superávit Reservado	Superávit no asignados	31-01-2019	TOTALS
SALDOS AL COMIENZO	4	0,05	1.433.371,63	1.433.371,68	-	-	-	3.549.442,67	4.982.814,35
A.R.E.A.								(355.811,90)	(355.811,90)
SALDOS AL COMIENZO MODIF.	4	0,05	1.433.371,63	1.433.371,68				3.193.630,77	4.627.002,45
MOVIMIENTOS:									
Incremento (desafeactación) de superavit									
Res de asamblea general ordinaria									
Absorción del déficit									
Superávit (Déficit) final del ejercicio								152.105,80	152.105,80
SALDOS AL CIERRE		0,05	1.433.371,63	1.433.371,68	-	-	-	3.345.736,57	4.779.108,25

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019.

ORGANO DE ADMINISTRACION

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - C.P.C.E.S.J.



Lic. GEMA GATIÁN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan



		Notas	31/01/2019	Organización Profesional y Económicas
VARIACIONES DEL EFECTIVO			31/01/2019	San Juan
Efectivo al inicio del ejercicio		5	1.121.290,47	
Efectivo al cierre del ejercicio		5	3.352.325,95	
(Disminución)/Aumento neto del ejercicio		5	2.231.035,48	
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO				
ACTIVIDADES OPERATIVAS				
Cobros por recursos para fines generales		5	5.463.410,26	
Cobros por recursos para fines específicos		5	5.340,00	
Cobros por recursos para fines diversos		5		
Cobros cuentas por cobrar a terceros		5	(603.433,20)	
Cobros cuentas por cobrar a asociados		5	1.102.301,31	
Pagos de deudas		5	3.873,31	
Fondos con destino específico		5	2.259.611,02	
Pagos de otros impuestos		5	1.019.340,13	
Pagos por compras y gastos al contado		5	(5.266.635,07)	
Intereses pagados		5		
RECPAM		5	162.544,83	
Flujo neto de efectivo generado (utilizado en) antes de las operaciones extraordinarias		5	4.146.352,59	
Cobros de indemnizaciones por siniestros				
Flujo neto de efectivo generado (utilizado en) antes de las operaciones operativas			4.146.352,59	
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Pagos por compras de bienes de uso		5	(1.765.326,84)	
Intereses cobrados		5	(149.990,27)	
Flujo neto de efectivo generado (utilizado en) las actividades de inversión		5	(1.915.317,11)	
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros de aportes de los Asociados				
Cobros de aportes para fondos con fines específicos				
Pagos de préstamos a terceros				
Flujo neto de efectivo generado (utilizado en) las actividades de financiación				
Aumento/(Disminución) neto de efectivo		5	2.231.035,48	

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019.

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCESJ

ORGANO DE ADMINISTRACION

Lic. GEMA GALVAN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/01/2019



NOTA 1. NORMAS CONTABLES

Las normas contables más significativas aplicadas 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 números 8,11 y 41 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas.

1.2. 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 número 41 (segunda parte). Estas últimas re establecen que la aplicación del ajuste por inflación debe realizarse frente a un contexto de inflación, el cual se caracteriza, entre otras consideraciones, cuando exista una tasa acumulada de inflación en tres años que alcance o sobrepase el 100%. FACPCE ha realizado un monitoreo permanente de los índices de precios, concluyendo que la tasa acumulada de inflación en los últimos 3 años supera el 100%, medida en las diferentes combinaciones posibles de índices disponibles y, entre otros, con el IPIM, que la proyección realizada muestra que es altamente probable que la tasa acumulada trianual superará el 100% en lo que resta del 2018, que otras evidencias macroeconómicas muestran que se están cumpliendo los factores cualitativos planteados en la Resolución Técnica número 41 (segunda parte). Por aplicación de la Resolución de Junta de Gobierno número 539/2018 debe iniciarse la aplicación del ajuste por inflación resultante la Resolución Técnica número 41 (segunda parte) para la preparación de los estados contables correspondientes a períodos contables (anuales o intermedios) que cierran a partir del 01/07/2018 (inclusive). Que, en consecuencia, no deberá aplicarse la RT n.º 6 para preparar los estados contables correspondientes a cierres (anuales o intermedios) ocurridos hasta el 30/06/2018. Los estados contables están reexpresados en moneda homogénea para lo cual se aplicó el procedimiento establecido en la Resolución Técnica número 6, considerando que el último período en el que correspondió realizar el ajuste por inflación fue iniciado el 01/01/2002 y terminado el 30/09/2003, momento a partir del cual se refleja el efecto de los cambios ocurridos en el poder adquisitivo de la moneda.

