

CP
CE

RÍO NEGRO

CUIT COMITENTE

30-70898672-7

DENOMINACIÓN COMITENTE

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO

CERTIFICACIÓN y/o INFORME

ESTADOS CONTABLES AL 31/07/2022 - EJERCICIO N° 37

EL CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE LA PROVINCIA DE RIO NEGRO de acuerdo a las facultades otorgadas por el Decreto Ley 199/66, Resolución de CD N° 415 y la Ley 20488 (art. 21, inc. I) legaliza la Certificación y/o Informe perteneciente a:

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO

y declara que la firma en dicha actuación profesional se corresponde a:

		Matricula	Fecha Emisión
SERGIO RUBEN BAEZA	AUDITOR	T° VI - F° 50	25/08/2022

registrado/a en la matrícula correspondiente y que se han efectuado los controles de matrícula vigente, y control formal de la Certificación y/o Informe Profesional que signa, no implicando estos controles la emisión de un juicio técnico sobre la tarea profesional.

LEGALIZACIÓN Nro.

0012-00009083

GONZALEZ
Z Natalia
Paola

Firmado digitalmente por
GONZALEZ
Natalia Paola
Fecha: 2022.10.31
12:04:13 -03'00'

ROCA (R.N), 31 de Octubre de 2022

C.U.I.T. CPCERN 30-51967981-3

Firma del Representante del C.P.C.E RIO NEGRO



Verificación Oblea: <https://cpcerionegro.org.ar/verificacion-de-obleas-web/>

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO

**ESTADOS CONTABLES
EJERCICIO ECONOMICO
37 (TREINTA Y SIETE)**

PERIODO : 01/08/2021 - 31/07/2022

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO

Domicilio Legal: Tucumán Nº 645 Piso 4 -General Roca (RN) - CP (8332)
Teléfono: 0298-4429931 Mail: cajamedica@speedy.com.ar
CUIT: 30-70898672-7 - Impuesto a la Ganancias/IVA: Exento

ACTIVIDAD PRINCIPAL : SISTEMA PREVISIONAL PARA MEDICOS

Sistema Previsional creado por la Federación Medica de Río Negro denominada Fondo de Seguridad Social (FSS) en Asamblea Extraordinaria del 22/06/1985 aprobada por Resolución Nº352 de la DPJRN el 24/09/1985. Ratificado por Ley Nº2795 (RN) el 07/07/1994. B.O.:29/12/1994. En Asamblea Extraordinaria del 08/08/1995 se modifica el Estatuto y se crea la Caja de Previsión Social Medica de Río Negro.

PERSONA JURIDICA: LEGAJO Nº1458
DECRETO Nº929 - 26 de Junio de 1996
DECRETO Nº929 - 26 de Junio de 1996 PLAZO FIJADO POR ESTATUTOS: INDETERMINADO

EJERCICIO ECONOMICO 37 (TREINTA Y SIETE)

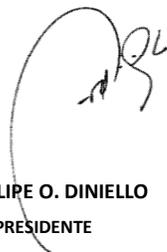
FECHA DE INICIO: 01/08/2021 - Finalizado el 31/07/2022
ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS CON EL EJERCICIO ANTERIOR
VALORES EN MONEDA HOMOGENEA (PESOS)

CAPITAL INTEGRADO DE LA ASOCIACION AL 31/07/2022: \$3.000.000,00
VER ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022



SERGIO R. BAEZA
CONTADOR PUBLICO - UBA
CPCERN- Tº VI Fº 50



DR. FELIPE O. DINIELLO
PRESIDENTE



DR. MIGUEL A. CALLERI
TESORERO

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA MEDICA DE RIO NEGRO **FOLIO 01**

EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

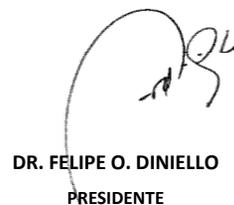
COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGENEA

