



GOBIERNO
DE LA PROVINCIA
DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
DE LA PROVINCIA

NEUQUÉN
PROVINCIA

JUNTOS
PODEMOS
MÁS

Este documento fue recibido en formato digital y cuenta con la legalización del Consejo Profesional de Ciencias Económicas (CPCEN) de acuerdo a lo establecido mediante Resolución N° 651/20 de dicho Organismo. Se deja constancia que es producido y firmado a los efectos de ser incluido en el EE de la CGI 2020, según lo establecido en el Apartado II c) del Anexo I de la Disposición DI-2021-5-E-NEU-CGP#MEI referida a la Cuenta General de Inversión Digital.

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"

Actividad Principal

**Entidad publica autartquica - Actividades dirigidas a lograr el
crecimiento socio-economico del area de frontera sur de la
Provincia del Neuquen**

CUIT N° 30-67256282-8

Domicilio Legal

Av 4 de Caballeria N° 416
Alumine - Provincia del Neuquen

Ejercicio Economico N° 32

Comparativo con el ejercicio
(Estados Contables Expresados en pesos - en moneda homogenea)

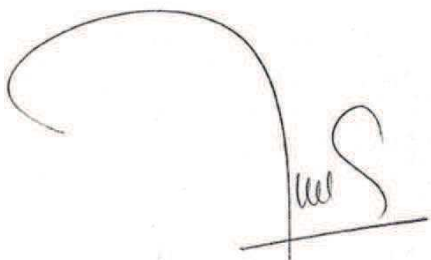
Capital Suscripto \$ 35.545.811,54 - Capital Integrado \$ 3.655.231,79

Iniciado el 01 de Junio de 2019

Finalizado el 31 de Mayo de 2020

Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020



Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Non. 7° XIII - P° 037



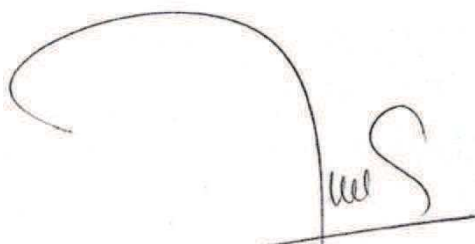
Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
Al: 31 de Mayo de 2020 - en pesos
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

	Al:31/05/20	Al:31/05/19
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA Y BANCOS		
Caja y Bancos (Notas 1.2.1 y 2.1)	1.202.787,23	2.027.635,79
CREDITOS		
Deudores p/ Ventas (Notas 1.2.2 y 2.2.1-Anexo IV)	2.460.276,39	3.116.565,51
OTROS CREDITOS (Nota 1.2.2 y 2.2.2 -Anexo IV)	1.140.016,41	1.479.858,08
	3.600.292,80	4.596.423,59
BIENES DE CAMBIO		
(Notas 1.2.4 y 2.3.1)		
Leña-Productos Forestales-Plantines	1.201,01	2.571,10
Hacienda	720.600,00	365.890,67
	721.801,01	368.461,77
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5.524.881,04	6.992.521,15
ACTIVO NO CORRIENTE		
CREDITOS		
OTROS CREDITOS (Notas 1.2.2 y 2.2.3) Anexo IV	54.207.105,95	77.385.386,39
	54.207.105,95	77.385.386,39
BIENES DE CAMBIO		
Plantaciones Forestales (Nota 1.2.3 y 2.3.2)	5.512.721,75	7.869.892,61
BIENES DE USO		
(Nota 1.2.4 -Anexo I)	16.848.054,07	17.258.110,84
ACTIVOS INTANGIBLES		
Aplicaciones Informáticas (Nota 1.2.5. - Anexo II)	26.574,60	24.902,21
ACTIVOS BIOLÓGICOS		
(Nota 1.2.6 -Anexo III)	203.793,79	260.220,13
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$76.798.250,16	\$102.798.512,19
TOTAL ACTIVO	\$82.323.131,20	\$109.791.033,34

Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020


Sofia Guinder
 Contador Público Nacional
 Universidad Nac. del Comahue
 C.P.C.E. Nro. 17° XIII P° 037


Sandro Badilla
 Presidente
 Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
Al: 31 de Mayo de 2020 - en pesos
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

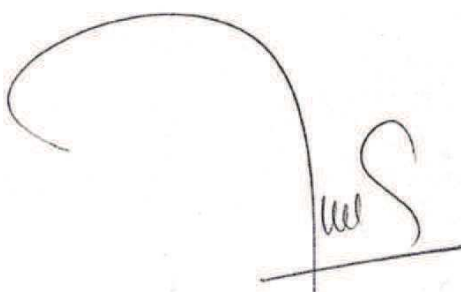

	Al:31/05/20	Al:31/05/19
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
DEUDAS		
Comerciales (Notas 1.2.2 y 2.5.1. Anexo IV)	1.066.014,60	394.949,36
Sociales (Nota 1.2.2 y 2.5.2- Anexo IV)	24.879.466,18	20.684.585,66
Financieras (Notas 1.2.2 y 2.5.3 Anexo IV)	851.930,38	1.216.205,15
Anticipo Clientes (Notas 2.5.4. Anexo IV)	693.306,87	1.014.124,88
Otras Deudas (Notas 1.2.2 y 2.5.5. Anexo IV)	775.772,27	439.599,96
TOTAL PASIVO CORRIENTE	28.266.490,30	23.749.465,01
PASIVO NO CORRIENTE		
DEUDAS		
Financieras (Notas 1.2.2 y 2.5.3 Anexo IV)	88.615,48	126.506,35
TOTAL DEUDAS	88.615,48	126.506,35
PREVISIONES		
Para Cargas Sociales (Nota 2.5.6)	53.640,46	76.576,45
TOTAL PREVISIONES	53.640,46	76.576,45
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	142.255,94	203.082,80
TOTAL PASIVO	\$ 28.408.746,24	\$ 23.952.547,81
PATRIMONIO NETO		
s/Estado de Evolución del Patrim. Neto	53.914.384,96	85.838.485,54
TOTAL PATRIMONIO NETO	\$ 53.914.384,96	\$ 85.838.485,54
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	\$ 82.323.131,20	\$ 109.791.033,34

Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020


Sofia Guinder
 Contador Público Nacional
 Universidad Npc. del Comahue
 C.P.C.E. Nor. 7º XIII - Fº 037