Por resolución de Junta de Gobierno número 539/2018 éste es el primer ejercicio de aplicación del ajuste por inflación y el ente ejerce las siguientes opciones de acuerdo a la citada Resolución:

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20/03/2019

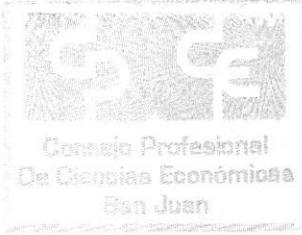
JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCESJ

Lic. GEMA ALVÁRN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/01/2019



Se aplica el procedimiento de ajuste por inflación comenzando por la determinación del patrimonio neto al inicio del ejercicio actual, en moneda del inicio, lo que implica determinar el patrimonio neto total y reexpresar sus componentes a moneda de inicio. La aplicación del punto anterior implica que no estarán expresados en moneda de cierre el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio comparativo del año anterior. En consecuencia, por hacer uso de esta opción, solo se presentará la información comparativa correspondiente al estado de situación patrimonial y no se presentará la información comparativa para el resto de los estados.

Al comienzo del año comparativo en el que se aplique esta resolución, los registros detallados de las fechas de adquisición de los elementos componentes de los bienes de uso no están disponibles, y tampoco es factible su estimación, por lo tanto el ente utiliza una evaluación profesional del valor de tales partidas que sirva como base para su reexpresión.

Se reexpresan los activos, pasivos y componentes del patrimonio con fecha de origen anterior al último proceso de reexpresión, tomando como base las bases reexpresadas previamente desde la última reexpresión realizada (febrero 2003).

El saldo de determinadas cuentas se ha descompuesto en períodos mayores de un mes. En la reexpresión de las partidas que componen las causas del estado de resultados se han aplicado coeficientes de reexpresión anuales, dado que no se generan distorsiones significativas.

Se determinan y se presentan los resultados financieros y por tenencia (incluido RECPAM) en una sola línea.

1.4. Criterios de Valuación

a) Caja y bancos, Cuentas por cobrar a terceros, Cuentas por cobrar a asociados, Deudas y Fondos con destino específico.

Expresadas a su valor nominal, sin cláusula de ajuste o indexación.

b) Bienes de Uso

Los bienes de Uso están valuados a su costo reexpresado menos su amortización acumulada.

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe
de fecha 20/03/2019

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCESJ

Lic. GEMMA GILLEN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/01/2019



La amortización de los bienes es calculada por el método de la línea recta, en base a la vida útil las tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. Las tasas de amortización que se utilizan son: Inmuebles 2 % sobre el valor de construcción, Muebles y Utiles 10 % e Instalaciones 10 % y Equipos electrónicos y de computación 20%. El valor actualizado de los bienes no excede, en su conjunto, su valor recuperable.

c) Inversiones transitorias

Las inversiones transitorias en el Colegio de Psicólogos de la Provincia de San Juan están valuadas a su valor de moneda de cierre. Se trata dos plazos fijos en pesos, de \$ 100000 cada uno, ambos con vencimientos para el día 22 de febrero de 2019, ambos a valor nominal más los intereses devengados al cierre.

