

FUNDACION VALDOCCO

**ESTADOS CONTABLES AL
31 DE DICIEMBRE DE 2013**

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:** 9
Fecha de Inicio: 01 de Enero de 2013.
Fecha de Cierre: 31 de Diciembre de 2013.

Nombre del Ente: FUNDACION VALDOCCO

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 9 FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR.

ACTIVO

		<u>En \$</u>	<u>En \$</u>
		31/12/2013	31/12/2012
ACTIVO CORRIENTE			
Caja y Bancos	Nota 2.a)	1.127.998,91	1.296.046,88
Total del activo corriente		1.127.998,91	1.296.046,88
ACTIVO NO CORRIENTE			
Bienes de Uso	Nota 2.b)	5.533.252,95	5.957.531,73
Total del activo no corriente		5.533.252,95	5.957.531,73
TOTAL DEL ACTIVO		6.661.251,86	7.253.578,61

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Deudas sociales	Nota 2.c)	1.973.090,00	1.429.185,55
Total del pasivo corriente		1.973.090,00	1.429.185,55

PASIVO NO CORRIENTE

Total del pasivo no corriente		0,00	0,00
--------------------------------------	--	-------------	-------------

TOTAL DEL PASIVO

		1.973.090,00	1.429.185,55
--	--	---------------------	---------------------

PATRIMONIO NETO (Total según estado respectivo)		4.688.161,86	5.824.393,06
---	--	---------------------	---------------------

TOTAL DEL PASIVO MAS PATRIMONIO NETO		6.661.251,86	7.253.578,61
---	--	---------------------	---------------------

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

Nombre del Ente:

FUNDACION VALDOCCO

**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 9 FINALIZAI
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR.**

	En \$	En \$
	31/12/2013	31/12/2012
RECURSOS Y GASTOS ORDINARIOS		
RECURSOS ORDINARIOS:		
Para Fines Generales (Anexo A)	25.041.403,77	18.362.248,69
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	25.041.403,77	18.362.248,69
GASTOS ORDINARIOS:		
Generales de administración (Anexo B)	25.396.704,95	18.010.758,21
Amortización de Bienes de Uso (Anexo C)	780.930,02	709.599,75
TOTAL GASTOS ORDINARIOS	26.177.634,97	18.720.357,96
SUPERAVIT (DEFICIT) ORDINARIO DEL EJERCICIO	-1.136.231,20	-358.109,27
SUPERAVIT (DEFICIT) FINAL DEL EJERCICIO	-1.136.231,20	-358.109,27

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

HO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Nombre del Ente: FUNDACION VALDOCCO

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 9 FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

	Aportes de los Asociados			Superávit (Déficit) Acumulado			Totales	
	Capital	Fondos para Fines Específicos	Total	Superávit (Déficit) Diferido	Superávit Reservado	Superávit (Déficit) No Asignados	Patrimonio Neto 31/12/2013	Patrimonio Neto 31/12/2012
Saldos al inicio del ejercicio anterior	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	5.812.393,06	5.824.393,06	6.182.502,33
Déficit del Ejercicio						-1.136.231,20	-1.136.231,20	-358.109,27
Saldo al cierre del ejercicio	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	4.676.161,86	4.688.161,86	5.824.393,06

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

E DE 2013

Nombre del Ente: **FUNDACION VALDOCCO**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (METODO DIRECTO) CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 9 FINALIZADO E COMPARATIVO CON EL E COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

	31/12/2013	31/12/2012
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1.296.046,88	1.322.833,13
EFECTIVO AL CIERRE DEL EJERCICIO	1.127.998,91	1.296.046,88
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO	-168.047,97	-26.786,25
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Subsidios del Estado Nacional	20.245.411,11	14.291.895,81
Subsidios del Estado Provincial	4.795.992,66	5.771.408,08
Subsidios Internacionales	0,00	0,00
Donaciones Recibidas	0,00	31.873,33
Aportes varios	0,00	0,00
Sueldos y cargas sociales	-22.809.409,77	-17.720.247,66
Gastos Tributarios	-407.523,47	-309.623,70
Pago Proveedores	0,00	-166.790,31
Gastos bancarios	-33.272,76	-18.691,63
Gastos Generales	0,00	-47.488,42
Gastos Casas Valdocco	-1.603.718,16	-384.509,74
FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	187.479,61	1.447.825,76
ACTIVIDADES DE INVERSION		
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE ACTIVO FIJO (ANEXO C)	-355.527,58	-1.474.612,01
FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-355.527,58	-1.474.612,01
AUMENTO(DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO	-168.047,97	-26.786,25

