



auditores – contadores - consultores

**OPINIÓN DE LOS AUDITORES EXTERNOS
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE**

Señor
LIC. HERNAN JORGE FRUTOS G.
Gerente Ejecutivo
FUNDACIÓN TESÄI
Cerro León e/ Alejo García
Ciudad del Este - Paraguay

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de **FUNDACIÓN TESÄI**, que comprenden el Balance General al 31 de diciembre de 2016, el Estado de Resultados, Estado de flujos de efectivo y Estado de Variación del Patrimonio Neto por el año que terminó en esa fecha, así como un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la Administración

La administración de **FUNDACIÓN TESÄI**, es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas vigentes en la República del Paraguay. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros en base a la auditoría. Hemos realizado nuestra labor de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que se cumplan con requisitos éticos así como que se planifique y desempeñe la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debida a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.



auditores – contadores - consultores

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, respecto de todo lo importante, la posición financiera de **FUNDACIÓN TESÄI** al 31 de diciembre de 2016, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de acuerdo con normas contables aplicables en la República del Paraguay.

Informe sobre otros requisitos legales y normas reguladoras

En cumplimiento de disposiciones legales vigentes informamos lo siguiente:

- **FUNDACIÓN TESÄI** mantiene sus registros de acuerdo con lo establecido en la Ley 125/91, Ley 2421/04 y sus reglamentaciones;
- A la fecha del presente informe, la sociedad ha cumplido con los pagos y/o ha provisionado sus obligaciones impositivas relacionadas con el año finalizado el 31 de diciembre de 2016.
- Se ha dado cumplimiento a lo establecido en la Resolución N° 29/2014 y sus modificaciones, que reglamentan el artículo 33 de la Ley 2421/04, no habiendo aspectos materiales impositivos que mencionar.

Asunción - Paraguay

11 de julio de 2017

MENDOZA & ASOCIADOS

RUC N° 80062569-2

Reg. s/ Res. Gral. 29/2014 N° 099/16

Lic. Carlos A. Flores Valdez

RUC N° 1.241.766-1

Socio

**RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 1
BALANCE GENERAL**

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
FUNDACIÓN TESAÍ	80016313 - 3	01/01/2016	31/12/2016
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	1292381 - 8	MENDOZA Y ASOCIADOS
			80062569 - 2

		1	2
		2.016	2.015
1	ACTIVO		
1.01	ACTIVO CORRIENTE	98.211.745.706	50.593.599.154
1.01.01	DISPONIBILIDADES (NOTA 3)	56.448.721.239	21.085.341.326
1.01.01.01	RECAUDACIONES A DEPOSITAR	62.159.632	20.241.357
1.01.01.01.01	Recaudaciones a depositar Gs.	62.159.632	20.241.357
1.01.01.03	FONDOS FIJOS	56.300.000	54.300.000
1.01.01.03.01	Fondo fijo - Gs.	56.300.000	54.300.000
1.01.01.04	BANCOS	56.330.261.607	21.010.799.969
1.01.01.04.01	Regional SA cta cte. Gs	29.680.940.088	1.363.357.880
1.01.01.04.03	Banco Atlas Cta. Cte. U\$S	1.396.635.263	0
1.01.01.04.41	Banco Itau SA Cta. Cte. Gs.	25.252.686.266	19.647.442.089
1.01.03	CRÉDITOS	9.126.223.701	13.222.365.159
1.01.03.01	DEUDORES POR VENTAS	6.411.432.619	11.450.079.343
1.01.03.01.01	Cientes Locales (NOTA 4)	6.411.432.619	11.450.079.343
1.01.03.03	CUENTAS A COBRAR A DIRECTORES Y FUNCIONARIOS	111.775.314	176.104.161
1.01.03.03.01	Cuentas a cobrar a funcionarios	111.775.314	176.104.161
1.01.03.05	CRÉDITOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2.563.715.109	1.253.175.370
1.01.03.05.01	ANTICIPOS Y RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	606.847.873	59.245.444
1.01.03.05.01.01	Retenciones de Impuesto a la Renta	604.999.705	57.397.276
1.01.03.05.01.02	Anticipo Impuesto a la renta	1.848.168	1.848.168
1.01.03.05.02	RETENCIONES DE IVA	898.090.176	655.280.748
1.01.03.05.03	IVA - CRÉDITO FISCAL	1.058.777.060	538.649.178
1.01.03.06	ANTICIPO A PROVEEDORES	4.000.000	7.687.000
1.01.03.06.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES LOCALES	4.000.000	7.687.000
1.01.03.08	TARJETA DE CREDITOS	4.773.784	26.178.127
1.01.03.09	DEUDORES VARIOS	30.526.875	309.141.158
1.01.03.99	(-) PREVISIÓN PARA CRÉDITOS DE DUDOSO COBRO		
1.01.04	INVENTARIOS	2.513.064.522	2.694.878.692
1.01.04.01	MERCADERÍAS (NOTA 5)	2.513.064.522	2.694.878.692
1.01.04.01.01	MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	1.698.811.275	1.543.197.880
1.01.04.01.02	MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 5%	814.253.248	1.151.680.812
1.01.05	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	108.291.971	27.503.977
1.01.05.01	ALQUILERES PAGADOS POR ADELANTADO	52.500.000	2.500.000
1.01.05.02	SEGUROS A DEVENGAR	55.791.971	25.003.977
1.01.06	OTROS ACTIVOS	30.015.444.272	13.563.510.000
1.01.06.01	Otros Activos	30.015.444.272	13.563.510.000
1.01.06.01.01	Subvenciones a Cobrar IB (NOTA 6)	30.015.444.272	13.563.510.000
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	98.211.745.706	50.593.599.154

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha **17 JUL. 2017**
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 096/16

Las Notas y los Cuadros que acompañan forman parte de los Estados Financieros.
 Ciudad del Este, 31 de Marzo 2017

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del ____/____/____

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

BALANCE GENERAL

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE			2- EJERCICIO FISCAL		
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA		
FUNDACIÓN TESAÍ	80016313 - 3	01/01/2016	31/12/2016		
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE		ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	1292381 - 8	MENDOZA Y ASOCIADOS	80062569 - 2
			1	2	
			2.016	2.015	
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		138.444.752.468	137.210.305.108	
1.02.01	CRÉDITOS A LARGO PLAZO		378.188.239	19.795.137	
1.02.01.05	DEUDORES EN GESTIÓN DE COBRO - MOROSOS O SIMILARES		5.199.972.006	4.320.624.781	
1.02.01.99	(-) PREVISIÓN PARA CRÉDITOS DE DUDOSO COBRO (NOTA 2.3)		-4.821.783.767	-4.300.829.644	
1.02.04	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		71.233.841.247	74.535.402.888	
1.02.04.02	RODADOS /TRANSPORTES		1.947.362.798	1.877.092.210	
1.02.04.03	MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES		15.969.940.318	14.647.841.918	
1.02.04.04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS		58.371.376.296	45.488.480.241	
1.02.04.05	EQUIPOS INFORMÁTICO		5.492.772.765	4.935.568.786	
1.02.04.06	HERRAMIENTAS		1.709.955.965	1.602.255.760	
1.02.04.07	INSTALACIONES		5.161.878.615	4.403.503.126	
1.02.04.08	EDIFICACIONES		36.733.281.585	11.045.652.740	
1.02.04.09	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN		1.489.806.423	1.460.641.644	
1.02.04.10	MEJORAS EN PREDIO AJENO		0	8.718.193.466	
1.02.04.17	CONSTRUCCIONES EN CURSO (NOTA 2.7)		476.382.594	16.475.538.371	
1.02.04.18	SOFTWARE		3.372.561.459	3.315.118.086	
1.02.04.19	BIENES EN IMPORTACION		0	10.624.820.105	
1.02.04.99	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA (NOTA 2.7)		-59.491.477.571	-50.059.303.565	
1.02.05	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO		66.832.722.982	62.655.107.083	
1.02.05.01	IVA EN RECLAMO JUDICIAL (NOTA 2.5)		66.832.722.982	62.655.107.083	
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE			138.444.752.468	137.210.305.108	
TOTAL DE ACTIVO			236.656.498.173	187.803.804.262	

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.

