

The logo features a central circular arrangement of four arrows: one orange pointing up-right, one green pointing up-left, one light green pointing down-left, and one dark green pointing down-right. The letters 'R' and 'G' are positioned to the left and right of the arrows, respectively.

**R**

**ConsultoresIntegrales**

J-31668097-5

**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DE LA  
UNIVERSIDAD SIMON BOLIVAR (IPST-USB)  
INFORME DE AUDITORIA  
ESTADOS FINANCIEROS EN CONJUNTO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

**Caracas, 12 de junio de 2012**



## INFORME DEL CONTADOR PÚBLICO INDEPENDIENTE

### **A la Asamblea General de Asociados del Instituto de Previsión Social de los Trabajadores de la Universidad Simón Bolívar (IPST-USB)**

Hemos examinado el Balance General adjunto del Instituto de Previsión Social de los Trabajadores de la Universidad Simón Bolívar (IPST-USB) al 31 de diciembre de 2011 y los Estados Financieros conexos de Resultados, de Movimiento de las Cuentas del Patrimonio y de Flujos del Efectivo por el año entonces terminado, expresados en valores históricos. La preparación de dichos Estados Financieros son responsabilidad de la gerencia del IPST-USB. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre la razonabilidad de los mismos en base a nuestra auditoría.

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2010 no fueron auditados, aunque sí preparados por otros Contadores Públicos Independientes.

Realizamos nuestra revisión de acuerdo con Normas de Auditoría de Aceptación General en Venezuela. Esas normas requieren que planeemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes. La auditoría incluye, el examen en base a pruebas selectivas de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; la evaluación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados utilizados y las estimaciones significativas efectuadas por la gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para emitir nuestra opinión.

Como se analizó en la Nota N°4.1 a los estados financieros, las cuentas por cobrar representan el 73% del total activo, por lo cual, al no poseer auxiliares que respalden la composición de los saldos, no se puede determinar la composición y razonabilidad de los mismos.

Debido a que el IPST-USB no practicó un inventario físico y a que no mantienen auxiliares para las Maquinarias, Muebles y Equipos, no pudimos satisfacernos acerca de las cifras incluidas en la situación financiera del IPST-USB, aunado a que los registros del IPST-USB no permiten la aplicación de otros procedimientos de auditoría para las Maquinarias, Muebles y Equipos; por ende el alcance de nuestro trabajo no fue suficiente para permitirnos determinar la razonabilidad de los saldos de dichas cuentas.

También observamos que la falta de objetividad y soportes en las estimaciones para los ajustes contables, alteraron materialmente los saldos de las cuentas por cobrar, contraviniendo los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. Así mismo, la falta de soportes para el registro de los gastos operativos y en gran medida para todos los gastos, determinó la inviabilidad para su verificación cualitativa y cuantitativa.

En nuestra opinión, debido al efecto de los asuntos mencionados en los párrafos cuarto, quinto y sexto, los estados financieros antes mencionados no presentan razonablemente la situación financiera del Instituto de Previsión Social de los Trabajadores de la Universidad Simón Bolívar al 31 de diciembre de 2011, ni los resultados de sus operaciones ni los movimientos de su efectivo por el año entonces terminado, de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

**Por R.G. Consultores Integrales, S.C.**

**Lic. Alfredo A. González V.**  
CONTADOR PÚBLICO  
C.P.C N° 53.174

Caracas, 12 de junio de 2012

---

*INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS  
TRABAJADORES DE LA UNIVERSIDAD SIMON  
BOLIVAR (IPST-USB)  
ESTADOS FINANCIEROS  
del 01 de enero hasta el 31 de diciembre de 2011*

---

**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DE LA  
UNIVERSIDAD SIMON BOLIVAR (IPST)  
BALANCES GENERALES**

Al 31 de diciembre de 2011 y 2010  
(Presentados sobre la base del costo histórico)  
(Expresados en bolívares)

|   |    | <u>2011</u>                  | <u>2010</u>                   |
|---|----|------------------------------|-------------------------------|
| <b><u>ACTIVO</u></b>                          |    |                              |                               |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                      |    |                              |                               |
| Efectivo y equivalentes de efectivo           | N3 | 1.109.806,23                 | 4.118.886,84                  |
| Cuentas por cobrar                            | N4 | <u>7.797.640,03</u>          | <u>6.721.952,39</u>           |
| <b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>                |    | <b>8.907.446,26</b>          | <b>10.840.839,23</b>          |
| <b>MAQUINARIAS, MUEBLES Y EQUIPOS, (neto)</b> | N5 | <b>293.317,14</b>            | <b>209.237,75</b>             |
| <b>CARGOS DIFERIDOS</b>                       | N6 | <b>942,50</b>                | <b>814,51</b>                 |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>                          | N7 | <u>1.067,61</u>              | <u>1.067,61</u>               |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                           |    | <u><b>9.202.773,51</b></u>   | <u><b>11.051.959,10</b></u>   |
| <b><u>PASIVO</u></b>                          |    |                              |                               |
| <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                      | N8 | <b>(558.574,96)</b>          | <b>(231.544,46)</b>           |
| <b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>                   | N9 | <u><b>(6.500.000,00)</b></u> | <u><b>(6.500.000,00)</b></u>  |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                           |    | <b>(7.058.574,96)</b>        | <b>(6.731.544,46)</b>         |
| <b><u>PATRIMONIO</u></b>                      |    |                              |                               |
| Superavit Acum Ejercicios Anteriores          |    | (5.455.197,59)               | (4.445.668,24)                |
| Superavit Ejercicio Anterior                  |    | 1.138.046,84                 | (1.009.529,35)                |
| Rectificación Ejer. Anterior                  |    | 249.611,23                   | (2.617,62)                    |
| Donaciones por 21 días                        |    | (59,81)                      | (59,81)                       |
| Donaciones de Terceros                        |    | (7.186,46)                   | (586,46)                      |
| Resultado del Ejercicio                       |    | <u>1.930.587,24</u>          | <u>1.138.046,84</u>           |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                       |    | <u><b>(2.144.198,55)</b></u> | <u><b>(4.320.414,64)</b></u>  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>              |    | <u><b>(9.202.773,51)</b></u> | <u><b>(11.051.959,10)</b></u> |