ACTIVOS				PASIVOS Y PATRIMONIO NETO			
ACTIVOS CORRIENTES	Nota Anexo	31/07/2022	31/07/2021	PASIVOS CORRIENTES	Nota Anexo	31/07/2022	31/07/2021
- Caja y Bancos	N.1.4A-N.2	22,538,521.62	20,700,489.40	- Deudas Sociales y Fiscales	N.1.4A N.5 A.III	498,412.20	460,894.54
- Inversiones	N.1.4C - N.3	2,639,129,856.77	3,197,954,836.65	- Otras Deudas	N.1.4A N.6 - A.III	3,305,023.91	4,940,923.59
- Créditos	N.1.4A N.4 - A.III	103,221,592.32	167,557,505.35				
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		2,764,889,970.71	3,386,212,831.40	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		3,803,436.11	5,401,818.13
ACTIVOS NO CORRIENTES	Nota Anexo	31/07/2022	31/07/2021	PASIVOS NO CORRIENTES	Nota Anexo	31/07/2022	31/07/2021
- Inversiones	N.1.4C - N.3	46,424,815.01	63,202,746.63	- Fondos c/Destino Especifico-SS	N.1.4A N.7 - A.III	2,965,561,912.56	3,739,213,870.41
- Propiedades de Inversión	N.1.4D N.3 - A.IV	78,794,421.64	86,364,657.19	- Fondos c/Destino Especifico-SC	N.1.4A N.7-A.III	13,485,549.72	12,465,719.99
- Créditos	N.1.4A N.4 - A.III	141,419,177.57	268,878,746.05				
- Bienes de Uso	N.1.4D - A.II	13,196,114.01	14,256,208.53				
- Bienes Intangibles	N.1.4E - N.9	306,042.34	312,480.90				
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		280,140,570.57	433,014,839.31	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		2,979,047,462.28	3,751,679,590.40
TOTAL ACTIVOS		3,045,030,541.27	3,819,227,670.70	TOTAL PASIVOS		2,982,850,898.39	3,757,081,408.53
				PATRIMONIO NETO (S/ESTADO CORRESP.)		62,179,642.88	62,146,262.17
LAS NOTAS 1 A 11 Y ANEXOS I A IV FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES				TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO NETO		3,045,030,541.27	3,819,227,670.70

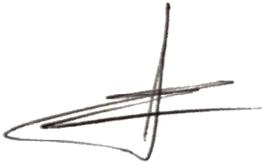
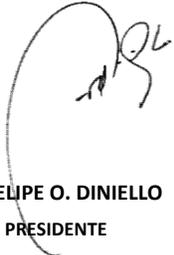
FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022

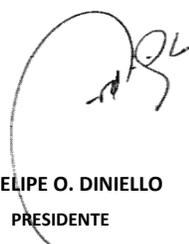

SERGIO R. BAEZA

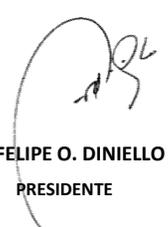
CONTADOR PUBLICO - UBA
 CPCERN- Tº VI Fº 50


DR. FELIPE O. DINIELLO
 PRESIDENTE


DR. MIGUEL A. CALLERI
 TESORERO

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO						FOLIO 02
EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022						
ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS						
COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGENEA						
RECURSOS ORDINARIOS		ADMINISTRACION CAJA MEDICA	ADMIN. FONDOS PREVISIONALES	Total al 31/7/2022	Total al 31/7/2021	VARIACION PORCENTUAL
PARA FINES GENERALES-APORTES AFILIADOS (10%-90%)		33,040,642.43	420,814,336.01	453,854,978.44	504,606,546.37	-10%
PARA FINES GENERALES-OTROS RECURSOS	NOTA 11	0.00	283,980.13	283,980.13	615,284.46	-54%
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS		33,040,642.43	421,098,316.14	454,138,958.57	505,221,830.83	-10%
GASTOS ORDINARIOS						
PRESTACIONES Y SERVICIOS A AFILIADOS	ANEXO I	0.00	-259,772,567.55	-259,772,567.55	-259,549,902.38	0.1%
GASTOS DE ADMINISTRACION Y FUNCIONAMIETO	ANEXO I	-31,930,174.28	0.00	-31,930,174.28	-29,088,229.78	10%
GASTOS COMPLEJO MARINA CERO	NOTA 10	0.00	-10,630,487.55	-10,630,487.55	-5,259,843.11	102%
DEPRECIACION BIENES DE USO	ANEXO II	-1,077,087.44	0.00	-1,077,087.44	-1,075,388.16	0.2%
DEPRECIACION PROPIEDADES DE INVERSION	ANEXO IV		-3,118,791.86	-3,118,791.86	-3,118,791.86	0.0%
DEPRECIACION ACTIVOS INTANGIBLES	NOTA 9	0.00	-6,438.56	-6,438.56	-6,350.35	1%
TOTAL GASTOS ORDINARIOS		-33,007,261.72	-273,528,285.52	-306,535,547.24	-298,098,505.64	3%
RESULTADOS FIN. Y POR TENENCIA - INC. RECPAM	NOTA 8	0.00	770,436,465.95	770,436,465.95	1,087,026,839.88	-29%
SUPERAVIT ORDINARIO DEL EJERCICIO		33,380.71	918,006,496.57	918,039,877.28	1,294,150,165.07	-29%
ASIGNADO A INCREMENTO DE FONDOS PREVISIONALES		0.00	-918,006,496.57	-918,006,496.57	-1,294,093,978.73	-29%
SUPERAVIT FINAL DEL EJERCICIO		33,380.71	0.00	33,380.71	56,186.34	-41%
LAS NOTAS 1 A 11 Y ANEXOS I A IV FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES						
FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022						
 SERGIO R. BAEZA CONTADOR PUBLICO - UBA CPCERN- Tº VI Fº 50		 DR. FELIPE O. DINIELLO PRESIDENTE		 DR. MIGUELA A. CALLERI TESORERO		