Ciudad del Este, 31 de Marzo 2017

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del ____/____/____

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

**RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 1
BALANCE GENERAL**

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS FUNDACIÓN TESAÍ	IDENTIFICADOR RUC 80016313 - 3	DESDE 01/01/2016	HASTA 31/12/2016
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	APELLIDOS/NOMBRES ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	IDENTIFICADOR RUC 1282381 - 8	APELLIDOS/NOMBRES MENDOZA Y ASOCIADOS
			IDENTIFICADOR RUC 80062569 - 2

		1	2
		2016	2015
2	PASIVO		
2.01	PASIVO CORRIENTE	35.465.798.423	26.536.944.009
2.01.01	ACREEDORES COMERCIALES	12.183.506.212	6.184.572.770
2.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES (NOTA 7)	12.183.506.212	6.184.572.770
2.01.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 8)	2.090.363.796	1.948.576.826
2.01.03.01	DEUDAS FISCALES CORRIENTES	447.149.272	203.943.244
2.01.03.01.03	RETENCIONES DE IMPUESTOS IVA A INGRESAR	447.149.272	203.943.244
2.01.03.02	OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES	949.366.994	942.155.941
2.01.03.02.01	SUELDOS Y JORNALES A PAGAR	0	1.821.795
2.01.03.02.02	IPS APORTE Y RETENCIONES A PAGAR	949.366.994	940.334.146
2.01.03.05	GASTOS ACUMULADO A PAGAR	693.847.530	802.477.641
2.01.04	PROVISIONES (NOTA 8)	130.061.405	55.199.440
2.01.04.03	PROVISIÓN PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS	130.061.405	55.199.440
2.01.04.03.01	AGUINALDO A PAGAR	112.032.647	55.199.440
2.01.04.03.02	VACACIONES A PAGAR	18.028.758	0
2.01.05	INGRESOS DIFERIDOS	21.061.867.010	18.348.594.973
2.01.05.01	ANTICIPOS DE CLIENTES (NOTA 9)	21.045.750.036	18.244.383.950
2.01.05.01.01	Depósito de Admisión	29.550.670	9.802.072
2.01.05.01.02	Anticipo de Itaipu Binacional	21.016.199.366	18.234.581.878
2.01.05.02	SUBVENCIONES	5.308.327	5.308.327
2.01.05.05	VENTAS A FACTURAR	10.808.647	98.902.696
	TOTAL DE PASIVO CORRIENTE	35.465.798.423	26.536.944.009
2.02	PASIVO NO CORRIENTE	89.175.173.380	82.691.232.538
2.02.04	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	20.442.442.317	19.063.829.167
2.02.04.04	PROVISIONES PARA OTROS GASTOS	20.442.442.317	19.063.829.167
2.02.04.04.01	Previsiones Otros Gastos	168.267.000	168.267.000
2.02.04.04.02	Gastos Judiciales (NOTA 2.5 Y 2.8 Inc. a)	20.274.175.317	18.895.562.167
2.02.05	INGRESOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	68.732.731.063	63.627.403.371
2.02.05.02	SUBVENCIONES (NOTA 2.6)	68.732.731.063	63.627.403.371
2.02.05.02.01	Subvenciones IB - Infraestructura	3.220.905.453	38.336.277.761
2.02.05.02.02	Subvenciones IB - Ambulancias	6.570.000.000	6.570.000.000
2.02.05.02.03	Subvenciones Yacireta - Ambulancias	5.157.615.610	5.157.615.610
2.02.05.02.04	Subvenciones IB - Ambulancias Fortalecimiento SEME	13.563.510.000	13.563.510.000
2.02.05.02.05	Subvenciones IB - Conv.Coop.Financ.H.Clinicas	9.600.000.000	0
2.02.05.02.06	Subvenciones IB - Fortalec. MSP y BS	25.807.500.000	0
2.02.05.02.07	Subvenciones IB - Sist.de Gestión Integ.	4.813.200.000	0
	TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE	89.175.173.380	82.691.232.538
	TOTAL DE PASIVO	124.640.971.803	109.228.176.547

Firmado al solo efecto de su identificación con
el Informe de
Fecha: 31 JUL 2017
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
Ciudad del Este, 31 de Marzo 2017

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 1282381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del ____/____/____

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL			
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA		
FUNDACIÓN TESAÍ	80016313 - 3	01/01/2016	31/12/2016		
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE		ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN		MENDOZA Y ASOCIADOS	
		IDENTIFICADOR RUC		IDENTIFICADOR RUC	
		1292381 - 8		80062569 - 2	

		1	2
		2016	2015
3	PATRIMONIO NETO		
3.01	CAPITAL	15.816.933.079	15.816.933.079
3.01.01	CAPITAL INTEGRADO	15.816.933.079	15.816.933.079
3.02	RESERVAS	20.785.604.373	18.821.959.403
3.02.02	RESERVA DE REVALÚO	20.785.604.373	18.821.959.403
3.03	RESULTADOS	75.412.988.918	43.936.835.233
3.03.01	RESULTADOS ACUMULADOS	78.974.522.449	48.049.527.402
3.03.01.01	Resultado Ejercicio 1997	-4.255.899.338	-4.255.899.338
3.03.01.02	Resultado Ejercicio 1998	4.283.266.532	4.283.266.532
3.03.01.03	Resultado Ejercicio 1999	4.598.731.737	4.598.731.737
3.03.01.04	Resultado Ejercicio 2000	6.942.497.887	6.942.497.887
3.03.01.05	Resultado Ejercicio 2001	2.054.102.997	2.054.102.997
3.03.01.06	Resultado Ejercicio 2002	-8.022.064.655	-8.022.064.655
3.03.01.07	Resultado Ejercicio 2003	1.856.946.112	1.856.946.112
3.03.01.08	Resultado Ejercicio 2004	2.850.802.717	2.863.591.474
3.03.01.09	Resultado Ejercicio 2005	-7.905.931.330	-7.891.211.083
3.03.01.10	Resultado Ejercicio 2006	-4.579.381.098	-4.577.361.209
3.03.01.11	Resultado Ejercicio 2007	-2.258.900.550	-2.220.952.097
3.03.01.12	Resultado Ejercicio 2008	11.513.155.657	11.436.869.078
3.03.01.13	Resultado Ejercicio 2009	-3.716.735.638	-4.247.305.726
3.03.01.14	Resultado Ejercicio 2010	28.383.534.159	24.710.613.286
3.03.01.15	Resultado Ejercicio 2011	26.299.169.975	4.437.661.003
3.03.01.16	Resultado Ejercicio 2012	6.171.313.200	-2.956.258.843
3.03.01.17	Resultado Ejercicio 2013	7.742.155.063	7.709.859.140
3.03.01.18	Resultado Ejercicio 2014	11.277.315.028	11.326.441.107
3.03.01.19	Resultado Ejercicio 2015	-4.259.556.006	0
3.03.02	RESULTADO DEL EJERCICIO	-3.561.533.531	-4.112.692.169
3.03.02.01	Resultado Ejercicio	-3.561.533.531	-4.112.692.169
TOTAL PATRIMONIO NETO		112.015.526.370	78.575.727.715
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO		236.656.498.173	187.803.904.262

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
Fecha: 11 JUL. 2017
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
Ciudad del Este, 31 de Marzo 2017

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° del / /

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
FUNDACIÓN TESAI	80016313 - 3	01/01/2016	31/12/2016

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	1292381 - 8	MENDOZA Y ASOCIADOS	80082569 - 2

