



# OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**Estados Contables**  
Iniciado el 01/01/2017  
Finalizado el 31/12/2017

**Ejercicio Contable**  
Numero 5



# OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

## Indice

Estado de Situación Patrimonial  
Estado de Recursos y Gastos  
Estado de Evolución del Patrimonio Neto  
Estado de Flujo de Efectivo  
Notas  
Anexos  
Informe del Auditor Independiente



## **OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL**

**CUIT**  
30-71437563-2

**Domicilio Legal:**  
Av. Lisandro De la Torre N° 860 - Río Gallegos - Pcia. Santa Cruz - C.P. 9400

**Actividad Principal:**  
Servicios relacionados con la salud humana

**Fecha de Inscripción Dirección Gral. Inspección de Personas Jurídicas**  
Del Estatuto: En trámite De las modificaciones: En trámite

**Inscripción en la Inspección General de Personas Jurídicas:**  
En trámite

**Inscripción ante el Ministerio de Salud de la Nación:**  
En trámite

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL del ejercicio cerrado el 31/12/2017**

**Denominación del Ente:** OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**CUIT N°** 30-71437563-2

**N° de Inscripción I.G.P.J.:** En trámite

**Domicilio Legal:** AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P 9400

**LEY 2669**  
 CONSEJO PROFESIONAL DE  
 CIENCIAS ECONOMICAS  
 Provincia Santa Cruz

<b>ACTIVOS</b>	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016	<b>PASIVOS</b>	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
CAJA Y BANCOS (Nota 2.1)	1.569.942,39	6.907.385,59	CUENTAS POR PAGAR (Nota 3.1)	4.930.467,25	3.905.330,92
INVERSIONES (Nota 2.2)	44.184.810,01	24.003.412,72	DEUDAS SOCIALES Y FISCALES (Nota 3.2)	238.866,97	76.052,04
CREDITOS (Nota 2.3)	6.041.007,42	4.681.086,93	DEUDAS BANCARIAS (Nota 3.3)	-	-
OTROS CREDITOS (Nota 2.4)	-	-	PREVISIONES (Nota 3.4)	-	-
OTROS ACTIVOS (Nota 2.6)	-	-			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>51.795.759,82</b>	<b>35.591.885,24</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>5.169.334,22</b>	<b>3.981.382,96</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
INVERSIONES (Nota 2.2)	0,00	-	Otros Pasivos No corrientes (Nota 3.5)	-	-
BIENES DE USO (Nota 2.5)	1.640.194,84	1.136.580,37			
OTROS ACTIVOS (Nota 2.6)	0,00	-	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.640.194,84</b>	<b>1.136.580,37</b>	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>5.169.334,22</b>	<b>3.981.382,96</b>
			<b>PATRIMONIO NETO (s/ estado respectivo)</b>	<b>48.266.620,44</b>	<b>32.747.082,65</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>53.435.954,66</b>	<b>36.728.465,61</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO</b>	<b>53.435.954,66</b>	<b>36.728.465,61</b>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

Firmado a los efectos de su identificación  
con el informe de fecha 26/03/2018

**Lic. MARCELO MILJAK**  
**PRESIDENTE**  
 OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
 NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA**  
**Contador Público**  
 M.P. T. VI F° 506 CPCEC



**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS del ejercicio cerrado el 31/12/2017**

**Denominación del Ente: OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL**

**CUIT N° 30-71437563-2**

**N° de Inscripción I.G.P.J: En trámite**

**Domicilio Legal: AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P 9400**

	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
<b>RECURSOS ORDINARIOS</b>	<b>76.686.014,76</b>	<b>58.163.086,18</b>
Para fines generales ( Anexo I )	76.686.014,76	58.163.086,18
Para fines específicos ( Anexo I )	-	-
Para fines diversos ( Anexo I )	-	-
<b>GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>61.166.476,97</b>	<b>44.453.783,71</b>
Generales de administración ( Anexo II )	3.203.296,32	1.685.355,46
Específicos de sectores ( Anexo III )	57.817.244,16	42.668.782,32
Amortización Bienes de Uso ( Anexo IV )	145.936,49	99.645,93
<b>RESULTADOS ORDINARIOS</b>	<b>15.519.537,79</b>	<b>13.709.302,48</b>
<b>RESULTADOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUPERAVIT DEL EJERCICIO</b>	<b>15.519.537,79</b>	<b>13.709.302,48</b>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

