



Informe sobre Rendición de Cuentas N° 1

Auditoría Interna ACUMAR N° 3/2010

Introducción: El presente informe se presenta para dar cumplimiento a lo solicitado por el Sr. Presidente Ejecutivo de ACUMAR S.A.

Motivo: "Análisis presupuestario y del movimiento de fondos de la Rendición N°1 AUTORIDAD CUENCA MATANZA RIACHUELO – SEGUNDO TRIMESTRE 2010"

Fecha: 15 de julio de 2010.

Área de Evaluación: Dirección General Administrativa y Financiera

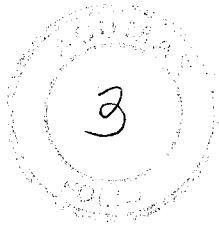
Para información del:

- Consejo Directivo ACUMAR
- Consejo Ejecutivo ACUMAR

I.- Introducción:

De acuerdo a las misiones y funciones establecidas por la Resolución 3/ACUMAR/2010, en su artículo 24 - esta Unidad de Auditoría Interna tiene como función: a) *Contribuir al funcionamiento y mejora institucional mediante el mantenimiento de un adecuado sistema de control interno en cumplimiento de la normativa aplicable a la materia.* b) *Realizar auditorías administrativo-contables, operativas, legales y de sistemas de gestión, proporcionando informes y recomendaciones para el adecuado funcionamiento institucional de la ACUMAR* - se procedió a evaluar las afectaciones presupuestarias y financieras de la Rendición N° 1 del 03/05/2010 al 18/06/2010.

7.9
M



II.- Objeto del Informe de Evaluación:

Evaluar la consistencia e integridad desde el punto de vista presupuestario y financiero de la rendición supra citada.

III.- Ítems del análisis y evaluación

A.- Egresos e ingresos de fondos:

Registraciones de pagos Tesorería y su composición analítica.

Detalle de pagos según resumen bancario.

Conciliación de egresos de Tesorería con el pagado según contabilidad del presupuesto.

Conciliación de egresos de Tesorería con egresos según resumen bancario.

B.- Compulsa de órdenes de pago y su registración en libro bancos, contabilidad del presupuesto (mandado a pagar y pagado), y resúmenes bancarios.

C.- Análisis de la Contabilidad del Presupuesto y sus etapas.

IV.- Aclaraciones previas al informe

Existe una diferencia no significativa de \$ 9,98 en la OP 19 – Haberes entre el total del pagado según Libro Banco y el Pagado según Contabilidad del Presupuesto.

V.- Conclusiones

Se evaluaron los ítems referenciados A), B) y C) del punto III sin observaciones que formular, de acuerdo al detalle en PAPELES DE TRABAJO, que consta de fs. 39, adjunto al presente y formando parte del mismo.

79.
[Handwritten signature]



Se evaluó el sistema de registraciones patrimoniales y presupuestarias en uso el cual es satisfactorio en esta etapa de conformación del Ente.

Atento al presupuesto plurianual 2011- 2013 prevé un nivel de inversión/gasto de \$ 1.559,3 MILLONES, es imprescindible reemplazar el sub-sistema de registración presupuestaria, en base a Excel, por un sistema que reúna mayores condiciones de seguridad en la registración y guarda de la información, así como un adecuado control y administración de los recursos y gastos.

V.- Recomendaciones

La implementación de un sistema contable y presupuestario adecuado al incremento presupuestario y patrimonial futuro esperado conforme a lo ya opinado en Informe de Evaluación Auditoría Interna ACUMAR N° 1/2010

Sería recomendable que este/os sistemas sean escalares, integrados e integrables para ACUMAR en su totalidad.

///
79
HP

HP
ancii

79.



1.

AUDITORIA

RENDICION DE FONDOS N° 1

Anexo

PAPELES DE TRABAJO

PAPELES DE TRABAJO AUDITORIA – RENDICION Nº 1.-

Relevamiento de información

Asunto: Rendición Nº 1-AUTORIDAD CUENCA MATANZA RIACHUELO –SEGUNDO TRIMESTRE 2010.

Movimiento Financiero:

Cuenta receptora de fondos:

- Banco de la Nación Argentina.
- Sucursal: 085 Plaza de Mayo.
- Cuenta corriente en pesos.
- Cuenta nº 53.400/46
- CBU 01105995-20000053400462

Fondos recibidos:

03/05/2010 \$ 7.300.000.-

26/05/2010 \$ 3.800.000.-

Total \$11.100.000.-

Ingresos reales y egresos proyectados de fondos:

Mes	Concepto	Ingresos	Egresos	Saldo	Observaciones
	Saldo Inicial			0,00	
4	Ingresos	7.300.000,00		7.300.000,00	
4	Remuneraciones		765.190,00	6.534.810,00	
4	Gastos corrientes		381.238,00	6.153.572,00	
4	Conv. y contratac.		5.434.972,00	718.600,00	
4	Afectación libre disp.		600.000,00	118.600,00	

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR

PAPELES DE TRABAJO AUDITORIA – RENDICION Nº 1.-

5	Ingresos	3.800.000,00	1.185.341,00	3.918.600,00
5	Remuneraciones		2.733.259,00	
5	Gastos corrientes	812.339,00	1.920.920,00	
5	Conv. y contratac.	1.340.400,00	580.520,00	
5	Afectación libre disp.	400.000,00	180.520,00	
6	Saldo Final		180.520,00	

Movimiento presupuestario:

Contabilidad del Presupuesto

Fecha	Expediente	Crédito	Compromiso	Saldo	Mandado a Pagar	Pagado	Observaciones	
							O.P.	\$
31/05/2010	Saldo Inicial OP1-Haberes	11.100.000,00	702.060,00	11.100.000,00	675.185,30	675.185,30	16	188.276,22
03-05/16-06	Exp - JGM 002249/2010		43037	10.354.903,00			19	486.909,08
03-05/16-06	Exp - JGM 003408/2010		112.751,00	10.242.152,00	75.000,00	75.000,00	13	75.000,00
03-05/16-06	Exp - JGM 003166/2010		1.954,00	10.240.198,00				
03-05/16-06	Exp - JGM 003345/2010		700.000,00	9.540.198,00	700.000,00	700.000,00	4	700.000,00
03-05/16-06	Exp - JGM 003344/2010		1.600.000,00	7.940.198,00	1.600.000,00	1.600.000,00	5	1.600.000,00
03-05/16-06	Exp - JGM 003347/2010		671.273,00	7.268.925,00	671.273,00	671.273,00	6	671.273,00
03-05/16-06	Exp - JGM 0273/2010		298.657,00	6.970.268,00	298.657,00	298.657,00	20	298.657,00
03-05/16-06	Exp - JGM 003194/2010		1.395.249,00	5.575.019,00	1.395.249,00	1.395.249,00	1	1.395.249,00
17-30/06	Exp - JGM 005215/2010		297.000,00	5.278.019,00				
17-30/06	Exp - JGM 005213/2010		40.000,00	5.238.019,00				
17-30/06	Exp - JGM 005215/2010		3.600,00	5.234.419,00				
17-30/06	Exp - JGM 005550/2010		75.000,00	5.159.419,00				
17-30/06	Exp - JGM 005215/2010		2.000,00	5.157.419,00				

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR

29.



[illegible]

PAPELES DE TRABAJO AUDITORIA – RENDICION Nº 1.-

Totales	11.100.000,00	9.793.788,15	1.306.211,85	5.529.855,45	5.529.855,45
---------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Contabilidad del Presupuesto

Recaudado

Fecha	Expediente	Ingreso Estimado	Recaudado	Saldo	Observaciones
22/04/2010	Nota DAF Nº 09/2010	11.100.000,00		11.100.000,00	Acreditado en cta.cte.
03/05/2010	Transferencia		7.300.000,00	3.800.000,00	Acreditado en cta.cte.
26/05/2010	Transferencia		3.800.000,00	0,00	
	Totales		11.100.000,00		

Importe Total del Mov. Financiero según extractos bancarios -
Conciliación con Pagado según Contab. Presupuesto y con
total salida de cheques según Libro Bancos

Anexo II

Pagos O de Pago 19	675.175,32	
Pago O de Pago 13	71.352,99	
Retenc. Imp. OP 13 cheque 57496296	3.647,01	75.000,00
Pago O de Pago 12	25.545,87	
Retenc. Imp. OP 12 cheque 57496296	1.466,81	27.012,68
Retenc. Imp. Haberes OP 16	17.951,23	
OP 4	700.000,00	
OP 5	1.600.000,00	

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR



Handwritten signature or initials.

PAPELES DE TRABAJO AUDITORIA – RENDICION N° 1.-

OP 6	671.273,00	
OP 20	298.657,00	
OP 1	1.395.249,00	
OP 15	30.000,00	
OP 2	5.000,00	
OP 3	4.020,00	
OP 7	3.037,10	
OP 8	5.000,00	
OP 9	1.000,00	
OP 10	2.660,00	
OP 11	945,00	
OP 14	1.900,00	
OP 17	8.933,48	
OP 18	23.065,15	
OP 22	826,90	
Total Pagado s/Ext. Banc.	5.546.705,86	
OP 21 - Cheque no debitado	1.090,84	
Total salida cheques L.Banco	5.547.796,70	
(+) Diferencia OP 19 en C.Presup y Cont. Financiera (486909,08-486899,1)	9,98	
(-) Retenciones Imp. Haberes no contab.	-17.951,23	
Total Pagado Cont.Presup.	5.529.855,45	

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR

10

29.9.

PAPELES DE TRABAJO AUDITORIA – RENDICION N° 1.-

Detalle pagos OP 16 - Control Parcial

Cheques	
	4.809,02
	9.674,28
	5.360,97
	9.674,28
	9.674,28
	9.491,33
	9.674,28
	58.079,44
	6.012,80
	9.674,28
	9.674,28
	9.674,28
	2.937,37
	4.809,02
	9.674,28
	6.633,36
	4.809,02
	3.876,93
	3.876,93
	4.262,05
	11.114,78
	9.674,28
	9.674,28
	3.720,67
	4.809,02
	4.514,66

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR

PAPELES DE TRABAJO AUDITORIA – RENDICION N° 1.-

Cheques.-

3.774,17
2.859,51
2.937,37
9.674,28
3.876,93
2.937,37
4.262,05
9.674,28
2.937,37
2.937,37
4.681,55
4.681,55
12.423,01
3.876,93
4.809,02
3.736,80
15.528,76
4.262,05
5.167,20
4.809,02
4.262,05
5.360,97
4.635,20
4.809,02
4.262,05
2.831,20
4.262,05
3.876,93

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAB



79
107

PAPELES DE TRABAJO AUDITORIA – RENDICION Nº 1.-

	4.262,05
	26.465,24
	26.465,24
	9.674,28
	14.182,09
	4.809,02
	2.057,70
	5.966,87
	3.336,10
	9.674,28
Contab. Financ.	486.899,10
Contab. Presup.	486.909,08
Diferencia	9,98

79.

9.

13

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR

ANEXO 1

En la ciudad de Buenos Aires a los 14 días del mes de Mayo del 2010 se procede a la apertura del libro Banco N° 1 de la cuenta corriente N° 00850005340046 - Banco de la Nación Argentina correspondiente a los sujetos de la Escribanía de la Autoridad de la Cuenca Matanza del Riachuelo (ACUMAR) que cuenta con 300 (trescientos) folios útiles. Primeros de C.U.I.T. (ACUMAR) 30-71130932-9 digito cont. 30-71130932-9.