		1	2
		2.016	2.015
4	INGRESOS OPERATIVOS	174.503.764.584	138.604.150.641
4.01	VENTAS DE MERCADERÍAS	174.913.499.719	139.045.457.487
4.01.01	VENTAS DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA (NOTA 11)	17.478.633.322	18.057.896.303
4.01.01.01	Privados y Prepagas (NOTA 2.9 Inc. c))	15.781.968.289	16.491.606.323
4.01.01.02	Plan Salud Médicos	216.352.624	195.254.111
4.01.01.03	Telefónica / Internet	64.255	442.128
4.01.01.04	Uso de Estacionamiento	97.260.745	48.218.627
4.01.01.05	Esterilización	18.564	0
4.01.01.06	Expensas Comunes de Consultorios	1.382.868.845	1.322.375.114
4.01.02	VENTAS DE MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA (NOTA 10)	157.434.966.397	120.987.561.184
4.01.02.01	IB Seguro Médico (NOTA 2.9 Inc. a))	72.720.938.509	46.579.461.590
4.01.02.02	IB Ingresos Operacionales Fijos (NOTA 2.9 Inc. a))	37.200.000.000	37.200.000.000
4.01.02.03	IB Convenio Social (NOTA 2.9 Inc. b))	24.000.000.000	24.000.000.000
4.01.02.04	Farmacia	13.147.133.885	11.123.969.026
4.01.02.05	Gastronomía	1.223.775.951	1.131.940.745
4.01.02.06	Recupero Glosas IB Contrato Principal	102.188.774	10.989.850
4.01.02.07	Ingresos Extraordinarios IB	9.040.929.278	941.199.973
4.98	(-) DESCUENTOS CONCEDIDOS (NOTA 11)	-406.472.117	-423.115.548
4.98.01	(-) Descuentos concedidos	-406.472.117	-423.115.548
4.99	(-) DEVOLUCIONES (NOTA 11)	-3.263.018	-18.191.298
4.99.01	(-) Devoluciones recibidas	-3.263.018	-18.191.298
MENOS:			
6	COSTOS OPERATIVOS	142.088.060.355	122.177.825.646
5.01	COSTO DE MERCADERÍAS	14.191.248.645	12.162.283.097
5.01.01	COSTO DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	14.191.248.645	12.162.283.097
5.09	COSTO DE SERVICIOS GRAVADOS	67.979.957.468	50.862.364.833
5.11	COSTO DE VENTAS EXENTAS DEL IVA	59.916.854.242	59.153.177.616
6	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS EN VENTAS	32.415.704.229	16.426.325.095
8	OTROS INGRESOS (NOTA 15)	8.174.924.071	17.534.749.427
8.01	INTERESES GANADOS	261.363.727	0
8.03	DESCUENTOS OBTENIDOS	58.945.590	201.915.747
8.04	SUBVENCIONES	0	3.654.550.478
8.05	RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO SALDO ACREEDOR	343.790.214	104.992.769
8.07	OTROS INGRESOS	1.016.606.503	865.849.157
8.08	REAJUSTE DE PRECIOS	2.316.502.138	8.541.239.628
8.09	IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS JUICIO MINIST. HACIENDA - IVA	4.177.615.899	4.166.201.648
9	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS TOTALES	40.590.628.300	33.961.074.522

Firmado a solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha 11 JUL 2017
 MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/18

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
 Ciudad del Este, 31 de Marzo 2017

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC 1292381-8

FRUTOS/GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° del / /

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

**RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 2
ESTADO DE RESULTADOS**

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
FUNDACIÓN TESAI	80016313 - 3	01/01/2016	31/12/2016

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	1292381 - 8	MENDOZA Y ASOCIADOS	80062569 - 2

		1	2
		2016	2015
MENOS:			
11	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN (NOTA 13)	32.969.756.860	27.053.098.313
11.01	SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL	12.632.767.678	12.613.452.837
11.01.01	SUELDOS Y JORNALES	9.004.171.372	8.128.088.554
11.01.02	APORTE PATRONAL	1.629.567.309	1.650.483.498
11.01.03	OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	1.999.028.997	2.834.880.785
11.01.03.01	Aguinaldo	801.429.415	701.292.477
11.01.03.02	Vacacion	632.936.648	501.846.234
11.01.03.03	Bonificacion Familiar	20.332.956	15.709.439
11.01.03.04	Indemnizaciones y preavisos y otros beneficios	544.329.978	1.616.032.635
11.04	HONORARIOS PROFESIONALES	1.480.569.078	1.578.343.427
11.05	ALQUILERES	428.723.842	312.320.646
11.06	AGUA, LUZ, TELÉFONO E INTERNET	1.169.661.940	1.118.875.677
11.06.02	Gastos de luz	892.575.459	877.390.004
11.06.03	Gastos Telefonico	227.667.072	204.335.906
11.06	Gastos de Internet	49.419.409	37.149.767
11.07	MOVILIDAD	30.172.689	20.531.745
11.08	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	123.644.615	154.144.093
11.09	REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	211.860.487	383.418.534
11.10	SEGUROS PAGADOS	23.244.196	25.269.579
11.11	ÚTILES DE OFICINA	148.923.664	157.261.697
11.13	JUICIOS Y GASTOS JUDICIALES (NOTA 15)	1.486.136.350	1.565.430.667
11.15	DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	529.367.163	25.516.940
11.16	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS OPERACIONALES	58.399.525	46.450.724
11.17	IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	5.771.397	5.060.279
11.18	MULTAS Y SANCIONES	0	900.000
11.18.01	MULTAS Y RECAGOS	0	900.000
11.18.02	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	2.318.712.649	0
11.19	IMPRESOS Y UTILES	146.824.936	99.686.729
11.20	GASTOS VARIOS DE ADMINISTRACION	2.783.065.437	1.651.359.066
11.21	IVA GASTOS	8.740.778.876	6.871.023.097
11.23	GASTOS INFORMATICA	82.698.171	114.610.202
11.26	REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS DE RODADOS	37.035.147	39.412.151
11.29	GASTOS DE CONSTRUCCION A FAVOR DEL PERSONAL	531.399.020	270.030.223
12	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DE GASTOS FINANCIEROS	7.620.871.440	6.907.976.209
14	PREVISIONES	-523.435.195	0
14.02	(-) CONSTITUCIÓN DE PREVISIONES (NOTA 2.3)	-523.435.195	0
MENOS:			
15	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS (NOTA 14)	10.658.969.777	11.020.668.378
15.01	DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	10.658.969.777	11.020.668.378
16	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) OPERATIVAS	-3.561.533.531	-4.112.692.169
18	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	-3.561.533.531	-4.112.692.169
20	GANANCIAS/PÉRDIDAS NETAS DEL EJERCICIO	-3.561.533.531	-4.112.692.169

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
Fecha 11 JUL. 2017
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
Ciudad del Este, 31 de Marzo 2017

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° del / /

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS FUNDACIÓN TESAÍ	IDENTIFICADOR RUC 80016313 - 3	DESDE 01/01/2016	HASTA 31/12/2016

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	APELLIDOS/ NOMBRES ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	IDENTIFICADOR RUC 1292381 - 8	APELLIDOS/ NOMBRES MENDOZA Y ASOCIADOS	IDENTIFICADOR RUC 80062569 - 2

	2.016	2.015
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	187.723.289.750	158.113.391.351
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	-135.910.999.743	-122.024.402.777
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	0	0
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	-12.550.694.660	-12.596.235.530
EFFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	-39.499.811.520	-22.621.121.563
PAGO DE IMPUESTOS	790.808.457	-16.986.804
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	552.592.284	854.644.677
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-2.940.171.624	-9.579.012.461
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-2.940.171.624	-9.579.012.461
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	2.713.272.037	11.106.153.625
DIVIDENDOS PAGADOS	35.037.687.216	-58.218
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	0	0
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	37.750.959.253	11.106.095.407
EFFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	35.363.379.913	2.381.727.623
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	21.085.341.326	18.703.613.703
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO	56.448.721.239	21.085.341.326

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
 Ciudad del Este, 31 de Marzo 2017

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del / /

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

RESOLUCIÓN N° 173/04 - AJUSTADO A LA RESOLUCIÓN GENERAL N° 49/2014/SET - ANEXO N° 4

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS/ NOMBRES FUNDACIÓN TESA		IDENTIFICADOR RUC 80016313 - 3	DESDE 01/01/2016
			HASTA 31/12/2016