La notas anexas forman parte integrante de los Estados Financieros  
Ver Informe de Auditoría de los Contadores públicos Independientes

**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DE LA  
UNIVERSIDAD SIMON BOLIVAR (IPST)  
ESTADOS DE GANANCIAS Y PERDIDAS**

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2011 y 2010  
(Presentados sobre la base del costo histórico)  
(Expresados en bolívares)

|                                      | <u>2011</u>            | <u>2010</u>           |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b><u>INGRESOS</u></b>               | N10                    |                       |
| <b>INGRESOS EN OPERACIONES</b>       |                        |                       |
| Ingresos del Ejercicio               | (9.655.768,11)         | (6.952.629,87)        |
| Intereses Ganados                    | (1.429.257,66)         | (1.616.341,21)        |
| Aportes Afiliados Inst. PARAUSB      | (22.706,00)            | (18.291,25)           |
| <b>TOTAL INGRESOS EN OPERACIONES</b> | <u>(11.107.731,77)</u> | <u>(8.587.262,33)</u> |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                | <u>(93.104,75)</u>     | <u>(250,00)</u>       |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                | <u>(11.200.836,52)</u> | <u>(8.587.512,33)</u> |
| <b><u>EGRESOS</u></b>                | N11                    |                       |
| <b>GASTOS OPERATIVOS</b>             | 875.955,41             | 631.802,63            |
| <b>GASTOS DE OFICINA</b>             | 1.236.453,02           | 688.925,06            |
| <b>PROYECTOS</b>                     | 10.909.381,32          | 8.375.158,71          |
| <b>PROYECTO RECREACIONAL</b>         | 72.780,00              | 4.860,00              |
| <b>AYUDAS O DONACIONES</b>           | <u>36.854,01</u>       | <u>24.812,77</u>      |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>                 | <u>13.131.423,76</u>   | <u>9.725.559,17</u>   |
| <b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>         | <u>1.930.587,24</u>    | <u>1.138.046,84</u>   |

La notas anexas forman parte integrante de los Estados Financieros  
Ver Informe de Auditoría de los Contadores públicos Independientes

**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DE LA  
UNIVERSIDAD SIMON BOLIVAR (IPST)**

**ESTADOS DE CAMBIOS EN LAS CUENTAS DE PATRIMONIO**

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2011 y 2010

(Presentados sobre la base del costo histórico)

(Expresados en bolívares)

|   | Acumulados de Ejercicios Anteriores |  | Superavit             |                                  | Donaciones            |                |                   | Resultado del Ejercicio | Total Patrimonio      |
|---|-------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|
|   |                                     |  | Ejercicio Anterior    | Rectificación Ejercicio Anterior | Total                 | Por 21 Días    | De terceros       |                         |                       |
| <b>Saldos, al 31 de diciembre de 2009</b>     | <b>(3.407.702,91)</b>               |  | <b>(1.037.965,33)</b> | <b>(2.617,62)</b>                | <b>(4.448.285,86)</b> | <b>(59,81)</b> | <b>(586,46)</b>   | <b>(1.009.529,35)</b>   | <b>(5.458.461,48)</b> |
| Superavit Acumulados de Ejercicios Anteriores | (1.037.965,33)                      |  |                       |                                  | (1.037.965,33)        |                |                   |                         | (1.037.965,33)        |
| Superavit del Ejercicio Anterior              |                                     |  | 28.435,98             |                                  | 28.435,98             |                |                   | 1.009.529,35            | 1.037.965,33          |
| Rectificación del Ejercicio Anterior          |                                     |  |                       |                                  | -                     |                |                   |                         | -                     |
| Donaciones por 21 Días                        |                                     |  |                       |                                  | -                     |                |                   |                         | -                     |
| Donaciones de Terceros                        |                                     |  |                       |                                  | -                     |                |                   |                         | -                     |
| Resultado (Pérdida) del Ejercicio             |                                     |  |                       |                                  | -                     |                |                   | 1.138.046,84            | 1.138.046,84          |
| <b>Saldos, al 31 de diciembre de 2010</b>     | <b>(4.445.668,24)</b>               |  | <b>(1.009.529,35)</b> | <b>(2.617,62)</b>                | <b>(5.457.815,21)</b> | <b>(59,81)</b> | <b>(586,46)</b>   | <b>1.138.046,84</b>     | <b>(4.320.414,64)</b> |
| Superavit Acumulados de Ejercicios Anteriores |                                     |  |                       |                                  | -                     |                |                   |                         | -                     |
| Superavit del Ejercicio Anterior              | (1.009.529,35)                      |  | 2.147.576,19          |                                  | 1.138.046,84          |                |                   | (1.138.046,84)          | -                     |
| Rectificación del Ejercicio Anterior          |                                     |  |                       | 252.228,85                       | 252.228,85            |                |                   |                         | 252.228,85            |
| Donaciones por 21 Días                        |                                     |  |                       |                                  | -                     |                |                   |                         | -                     |
| Donaciones de Terceros                        |                                     |  |                       |                                  | -                     |                | (6.600,00)        |                         | (6.600,00)            |
| Resultado (Pérdida) del Ejercicio             |                                     |  |                       |                                  | -                     |                |                   | 1.930.587,24            | 1.930.587,24          |
| <b>Saldos, al 31 de diciembre de 2011</b>     | <b>(5.455.197,59)</b>               |  | <b>1.138.046,84</b>   | <b>249.611,23</b>                | <b>(4.067.539,52)</b> | <b>(59,81)</b> | <b>(7.186,46)</b> | <b>1.930.587,24</b>     | <b>(2.144.198,55)</b> |

**La notas anexas forman parte integrante de los Estados Financieros  
Ver Informe de Auditoría de los Contadores públicos Independientes**