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

L 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Nombre del Ente: FUNDACION VALDOCCO

ANEXO A

**RECURSOS ORDINARIOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 9 FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR.**

DETALLE	PARA FINES		DIVERSOS	TOTALES AL 31/12/2013	TOTALES AL 31/12/2012
	GENERALES	ESPECIFICOS			
Subsidios del Estado Nacional	\$ 20.245.411,11			\$ 20.245.411,11	\$ 12.558.967,28
Subsidios del Estado Provincial	\$ 4.795.992,66			\$ 4.795.992,66	\$ 5.771.408,08
Donaciones Recibidas	\$ -			\$ -	\$ 31.873,33
Aportes Varios	\$ -			\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 25.041.403,77	\$ -	\$ -	\$ 25.041.403,77	\$ 18.362.248,69

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

El informe del auditor se extiende en documento aparte

Nombre del Ente:

FUNDACION VALDOCCO

ANEXO B

**GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 9 FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR.**

DETALLE	TOTALES AL 31/12/2013	TOTALES AL 31/12/2012
Sueldos y cargas sociales	\$ 23.353.314,22	\$ 17.083.654,41
Impuestos Provinciales	\$ 191.547,61	\$ 175.958,61
Gastos Comestibles	\$ -	\$ 166.790,31
Gastos Casas Valdocco	\$ 1.602.594,50	\$ 384.509,74
Gastos Bancarios	\$ 34.540,66	\$ 18.691,63
Impuesto Ley 25413 Deb. Bancarios	\$ 139.536,23	\$ 120.861,04
Sircreb	\$ 75.171,73	\$ 12.804,05
Gastos Generales	\$ -	\$ 47.488,42
Total	\$ 25.396.704,95	\$ 18.010.758,21

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

El informe del auditor se extiende en documento aparte

Nombre del Ente:

FUNDACION VALDOCCO

ANEXO C

BIENES DE USO

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 9 FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR.

DESCRIPCIÓN RUBRO	VALORES DE ORIGEN			AMORTIZACIONES			VALOR NETO 31/12/2013	VALOR NETO 31/12/2012
	VALOR AL INICIO	AUMENTOS Y DISMINUCIONES	VALOR AL CIERRE	ACUM. AL INICIO	MONTO	ACUM. AL CIERRE		
EDIFICACIONES	4.380.368,98	0,00	4.380.368,98	307.235,72	87.607,38	394.843,10	3.985.525,88	4.073.133,26
EQUIPOS DE COMPUTACION	125.576,86	0,00	125.576,86	88.228,65	25.115,37	113.344,02	12.232,84	37.348,21
EQUIPOS DE CALEFACCION	14.667,42	0,00	14.667,42	11.733,92	2.933,50	14.667,42	0,00	2.933,50
RODADOS	1.333.055,91	0,00	1.333.055,91	619.042,68	266.611,18	885.653,86	447.402,05	714.013,23
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIAS	167.016,49	0,00	167.016,49	111.349,61	33.403,30	144.752,91	22.263,58	55.666,88
EQUIPOS DE FOTOCOPIAS	4.800,00	0,00	4.800,00	2.880,00	960,00	3.840,00	960,00	1.920,00
MAQUINARIA TEXTIL Y CALZADO	23.550,00	0,00	23.550,00	14.130,00	4.710,00	18.840,00	4.710,00	9.420,00
MUEBLES ESCOLARES	390.304,60	0,00	390.304,60	89.499,92	78.060,92	167.560,84	222.743,76	300.804,68
MUEBLES DE USO FAMILIAR	915.883,41	0,00	915.883,41	199.683,28	183.176,68	382.859,96	533.023,45	716.200,13
INSTRUMENTOS MUSICALES	23.005,20	0,00	23.005,20	18.404,16	4.601,04	23.005,20	0,00	4.601,04
BICICLETAS	16.750,00	0,00	16.750,00	13.400,00	3.350,00	16.750,00	0,00	3.350,00
EQUIPOS DE REFRIGERACION P/ALIMENTOS	95.352,00	0,00	95.352,00	57.211,20	19.070,40	76.281,60	19.070,40	38.140,80
MATERIALES PARA TALLERES	0,00	356.651,24	356.651,24	0,00	71.330,25	71.330,25	285.320,99	0,00
TOTALES	7.490.330,87	356.651,24	7.846.982,11	1.532.799,14	780.930,02	2.313.729,16	5.533.252,95	5.957.531,73