NOTA 2. COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE

ACTIVO CORRIENTE	Ej. Actual	Ej. Anterior
Caja y Bancos		
Caja	538305,48	193031,23
Banco San Juan cta.cte. 500-036765/7	2449603,67	816074,80
Banco San Juan cta.cte. 500-581875/0	158554,80	112184,44
Total Caja y Bancos	<u>3146463,95</u>	<u>1121290,47</u>
Inversiones		
Plazo fijo 1 en pesos	100000,00	0,00
Plazo fijo 2 en pesos	100000,00	0,00
Intereses a devengar	5862,00	0,00
Total Inversiones	<u>205862,00</u>	<u>0,00</u>
Cuentas por cobrar a asociados		
Deudores matriculas	362674,00	1391780,32
Deudas de planes de pagos	1784,35	34992,95
Deudores de Fondo Solidario	167382,02	222368,41
Prestamos otorgados en Fondo Solidario	15000,00	0,00
Total cuentas por cobrar a asociados	<u>546840,37</u>	<u>1649141,68</u>

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20/03/2019

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCESJ

Lic. GEMMA GALVÁN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/01/2019



	Ej. Actual	Ej. Anterior
Cuentas por cobrar a terceros		
Cheques de terceros	57774,57	726997,32
O.S.A.P.M. de la R.A.	2864,00	5721,00
O.S. LOUIS PASTEUR	38650,00	3215,00
JERARQUICOS SALUD	537319,31	507745,28
COLMED SALUD	99478,00	74672,00
PODER JUDICIAL	8514,00	4398,00
IOSE	417439,00	143595,00
ASOC . MUTUAL SANCOR	335170,68	292473,68
OMINT S.A.	132622,14	299421,47
O.S.M.A.T.A.	67834,76	67376,01
GALENO	34367,97	94011,79
O.S.TV	4445,00	27365,00
DAMSU	275980,00	0,00
DIRECCION OBRA SOCIAL SAN JUAN	735283,00	0,00
O.S.P.P.R.A.	2080,00	2080,00
ACA SALUD	3984,00	1452,00
O.S.P.E.R.Y.H.R.A.	5106,00	1565,00
SCIS	77816,65	45324,87
OSPAVIAL	22920,00	0,00
PREVENCION SALUD	59644,00	39105,00
ALL MEDICINE	17666,16	29009,80
Cheques de terceros rechazados	27115,89	27115,89
Retenciones ganancias	66005,02	34002,84
Total cuentas por cobrar a terceros	<u>3030080,15</u>	<u>2426646,95</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>6929246,47</u>	<u>5197079,10</u>

ACTIVO NO CORRIENTE

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Bienes de Uso		
Según anexo Bienes de Uso	4399974,69	2697511,80
Total Bienes de Uso	<u>4399974,69</u>	<u>2697511,80</u>

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe
de fecha 20/03/2019

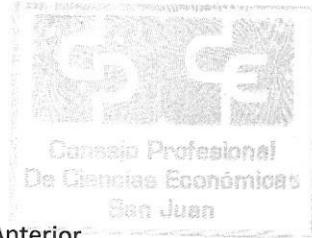
JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCESJ

Lic. GEMA ALVÁN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/01/2019



	Ej. Actual	Ej. Anterior
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	4399974,69	2697511,80
TOTAL ACTIVO	<u>11329221,16</u>	<u>7894590,90</u>

NOTA 3. COMPOSICION DE LOS RUBROS DE PASIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE

Deudas

Honorarios terceros a pagar	24330,00	37527,00
Jubilación a pagar	30048,89	23995,43
Sueldos y jornales a pagar	59363,00	48678,00
UTEDYC a pagar	1843,74	1511,89
 Total Deudas	 <u>115585,63</u>	 <u>111712,32</u>

Fondos con destino específico

Honorarios psicologos a pagar	5077676,80	2818065,78
 Total Fondos con destino específico	 <u>5077676,80</u>	 <u>2818065,78</u>