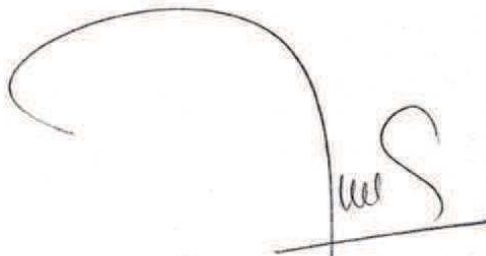

Sandro Badilla
 Presidente
 Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"		ESTADO DE RESULTADOS AI: 31 de Mayo de 2020	
		(en pesos) Comparativo con el ejercicio anterior	
INGRESOS		AI 31/05/20	AI 31/05/19
P/Venta	Por Venta Hacienda		
	Ingresos - Egresos (Nota 7)	175.175,64	34.952,20
	UTILIDAD BRUTA	\$ 175.175,64	\$ 34.952,20
P/Aforos	Ingresos por Aforo (Nota 8)	615.718,96	530.128,98
	UTILIDAD BRUTA	\$ 615.718,96	\$ 530.128,98
P/Canon	Ingresos por Explotación (Nota 9)	2.794.359,75	4.306.313,03
	UTILIDAD BRUTA	\$ 2.794.359,75	\$ 4.306.313,03
	GANANCIA EXPLOTACIÓN	\$ 3.585.254,35	\$ 4.871.394,20
EGRESOS		AI 31/05/20	AI 31/05/19
GASTOS OPERATIVOS (ANEXO V)			
	De Administración	12.035.033,25	11.394.876,21
	De Funcionamiento	21.838.943,00	21.451.624,11
	Otros - Proyectos	6.923.851,99	10.086.856,11
	Total Anexo V	-40.797.828,24	-42.933.356,43
	TOTAL GASTOS OPERATIVOS	-\$ 40.797.828,24	-\$ 42.933.356,43
	RESULTADO OPERATIVO	-\$ 37.212.573,89	-\$ 38.061.962,23
OTROS INGRESOS			
	Otros Ingresos (Nota 10)	\$ 26.572.488,21	\$ 26.570.325,55
	TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 26.572.488,21	\$ 26.570.325,55
OTROS EGRESOS			
	Otros Egresos (Nota 11)	\$ 2.586.582,86	\$ 2.125.758,83
	TOTAL OTROS EGRESOS	-\$ 2.586.582,86	-\$ 2.125.758,83
	RESULTADO DE OPERACIONES ORDINARIAS	-\$ 13.226.668,53	-\$ 13.617.395,51
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA			
	Intereses Plazo Fijo	0,00	141.969,94
	Intereses, Comisiones y Sellados	0,00	0,00
	Revaluación Llamas	463.700,00	122.772,52
	RECPAM	-19.161.132,05	-6.120.106,39
	TOTAL RES.FINANC. Y POR TENENCIA	-\$ 18.697.432,05	-\$ 5.855.363,93
	PÉRDIDA FINAL DEL EJERCICIO	-\$ 31.924.100,58	-\$ 19.472.759,44
Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.			
Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020			
 Sofia Guinder Contador Público Nacional Universidad Nac. del Comahue C.P.C.E. Nor. IT° XIII - P° 037		 Sandro Badilla Presidente Corporación Interestadual Pulmari	


CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"					ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO						
					Por el ejercicio anual finalizado el: 31/05/2020 - Comparativo con el ejercicio anterior (En pesos)						
RUBROS	CAPITAL				GANANCIAS RESERVADAS				RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTALES	
	CAPITAL	AJUSTE AL CAPITAL	APORTES NO CAPITAL.	TOTAL	FONDO RESERVA ESPECIAL	FDO.RES. PROYEC. FOREST.	FDO.RES. PARA GTOS. FIJOS	TOTAL		DEL EJERCICIO	EJERCICIO ANTERIOR
Saldos al Inicio del Ejercicio (s/estados contables del ejerc. anterior)	31.503.795,19	108.356.052,03		139.859.847,22	22.946,81	16.109,23	150.082,39	189.138,43	-54.210.500,11	85.838.485,54	105.311.244,98
Saldos modificados	\$ 31.503.795,19	\$ 108.356.052,03		\$ 139.859.847,22	\$ 22.946,81	\$ 16.109,23	\$ 150.082,39	\$ 189.138,43	-\$ 54.210.500,11	\$ 85.838.485,54	\$ 105.311.244,98
Resultado del Ejercicio s/Estado de Resultados:									-31.924.100,58	-31.924.100,58	-19.472.759,44
Saldos al Cierre del Ejercicio	\$ 31.503.795,19	\$ 108.356.052,03		\$ 139.859.847,22	\$ 22.946,81	\$ 16.109,23	\$ 150.082,39	\$ 189.138,43	-\$ 86.134.600,69	\$ 53.914.384,96	\$ 85.838.485,54

Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.