Cdor. JUAN IGNACIO GUSMAR
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN
ACUMAR

Cra. ANALIA GRUBEN
DIRECTORA GENERAL ADMINISTRATIVA FINANCIERA
ACUMAR

BANCO

10. 76

FECHA		CHEQUE	
		NUMERO	BENEFICIARIO
30-4	10		Gest. Benc. B. N. A.
3-5	10		Transp. - Dep. Nacio
3-5	10		Comisión Honor. B. N. A.
3-5	10		IVA Benc. - B. N. A.
5-5	10	57496201	OP. N° 1 AYSA - (
5-5	10	57496202	OP. N° 2 Juan J.
11-5	10	57496203	OP. N° 3 City Hotel
11-5	10	57496204	OP. N° 4 Fund. Realte
11-5	10	57496205	OP. N° 5 Fund. Focell
11-5	10	57496206	OP. N° 6 Fund. Focell
14-5	10	57496207	OP. N° 7 Juan J. Gu
17-5	10	57496208	OP. N° 8 Juan J. Gu
17-5	10	57496209	OP. N° 9 Ong. Remir
17-5	10	57496210	OP. N° 10 Phonto P
17-5	10	57496211	OP. N° 11 Brauner
19-5	10	57496212	OP. N° 12 City Hotel
19-5	10	57496213	OP. N° 13 Multidoo
20-5	10	57496214	OP. N° 14 El Phonto
21-5	10	57496215	OP. N° 15 Christian A
26-5	10		Transp. - Dep. Nacio
27-5	10		Gest. Benc. B. N. A.
31-5	10		Gest. Benc. B. N. A.
31-5	10		IVA Benc. B. N. A.
31-5	10		Gest. Benc. B. N. A.
31-5	10		IVA Benc. - B. N. A.
31-5	10	57496216	OP. N° 16 V. Cagliaro
31-5	10	57496217	Anulado
31-5	10	57496218	OP. N° 16 J. Freiberg
31-5	10	57496223	OP. N° 16 A. Alperon
31-5	10	57496224	Anulado
31-5	10	57496227	OP. N° 16 A. Conser
31-5	10	57496229	OP. N° 16 F. Conser
31-5	10	57496232	OP. N° 16 H. Del Rio
31-5	10	57496235	OP. N° 16 V.E. Egozi
31-5	10	57496238	OP. N° 16 A. Garcia
31-5	10	57496240	OP. N° 16 E. J. Longu
			Transporte

1/6

719

FECHA	CHEQUES			DEPOSITOS	SALDOS	
	NUMERO	BENEFICIARIO	IMPORTE		DEUDOR	ACREEDOR
30-4-10		Gastos Bomearion - Bco Nacion Arg	8835			8835
3-5-10		Transf. Ap. Nacional - ACUMAR		73000000.00	7288911.65	
3-5-10		Comisión Abono Pcia E. - BNA	20.00		7289881.65	
3-5-10		IVA Bore - Bco Nacion Arg.	630		7289875.35	
5-5-10	57496201	OP. N° 1 AISA - (FE)	1395249.00	✓	5904626.35	
5-5-10	57496202	OP. N° 2 Juan J. Guzman (FE)	5000.00	✓	5899626.35	
11-5-10	57496203	OP. N° 3 City Hotel SA - (FE)	4020.00	✓	5895606.35	
11-5-10	57496204	OP. N° 4 Fund. Facultad Ing. (FE)	700000.00	✓	5195606.35	
11-5-10	57496205	OP. N° 5 Fund. Facultad Ing. (FE)	1600000.00	✓	3595606.35	
11-5-10	57496206	OP. N° 6 Fund. Facultad Ing. (FE)	671273.00	✓	2924333.35	
14-5-10	57496207	OP. N° 7 Juan J. Guzman (FE)	3037.10	✓	2921296.25	
17-5-10	57496208	OP. N° 8 Juan J. Guzman (FE)	5000.00	✓	2916296.25	
17-5-10	57496209	OP. N° 9 Ong. Premios Auto (FE)	1000.00	✓	2915296.25	
17-5-10	57496210	OP. N° 10 Phanto Puetio SA (FE)	2660.00	✓	2912636.25	
17-5-10	57496211	OP. N° 11 Baumann SA (FE)	945.00	✓	2911691.25	
19-5-10	57496212	OP. N° 12 City Hotel SA (FE)	2554587	27012.65	2886145.38	
19-5-10	57496213	OP. N° 13 Multideen SRL (FE)	71352.99	7012.65	2814819.39	
20-5-10	57496214	OP. N° 14 El Phanto Puetio SA (FE)	1900.00	✓	2812919.39	
21-5-10	57496215	OP. N° 15 Christian Acunani (FE)	30000.00	✓	2782919.39	
26-5-10		Transf. Ap. Nacional - ACUMAR		38000000.00		
27-5-10		Gast. Banc. B.N.A	607		6582913.32	
31-5-10		Gast. Banc. B.N.A	34.00		6582879.32	
31-5-10		IVA Bore B.N.A	714		6582807.18	
31-5-10		Gast. Banc. B.N.A	34.00		6582838.18	
31-5-10		IVA Bore - B.N.A	714		6582831.04	
31-5-10	57496216	OP. N° 16 V. Cigliano (31-5)	4809.02	✓	6578022.02	
31-5-10	57496217	Anulado			6578022.02	
31-5-10	57496218	OP. N° 16 J. Freiberg (31-5)	9674.28	✓	6568347.74	
31-5-10	57496223	OP. N° 16 A. Alperovich (31-5)	5360.97	✓	6562986.77	
31-5-10	57496224	Anulado			6562986.77	
31-5-10	57496227	OP. N° 16 A. Corvan (31-5)	9674.28	✓	6553312.49	
31-5-10	57496229	OP. N° 16 F. Casselli (31-5)	9674.28	✓	6543638.21	
31-5-10	57496232	OP. N° 16 H. Del Piacco (31-5)	9491.33	✓	6534146.88	
31-5-10	57496235	OP. N° 16 V.E. Esquivel (31-5)	9674.28	✓	6524472.60	
31-5-10	57496239	OP. N° 16 A. Garcia (31-5)	58079.44	✓	64663931.6	
31-5-10	57496246	OP. N° 16 E. Ibarguren (31-5)	6012.80	✓	6460380.36	

79.
104

BANCO

FECHA	CHEQUES			DEPOSITOS	SALDOS	
	NUMERO	BENEFICIARIO	IMPORTE		DEUDOR	ACRE
		Transporte			646038036	16
31-5	10 57496251	OP. N° 16 A. Maciel (31-5)	967428 ✓		645070608	
31-5	10 57496253	anulado	---		645070608	
31-5	10 57496254	anulado	---		645070608	
31-5	10 57496255	anulado	---		645070608	
31-5	10 57496260	anulado	---		645070608	
31-5	10 57496262	OP. N° 16 G. Nieves (31-5)	967428 ✓		644103180	
31-5	10 57496263	OP. N° 16 O. Otero (31-5)	967428 ✓		643135752	
31-5	10 57496265	OP. N° 16 M. L. Palestro (31-5)	293737 ✓		642842015	
31-5	10 57496267	OP. N° 16 J. Ricci (31-5)	480902 ✓		642361113	
31-5	10 57496271	OP. N° 16 D. Schomik (31-5)	967428 ✓		641393685	
31-5	10 57496277	OP. N° 16 M. Vallejos (31-5)	663336 ✓		640730349	
31-5	10 57496285	anulado	---		640730349	
31-5	10 57496286	anulado	---		640730349	
31-5	10 57496287	anulado	---		640730349	
31-5	10 57496288	anulado	---		640730349	
31-5	10 57496213	OP. N° 13 Multideos S2L (31-5)	2700 ✓	31/5/2019	640727649	
1-6	10 57496220	OP. 16 E. Lope (FE. 31-5)	480902 ✓		640246744	
1-6	10 57496225	OP. 16 R. Ramirez (FE. 31-5)	387693 ✓		639859054	
1-6	10 57496226	OP. 16 F. Bolognino (FE. 31-5)	387693 ✓		639471361	
1-6	10 57496228	OP. 16 F. Corrales (FE. 31-5)	426205 ✓		639045156	
1-6	10 57496242	OP. 16 A. Guehen (FE. 31-5)	1111478 ✓		637936678	
1-6	10 57496243	OP. 16 J. J. Guzman (FE. 31-5)	967428 ✓		636966250	
1-6	10 57496246	OP. 16 J. Juni (FE. 31-5)	967428 ✓		635998822	
1-6	10 57496249	OP. 16 A. Junior (FE. 31-5)	372067 ✓		635626755	
1-6	10 57496250	OP. 16 J. Lando Garza (FE. 31-5)	480902 ✓		635145853	
1-6	10 57496252	OP. 16 M. Magallon (FE. 31-5)	451466 ✓		634694387	
1-6	10 57496256	OP. 16 L. Tolini (FE. 31-5)	377417 ✓		634316970	
1-6	10 57496257	OP. 16 D. Morosky (FE. 31-5)	285951 ✓		634031019	
1-6	10 57496258	OP. 16 J. Mendez (FE. 31-5)	293737 ✓		633737282	
1-6	10 57496261	OP. 16 E. Nave (FE. 31-5)	967428 ✓		632769854	
1-6	10 57496268	OP. 16 H. Portman (31-5 FE.)	387693 ✓		632392161	
1-6	10 57496270	OP. 16 O. Rivas (FE. 31-5)	293737 ✓		632088424	
1-6	10 57496272	OP. 16 M. Segui (FE. 31-5)	426205 ✓		631662219	
1-6	10 57496273	OP. 16 C. Rattogon (FE. 31-5)	967428 ✓		630694791	
1-6	10 57496276	OP. 16 G. Teruillo (FE. 31-5)	293737 ✓		630401054	
		Transporte			630401054	

79.