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		5 - Declaración Jurada Utilizada	
APELLIDOS/ NOMBRES FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE		FORMULARIO N° 101	NÚMERO DE ORDEN
4 - Identificación del Contador			
APELLIDOS/ NOMBRES ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	Identificador RUC 1292381 - 8		

CUENTAS	CAPITAL		RESERVAS		RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
	INTEGRADO	LEGAL	DE REVALÚO	OTRAS RESERVAS	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO X _{t-1}	15.816.933.079	0	17.205.249.496	0	36.723.144.513	11.326.441.107	81.071.788.195
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO X _{t-1}					0	-11.326.441.107	-11.326.441.107
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	0				-58.218		-58.218
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR					11.326.441.107		11.326.441.107
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS							
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS							
RESERVA LEGAL		0	1.616.709.907				1.616.709.907
RESERVA DE REVALÚO				0			0
OTRAS RESERVAS							0
RESULTADO DEL EJERCICIO						-4.112.692.169	-4.112.692.169
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO X _{t-1} e INICIO DEL EJERCICIO X _t	15.816.933.079	0	18.821.959.403	0	48.049.527.402	-4.112.692.169	76.575.727.715
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO X _t						4.112.692.169	4.112.692.169
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	0				0		0
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR							
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS					-4.112.692.169		-4.112.692.169
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS					35.037.687.216		35.037.687.216
RESERVA LEGAL		0	1.963.644.970				1.963.644.970
RESERVA DE REVALÚO				0			0
OTRAS RESERVAS							0
RESULTADO DEL EJERCICIO						-3.561.533.531	-3.561.533.531
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO X _t	15.816.933.079	0	20.785.604.373	0	78.974.522.449	-3.561.533.531	112.015.528.370

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros firmados al solo efecto de su identificación con Ciudad del Este, 31 de Marzo 2017 el Informe de

Fecha **11 JUL 2017**

MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del _____

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero

DETERMINACION DE LA UTILIDAD COMERCIAL POR EL REGIMEN FISCAL Y EL IMPUESTO A LA RENTA

1- Identificación del Contribuyente

Razón Social o Apellidos	Nombres	Identificador RUC
FUNDACIÓN TESAI	-	80016313 - 3

2- Periodo Fiscal

Desde	Hasta
01/01/2016	31/12/2016
01/01/2015	31/12/2015

ANEXO II

3- Identificación del Representante Leg: 4- Identificador del Contador

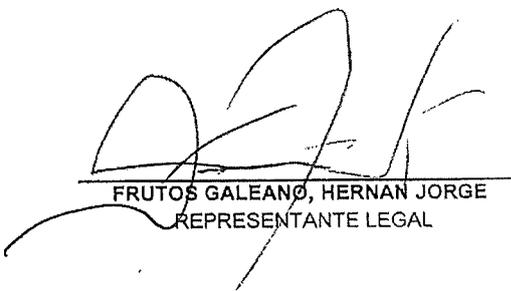
Apellidos / Nombres	Apellidos / Nombres	Identificador RUC
FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE	ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN	1292381 - 8

Frmulario N°	Número de Orden
101	

CUENTAS	9,78%	90,22%	TOTALES
INGRESOS	17.068.798.187	157.434.966.397	174.503.764.584
(-) Costos de ventas	-13.898.109.492	-128.189.950.863	-142.088.060.355
RENDA BRUTA O UTILIDAD OPERATIVA BRUTA	3.170.688.695	29.245.015.534	32.415.704.229
OTROS INGRESOS	0	8.174.924.071	8.174.924.071
(-) GASTOS DEDUCIBLES y NO DEDUCIBLES	-4.318.670.956	-39.833.490.875	-44.152.161.831
RENDA NETA O UTILIDAD COMERCIAL	-1.147.982.261	-2.413.551.270	-3.561.533.531
(+) AJUSTES FISCALES (perd. Fiscal ejerc. Anteriores A AJUSTAR)	0		0
GASTOS NO DEDUCIBLES	226.801.057	2.091.911.592	2.318.712.649
PRESUNCIONES FISCALES	0		0
(-) RENTAS PARA INVERSIONES	0		0
RENDA NETA IMPONIBLES O UTILIDAD FISCAL(*)	-921.181.204	-321.639.678	-1.242.820.882
TASA IMPOSITIVA	10%		
IMPUESTO A LA RENTA	0		0
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	-1.147.982.261	-2.413.551.270	-3.561.533.531
RESERVA LEGAL (LEY 1034 ART. 91)	0	0	0
UTILIDAD LIQUIDADADA DEL EJERCICIO	-1.147.982.261	-2.413.551.270	-3.561.533.531

Las Notas y los Cuadros que acompañan, forman parte de los Estados Financieros.
Ciudad del Este, 31 de Marzo 2017


 ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC 1292381-8

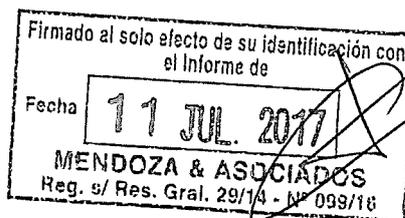

 FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Aprobado por Acta del Consejo de Administración N° _____ del ____ / ____ / ____

Presidente del Consejo

Secretario del Consejo

Consejero



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

NOTA 1: FUNDACIÓN TESAI

La Fundación Tesai fue constituida por Escritura Pública N° 33 de fecha 18 de abril de 1997, como una persona jurídica de derecho privado, sin fines de lucro, ejerciendo sus actividades con plena autonomía jurídica, administrativa y financiera. Fue instituida por la Itaipú, Entidad Binacional creada por el Artículo III del Tratado firmado entre la República del Paraguay y la República Federativa del Brasil el 26 de abril de 1973.

La Fundación tiene por objeto la prestación de servicios de asistencia médica y de protección y preservación de la salud humana.

Entre sus finalidades específicas se destacan la de "Dirigir, mantener y operar el Hospital del Área 2, localizado en Ciudad del Este, Departamento del Alto Paraná; Garantizar la calidad del servicio y la adecuada atención médica y hospitalaria que dicho hospital brinde a los empleados de la Itaipú, a sus dependientes y a los miembros de la comunidad que requieran sus servicios de conformidad con los sistemas de atención que se establezcan de acuerdo con sus Estatutos; Asegurar el equilibrio económico y financiero del mencionado hospital, de conformidad a las normas establecidas en los Estatutos Sociales y a los acuerdos que adopte el Consejo Directivo dentro de las facultades que le competen; Determinar las modalidades de gestión y administración que permita el progresivo desarrollo y perfeccionamiento de los servicios prestados y la formación y capacitación profesional del cuerpo médico, paramédico, funcionarios administrativos y auxiliares del hospital".

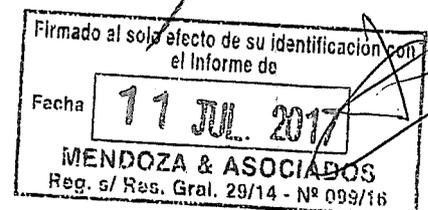
NOTA 2: POLÍTICAS CONTABLES

En la preparación de los Estados Financieros del periodo enero a diciembre de 2016 informado no se han producido cambios de criterios en las políticas contables que fueron aplicadas para la Elaboración de los EF cerrados al 31/12/2015.

Los principios y prácticas contables más importantes aplicados para el registro de las operaciones y la preparación de los EF de la Fundación en el presente periodo informado son los siguientes:

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNÁN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

2.1. Bases para la preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costos históricos, excepto para el caso de los Bienes de Uso, según se explica en el ítem 2.7 siguiente. No se reconocen en forma integral los efectos de la inflación en la situación patrimonial y financiera de la Fundación y en los resultados de sus operaciones, en atención a que la corrección monetaria no constituye una práctica contable requerida en el Paraguay.

2.2. Moneda Extranjera

Los activos y pasivos en moneda extranjera se hallan valuados al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre. Las diferencias de cambio originadas por fluctuaciones en los tipos de cambio, entre las fechas de concertación de las operaciones y su liquidación o revaluación, fueron reconocidas en los resultados.