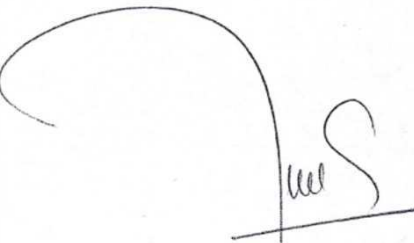

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020



Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nro. 7º XIII - Pº 037



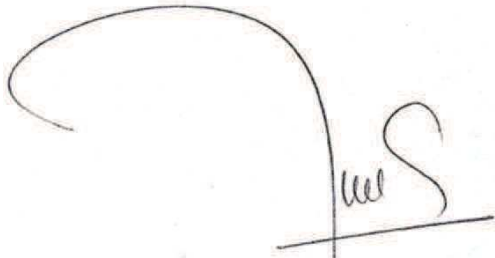
Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"		ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AI: 31 de mayo de 2020 (en pesos) - Comparativo con el ejercicio anterior	
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método directo) Por el ejercicio anual finalizado el 31/05/2020			
Variaciones del efectivo	31/05/2020	31/05/2019	
Efectivo al inicio del ejercicio	2.027.635,79	12.758.051,71	
Modificación de ejercicios anteriores	-	-	
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	2.027.635,79	12.758.051,71	
Efectivo al cierre del ejercicio	1.202.787,23	2.027.635,79	
Aumento / Disminución neto del efectivo	824.848,56	(10.730.415,91)	
Causas de las variaciones del efectivo			
Actividades operativas			
Ingresos para gastos de funcionamiento Socio Nación	9.136.913,32	6.416.847,50	
Ingresos para gastos de funcionamiento Socio Pcia. del Neuquén	10.835.667,62	14.785.184,26	
Cobro por ventas de bienes y servicios	27.476.383,01	4.585.444,10	
Pagos a proveedores de bienes y servicios	(4.378.097,36)	(7.680.614,11)	
Pagos al personal y cargas sociales	(23.530.945,15)	(20.938.445,70)	
Pagos Remuneraciones Directores y Consejeros de Vigilancia	(3.755.423,32)	(4.038.952,38)	
Pagos de intereses	-	-	
Egresos Proyectos varios	-	(5.794,43)	
Ingresos Feria Intercultural	213.714,03	885.395,54	
Egresos Feria Intercultural	(1.200.636,01)	(1.975.053,44)	
Flujo neto de efectivo generado(utilizado) antes de la operaciones extraordinarias	14.797.576,14	(7.965.988,66)	
Operaciones extraordinarias	-	-	
Flujo neto de efectivo generado(utilizado) por operaciones extraordinarias	-	-	
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades operativas	14.797.576,14	(7.965.988,66)	
Actividades de inversión			
Cobros por ventas de bienes de uso	346.939,19	58.873,69	
Pagos por compras de bienes de uso	(701.880,40)	(1.739.023,26)	
Aporte Provincia Ley Bosques 2780	1.422.511,40	-	
Egresos Proyecto Ley Bosques 2780	(1.206.359,36)	(1.558.305,63)	
Aporte Provincia Proy. Ruca Choroi	-	4.769.440,35	
Egresos Proy. Ruca Choroi	(890.130,29)	(3.022.876,02)	
Egresos Proy. Lote 100	-	-	
Aporte Provincia Proy. PNUD	-	2.201.259,64	
Egresos Proy. PNUD	-	(2.233.039,20)	
Aporte Provincia Proy. Silvicultura	4.900.025,22	5.656.267,82	
Egresos Proy. Silvicultura	(3.541.725,64)	(5.713.064,01)	
Egresos Proy. Mejoramiento Genético	(63.754,61)	(220.479,03)	
Egresos Proyecto Oficina de Turismo	-	-	
Cobros de intereses	-	166.963,79	
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de inversión	265.625,51	(1.633.981,86)	
Actividades de financiación			
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de financiación		-	
RECPAM del efectivo y equivalentes	(14.238.353,10)	(1.130.445,39)	
Aumento/Disminución neta del efectivo	824.848,56	(10.730.415,91)	
Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.			
Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020			
 Sofia Guinder Contador Público Nacional Universidad Nac. del Comahue C.P.C.E. Nor. T° XIII - P° 037		 Sandro Badilla Presidente Corporación Interestadual Pulmari	

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"					BIENES DE USO AI : 31 de Mayo de 2020 (En pesos) -Comparativo con el Ejercicio Anterior							ANEXO I hoja 1
RUBROS	VALOR AL INICIO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE			
					ACUMULADAS AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO		ACUMULADAS AL CIERRE	AL 31/05/2020	AL 31/05/2019	
							%	IMPORTE				
INMUEBLES												
Reserva Pcial. Ñorquinco	4.188.918,05			4.188.918,05						4.188.918,05	4.188.918,05	
Campo Pulmari-6 Lt. Pastoriles	4.678.647,13			4.678.647,13						4.678.647,13	4.678.647,13	
Terreno Aluminé	53.550,19			53.550,19						53.550,19	53.550,19	
Mejoras Terreno Aluminé	487.399,74			487.399,74						487.399,74	487.399,74	
Mejoras Campo Pulmarí	260.430,86			260.430,86						260.430,86	260.430,86	
Mejora Inmueble Ñorquinco	224.013,99	97.768,44		321.782,43						321.782,43	224.013,99	
ALAMBRADAS	116.728,82			116.728,82	63.296,00		5	2.721,25	66.017,26	50.711,56	53.432,82	
MUEBLES Y UTILES												
Muebles y útiles	327.852,83			327.852,83	141.138,91		10	13.787,35	154.926,26	172.926,57	186.713,93	
Amoblamiento Casa Pte.	21.757,18			21.757,18	14.762,60			1.653,82	16.416,41	5.340,76	6.994,58	
INSTALACIONES	185.653,54	5.774,56		191.428,10	47.687,42		10	12.145,74	59.833,16	131.594,94	137.966,12	
HERRAMIENTAS	104.779,83			104.779,83	64.006,90		10	5.740,89	69.747,78	35.032,04	40.772,93	
RODADOS	3.503.668,34			3.503.668,34	1.395.999,25		5	396.111,15	1.792.110,39	1.711.557,94	2.107.669,09	
MEJORAS RODADOS	16.021,49			16.021,49	5.741,53		5	2.537,24	8.278,77	7.742,72	10.279,96	
EQUIPOS ELECTRONICOS	454.446,08			454.446,08	398.712,53		5	47.345,14	446.057,67	8.388,41	55.733,56	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	164.228,31			164.228,31	144.087,24		10	17.109,65	161.196,89	3.031,42	20.141,06	
MAQUINARIAS	2.219.465,65	15.903,07		2.235.368,72	2.167.181,68		10	20.456,11	2.187.637,79	47.730,92	52.283,96	
TRANSPORTE A HOJA 2	\$ 17.007.562,02	\$ 119.446,07	\$ 0,00	\$ 17.127.008,09	\$ 4.442.614,06	\$ 0,00		\$ 519.608,33	\$ 4.962.222,39	\$ 12.164.785,70	\$ 12.564.947,96	

Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020



Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nor. 7º XIII Pº 037



Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"					BIENES DE USO AI : 31 de Mayo de 2020 (En pesos) -Comparativo con el Ejercicio Anterior							ANEXO I hoja 2
RUBROS	VALOR AL INICIO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE			
					ACUMULADAS AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO		ACUMULADAS AL CIERRE	AL 31/05/2020	AL 31/05/2019	
%	IMPORTE											
TRANSPORTE DE HOJA 1	\$ 17.007.562,02	\$ 119.446,07	\$ 0,00	\$ 17.127.008,09	\$ 4.442.614,06	\$ 0,00		\$ 519.608,33	\$ 4.962.222,39	\$ 12.164.785,70	\$ 12.564.947,96	
CENTRO EXPOS.Y TURISMO												
Mejora Inmueb.Predio Ferial	2.331.981,13	35.641,59		2.367.622,72						2.367.622,72	2.331.981,13	
Mejora Inmueb.Oficina Turismo	1.649.720,02			1.649.720,02						1.649.720,02	1.649.720,02	
Alambradas	120.367,92			120.367,92	39.420,23		5	4.765,50	44.185,73	76.182,19	80.947,69	
Muebles y Útiles	188.959,75	12.652,91		201.612,66	62.570,96		10	15.422,72	77.993,68	123.618,99	126.388,79	
Ornamentación	16.094,31			16.094,31	10.929,51		10	1.274,38	12.203,89	3.890,42	5.164,80	
Instalaciones	312.001,40			312.001,40	47.311,01		10	19.028,14	66.339,15	245.662,25	264.690,40	
MEJORAS LOTE 45 - MAQUIL ABAJO												
Inmuebles (cabaña/galpón)	209.735,76			209.735,76	71.224,41		5	8.303,69	79.528,10	130.207,66	138.511,35	
Muebles y Útiles	68.455,42			68.455,42	46.069,22		10	4.995,97	51.065,19	17.390,23	22.386,20	
Alambradas	111.101,68			111.101,68	37.729,15		5	4.398,64	42.127,79	68.973,89	73.372,53	
TOTALES	\$ 22.015.979,41	\$ 167.740,58	\$ 0,00	\$ 22.183.719,98	\$ 4.757.868,54	\$ 0,00		\$ 577.797,37	\$ 5.335.665,91	\$ 16.848.054,07	\$ 17.258.110,86	

Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020


Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nor. Tº XIII Fº 037


Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"					ANEXO II ACTIVOS INTANGIBLES AI : 31 de Mayo de 2020 (En pesos) -Comparativo con el Ejercicio Anterior						
RUBROS	VALOR AL INICIO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE		
					ACUMULADAS AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO		ACUMULADAS AL CIERRE	AL 31/05/2020	AL 31/05/2019
							%	IMPORTE			
APLICACIONES INFORMATICAS											
SITIO WEB PULMARI	60.475,78	7.350,60		67.826,38	35.573,57		5	5.678,21	41.251,78	26.574,60	24.902,21
TOTALES	\$ 60.475,78	\$ 7.350,60	\$ 0,00	\$ 67.826,38	\$ 35.573,57	\$ 0,00		\$ 5.678,21	\$ 41.251,78	\$ 26.574,60	\$ 24.902,21

Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020

Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nor. T° XIII - F° 037

Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

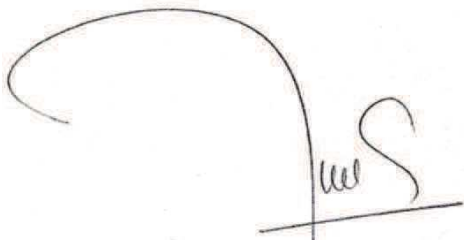

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"					ACTIVOS BIOLÓGICOS Al : 31 de Mayo de 2020 (En pesos) -Comparativo con el Ejercicio Anterior								ANEXO III
RUBROS	VALOR AL INICIO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	DEPRECIACIONES						NETO RESULTANTE		
					ACUMULADAS AL INICIO	AUMENTOS	BAJAS	DEL EJERCICIO		ACUMULADAS AL CIERRE	AL 31/05/2020	AL 31/05/2019	
								%	IMPORTE				
BOVINOS													
TOROS	474.589,29	377.855,44	66.693,57	785.751,15	329.055,30		0,00		296.415,82	625.471,12	160.280,03	145.533,99	
VAQUILLONAS	122.286,81	29.487,71	28.538,59	123.235,93	84.787,25		21.927,06		16.861,98	79.722,17	43.513,76	37.499,56	
TERNEROS	251.707,02	0,00	251.707,02	0,00	174.520,43		174.520,43		0,00	0,00	0,00	77.186,59	
TOTALES	\$ 848.583,12	\$ 407.343,15	\$ 346.939,19	\$ 908.987,08	\$ 588.362,98	\$ 0,00	\$ 196.447,49		\$ 313.277,80	\$ 705.193,29	\$ 203.793,79	\$ 260.220,13	

Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020


Sofia Guinder
 Contador Público Nacional
 Universidad Nac. del Comahue
 C.P.C.E. Nro. IT° XIII - F° 037


Sandro Badilla
 Presidente
 Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"		COSTOS Y GASTOS CORRESPONDIENTES AL E.J.FINALIZADO Al: 31/05/2020 (Del ejercicio comprendido entre el 01/06/19 al 31/05/20) - En pesos					ANEXO V
		Comparativo con el ejercicio anterior					hoja 1
DETALLE	COSTO SERVICIOS	GASTOS			TOTAL		
		ADMINISTRAT.	FUNCIONAM.	OTROS	AL 31/05/2020	AL 31/05/2019	
Sueldos y Jornales		8.014.981,49	14.884.965,62		22.899.947,10	20.836.027,22	
Cargas Sociales		2.071.180,42	3.923.538,61		5.994.719,03	5.427.070,85	
Honorarios Técnicos			457.005,53		457.005,53	801.241,10	
Luz y Gas		104.365,97			104.365,97	100.917,63	
Teléfono-Internet		123.399,13			123.399,13	112.373,28	
Franqueo		9.103,83			9.103,83	14.996,74	
Papelería e Impresos		55.265,21			55.265,21	95.734,15	
Amortizaciones		94.153,43	927.811,57		1.021.965,00	751.054,88	
Honorarios Profesionales		1.380.977,86			1.380.977,86	1.600.282,88	
Programa Contable		17.652,06			17.652,06	19.843,94	
Gastos Varios		32.441,85	133.559,32		166.001,17	266.887,92	
Gastos de Viaje y Estadía			176.373,86		176.373,86	256.656,79	
Gastos de Representación			44.399,77		44.399,77	93.018,70	
Publicaciones			40.862,60		40.862,60	120.738,80	
Gastos Bancarios		124.592,30			124.592,30	121.973,76	
Seguros y Patentes			178.487,71		178.487,71	128.095,84	
Mantenimiento Rodados			104.534,66		104.534,66	131.280,90	
Combustibles y Lubricantes			413.903,93		413.903,93	400.298,23	
Fletes y Acarreos			6.825,50		6.825,50	23.543,56	
Mantenimiento Maquinarias y Equipos		6.919,71	352,06		7.271,76	27.626,47	
Mantenimiento Inmuebles			73.790,37		73.790,37	230.381,89	
Impuestos Municipales		-			-	13.445,03	
Viaticos			37.395,26		37.395,26	141.680,22	
Gastos de Limpieza			23.492,01		23.492,01	15.624,67	
Donaciones			1.229,53		1.229,53	16.879,88	
Servicios Vehículos de Terceros			263.981,45		263.981,45	621.370,00	
Gtos.Desarrollo Comunid.Indigenas			25.005,64		25.005,64	39.380,64	
Indumentaria del Personal			-		-	5.161,94	
Gastos Recorrida Campo			155,73		155,73	23.016,44	
Gratificación de Personal				21.246,08	21.246,08	18.203,45	
TRANSPORTE A HOJA 2	-	12.035.033,25	21.717.670,73	21.246,08	33.773.950,06	32.454.807,82	
Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.							
Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020							
 Sofia Guinder Contador Público Nacional Universidad Nac. del Comahue C.P.C.E. Nor. T° XIII - Fº 037		 Sandro Badilla Presidente Corporación Interestadual Pulmari					

CORPORACION INTERESTADUAL "PULMARI"