Deudas Fiscales

Impuesto a las Ganancias a pagar	1349091,51	258642,15
Retención Ingresos Brutos	6465,84	47492,01
Retención Lote Hogar	1293,13	31376,19
 Total Deudas Fiscales	 <u>1356850,48</u>	 <u>337510,35</u>
 TOTAL PASIVO CORRIENTE	 <u>6550112,91</u>	 <u>3267288,45</u>
 TOTAL PASIVO	 <u>6550112,91</u>	 <u>3267288,45</u>

NOTA 4. COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL PATRIMONIO NETO

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe
de fecha 20/03/2019

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCESJ

Lic. GEMMA GÓMEZ VÁN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/01/2019



En el presente ejercicio se utilizo la cuenta A.R.E.A. (Ajuste de Resultados de Ejercicio Anteriores), al solo efecto de modificar los saldos iniciales de las cuentas de Patrimonio Neto y Bienes de Uso por la aplicación de la Resolución Técnica número 6 según nota 1.2..

El detalle de la cuenta fue el siguiente

Ajuste al Capital	1246371,90
R. No Asignados	(355.811,90)
Bienes de Uso	890560,00

PATRIMONIO NETO

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Capital social	0,05	0,05
Ajustes al capital	1433371,63	1433371,68
Resultados No Asignados	3345736,57	3193630,77
 TOTAL PATRIMONIO NETO	 4779108,25	 4627002,50

NOTA 5. COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE FLUJOS DE FONDOS

VARIACIONES DEL EFECTIVO

	Ej. Actual
Efectivo al inicio del ejercicio	1121290,47
Efectivo al cierre del ejercicio	3352325,95
Aumento/(Disminución) neto del ejercicio	<u>2.231.035,48</u>

CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO

	Ej. Actual
ACTIVIDADES OPERATIVAS	
Cobro por recursos para fines generales	5463410,26
Cobro por recursos para fines específicos	5340,00
Cobro cuentas por cobrar a terceros	(603.433,20)
Cobro cuentas por cobrar a asociados	1.102.301,31
Pago de deudas	3.873,31
Pagos fondos con destino específico	2.259.611,02
Pagos de otros impuestos	1.019.340,13
Pago por compras y gastos al contado	(5.266.635,07)
RECPAM	<u>162.544,83</u>
Flujo neto antes de op. Extraordinarias	<u>4.146.352,59</u>
Flujo neto por op ordinarias	<u>4.146.352,59</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Pagos por compras de bienes de uso	(1.765.326,84)
Intereses cobrados	(149.990,27)
Flujo neto de efectivo generado por act de inversión	<u>(1.915.317,11)</u>
Aumento/(Disminución) neto de efectivo	<u>2.231.035,48</u>

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe
de fecha 20/03/2019

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCESJ

Lic. GEMA GALVÁN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

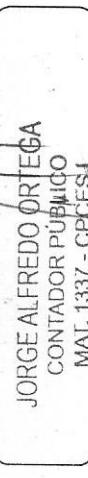
COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN**BIENES DE USO**

Por el ejercicio anual finalizado el 31/01/2019 comparativo con el ejercicio anterior