**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DE LA  
UNIVERSIDAD SIMON BOLIVAR (IPST)**

**ESTADOS DE FLUJOS DEL EFECTIVO**

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2011 y 2010

(Presentados sobre la base del costo histórico)

(Expresados en bolívares)

|  | <u>2011</u>          | <u>2010</u>         |
|--|----------------------|---------------------|
| <b>ACTIVIDADES OPERACIONALES:</b>  |                      |                     |
| Pérdida Neta   | -1.930.587,24        | -1.138.046,84       |
| <b>Ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) neta con el efectivo provisto por las actividades operacionales:</b> |                      |                     |
| Rectificación Ejer. Anterior   | -252.228,85          | 0,00                |
| Donaciones de Terceros   | 6.600,00             | 0,00                |
| <b>Cambios en activos y pasivos operacionales:</b>   |                      |                     |
| <u>Disminución (aumento) en:</u>   |                      |                     |
| Cuentas por Cobrar   | -1.075.687,64        | 1.844.331,37        |
| Cargos Diferidos   | -127,99              | -814,51             |
| Otros Activos  | 0,00                 | 0,00                |
| <u>Aumento (disminución) en:</u>   |                      |                     |
| Pasivo Circulante  | 327.030,50           | 79.962,70           |
| <b>Efectivo neto provisto por las actividades operacionales</b>  | <b>-2.925.001,22</b> | <b>785.432,72</b>   |
| <b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>   |                      |                     |
| Compra de Activos Fijos  | -84.079,39           | -82.673,21          |
| <b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>   | <b>-84.079,39</b>    | <b>-82.673,21</b>   |
| <b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>  |                      |                     |
| Aumento en Pasivo a Largo Plazo  |                      | 2.500.000,00        |
| <b>Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento</b>  | <b>0,00</b>          | <b>2.500.000,00</b> |
| <b>AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>   | <b>-3.009.080,61</b> | <b>3.202.759,51</b> |
| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>   | <b>4.118.886,84</b>  | <b>916.127,33</b>   |
| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>  | <b>1.109.806,23</b>  | <b>4.118.886,84</b> |

La notas anexas forman parte integrante de los Estados Financieros  
Ver Informe de Auditoría de los Contadores públicos Independientes



---

*INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS  
TRABAJADORES DE LA UNIVERSIDAD SIMON  
BOLIVAR (IPST-USB)  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
del 01 de enero hasta el 31 de diciembre de 2011*

---

**INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DE LA  
UNIVERSIDAD SIMON BOLIVAR (IPST-USB)  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

---

**NOTA No. 1                    CONSTITUCION Y OBJETO**

El Instituto de Previsión Social de los Trabajadores de la Universidad Simón Bolívar (IPST-USB), es una Asociación Civil, sin fines de lucro, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creada con el propósito fundamental de garantizar la protección y previsión social de los trabajadores afiliados; constituida mediante documento debidamente registrado ante la Oficina Inmobiliaria del Primer Circuito de Registro Público del Municipio Baruta del Estado Miranda, protocolizado el 07 de abril de 2003, bajo el N°12, Tomo 2, Protocolo 1° y reformada según documento inscrito en la Oficina de Registro Público del Primer Circuito del Municipio Baruta del Estado Miranda, protocolizado el 09 de diciembre de 2009, bajo el N°38, Folio 262, Tomo 66 del Protocolo de Transcripción de ese año.

Tiene como objetivos:

- a. Administrar y ejecutar convenios y acuerdos suscritos entre ATAUSIBO, SUTES y la USB, para la utilización de los recursos destinados a garantizar la protección y previsión social de los trabajadores de la USB.
- b. Desarrollar, implementar y establecer planes de previsión, servicios y bienestar social para sus asociados.
- c. Suscribir convenios de protección en lo que a previsión social se refiere para el asociado, su cónyuge, ascendientes y descendientes directos, así como otros familiares de dependencia económica comprobada.
- d. Invertir los fondos de que disponga, según los proyectos presentados, con el propósito de generar recursos adicionales en pro de una excelencia en la prestación del servicio.
- e. Promover la creación de fondos adicionales a través de aportes voluntarios de sus socios para fomentar los planes futuros de expansión en la áreas que así lo determine la Asamblea General de socios.
- f. Asistir al trabajador en los servicios médicos hospitalarios, odontológicos, laboratorios, radiológicos y cualquier otro servicio de previsión social de que disponga el IPST.
- g. Desarrollar planes para la adquisición, construcción o mejoramiento de la vivienda propia, para la adquisición de terrenos a este fin.
- h. Promover, crear, organizar y supervisar Centros Educativos, Socio-Culturales y recreativos para los trabajadores y sus familiares.
- i. Promover cualquier otra actividad que la Asamblea de Asociados considere conveniente y que en general contribuya por distintos medios al mejoramiento de la calidad de vida del trabajador y sus familiares.

A continuación se presenta un resumen de las principales normas y políticas contables aplicadas por el IPST-USB, en la preparación de sus estados financieros y en el registro de sus operaciones.

### **Unidades de Servicio y Programas Sociales**

El IPST-USB creará tantas unidades de servicio como sean necesarias de acuerdo a los planes que se aprueben al respecto para el logro de los objetivos descritos. Las normas que lo regulan serán dictadas, administradas y controladas por el Consejo de Administración y por el Consejo de Vigilancia.

La gestión del IPST-USB se inició con los siguientes programas:

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| <b>Salud</b>                   | H.C.M. Excesos<br>Farmacia<br>Servicio Médico |
| <b>Cooperativas de Consumo</b> | Alimentos<br>Electrodomésticos                |
| <b>Vivienda</b>                | Adquisición<br>Mejoramiento                   |
| <b>Recreación</b>              | Turismo<br>Recreación<br>Deporte              |

### **Modalidades de Préstamos**

- Préstamo por Equipamiento del Hogar: Se concederán hasta un máximo de Bsf.2.000,00 a 18 meses, con una tasa del 12% anual, descontados por nóminas mensuales y bonificaciones especiales.
- Préstamo Recreacional o Turismo: Se concederán hasta un máximo de Bsf.2.000,00 a 24 meses, con una tasa del 16% anual, descontados por nóminas mensuales y bonificaciones especiales.
- Fondo Especial (FE): Para el financiamiento de los créditos que se otorgarán a través del FE se utilizarán los recursos mediante mandato de inversión suscrito entre el IPST-USB y el Fondo de Jubilaciones y Pensiones del Personal Administrativo de la Universidad Simón Bolívar.