OR	FECHA	CHEQUES			DEPOSITOS	SALDOS 13	
		NÚMERO	BENEFICIARIO	IMPORTE		DEUDOR	ACREEDOR
			Transporte			630401054	
1-6	10	57496278	OP 16 L. Vergara (FE 31-5)	293737 ✓		630107317	
1-6	10	57496279	OP 16 J. Willo Hays (FE 31-5)	468155 ✓		629638162	
1-6	10	57496280	OP 16 S. Fonate (FE 31-5)	468155 ✓		629171007	
1-6	10	57496281	OP 16 J. Rosquimelli (FE 31-5)	1242301 ✓		627328706	
1-6	10	57496283	OP 16 M. Di Puccio (FE 31-5)	357683 ✓		627541013	
1-6	10	57496284	OP 16 R. Rodiali (FE 31-5)	373680 ✓		627167333	
1-6	10	57496284	OP 16 R. Rodiali (Anulacion CH 31-5)		373680 ✓	627541013	
1-6	10	57496266	OP 16 J. Rominey (FE 31-5)	480902 ✓		627060111	
1-6	10	57496289	OP 16 R. Rodiali (FE 31-5)	373680		626686431	
1-6	10		Gastos Comedores - R.N.A. -	3000		626683431	
1-6	10		IVA Bore - R.N.A. -	630		626682801	
2-6	10	57496221	OP 16 R. Lopez (FE 31-5)	1552876 ✓		625128925	
2-6	10	57496230	OP 16 J. Benkenmik (FE 31-5)	426205 ✓		624703720	
2-6	10	57496231	OP 16 E. Demont (FE 31-5)	516720 ✓		624187000	
2-6	10	57496233	OP 16 N. Denise (FE 31-5)	480902 ✓		623706098	
2-6	10	57496234	OP 16 J. Elbaum (FE 31-5)	426205 ✓		623279893	
2-6	10	57496236	OP 16 E. Forino (FE 31-5)	536097 ✓		622743786	
2-6	10	57496237	OP 16 M. Fogliato (FE 31-5)	463520 ✓		622280276	
2-6	10	57496240	OP 16 C. Giannone (FE 31-5)	480902 ✓		621798374	
2-6	10	57496241	OP 16 A. Garcia (FE 31-5)	426205 ✓		621373168	
2-6	10	57496245	OP 16 A. Herrera (FE 31-5)	283120 ✓		621090049	
2-6	10	57496259	OP 16 N. Moron (FE 31-5)	426205 ✓		620663844	
2-6	10	57496274	OP 16 A. Fogliarini (FE 31-5)	387683 ✓		620276151	
2-6	10	57496275	OP 16 M. Ferrero (FE 31-5)	426205 ✓		619848946	
2-6	10	57496247	OP 16 R. Jhonson (FE 31-5)	5293048 ✓		614556898	
2-6	10	57496247	OP 16 R. Jhonson (Anul. Cheque 31-5)		5293048 ✓	619848946	
2-6	10	57496290	OP 16 R. Jhonson (FE 7-6)	2646524 ✓		617203422	
2-6	10	57496291	OP 16 R. Jhonson (FE 2-6)	2646524 ✓		614556898	
3-6	10	57496219	OP 16 J. Kojinot (FE 31-5)	867428 ✓		613588470	
3-6	10	57496238	OP 16 L. Gobellini (FE 31-5)	1418208 ✓		612171261	
3-6	10	57496244	OP 16 S. Hernandez (FE 31-5)	480902 ✓		611690354	
3-6	10	57496282	OP 16 M. Di Florio (FE 31-5)	205770 ✓		611484589	
3-6	10	57496277	OP 16 A. Corson (Anul. Cheque 31-5)		867428 ✓	612452017	
3-6	10	57496292	Anulodo			612452017	
4-6	10	57496293	OP 16 A. Corson (FE 3-6)	967428 ✓		611484589	
			Transporte			611484589	

79
7
H

FECHA	CHEQUES			DEPOSITOS	SALDO	
	NUMERO	BENEFICIARIO	IMPORTE		DEUDOR	ACRE
		Transporte			611484589	
4-6	10 57496268	OP 16 M. Riezo (FE 31-5)	596687	✓	610887902	1
4-6	10 57496268	OP 16 M. Riezo (Anul. cheque 31-5)			596687	611484589
4-6	10 57496294	OP 16 M. Riezo (FE 4-6)	596687	✓	610887902	
8-6	10 57496222	OP 16 F. Agostinelli (FE 31-5)	333610	✓	610554292	
10-6	10 57496285	OP 17 Pajo Suellos Retiro de la caja	893348	✓	609660844	
11-6	10 57493246	OP 18 Pajo F/144 (Anulado 5/10) (FE 10/6)	2306515	✓	607354428	
11-6	10 57493297	OP 18 Pajo F/144 (Anulado 5/10) (FE 10/6)	18827622	✓	588526807	
11-6	10 57493298	OP 20 Ayta Cont. P/Inyección (FE 11/6)	28965700	✓	558661107	
14-6	10 57496264	OP 16 P. Raciononakis (FE 31/6)	967428	✓	557493678	
16-6	10 57496200	OP 22 Ono Patec/Remis Unid (FE 15/6)	82690	✓	557610989	
18-6	10 57496248	OP 21 City Hotel SA (FE 15/6)	109084	✓	557501905	
18-6	10 57496266	OP 23 Reintegro Caja Chica Exp/Dep (18/6)	1121212		556270693	
22-6	10 57494927	OP 24 Retenciones Simuladas ATE (12/6)	61351		556308842	
22-6	10 57494928	OP 25 Retenciones Simuladas UTE (12/6)	61389		556247453	
23-6	10 57494929	CMG 360 S.A. OP 26	1091500		553135953	
28-6	10 57494930	Fund. de la Focal Ing OP 27	76757310		478398643	
28-6	10 57494931	Compt. Soldos C.Ch. OP 28	1500000		476898643	
28-6	10	IVA Bore - BNA -	714		476897928	
28-6	10	Comision Gestor Cheques	3400		476894529	
28-6	10	IVA Bore - BNA -	714		476897915	
28-6	10	IVA Bore - BNA -	3400		476890415	
30-6	10 57494932	Pajo Suellos P. Raciononakis OP 29	1128666		475761749	
30-6	10 57494933	Pajo Suellos A. Schomik OP 29	1128666		474633083	
30-6	10 57494934	Pajo Suellos C. Pottogom OP 29	1128666		473504417	
30-6	10 57494935	Pajo Suellos Oscar Echebordo OP 29	1048047		472456370	
30-6	10 57494936	Pajo Suellos G. Villo Vicio OP 29	1811688		476644682	
30-6	10 57494937	Pajo Suellos J. Rosquinelli OP 29	1785807		468858875	
30-6	10 57494938	Pajo Suellos A. Garcia OP 29	2199907		466658868	
30-6	10 57494939	Pajo Suellos A. Gumban OP 29	1296724		465362244	
30-6	10 57494940	Pajo Suellos J. Gumban OP 29	1128666		464233578	
30-6	10 57494941	Pajo Suellos A. Carcan OP 29	1128666		463104912	
30-6	10 57494942	Pajo Suellos F. Corbelli OP 29	1099560		462005352	
30-6	10 57494943	Pajo Suellos H. Del Corno OP 29	1107222		460898030	
30-6	10 57494944	Pajo Suellos H. Dessy OP 29	729634		460168396	
30-6	10 57494945	Pajo Suellos V. Esquivel OP 29	1128666		459039730	
		Transporte			459039730	

79
14

19 5

BANCO

FECHA	CHEQUES			DEPOSITOS	SALDOS	
	NUMERO	BENEFICIARIO	IMPORTE		DEUDOR	ACREEDOR
		Transporte				458038730
30-6-10	57754846	Pago Sueldos J. Freiberg OP 28	1128666		457911064	
30-6-10	57754847	Pago Sueldos J. Juni OP 28	1128666		456782398	
30-6-10	57754848	Pago Sueldos J. Koljivrot OP 28	1128666		455653732	
30-6-10	57754849	Pago Sueldos R. Lopez OP 28	1811688		453842044	
30-6-10	57754851	Pago Sueldos A. Fleckel OP 28	1128666		452713378	
30-6-10	57754852	Pago Sueldos H. Nagomini OP 28	1085669		451627709	
30-6-10	57754853	Pago Sueldos M. Mancini OP 28	1204101		450422608	
30-6-10	57754854	Pago Sueldos G. Neme	1128666		449284842	
30-6-10	57754856	Pago Sueldos G. Nemes OP 28	1128666		448166276	
30-6-10	57754857	Pago Sueldos O. Otter OP 28	1128666		447037610	
30-6-10		Pago Sueldos Transporte B.N. OP 28	57244480		389793130	

77.16

CONCILIACION BANCARIA 30/06/10
CTA CORRIENTE BANCO NACION N° 53400/46

SALDO S/LIBROS CONTABLES 30/06/2010

3.897.931,30

MAS

CHEQUES NO DEBITADOS

57498299 CITY HOTEL S.A OP N°21
57754930 FUND. DE LA FAC. DE INGENIERIA OP N°27
57754932 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754933 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754934 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754935 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754936 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754937 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754938 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754939 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754940 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754941 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754942 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754943 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754944 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754945 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754946 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754947 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754948 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754949 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754951 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754952 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754953 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754954 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754956 PAGO SUELDOS 06/2010 OP N°29
57754957 PAGO SUELDOS 06/2010 TRANSF. BANCO NACION OP N° 29

1.090,84
767.573,10
11.286,66
11.286,66
11.286,66
10.480,47
18.116,88
17.858,07
21.999,07
12.957,24
11.286,66
11.286,66
10.995,60
11.073,22
7.296,34
11.286,66
11.286,66
11.286,66
11.286,66
18.116,88
11.286,66
10.856,69
12.041,01
11.286,66
11.286,66
11.286,66
572.444,80

TOTAL CHEQUES

1.539.636,79

MENOS

DIFERENCIA REDONDEO
GASTOS BANCARIOS NO CONTABILIZADOS

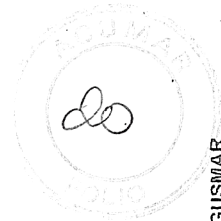
EXTRACTO AL 30/06/10

5.537.568,09

MOVIMIENTOS FINANCIEROS
SEGUN EXTRACTOS BANCARIOS.
RDS. RENID. N° 1.

ANEXO II

16



LUAN IGNACIO GUSMAR
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y
ADMINISTRACION
ACUMAR

CHRISTIAN REJDA

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR

CO DE LA NACION ARGENTINA

NRO. 30-50001091-2 IVA RESPONSABLE INSCRIPTO

ACUMAR AUTORIDAD DE CUENCA MAT
SAN MARTIN 451 1
1004 CAPITAL FEDE

CUENTA CORRIENTE	MONEDA	HOJA
53.400/46	PESOS	3
SUCURSAL	PLAZA DE MAYO	
EMISION DEL	31/05/2010	

CBU 01105995-20000053400462

CUIT 30711309329 NO RESPONSABLE

(EL MONTO DEL IVA DISCRIMINADO NO PUEDE COMPUTARSE COMO CREDITO FISCAL)

MOVIMIENTO DE LA CUENTA ENTRE LAS FECHAS REGISTRADAS EN LA COLUMNA RESPECTIVA

FECHA	DESCRIPCION	COMPROB.	DEBITO	CREDITO	SALDO
03/05/2010	SALDO ANTERIOR				88,35-S
03/05/2010	HACIENDA PAGO PROVEEDORES	28		7.300.000,00	7.299.911,65
03/05/2010	COMIS.ABONO BANCA EMPRESA	29	30,00		7.299.881,65
03/05/2010	I.V.A. BASE	29	6,30		7.299.875,35
07/05/2010	COBRADO POR CAJA	57496202	5.000,00		7.294.875,35
14/05/2010	48HS. BANCOS	57496201	1.395.249,00		5.899.626,35
18/05/2010	COBRADO POR CAJA	57496208	5.000,00		5.894.626,35
18/05/2010	24 HS. AGENCIA	57496204	700.000,00		5.194.626,35
18/05/2010	24 HS. AGENCIA	57496206	671.273,00		4.523.353,35
18/05/2010	24 HS. AGENCIA	57496205	1.600.000,00		2.923.353,35
20/05/2010	48HS. BANCOS	57496210	2.660,00		2.920.693,35
20/05/2010	48HS. BANCOS	57496209	1.000,00		2.919.693,35
21/05/2010	48HS. BANCOS	57496211	945,00		2.918.748,35
21/05/2010	48HS. BANCOS	57496213	71.352,99		2.847.395,36
21/05/2010	COBRADO POR CAJA	57496215	30.000,00		2.817.395,36
26/05/2010	48HS. BANCOS	57496214	1.900,00		2.815.495,36
05/2010	HACIENDA PAGO PROVEEDORES	56		3.800.000,00	6.615.495,36
05/2010	INTERESES	57	6,07		6.615.489,29
31/05/2010	COMIS. GASTO CHEQUERA	58	34,00		6.615.455,29
31/05/2010	I.V.A. BASE	58	7,14		6.615.448,15
31/05/2010	COMIS. GASTO CHEQUERA	60	34,00		6.615.414,15
31/05/2010	I.V.A. BASE	60	7,14		6.615.407,01

RESUMEN DE CUENTA

CC08-1

TOTAL GRAVAMEN LEY 25.413 DEL MES DE MAYO

"DESDE 1/7/10 COMIS.P/C TRANS. ATM O/BCOS. LINK \$4+IVA Y BANELCO \$5+IVA"
"P/TRANSF INTERBANC NE24 220, MIN \$5 MAX \$80+IVA,EXT.SWIFT U\$550+IVA"
"ONP \$21+IVA,CH.PROPIO RECHAZO FORMAL \$15+IVA, REIMP.T.DEB \$ 8+IVA,"
"NUEVAS TARIFAS CAJAS DE SEGURIDAD DISPONIBLES EN SUCURSAL."