Firmado a los efectos de su identificación  
con mi informe de fecha 26/03/2018

**Lic. MARCELO MILJAK**  
**PRESIDENTE**

OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**CRISTIAN ALJANDRO TANQUIA**  
**Contador Público**  
**M.P. T° VI F° 506 CPCEC**

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO del ejercicio cerrado al 31/12/2017**

Denominación del Ente: **OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL**  
 CUIT N° 30-71437563-2  
 N° de Inscripción I.G.P.J: En trámite  
 Domicilio Legal: AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P 9400



Detalle ( Nota 4 )	APORTES DE LOS ASOCIADOS					
	Capital	De fondos para fines específicos	Subtotal	Reserva por valuación técnica	Superávit acumulados	TOTAL
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Saldos al inicio del ejercicio anterior	-	-	-	-	19.037.780,18	<b>19.037.780,18</b>
Absorción de resultados no asignados	-	-	-	-	-	-
Superávit final del ejercicio	-	-	-	-	13.709.302,48	<b>13.709.302,48</b>
<b>Saldos al cierre del ejercicio anterior</b>	-	-	-	-	32.747.082,65	<b>32.747.082,65</b>
Ajuste de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-	-
Aportes recibidos para fines específicos	-	-	-	-	-	-
<b>Superávit del ejercicio</b>	-	-	-	-	15.519.537,79	<b>15.519.537,79</b>
<b>Saldos al 31/12/2017</b>	-	-	-	-	<b>48.266.620,44</b>	<b>48.266.620,44</b>
<b>Saldos al 31/12/2016</b>	-	-	-	-	<b>32.747.082,65</b>	<b>32.747.082,65</b>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

Empleado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 12/01/2018  
  
**MARCELO MEJÁN**  
 PRESIDENTE  
 OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA**  
 Contador Público  
 M.P. T° VI F° 506 GPCESC



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO del ejercicio cerrado el 31/12/2017  
METODO DIRECTO

Denominación del Ente: OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL  
CUIT N° 30-71437563-2  
N° de Inscripción I.G.P.J: En trámite  
Domicilio Legal: AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P 9400

	<u>Saldos al</u> <u>31/12/2017</u>	<u>Saldos al</u> <u>31/12/2016</u>
<b>VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	6.907.385,59	153.575,08
Modificación de ejercicios anteriores		
Efectivo modificado al inicio del ejercicio		
Efectivo al Cierre del Ejercicio	1.569.942,39	6.907.385,59
<b>Aumento (disminución) neto(a) del efectivo</b>	<b>(5.337.443,20)</b>	<b>6.753.810,51</b>
<b>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>		
<b>ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
Cobros por recursos para fines generales	69.098.502,98	51.355.680,74
Pagos por bienes y servicios operativos	59.832.589,22	43.140.880,95
<b>Flujo neto de efectivo generado por actividades operativas</b>	<b>9.265.913,76</b>	<b>8.214.799,79</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Pagos por compras de bienes de uso	649.550,96	608.581,45
Colocaciones financieras	20.181.397,29	6.444.358,68
Cobro de intereses	6.227.591,29	5.591.950,85
<b>Flujo neto de efectivo generado por actividades de inversión</b>	<b>(14.603.356,96)</b>	<b>(1.460.989,28)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
<b>Flujo neto de efectivo generado por actividades de financiación</b>	-	-
<b>RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA</b>		
<b>Neto por resultados financieros y por tenencia</b>	-	-
<b>Aumento (disminución) neto(a) del efectivo</b>	<b>(5.337.443,20)</b>	<b>6.753.810,51</b>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

Firmado a los efectos de su identificación  
con mi informe de fecha 26/03/2018

**Lic. MARCELO MILJAK**  
**PRESIDENTE**  
OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA**  
**Contador Público**  
**M.P. 7° VI F° 506 CPCEC**



## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Denominación del ente: Obra Social de la Universidad Nacional de la Patagonia Austral

CUIT N° 30-71437563-2

N° de Inscripción I.G.P.J.: En trámite.