#### Condiciones:

- 1) Plazo máximo a cancelar el préstamo al IPST-USB: 10 años.
- 2) Monto máximo a financiar, según la siguiente escala:
  - Complemento para adquisición de vivienda hasta Bsf.30.000,00
  - Remodelación y reparación de vivienda hasta Bsf.15.000,00
  - Adquisición de vehículos hasta Bsf.25.000,00
- 3) Cancelar todos los compromisos crediticios que se tienen con el IPST-USB.

- 4) Durante la vigencia del crédito otorgado con cargo al FE, no podrán solicitarse nuevos créditos al IPST-USB con cargo al FE, ni de recreación ni equipamiento del hogar. Este requisito no se aplica en el caso de préstamos para cubrir seguros vehiculares o programas de salud.
- 5) Para optar a otro crédito con cargo al FE, el solicitante deberá esperar dos (2) años contados a partir de la fecha de cancelación de la última cuota del préstamo otorgado con base al referido FE.
- 6) Para optar a los créditos con cargo al FE, el afiliado deberá tener por lo menos dos (2) años cotizando al IPST-USB.
- 7) La tasa de interés será fijada por el Consejo de Administración en el momento de otorgamiento del crédito.
- 8) Los créditos de Fondos Especiales se otorgarán al núcleo familiar, es decir, no se otorgarán créditos FE a esposo y esposa simultáneamente a si uno de ellos posee crédito de FE activo.

### **Presentación de los Estados Financieros**

La Declaración de Principios de Contabilidad Número 10 (DPC-10), emitida por la Federación de Colegios de Contadores Públicos de Venezuela, requiere la actualización de los estados financieros por los efectos de la inflación. Dicha información actualizada por los efectos de la inflación debe presentarse como única a partir del año 1996. Sin embargo, el IPST-USB presenta sus Estados Financieros a costo históricos.

### **Efectivo**

Se consideran como efectivo todos los fondos depositados en caja y bancos, así como aquellas inversiones en valores a la vista.

### **Patrimonio**

El IPST-USB tiene patrimonio propio y está integrado por:

- a) Los aportes ordinarios y extraordinarios de los Asociados.
  - a.1) Se entiende como aporte ordinario las retenciones efectuadas mensualmente por nómina a los asociados.
  - a.2) Se entiende como Aporte Extraordinario , aquellas retenciones especiales aprobadas por las Asambleas de Asociados.
- b) Los aportes iniciales y subsiguientes de previsión social, vivienda y desarrollo profesional que efectúen en CNU-OPSU, Ministerio de Educación, Convenios Federativos, para el logro de los fines previstos.
- c) Los aportes que efectúe la Universidad Simón Bolívar establecidos en el Convenio de Trabajo, para el logro de los fines aquí previstos.
- d) Los ingresos financieros obtenidos mediante sus gestiones y operaciones mercantiles

en general y todos aquellos ingresos que adquiera por cualquier título.

- e) Los bienes muebles e inmuebles, que a título de propiedad adquiera el IPST-USB.
- f) Las contribuciones o donaciones que reciba.

### **Prestaciones Sociales**

El IPST-USB registra las prestaciones sociales de sus trabajadores en cuentas contables específicas. Sus cálculos se realizan de conformidad con la Ley Orgánica del Trabajo.

### **NOTA No. 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Está compuesto por:

|               |                                      | <u>2011</u>                | <u>2010</u>                |
|---------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>1-1-01</b> | <b>CAJA PRINCIPAL</b>                |                            |                            |
| 1-1-01-001    | CAJA CHICA SARTENEJAS                | 5.000,00                   | 2.200,00                   |
|               |                                      | <u>5.000,00</u>            | <u>2.200,00</u>            |
| <b>1-1-02</b> | <b>BANCOS</b>                        |                            |                            |
| 1-1-02-001    | BANCO MERCANTIL CTA CTE 1024281787   | 13.444,44                  | 435.658,78                 |
| 1-1-02-002    | BANCO BANESCO CTA CTE 3671024337     | <b>3.1</b> 1.012,84        | 1.012,84                   |
| 1-1-02-003    | BANCO VENEZUELA CTA AHORRO 3111633   | 1.090.348,95               | 3.069.835,01               |
| 1-1-02-004    | BANPRO CTA AHORRO 31235000340        | <b>3.2</b> -               | 42.023,84                  |
| 1-1-02-005    | BANPRO CTA CTE 12035000477           | <b>3.2</b> -               | 568.156,43                 |
|               |                                      | <u>1.104.806,23</u>        | <u>4.116.686,90</u>        |
|               | <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <u><b>1.109.806,23</b></u> | <u><b>4.118.886,90</b></u> |

**3.1** Saldo no conciliado con vigencia desde el 31/12/2009.

**3.2** Saldos reclasificados el 10/03/2011 a la **1-1-01-012 Cuenta por Cobrar Banpro** según comprobante DIA-0206, producto de la liquidación del Banco Provienda, C.A. Banco Universal (BANPRO), ordenada en fecha 27/11/2009 según Gaceta Oficial N°39.316 - Resolución 629-09.