30 JUN 2010

ESTIMAREMOS SE NOS FORMULE POR ESCRITO LAS OBSERVACIONES A QUE HUBIERE LUGAR, DENTRO DE LOS 60 (SESENTA) DIAS, EN SU DEFECTO SE TENDRA POR CONFORME EL MOVIMIENTO Y EL SALDO RESULTANTE (OPAS-2 DEL B.C.R.A.).
LA NACION RESPONDE DE LOS DEPOSITOS Y OPERACIONES QUE REALICE EL BANCO (ART.2 DE LA CARTA ORGANICA).

2 RAZONES OPERATIVAS, EL SALDO DEL PRESENTE EXTRACTO QUEDA SUJETO A REAJUSTE, YA QUE PUEDEN ENCONTRARSE REDITADAS OPERACIONES AUN NO CONFORMADAS.

7,7
17

**BANCO DE LA NACION ARGENTINA**

CUIT NRO. 30-50001091-2 IVA RESPONSABLE INSCRIPTO

ACUMAR AUTORIDAD DE CUENCA MAT
TUCUMAN 744 6
1041 CAPITAL FEDE

CUENTA CORRIENTE	MONEDA	HOJA
53.400/46	PESOS	4
SUCURSAL	PLAZA DE MAYO	
EMISION DEL	30/06/2010	

CBU 01105995-20000053400462

CUIT 30711309329 NO RESPONSABLE

(EL MONTO DEL IVA DISCRIMINADO NO PUEDE COMPUTARSE COMO CREDITO FISCAL)

MOVIMIENTO DE LA CUENTA ENTRE LAS FECHAS REGISTRADAS EN LA COLUMNA RESPECTIVA

FECHA	DESCRIPCION	COMPROB.	DEBITO	CREDITO	SALDO
01/06/2010	SALDO ANTERIOR				6.615.407,01
01/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496229	9.674,28		6.605.732,73
01/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496263	9.674,28		6.596.058,45
01/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496271	9.674,28		6.586.384,17
01/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496235	9.674,28		6.576.709,89
01/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496216	4.809,02		6.571.900,87
01/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496267	4.809,02		6.567.091,85
01/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496273	9.674,28		6.557.417,57
01/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496243	9.674,28		6.547.743,29
01/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496276	2.937,37		6.544.805,92
01/06/2010	COMIS. ABONO BANCA EMPRESA	73	30,00		6.544.775,92
01/06/2010	I.V.A. BASE	73	6,30		6.544.769,62
02/06/2010	48HS. BANCOS	57496207	3.037,10		6.541.732,52
02/06/2010	48HS. BANCOS	57496262	9.674,28		6.532.058,24
02/06/2010	48HS. BANCOS	57496239	58.079,44		6.473.978,80
02/06/2010	48HS. BANCOS	57496246	6.012,80		6.467.966,00
02/06/2010	48HS. BANCOS	57496265	2.937,37		6.465.028,63
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496278	2.937,37		6.462.091,26
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496256	3.774,17		6.458.317,09
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496279	4.681,55		6.453.635,54
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496257	2.859,51		6.450.776,03
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496223	5.360,97		6.445.415,06
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496261	9.674,28		6.435.740,78
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496248	9.674,28		6.426.066,50
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496220	4.809,02		6.421.257,48
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496289	3.736,80		6.417.520,68
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496280	4.681,55		6.412.839,13
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496270	2.937,37		6.409.901,76
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496228	4.262,05		6.405.639,71
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496277	6.633,36		6.399.006,35
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496283	3.876,93		6.395.129,42
	TRANSPORTE				6.395.129,42

"DESDE 1/7/10 COMIS.P/C TRANS. ATM O/BCOS. LINK \$4+IVA Y BANELCO \$5+IVA"

"P/TRANSF INTERBANC NE24 220, MIN \$5 MAX \$80+IVA,EXT.SWIFT U\$50+IVA"

"ONP \$21+IVA,CH.PROPIO RECHAZO FORMAL \$15+IVA, REIMP.T.DEB \$ 8+IVA,"

"NUEVAS TARIFAS CAJAS DE SEGURIDAD DISPONIBLES EN SUCURSAL."

ESTIMAREMOS SE NOS FORMULE POR ESCRITO LAS OBSERVACIONES A QUE HUBIERE LUGAR, DENTRO DE LOS 60(SESENTA) DIAS, EN SU DEFECTO SE TENDRA POR CONFORME EL MOVIMIENTO Y EL SALDO RESULTANTE (OPASI-2 DEL B.C.R.A.).

LA NACION RESPONDE DE LOS DEPOSITOS Y OPERACIONES QUE REALICE EL BANCO (ART. 10 DE LA CARTA ORGANICA)

POR RAZONES OPERATIVAS, EL SALDO DEL PRESENTE EXTRACTO QUEDA SUJETO A REAJUSTE, YA QUE PUEDEN ENCONTRARSE ACREDITADAS OPERACIONES AUN NO CONFORMADAS.

**BANCO DE LA NACION ARGENTINA**

CUIT NRO. 30-50001091-2 IVA RESPONSABLE INSCRIPTO

ACUMAR AUTORIDAD DE CUENCA MAT
TUCUMAN 744 6
1041 CAPITAL FEDE

CUENTA CORRIENTE MONEDA HOJA

53.400/46

PESOS

5

SUCURSAL

PLAZA DE MAYO

EMISIÓN DEL

30/06/2010

CBU 01105995-20000053400462

CUIT 30711309329 NO RESPONSABLE

(EL MONTO DEL IVA DISCRIMINADO NO PUEDE COMPUTARSE COMO CREDITO FISCAL)

MOVIMIENTO DE LA CUENTA ENTRE LAS FECHAS REGISTRADAS EN LA COLUMNA RESPECTIVA

FECHA	DESCRIPCION	COMPROB.	DÉBITO	CREDITO	SALDO
02/06/2010	SALDO ANTERIOR				6.395.129,42
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496272	4.262,05		6.390.867,37
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496225	3.876,93		6.386.990,44
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496226	3.876,93		6.383.113,51
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496269	3.876,93		6.379.236,58
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496233	4.809,02		6.374.427,56
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496240	4.809,02		6.369.618,54
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496258	2.937,37		6.366.681,17
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496290	26.465,24		6.340.215,93
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496237	4.635,20		6.335.580,73
02/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496291	26.465,24		6.309.115,49
03/06/2010	48HS. BANCOS	57496242	11.114,78		6.298.000,71
03/06/2010	48HS. BANCOS	57496232	9.491,33		6.288.509,38
03/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496236	5.360,97		6.283.148,41
03/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496230	4.262,05		6.278.886,36
03/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496275	4.262,05		6.274.624,31
03/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496250	4.809,02		6.269.815,29
03/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496259	4.262,05		6.265.553,24
03/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496274	3.876,93		6.261.676,31
03/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496234	4.262,05		6.257.414,26
03/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496266	4.809,02		6.252.605,24
04/06/2010	48HS. BANCOS	57496231	5.167,20		6.247.438,04
04/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496251	9.674,28		6.237.763,76
04/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496241	4.262,05		6.233.501,71
04/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496293	9.674,28		6.223.827,43
04/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496293	9.674,28		6.233.501,71
04/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496294	5.966,87		6.227.534,84
04/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496245	2.831,20		6.224.703,64
07/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496249	3.720,67		6.220.982,97
07/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496293	9.674,28		6.211.308,69
07/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496282	2.057,70		6.209.250,99
	TRANSPORTE				6.209.250,99

DESDE 1/7/10 COMIS. P/C TRANS. ATM O/BCOS. LINK \$4+IVA Y BANELCO \$5+IVA

P/TRANSF INTERBANC NE24 220, MIN \$5 MAX \$80+IVA, EXT. SWIFT U\$550+IVA

ONP \$21+IVA, CH. PROPIO RECHAZO FORMAL \$15+IVA, REIMP. T. DEB \$ 8+IVA,

NUEVAS TARIFAS CAJAS DE SEGURIDAD DISPONIBLES EN SUCURSAL.

ESTIMAREMOS SE NOS FORMULE POR ESCRITO LAS OBSERVACIONES A QUE HUBIERE LUGAR, DENTRO DE LOS 60 (SESENTA) DIAS, EN SU DEFECTO SE TENDRA POR CONFORME EL MOVIMIENTO Y EL SALDO RESULTANTE.
LA NACION RESPONDE DE LOS DEPOSITOS Y OPERACIONES QUE REALICE EL BANCO (ART.2-DE LA CARTA ORGANICA).

POR RAZONES OPERATIVAS, EL SALDO DEL PRESENTE EXTRACTO QUEDA SUJETO A REAJUSTE, YA QUE PUEDEN ENCONTRARSE ACREDITADAS OPERACIONES AUN NO CONFORMADAS.

24

20.