Al cierre del ejercicio, fueron aplicados los siguientes tipos de cambio:

MONEDA	Al 31/12/16		Al 31/12/15	
	Comprador	Vendedor	Comprador	Vendedor
Dólar Americano (*)	5.650	5.750	5.730	5.810

(*) Fuente www.cambioschaco.com.py

2.3. Previsiones para Créditos de Dudoso Cobro

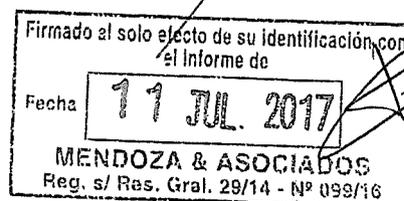
El método de estimación de las provisiones de manera a cubrir adecuadamente los montos de dudoso cobro, es constituyendo una previsión del 100 % sobre el saldo de los todos los créditos con atrasos superiores a 1 año, independientemente de insistir con las acciones tendientes a su recuperación.

2.4. Valuación de los Bienes de Cambio

Los medicamentos, materiales e insumos hospitalarios y reactivos en existencia se valúan al costo de adquisición y su afectación al resultado se realiza aplicando el método de Precio Promedio Ponderado.

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292081-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

Para el caso de los medicamentos y materiales que estén vencidos, o presenten deterioros y roturas que imposibiliten su uso o consumo, es política de la Fundación darlos de baja en base a los informes remitidos por los responsables de las áreas de Farmacia, y previa autorización de la Gerencia Técnica.

2.5. IVA en Reclamo Judicial

Por Acuerdo y Sentencia N° 262 de la Corte Suprema de Justicia del 04/06/2010, fueron confirmados a favor de la Fundación, los fallos anteriormente dictados por el Tribunal de Cuentas, 1ra. Sala, por los que se ordena al Ministerio de Hacienda devolver la totalidad de los montos del IVA pagado a los proveedores entre los años 1997 y 2004, más los accesorios legales correspondientes. Consecuentemente, queda confirmado el derecho a percibir estos fondos, restando sólo acordar con el Ministerio de Hacienda la forma y plazo en que se hará efectiva tal devolución, por lo que de conformidad a la **NIC 37 Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes**, se ha procedido a reconocer el monto respectivo como una Cuenta a Cobrar a largo plazo, y provisionado el respectivo pasivo derivado de los Honorarios Profesionales a pagar por este caso.

2.6. Subvenciones Recibidas de Itaipu Binacional

Los montos de Subvenciones recibidas para la adquisición de Activos Fijos e Infraestructura, se reconocen en el Balance General como partidas de Ingresos Diferidos, que serán imputados a resultados sobre una base sistemática a lo largo de su ejecución, en proporción a los periodos contables en que los respectivos fondos son utilizados y reconocidos con ingresos de la Fundación Tesai, como Actividades de Financiación.

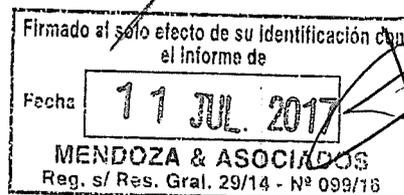
Cuando las Subvenciones están destinadas a cubrir gastos específicos se contabilizan en el resultado del mismo periodo en que corresponde reconocer los gastos respectivos.

2.7. Bienes de Uso

Los valores de origen de los Bienes de Uso y sus depreciaciones acumuladas se encuentran revaluados de acuerdo a lo establecido en la Ley N° 125/91,

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-8

FRUTOS GALEANO HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
 Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

considerando los coeficientes de actualización suministrados a tal efecto por el Ministerio de Hacienda. El monto neto del revalúo se expone en la cuenta "Reserva Revalúo Ley 125/91", dentro del Patrimonio Neto. La Entidad aplica uniformemente el criterio de revaluar y depreciar los bienes incorporados desde el mes siguiente al de su incorporación. Las políticas de partidas individuales se exponen de la siguiente manera:

Obras en Curso: Las Obras en Curso se transfieren a Activos en Explotación una vez finalizado el período de prueba y cuando se encuentran disponibles para su uso, a partir de cuyo momento comienza su revalúo y depreciación.

Desembolsos posteriores: Los costos de ampliación, modernización o mejora que representen un aumento del valor de los bienes o una extensión de su vida útil, se activan aumentando el costo de los respectivos bienes.

Mantenimiento y Reparaciones: Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento se imputan a resultados del ejercicio en que se producen.

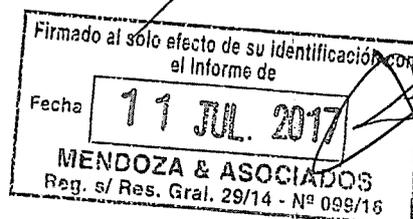
Venta y/o Baja de Bienes: Las ganancias o pérdidas que surgen en ventas o retiros de bienes del Activo Fijo, se reconocen como resultados del período y se calculan como la diferencia entre el valor de venta y el valor neto contable del activo.

Para la determinación de la depreciación anual de los Bienes de Uso se utilizan las siguientes tasas anuales:

Bienes	Años y/% de Depreciación
Edificios	40 Años - 2,5%
Instalaciones	10 Años - 20%
Equipos Hospitalarios	04 Años - 25%
Muebles Hospitalarios	10 Años - 10%
Instrumentales Médicos	10 Años - 10%
Muebles y Equipos de Oficina	10 Años - 10%
Muebles de Comedor	10 Años - 10%
Herramientas y Equipos de Apoyo	04 Años - 25%
Equipos de Comunicación	05 Años - 20%

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC: 1292981-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

Rodados	05 Años - 20%
Equipos de Informática	04 Años - 20%
Líneas Telefónicas	10 Años - 10%
Software	04 Años - 25%
Decoración y Accesorios	04 Años - 25%
Otros Muebles	10 Años - 10%
Mejoras en Inmuebles	40 Años - 2,5%

2.8. Provisión de Demandas Judiciales y otras contingencias

La Fundación es parte de diversos procesos judiciales en la esfera comercial, civil y laboral que se encuentran en diversas etapas de juzgamiento.

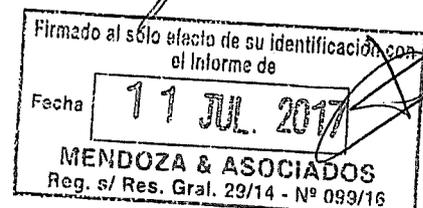
Para el reconocimiento del pasivo relacionado en estos procesos se clasifican las causas judiciales instauradas en contra de la Fundación, en función al riesgo de pérdida y en base a la opinión del área jurídica, de la siguiente forma:

- a) Para las causas cuyo efecto negativo para la Fundación sea considerado como de riesgo **“probable”**, se constituye la provisión correspondiente por el 100% del valor reclamado por el tercero.
- b) Para las causas cuyo efecto negativo para la Fundación son considerados de riesgo **“posible”**, los montos sólo son informados en Notas a los Estados Financieros, sin registrar el importe en el Pasivo.
- c) Las causas cuyo efecto negativo para la Fundación son considerados de riesgo **“remoto”**, no son contabilizadas ni expuestas en Notas a los Estados Financieros.

Las clasificaciones de estos juicios se actualizan periódicamente, al menos una vez al año.

ROLÓN REÑA, ROSALINDO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNÁN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

2.9. Reconocimiento de Ingresos y Gastos

El reconocimiento de los Ingresos y Gastos se realiza aplicando el criterio de lo devengado.