Domicilio Legal: Av. Lisandro de La Torre N° 860 - Río Gallegos - Pcia. Santa Cruz - C.P. 9400

### NOTA 1: NORMAS CONTABLES DE EXPOSICION Y VALUACION

Para el Ejercicio Cerrado el 31/12/2017

Las normas contables más relevantes, aplicadas por el ente en los Estados Contables correspondientes al período que se informa, fueron las siguientes:

#### 1.1. Unidad de medida:

Los estados contables han sido preparados en moneda nominal, utilizando dicha moneda como equivalente a moneda homogénea de conformidad a lo establecido en la sección 2.6 de la Resolución Técnica N° 41. Conforme a lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas a través de su Resolución N° 287/03, adoptada mediante Resolución N° 283/03 de la Comisión Directiva del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Cruz, se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda en los EECC a partir del 1° de octubre de 2003. A partir de la Resolución Técnica N° 41, aprobada por Resolución de la Comisión Directiva del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Cruz N° 467/2015 de fecha 24 de Junio de 2015 y la Interpretación N° 8 de la FACPCE, entendemos que, de acuerdo a la normativa técnica vigente, no se verifican las condiciones estipuladas en la Sección 2.6 de la Resolución Técnica N° 41 para determinar un contexto de inflación tal que lleve a calificar a la economía de altamente inflacionaria que disponga reanudar el proceso de reexpresión. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años, no alcanza ni sobrepasa el 100%.

#### 1.2. Modelo de Presentación de los Estados Contables:


Se han aplicado las normas contables R.T. N° 8, 11, 25 y 41 (tercera parte) de la F.A.C.P.C.E.

#### 1.3. Criterios de Valuación:

**Caja y Bancos:** Se encuentran valuados a su valor nominal al cierre de ejercicio. Para el caso de la moneda extranjera se aplicó el tipo de cambio vigente a la fecha de los estados contables: \$18,59.

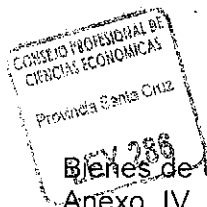
**Créditos y Pasivos en moneda nacional sin cláusula de ajuste:** Han sido valuados a su valor nominal a la fecha de cierre del ejercicio.

**Inversiones corrientes:** A su valor nominal neto de componentes financieros no devengados.

  
D.E. MARCELO MILJAN  
PRESIDENTE  
OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

  
CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA  
Contador Público  
M.P. N° VI F° 506 CPCESG

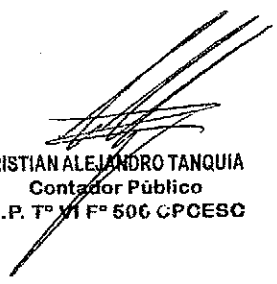




Bienes de Uso: El detalle analítico de los bienes de uso se encuentra consignado en el Anexo IV. Los mismos han sido valuados a su costo de adquisición, menos las correspondientes amortizaciones acumuladas calculadas proporcionalmente a los años de vida útil estimados, de forma tal de extinguir sus valores al final de la vida útil. El valor de los bienes, considerados en su conjunto, no supera su valor de utilización económica.

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 26/03/2018.