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

El informe del auditor se extiende en documento aparte

Nombre del Ente: FUNDACION VALDOCCO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES al 31 de Diciembre de 2013

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, 17, 18 y 19 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 la 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 las RT N° 8 y 9 y 192/96 para la 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 3.1 de la Resolución Técnica N° 17. 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 EECC a partir del 1° de octubre de 2003. A partir de la Resolución Técnica N° 39, aprobada por Resolución de la Comisión Directiva del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Cruz N° 465/2015 de fecha 24 de Junio de 2015 y la interpretación N° 8 de la FACPCE, entendemos que, de acuerdo a la normativa técnica vigente, no se verifican las condiciones estipuladas en la Sección 3.1 de la RT 17 para determinar un contexto de inflación tal que lleve a calificar a la economía de altamente inflacionaria que disponga reanudar el proceso de reexpresión. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INDEC) emite el Índice de Precios Internos al por Mayor (IPIM), según el cual la tasa acumulada de inflación en tres años, no alcanza ni sobrepasa el 100%.

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.

NOTA 2- COMPOSICION DE RUBROS DEL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

	<u>En \$</u>	<u>En \$</u>
	31/12/2013	31/12/2012
ACTIVO CORRIENTE		
a) DISPONIBILIDADES		
- Fondo Fijo	5.100,00	7.166,31
- Banco Nuevo del Chaco SA	923.325,63	1.077.780,71
- Banco Nación Argentina	59.301,58	61.335,41
- Banco Citibank	31.436,38	19.077,22
- Banco Santa Cruz	108.835,32	130.687,23
	1.127.998,91	1.296.046,88
ACTIVO NO CORRIENTE		
b) BIENES DE USO		
- Según ANEXO C	5.533.252,95	5.957.531,73
	5.533.252,95	5.957.531,73
PASIVO CORRIENTE		
c) DEUDAS SOCIALES		
- Sueldos a pagar	417.470,57	585.943,94
- Cargas Sociales a pagar (Contribuciones Patronales)	842.037,99	454.237,19
- Cargas Sociales a pagar (Aportes Empleados)	615.575,09	335.740,89
- ART a pagar	96.530,35	52.297,35
- Seguro Colectivo de Vida a pagar	1.476,00	966,18
	1.973.090,00	1.429.185,55

INFORME DEL AUDITOR

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

En mi caracter de contador público independiente, informo sobre la auditoría de los Estados Contables de FUNDACION VALDOCCO, detallados en el apartado siguiente:

Los Estados Contables han sido preparados y aprobados por el Consejo de Administración de FUNDACION VALDOCCO, en ejercicio de sus funciones exclusivas.

1- ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORIA

- 1.1.- Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2013 y 2012
- 1.2.- Estado de Recursos y Gastos al 31 de Diciembre de 2013 y 2012
- 1.3.- Estado de evolución del patrimonio neto al 31 de Diciembre de 2013 y 2012
- 1.4.- Estado de Flujo Efectivo (Método Directo) al 31 de Diciembre de 2013 y 2012
- 1.5.- Notas 1 a 2; Anexos A a C que son parte integrante de los estados contables precedentes.

2- ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA

Mi examen fue realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría vigentes, incluídas en la Resolución Técnica Nº 7 de la F.A.C.P.C.E. y que fueron aprobadas por la Resolución 161/92 del C.P.C.E.S.C. Estas Normas exigen la adecuada planificación y ejecución de la auditoría para poder establecer con un nivel de razonable seguridad que la información proporcionada por los Estados Contables considerados en su conjunto, carece de errores y distorsiones significativos.

3- DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables mencionados en 1, presentan razonablemente la información sobre la situación patrimonial de FUNDACION VALDOCCO al 31 de Diciembre de 2013 y 2012, los resultados de sus operacion variaciones en el patrimonio neto y del flujo de efectivo, de acuerdo con normas contables profesionales vigentes.

4- INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

A efectos de dar cumplimiento a las mismas informo que:

- 4.1.- Los estados contables que se mencionan en 1, surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de conformidad con las normas legales.
- 4.2.- He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo previstas en las correspondientes normas profesionales emitidas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Santa Cruz.
- 4.3.- Al 31 de Diciembre de 2013 existe deuda devengada y no exigible a favor del Sistema Unico de Seguridad Social por \$1.555.619,46, según surge de los registros contables.-

Buenos Aires, 2 de Junio de 2016.