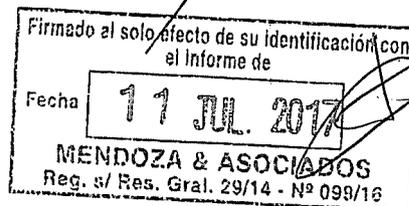
Los ingresos ordinarios de la Fundación provienen de las siguientes fuentes:

- a) Seguro Médico Itaipú Binacional:** Documentado con contratos de prestación de Servicios de Asistencia médica, Hospitalaria, Odontológica y Servicios Complementarios para Diagnósticos y/o Tratamiento para Beneficiarios del Programa de Salud de la Itaipú - Margen Derecha, suscripto por la Itaipú Binacional y la Fundación Tesai, pagaderos mensualmente conforme a las mediciones de costos fijos y variables (la facturación se realiza de acuerdo a la medición final), estableciendo la suma de guaraníes 3.100.000.000, como límite máximo de cobertura para gastos operacionales mensuales de la Fundación, según Contrato de Adhesión N° JEC.JE/122/2015 Itaipu & Fundación Tesai, con una vigencia de 36 (treinta y seis) meses, contados a partir del 01 de enero 2016, hasta el 31 de diciembre de 2018, prorrogable por un periodo de hasta 24 (veinte y cuatro) meses, a exclusivo criterio de la ITAIPU, respetando las demás condiciones contractuales.
- b) Convenio Social:** Mediante el Convenio suscripto entre la Itaipú Binacional y la Fundación Tesai, quedó formalizado un aporte financiero de la Itaipú a título de Ayuda Social, para la atención médica y hospitalaria a la comunidad carenciada del Alto Paraná, siendo el valor para los años 2015, 2016 y 2017 de **G 24.000 mil millones** anuales, según Convenio de Cooperación Financiera N° 4500032894/2014 Itaipu - Fundación Tesai.
- c) Prepagas y Privados:** Durante los ejercicios 2016 y 2015, la Fundación prestó servicios a usuarios de las empresas Servicios Médicos Migone S.A.; Medicina Empresarial Paraguaya S.A.; Samedic Medicina Prepaga S.A., OAMI S.A., Protección Médica S.A., Reyva S.A y Cooperativa Unimed Limitada. que junto con los pacientes privados generaron ingresos equivalentes a un 9,04% de los Ingresos Operativos de la Fundación.

Los adelantos recibidos a cuenta de prestaciones que no han sido realizadas aún, a los asegurados o beneficiarios, se exponen como ingresos percibidos por adelantado y se registran en resultados en la medida que los mismos utilizan el servicio de cobertura médica.

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Confesor
RUC: 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

Los Costos de Venta incluyen principalmente las remuneraciones al personal permanente y contratado; honorarios médicos; costos de medicamentos y otros costos necesarios para la prestación del servicio de cobertura médica.

2.10. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

Bajo este rubro se reconoce contablemente el efectivo en Caja y los saldos en Bancos, en la modalidad de Cuenta Corriente.

2.11. Clasificación de Saldos en Corrientes y no Corrientes

En el Balance General, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, agrupándose como *Corrientes*, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y en *No corrientes*, aquellos con vencimiento superior a dicho período, así como los Créditos vencidos con mora superior a un año.

NOTA 3: DISPONIBILIDADES

Registra los fondos en Caja y cuentas corrientes bancarias al cierre del ejercicio, y están expresados en guaraníes, según el siguiente detalle.

CONCEPTO	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2016	31/12/2015
CAJA		
Fondo Fijo	56.300.000	54.300.000
Recaudaciones a Depositar	62.159.632	20.241.357
BANCOS		
RECURSOS PROPIOS	9.431.811.719	4.638.452.472
Itaú Contrato Principal 2016/2018 - 20002011/6	105.463.137	0
Itaú Privados 20011273/8	3.965.245.151	944.891.912
Itaú Conv. IB 20011274/5	3.868.233.584	3.667.957.900
Regional Servicios 304803901	40.472.401	25.602.660
Atlas 949395 Privados y Prepagas	831.338.832	0
Atlas Contrato de Adhesión 2016/2018	565.296.431	0
Itaú Intereses Bancarios 2202752/15	55.762.183	0
DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS (*)	46.898.449.888	16.372.347.497
CONVENIO SOCIAL (a)	9.640.351.132	12.190.076.758

ROLÓN REÑA, ROSALINDO RAMÓN
Contador
RUC: 1282381-8

FRUTOS GALEANO, BERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
Fecha **11 JUL. 2017**
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
 Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

Banco Itaú Conv. Soc. 20011296/5 - Aguinaldo Proporcional	840.008	0
Banco Itaú Conv. Soc. 2015/17 - 20015291/6	9.639.511.124	12.190.076.758
Convenio Ministerio de Salud Pública y Binestar Social (b)	3.553.407	15.546.470
Itaú Social MSPBS 20014202/7	3.553.407	15.546.470
Ayuda Financiera (c)	10.973.271	2.828.969.049
Itaú Ayuda Financiera 2.0.021479/9	10.973.271	2.828.969.049
Auxilio Sanitario IB (Ambulancias) (d)	1.298.525.380	1.315.954.628
Regional 7758498 USD Itaipu Binacional Conv.N° 4500030952/14	1.298.525.380	1.315.954.628
Auxilio Sanitario Yacyreta (Ambulancias) (e)	21.511.852	21.800.592
Regional 7758388 USD Yacyreta Conv.N° 640/002/14	21.511.852	21.800.592
Fortalecimiento del SEME (Ambulancias) (f)	2.535.430.455	0
Regional 7883161 USD Itaipu Binacional Conv.N° 4500037026/15	2.535.430.455	0
Fortalecimiento Hospital de Clínicas (Adq.Eq.Hospit.) (g)	7.603.104.391	0
Itaú Hosp. de Clínicas 20026748/1 Conv.N° 4500041237/16	7.603.104.391	0
Fortalecimiento MSP y BS (Ambulancias Alta Complejidad y Equipamiento de Unidades Hospit. del Py) (h)	25.785.000.000	0
Regional 7957462 USD Itaipu Binacional Conv.N° 4500041855/16	25.785.000.000	0
TOTAL BANCOS	56.330.261.607	21.010.799.969
TOTAL DISPONIBILIDADES	56.448.721.239	21.085.341.326

(*) Disponibilidades Restringidas

En este rubro se exponen los fondos que tienen un destino específico, para fines y actividades previstos en los respectivos Convenios de financiación, y que por requerimiento de la Itaipú Binacional se mantienen en Cuentas Corrientes específicas, para control y movilización de los recursos proveídos, no pudiendo por tanto ser considerados de libre disponibilidad. Su detalle es el siguiente.

(a) El Convenio 4500032894/2014 Aporte Financiero de la Itaipú a título de Ayuda Social, siendo los valores para el año 2015, 2016 y 2017 de **G 24.000 mil millones** anuales. Rendición de cuentas presentada mensualmente.

(b) El saldo corresponde al Convenio N° JEC.JE.034/2011, por el que la Fundación recibió fondos de **G 20.090 mil millones** de la Itaipú

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC: 1292881-8

FRUTOS SALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha **11 JUL. 2017**
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. s/ Res. Gral. 28/14 - Nº 099/16

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

Binacional, y a su vez, por otro "Convenio de Cooperación Interinstitucional de Asistencia Social Básica de Salud", suscripto entre la Fundación y el Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social – MSP y BS, y por el cual la FT asumió el compromiso de compra de medicamentos a ser entregados en donación al referido Ministerio. Rendición de cuentas presentada a la Itaipu Binacional, pendiente de certificación y cierre definitivo del convenio.