  
D. MARCELO MILJAK  
PRESIDENTE  
OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

  
CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA  
Contador Público  
M.P. T° VI F° 506 CPESC



**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

**Denominación del Ente:** OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL  
**CUIT N°** 30-71437563-2  
**N° de Inscripción I.G.P.J.:** En trámite  
**Domicilio Legal:** AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P. 9400

**NOTA 2 : COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO**

	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
<b>2,1 CAJA Y BANCOS</b>	<b>1.569.942,39</b>	<b>6.907.385,59</b>
Caja	-	-
Banco Galicia C/C 406081986	449.455,98	6.017.719,15
Banco Galicia C/C Dolares 9750045-9 198-9	982.178,22	833.064,29
Otros	138.308,19	56.602,15
<b>2,2 INVERSIONES</b>	<b>44.184.810,01</b>	<b>24.003.412,72</b>
Depósitos Plazo Fijo Banco Galicia	37.000.000,00	24.464.757,53
Intereses Ganados a Devengar	-	(464.757,53)
FIMA	511.454,81	3.412,72
Otras Inversiones en Moneda Extranjera	6.673.355,20	-
<b>2,3 CREDITOS</b>	<b>6.041.007,42</b>	<b>4.681.086,93</b>
Cuentas por cobrar Aportes y Contribuciones	6.016.477,71	4.663.362,25
Deudores por planes superadores	24.529,71	17.724,68
Otros Creditos	-	-
<b>2,4 OTROS CREDITOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Créditos a Resolver	-	-
<b>2,5 BIENES DE USO (Anexo IV)</b>	<b>1.640.194,84</b>	<b>1.136.580,37</b>
Muebles y Utiles	112.557,77	61.169,60
Equipos de Computacion	45.765,93	23.944,33
Aparatos y Equipos Medicos	234.333,53	161.635,64
Otros Bienes	515.125,79	424.330,81
Inmuebles	732.411,82	465.500,00
<b>2,6 OTROS ACTIVOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Firmado a los efectos de su identificación  
con mi informe de fecha 26/03/2018

**M.C. MARCELO MILJAK**  
**PRESIDENTE**  
OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA**  
**Contador Público**  
**M.P. T° 11 F° 506 CPESC**



### NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Denominación del Ente: OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL  
CUIT N° 30-71437563-2  
N° de Inscripción I.G.P.J: En trámite  
Domicilio Legal: AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P. 9400

#### NOTA 3 : COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL PASIVO

	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
<b>3,1 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>4.930.467,25</b>	<b>3.905.330,92</b>
Proveedores	4.930.467,25	3.905.330,92
Acreedores Varios	-	-
Honorarios a Pagar	-	-
<b>3,2 DEUDAS SOCIALES y FISCALES</b>	<b>238.866,97</b>	<b>76.052,04</b>
Remuneraciones a Pagar	135.180,00	42.780,00
Aportes y Retenciones a Pagar	103.686,97	33.272,04
Impuestos Tasas y Contribuciones	-	-
<b>3,3 DEUDAS BANCARIAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Préstamos y Acuerdos bancarios	-	-
<b>3,4 PREVISIONES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Para Contingencias	-	-
<b>3,5 OTROS PASIVOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Otros Pasivos	-	-

Firmado a los efectos de su identificación  
con mi informe de fecha 26/03/2018

**EDUARDO MILIAK**  
DIRECTOR ENTE  
OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA**  
Contador Público  
M. P. T° VI F° 506 CPCESC



**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

**Denominación del Ente: OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL**  
CUIT N° 30-71437563-2

**N° de Inscripción I.G.P.J:** En trámite

**Domicilio Legal:** AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P. 9400

**NOTA 4 : COMPOSICION DEL PATRIMONIO NETO**

	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
<b>4,1 CAPITAL SOCIAL</b>	-	-
Capital	-	-
Ajuste a las cuentas de Capital	-	-
Ajuste de Resultado de Ejercicio Anteriores	-	-
<b>4,2 FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS</b>	-	-
Fondos para nuevas obras	-	-
Fondos para reposición de equipos	-	-
<b>4,3 RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>15.519.537,79</b>	<b>13.709.302,48</b>
Reserva para compra de Bienes de Uso	-	-
Reserva Estatutaria	-	-
Superávit no asignados	15.519.537,79	13.709.302,48