BANCO DE LA NACION ARGENTINA

CUIT NRO. 30-50001091-2 IVA RESPONSABLE INSCRIPTO

ACUMAR AUTORIDAD DE CUENCA MAT
TUCUMAN 744 6
1041 CAPITAL FEDE

CUENTA CORRIENTE	MONEDA	HOJA
53.400/46	PESOS	6
SUCURSAL	PLAZA DE MAYO	
EMISION DEL	30/06/2010	

CBU 01105995-20000053400462

CUIT 30711309329 NO RESPONSABLE

(EL MONTO DEL IVA DISCRIMINADO NO PUEDE COMPUTARSE COMO CREDITO FISCAL)

MOVIMIENTO DE LA CUENTA ENTRE LAS FECHAS REGISTRADAS EN LA COLUMNA RESPECTIVA

RESUMEN DE CUENTA

CC08-1

FECHA	DESCRIPCION	COMPROB.	DEBITO	CREDITO	SALDO
08/06/2010	SALDO ANTERIOR				6.209.250,99
08/06/2010	48HS. BANCOS	57496221	15.528,76	OP16	6.193.722,23
08/06/2010	48HS. BANCOS	57496203	4.020,00	OP16	6.189.702,23
08/06/2010	48HS. BANCOS	57496212	25.545,87	OP16	6.164.156,36
08/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496281	12.423,01	OP16	6.151.733,35
08/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496252	4.514,66	OP16	6.147.218,69
09/06/2010	48HS. BANCOS	57496238	14.182,09	OP16	6.133.036,60
10/06/2010	48HS. BANCOS	57496219	9.674,28	OP16	6.123.362,32
10/06/2010	RECH.CHQ.DE CLEARING ONL	57496219		9.674,28	6.133.036,60
11/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496297	188.276,22	OP16	5.944.760,38
11/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496296	23.065,15	OP18	5.921.695,23
14/06/2010	48HS. BANCOS	57496295	8.933,48	OP17	5.912.761,75
14/06/2010	48HS. BANCOS	57496219	9.674,28		5.903.087,47
16/06/2010	48HS. BANCOS	57496264	9.674,28		5.893.413,19
16/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496300	826,90	OP22	5.892.586,29
16/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496222	3.336,10	OP16	5.889.250,19
17/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496244	4.809,02	OP16	5.884.441,17
18/06/2010	48HS. BANCOS	57496298	298.657,00	OP16	5.585.784,17
18/06/2010	COBRADO POR CAJA	57754926	11.312,12		5.574.472,05
22/06/2010	COBRADO POR CAJA	57754928	613,89		5.573.858,16
22/06/2010	COBRADO POR CAJA	57754927	618,51		5.573.239,65
24/06/2010	COBRADO POR CAJA	57496218	9.674,28		5.563.565,37
28/06/2010	48HS. BANCOS	57754929	10.915,00		5.552.650,37
28/06/2010	COMIS. GASTO CHEQUERA	177	34,00		5.552.616,37
28/06/2010	I.V.A. BASE	177	7,14		5.552.609,23
28/06/2010	COMIS. GASTO CHEQUERA	179	34,00		5.552.575,23
28/06/2010	I.V.A. BASE	179	7,14		5.552.568,09
30/06/2010	COBRADO POR CAJA	57754931	15.000,00		5.537.568,09

TOTAL GRAVAMEN LEY 25.413 DEL MES DE JUNIO \$ 0,00

"DESDE 1/7/10 COMIS.P/C TRANS. ATM O/BCOS. LINK \$4+IVA Y BANELCO \$5+IVA"
"P/TRANSF INTERBANC NE24 2% MIN \$5 MAX \$80+IVA,EXT.SWIFT U\$550+IVA"
"ONP \$21+IVA,CH,PROPIO RECHAZO FORMAL \$15+IVA, REIMP.T.DEB \$ 8+IVA,"
"NUEVAS TARIFAS CAJAS DE SEGURIDAD DISPONIBLES EN SUCURSAL."

ESTIMAREMOS SE NOS FORMULE POR ESCRITO LAS OBSERVACIONES A QUE HUBIERE LUGAR, DENTRO DE LOS 60(SESENTA) DIAS, EN 5 DEFECTO SE TENDRA POR CONFORME EL MOVIMIENTO Y EL SALDO RESULTANTE (OPASI-2 DEL B.C.R.A.).

LA NACION RESPONDE DE LOS DEPOSITOS Y OPERACIONES QUE REALICE EL 30/06/2010 ACUMAR
POR RAZONES OPERATIVAS, EL SALDO DEL PRESENTE EXTRACTO QUEDA SUJETO A REAJUSTE, YA QUE PUEDEN ENCONTRARS ACREDITADAS OPERACIONES AUN NO CONFORMADAS.

Clasificación de erogaciones según tipo de gasto					
Cuenta	Egresos al 17 de Junio de 2010			Egresos a ejecutar del 17 al 30 de Junio de 2010	Total Ejecución 2do. Trimestre
	Erogados por caja	Erogados por Banco	Total		
1 Gastos en personal	1.233	702.060	703.293	1.309.743	2.012.036
11 Personal Permanente	0	700.015	700.015	1.273.011	1.973.030
111 Retribuciones del Cargo		360.202	360.202	758.246	1.118.4
112 Retribuciones al personal Directivo y de Control		129.902	129.902	84.242	214.1
114 Sueldo anual Complementario			0	107.386	107.3
115 Otros Gastos en Personal			0	1.000	1.0
116 Contribuciones Patronales		117.977	117.977	238.545	356.5
117 Complementos		91.934	91.934	83.592	175.5
12 Personal Temporal	0	0	0	0	0
13 Servicios Extraordinarios	0	0	0	0	0
14 Asignaciones Familiares	0	0	0	3.176	3.1
141 Asignaciones Familiares			0	3.176	3.1
15 Asistencia social al personal	1.233	2.045	3.278	33.556	36.8
151 Seguro de Riesgo de Trabajo		2.045	2.045	4.756	6.8
159 Otras asistencias sociales al personal	1.233		1.233	28.800	30.0
2 Bienes de Consumo	11.468	0	11.468	1.286	12.7
21 Productos alimenticios agropecuarios y forestales	0	0	0	0	0
22 Textiles y vestuario	0	0	0	0	0
23 Productos de Papel, Carton e Impresos	0	0	0	0	0
24 Productos de Cuero y Caucho	0	0	0	0	0
25 Productos Químicos, combustibles y Lubricantes	0	0	0	0	0
26 Productos de Minerales no metálicos	0	0	0	0	0
27 Productos metálicos	0	0	0	0	0
28 Minerales	0	0	0	0	0
29 Otros Bienes de consumo	11.468	0	11.468	1.286	12.7
291 Elementos de Limpieza			0		
292 Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	11.468		11.468		11.4
293 Útiles y Materiales eléctricos			0		
296 Repuestos y Accesorios			0		
299 Otros No especificados precedentemente			0	1.286	1.2
3 Servicios No personales	9.748	4.779.884	4.789.632	2.346.759	7.135.6
31 Servicios básicos	0	0	0	21.807	21.8
314 Teléfono, Télex y Fax			0		
315 Correos y Telégrafos			0	21.807	21.8
32 Alquileres y Derechos	0	0	0	0	0
321 Alquiler edificios y locales			0		
33 Mantenimiento, reparación y limpieza	3.661	0	3.661	0	3.6
333 Mantenimiento y Reparación de maquinaria y equipo	3.661		3.661		3.6
34 Servicios Técnicos y profesionales	0	4.665.179	4.665.179	2.057.973	6.723.3
341 Convenios	0	4.665.179	4.665.179	2.057.973	6.723.3
35 Servicios Comerciales y Financieros	1.825	249	2.074	60.000	62.0
353 Imprenta, publicaciones y reproducciones	1.825		1.825	60.000	61.8
355 Comisiones y Gts Bancarios		249	249	0	
36 Publicidad y Propaganda	200	75.000	75.200	40.033	115.2
361 Publicidad	200	75.000	75.200	40.033	115.2
37 Pasajes y Viáticos	3.400	0	3.400	0	3.4
371 Pasajes	653		653		
372 Viáticos			0		
379 Otros n.e.p.	2.746		2.746		2.7
37 Impuesto Derechos y Tasas	0	0	0	0	0
39 Otros Servicios	662	39.455	40.118	166.946	207.0
394 Gastos Protocolares	662	39.455	40.118	166.946	207.0
4 Bienes del Uso	1.720	5.037	4.757	476.670	481.4
41 Bienes preexistentes	0	0	0	0	0
42 Construcciones	0	0	0	0	0
43 Maquinaria y Equipo	1.720	3.037	4.757	401.870	406.6
433 Equipo Sanitario y de Laboratorio	0	0	0	53.270	53.2
437 Equipos de Oficina y Muebles	380	3.037	3.417		3.4
436 Equipos para computacion	1.340		1.340	348.600	349.9
48 Activos Intangibles	0	0	0	75.000	75.0
481 Programas de Computación			0	75.000	75.0
Total	24.169	5.484.981	5.509.149	4.844.653	9.645.0
Dinero en Efectivo según planilla del 16/06/2010			14.332		14.332
Solicitudes a Rendir			1.500		1.500
Saldo S/Estructura Presupuestaria Acumar			5.524.981		5.524.981
Mas Saldo s/Resumen Bancario al 16/06/2010			5.585.784		5.585.784
Menos Cheques no debitados en Bco s/conciliacion del 16/06/2010			-10.765		-10.765
Total	24.168,55	5.484.980,95	11.100.001		
Mas Reposiciones de Caja Chicas Comprometidas				54.718,00	54.718,00
Total de Erogaciones a ejecutar al 30/6/2010				4.189.376	4.189.376
				Total Ejecución 2do Tr	9.714.0

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR

Sueldo Remunerativo	844.024,35
Sueldo No Remunerativo	73.450,16

Total de Sueldo Bruto	917.474,51
------------------------------	-------------------

S.A.C. Remunerativo	108.201,23
S.A.C. No Remunerativo	12.313,21

Total de S.A.C.	120.514,44
------------------------	-------------------

Retenciones Ley s/ sueldo Remunerativo	141.568,12
Retenciones Ley s/ S.A.C. Remunerativo	17.963,11
Retenciones de Sindicatos s/ Sueldos	3.939,35
Retenciones de Sindicatos s/ S.A.C.	520,28

Total de Retenciones	163.990,85
-----------------------------	-------------------

Asignaciones Familiares.	2.770,00
Reintegro Sindicato	225,48

Otros Ingresos	2.995,48
-----------------------	-----------------

- Total de Sueldos netos a Pagar	774.962,52
----------------------------------	------------

- Total de S.A.C. netos a Pagar	102.031,06
---------------------------------	------------

Total Sueldos Netos y S.A.C. a Pagar	876.993,58
---	-------------------

Aportes de Seguridad social	135.733,28
Aportes de Obra Social	23.797,95

Total de Aportes a Pagar	159.531,23
---------------------------------	-------------------

Contribuciones de Seguridad social	180.244,02
Contribuciones de Obra Social	48.290,43
L.R.T.	4.777,30

Total de Contrib. a Pagar	233.311,75
----------------------------------	-------------------

Sindicato ATE a Pagar	1.494,29
Sindicato UPCN a Pagar	2.672,09

Total de Sinditato a Pagar	4.166,38
-----------------------------------	-----------------

Seguro de Vida Obligatorio	827,70
----------------------------	--------

Total de Seg. de Vida a Pagar	827,70
--------------------------------------	---------------

Monto Final a Erogar	1.274.830,64
-----------------------------	---------------------

713
HPP

ENTE	NRO DE EXPEDIENTE	FECHA DE CELEBRACION	OBJETO	DURACION	MONTO TOTAL	EROGADO A LA FECHA	A EROGAR
AySA	2723/2010	08/06/2010	Cooperación Técnica, para la ejecución de la inspección con cámara de video del estado de los Pozos de Monitoreo de Aguas Subterráneas utilizados por ACUMAR en la Cuenca Matanza Riachuelo conforme al programa de Inspección y Control. Son 30 en el Pampeano y 15 en el puelche	60 DÍAS	298.657,00	11/06/2010 0020 298.657,00	0,00
AySA	3194/2010	15/04/2010	Instrumentar la Cooperación técnica entre ACUMAR y AySA para la ejecución de control, de muestreo y análisis de efluentes de establecimientos ubicados en el ámbito de la Cuenca Matanza Riachuelo, conforme al programa que forma parte integrante de la presente medida como ANEXO1 y listados que define ACUMAR.	1 AÑO	6.976.245,00	05/05/2010 0001 1.395.249,00	5.580.996,00
INA	3345/2010	16/04/2010	Implementación del Programa de Monitoreo Integrado de Calidad de Agua Subterránea de la Cuenca Riachuelo Matanza y Sistematización de la Información Generada	1 AÑO	700.000,00	11/05/2010 0004 700.000,00	0,00
INA	3344/2010	16/04/2010	Programa de Monitoreo de Calidad de Agua Superficial y Sedimentos de la Cuenca Matanza Riachuelo y Sistematización del Información General Generada	1 AÑO	1.600.000,00	11/05/2010 0005 1.600.000,00	0,00
ILPA	3347/2010	23/04/2010	Programa de Monitoreo Biótico de Calidad de Agua Superficial y Sedimentos de la Cuenca Matanza Riachuelo y Sistematización del Información General Generada	1 AÑO	671.273,00	11/05/2010 0006 671.273,00	0,00
TOTAL					10.246.175,00	4.665.179,00	5.580.996,00

7
H

23.