- (c) El saldo corresponde al Instrumento de Compromiso N° JEC.JE.046/2013, por el que la Fundación recibió fondos de **G. 22.618.395.362 como primera etapa y Gs. 23.549.604.308 en la segunda etapa** de la Itaipú Binacional, con el objetivo de Establecer su equilibrio Económico - Financiero. El saldo no ejecutado de **Gs. 3.220.905.453**, fue invertido en obras de infraestructura y adquisición de equipos hospitalarios, según los Aditivos N° 3 y 4, Itaipu – Fundación Tesai. Pendiente de presentación de rendición de cuentas final, certificación y cierre definitivo del Instrumento.
- (d) El saldo corresponde al Convenio N° 4500030952/204 "Auxilio Sanitario, mediante la provisión de Ambulancias para atención de la población afectada por las inundaciones en territorio paraguayo", Itaipu Binacional-Fundación Tesai. Pendiente de rendición de cuentas final, certificación y cierre definitivo del convenio.
- (e) El saldo corresponde al Convenio N° 640/002/2014 "Auxilio Sanitario, mediante la provisión de Ambulancias para atención de la población afectada por las inundaciones en territorio paraguayo", Yacyreta-Fundación Tesai. Pendiente de rendición de cuentas final, certificación y cierre definitivo del convenio.
- (f) El saldo corresponde al Convenio de Cooperación Financiera N° 4500037026/15 "Provisión de 50 Ambulancias, cuya finalidad es el desarrollo del proyecto, Fortalecimiento del Servicio de Emergencias Médicas – SEME", Itaipu – Fundación Tesai. Pendiente de rendición de cuentas final, certificación y cierre definitivo del convenio.
- (g) El saldo corresponde al Convenio de Cooperación Financiera N° 4500041237/2016 "Adquisición de Equipos Hospitalarios, cuya finalidad es el desarrollo del Proyecto, Fortalecimiento del Hospital de Clínicas,

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1202381-8

FRUTOS GALEANO, HERNÁN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de

Fecha **11 JUL 2017**

MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - N° 099/16



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

dependiente de la Facultad de Medicina de la Universidad Nacional de Asunción”, Itaipu – Fundación Tesai. Pendiente de rendición de cuentas final, certificación y cierre definitivo del convenio.

(h) El saldo corresponde al Convenio de Cooperación Financiera N° 4500041855/2016 “Provisión de Ambulancias de Alta Complejidad y Equipamiento de Unidades Hospitalarias Ubicadas en Diferentes Puntos del Paraguay, para el Fortalecimiento del MSP y BS”, Itaipu – Fundación Tesai. Pendiente de rendición de cuentas final, certificación y cierre definitivo del convenio.

NOTA 4: CLIENTES

El saldo de esta cuenta, registra las acreencias de la Itaipu, de Empresas de Medicina Prepaga, Pacientes Privados y otros Deudores Comerciales a favor de la Fundación, con vencimientos a corto plazo, entre 30 y 360 días siguientes. Las mismas no están sujetas a condiciones especiales ni generan intereses. Superado los días establecidos se transfieren a Largo Plazo, y se inician las gestiones o reclamos vía judicial o extrajudicial.

Su composición es la siguiente:

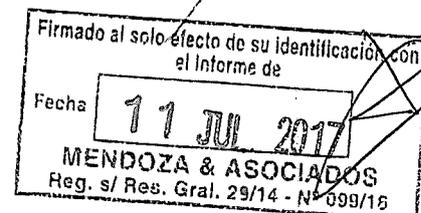
CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2016	31/12/2015
Servicios a la Itaipú Binacional	3.436.575.090	275.314.762
Servicios a Otros:		
Pacientes Privados	817.186.323	1.321.349.419
Medicina Prepaga	1.605.189.920	1.737.096.749
Sevicios a Facturar IB	0	7.564.975.266
Servicios a Facturar Prepagas	552.481.286	551.343.147
Totales	6.411.432.619	11.450.079.343

NOTA 5: BIENES DE CAMBIO

Representa el valor de las existencias de medicamentos, materiales e insumos hospitalarios y reactivos para la venta. Los bienes vendidos son cargados al costo aplicando el método PPP (Precio Promedio Ponderado). Su saldo tiene la siguiente composición.

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292881-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO

Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2016	31/12/2015
Medicamentos Área 2	2.449.247.985	2.375.935.082
Medicamentos Los Angeles	5.150.507	260.277.580
Medicamentos Yguazú	58.666.030	58.666.030
Totales	2.513.064.522	2.694.878.692

NOTA 6: SUBVENCIONES

Convenios suscriptos entre la Itaipu Binacional y la Fundación, según se detalla a continuación:

- ✓ IB Auxilio Sanitario Coop. Financ. Conv. N° 4500030952/2014
- ✓ EBY Auxilio Sanitario Coop. Financ. Conv. N° 640/002/2014
- ✓ Fortalecimiento del SEME Conv. N° 4500037026/2015
- ✓ Fortalecimiento Hospital de Clínicas Conv. N° 4500041237/16
- ✓ Fortalecimiento MSP y BS Conv. N° 4500041855/2016
- ✓ Sistema de Gestión Integrado Convenio N° 4500042051/16

NOTA 7: PROVEEDORES LOCALES

Registra las cuentas por pagar en diversos conceptos, según detalle en el Cuadro siguiente. Las mismas no devengan intereses y normalmente son liquidadas en un período máximo de 30 días.

CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2016	31/12/2015
Proveedores de Materiales, Medicamentos, Servicios e Insumos Varios	7.089.521.112	2.442.935.249
Proveedores de servicios profesionales médicos	404.031.388	343.919.050
Honorarios a facturar provisión	4.242.111.380	3.089.985.588
Otras deudas	447.842.332	307.732.883
Totales	12.183.506.212	6.184.572.770

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC: 1292881-8

FRUTOS GALÉANO, HERNÁN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha **11 JUL 2017**
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - 099/16

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

NOTA 8: PROVISIONES

Esta cuenta, cuyos saldos acumulados ascienden a **G 2.220.425.201** y **G 2.003.776.266** al 31/12/16 y 31/12/15 respectivamente, registra las siguientes obligaciones.

CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2016	31/12/2015
IPS Aporte Obrero – Patronal	949.366.994	940.334.146
Sueldos y Jornales a Pagar	0	1.821.795
Aguinaldos a Pagar	112.032.647	55.199.440
Vacaciones a Pagar	18.028.758	0
Retenciones IVA a Pagar	447.149.272	203.943.244
Otros descuentos al personal	693.847.530	802.477.641
Totales	2.220.425.201	2.003.776.266

NOTA 9: ANTICIPO DE CLIENTES

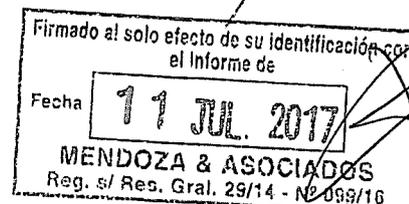
Esta cuenta cuyos saldos acumulados ascienden a **G 21.045.750.036** y **G 18.244.383.950** al 31/12/16 y 31/12/15 respectivamente, registra pagos anticipados realizados por la Itaipu Binacional y por los pacientes particulares, o en exceso de la cobertura vigente, en concepto de "Depósito de Admisión", por prestaciones médicas y hospitalarias. Su facturación y reconocimiento como ingreso se realiza por las prestaciones realizadas.

NOTA 10: VENTAS AL SECTOR PÚBLICO

Esta cuenta, cuyos saldos acumulados ascienden a **G 157.434.966.397** y **G 120.987.561.184** al 31/12/16 y 31/12/15 respectivamente, registra la prestación de Servicios de Asistencia médica, Hospitalaria, Odontológica y Servicios Complementarios para Diagnósticos y/o Tratamiento para Beneficiarios del Programa de Salud de la Itaipú – Margen Derecha, en el marco del Convenio suscripto entre la Itaipú Binacional y la Fundación Tesai.

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
 Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

NOTA 11: VENTAS AL SECTOR PRIVADO

Esta cuenta, cuyos saldos acumulados neto ascienden a **G 17.068.798.187** y **G 17.616.589.457** al 31/12/16 y 31/12/15 respectivamente, registra prestación de Servicios de Asistencia médica, Hospitalaria, Odontológica y Servicios Complementarios para Diagnósticos y/o Tratamiento para Asegurados del sistema Pre Pago de las empresas Servicios Médicos Migone S.A.; Medicina Empresarial Paraguaya S.A.; Samedic Medicina Prepaga S.A., OAMI S.A., Protección Medica S.A., Reyva S.A y Cooperativa Unimed Limitada, en el marco de los Convenios suscriptos con cada una de estas empresas, así como otros pacientes privados.