**NOTA No. 4 CUENTAS POR COBRAR**

Se corresponden a:

|               |   | <u>2011</u>                | <u>2010</u>                |
|---------------|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>1-1-03</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                     | <b>4.1</b>                 |                            |
| 1-1-03-001    | CREDITO HOGAR                                 | -                          | -                          |
| 1-1-03-002    | CREDITO TURISMO                               | -                          | -                          |
| 1-1-03-003    | CREDITO SEGUROS VEHICULOS                     | 201.190,45                 | 918.732,06                 |
| 1-1-03-004    | CREDITO PLAN VISUAL                           | 117.855,14                 | 85.760,84                  |
| 1-1-03-005    | CREDITO ODONTOLOGICO                          | -                          | 2.500,00                   |
| 1-1-03-006    | FONDO ESPECIAL                                | 393.425,61                 | 285.472,75                 |
| 1-1-03-007    | PRESTAMO PERSONAL                             | <u>5.974.617,70</u>        | <u>5.103.632,42</u>        |
|               |   | <u>6.687.088,90</u>        | <u>6.396.098,07</u>        |
| <b>1-1-04</b> | <b>CUENTA POR COBRAR A TERCEROS</b>           |                            |                            |
| 1-1-04-001    | CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS                  | 144,33                     | 144,33                     |
| 1-1-04-003    | CUENTAS POR COBRAR USB                        | <b>4.2</b> 827.181,67      | 208.529,87                 |
| 1-1-04-004    | CUENTAS POR COBRAR ATAUSIBO                   | <b>4.3</b> 4.864,20        | 2.864,20                   |
| 1-1-04-005    | CUENTAS POR COBRAR GUARAPO                    | <b>4.4</b> 26.442,12       | 12.206,48                  |
| 1-1-04-006    | CUENTAS POR COBRAR SUTES                      | <b>4.5</b> 50.000,00       | 50.000,00                  |
| 1-1-04-007    | CUENTAS POR COBRAR FILIAL ATAUSIBO ( NUCLEO ) | <b>4.3</b> 3.000,00        | 3.000,00                   |
| 1-1-04-008    | CTAS POR COBRAR CAJA DE AHORRO ( IPST)        | <b>4.6</b> -               | 31.566,23                  |
| 1-1-04-009    | CUENTAS POR COBRAR TERCEROS                   | 43,21                      | 43,21                      |
| 1-1-04-010    | CUENTA POR COBRAR SIMON SOLORZANO             | <b>4.7</b> 10.000,00       | 7.500,00                   |
| 1-1-04-011    | CUENTA POR COBRAR FETRAUVE                    | <b>4.8</b> 45.000,00       | 10.000,00                  |
| 1-1-04-012    | CUENTA POR COBRAR BANPRO                      | <b>4.9</b> 35.100,60       | -                          |
| 1-1-04-013    | CTAS POR COBRAR CALIXTO MOROS                 | <b>4.4</b> 50.400,00       | -                          |
| 1-1-04-014    | CTAS POR COBRAR MORILLO ALEJANDRA             | <b>4.7</b> 3.375,00        | -                          |
| 1-1-04-015    | CUENTAS POR COBRAR EVELYN PURROY              | <b>4.7</b> 15.000,00       | -                          |
| 1-1-04-016    | CTAS POR COBRAR CORONIL GLADYS                | <b>4.7</b> 5.000,00        | -                          |
| 1-1-04-017    | CTA POR COBRAR XIOMARA MORILLO                | <b>4.7</b> 35.000,00       | -                          |
|               |   | <u>1.110.551,13</u>        | <u>325.854,32</u>          |
|               | <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>               | <u><b>7.797.640,03</b></u> | <u><b>6.721.952,39</b></u> |

- 4.1** Saldos no conciliados, confirmados ni auxiliarizados. Se corresponden a los saldos de préstamos otorgados a los afiliados del IPST-USB. Representan el 73% del Total Activo.
- 4.2** Se corresponde a los Aportes y Retenciones por Cobrar a la Universidad Simón Bolívar por el mes de Diciembre 2011.
- 4.3** Se corresponde a Bs.2.000, otorgados al Sr. Calixto Moros (pancartas) y saldos deudores al 31/12/2010.
- 4.4** Se corresponde a préstamos otorgados al Dr. José Guarapo - Asesor Jurídico del IPST-USB y al Sr. Calixto Moros - Asesor de HCM del IPST-USB.
- 4.5** Préstamo otorgado al Sindicato Unico de los Trabajadores de la Educación Superior (SUTES) el 16 de julio de 2010, sin intereses y con vencimiento a cinco (5) meses. Vencimiento 16/12/2010.
- 4.6** Saldos no Conciliados. Saldos correspondientes a las operaciones deudoras de la Caja de Ahorros IPST-USB.
- 4.7** Saldos no conciliados ni confirmados. Saldos correspondientes a créditos especiales otorgados a directivos, trabajadores y relacionados.
- 4.8** Préstamo otorgado a la Federación de Trabajadores Universitarios de Venezuela (FETRAUVE) el 07 de junio de 2011, sin intereses y con vencimiento a noventa (90) días. Vencimiento 50% en julio 2011 y 50% en septiembre 2011.
- 4.9** Ver Nota 3.2. Saldo disminuido en Bs.575.079,67 por pago al IPST-USB por FOGADE, en fecha 12/09/2011. Saldo no verificado.

**NOTA No. 5 MOBILIARIO, PLANTA Y EQUIPOS**

Se corresponden a:

|            |   | <u>2011</u>              | <u>2010</u>              |
|------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>1-2</b> | <b>MOBILIARIO , PLANTA Y EQUIPOS</b>      |                          |                          |
| 1-2-01     | BIENES MUEBLES                            |                          |                          |
| 1-2-01-001 | MUEBLES Y ENSERES                         | 180.924,15               | 156.604,15               |
| 1-2-01-002 | EQUIPOS COMPUTACION                       | <u>80.996,60</u>         | <u>47.732,60</u>         |
|            |   | <u>261.920,75</u>        | <u>204.336,75</u>        |
| <b>1-3</b> | <b>DEPRECIACION ACUM</b>                  |                          |                          |
| 1-3-01     | DEPRECIACION ACUM                         |                          |                          |
| 1-3-01-001 | DEPRECIACION ACUM MOBILIARIO              | (35.006,87)              | (16.914,46)              |
| 1-3-01-002 | DEPRECIACION ACUM EQUIPOS COMPUTACION     | <u>(23.596,74)</u>       | <u>(7.397,54)</u>        |
|            |   | <u>(58.603,61)</u>       | <u>(24.312,00)</u>       |
| <b>1-4</b> | <b>SISTEMAS</b>                           |                          |                          |
| 1-4-01     | DESARROLLOS DE SISTEMAS                   |                          |                          |
| 1-4-01-001 | SISTEMAS IPST                             | 90.000,00                | 29.213,00                |
|            | AMORTIZACION SISTEMAS IPST                | -                        | -                        |
|            |   | <u>90.000,00</u>         | <u>29.213,00</u>         |
|            | <b>TOTAL MOBILIARIO, PLANTA Y EQUIPOS</b> | <b><u>293.317,14</u></b> | <b><u>209.237,75</u></b> |