Firmado a los efectos de su identificación  
con mi informe de fecha 26/03/2018

**Lic. MARCELO MILJAK**  
**PRESIDENTE**  
OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA**  
Contador Público  
M.P. T° VI F° 506 CPCESC



## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Denominación del Ente: OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL  
C.U.I.T N° 30-71437563-2  
N° de Inscripción I.G.P.J: En trámite  
Domicilio Legal: AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P 9400

### NOTA 5 : COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
<b>1 Flujo de efectivo generado por operaciones ordinarias</b>	<b>75.326.094,27</b>	<b>56.947.631,59</b>
Ingresos por Cuotas, Aportes y Contribuciones	68.374.221,07	51.320.735,26
Intereses Bancarios	6.227.591,29	5.591.950,85
Ingresos Varios	724.281,91	34.945,48
<b>2 Flujo de efectivo generado por operaciones extraordinarias</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Subsidios especiales recibidos	-	-
Retenciones por Cuenta de Terceros	-	-
<b>Total Ingresos Flujo de efectivo</b>	<b>75.326.094,27</b>	<b>56.947.631,59</b>
<b>3 Flujo de efectivo aplicado por operaciones ordinarias</b>	<b>80.663.537,47</b>	<b>50.193.821,08</b>
Gastos generales de administración	3.203.296,32	1.685.355,46
Gastos específicos	56.629.292,90	41.455.525,49
Compras de Bienes de uso	649.550,96	608.581,45
Colocaciones financieras	20.181.397,29	6.444.358,68
<b>4 Flujo de efectivo aplicado por operaciones extraordinarias</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Egresos por retenciones por cuenta de terceros	-	-
<b>Total Egresos Flujo de efectivo</b>	<b>80.663.537,47</b>	<b>50.193.821,08</b>

Firmado a los efectos de su identificación  
con mi informe de fecha 26/03/2018

Lic. MARCELO MILJAK  
PRESIDENTE  
OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA  
Contador Público  
M.P. T° VI F° 506 CPCEC

**ANEXO I: RECURSOS ORDINARIOS**  
Del Ejercicio Cerrado el 31/12/2017

Denominación del Ente: OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL  
CUIT N° 30-71437563-2  
N° de Inscripción I.G.P.J: En trámite  
Domicilio Legal: AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P 9400

DETALLE	PARA FINES			TOTAL \$
	GENERALES \$	ESPECIFICOS \$	DIVERSOS \$	
Cuotas, Aportes y Contribuciones	69.734.141,56			69.734.141,56
Intereses Ganados	6.227.591,29			6.227.591,29
Subsidios y Donaciones Recibidas				-
Ingresos Varios	724.281,91			724.281,91
<b>Saldos al 31/12/2017</b>	<b>76.686.014,76</b>	-	-	<b>76.686.014,76</b>
<b>Saldos al 31/12/2016</b>	<b>58.163.086,18</b>	-	-	<b>58.163.086,18</b>

CONSEJO PROFESIONAL DE  
CONTADORES ECONOMICOS  
PROVINCIA SANTA CRUZ  
**LEY 2086**

Firmado a los efectos de su identificación  
con mi informe de fecha 26/03/2018

**Lic. MARCELO MILSAK**  
**PRESIDENTE**  
OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA**  
Contador Público  
M.P. T. VI F° 506 CPESC

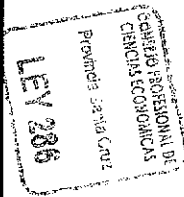
**ANEXO II: GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION  
Del Ejercicio Cerrado el 31/12/2017**