<p align="right">ANEXO V</p> <p>COSTOS Y GASTOS CORRESPONDIENTES AL EJ.FINALIZADO AI: 31/05/2019 (Del ejercicio comprendido entre el 01/06/19 al 31/05/20) - En pesos Comparativo con el ejercicio anterior</p>		<p>hoja 2</p>
---	--	---------------

hoja 2

DETALLE	COSTO SERVICIOS	GASTOS				TOTAL	
		ADMINISTRAT.	FUNCIONAM.	FINANCIEROS	OTROS	AL 31/05/2020	AL 31/05/2019
TRANSPORTE DE HOJA 1	\$ 0,00	\$ 12.035.033,25	\$ 21.717.670,73	\$ 0,00	\$ 21.246,08	\$ 33.773.950,06	\$ 32.454.807,82
Gastos Mantenimiento Predio Ferial			76.912,27			76.912,27	82.165,58
Gastos Proyectos Técnicos					0,00	-	11.406,71
Aportes Com.Map.-Aforos Apícolas					0,00	-	23.449,58
Feria Intercultural					1.200.636,01	1.200.636,01	1.508.308,63
Gastos Eventos Extraordinarios			44.360,00			44.360,00	327.730,38
Promoción de Comercialización						-	-
Gtos.Comunidades Indig.Incendio						-	-
Gastos Proyecto Ruca Choroi (Nota 8)					890.130,29	890.130,29	1.678.901,86
Gastos Proyecto Lote 100 (Nota 8)					0,00	-	-
Gastos Proyecto Silvicultural (Nota 8)					3.541.725,64	3.541.725,64	3.808.530,74
Gastos Proyecto Ley Bosques 2780					1.206.359,36	1.206.359,36	1.112.634,01
Gastos Proyecto Mejoramiento Genético					63.754,61	63.754,61	174.611,40
Gastos Proyecto PNDU N°ARG/12/13					0,00	-	1.750.809,73
TOTALES	\$ 0,00	\$ 12.035.033,25	\$ 21.838.943,00	\$ 0,00	\$ 6.923.851,99	\$ 40.797.828,24	\$ 42.933.356,43

Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de los Estados Contables.
Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con mi Informe de fecha 20-09-2020

Sofia Guinder
Contador Publico Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nor. T° XIII F° 037

Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL PULMARI

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Al 31 de Mayo de 2020 (Comparativo con el Ejercicio anterior)

1. NORMAS CONTABLES

1.1. Base de preparación de los Estados Contables

Los estados contables han sido preparados utilizando la unidad de medida en moneda homogénea, de conformidad a las Normas Contables Profesionales (NCP) de la FACPCE, en base a los siguientes parámetros: a) Contexto económico de estabilidad por el período comprendido entre el 30/09/2003 hasta la sanción de la RT N° 39, modificatoria de las RT N° 17 y N° 6. La RT N° 39 fue posteriormente interpretada por la Interpretación N° 8 de la FACPCE. Las citadas normas fueron aprobadas mediante Resoluciones N° 548/14, del CPCE del Neuquén. b) Mediante las Res. JG N° 517/16 y N° 527/17 y la Res. MD N° 913/18 ratificada por la Res. JG 536/18 de la FACPCE, se estableció que no correspondía analizar la sección 2.6 de la RT N° 41 para los ejercicios cerrados hasta el 30/09/18 y por ende no se ajustaron por inflación los Estados Contables de conformidad con la RT N° 6 de FACPCE. Durante el primer semestre de 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una reversión de la tendencia inflacionaria, resultando en índices de inflación que excedieron el 100% acumulado en tres años, y en proyecciones de inflación que confirmaron dicha tendencia. Por otra parte, los indicadores cualitativos de alta inflación previstos en el punto 2.6 de la RT N° 41 mostraron evidencias coincidentes. Por lo expuesto, atendiendo a la importancia de que todas las entidades apliquen los requerimientos del ajuste por inflación desde la misma fecha y utilizando el mismo índice de precios, la FACPCE ha dictado la Res. JG 539/18 aprobada por el CPCE del Neuquén, mediante resolución 616/18 indicando, entre otras cuestiones, que la Argentina debe ser considerada una economía inflacionaria en los términos de la RT N° 41 a partir del 1° de julio de 2018. En función de lo expresado en el párrafo anterior, la entidad ha resuelto aplicar en el presente ejercicio cerrado al 31/05/2020 la RT N° 6. La empresa ejerció la opción de la RT 6 y la Res. JG 539-18 de presentar el Recpam incluido en los resultados financieros y por tenencia, y en una sola línea. La no apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el Recpam) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del Recpam sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto “palanca”, etc.

1.2. Criterios de Valuación.

1.2.1. Caja y Bancos.

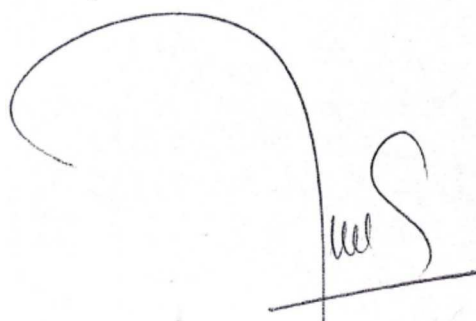
Expresadas en moneda argentina se determinaron por su valor nominal, agregando o deduciendo según corresponda los resultados financieros hasta el cierre del ejercicio.

1.2.2. Créditos, Deudas, Otros Créditos y Otras Deudas que correspondan a Operaciones Liquidables en Moneda Argentina, sin cláusula de ajuste o Indexación, excepto lo referido a Otros Créditos: Socio Estado Pcia. del Neuquén y Socio Estado Nación Argentina: con cláusula de ajuste CER.

Dentro de Otros Créditos y Deudas Financieras (corrientes y no corrientes), se incluyen los de Operatoria IADEP, según lo acordado en Acta de Directorio N.º 100 (convenio entre CIP y el IADEP), con segregación de componentes financieros TEA 2 a 4% anual.

Dentro del rubro Otros Créditos (no corrientes) también se incluye: Socio Estado Pcia. del Neuquén y Socio Estado Nación Argentina, valuados a su valor nominal con cláusula de Ajuste. Se trata del compromiso de aporte según Artículo 52 del convenio de creación, que integraran en partes iguales la Nación Argentina y la Pcia. del

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con Informe de fecha 20/09/2020.



Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nor. ITº XIII - Fº 037



Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL PULMARI

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Al 31 de Mayo de 2020 (Comparativo con el Ejercicio anterior)

Neuquén, pesificado según disposición sobre la Deuda Pública: Dto.: 471/02 Art. 1): U\$S 1= \$1,40 y con cláusula de ajuste CER (Coeficiente de Estabilización de Referencia), al cierre de ejercicio.