24

24.
28
ACUMAR
COLIO

Cuma de Debe Rótulos de fila	Rótulos de columna						Total general
	C.C.E.	C.D.G.A.	C.D.G.J.	C.D.G.T.	C.P.E.	C.S.G.	
Equipos de Oficina y Muebles					189,90	189,90	379,8
Equipos para computación	1.340,00						1340
Gastos Protocolares		244,20			418,00		662,2
Imprenta publicaciones y reproducciones		909,04		405,00	510,81		1824,85
Mantenimiento y Reparación de maquinaria y equipo		1.807,26		1.522,00		332,00	3661,26
Otras asistencias sociales al personal	1.232,50						1232,5
Otros n.e.p.		1.593,25			760,34	392,81	2746,4
Asajes		442,15	211,24				653,39
Utilidad		200,00					200
Utiles de escritorio, oficina y enseñanza	2.982,48	4.231,28	939,00	2.033,39	57,00	1.225,00	11468,15
total general	5.554,98	9.427,18	1.150,24	3.960,39	1.936,05	2.139,71	24.168,55

Constitucion de Caja Exp. Nro: 0002249/2010
Efectivo en caja según Arqueo 17/06/2010
Oligitudes de Gastos pendientes de rendición al 17/06/2010

Constitucion de Caja Exp. Nro: 0002249/2010	40.000,00
Efectivo en caja según Arqueo 17/06/2010	14.367,80
Oligitudes de Gastos pendientes de rendición al 17/06/2010	1.499,00

219.
[Signature]

CONTROL	
Mas	Total de Gts
	24.168,55
	Total a Rendir
	1.499,00
Menos	Dinero en efectivo
	14.332,45
	Constitucion de cajas
	40.000,00
DIFERENCIA	

Expediente	Detalle	Monto 2010	Cuenta Contable
Exp-JGM: 005558/2010	Contratación de servicio de pre-ocupacionales	28.800	Otros Gastos en Personal
Exp-JGM: 005559/2010	ART	4.556	
Exp-JGM: 005559/2010	Vida	1.000	
EXP-GJM: 002892/2010	Abastecimiento de actas de fiscaización hasta	60.000	Imprenta, publicaciones y reproducción
EXP-JGM:0007164/2010	Adquisición de equipamiento para Coord. de Calidad Ambiental	53.270	Equipo sanitario y de laboratorio
EXP-JGM:0007246/2010	Servicio filmación de corto	40.033	Comunicación
EXP-JGM: 003346/2010	Convenio p/ el monitoreo de agua superficial y sedimentos franja costanera sur del Río de la plata entre ACUMAR y el servicio de Hidrografía	767.573	Convenios
Exp-JGM:002400/2010	Convenio entre ACUMAR y CIC	320.000	Convenios
EXP-JGM: 0005195/2010	Adquisición de dispenser frío/calor y bidones	1.286	Otros No especificados precedentemente
EXP-JGM: 005213/2010	Adquisición de telefonía móvil y servicio	46.000	Equipos para computacion
EXP-JGM: 005215/2010	3 Notebooks	18.000	Equipos para computacion
	8 PCs	48.000	Equipos para computacion
	Impresoras y cartuchos	5.600	Equipos para computacion
	55 PCs	231.000	Equipos para computacion
EXP-JGM: 0003956/2010	Barrio San Ignacio - Contratación de consultoría	650.000	Convenios
EXP-JGM: 005212/2010	Contratación de servicio de correo electrónico	2.807	Correos y Telégrafos
EXP-JGM: 005211/2010	Contratación de servicio de internet	19.000	Correos y Telégrafos
EXP-JGM: 003194/2010	Convenio AYSA, pago cuota parte del 80%	320.400	Convenios
Expediente en Trámite	Gastos Protocolares-Pago de aereos para expert	166.946	Gastos Protocolares
Expediente en Trámite	Sueldo junio 2010 y 1º SAC 2010	1.271.011	
EXP-JGM: 005550/2010	Adquisición de software de liquidación de haber	75.000	Programas de Computación

TOTAL	4.130.282
--------------	------------------

Rótulos de fila	Suma de Monto 2010
Convenios	2.057.973,10
Correos y Telégrafos	21.807,14
Equipos para computacion	348.600,00
Gastos Protocolares	166.946,11
Imprenta, publicaciones y reproducciones	60.000,00
Otros Gastos en Personal	28.800,00
Otros No especificados precedentemente	1.285,71
Programas de Computación	75.000,00
(en blanco)	1.276.567,12
Equipo sanitario y de laboratorio	53.270,00
Comunicación	40.033,00
Total general	4.130.282,19

719
H

26. 30

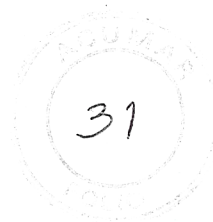
OBSERVACION: Composición de Cajas al 17/06/2010
CTA CORRIENTE BANCO NACION N° 53400/46

Anexo II

OP N°	Fecha	Detalle	Cta contable	Importe
0001	14/05/2010	Acuerdo Aysa 20% Expediente 3194/2010	Convenios	1.395.249,00
0002	07/05/2010	Constitucion Cajas		5.000,00
0003	11/05/2010	fc B 11-40005 Hotel Bill	Gastos Protocolares	4.020,00
0004	11/05/2010	Acuerod INA	Convenios	700.000,00
0005	11/05/2010	Acuerod INA	Convenios	1.600.000,00
0006	11/05/2010		Convenios	671.273,00
0007	14/05/2010	Por caja fuerte	Equipos de Oficina y Muebles	3.037,10
0008	17/05/2010	Constitucion Cajas		5.000,00
0009	17/05/2010	fc c 2-9073 Universal	Gastos Protocolares	1.000,00
0010	17/05/2010	fc a 1-13621 Carlos Gardel	Gastos Protocolares	2.660,00
0011	17/05/2010	fc b 77641	Gastos Protocolares	945,00
0012	19/05/2010	fc b 17-2451	Gastos Protocolares	25.545,87
0013	19/05/2010	FC b 1-70	Publicidad	71.352,95
0014	20/05/2010	Cena y Pasajes	Gastos Protocolares	1.900,00
0015	21/05/2010	Constitucion Cajas		30.000,00
0016	31/05/2010	Sueldo personal	Sueldo	486.909,00
0017	09/06/2010	Sueldo personal	Sueldo	8.933,41
0018	10/06/2010	sicore	Gastos Protocolares	1.466,80
			Publicidad	3.647,00
			Sueldo	17.951,30
0019	10/06/2010	Cargas sociales	Sueldo	188.276,20
0020	11/06/2010	Aysa	Convenios	298.657,00
0021	15/06/2010	Ciy Hotel	Gastos Protocolares	1.090,80
0022	15/06/2010	Cena y Movilidad	Gastos Protocolares	826,90
	17/06/2010	Gts Bancarios Mayo Junio	Comisiones y Gts Bancarios	249,30
Total				5.524.990,91

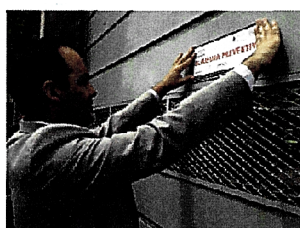
Rótulos de fila	Suma de Importe
Convenios	4.665.179,00
Equipos de Oficina y Muebles	3.037,10
Gastos Protocolares	39.455,42
Publicidad	75.000,00
(en blanco)	40.000,00
Sueldo	702.070,09
Comisiones y Gts Bancarios	249,30
Total general	5.524.990,91

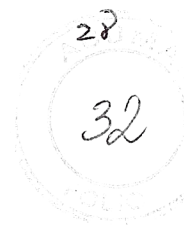
4130282,1
96.552731



acumar 
Autoridad de Cuenca Matanza-Riachuelo

RENDICIÓN N° 1 AUTORIDAD CUENCA
MATANZA RIACHUELO - SEGUNDO TRIMESTRE 2010.





ÍNDICE

1 - Individualización del Organismo Receptor de Fondos.....	3
1.1 Antecedentes y Causales de la solicitud de Transferencia.	3
2 - Individualización de la Cuenta Bancaria Receptora de Fondos.	4
3 - El monto total de la transferencia a rendirse.	5
4 - Erogaciones.....	5
4.1 Según Estructura Presupuestaria de ACUMAR.....	5
4.2 Según Estructura Presupuestaria del Sector Público Nacional.....	7
5 - Compromisos asumidos que originarán egresos entre el 17/06/2010 y el 30/06/2010.....	10
6 - Consideraciones Finales.....	13

29

39

1 - Individualización del Organismo Receptor de Fondos.

1.1 Antecedentes y Causales de la solicitud de Transferencia.

La Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo (ACUMAR) es un ente de derecho público interjurisdiccional creado por la Ley 26.168 sancionada el 15 de noviembre de 2006. La misma ejerce su competencia en el área de la Cuenca Matanza Riachuelo en el ámbito de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires y los partidos de Lanús, Avellaneda, Lomas de Zamora, Esteban Echeverría, La Matanza, Ezeiza, Cañuelas, Almirante Brown, Morón, Merlo, Marcos Paz, Presidente Perón, San Vicente y General Las Heras, de la provincia de Buenos Aires.

De acuerdo al art. 5º de su ley de creación, ACUMAR tendrá facultades de regulación, control y fomento respecto de las actividades industriales, la prestación de servicios públicos y cualquier otra actividad con incidencia ambiental en la cuenca, pudiendo intervenir administrativamente en materia de prevención, saneamiento, recomposición y utilización de los recursos naturales.

En particular, la Autoridad está facultada para:

- a) Unificar el régimen aplicable en materia de vertidos de efluentes a cuerpos receptores de agua y emisiones gaseosas;
- b) Planificar el ordenamiento ambiental del territorio afectado a la cuenca;
- c) Establecer y percibir tasas por servicios prestados;
- d) Llevar a cabo cualquier tipo de acto jurídico o procedimiento administrativo necesario o conveniente para ejecutar el Plan Integral de Control de la Contaminación y recomposición Ambiental.
- e) Gestionar y administrar con carácter de Unidad Ejecutora Central los fondos necesarios para llevar a cabo el Plan Integral de Control de la Contaminación y recomposición Ambiental.

También, de acuerdo al art. 7º la Autoridad de la Cuenca Matanza Riachuelo podrá disponer medidas preventivas cuando tome conocimiento en forma directa, indirecta, o por denuncia, de una situación de peligro para el ambiente o la integridad física de los habitantes en el ámbito de la cuenca.