**NOTA No. 6 CARGOS DIFERIDOS**

Se corresponden a:

|            |                               |            | <u>2011</u>          | <u>2010</u>          |
|------------|-------------------------------|------------|----------------------|----------------------|
| <b>1-5</b> | <b>CARGOS DIFERIDOS</b>       |            |                      |                      |
| 1-5-01     | CARGOS DIFERIDOS              |            |                      |                      |
| 1-5-01-001 | SEGUROS PAGADOS POR ANTIC     | <b>6.1</b> | 942,50               | 814,51               |
|            | <b>TOTAL CARGOS DIFERIDOS</b> |            | <b><u>942,50</u></b> | <b><u>814,51</u></b> |

**6.1** Corresponde a la Póliza de Seguros de Industria y Comercio N°01-62-103976 contratada en Mercantil Seguros, C.A. por Bs.1.615,71. Resguarda: Mobiliario, Reconstrucción de Archivos, Daños Internos a Equipos Electrónicos, Daños Estructurales, Primera Pérdida y Responsabilidad Civil General, desde el 30/07/11 hasta el 30/07/12 12m.

**NOTA No. 7 OTROS ACTIVOS**

Están compuesto por:

|            |                            |            | <u>2011</u>            | <u>2010</u>            |
|------------|----------------------------|------------|------------------------|------------------------|
| <b>1-9</b> | <b>OTROS ACTIVOS</b>       | <b>7.1</b> |                        |                        |
| 1-9-01-001 | OTROS ACTIVOS              |            | 1.067,61               | 1.067,61               |
|            | <b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b> |            | <b><u>1.067,61</u></b> | <b><u>1.067,61</u></b> |

**7.1** Corresponde a uniformes deportivos comprados en Julio 2007.

**NOTA No. 8 PASIVO CIRCULANTE**

Están compuesto por:

|               |                                     |            | <u>2011</u>                | <u>2010</u>                |
|---------------|-------------------------------------|------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>2-1-02</b> | <b>PRESTACIONES SOCIALES</b>        | <b>8.1</b> |                            |                            |
| 2-1-02-001    | MARITZA HERNANDEZ                   |            | (34.365,21)                | (17.826,40)                |
| 2-1-02-002    | RAFAEL BERMUDEZ                     |            | (71.991,28)                | (62.638,81)                |
| 2-1-02-003    | ANA CAMPOS                          |            | (11.527,16)                | (8.975,21)                 |
| 2-1-02-004    | SERGIO MORILLO                      |            | (10.203,98)                | (7.808,86)                 |
| 2-1-02-005    | ANDREA RODRIGUEZ                    |            | -                          | 1.038,25                   |
| 2-1-02-006    | REIDY PIMENTEL                      |            | (11.574,96)                | (8.533,10)                 |
|               |                                     |            | <u>(139.662,59)</u>        | <u>(104.744,13)</u>        |
| <b>2-1-03</b> | <b>RETENCIONES POR PAGAR</b>        |            |                            |                            |
| 2-1-03-001    | I.S.L.R. POR PAGAR                  | <b>8.2</b> | (43.299,18)                | -                          |
| 2-1-03-002    | I.V.S.S. POR PAGAR                  |            | (1.938,14)                 | (16.982,59)                |
| 2-1-03-003    | L.H.P. POR PAGAR                    |            | (643,58)                   | (6.321,81)                 |
| 2-1-03-006    | CAJA AHORRO POR PAGAR               | <b>8.3</b> | (73.097,00)                | (52.416,49)                |
| 2-1-03-007    | CTA POR PAGAR USB                   |            | (781,26)                   | (780,76)                   |
|               |                                     |            | <u>(119.759,16)</u>        | <u>(76.501,65)</u>         |
| <b>2-1-04</b> | <b>CTAS PAGAR TERCEROS</b>          |            |                            |                            |
| 2-1-04-001    | CTA PAGAR TERCEROS                  |            | (171,11)                   | (171,11)                   |
| 2-1-04-002    | CTA PAGAR EMPLEADOS 21 DIAS         | <b>8.4</b> | (6.624,57)                 | (6.624,57)                 |
| 2-1-04-003    | CTA PAGAR FONJUSB REINTEGROS        |            | (34,65)                    | (34,65)                    |
| 2-1-04-004    | CTA PAGAR CALIXTO MOROS (REINT HCM) |            | (39,81)                    | (39,81)                    |
| 2-1-04-005    | CTA PAGAR OBREROS PLAN FUNERARIOS   | <b>8.5</b> | (3.040,00)                 | (3.040,00)                 |
| 2-1-04-006    | CTAS PAGAR EXPO. ARTE POPULAR       | <b>8.5</b> | 11.173,63                  | 11.173,63                  |
| 2-1-04-007    | INTERESES FONJUSB POR PAGAR         | <b>8.6</b> | (300.416,70)               | 0,03                       |
| 2-1-04-008    | CTAS POR PAGAR ODONTOLOGIA          | <b>8.7</b> | -                          | (51.562,20)                |
| 2-1-04-009    | CTAS POR PAGAR EXPO AMAZONAS        | <b>8.7</b> | -                          | -                          |
|               |                                     |            | <u>(299.153,21)</u>        | <u>(50.298,68)</u>         |
|               | <b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>      |            | <u><b>(558.574,96)</b></u> | <u><b>(231.544,46)</b></u> |

**8.1** Saldo no conciliado de prestaciones sociales acumuladas al 31/12/11. No incluye Provisión por Pasivos Laborales por el caso de la Srta. Andrea Rodríguez, producto de la medida laboral interpuesta por la misma ante la inspectoría del trabajo.