NOTA 12: COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

Esta cuenta, cuyos saldos acumulados ascienden a **G 142.088.060.355** y **G 122.177.825.546** al 31/12/16 y 31/12/15 respectivamente, registra los costos directos y variables incurridos en la prestación de Servicios de Asistencia médica, Hospitalaria, Odontológica y Servicios Complementarios para Diagnósticos y/o Tratamiento para Asegurados de la Itaipú Binacional y de los asegurados del sistema Pre Pago de las empresas Servicios Médicos Migone S.A.; Medicina Empresarial Paraguaya S.A.; Samedic Medicina Prepaga S.A., OAMI S.A., Protección Medica S.A., Reyva S.A y Cooperativa Unimed Limitada, en el marco de los Convenios suscriptos con cada una de estas empresas y otros pacientes privados.

NOTA 13: GASTOS ADMINISTRATIVOS

Registran los gastos administrativos incurridos en los al 31/12/2016 y 31/12/2015, respectivamente, y su composición es la siguiente:

CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2016	31/12/2015
SUELDOS Y JORNALES	9.004.171.372	8.128.088.554
APORTE PATRONAL	1.629.567.309	1.650.483.498
Aguinaldo	801.429.415	701.292.477
Vacacion	632.936.648	501.846.234
Bonificacion Familiar	20.332.956	15.709.439
Indemnizaciones y preavisos y otros beneficios	544.329.978	1.616.032.635

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC: 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha **11 JUL. 2017**
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. N° Res. Gral. 29/14 - N° 093/16

ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

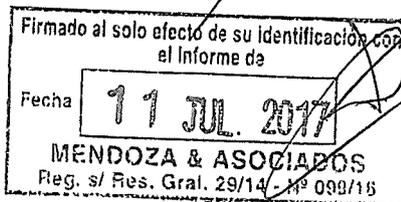
HONORARIOS PROFESIONALES	1.480.569.078	1.578.343.427
ALQUILERES	428.723.842	312.320.646
Gastos de luz	892.575.459	877.390.004
Gastos Telefonico	227.667.072	204.335.906
Gastos de Internet	49.419.409	37.149.767
MOVILIDAD	30.172.689	20.531.745
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	123.644.615	154.144.093
REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	211.860.487	383.418.534
SEGUROS PAGADOS	23.244.196	25.269.579
ÚTILES DE OFICINA	148.923.664	157.261.697
JUICIOS Y GASTOS JUDICIALES	1.486.136.350	1.565.430.667
DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	529.367.163	25.516.940
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS OPERACIONALES	58.399.525	46.450.724
IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	5.771.397	5.060.279
MULTAS Y RECAGOS	0	900.000
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	2.318.712.649	0
IMPRESOS Y UTILES	146.824.936	99.686.729
GASTOS VARIOS DE ADMINISTRACION	2.783.065.437	1.651.359.066
IVA GASTOS	8.740.778.876	6.871.023.097
GASTOS INFORMATICA	82.698.171	114.610.202
REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS DE RODADOS	37.035.147	39.412.151
GASTOS DE CONTRIBUCION A FAVOR DEL PERSONAL	531.399.020	270.030.223
Totales	32.969.756.860	27.053.098.313

NOTA 14: DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS

CONCEPTOS	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2016	31/12/2015
DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	10.658.969.777	11.020.668.378
Totales	10.658.969.777	11.020.668.378

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC: 1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL



ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO
 Personería Jurídica reconocida por Decreto N° 17.246/9

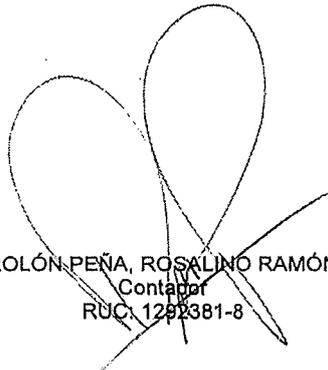
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período comprendido desde 01/01/2016 al 31/12/2016

NOTA 15: PARTIDAS EXTRAORDINARIAS

Registran los ingresos y gastos no vinculados con la actividad normal de la Fundación, incurridos en al 31/12/2016 y 31/12/2015 respectivamente, y su composición es la siguiente:

Conceptos	Saldos en guaraníes al:	
	31/12/2016	31/12/2015
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		
Ingresos Extraordinarios IB (Subvenciones, Reajuste de Precios)	2.316.602.138	12.195.790.106
Recargos y Multas s/IVA a Recuperar	4.177.615.899	4.166.201.648
Otros Ingresos Extraordinarios (Int. Ganados, Desc. Obtenidos, Dif. Cambio y Otros.)	1.680.706.034	1.172.757.673
Total Ingresos Extraordinarios	8.174.924.071	17.534.749.427
EGRESOS EXTRAORDINARIOS		
Honorarios Judiciales IVA – MH (Valor Incluido en la Cta. "Juicios y Gastos Judiciales")	1.480.049.733	1.374.846.543
Total Egresos Extraordinarios	1.480.049.733	1.374.846.543
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	6.694.874.338	16.159.902.884

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
 Fecha **11 JUL. 2017**
MENDOZA & ASOCIADOS
 Reg. s/ Res. Graí. 29/14 - N° 899/16


 ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
 Contador
 RUC: 1292381-8


 FRUTOS GALEANO, HERNAN JORGE
 REPRESENTANTE LEGAL

Cuadro Transitorio Demostrativo de Revalúo y Depreciaciones de Bienes del Activo Fijo

1- Identificación del Contribuyente

Razón Social : Fundación Tesai
Identific.Ruc.: 80016313-3

COMPARATIVO: CUADRO DE REVALUO Y DEPRECIACIONES CON EL BALANCE DEL AÑO 2016

BIENES DE USO	COSTO	REVALUO	DEPRECIACION	TOTAL s/ BALANCE	VALOR FISCAL NETO AL CIERRE	DIFERENCIA
Edificios	18.166.357.719	5.981.091.032	-3.292.435.901	20.855.012.850	20.855.012.850	0
Mejoras	9.225.753.811	3.360.079.023	-2.279.092.621	10.306.740.213	10.306.740.213	0
Instalaciones	4.049.866.785	976.416.498	-3.187.070.941	1.839.212.342	1.839.212.342	0
Equipos Hospitalarios	50.664.550.565	4.491.196.195	-29.852.231.847	25.303.514.913	25.303.514.913	0
Muebles Hospitalarios	7.188.164.806	1.053.326.300	-3.622.175.037	4.619.316.069	4.619.316.069	0
Muebles y Equipos de Oficina	5.033.065.398	1.403.898.076	-4.495.464.470	1.941.499.004	1.941.499.004	0
Muebles Varios Comedor	996.034.698	198.879.562	-711.666.166	483.248.094	483.248.094	0
Herramientas y Eq. de Apoyo	1.474.679.975	235.275.990	-1.562.430.654	147.525.311	147.525.311	0
Equipos de Comunicación	1.266.772.209	221.554.737	-1.077.991.401	410.335.545	410.335.545	0
Lineas Telefonicas	960.000	519.477	-1.479.474	3	3	0
Rodados	1.687.191.494	260.171.304	-1.569.187.753	378.175.045	378.175.045	0
Equipos de Computación	5.058.080.139	434.692.626	-3.745.897.440	1.746.875.325	1.746.875.325	0
Software	3.074.555.920	298.005.539	-2.316.968.060	1.055.593.399	1.055.593.399	0
Decoración y Accesorios	103.206.338	32.388.994	-135.595.309	23	23	0
Instrumentales Médicos	3.018.386.552	197.242.984	-1.589.067.972	1.626.561.564	1.626.561.564	0
Otros Muebles	87.275.116	9.296.362	-52.722.525	43.848.953	43.848.953	0
TOTAL....	111.094.901.525	19.154.034.699	-59.491.477.571	70.757.458.653	70.757.458.653	0

Firmado al solo efecto de su identificación con el Informe de
Fecha **11 JUL 2017**
MENDOZA & ASOCIADOS
Reg. s/ Res. Gral. 29/14 - Nº 092/16

ROLÓN PEÑA, ROSALINO RAMÓN
Contador
RUC.1292381-8

FRUTOS GALEANO, HERNÁN JORGE
REPRESENTANTE LEGAL