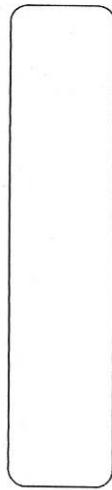
CUENTA PRINCIPAL	VALOR AL COMIENZO	VALORES DE ORIGEN		VALOR AL CIERRE	ACUMULADAS AL INICIO DEL EJERCICIO	BAJAS	AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO	NETO RESULTANTE
		AUMENTOS	DISMINUCIONES						
INMUEBLES	0,01	-	-	0,01	-	-	-	-	0,01
MUEBLES Y UTILES	203.710,05	-	-	203.710,05	187.731,86	-	15.978,19	203.710,05	15.978,19
INSTALACIONES	38.145,39	6.397,72	-	44.543,11	9.570,08	-	8.851,70	18.421,78	26.121,33
EQUIPOS DE COMPUTACION	38.006,87	185.704,52	-	223.711,39	37.173,71	-	38.034,06	75.207,77	148.503,62
OBRAS EN CURSO	2.655.125,13	1.573.224,60	-	4.225.349,73	-	-	-	-	4.225.349,73
TOTALES	2.931.987,45	1.765.326,84	-	4.697.314,29	234.475,65	-	62.863,95	297.339,60	4.399.974,69
									2.697.511,80

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019.

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCE SJ



ORGANO DE ADMINISTRACION



ROBERTO GOMEZ REYAN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan



**COLEGIO DE PSICOLOGOS
DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN**

RECURSOS ORDINARIOS
Por ejercicio finalizado el 31/01/2019.

DETALLE	EJERCICIO ACTUAL			TOTALES
	GENERALES	PARA FINES SPECIFICOS	DIVERSOS	
COMISIONES COBRADAS	988.485,62			988.485,62
CUOTA MATRICULA PROFESIONAL	3.607.268,99			3.607.268,99
FONDO SOLIDARIO	465.252,02			465.252,02
CURSOS Y CONGRESOS	-	4.250,00		4.250,00
PLANES DE PAGO	267.557,63			267.557,63
MULTAS	-		0,00	0,00
DERECHOS MATRICULACION	133.380,00			133.380,00
CERTIFICADOS Y LEGALIZACIONES	1.466,00			1.466,00
EVENTOS PROFESIONALES	-	1.090,00		1.090,00
RESULTADOS BRUTOS	5.463.410,26		5.340,00	5.468.750,26

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019.

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPEESJ

ORGANO DE ADMINISTRACIÓN



PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

**COLEGIO DE PSICOLOGOS
DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN**

ANEXO III

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION

Por ejercicio finalizado el 31/01/2019.

CUENTAS	Gastos	Administración	Otros Gastos	31/01/2019
SUELLOS Y JORNALES	868.190,19			868.190,19
CARGAS SOCIALES	217.599,07			217.599,07
GASTOS BANCARIOS	401.822,11			401.822,11
HONORARIOS	269.712,12			269.712,12
SEGUROS	5.400,00			5.400,00
LUZ, AGUA, GAS Y TELEFONO	73.302,86			73.302,86
GASTOS SISTEMAS DE COMPUTACION	135.973,62			135.973,62
IMPRESOS Y PUBLICIDAD	2.040,00			2.040,00
GASTOS BALANCE GENERAL	6.840,00			6.840,00
PAGINA WEB	39.178,82			39.178,82
ARTICULOS DE ESCRITORIO	5.522,00			5.522,00
GASTOS COLEGIO PROFESIONAL	32.343,31			32.343,31
FEPPA	90.245,67			90.245,67
GASTOS DE LIMPIEZA	70.748,50			70.748,50
VATICOS Y ESTADIA	64.970,44			64.970,44
SERVICIOS VARIOS	83.130,46			83.130,46
GASTOS ASAMBLEAS	600,00			600,00
MANTENIMIENTO INSTALACIONES Y EDIFICI	-			
FRANQUEO Y CORRESPONDENCIA	3.564,45			3.564,45
BOLETIN	-			-
GASTOS SERVICIOS A MATRICULADOS	146.929,05			146.929,05
HONORARIOS AUDITORES	113.906,01			113.906,01
COMISIONES COBRADOR	(10,65)			(100,65)
DIFERENCIAS DE CAJA	1.189.715,74			1.189.715,74
GASTOS DE REPRESENTACION	-			-
GASTOS TRASLADOS Y TRAMITES	3.960,00			3.960,00
SELLADOS, CERTIFICACIONES E IMPUESTOS	11.735,00			11.735,00
GASTOS DE MANTENIMIENTO	-			-
GASTOS ACTO ELECCIONARIO	-			-
IMPUESTOS, TASA Y SELLADOS	1.393.005,84			1.393.005,84
DESCUENTOS OTORGADOS	-			-
UNIFORME PERSONAL	15.400,00			15.400,00
F.E.P.U.	-			-
TOTALES	5.245.734,61			5.245.734,61