Los recursos destinados a mantener la operatividad de la ACUMAR se han administrado desde su existencia de la siguiente manera:

- 2007 – 2008: Creación del Sistema Administrativo Financiero (SAF) 317. Dentro de su Apertura Programática existían dos Programas destinados a la ACUMAR, los mismos eran manejados por la Secretaría de Ambiente y Desarrollo Sustentable.
- 2009 – actualmente: Creación del SAF DE APOYO A LA ACUMAR 342. Por Decisión Administrativa N° 02/2009, se crea el SAF DE APOYO A LA ACUMAR, con plena autoridad administrativa financiera, operativamente dependiendo de la Secretaría de Coordinación Administrativa y Evaluación Presupuestaria de Jefatura de Gabinete de Ministros. El mismo, administra los fondos de los Programas Presupuestarios de Jefatura de Gabinete de Ministros destinados a dar apoyo a la ACUMAR.
- Abril 2010 – actualmente: ACUMAR con presupuesto propio. El 6 de abril de 2010 aprobó el Consejo Directivo de la ACUMAR el Presupuesto de Gastos destinados a la operatividad del Organismo como un ente autónomo y autárquico, incluyendo gastos de personal, gastos corrientes, bienes de capital y contrataciones no presupuestados por las distintas jurisdicciones al año anterior, a razón de que no se incluyó el financiamiento de la ACUMAR como un ente autónomo y autárquico. La gestión de estos fondos estará a cargo la ACUMAR. Dicho presupuesto podrá ser solventado por las tres jurisdicciones que la integran, y gestionado directamente por ACUMAR.

Respecto del Presupuesto de Gastos para el Ejercicio 2010 cabe resaltar que el mismo fue confeccionado con posterioridad a los plazos legales que rigen a cada jurisdicción para la confección de sus presupuestos anuales,

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR

atento a lo cual, dicho documento contempla diversas erogaciones no presupuestadas en ningún ámbito jurisdiccional y que hacen a la conformación del ente.

En función de la urgencia de otorgar capacidad financiera a ACUMAR, y considerando la competencia subyacente del Ministerio de Planificación Federal, Inversión Pública y Servicios en lo atinente a las obras hídricas y de infraestructura, se procedió a requerir, mediante Nota DAF-ACUMAR N° 0001/2010, que el Organismo autorice la modificación presupuestaria necesaria para otorgar el crédito, en forma parcial o total, que permitiese la transferencia de fondos a fin de solventar los gastos presupuestados.

Como respuesta a lo mencionado en el acápite anterior, el Ministro de Planificación Federal, Inversión Pública y Servicios, aprobó, mediante el dictado de la Resolución MPFIPyS N° 401/2010 de fecha 15 de Abril de 2010, una modificación presupuestaria en el Programa 19 Actividad 9, perteneciente a la Subsecretaría de Recursos Hídricos de la Nación, otorgando crédito presupuestario a la partida 5.5.4 Subparcial 556 de Fuente de Financiamiento 11 (Aporte Local) por un monto de \$23.000.000.- (Pesos Veinte Tres Millones).

A partir del dictado de la Resolución Ministerial, ACUMAR procedió a signar con la SUBSECRETARÍA DE RECURSOS HÍDRICOS un Convenio de Colaboración, conjuntamente con el Reglamento General para la Rendición de Cuentas de Fondos Presupuestarios Transferidos a Provincias, Municipios y/u Otros Entes, con fecha 20 de Abril de 2010, con el objeto de encuadrar la implementación de transferencias hacia el Ente y la consecuente ejecución presupuestaria de las partidas asignadas.

La suscripción del convenio en cuestión implica, como establece la clausula tercera, la obligatoriedad de la ACUMAR de rendir cuentas y será transferido a la Cuenta Especial que determine la ACUMAR, la cual deberá respetar los requisitos establecidos por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas. La normativa de rendición aplicable será la Resolución MPFIPyS N° 267/2008.

Con fecha 22 de Abril de 2010 la ACUMAR mediante Nota-DAF ACUMAR N° 9/2010 procedió a solicitar, en el marco del convenio firmado, la primera transferencia de fondos hacia el Organismo por un monto de \$11.100.000.- (Pesos Once Millones Cien Mil), cifra que surgió de las planillas de gastos elevadas conjuntamente con la nota por los períodos Abril-Mayo 2010.

La presente rendición, por ende, versará sobre las transferencias efectuadas por el monto indicado en el párrafo que antecede.

2 - Individualización de la Cuenta Bancaria Receptora de Fondos.

En base a lo señalado en el Anexo I, la transferencia de fondos desde la Subsecretaría de Hídricos de la Nación hacia la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo fue realizada a la Cuenta Oficial del Organismo, cuenta abierta en el Banco de la Nación Argentina según los mecanismos establecidos por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas. Los datos correspondientes a la misma son:

- **Banco:** Banco de la Nación Argentina

- **Sucursal:** 085- Plaza de Mayo

- **Tipo de cuenta:** Cuenta Corriente en Pesos

- **Nro. De Cuenta:** Cta Cte Nro. 53.400/46

- **C.B.U.:** 01105995-20000053400462



IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR

30 32

3 - El monto total de la transferencia a rendirse.

De acuerdo con la Nota DAF Nro. 09/2010, de fecha 22/04/2010, por la cual se solicita la aprobación de transferencia por un importe de \$ 11.100.000.- (pesos: once millones, cien mil con 00/100) ponemos a su conocimiento que dicha suma a sido percibida mediante dos transferencias; la primera con fecha 03/05/2010 por un importe de \$ 7.300.000.- y la segunda recepción de fondos, por un importe de \$ 3.800.000.- el día 26/05/2010, según la planificación financiera presentada en la nota mencionada.

Planificación Financiera 2º Trimestre 2010 presentada en NOTA DAF Nro. 09/2010.

Concepto	Abril	Mayo	Planificado 2º Trim.
Saldo Inicial	-	118.600	-
Ingresos	7.300.000	3.800.000	11.100.000
Partida Subsecretaría de Recursos Hídricos	7.300.000	3.800.000	11.100.000
Egresos	7.181.400	3.738.079	10.919.479
Remuneraciones del Personal	765.190	1.185.341	1.950.530
Gastos Corrientes y Bienes.	381.238	812.339	1.193.577
Convenios y Contrataciones	5.434.972	1.340.400	6.775.372
Saldo de Libre Disponibilidad	600.000	400.000	1.000.000
Saldo Final	118.600	180.521	180.521

4 - Erogaciones.

4.1 Según Estructura Presupuestaria de ACUMAR

De los fondos transferidos, tal como se indica en el punto 3 (\$ 11.100.000,00), en la presente rendición se informa el monto ejecutado al 31 de mayo de 2010 y del 31 de mayo al 17 de junio de 2010.

Al 17 de junio de 2010 se ha ejecutado la suma de \$ 5.524.981, sin perjuicio de indicar que el saldo resultante se encuentra afectado a diversas obligaciones asumidas, las cuales se detallan en el punto 5.

La documentación respaldatoria de los expedientes mencionados a continuación, se adjunta en soporte digital.



32. 36

Ejecución Presupuestaria al 17 de Junio 2010

Concepto	Mayo	Junio (al 17/06/2010)	TOTAL EJECUTADO DEL 01/05/2010 AL 17/06/2010
Saldo Inicial		5.875.630	-
Ingresos	11.100.000	-	11.100.000
Partida Subsecretaría de Recursos Hídricos	11.100.000	-	11.100.000
Egresos	5.224.370	300.611	5.524.981
Remuneraciones del Personal (Anexo I)	702.060	-	702.060
Gastos Corrientes y Bienes. (Anexo II)	155.788	1.954	157.742
Convenios y Contrataciones (Anexo III)	4.366.522	298.657	4.665.179
Saldo de Libre Disponibilidad			-
Saldo Final	5.875.630	5.575.019	5.575.019

Anexo I

PERSONAL	Mayo (A)	Junio (al 17/06/2010)* (B)	EJECUTADO DEL 01/05/2010 AL 17/06/2010 (C= A + B)
Altas Mensuales	63	80	143
Total Remuneraciones ACUMAR	702.060	-	702.060

*remuneración no liquidada al 17/06/2010

Anexo II

Concepto	Documentación de Respaldo	Mayo (A)	Junio (al 17/06/2010) (B)	EJECUTADO DEL 01/05/2010 AL 17/06/2010 (C= A + B)
Insumos Varios	EXP-JGM: 0002249/2010	43.037	-	43.037
Otros	EXP-JGM: 003408/2010 EXP-JGM: 0003166/2010	112.751	1.954	114.705
Total		155.788	1.954	157.742

[Handwritten signature]

Anexo III

Coordinación	Línea de Acción	Actividad	Contraparte	Documentación de Respaldo	Mayo (A)	Junio (al 17/06/2010) (B)	EJECUTADO DEL 01/05/2010 AL 17/06/2010 (C= A + B)
TOTAL					4.366.522	298.657	4.665.179
Calidad Ambiental					2.971.273	298.657	3.269.930
Calidad Ambiental	Monitoreo Calidad de Agua, Sedimentos y Aire	Addenda convenio INA	INA	EXP-JGM: 003345/2010	700.000	-	700.000
				EXP- JGM: 003344/2010	1.600.000	-	1.600.000
		Addenda convenio ILPLA	ILPLA	EXP-JGM: 003347/2010	671.273	-	671.273
Calidad Ambiental	Monitoreo Calidad de Agua, Sedimentos y Aire	Revisión de Perforaciones	Aysa	EXP-JGM: 002723/2010	-	298.657	298.657
Fiscalización					1.395.249		1.395.249
Fiscalización	Contaminación de Origen Industrial	Inspecciones	Aysa	EXP-JGM: 003194/2010	1.395.249		1.395.249

4.2 Según Estructura Presupuestaria del Sector Público Nacional.

La rendición de los gastos efectuados se clasifican, a efectos de una mejor comprensión, de acuerdo a las partidas presupuestarias y conceptos definidos en el Manual de Clasificación Presupuestaria del Sector Público Nacional.

Atento a lo manifestado, cabe resaltar que:

- Para la presente rendición, se ha definido como fecha de corte el 17 de junio de 2010, y;
- Los egresos realizados por las diferentes cajas chicas, así también como las compras efectuadas y pagadas con banco, se han ejecutado de acuerdo con la normativa interna vigente.

1 Gastos en personal	703.293
11 Pesonal Permanente	700.015
111 Retribuciones del Cargo	360.202
112 Retribuciones al personal Directivo y de Control	129.902
114 Sueldo anual Complementario	0
115 Otros Gastos en Personal	0
116 Contribuciones Patronales	117.977
117 Complementos	91.934
12 Pesonal Temporario	0
13 Servicios Extraordinarios	0
14 Asignaciones Familiares	0
15 Asistencia social al personal	3.278
151 Seguro de Riesgo de Trabajo	2.045
159 Otras asistencias sociales al personal	1.233
2 Bienes de Consumo	11.468
21 Productos alimenticios agropecuarios y forestales	0
22 Textiles y vestuario	0
23 Productos de Papel, Carton e Impresos	0
24 Productos de Cuero y Caucho	0
25 Productos Químicos, combustibles y Lubricantes	0
26 Productos de Minerales no metálicos	0
27 Productos metálicos	0
28 Minerales	0
29 Otros Bienes de consumo	11.468
291 Elementos de Limpieza	0
292 Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	11.468
293 Útiles y Materiales eléctricos	0
296 Repuestos y Accesorios	0
299 Otros No especificados precedentemente	0

35

3 Servicios No personales	4.789.632
31 Servicios básicos	0
314 Teléfono, Télex y Fax	0
315 Correos y Telégrafos	0
32 Alquileres y Derechos	0
321 Alquiler edificios y locales	0
33 Mantenimiento, reparación y limpieza	3.661
333 Mantenimiento y Reparación de maquinaria y equipo	3.661
34 Servicios Técnicos y profesionales	4.665.179
341 Convenios	4.665.179
35 Servicios Comerciales y Financieros	2.074
353 Imprenta, publicaciones y reproducciones	1.825
355 Comisiones y Gts Bancarios	249
36 Publicidad y Propaganda	75.200
361 Publicidad	75.200
37 Pasajes y Viáticos	3.400
371 Pasajes	653
372 Viáticos	0
379 Otros n.e.p.	2.746
37 Impuesto Derechos y Tasas	0
39 Otros Servicios	40.118
394 Gastos Protocolares	40.118
4 Bienes de Uso	4.757
41 Bines preexistentes	0
42 Construcciones	0
43 Maquinaria y Equipo	4.757
437 Equipos de Oficina y Muebles	3.417
436 Equipos para computacion	1.340
48 Activos Intangibles	0
481 Programas de Computación	3.417
Total	5.524.981

(Handwritten signature)

de 70

5 - Compromisos asumidos que originarán egresos entre el 17/06/2010 y el 30/06/2010.

