

FUNDACION VALDOCCO

**ESTADOS CONTABLES AL
31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Nombre del Ente: FUNDACION VALDOCCO

Forma Jurídica: Fundación.

Domicilio legal: Estancia Los Claveles - Ruta 12 - Departamento Deseado -
Localidad Cañadon Seco - CP (9013) - Provincia de Santa Cruz - Argentina.

Actividad principal: Promoción y desarrollo integral de niños, adolescentes
y jóvenes en situación de vulnerabilidad.

Fecha de inscripción en la I.G.P.J. de Santa Cruz: 07/09/2005

Número de Registro en la I.G.P.J. de Santa Cruz: 33

Ejercicio Económico: Número: 14

Fecha de Inicio: 01 de Enero de 2018.

Fecha de Cierre: 31 de Diciembre de 2018.

Nombre del Ente: **FUNDACION VALDOCCO**

Fecha de inscripción en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

07/09/2005

Número de Registro en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

33

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 14 FINALIZADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR.**

ACTIVO

		<u>En \$</u>	<u>En \$</u>
		31/12/2018	31/12/2017
ACTIVO CORRIENTE			
Caja y Bancos	Nota 2.a)	2.829.583,45	1.810.331,50
Total del activo corriente		2.829.583,45	1.810.331,50
ACTIVO NO CORRIENTE			
Bienes de Uso	Nota 2.b)	32.376.113,92	22.414.344,63
Total del activo no corriente		32.376.113,92	22.414.344,63
TOTAL DEL ACTIVO		35.205.697,37	24.224.676,13

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Deudas sociales	Nota 2.c)	2.953.665,70	1.775.513,28
Deudas comerciales	Nota 2.d)	2.362.500,00	5.769.820,26
Deudas Fiscales	Nota 2.e)	108.700,09	536.734,72
Total del pasivo corriente		5.424.865,79	8.082.068,26

PASIVO NO CORRIENTE

Total del pasivo no corriente		0,00	0,00
TOTAL DEL PASIVO		5.424.865,79	8.082.068,26

PATRIMONIO NETO (Total según estado respectivo)

29.780.831,58	16.142.607,87
----------------------	----------------------

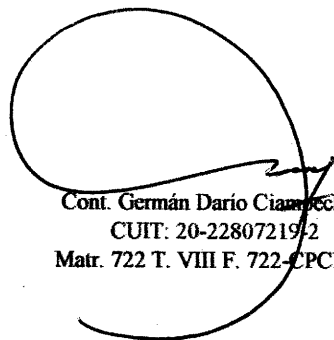
TOTAL DEL PASIVO MAS PATRIMONIO NETO

35.205.697,37	24.224.676,13
----------------------	----------------------

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado
El informe del auditor se extiende en documento aparte.



Ana Valeria Gomez
Presidente
Fundación Valdocco



Cont. Germán Dario Ciampicchini
CUIT: 20-22807219/2
Matr. 722 T. VIII F. 722-CPCEC

Nombre del Ente:

FUNDACION VALDOCCO

Fecha de inscripción en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

07/09/2005

Número de Registro en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

33

**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 14
FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

En \$

31/12/2018

RECURSOS Y GASTOS ORDINARIOS

RECURSOS ORDINARIOS:

Para Fines Generales (Anexo A)

88.903.028,79

TOTAL RECURSOS ORDINARIOS

88.903.028,79

GASTOS ORDINARIOS:

Generales de administración (Anexo B)

85.982.193,67

Amortización de Bienes de Uso (Anexo C)

717.677,18

TOTAL GASTOS ORDINARIOS

86.699.871,15

SUPERAVIT (DEFICIT) ORDINARIO DEL EJERCICIO

2.203.157,64

Resultados financieros y por tenencia (incluye RECPAM)

3.743.825,29

SUPERAVIT (DEFICIT) FINAL DEL EJERCICIO

5.946.982,93

Las notas y los Anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

El informe del auditor se extiende en documento aparte

Ana Valeria Gomez
Presidente
Fundación Valdocco

Cont. Germán Darío Ciampicchini
CUIT: 20-22807219-2
Matr. 722 T. VIII F. 722/CPCEC