La diferencia entre el valor nominal y el valor ajustado del saldo pendiente de integración tiene como contrapartida la cuenta Ajuste al Capital.

1.2.3. Bienes de Cambio

Los Bienes: Leña y Productos Forestales han sido valuados a su valor de costo de extracción y de producción.

La Hacienda compuesta por equinos, a su valor de incorporación al momento de recibida como parte de pago por Afors Pastaje.

Las Llamas se valuaron a valor de reposición al cierre según informe del ente. Se trata de un proyecto para el que no existe un mercado activo, es decir que no es una actividad con fines económicos, sino pedagógica para los pequeños productores de la Comunidades Mapuches, entre los cuales se distribuyen sin ninguna contraprestación.

Plantaciones Forestales: según últimos estudios realizados por la Ingeniera Forestal Andrea Roccia, la superficie correcta de Has. forestadas con especies exóticas (Pinus sp) de que dispone el ente suman 1.054,50 Has. En el ejercicio N.º 24 se revaluaron 523,90 Has, y en el ejercicio N.º 25 se realizó la revaluación de las 530,60 Has., faltantes, tomando como forma de valoración del vuelo forestal el método denominado Costo de Establecimiento, o sea costo incurrido en el año de implantación actualizado con una tasa de referencia del 10% anual, según informe de la Ingeniera Forestal Andrea Roccia.

1.2.4. Bienes de Uso

Han sido valuados a su costo histórico reexpresado en el presente ejercicio de acuerdo a la RT N.º 6, menos la amortización acumulada. La amortización es calculada por el método de línea recta. No se efectuó en el presente ejercicio la comparación con el valor recuperable por lo que no se ha aplicado lo establecido en la norma 4.4.2 de la Resol. 17 de la F.A.C.P.C.E.

En este Rubro permanecen Maquinarias adquiridas mediante un subsidio entregado por el INAI, en dos partidas. Las adquiridas con la primera remesa, fueron entregadas a las Comunidades Mapuches según consta en Acta N.º 1 del Operativo Mecanización Agrícola Comunidades Indígenas, de fecha 14/02/2009. Las adquiridas con la segunda remesa, fueron entregadas a las Comunidades Mapuches según consta en Acta N.º 2 del Operativo Mecanización Agrícola Comunidades Indígenas, de fecha 10/05/2010. Dicha entrega deberá ser formalizada legalmente con la transferencia de dominio.

1.2.5. Activos Intangibles:

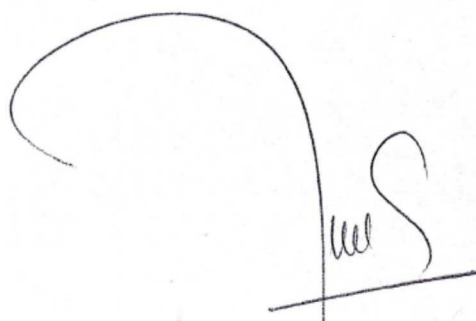
Se trata del Sitio Web Pulmarí, valuado a su costo histórico reexpresado de acuerdo a la RT N.º 6, menos la amortización acumulada. La amortización es calculada por el método de línea recta.

1.2.6. Activos Biológicos:

Se trata de un plantel genético superior de la raza bovina Polled Hereford compuesto por vientres reproductores machos que por medio del convenio celebrado entre la CIP, las comunidades mapuches: Currumil, Puel, Hiengueihual, Wiñoy, Tayin Rakizum y la firma Ganadera y Financiera del Neuquén S.A.; tiene por objeto el mejoramiento genético de los rodeos propiedad de los pequeños productores, tanto mapuches como criollos que desarrollan su actividad en tierras de la CIP. No destinados a la venta. No existiendo un mercado activo, fueron valuados a su valor de incorporación al momento de recibidas.

1.2.7. Bienes de disponibilidad restringida.

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con Informe de fecha 20/09/2020.



Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nor. ITº XIII - Fº 037



Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmarí

CORPORACION INTERESTADUAL PULMARI

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Al 31 de Mayo de 2020 (Comparativo con el Ejercicio anterior)

Según Artículo 15 inc. b segundo párrafo del Estatuto, el ente puede transferir bienes Inmuebles a título oneroso y constituir sobre ellos derechos reales previa autorización del Gobierno Nacional y el de la Provincia del Neuquén. Se trata de Bienes Inmuebles incluidos en Anexo I de Bienes de Uso.

Existen Bienes de disponibilidad restringida, se trata del total de Maquinarias incluidas en Anexo I de Bienes de Uso, las que deberán ser transferidas a las Comunidades Mapuches.

2. Composición de los principales rubros.

2.1. Caja y Bancos

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Caja	-	-
BPN CC - Suc Alumine	1.189.991,86	531.546,73
BNA CA - Suc. Zapala	12.573,70	24.274,21
Fondo Fijo Pulmari	-	71.379,37
Valores a Depositar	-	137.382,45
BPN CC Suc. Alumine (Fdo Inf y Bs. Cap)	-	1.262.710,49
BPN CC Suc. Alumine (op IADEP)	221,67	342,54
TOTAL	1.202.787,23	2.027.635,79

2.2. Créditos

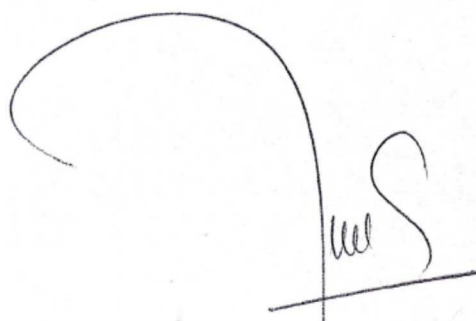
Compuesto por:

2.2.1 Deudores Por Ventas:

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Venta de Leña	6.445,94	9.202,14
Venta de Madera	6.097,59	8.704,84
Venta de Productos Forestales	16.910,00	24.140,50
Aforos Pastaje	138.288,19	138.351,32
Aforos Madera	12.433,32	17.749,65
Aforos Leña	30.070,80	44.980,14
Aforos Forestal	1.170,00	1.670,28
Aforos Aridos	24.726,00	35.298,53
Aforos Apicolas	5.710,25	5.899,38
Aforos Caña	5.000,00	7.137,94
Canon Explotacion Productiva	148.339,07	184.629,88
Canon Explotacion Turistica	1.733.003,00	2.282.023,46
Canon Explotacion Minera	35.957,57	51.332,58
Canon Explotacion Agric. Ganadera	293.221,26	301.300,02
Por Fletes	2.408,90	3.438,92
Anticipos Costo de Poda y Raleo	494,50	705,94
TOTAL	2.460.276,39	3.116.565,51

Deudores por Canon Explotación Minera. En Gestión Judicial: "CIP c/CATRICURA S.A. s/sumario" (Expte. Nº/ 3985 Fº 297-1999) \$ 35.957,57. Se firma un Convenio de partes entre: Catricura S.A., la Pcia. del Neuquén y la CIP. No se

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con Informe de fecha 20/09/2020.


Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nor. ITº XIII - Fº 037


Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL PULMARI

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Al 31 de Mayo de 2020 (Comparativo con el Ejercicio anterior)

establece en dicho convenio el importe ni su discriminación en capital e intereses y se establece que los bienes se reciben en partes iguales y en forma indivisa, para la CIP y la Pcia. del Neuquén; lo que imposibilita contablemente, a la fecha de cierre del presente ejercicio dar por cancelado el crédito. -

2.2.2. Otros Créditos Corrientes

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Deudores Varios	102.296,75	139.913,57
Anticipo a Acreedores	123.914,86	13.994,40
Anticipo para Gastos	5.638,07	29.462,65
Credito Fiscal Retenciones	379,58	541,88
Anticipo Honorarios Profesionales	2.499,88	3.568,80
Prestamos Otorgados IADEP - Capital	631.931,96	902.138,16
Prestamos Otorgados IADEP - Intereses	268.426,76	383.202,68
Anticipos de Creditos IADEP	4.928,55	7.035,94
TOTAL	1.140.016,41	1.479.858,08

2.3.3. Otros Créditos No Corrientes

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Socio Estado Pcia. Neuquen	23.754.981,11	33.912.313,89
Socio Estado Nacion Argentina	30.452.124,84	43.473.072,50
TOTAL	54.207.105,95	77.385.386,39

Los Anticipos a Acreedores no se encuentran relacionados con Activos.

2.3. Bienes de Cambio

2.3.1. Bienes de Cambio Corrientes

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Anticipo Costo Leña	1.201,01	1.714,55
Equinos	600,00	856,55
Llamas	720.000,00	365.890,67
TOTAL	721.801,01	368.461,77

2.3.2. Bienes de Cambio No Corrientes

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Plantaciones Forestales: (Collahue, Filcun, La Antena Las Margaritas, La Pista, Los Carneros, Los Toros, Makil Arriba, Michayal, Perken y Queseria)	5.512.721,75	7.869.892,61
TOTAL	5.512.721,75	7.869.892,61

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con Informe de fecha 20/09/2020.


Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nac. ITº XIII - Fº 037


Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL PULMARI

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Al 31 de Mayo de 2020 (Comparativo con el Ejercicio anterior)

2.4. Deudas

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Acreedores Varios	887.871,63	175.485,95
Pcia Del Neuquen	1.600,00	2.284,14
Pcia Del Neuquen - Mrio de la Produccion	150.000,00	214.138,12
Gastos a Pagar	26.542,97	3.041,15
TOTAL	1.066.014,60	394.949,36

2.4.2. Sociales

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Sueldos a pagar	2.595.694,39	1.130.248,98
Aportes y contribuciones previsionales - ISSN a Pag	15.097.953,74	13.377.640,56
Aportes y contribuciones Asistenciales - ISSN a Pag	6.632.263,87	6.031.167,79
Aporte Seguro Obligatorio a Pagar	108.395,95	15.623,42
Aporte a Reintegrar	702,00	1.002,17
Cargas Sociales ART a Pagar	382.208,85	79.990,10
Retencion Imp a las Ganancias a Pagar	30.808,92	15.988,74
Retencion S/ Oficios a Depositar	32.249,54	32.030,71
Retenciones a Depositar	811,07	893,20
TOTAL	24.879.466,18	20.684.585,66

2.4.3. Financieras

Corrientes	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Fondos Recibidos IADEP - Capital	703.954,60	1.004.956,78
Fondos Recibidos IADEP - Intereses	147.975,78	211.248,37
Fondo Garantia	-	-
TOTAL	851.930,38	1.216.205,15

No Corrientes	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Fondos Recibidos IADEP - Capital	-	-
Fondos Recibidos IADEP - Intereses	-	-
Fondo Garantia	88.615,48	126.506,35
TOTAL	88.615,48	126.506,35

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con Informe de fecha 20/09/2020.


Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nor. ITº XIII - Fº 037


Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL PULMARI

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Al 31 de Mayo de 2020 (Comparativo con el Ejercicio anterior)

2.4.4. Anticipo de Clientes

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Anticipo Canon Productivo	19.626,41	33.070,98
Anticipo Canon Ag. Ganadero	46.561,39	22.891,64
Anticipo Aforo	4.395,74	6.274,10
Anticipo Canon Turistico	621.483,13	950.117,66
Anticipo Cliente	<u>1.240,20</u>	<u>1.770,49</u>
TOTAL	693.306,87	1.014.124,88

2.4.5. Otras Deudas

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Remuneracion Directorio a Pagar	364.197,09	175.436,31
Honorarios Profesionales a Pagar	132.306,48	176.518,51
Remuneracion Consejo Vigilancia a Pagar	<u>279.268,70</u>	<u>87.645,14</u>
TOTAL	775.772,27	439.599,96

2.4.6. Previsiones

Previsión creada sin utilizar, por cuanto no se ha establecido la deuda con I.S.S.N. por aportes y contribuciones anteriores a la firma del convenio.

	Al 31/05/2020	Al 31/05/2019
Previsiones para Cargas Sociales	<u>53.640,46</u>	<u>76.319,48</u>
TOTAL	53.640,46	76.319,48

3. Información sobre partes relacionadas

A fin de dar cumplimiento a la Res. Técnica N° 21 de la F.A.C.P.C.E:

3.1. No existe control ni influencia significativa por parte de ninguno de los Socios.

3.2. Sí existen saldos pendientes de integración de capital por parte de los socios según el siguiente detalle:

SOCIOS	APORTE ORIGINAL	APORTE PENDIENTE DE INTEGRACION
Socio Estado Nación Argentina	2.938.009,96	30.452.124,84
Socio Estado Pcia. del Neuquén	<u>3.106.128,63</u>	<u>23.754.981,11</u>
TOTAL	\$ 6.044.138,59	\$ 54.207.105,95

5. Los ingresos de Subsidios para gastos de funcionamiento tanto de Nación como de provincia del Neuquén se registraron con el ingreso de las partidas a la cuenta bancaria de la CIP, no contando en muchos de los casos, con los correspondientes Decretos o Resoluciones que permitan controlar su imputación presupuestaria.

6. Determinación del Costo de Ventas

El Costo de Ventas se determinó en base a costos incurridos.

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con Informe de fecha 20/09/2020.


Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nor. IT° XIII - F° 037


Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

CORPORACION INTERESTADUAL PULMARI

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Al 31 de Mayo de 2020 (Comparativo con el Ejercicio anterior)

7. Ingresos por Venta de Hacienda

	<u>Al: 31/05/2020</u>
Resultado neto venta de Hacienda	191.098,39
Gastos Explotación	<u>-15.922,75</u>
TOTAL \$	175.175,64

8. Ingresos por Aforos

	<u>Al 31/05/2020</u>
Leña	340.350,88
Pastaje	127.336,96
Apicola	44.404,67
Aridos	84.569,33
Explotacion Forestal	<u>19.057,12</u>
TOTAL	615.718,96

9. Ingresos por Canon:

	<u>Al 31/05/2020</u>
Explotacion Productiva	110.193,12
Explotacion Turistica	2.160.769,78
Explotacion Agricola - Ganadera	<u>523.396,85</u>
TOTAL	2.794.359,75

10. Otros Ingresos:


	<u>Al 31/05/2020</u>
Venta de Prod. Forestales	2.076,42
Subsidios P/ Gastos de Func. Nacion	9.136.913,32
Ingresos Varios	28.357,52
Subsidios P/ Gastos de Func. Pcia. Neuquen	10.835.667,62
Ingresos Feria	213.714,03
Aportes Pcia Ley Bosques 2780	1.422.511,40
Aportes Proyecto Silvicultura	4.900.025,22
Venta Pliegos	<u>33.222,68</u>
TOTAL	26.572.488,21

11. Otros Egresos:

	<u>Al 31/05/2020</u>
Remuneracion Directorio (Art 10 Estatuto)	<u>2.586.582,86</u>
TOTAL	2.586.582,86

12. Fondos Ingresados para ser aplicados a proyectos determinados.

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con Informe de fecha 20/09/2020.


Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nor. 17º XIII - Fº 037


Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari


CORPORACION INTERESTADUAL PULMARI

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Al 31 de Mayo de 2020 (Comparativo con el Ejercicio anterior)

Se consideran los ingresos de fondos y los gastos relacionados con dichos fondos en el Estado de Resultados del presente Ejercicio, y anteriores, ajustados al cierre, al solo efecto de informativo, quedando saldos pendientes de aplicación según se detalla, dichos saldos afectan el resultado del ejercicio por el corte del mismo, no coincidente con el cumplimiento de cada proyecto, quedando pendiente su aplicación o recupero para el próximo ejercicio.

Aportes	Saldo al 31/5/19	Ingresos	Egresos	Saldo al 31/5/20
Aporte Provincia Ruca Choroí	1.289.878,38	-	890.130,29	399.748,09
Aporte Provincia Mensura Campo CIP	444.733,04			444.733,04
Aporte Provincia Proyecto Silvicultura	208.512,91	4.900.025,22	3.541.725,64	1.566.812,50
Aporte Provincia Ley Bosques 2780	279.165,50	1.422.511,40	1.206.359,36	495.317,54
Aporte Provincia Proyecto PNUD N° ARG 12/13	39.971,25	-	-	39.971,25

Firmado por mí al solo efecto de su identificación con Informe de fecha 20/09/2020.



Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. N° 17° XIII - F° 037



Sandro Badilla
Presidente
Corporación Interestadual Pulmari

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Socios de la: **CORPORACIÓN INTERESTADUAL PULMARÍ**

CUIT: 30-67256282-8

Domicilio Legal: Avda. 4 de Caballería N° 416

Ciudad de Aluminé, Provincia de Neuquén.

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de la Corporación Interestadual Pulmarí, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Mayo de 2020, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 12 y anexos I a V. Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de Mayo de 2019 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

Responsabilidad del Directorio en relación con los estados contables

El Directorio 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 el Directorio considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. 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.

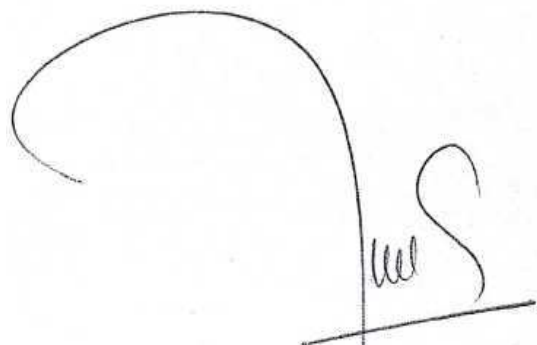
Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los 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. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por el Directorio 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 Corporación Interestadual Pulmarí al 31 de Mayo de 2020, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Otras Cuestiones

- Las Plantaciones Forestales no se presentan a su valor actual al cierre del Ejercicio, por falta de realización de valuación en este ejercicio, por parte del ente (Nota 1.2.4).
- Quedan saldos pendientes de aplicación o recupero de los fondos ingresados para ser aplicados a determinados proyectos s/Nota N° 12.



Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nac. T° XIII F° 037

CONTINUACIÓN

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de la entidad, al 31 de Mayo de 2.020, de acuerdo al Art. 12 del Convenio de Creación de la CIP, las deudas asistenciales y previsionales con el Instituto de Seguridad Social de la provincia del Neuquén, contabilizadas a partir de la firma del convenio con el mismo, ascienden a \$504488,57 no exigibles y \$14.593.465,17 exigibles a la fecha.

Neuquén, 20 de Septiembre de 2020.-



Sofia Guinder
Contador Público Nacional
Universidad Nac. del Comahue
C.P.C.E. Nro. 7º XIII Fº 037

Neuquén
05/04/2021

El CPCE de Neuquén legaliza la actuación profesional adjunta, y declara que consta en sus registros que el profesional interviniente

GUINDER SOFIA

se encuentra inscripto bajo la matrícula de


CONTADOR PÚBLICO T°XIII F° 37

La presente legalización, bajo el número **307100** es efectuada en base al procedimiento indicado en la Resolución N° 651 del CPCE de Neuquén y tiene el alcance allí definido.

La misma no implica la emisión de un juicio técnico sobre la tarea profesional realizada por el matriculado y se emite sin control de firma ológrafa.



ENRIQUEZ Maria Del Pilar	Firmado digitalmente por ENRIQUEZ Maria Del Pilar Fecha: 2021.04.05 17:04:12 -03'00'
Firma del Representante del CPCEN	

- La presente oblea contiene adjunto el trabajo profesional, para visualizar el mismo (luego de descargar el archivo) cliquee en el ícono  que se encuentra en el margen izquierdo del PDF



Provincia del Neuquén
2021

Hoja Adicional de Firmas

Número:

Referencia: Balance Corporación Interestadual Pulmari - CGI 2020

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 25 pagina/s.