**Denominación del Ente: OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL**

**CUIT N° 30-71437563-2**

**N° de Inscripción I.G.P.J: En trámite**

**Domicilio Legal: AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P 9400**



DETALLE	PARA FINES			TOTAL \$
	GENERALES \$	ESPECIFICOS \$	DIVERSOS \$	
Gastos de Funcionamiento	3.170.818,15			3.170.818,15
Gastos Menores	-			-
Comisiones y Gastos Bancarios	32.478,17			32.478,17
				-
				-
				-
<b>Saldos al 31/12/2017</b>	<b>3.203.296,32</b>	-	-	<b>3.203.296,32</b>
<b>Saldos al 31/12/2016</b>	<b>1.685.355,46</b>	-	-	<b>1.685.355,46</b>

Firmado a los efectos de su identificación  
con mi informe de fecha 26/03/2018

**LIC. MARCELO MILJAK**  
**PRESIDENTE**  
OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL.

**CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA**  
Contador Público  
M.P. N° VI F° 506 CPCEC

**ANEXO III: GASTOS ESPECIFICOS DE SECTORES**  
**Del Ejercicio Cerrado el 31/12/2017**

CONSEJO PROFESIONAL DE  
 CIENCIAS ECONOMICAS  
 Provincia Santa Cruz  
**LEY 286**

**Denominación del Ente: OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL**

**CUIT N° 30-71437563-2**

**N° de Inscripción I.G.P.J: En trámite**

**Domicilio Legal: AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P 9400**

DETALLE	SECTORES			TOTAL
	\$	\$	\$	\$
Prestaciones Medico Asistenciales	55.974.775,73			55.974.775,73
Prestaciones Sociales	1.842.468,43			1.842.468,43
				-
				-
				-
				-
				-
<b>Saldos al 31/12/2017</b>	57.817.244,16	-	-	57.817.244,16
<b>Saldos al 31/12/2016</b>	42.668.782,32	-	-	42.668.782,32

Firmado a los efectos de su identificación  
 con mi informe de fecha 20/03/2018

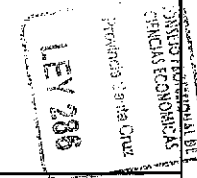
*Miljak*  
**LIC. MARCELO MILJAK**  
 PRESIDENTE  
 OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD  
 NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

*Tanquia*  
**CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA**  
 Contador Público  
 M.P. VI F° 506 CPCECG



**ANEXO IV: BIENES DE USO**  
Del Ejercicio Cerrado el 31/12/2017

Denominación del Ente: OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL  
CUIT N° 30-71437563-2  
N° de Inscripción I.G.P.J: En trámite  
Domicilio Legal: AV. LISANDRO DE LA TORRE N° 860 - RIO GALLEGOS - PCIA. SANTA CRUZ - C.P. 9400



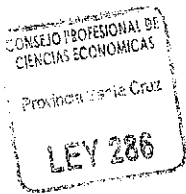
RUBROS	Valor de Origen al Comienzo del Ejercicio	Aumentos por Compras, Mejoras Permanentes	Disminución por Ventas o Retiros	Valor de Origen al Cierre del Ejercicio	Amortizaciones				Neto al 31/12/2017
					Acumuladas al Inicio del Ejercicio	Bajas	Del Ejercicio	Acumuladas al Cierre del Ejercicio	
Muebles y Útiles	80.956,56	66.093,14	-	147.049,70	19.786,96	-	14.704,97	34.491,93	112.557,77
Equipos de Computación	46.880,00	38.997,00	-	85.877,00	22.935,67	-	17.175,40	40.111,07	45.765,93
Aparatos y equipos médicos	198.686,24	102.851,68	-	301.537,92	37.050,60	-	30.153,79	67.204,39	234.333,53
Otros bienes	528.056,45	159.556,26	-	687.612,71	103.725,65	-	68.761,27	172.486,92	515.125,79
Inmuebles	475.000,00	282.052,88	-	757.052,88	9.500,00	-	15.141,06	24.641,06	732.411,82
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos al Cierre del Ejercicio 31/12/2017</b>	<b>1.329.579,25</b>	<b>649.550,96</b>	<b>-</b>	<b>1.979.130,21</b>	<b>192.998,88</b>	<b>-</b>	<b>145.936,49</b>	<b>338.935,37</b>	<b>1.640.194,84</b>
<b>Saldos al Cierre del Ejercicio 31/12/2016</b>	<b>720.997,80</b>	<b>608.581,45</b>	<b>-</b>	<b>1.329.579,25</b>	<b>93.352,95</b>	<b>-</b>	<b>99.645,93</b>	<b>192.998,88</b>	<b>1.136.580,37</b>