Nombre del Ente: FUNDACION VALDOCCO

Fecha de inscripción en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

07/09/2005

Número de Registro en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

33

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 14 FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	Aportes de los Asociados				Superávit (Déficit) Acumulado			Totales
	Capital	Ajuste de Capital	Fondos para Fines Específicos	Total	Superávit (Déficit) Diferido	Superávit Reservado	Superávit (Déficit) No Asignados	Patrimonio Neto 31/12/2018
Saldos al inicio del ejercicio anterior	12.000,00	100.763,55	0,00	112.763,55	0,00	0,00	23.721.085,10	23.833.848,65
Superavit (Déficit) del Ejercicio							5.946.982,93	5.946.982,93
Saldo al cierre del ejercicio	12.000,00		0,00	112.763,55	0,00	0,00	29.668.068,03	29.780.831,58

Las notas y los Anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado
El informe del auditor se extiende en documento aparte

Ana Valeria Gomez
Presidente
Fundación Valdocco

Germain Dario Cianpeclini
CUIT: 20-22807219-2
Matr. 722 T. VIII F. 772-CPCESC

Nombre del Ente: FUNDACION VALDOCCO

Fecha de inscripción en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

07/09/2005

Número de Registro en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

33

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (METODO DIRECTO) CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 14
FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

31/12/2018

VARIACIONES DEL EFECTIVO

EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1.810.331,50
EFFECTIVO AL CIERRE DEL EJERCICIO	2.829.583,45
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO	1.019.251,95

CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO

ACTIVIDADES OPERATIVAS

Subsidios del Estado Nacional	55.167.231,43
Subsidios del Estado Provincial	33.735.797,36
Comestibles	-5.003.017,97
Sueldos y cargas sociales	-60.501.443,69
AFIP - PFP	-428.034,63
Gastos Tributarios	-1.520.778,85
Gastos bancarios	-958.147,88
Gastos Casas Valdocco	-16.062.483,62
Proveedores	-1.044.820,20
Préstamos Mutuo Compra Inmuebles	-2.362.500,00
Disminución Fondo Fijo	-2.550,00
FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	1.019.251,95

ACTIVIDADES DE INVERSION

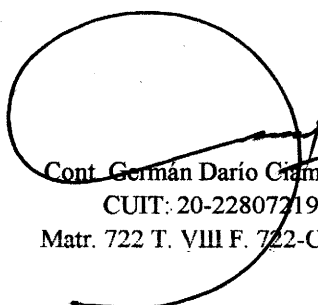
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE ACTIVO FIJO (ANEXO C)	0,00
FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	0,00
AUMENTO(DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO	1.019.251,95

Las notas y los Anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

El informe del auditor se extiende en documento aparte



Ana Valeria Gomez
Presidente
Fundación Valdocco



Cont. Germán Darío Ciampechini
CUIT: 20-22807219-2
Matr. 722 T. VIII F. 722-CPDESC

Nombre del Ente: FUNDACION VALDOCCO

Fecha de inscripción en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

07/09/2005

Número de Registro en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

33

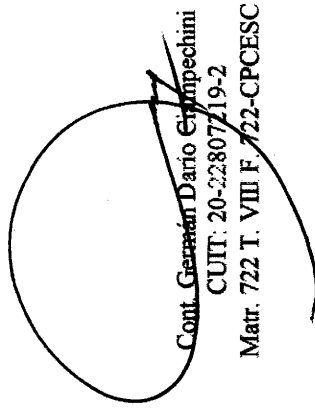
ANEXO A

RECURSOS ORDINARIOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 14 FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

DETALLE	PARA FINES		DIVERSOS	TOTALES AL 31/12/2018
	GENERALES	ESPECIFICOS		
Subsidios del Estado Nacional	\$ 55.167.231,43			\$ 55.167.231,43
Subsidios del Estado Provincial	\$ 33.735.797,36			\$ 33.735.797,36
TOTALES	\$ 88.903.028,79	\$ -	\$ -	\$ 88.903.028,79

Las notas y los Anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado
El informe del auditor se extiende en documento aparte


Ana Valeria Gomez
Presidente
Fundación Valdocco


Cont. Germán Dario Gimpechini
CUIT: 20-22807719-2
Matr. 722 T. VIII F. 722-CPDESC

Nombre del Ente:

FUNDACION VALDOCCO

Fecha de inscripción en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

07/09/2005

Número de Registro en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

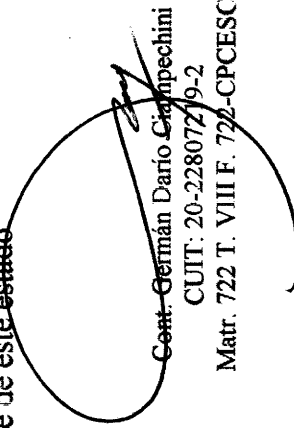
33

ANEXO B

**GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 14
FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

DETALLE	TOTALES AL 31/12/2018
Sueldos y cargas sociales	\$ 62.437.765,35
Comestibles	\$ 5.003.017,97
Gastos Casas Valdocco	\$ 16.062.483,62
Gastos Bancarios	\$ 31.485,45
Impuesto Ley 25413 Deb. Bancarios	\$ 926.662,43
ATP Chaco	\$ 566.120,75
Intereses Pagados	\$ 918.389,35
Honorarios Abogados AFIP	\$ 36.268,75
Total	\$ 85.982.193,67

Las notas y los Anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado
El informe del auditor se extiende en documento aparte


Germaán Darío Champechini
CUIT: 20-22807219-2
Matr. 722 T. VIII F. 722-CPCEC


Ana Valeria Gomez
Presidente
Fundación Valdocco

Nombre del Ente: FUNDACION VALDOCCO

Fecha de inscripción en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

07/09/2005

Número de Registro en la I.G.P.J. de Santa Cruz:

33

ANEXO C

BIENES DE USO

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 14 FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.

DESCRIPCIÓN RUBRO	VALORES DE ORIGEN			AMORTIZACIONES			VALOR NETO 31/12/2018
	VALOR AL INICIO	AUMENTOS Y DISMINUCIONES	VALOR AL CIERRE	ACUM. AL INICIO	MONTO	ACUM. AL CIERRE	
EDIFICACIONES	27.177.815,68	0,00	27.177.815,68	2.650.557,40	543.556,31	3.194.113,72	23.983.701,96
INMUEBLES	8.706.058,20	0,00	8.706.058,20	139.525,08	174.121,16	313.646,25	8.392.411,95
TOTALES	35.883.873,88	0,00	35.883.873,88	2.790.082,49	717.677,48	3.507.759,96	32.376.113,92

Las notas y los Anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado
El informe del auditor se extiende en documento aparte

Ana Valeria Gomez
Presidente
Fundación Valdocco

Cont. Germán Darío Champechini
CUIT: 20-22807219-2
Matr. 722 T. VIII F. 722-CPCEC

Nombre del Ente: FUNDACION VALDOCCO
Fecha de inscripción en la I.G.P.J. de Santa Cruz: 07/09/2005
Número de Registro en la I.G.P.J. de Santa Cruz: 33

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES al 31 de Diciembre de 2018

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES

1. a) BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos establecidos por las Resoluciones Técnicas N° 16, 18, 19 y 41 tercera parte de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Santa Cruz mediante las Resoluciones N° 248/02 y 277/03.

1. b) MODELO DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

Para la presentación de los Estados Contables se dio cumplimiento a las Normas Generales y Particulares de Exposición establecidas por las Resoluciones Técnicas N° 8, 11 y 25 (modificatoria de RT 11) de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Santa Cruz mediante las Resoluciones N° 160/92 para RT N° 8 y 192/96 para RT N° 11.

1. c) UNIDAD DE MEDIDA

Los Estados Contables han sido preparados en moneda nominal, utilizando dicha moneda como equivalente a moneda homogénea de conformidad a lo establecido en la sección 2.6 de la Resolución Técnica N° 41. Conforme a lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas a través de su Resolución N° 287/03, adoptada mediante Resolución N° 283/03 de la Comisión Directiva del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Cruz, se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda en los EFCC a partir del 1° de octubre de 2003. Con fecha 14/10/16 la Junta de Gobierno de la F.A.C.P.C.F., por medio de la Resolución N° 517/16, adoptada el 09/05/2017 por Resolución N° 526/17 por parte del CPCE de Santa Cruz, ha establecido que la reexpresión de estados contables en moneda homogénea según lo dispuesto por la sección 3.1 de la RT 17, se aplicará para estados contables correspondientes a períodos anuales cerrados a partir del 31 de marzo de 2017 y a los períodos intermedios posteriores a dicho ejercicio.

En ese sentido, la citada norma establece que los estados contables correspondientes a períodos anuales o intermedios cerrados con fecha anterior a la indicada precedentemente no se reexpresarán y que a partir del siguiente período anual podría ser necesaria la correspondiente reexpresión. Los principales impactos cualitativos que produciría la posible reexpresión de los estados contables podrían afectar la medición de los activos, pasivos y el resultado del ente.