**8.2** Se corresponde a la Retención de ISLR según Decreto N°1.808 del 12/05/97 relativo a las Retenciones.

**8.3** Saldos no Conciliados. Saldos correspondientes a las operaciones acreedoras de la Caja de Ahorros IPST-USB.

**8.4** Saldo vigente desde el 2008. Se corresponde a sueldos y salarios retenidos a los trabajadores de la Universidad Simón Bolívar con motivo de huelga laboral. El IPST-USB fue utilizado como puente para reintegrar el salario correspondiente a cada trabajador según reporte entregado por la USB, quedando remanente a la fecha.

**8.5** Saldos no conciliados provenientes de ejercicios anteriores.

**8.6** Saldo correspondiente a los intereses causados por el Mandato de Inversión suscrito entre IPST-USB y FONJUSB. Ver **Nota 9.1**

**8.7** Saldos no conciliados.



**NOTA No. 9 PASIVO A LARGO PLAZO**

Están compuesto por:

|               |  | <u>2011</u>                  | <u>2010</u>                  |
|---------------|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>2-2-01</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b> |                              |                              |
| 2-2-01-001    | FONJUSB                                | (6.500.000,00)               | (6.500.000,00)               |
|               | <b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>      | <b><u>(6.500.000,00)</u></b> | <b><u>(6.500.000,00)</u></b> |

9.1 Se corresponde a los Mandatos de Inversión suscritos entre IPST-USB y FONJUSB. Las condiciones de dichos mandatos de inversión no pudieron ser verificadas en vista de que los contratos suscritos no fueron entregados.

**NOTA No. 10 INGRESOS**

Se corresponden a:

|            |  | <u>2011</u>                   | <u>2010</u>                  |
|------------|--|-------------------------------|------------------------------|
| <b>4-1</b> | <b>INGRESOS EN OPERACIONES</b>               |                               |                              |
| 4-1-01     | <b>INGRESOS DEL EJERCICIO</b>                |                               |                              |
| 4-1-01-001 | APORTE 1%                                    | (2.150.912,97)                | (1.436.598,48)               |
| 4-1-01-002 | H.C.M.                                       | (4.808.393,04)                | (3.402.146,48)               |
| 4-1-01-003 | PLAN FUNERARIO                               | (1.528.166,97)                | (1.066.810,37)               |
| 4-1-01-004 | LINEAS CORPORATIVAS                          | (928.295,13)                  | (678.408,54)                 |
| 4-1-01-005 | OTROS APORTES                                | -                             | (368.666,00)                 |
| 4-1-01-006 | PLAN ODONTOLOGICO                            | (240.000,00)                  | -                            |
|            | <b>TOTAL INGRESOS DEL EJERCICIO</b>          | <b><u>(9.655.768,11)</u></b>  | <b><u>(6.952.629,87)</u></b> |
| 4-1-02     | <b>INTERESES GANADOS</b>                     |                               |                              |
| 4-1-02-001 | INTERESES GANADOS BANCARIOS                  | (230.411,61)                  | -                            |
| 4-1-02-002 | INTERESES CREDITOS HOGAR                     | (367.800,99)                  | (616.783,22)                 |
| 4-1-02-003 | INTERESES CREDITOS TURISMO                   | (33,84)                       | (37.599,29)                  |
| 4-1-02-005 | INTERESES FONDO ESPECIALES                   | (831.011,22)                  | (961.958,70)                 |
|            | <b>TOTAL INTERESES GANADOS</b>               | <b><u>(1.429.257,66)</u></b>  | <b><u>(1.616.341,21)</u></b> |
| 4-1-03     | <b>APORTES AFILIADOS INST. PARAUSB</b>       |                               |                              |
| 4-1-03-001 | APORTES 1% FONJUSB                           | (735,50)                      | (750,50)                     |
| 4-1-03-002 | APORTE 1% CAUSIBO                            | (4.294,99)                    | (4.371,44)                   |
| 4-1-03-003 | APORTE 1% FUNINDES                           | (17.675,51)                   | (13.169,31)                  |
|            | <b>TOTAL APORTES AFILIADOS INST. PARAUSB</b> | <b><u>(22.706,00)</u></b>     | <b><u>(18.291,25)</u></b>    |
| <b>4-2</b> | <b>OTROS INGRESOS</b>                        |                               |                              |
| 4-2-01     | <b>OTROS INGRESOS</b>                        |                               |                              |
| 4-2-01-001 | DEPOSITOS POR IDENTIFICAR                    | (1.109,73)                    | -                            |
| 4-2-01-003 | OTROS INGRESOS                               | (91.995,02)                   | (250,00)                     |
|            | <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                  | <b><u>(93.104,75)</u></b>     | <b><u>(250,00)</u></b>       |
|            | <b>TOTAL INGRESOS</b>                        | <b><u>(11.200.836,52)</u></b> | <b><u>(8.587.512,33)</u></b> |