En virtud de lo manifestado en el punto 4.1, se procede a efectuar un detalle del destino de fondos comprometidos a ejecutar por el organismo del 17 de Junio al 30 de junio de 2010.

Proyección Financiera al 30/06/2010

Concepto	EJECUTADO DEL 01/05/2010 AL 17/06/2010	A EJECUTAR DEL 17/06/2010 AL 30/06/2010	TOTAL EJECUCIÓN 2º Trim.
Saldo Inicial	-	5.575.019	-
Ingresos	11.100.000	-	11.100.000
Partida Subsecretaría de Recursos Hídricos	11.100.000		11.100.000
Egresos	5.524.981	4.189.376	9.714.357
Remuneraciones del Personal (Anexo I)	702.060	1.275.187	1.977.247
Gastos Corrientes y Bienes. (Anexo II)	157.742	856.216	1.013.958
Convenios y Contrataciones (Anexo III)	4.665.179	2.057.973	6.723.152
Saldo de Libre Disponibilidad	-	-	-
Saldo Final	5.575.019	1.385.643	1.385.643

Anexo I

PERSONAL	Mayo (A)	Junio (al 30/06/2010)* (B)	A EJECUTAR DEL 17/06/2010 al 30/06/2010 (C= A + B)
Altas Mensuales	63	80	143
Total Remuneraciones ACUMAR	702.060	573.127	1.275.187

*altas a liquidar al 30/06/2010

Anexo II

Concepto	A EJECUTAR DEL 17/06/2010 AL 30/06/2010
Insumos Varios (Cajas Chicas Comprometidas)	54.718
(A) Informática	445.407
(B) Inspectores Equipamiento y Vehiculos	113.270
(C) Otros	242.821
Total	856.216

de

37. 41

(A) Informática

Concepto	Detalle	EXPEDIENTES	A EJECUTAR DEL 17/06/2010 AL 30/06/2010
Bienes			
PCs		EXP-JGM: 005215/2010	279.000
Notebooks		EXP-JGM: 005215/2010	18.000
Celulares		EXP-JGM: 005213/2010	40.000
Impresoras Laser		EXP-JGM: 005215/2010	3.600
Aplicaciones		EXP-JGM: 005550/2010	75.000
			415.600
Insumos			
Informática			
Tonner		EXP-JGM: 005215/2010	2.000
			2.000
Servicios			
Informática			
Internet		EXP-JGM: 005211/2010	19.000
Cuentas de Correo		EXP-JGM: 005212/2010	2.807
Celulares		EXP-JGM: 005213/2010	6.000
Telefonía			
			27.807
			445.407

(B) Inspectores, Equipamiento y Vehículos

Concepto	EXPEDIENTE	A EJECUTAR DEL 17/06/2010 AL 30/06/2010
Actas de Inspección	EXP-GJM: 002892/2010	60.000
Equipos de Inspección	EXP-JGM: 0007164/2010	53.270
Total		113.270



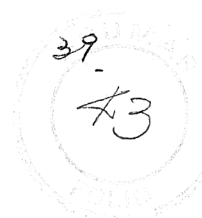
38-
72

(C) Otros

Concepto	EXPEDIENTE	A EJECUTAR DEL 17/06/2010 AL 30/06/2010
Seguros (Art, Vida, Otros)	EXP-JGM: 005559/2010	5.756
Preocupacionales	EXP-JGM: 005558/2010	28.800
Untref	EXP-JGM: 0007246/2010	40.033
Imprevistos	EXP-JGM: 0003166/2010	168.232
Total		242.821

ANEXO III

Coordinación	Línea de Acción	Actividad	Contraparte	EXPEDIENTE	A EJECUTAR DEL 17/06/2010 AL 30/06/2010
TOTAL					2.057.973
Calidad Ambiental					1.737.573
Calidad Ambiental	Monitoreo Calidad de Agua,	Addenda convenio SHN	SHN	EXP-JGM: 003346/2010	767.573
Calidad Ambiental	Monitoreo Calidad de Agua, Sedimentos y Aire	Identificación zonas de recarga y explotación del acuífero Puelche	Convenio con el IHLLA a través de la Comisión de Investigaciones Científicas de la Provincia de Buenos Aires (CICPBA)	Exp-JGM:002400/2010	320.000
Calidad Ambiental	Monitoreo Calidad de Agua, Sedimentos y Aire	Determinación pluma Barrio San Ignacio		EXP-JGM: 0003956/2010	650.000
Fiscalización					320.400
Fiscalización	Contaminación de Origen Industrial	Inspecciones	Aysa	EXP-JGM: 003194/2010	320.400



6 - Consideraciones Finales.

Como conclusión de lo expuesto precedentemente, se presenta la posición financiera al 30 de Junio de 2010 de ACUMAR, según la información obrante en la presente, junto con la conciliación proyectada de la cuenta bancaria a la mencionada fecha.

Saldo según Extracto Bancario al 17/06/2010	5.585.784
Menos- Gastos comprometidos a ejecutar del 17/06/2010 al 30/06/2010	4.189.376
Menos- Cheques pendientes de débito por el Banco	10.765
Saldo de Cuenta Bancaria ACUMAR proyectado al 30/06/2010	1.385.643
Diferencia	0

En cuanto al monto ejecutado en el segundo trimestre, resulta importante destacar que alcanzó el 89 % del monto planificado, según fuera presentado oportunamente en Nota DAF ACUMAR N° 09/2010.

A continuación se presenta el detalle de la mencionada variación.

Concepto	PLANIFICADO 2º Trim. *	TOTAL EJECUCIÓN 2º Trim.	EJECUTADO vs. PLANIFICADO
Saldo Inicial	-	-	-
Ingresos	11.100.000	11.100.000	-
Partida Subsecretaría de Recursos Hídricos	11.100.000	11.100.000	-
Egresos	10.919.479	9.714.357	89,0%
Remuneraciones del Personal (Anexo I)	1.950.530	1.977.247	101,4%
Gastos Corrientes y Bienes. (Anexo II)	1.193.577	1.013.958	85,0%
Convenios y Contrataciones (Anexo III)	6.775.372	6.723.152	99,2%
Saldo de Libre Disponibilidad	1.000.000	-	
Saldo Final	180.521	1.385.643	-

* Según Nota DAF ACUMAR N° 09/2010

Cra. ANALÍA GRUBEN
SUBDIRECTORA GENERAL ADMINISTRATIVA FINANCIERA
ACUMAR

IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR



Informe sobre Rendición de Cuentas N° 1

Auditoría Interna ACUMAR N° 3/2010

Introducción: El presente informe se presenta para dar cumplimiento a lo solicitado por el Sr. Presidente Ejecutivo de ACUMAR S.A.

Motivo: "Análisis presupuestario y del movimiento de fondos de la Rendición N°1
AUTORIDAD CUENCA MATANZA RIACHUELO – SEGUNDO TRIMESTRE 2010"

Fecha: 15 de julio de 2010.

Área de Evaluación: Dirección General Administrativa y Financiera

Para información del:

- Consejo Directivo ACUMAR
- Consejo Ejecutivo ACUMAR

I.- Introducción:

De acuerdo a las misiones y funciones establecidas por la Resolución 3/ACUMAR/2010, en su artículo 24 - esta Unidad de Auditoría Interna tiene como función: a) *Contribuir al funcionamiento y mejora institucional mediante el mantenimiento de un adecuado sistema de control interno en cumplimiento de la normativa aplicable a la materia.* b) *Realizar auditorías administrativo-contables, operativas, legales y de sistemas de gestión, proporcionando informes y recomendaciones para el adecuado funcionamiento institucional de la ACUMAR* - se procedió a evaluar las afectaciones presupuestarias y financieras de la Rendición N° 1 del 03/05/2010 al 18/06/2010.

27.
H



II.- Objeto del Informe de Evaluación:

Evaluar la consistencia e integridad desde el punto de vista presupuestario y financiero de la rendición supra citada.

III.- Ítems del análisis y evaluación

A.- Egresos e ingresos de fondos:

Registraciones de pagos Tesorería y su composición analítica.

Detalle de pagos según resumen bancario.

Conciliación de egresos de Tesorería con el pagado según contabilidad del presupuesto.

Conciliación de egresos de Tesorería con egresos según resumen bancario.

B.- Compulsa de órdenes de pago y su registración en libro bancos, contabilidad del presupuesto (mandado a pagar y pagado), y resúmenes bancarios.

C.- Análisis de la Contabilidad del Presupuesto y sus etapas.

IV.- Aclaraciones previas al informe

Existe una diferencia no significativa de \$ 9,98 en la OP 19 – Haberes entre el total del pagado según Libro Banco y el Pagado según Contabilidad del Presupuesto.

V.- Conclusiones

Se evaluaron los ítems referenciados A), B) y C) del punto III sin observaciones que formular, de acuerdo al detalle en PAPELES DE TRABAJO, que consta de fs. 39, adjunto al presente y formando parte del mismo.

Se evaluó el sistema de registraciones patrimoniales y presupuestarias en uso el cual es satisfactorio en esta etapa de conformación del Ente.

Atento al presupuesto plurianual 2011- 2013 prevé un nivel de inversión/gasto de \$ 1.559,3 MILLONES, es imprescindible reemplazar el sub-sistema de registración presupuestaria, en base a Excel, por un sistema que reúna mayores condiciones de seguridad en la registración y guarda de la información, así como un adecuado control y administración de los recursos y gastos.

V.- Recomendaciones

La implementación de un sistema contable y presupuestario adecuado al incremento presupuestario y patrimonial futuro esperado conforme a lo ya opinado en Informe de Evaluación Auditoría Interna ACUMAR N° 1/2010

Sería recomendable que este/os sistemas sean escalares, integrados e integrables para ACUMAR en su totalidad.

///
219.
HPP

HPP
facini

219.



República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional

Hoja Adicional de Firmas
Informe gráfico

Número: IF-2026-07470666-APN-SG#ACUMAR

CIUDAD DE BUENOS AIRES
Miércoles 21 de Enero de 2026

Referencia: EXP-ACR:0013037/2011 - Informe Auditoria Interna ACUMAR N°3-2010

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 90 pagina/s.

Digitally signed by GESTION DOCUMENTAL ELECTRONICA - GDE
Date: 2026.01.21 11:57:44 -03:00

Franco Piacente
Analista
Secretaría General
Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo

Digitally signed by GESTION DOCUMENTAL
ELECTRONICA - GDE
Date: 2026.01.21 11:57:50 -03:00