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO					FOLIO 03	
EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022						
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO						
COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGENEA						
RUBROS	APORTES DE LOS AFILIADOS		SUPERAVIT / (DEFICIT) ACUMULADO		TOTALES	
	CAPITAL SOCIAL	AJUSTES DE CAPITAL	RESERVA FACULTATIVA	SUP./DEFICIT NO ASIGNADO	31/07/2022	31/07/2021
- Saldos al Inicio del Ejercicio	3,000,000.00	44,092,218.92	14,065,940.08	988,103.17	62,146,262.17	62,090,075.83
- Superávit del Ejercicio				33,380.71	33,380.71	56,186.34
- Saldos al Cierre del Ejercicio	3,000,000.00	44,092,218.92	14,065,940.08	1,021,483.88	62,179,642.88	62,146,262.17
LAS NOTAS 1 A 11 Y ANEXOS I A IV FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES						
FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022						
 SERGIO R. BAEZA CONTADOR PUBLICO - UBA CPCERN- Tº VI Fº 50		 Dr. FELIPE O. DINIELLO PRESIDENTE		 DR. MIGUEL A. CALLERI TESORERO		

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO		FOLIO 04
EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022		
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO DIRECTO		
COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGENEA	31/07/2022	31/07/2021
EFFECTIVO DISPONIBLE AL INICIO DEL EJERCICIO		
- EFFECTIVO DISPONIBLE AL INICIO DEL EJERCICIO - Caja y Bancos	20,700,489.40	51,277,722.77
- EFFECTIVO DISPONIBLE AL CIERRE DEL EJERCICIO - Caja y Bancos	22,538,521.62	20,700,489.40
AUMENTO / (DISMINUCION) NETA DE EFECTIVO	1,838,032.22	-30,577,233.37
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades Operativas - Fines Generales		
.Cobros Aportes de los Afiliados	453,854,978.44	504,606,546.37
.Cobros Otros Recursos	283,980.13	615,283.93
.Cobros por Recupero Gastos Marina Cero	4,392,939.00	3,577,202.39
.Pagos Prestaciones y Servicios Afiliados	-259,772,567.55	-259,549,902.38
.Pagos Gastos de Administración y Funcionamiento	-31,930,174.28	-29,088,229.78
.Pagos Gastos Marina Cero	-15,023,426.56	-8,837,045.49
FLUJO NETO EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS - FINES GENERALES	151,805,729.18	211,323,855.04
Actividades de Inversión		
. Cobros Fondo Cobertura Créditos	1,520,289.89	1,900,731.50
. Cobros Intereses y Otros Recursos Financieros	973,676,546.57	1,292,326,230.72
. Pagos por Aplicación de Fondos a Inversiones	-911,364,314.63	-1,335,898,218.75
. Aportes Fondo Lucro Cesante	1,054,332.44	3,054,418.13
. Anticipos Marina Cero	14,413,650.00	3,385,634.83
. Pagos por Compra Bienes de Uso	-16,992.92	-1,370,494.00
FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO/UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	79,283,511.35	-36,601,697.57
Actividades de Financiación		
FLUJO NETO EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0.00	0.00
RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA GENERADO POR EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
. RECPAM Del efectivo y equivalente del efectivo	-229,251,208.31	-205,299,390.84
AUMENTO / (DISMINUCION) DE EFECTIVO DEL EJERCICIO	1,838,032.22	-30,577,233.37
LAS NOTAS 1 A 11 Y ANEXOS I A IV FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES		
FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022		
 SERGIO R. BAEZA CONTADOR PUBLICO - UBA CPCERN- Tº VI Fº 50	 Dr. FELIPE O. DINIELLO PRESIDENTE	 DR. MIGUEL A. CALLERI TESORERO

EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGNEA

1.- Normas Contables Aplicadas**1.1.- Unidad de Medida**

Los presentes Estados Contables estan expresados en moneda homogenea reconociendo los efectos de la inflacion de acuerdo con la RT N°6 y su normativa modificatoria y complementaria, en virtud de haberse determinado un contexto de alta inflación.

Por Resolucion N° 398 del CPCERN, se aprobó la Segunda Parte de las Resoluciones JG FACPCE N° 539/18, en los terminos indicados en el Anexo de la referida Resolución, con vigencia obligatoria para los Estados Contables correspondientes a ejercicios o periodos intermedios cerrados a partir del 31 de diciembre de 2018, inclusive, contemplando la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodologia establecida en la RT N°6 y Res. N°553/19.