**NOTA No. 11 EGRESOS**

Se corresponden a:

|               |                                 | <u>2011</u>                | <u>2010</u>              |
|---------------|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>5-1</b>    | <b>GASTOS OPERATIVOS</b>        |                            |                          |
| <b>5-1-01</b> | <b>GASTOS PERSONAL</b>          |                            |                          |
| 5-1-01-001    | SUELDOS Y SALARIOS              | 143.644,24                 | 111.767,66               |
| 5-1-01-002    | IVSS                            | 4.475,98                   | 11.220,18                |
| 5-1-01-003    | PARO FORZOZO                    | 1.130,01                   | 1.014,23                 |
| 5-1-01-004    | LPH                             | (4.915,30)                 | 5.022,06                 |
| 5-1-01-005    | HCM                             | 129.722,98                 | 33.508,58                |
| 5-1-01-006    | CESTA TICKET                    | 70.873,20                  | 100.317,58               |
| 5-1-01-007    | PRIMA HOGAR                     | 15.872,35                  | 15.427,50                |
| 5-1-01-008    | PRIMA POR HIJOS                 | 5.299,80                   | 4.165,00                 |
| 5-1-01-009    | PRIMA JERARQUIA                 | 24.925,58                  | 11.943,21                |
| 5-1-01-010    | PRIMA ANTIGUEDAD                | 24.109,54                  | 13.349,89                |
| 5-1-01-011    | PRIMA PROFESIONAL               | 10.564,20                  | 9.059,56                 |
| 5-1-01-012    | HORAS EXTRAS                    | 20.548,80                  | 19.510,56                |
| 5-1-01-013    | BONO VACACIONAL                 | 105.029,61                 | 60.566,55                |
| 5-1-01-014    | BONO FIN AÑO                    | 160.625,78                 | 72.389,74                |
| 5-1-01-015    | PRESTACIONES SOCIALES           | 79.469,95                  | 67.960,07                |
| 5-1-01-016    | INTERSES FIDEICOMISO            | 13.800,89                  | 11.200,18                |
| 5-1-01-019    | BONO RENDIMIENTO                | 13.200,00                  | 56.376,84                |
| 5-1-01-020    | BECAS HIJOS EMPLEADOS           | 3.860,00                   | 3.410,00                 |
| 5-1-01-021    | AYUDA ESCOLAR(UTILIES Y UNIF.)  | 590,00                     | 742,50                   |
| 5-1-01-022    | SUBSIDIO MENSUAL ESCOLAR        | 4.572,50                   | 6.357,50                 |
| 5-1-01-023    | APORTE PATRONAL 10% CAJA AHORRO | 22.005,30                  | 11.993,24                |
| 5-1-01-024    | AYUDA LENTES                    | 450,00                     | -                        |
| 5-1-01-025    | PRIMA POR CARGO (TELEF)         | 26.100,00                  | 4.500,00                 |
|               | <b>TOTAL Gastos de Personal</b> | <b><u>875.955,41</u></b>   | <b><u>631.802,63</u></b> |
| <b>5-2</b>    | <b>GASTOS DE OFICINA</b>        |                            |                          |
| <b>5-2-01</b> | <b>GASTOS DE OFICINA</b>        |                            |                          |
| 5-2-01-001    | MATERIALES OFICINA              | 37.405,79                  | 47.391,26                |
| 5-2-01-002    | TELEFONO                        | 1.098,21                   | 149,19                   |
| 5-2-01-003    | CAJA CHICA                      | 23.053,99                  | 12.182,93                |
| 5-2-01-004    | VIATICOS                        | 13.430,02                  | 32.415,00                |
| 5-2-01-005    | GASTOS BANCARIOS                | 10.629,26                  | 472,20                   |
| 5-2-01-006    | SERVICIOS ESPECIALES ( HP)      | 118.838,48                 | 88.208,73                |
| 5-2-01-007    | GASTOS VARIOS                   | 111.132,95                 | 54.572,25                |
| 5-2-01-008    | DEPRECIACIONES                  | 34.291,61                  | 10.216,63                |
| 5-2-01-009    | GASTOS POR INTERESES            | 883.474,71                 | 441.111,09               |
| 5-2-01-010    | GASTOS UNIFORMES                | 3.098,00                   | 544,00                   |
| 5-2-01-011    | GASTOS CURSOS                   | -                          | 1.080,00                 |
| 5-2-01-013    | GASTOS DE SEGUROS               | -                          | 581,78                   |
|               | <b>TOTAL Gastos de Oficina</b>  | <b><u>1.236.453,02</u></b> | <b><u>688.925,06</u></b> |

|               |   |                             |                            |
|---------------|---|-----------------------------|----------------------------|
| <b>5-3</b>    | <b>PROYECTOS</b>                              |                             |                            |
| <b>5-3-01</b> | <b>GASTOS DE PROYECTOS</b>                    |                             |                            |
| 5-3-01-001    | HCM   | 7.607.506,07                | 5.741.690,82               |
| 5-3-01-002    | LINEAS CORPORATIVAS                           | 1.122.814,67                | 1.301.424,56               |
| 5-3-01-003    | PLAN FUNERARIOS                               | 1.938.066,78                | 1.328.083,33               |
| 5-3-01-004    | PLAN ODONTOLOGICO                             | 240.993,80                  | 3.960,00                   |
|               | <b>TOTAL Gastos por Proyectos</b>             | <b><u>10.909.381,32</u></b> | <b><u>8.375.158,71</u></b> |
| <b>5-4</b>    | <b>PROYECTO RECREACIONAL</b>                  |                             |                            |
| <b>5-4-01</b> | <b>PROYECTO RECRACIONAL</b>                   |                             |                            |
| 5-4-01-001    | RECREACION Y TIEMPO LIBRE                     | 72.780,00                   | 4.860,00                   |
|               | <b>TOTAL Gastos por Proyecto Recreacional</b> | <b><u>72.780,00</u></b>     | <b><u>4.860,00</u></b>     |
| <b>5-5</b>    | <b>AYUDAS O DONACIONES</b>                    |                             |                            |
| <b>5-5-01</b> | <b>AYUDAS O DONACIONES</b>                    |                             |                            |
| 5-5-01-002    | DONACIONES                                    | 36.404,01                   | 24.812,77                  |
| 5-5-01-004    | AYUDA LENTES                                  | 450,00                      | -                          |
|               | <b>TOTAL Ayudas o Donaciones</b>              | <b><u>36.854,01</u></b>     | <b><u>24.812,77</u></b>    |
|               | <b>TOTAL EGRESOS</b>                          | <b><u>13.131.423,76</u></b> | <b><u>9.725.559,17</u></b> |