

**FEDERACIÓN AMERICANA DE EMPLEADOS
ESTATALES, MUNICIPALES Y DE CONDADOS, AFL-CIO
1625 L Street NW, Washington, DC 20036**

Lee Saunders
Presidente

Elissa McBride
Secretaria-Tesorera

**INFORME FINANCIERO ANUAL DE LA UNIÓN LOCAL
PARA EL AÑO CALENDARIO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
O EL AÑO FISCAL QUE TERMINA EL _____ DE 2026**

INSTRUCCIONES

Este informe debe ser preparado, firmado y enviado a la Secretaria-Tesorera Elissa McBride por correo o electrónicamente siguiendo las instrucciones que figuran en www.afscmetreasurer.org/forms. Se debe conservar una copia del informe en los archivos de la unión local. Para las locales que operan en un período fiscal de año calendario (enero a diciembre), el informe debe presentarse a más tardar el 15 de mayo de cada año. Para las locales que tienen un período fiscal distinto del año calendario, el informe debe presentarse dentro de los 4½ meses después de que finalice su año fiscal. Los Capítulos de Jubilados y los Subcapítulos de Jubilados no tienen la obligación de completar este informe.

PARTE I – Descripción de los Registros y Procedimientos Financieros

Responda a cada una de las siguientes preguntas sobre los registros y procedimientos financieros de la unión local. Si se necesita más espacio para sus respuestas, use el espacio provisto en la página 4, adjunte las hojas adicionales que sean necesarias y haga referencia a la pregunta o el número de línea apropiados.

General

1. a. Unión Local # _____ b. Afiliada al Concilio # _____
c. No. actual de miembros _____ d. Identificación del Empleador _____
e. Nombre de la Unión Local _____
f. Dirección postal o P.O. Box # _____
g. Ciudad _____ h. Estado _____ i. Código postal _____
2. Los registros financieros de la unión local están bajo la custodia de:
Nombre _____
Dirección _____
No. de teléfono celular* (incluya el código de área) _____
No. diurno (incluya el código de área) _____
Correo electrónico personal y/o unión: _____

Capítulos

3. ¿La local tiene capítulos u otras divisiones? Sí ☐ No ☐
En caso afirmativo, ¿cuántos? _____
Adjunte también una lista de capítulos con la ubicación y los nombres de los presidentes de los capítulos.

Desembolsos - Gastos

4. ¿Todos los desembolsos se hacen con cheques que requieren dos firmas? Sí ☐ No ☐
5. ¿Tiene su local un fondo de caja chica? Sí ☐ No ☐
Si la respuesta es afirmativa, ¿cuál es el fondo máximo que se tiene a mano? \$ _____

*Al proporcionar su número de teléfono celular usted acepta recibir llamadas (incluidas llamadas grabadas o automarcadas, o textos) a ese número de AFSCME y sus organizaciones laborales, políticas y caritativas afiliadas sobre cualquier tema. Pueden aplicarse las tarifas de su compañía telefónica. Puede modificar sus preferencias en <https://www.afscme.org/tcpa>

Presentación de Informes

6. ¿Se preparan informes financieros mensuales? Sí ☐ No ☐

En caso afirmativo, por favor adjunte una copia del informe más reciente.

7. ¿Paga la local salarios, tiempo libre para actividad sindical, asignaciones y/o cuotas reembolsadas a los dirigentes y/o empleados? Sí ☐ No ☐

En caso afirmativo, ¿prepara o tiene un servicio de nóminas que prepara y presenta los siguientes formularios de impuestos sobre nóminas?

- | | | |
|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Formulario IRS 940 | Sí <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| Formulario IRS 941 | Sí <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| Formulario W-2 | Sí <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

8. ¿Se presenta anualmente el Formulario 990, 990-EZ o la postal electrónica 990-N del IRS? Sí ☐ No ☐

9. ¿Tiene la local algún miembro que pague cuotas y que sea empleado del sector privado? Sí ☐ No ☐

Si la respuesta es afirmativa, ¿se presenta un informe LM del Departamento de Trabajo? Sí ☐ No ☐

Informes sobre Contribuciones Políticas

10. ¿La local hace contribuciones políticas? Sí ☐ No ☐
Si la respuesta es NO, proceda a la pregunta 14.