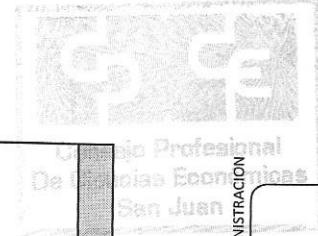
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019.

JORGE ALFREDO DORTEGA
CONFIADOR PUBLICO
MAT. 1337 - C.G.E.S.J.

ORGANO DE ADMINISTRACION

Oficina Profesional
de las Economicas
San Juan

L. Dörtega
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan



**COLEGIO DE PSICOLOGOS
DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN**

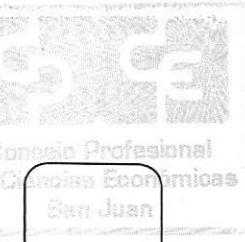
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA

Por el ejercicio anual finalizado el 31/01/2019.

CONCEPTO	31/01/2019
INTERESES GANADOS	9.720,25
DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
DIFERENCIAS DE COTIZACION	-
RENTAS DE LETRAS	-
RENTAS DE TITULOS	-
INTERESES Y ACTUALIZACIONES PAGADOS	(159.710,52)
RECPAM	162.544,83
TOTALES	12.554,56

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019.

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCESJ



ORGANO DE ADMINISTRACION

LIC. GEMMA GALVÁN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

**COLEGIO DE PSICOLOGOS
DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN**

GASTOS ESPECIFICOS DE SECTORES

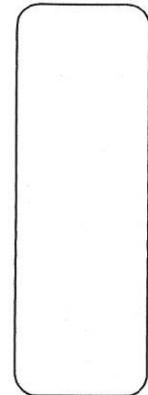
Por el ejercicio anual finalizado el 31/01/2019

CUENTAS		Importe	Contabilizado
	31-01-2019		
GASTOS EVENTOS			
Cena fin de año		16.700,46	
Otros eventos		16.700,46	
GASTOS POR CURSOS			
Cursos Varios		3.900,00	
TOTALES		20.600,46	

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019.

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - GPCE SJ

ORGANO DE ADMINISTRACION



Lic. G. ALFREDO ORTEGA
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

**COLEGIO DE PSICOLOGOS
DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN**

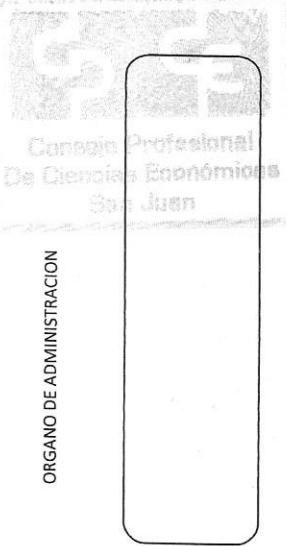
Por ejercicio finalizado el 31/01/2019.

DETALLE		EVENTOS	CURSOS	TOTALES
				31-01-2019
RECURSOS ESPECIFICOS DE SECTORES				
Opciones otros eventos		1090,00		1.090,00
Cursos varios			4.250,00	4.250,00
	SUBTOTAL	1.090,00	4.250,00	5.340,00
GASTOS ESPECIFICOS DE SECTORES				
Cena fin de año				
Otros eventos		(16.700,46)		(16.700,46)
Cursos		-	(3.900,00)	(3.900,00)
	SUBTOTAL	(16.700,46)	(3.900,00)	(20.600,46)
DEFICIT SECTOR EVENTOS EJERCICIO ACTUAL		(15.610,46)		(15.610,46)
SUPERAVIT SECTOR CURSOS EJERCICIO ACTUAL			350,00	350,00

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe
de fecha 20 de marzo de 2019.