Los presentes Estados Contables se presentan en forma comparativa, es decir que las cifras patrimoniales, de Resultados, Evolucion de P. Neto, Flujo de Efectivo, Notas y Anexos se encuentran expresadas en moneda de cierre del presente ejercicio.

La Caja de Previsión Social Médica de Río Negro ejerció la opción de la RT N°6 y las Res.JG N°539/18 y 553/19 de presentar el Recpam incluido en los resultados financieros y por tenencia, y en una sola linea. 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 inflacion de los mismos y el efecto del recpam sobre dichos resultados. Esta limitacion tambien impide la determinacion de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financiero, el costo de endeudamiento, el efecto palanca, etc.

El Estado de Flujo de efectivo se ha preparado por el método directo. En el mismo se expone por separado el Resultado de Efectivo y Equivalentes de Efectivo, de acuerdo con lo dispuesto en la interpretacion N°2 de la FACPCE.

1.2.- Base de preparación de los Estados contables

Han sido preparados en moneda homogenea reconociendo los efectos de la inflacion. Para ello se siguió el metodo establecido por la Resolucion Tecnica N°6 y las Res. N°539/18 y 553/19 de la FACPCE.

1.3.- Criterios de exposición

Para la presentación de los Estados Contables se dio cumplimiento a las Normas Generales y particulares de exposición establecidas en las Resoluciones Técnicas N° 8, 11, 19, 25 y 40 de la F.A.C.P.C.E., adoptadas por el C.P.C.E.R.N. mediante Resolución N°136, 170.195,262 y 345.

1.4.- Criterios de Valuación

Los criterios de valuación utilizados para la preparación de los Estados Contables, responden a los establecidos por las RT N°17, de acuerdo con las siguiente pautas:

A.- Los saldos de Caja y Bancos estan valuados a su valor nominal.

Los créditos y deudas se valúan de acuerdo al importe nominal de las sumas de dinero a recibir y/o entregar.

B.- Los activos y pasivos en moneda extranjera, al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre del ejercicio.

C.- Las inversiones, de la siguiente forma:

1.- Inversiones Financieras: a su valor de cotizacion al cierre del ejercicio.

2.- Prestamos: a su valor de nominal mas los intereses devengados al cierre.

D.- Bienes de Uso - Propiedades de Inversión

Valuados a su costo de adquisición reexpresado según indice establecido por la FACPCE, neto de amortizaciones.

La Amortización es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

El valor neto total de los bienes de uso (Anexo II) y Propiedades de Inversión (Anexo IV) no superan su valor recuperable.

FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022



SERGIO R. BAEZA
CONTADOR PUBLICO - UBA

CPCERN- T° VI F° 50



Dr. FELIPE O. DINIELLO
PRESIDENTE



DR. MIGUEL A. CALLERI
TESORERO

EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGENEA

1.4.- Criterios de Valuación (Cont.)

E. Bienes Intangibles -Tiempo Compartido Club Catedral-:

Valuados a su costo de adquisición reexpresado (RT N°6), neto de amortizaciones. La Amortización es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor neto total de los bienes intangibles (Nota 9) no supera su valor recuperable.

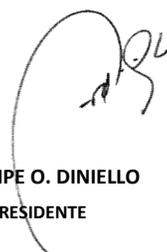
2.- Caja y Bancos	31/07/2022	31/07/2021
.Fondo Fijo	22,743.32	371,427.27
.Caja Chica Marina Cero	0.00	24,832.55
.Banco de La Pampa	9,071,499.67	5,846,118.67
.Banco Galicia	1,037,858.69	12,267,684.22
.Banco HSBC	12,406,419.94	2,190,426.69
.Total Caja y Bancos	22,538,521.62	20,700,489.40

3.- Inversiones	31/07/2022	31/07/2021
.Inversiones Corrientes		
	Plazos	
.Prestamos a Afiliados	1er. Trimestre	6,587,853.06
.Prestamos a Afiliados	2do. Trimestre	7,905,423.67
.Prestamos a Afiliados	3er. Trimestre	8,564,208.98
.Prestamos a Afiliados	4to. Trimestre	9,881,779.59
.Total Prestamos a Afiliados		32,939,265.30
.Allaria Ledesma y Cía.. S.A.	1,190,011,445.84	1,245,479,296.08
.Wells Fargo Advisors	133,815,092.05	192,721,119.87
.Pershing	1,281,503,956.95	1,692,131,657.24
.ON Binago SA	0.00	15,369,244.21
.Moneda Extranjera -USD Valuados al TC. Compradoe BNA al cierre-	860,096.63	1,516,492.61
.Total Inversiones Corrientes	2,639,129,856.77	3,197,954,836.65
.Inversiones No Corrientes	31/07/2022	31/07/2021
.Prestamos a Afiliados	32,939,265.29	50,737,026.64
.Sistema de Capitalización	13,485,549.72	12,465,719.99
.Total Inversiones No Corrientes	46,424,815.01	63,202,746.63
.Total Inversiones	2,685,554,671.78	3,261,157,583.28
.Propiedades De Inversión		
.Marina Cero Inversión Inmobiliaria - Anexo IV	78,794,421.64	86,364,657.19
.Total Propiedades de Inversión	78,794,421.64	86,364,657.19

FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022



SERGIO R. BAEZA
CONTADOR PUBLICO - UBA
CPCERN- Tº VI Fº 50



Dr. FELIPE O. DINIELLO
PRESIDENTE



DR. MIGUEL A. CALLERI
TESORERO



EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGENEA

4.- Créditos	31/07/2022	31/07/2021
.Aportes Afiliados a Cobrar	170,804,521.95	316,647,654.79
.Intereses por Mora Aportes	68,618,844.98	117,954,720.01
.Créditos por Venta Unidades Marina Cero	5,119,452.96	1,626,302.51
.Créditos en Gestión por Venta Unidades Marina Cero	97,950.00	167,496.90
.Valores al Cobro	0.00	16,175.72
.Consortio Marina Cero	0.00	14,206.90
.Otros Créditos	0.00	9,694.57
.Total Créditos	244,640,769.89	436,436,251.40

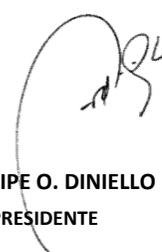
5.- Deudas Sociales y Fiscales	31/07/2022	31/07/2021
.Leyes Sociales a Depositar	477,110.96	430,895.40
.AFIP - Retenciones Imp. a las Ganancias	21,288.60	29,254.54
.ART Rio Negro - Retenciones Imp. s/Ingresos Brutos	12.64	744.60
.Total Deudas Sociales y Fiscales	498,412.20	460,894.54

6.- Otras Deudas	31/07/2022	31/07/2021
.Sueldos a Pagar	809,827.28	881,916.09
.Honorarios a Pagar	854,786.49	622,064.43
.Deudas a Pagar Marina Cero	0.00	35,246.85
.Deudas Mutual Médica	23,293.04	16,061.23
.Pagos pendientes de imputar	1,617,117.10	0.00
.Anticipos M.Cero	0.00	3,385,634.99
.Total Otras Deudas	3,305,023.91	4,940,923.59

7.- Fondos con Destino Especifico		
a.- Fondos Previsionales		
Saldo al inicio del ejercicio	2,176,378,765.22	2,471,578,940.31
Ajuste por bajas de afiliados	-141,662,604.67	-44,011,823.16
Transferencia Superávit del ejercicio	918,006,496.57	1,294,093,978.75
Saldo al cierre del ejercicio	2,952,722,657.12	3,721,661,095.90
b.- Fondos Previsionales - Sistema de Capitalización		
Saldo al cierre del ejercicio	13,485,549.72	12,465,719.99
c.- Fondos Cobertura Créditos		
Saldo al cierre del ejercicio	6,829,458.83	9,078,809.18
d.- Lucro Cesante		
Saldo al cierre del ejercicio	6,009,796.61	8,473,965.33
Total Fondos con Destino Especifico	2,979,047,462.28	3,751,679,590.40

FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022


SERGIO R. BAEZA
 CONTADOR PUBLICO - UBA
 CPCERN- Tº VI Fº 50


Dr. FELIPE O. DINIELLO
 PRESIDENTE


DR. MIGUEL A. CALLERI
 TESORERO



CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO		FOLIO 08
EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022		
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES		
COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGENEA		
8.- Resultado Financiero y por Tenencia - Inc. Recpam	31/07/2022	31/07/2021
Total Resultado Financiero y por Tenencia - Inc. Recpam	770,436,465.95	1,087,026,839.88
Total Resultado Financiero y por Tenencia - Inc. Recpam	770,436,465.95	1,087,026,839.88
9.- Bienes Intangibles	31/07/2022	31/07/2021
.Valor de Origen	312,480.90	318,831.25
.Amortizaciones del Ejercicio	-6,438.56	-6,350.35
.Neto resultante al cierre del ejercicio	306,042.34	312,480.90
10.- Propiedades de Inversión - Gastos Complejo Marina Cero	31/07/2022	31/07/2021
Mantenimiento B.de Uso-M.Cero	2,381,891.77	0.00
.Gastos Teléfono / Internet	0.00	1,944.40
.Agua-Gas-Energía Eléctrica	5,518.44	0.00
.Impuestos y Tasas	2,572,535.36	957,674.86
.Gastos Varios	832,980.11	45,417.41
.Expensas Pagadas	9,230,500.87	7,832,008.82
.Recupero Gastos Marina Cero	-4,392,939.00	-3,577,202.39
Gastos Marina Cero	10,630,487.55	5,259,843.11
.Amortizaciones Inmueble Marina Cero	3,118,791.86	3,118,791.86
11.- Otros Recursos	31/07/2022	31/07/2021
.Comisiones Sistema de Capitalización	139,344.61	132,714.10
.Seguro S/Prestamos	144,635.52	482,570.36
Total Resultado Financiero y por Tenencia - Inc. Recpam	283,980.13	615,284.46
FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022		
 SERGIO R. BAEZA CONTADOR PUBLICO - UBA CPCERN- Tº VI Fº 50	 Dr. FELIPE O. DINIELLO PRESIDENTE	 DR. MIGUEL A. CALLERI TESORERO