11. ¿Cuál fue el total de las contribuciones durante el último año calendario? \$ _____

12. ¿Utiliza la local un “Fondo Separado” para hacer contribuciones políticas? Sí ☐ No ☐

13. ¿Su local conoce los requisitos de presentación del Formulario 1120-POL del IRS? Sí ☐ No ☐

Auditorías

Por favor, adjunte una copia de su último informe de auditoría (incluido cualquier informe de los “Síndicos”)

14. ¿Con qué frecuencia se realiza una auditoría en su local? _____

15. ¿Se informa a los miembros de los resultados de la auditoría? Sí ☐ No ☐

16. ¿Quién realiza estas auditorías? Síndicos ☐ CPA ☐

Otros (Explique) _____

PARTE II – Cuotas

1. Para las locales con cuotas FIJAS, ¿cuáles son los montos de las cuotas mensuales actuales? A tiempo completo \$ _____
A tiempo parcial \$ _____

2. Para las locales con cuotas PORCENTUALES: ¿Cuál es el porcentaje actual? _____ %
¿Cuál es la tarifa mensual promedio por miembro? \$ _____

3. Para otras estructuras de cuotas, marque aquí ☐ y adjunte una explicación.

4. La local recibe cuotas de: Empleador ☐ Concilio ☐

PARTE III – Estados Financieros

Todas las uniones locales deben completar la información solicitada en el “Estado de Ingresos y Desembolsos” que figura a continuación y en el “Estado de los Activos de la Local y Deudas Pendientes (Pasivos)” de la página 4. Si la local contrata a un CPA o un contador público, los estados financieros anuales del contador pueden sustituir a las páginas 3 y 4 SÓLO SI la local completa las páginas 1 y 2 de este informe, y el Presidente y el Secretario-Tesorero de la local firman y fechan la página 4.

ESTADO DE INGRESOS Y DESEMBOLSOS

Ingresos durante el año

1. Cuotas recibidas directamente del empleador: \$ _____
2. Parte de las cuotas que pertenece a la local enviada directamente del Concilio: _____
3. Primas de seguro cobradas a los miembros: _____
4. Otros ingresos (Adjuntar lista - recaudación de fondos, intereses, tasas de iniciación, etc.) _____
5. TOTAL DE INGRESOS (Sume las entradas 1 a 4): \$ _____

Desembolsos durante el año

6. Las tasas de afiliación y las contribuciones per cápita pagadas directamente por las locales a:
International \$ _____
Concilio _____
Otros cuerpos del movimiento laboral _____
7. Primas de Fianzas de Garantía: _____
8. Contabilidad/Legal/Arbitrajes: _____
9. Negociaciones: _____
10. Sueldos/Tiempo libre para actividad sindical/Asignaciones: _____
11. Impuestos sobre la nómina: _____
12. Cuotas reembolsadas: _____
13. Gastos reembolsados a los dirigentes: _____
14. Conferencias/Convenciones: _____
15. Picnics/Fiestas: _____
16. Alquiler/Servicios públicos: _____
17. Impresiones/Copias: _____
18. Artículos de oficina: _____
19. Todos los demás desembolsos (Adjuntar lista): _____
20. TOTAL DE DESEMBOLSOS (Sume las entradas 6 a 19): \$ _____
21. EXCESO (DÉFICIT) DE INGRESOS SOBRE DESEMBOLSOS DEL AÑO \$ _____

ESTADO DE LOS ACTIVOS PROPIEDAD DE LA LOCAL Y DEUDAS PENDIENTES (PASIVOS)

ACTIVOS PROPIEDAD DE LA LOCAL

| | | | <u>A</u> | <u>B</u> |
|-----|--|----------------------------------|-------------------|--------------|
| | | | Principio del año | Fin del año: |
| 22. | Efectivo en los bancos | | | |
| | Nombre del banco | Tipo de cuenta Núm. de cuenta | | |
| | _____ | _____ | \$ _____ | \$ _____ |
| | _____ | _____ | _____ | _____ |
| | _____ | _____ | _____ | _____ |
| | _____ | _____ | _____ | _____ |
| 23. | TOTAL DE ACTIVOS EN EFECTIVO (Nota: B menos A debe ser igual a página 3, línea 21) | | \$ _____ | \$ _____ |
| 24. | Otros activos (Adjuntar lista - Inversiones, Muebles, etc.) | | \$ _____ | \$ _____ |
| 25. | TOTAL DE ACTIVOS (Sume las líneas 23 y 24) | | \$ _____ | \$ _____ |

DEUDAS PENDIENTES (PASIVO)

| | | | |
|-----|---|----------|----------|
| 26. | Facturas pendientes (Adjuntar lista) | \$ _____ | \$ _____ |
| 27. | ACTIVOS NETOS (Línea 25 menos Línea 26) | \$ _____ | \$ _____ |

Por favor, utilice este espacio para explicar las respuestas o preparar listas según sea necesario.

| Pregunta Número | Explicaciones adicionales |
|--------------------|---------------------------|
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |

Certificamos que, a nuestro leal saber y entender, la información contenida en este informe es verdadera y correcta, y que todas las actividades financieras de la unión local están incluidas en los estados financieros.

| | | | |
|--|-------------|--|-------------|
| Firma del Presidente actual _____ | Fecha _____ | Firma del Secretario-Tesorero actual _____ | Fecha _____ |
| (si completa este formulario electrónicamente, los nombres mecanografiados se considerarán firmas) | | | |

¿Quién completó este informe? (Por favor escriba en letra de imprenta) _____

¿Esta persona ha asistido a un Taller Educativo del Secretario-Tesorero de AFSCME en los últimos dos años? Sí ☐ No ☐