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCE SJ

ORGANO DE ADMINISTRACION



Lic. JOSÉ HUGO SALVÁN
PRESIDENTE
M.P. 1007
Colegio de Psicólogos de San Juan

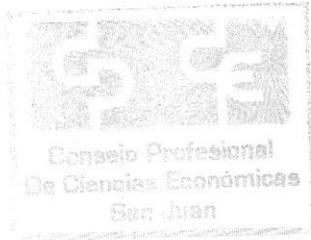
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Comisión Directiva del:

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN

CUIT 30-63561825-2

General Acha 1056 sur – SAN JUAN



He auditado los estados contables adjuntos del COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN, que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 31 de enero de 2019 y 2018, 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 el 31 de enero de 2019, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 5 y los anexos I a VI.

RESPONSABILIDAD DE LA COMISION DIRECTIVA EN RELACION 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 la Comisión Directiva considere necesario para permitir la preparación de los Estados Contables libres de incorrecciones significativas.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

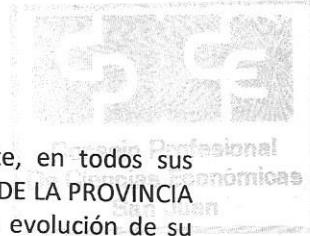
Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los Estados Contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la resolución Técnica n. 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. 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, al 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 Comisión Directiva 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.

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 CPCESJ

OPINION

En mi opinión, los Estados Contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial del COLEGIO DE PSICOLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN, al 31 de enero de 2019 y 2018, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de enero de 2019, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.



INFORMACION SOBRE EL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL Y DE RESULTADOS

ACTIVOS.....	\$ 11.329.221,16
PASIVOS.....	\$ 6.550.112,91
PATRIMONIO NETO.....	\$ 4.779.108,25
RECURSOS.....	\$ 5.468.750,26
GASTOS.....	\$ 5.329.199,02
RESULTADO FINANCIEROS Y POR TENENCIA incluido RECPAM.....	\$ 12.554,56
SUPERAVIT FINAL.....	\$ 152.105,80

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

- a) Al 31 de enero de 2019 la deuda devengada a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino, que surge de los registros contables es de \$ 30.048,89 (pesos treinta mil cuarenta y ocho con 89/100), la cual no era exigible a la fecha de cierre.
- b) Los estados contables concuerdan con los registros contables del ente, los que han sido llevados de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

San Juan, 20 de marzo de 2019.-

JORGE ALFREDO ORTEGA
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1337 - CPCESJ

**CONSEJO PROFESIONAL DE
CIENCIAS ECONÓMICAS
DE SAN JUAN**

Legalización N° 608/2019-A

San Juan, Lunes 01 Abril 2019

Legalizamos, de acuerdo con las facultades otorgadas a este Consejo Profesional por las Leyes 20.488 (art. 21º inc. i) y 4.325 (Art. 3º inc. 9), la autenticidad de la firma inserta en Informe de fecha 20/03/2019, relacionada a ESTADOS CONTABLES , 01/02/2018 al 31/01/2019, perteneciente a COLEGIO DE PSICÓLOGOS DE LA PROVINCIA DE SAN JUAN, que se corresponde (concordancia formal macroscópica) con la que el Dr. ORTEGA, JORGE ALFREDO tiene registrada en la matrícula de CONTADOR PÚBLICO NACIONAL N° C -1337 y que se han efectuado los controles de matrícula vigente, incumbencia, y control formal del informe.

Nro de Sticker: 237500



CP. Arce, Marisa Elizabeth
Aux. de Secretaria Técnica
C.P.C.E.S.J.