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO						FOLIO 09
EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022						
INFORMACION SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACION						
COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGENEA						Anexo I
RUBROS	31/07/2022			31/07/2021		
	PRESTACIONES A AFILIADOS	GASTOS ADMIN. Y FUNCIONAMIENTO	TOTALES	PRESTACIONES A AFILIADOS	GASTOS ADMIN. Y FUNCIONAMIENTO	TOTALES
HABERES JUBILATORIOS	204,790,589.04		204,790,589.04	198,121,754.00		198,121,754.00
PENSIONES Y OTROS	44,849,357.87		44,849,357.87	46,701,545.37		46,701,545.37
SUBSIDIOS INCAPACIDAD TRANSITORIA	5,064,310.85		5,064,310.85	9,568,571.97		9,568,571.97
SUBSIDIOS INCAPACIDAD PERMANENTE	1,732,955.55		1,732,955.55	1,820,562.13		1,820,562.13
GRAN INVALIDEZ	1,538,377.93		1,538,377.93	1,757,680.32		1,757,680.32
SUBSIDIOS POR MATERNIDAD	815,152.21		815,152.21	946,590.80		946,590.80
SUBSIDIOS POR NACIMIENTO	981,824.10		981,824.10	633,197.79		633,197.79
SUELDOS Y LEYES SOCIALES		17,729,928.66	17,729,928.66		18,435,750.38	18,435,750.38
HONORARIOS MIEMBROS DIRECTORIO		3,435,097.01	3,435,097.01		3,042,128.09	3,042,128.08
GASTOS MOVILIDAD Y LUCRO CESANTE		298,750.02	298,750.02		170,245.12	170,245.12
GASTOS REUNIONES COMISION DIRECTIVA		170,566.82	170,566.82		13,672.91	13,672.91
GASTOS PLENARIOS Y ACTIVIDAD COORDINADORA		104,306.62	104,306.62		92,643.21	92,643.21
HONORARIOS Y GASTOS COMITE FISCALIZACION		469,653.48	469,653.48		191,132.85	191,132.85
HONORARIOS ASESOR LEGAL		677,246.75	677,246.75		713,808.55	713,808.55
HONORARIOS ASESOR CONTABLE		1,366,328.63	1,366,328.63		1,320,639.86	1,320,639.86
HONORARIOS ASESOR FINANCIERO		1,223,227.52	1,223,227.52		1,352,744.05	1,352,744.05
OTROS EGRESOS		15,128.61	15,128.61		16,385.56	16,385.56
SERVICIOS CONTRATADOS		862,947.12	862,947.12		932,865.70	932,865.70
SEGUROS		200,187.53	200,187.53		246,451.46	246,451.46
MANTENIMIENTO EDIFICIO Y EXPENSAS		667,873.51	667,873.51		413,529.35	413,529.35
COMESTIBLES Y GASTOS DE LIMPIEZA		96,241.08	96,241.08		111,223.59	111,223.59
AGUA, GAS Y ENERGIA ELECTRICA		123,863.09	123,863.09		178,135.92	178,135.92
GASTOS TELEFONO / INTERNET		363,206.23	363,206.23		379,425.03	379,425.03
PAPELERIA Y UTILES		614,847.10	614,847.10		254,193.28	254,193.28
GASTOS GENERALES ADMINISTRACION		735,144.09	735,144.09		207,308.36	207,308.36
FLETES, FRANQUEO Y SELLADOS		2,295,886.36	2,295,886.36		592,553.27	592,553.27
GASTOS CAUSICICOS Y LEGALES		230,534.28	230,534.28		349,630.97	349,630.97
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		249,209.77	249,209.77		73,762.27	73,762.27
OTROS EGRESOS	259,772,567.55	31,930,174.28	291,702,741.83	259,549,902.38	29,088,229.78	288,638,132.15

FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022


SERGIO R. BARZA
 CONTADOR PUBLICO - UBA
 CPCERN- Tº VI Fº 50


Dr. FELIPE O. DINIELLO
 PRESIDENTE

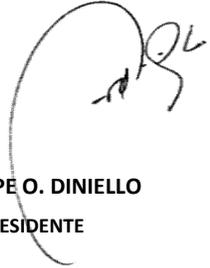

DR. MIGUEL A. CALLERI
 TESORERO

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO										FOLIO 10	
EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022											
BIENES DE USO											
COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGENEA										ANEXO II	
RUBROS	VALORES DE INCORPORACION				AMORTIZACIONES				VALOR NETO AL CIERRE		
	Al Inicio	Altas	Bajas	Cierre	Acumuladas al inicio	Bajas del ejercicio	Del Ejercicio Importe	Acumuladas al cierre	31/07/2022	31/07/2021	
Terrenos	279,942.68	0.00	0.00	279,942.68	-	-	-	-	279,942.68	279,942.68	
Edificios	14,234,251.11	0.00	0.00	14,234,251.11	3,570,141.73		593,093.84	4,163,235.57	10,071,015.54	10,664,109.38	
Muebles y Útiles	4,724,718.44	16,992.92	0.00	4,741,711.36	1,412,561.97	0.00	483,993.60	1,896,555.57	2,845,155.79	3,312,156.47	
TOTALES	19,238,912.23	16,992.92	-	19,255,905.15	4,982,703.70	0.00	1,077,087.44	6,059,791.14	13,196,114.01	14,256,208.53	

FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022



SERGIO R. BAEZA
CONTADOR PUBLICO - UBA
CPCERN- Tº VI Fº 50



Dr. FELIPE O. DINIELLO
PRESIDENTE



DR. MIGUEL A. CALLERI
TESORERO

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO
 EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022

FOLIO 11

ANEXO III

INFORMACION SOBRE PLAZOS ESTIMADOS DE COBRO O PAGO Y TASAS DE INTERES DE CREDITOS Y PASIVOS

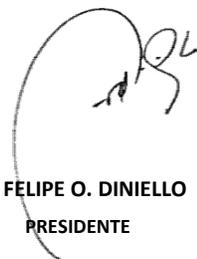
A C T I V O S	Ejercicio 2022-2023 1ºTrim.	Ejercicio 2022-2023 2ºTrim.	Ejercicio 2022-2023 3ºTrim.	Ejercicio 2022-2023 4ºTrim.	Ejercicio 2022-2023 Totales	Ejercicio Siguiete o Indeterminado	Observaciones s/Intereses y Plazos
.Aportes Afiliados a Cobrar	21,350,565.24	21,350,565.24	21,350,565.24	21,350,565.24	85,402,260.96	85,402,260.99	Devenga Intereses
.Intereses por Mora Aportes	3,430,942.25	3,430,942.25	3,430,942.25	3,430,942.25	13,723,769.00	54,895,075.98	No Devenga Intereses
.Créditos por Venta Unidades Marina Cero	1,023,890.59	1,023,890.59	1,023,890.59	1,023,890.59	4,095,562.36	1,023,890.60	Devenga Intereses
.Créditos Hipotecarios Unidades Marina Cero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97,950.00	A Determinar
.Valores al Cobro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	No Devenga Intereses
.Consortio Marina Cero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	No Devenga Intereses
.Otros Créditos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTALES	25,805,398.08	25,805,398.08	25,805,398.08	25,805,398.08	103,221,592.32	141,419,177.57	

P A S I V O S	Ejercicio 2022-2023 1ºTrim.	Ejercicio 2022-2023 2ºTrim.	Ejercicio 2022-2023 3ºTrim.	Ejercicio 2022-2023 4ºTrim.	Ejercicio 2022-2023 Totales	Ejercicio Siguiete o Indeterminado	Observaciones s/Intereses y Plazos
.Deudas Fiscales y Sociales	498,412.20	0.00	0.00	0.00	498,412.20	0.00	No Devenga Intereses
.Sueldos a Pagar	809,827.28	0.00	0.00	0.00	809,827.28	0.00	No Devenga Intereses
.Fondo con Destino Especifico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,979,047,462.28	No Devenga Intereses
.Pagos pendientes de imputar	1,617,117.10	0.00	0.00	0.00	1,617,117.10	0.00	No Devenga Intereses
.Deudas Mutual Médica	23,293.04	0.00	0.00	0.00	23,293.04	0.00	No Devenga Intereses
.Honorarios a Pagar	854,786.49	0.00	0.00	0.00	854,786.49	0.00	No Devenga Intereses
TOTALES	3,803,436.11	0.00	0.00	0.00	3,803,436.11	2,979,047,462.28	

FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022



SERGIO R. BAEZA
 CONTADOR PUBLICO - UBA
 CPCERN- Tº VI Fº 50



Dr. FELIPE O. DINIELLO
 PRESIDENTE



DR. MIGUEL A. CALLERI
 TESORERO

CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO										FOLIO 12	
EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2022											
PROPIEDADES DE INVERSION - COMPLEJO MARINA CERO -											
COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR EN MONEDA HOMOGENEA										ANEXO IV	
RUBROS	VALORES DE INCORPORACION				AMORTIZACIONES				VALOR NETO AL CIERRE		
	Al Inicio	Altas	Bajas	Cierre	Acumuladas al inicio	Bajas del ejercicio	Del Ejercicio Importe	Acumuladas al cierre	31/07/2022	31/07/2021	
Terrenos Marina Cero	11,004,653.79	-	563,350.11	10,441,303.68	-	-	-	-	10,441,303.68	11,004,653.79	
Mejoras Marina cero	149,084,558.07	-	8,100,292.24	140,984,265.83	73,724,554.67	4,212,198.66	3,118,791.86	72,631,147.87	68,353,117.96	75,360,003.40	
TOTALES	160,089,211.86	-	8,663,642.35	151,425,569.51	73,724,554.67	4,212,198.66	3,118,791.86	72,631,147.87	78,794,421.64	86,364,657.19	

FIRMADO AL SOLO EFECTO DE IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 25/08/2022



SERGIO R. BÁEZA
CONTADOR PUBLICO - UBA
CPCERN- Tº VI Fº 50



Dr. FELIPE O. DINIELLO
PRESIDENTE



DR. MIGUEL A. CALLERI
TESORERO

*Sres. Afiliados de la
Caja de Previsión Social Medica de Río Negro
Tucumán N° 645 Piso 4º- Gral. Roca(RN)
CUIT: 30-70898672-7*

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables de la Caja de Previsión Social Medica de Río Negro, que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 31 de Julio de 2022, 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 un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las Notas 1 a 10 y los Anexos I a IV.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de Julio de 2021 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 Comisión Directiva en relación con los Estados Contables

La Comisión Directiva es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las Normas Contables Profesionales vigentes en la Rep. Argentina, y del control interno que considere necesario para permitir su preparación libre 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, 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. -CONTINUA DEL FOLIO SIGUIENTE 2/2-

General Roca (RN), 25 de Agosto de 2022.-



SERGIO R. BAEZA

CONTADOR PUBLICO - UBA

CPCERN- Tº VI Fº 50

*Sres. Afiliados de la
Caja de Previsión Social Medica de Río Negro
Tucumán N° 645 Piso 4º- Gral. Roca(RN)
CUIT: 30-70898672-7*

Responsabilidad del auditor -CONTINUA DEL FOLIO ANTERIOR 1/2-

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.

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la Caja de Previsión Social Medica de Río Negro al 31 de Julio de 2022, así como sus Recursos y Gastos, 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.

Información sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de la entidad, la deuda devengada al 31 de Julio de 2022 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales, ascendía a \$477.110,96; siendo la misma no exigible a dicha fecha.
- b) He 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.

General Roca (RN), 25 de Agosto de 2022.-


SERGIO R. BARZA
CONTADOR PUBLICO - UBA
CPCERN- Tº VI Fº 50



CAJA DE PREVISION SOCIAL MEDICA DE RIO NEGRO

LEGAJO DIRECCION DE PERSONAS JURIDICAS : N° 1458

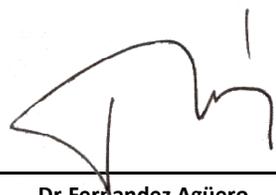
INFORME DE LA COMISION REVISORA DE CUENTAS

Sres. Asociados:

En cumplimiento de normas legales y estatutarias, hemos procedido a revisar la Memoria, Estados Contables e Inventario, correspondientes al Ejercicio Económico N° 37 (treinta y siete), cerrado el 31 de Julio de 2022, como así también los asientos contables efectuados en los libros de la Caja de Previsión Social Médica de Río Negro y documentación respaldatoria.-----

Nuestra labor nos ha permitido comprobar que la información que se presenta a vuestra consideracion es correcta y completa, por lo que recomendamos a la Asamblea su aprobación.-----

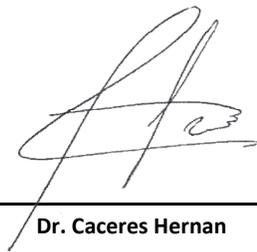
General Roca (RN), 25 de Agosto de 2022.-



Dr.Fernandez Agüero



Dr. Fernandez Edgardo



Dr. Caceres Hernan

COMISION REVISORA DE CUENTAS