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 26/03/2018

**Lic. MARCELO MILJAK**  
PRESIDENTE

OBRA SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL

**CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA**  
Contador Público  
M.P. T° VI F° 506 CPCESC



## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Sr./a Presidente de la  
Obra Social de la Universidad Nacional de la Patagonia Austral

Nº de Inscripción I.G.P.J: En trámite

CUIT Nº: 30-71437563-2

Domicilio Legal: Av. Lisandro de La Torre Nº 860 - Río Gallegos - Pcia. Santa Cruz -  
C.P 9400

### **Informe sobre los estados contables**

He auditado los estados contables adjuntos de la Obra Social de la Universidad Nacional de la Patagonia Austral, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Diciembre de 2017, 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 5 y los anexos I a IV.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de Diciembre de 2016 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.

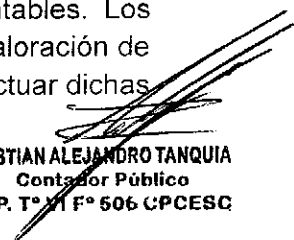
### **Responsabilidad de la Comisión en relación con los estados contables**

La Comisión 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 considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

### **Responsabilidad del auditor**

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica Nº 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

  
CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA  
Contador Público  
M.P. Tº Nº 506 CPCEC



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 Comisión 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**

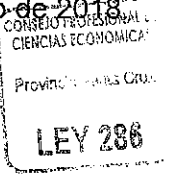
En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la Obra Social de la Universidad Nacional de la Patagonia Austral al 31 de Diciembre de 2017, así como sus recursos y gastos, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

**Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

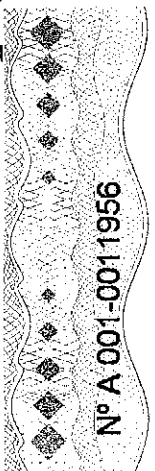
- a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de Diciembre de 2017 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 103.686,97.
- b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

*[Handwritten Signature]*  
CRISTIAN ALEJANDRO TANQUIA  
Contador Público  
M.P. T° VI F° 506 CPCESC

Río Turbio, 26 de Marzo de 2018



*[Handwritten Signature]*  
Cra. LOURDES B. VAI  
SECRETARIA TECNICA  
C.P.C.E. SANTA CRUZ



Legalización: N° 11956

El CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE SANTA CRUZ de acuerdo con las facultades otorgadas por las leyes 286 (art. 15, inc 2) y modif. y 20488 (art. 21, inc i) legaliza la actuación profesional de fecha 26/03/18 referida a Informe de Auditoría de fecha 01/01/17 - 31/12/17 perteneciente a Obra Social UNPA y declara que la firma inserta en dicha actuación guarda similitud con la que Tanquia Cristian tiene registrada en la matrícula Nro. SDE T° SDE F° 506, que se han efectuado los controles de matrícula vigente y control formal de dicha actuación profesional de conformidad con lo previsto en la Res. 429/13, no implicando estos controles la emisión de un juicio técnico sobre la tarea profesional, y que firma en caracter de socio de

Soc. T° F°  
LA PRESENTE LEGALIZACION NO ES VALIDA SI CARECE DEL SELLO Y FIRMA DEL SECRETARIO DE LEGALIZACIONES.