Por lo expuesto, la Fundación ejerció la opción de la RT 6 y la Res. JG 539-18 de presentar el Recpam incluido en los resultados financieros y por tenencia, y en una sola línea. La no apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el Recpam) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del recpam sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertas ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

La Fundación ejerció la opción de no determinar el patrimonio neto ajustado al inicio del ejercicio comparativo y, por ello, no ha presentado información comparativa correspondiente al estado de evolución del patrimonio neto, estado de resultados y estado de flujo de efectivo. La falta de información comparativa limita la información disponible en los estados contables para analizar la evolución de las diferentes magnitudes y las ratios habitualmente utilizados en el análisis de los estados contables.

1. d) PRINCIPALES CRITERIOS DE VALUACION

Los principales criterios de valuación utilizados por la Fundación para la preparación de sus estados contables fueron los siguientes:

a) Efectivo

El efectivo disponible en el ente o en bancos se computa a su valor nominal.

a) Créditos y Deudas

Los créditos y deudas a su valor nominal, incorporando, en caso de corresponder, los intereses devengados al cierre de cada ejercicio, según las cláusulas específicas de cada operación.

b) Bienes de uso

Los bienes de uso están valuados a su costo histórico menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización es calculada por el método de línea recta, aplicando tasa anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes mencionados, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.



Ana Valeria Gomez
Presidente
Fundación Valdocco

Nombre del Ente: **FUNDACION VALDOCCO**
Fecha de inscripción en la I.G.P.J. de Santa Cruz: 07/09/2005
Número de Registro en la I.G.P.J. de Santa Cruz: 33

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES al 31 de Diciembre de 2018

NOTA 2- COMPOSICION DE RUBROS DEL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

	En \$ 31/12/2018	En \$ 31/12/2017
ACTIVO CORRIENTE		
a) DISPONIBILIDADES		
- Fondo Fijo	17.421,02	19.970,96
- Banco Nuevo del Chaco SA	1.914.895,23	742.888,54
- Banco Santa Cruz	897.267,20	1.047.472,00
	2.829.583,45	1.810.331,50
ACTIVO NO CORRIENTE		
b) BIENES DE USO		
- Según ANEXO C	32.376.113,92	22.414.344,63
	32.376.113,92	22.414.344,63
PASIVO CORRIENTE		
c) DEUDAS SOCIALES		
- Sueldos a pagar	0,00	0,00
- Cargas Sociales a pagar (Contribuciones Patronales)	934.108,12	489.939,65
- Cargas Sociales a pagar (Aportes Empleados)	1.744.652,92	1.108.197,45
- ART a pagar	271.069,46	175.221,85
- Seguro Colectivo de Vida a pagar	3.835,20	2.154,33
	2.953.665,70	1.775.513,28
d) DEUDAS COMERCIALES		
- Proveedores	0,00	1.044.820,26
- Prestamos Compra Inmueble	2.362.500,00	4.725.000,00
	2.362.500,00	5.769.820,26
e) DEUDAS FISCALES		
- AFIP - PFP a pagar	108.700,09	536.734,72
	108.700,09	536.734,72


Ana Valeria Gomez
Presidente
Fundación Valdocco


Cont. Germán Darío Ciarra Echini
CUIT: 20-22807219/2
Matr. 722 T. VIII F. 722-CPCESC

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Señor Presidente de FUNDACION VALDOCCO

Nº DE CUIT: 30-70940994-4

Domicilio Legal: Estancia Los Claveles - Ruta 12 - Departamento Deseado - Localidad Cañadon Seco - CP (9013)

Provincia de Santa Cruz - Argentina

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de FUNDACION VALDOCCO, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2018, el estado de recursos y gastos, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 2 y los anexos A a C.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica Nº 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría

Opinión

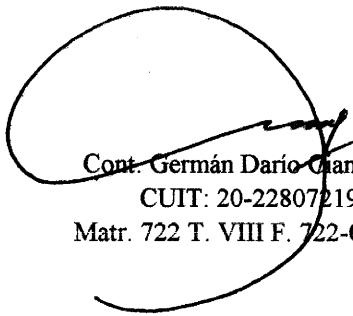
En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de FUNDACION VALDOCCO al 31 de diciembre de 2018, así como sus recursos y gastos, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2018 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 2.953.665,70, de los cuales \$ 1.780.956,37 eran exigibles y \$ 1.172.709,33 no eran exigibles a esa fecha.

b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas

Cañadon Seco, 21 de junio de 2020.



Cont. Germán Darío Champechini
CUIT: 20-22807219-2
Matr. 722 T. VIII F. 722-CPCECSC