

# ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO

---

**ESTADOS CONTABLES  
al 31 de diciembre de 2010**

n **Denominación :**  
n ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO

n **Domicilio Legal:**  
n Maipù N° 651 – Planta Alta

n **Actividad Principal:** Académicas, de Investigación y Transferencia  
Tecnológica.

n **Inscripción:** Inspección General de Personas Jurídicas de la Provincia  
de Formosa.  
n **Disposición N°:** 1048/07  
n **Fecha:** 14 Noviembre 2007

n **Ejercicio Económico N° 4. Iniciado el 1 de enero de 2010.**

n **Aporte del Capital** **\$13.110**  
n =====

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL O BALANCE GENERAL AL 31/12/2010**

ACTIVO	31/12/2010	31/12/2009	PASIVO	31/12/2010	31/12/2009
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>	0	0
Caja y bancos (Nota 3.a)	40.619	22.551	Remuneraciones y cargas sociales	0	0
Inversiones temporarias (Nota 3.b)	0	0	Cargas fiscales (Nota 3.d)	0	0
Otros créditos (Nota 3.c)	0	0	<b>Total del Pasivo Corriente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total del Activo Corriente</b>	<b>40.619</b>	<b>22.551</b>			
			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
			Otros pasivos (Nota 3.e)	0	0
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>Total del Pasivo no Corriente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros créditos (Nota 3.c)	0	0			
Bienes de uso (Anexo A)	2.412	4.164	<b>Total del Pasivo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Activos intangibles (Anexo B)	0	0			
<b>Total del Activo No Corriente</b>	<b>2.412</b>	<b>4.164</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b> (según estado respectivo)	<b>43.031</b>	<b>26.715</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>43.031</b>	<b>26.715</b>	<b>Total del Pasivo y Patrimonio Neto</b>	<b>43.031</b>	<b>26.715</b>

**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS AL 31/12/2010**

	31/12/2010	31/12/2009
Ingresos por Venta de Servicios	108.270	69.280
Costo de Venta Servicios (Anexo C)	-24.522	-14.521
Gastos de Administración (Anexo C)	-61.941	-31.314
Gastos de Comercialización (Anexo C)	-7.115	-7.927
Resultados financieros y por tenencia Generados por Activos		
Intereses ganados		
Diferencia de Cambio		
Otros Ingresos	1.625	500
Resultado del período	16.316	16.018

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2010**

	APORTE DE LOS PROPIETARIOS					TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	TOTAL DEL PATRIMONIO NETO
Detalle	Capital Suscripto		Ajuste de Capital	Subtotal	Resultados no asignados	Patrimonio Neto al 31/12/2010	Patrimonio Neto al 31/12/2009
Saldos al inicio del ejercicio	13.110			13.110	13.605	26.715	10.697
Aportes irrevocables			-	0	-	-	-
Resultado del período – Pérdida			-	-	16.316	16.316	16.081
Saldos al cierre del período	13.110		-	13.110	29.921	43.031	26.715

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31/12/2010**

Variaciones del efectivo	31/12/2010	31/12/2009
Efectivo al inicio del ejercicio	22.551	6.431
Efectivo al cierre del período	40.619	22.551
<b>Aumento neto del efectivo</b>	<b>18.068</b>	<b>16.120</b>
<b>Causas de las variaciones del efectivo</b>		
<i>Amortización del ejercicio</i>	1.752	1.752
<b>Actividades operativas</b>		
Comisiones Cobradas	109.895	69.780
Pagos al personal	0	0
Pagos de Derechos a Organismos	0	0
Pagos a proveedores de bienes y servicios	-93579	-53.761
Pagos de anticipos de honorarios a Directores y Síndicos y de profesionales	0	0
Pagos de impuestos	0	0
P. Fijos por Garantía Directores y Ap. Irrevocables	0	0
<b>Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas</b>	<b>16.316</b>	<b>16.018</b>
<b>Actividades de inversión</b>		
Depósito a Plazo Fijo		
Cobros de intereses por inversiones		
Pagos por compras de bienes de uso	0	-1.650
<b>Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión</b>	<b>0</b>	<b>-1.650</b>
<b>Integración de Capital</b>		
<b>Aumento neto del efectivo</b>	<b>18.068</b>	<b>16.120</b>

**BIENES DE USO  
(ANEXO A)**

[illegible]

**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y COSTO DE SERVICIOS**  
**(ANEXO C)**

Rubro	Total	COSTO DE SEVICIOS	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización
Alquileres	34.038		34.038	
Contribuciones sociales				
			0	0
Honorarios profesionales	24.522	24.522		
				0
Servicios Contratados	0			-
Amortizaciones	1.752		1.752	-
Gastos Varios de Comercialización	12.201			
			8704	3.498
Gastos de mantenimiento	3.538		3.538	-
Luz, agua y teléfono	6.042		6.042	-
Gastos de Escribania	550		550	-
Gastos Bancarios	3.367		3.367	-
Seguros	1.127		1.127	
Equipamiento	254		254	-
Librería y Papelería	2.570		2.570	-
Viáticos y Traslados	3.618			3.618
Hospedaje	0			0
Totales al 31/12/2010	93.579	24.522	61.941	7.115



## ***INFORME DE LA COMISION REVISORA DE CUENTAS***

Señores Asociados de  
Asociación Civil ONGD Educación, Ambiente y Territorio  
Presente

Nos es grato informar a los señores asociados que en el ejercicio de nuestro mandato, hemos revisado el Estado de Situación Patrimonial, el Estado de Resultados, el Estado de Flujo de Efectivo, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Notas, Anexos e Informe del Auditor que presenta la Comisión Directiva todos ellos correspondiente al cierre del Estado Contable N° 4 producido el 31 de Diciembre de 2010, encontrándolo en un todo de acuerdo con los registros contables y los comprobantes respectivos, por lo que aconsejamos su aprobación.

A su vez informamos que el resultado del ejercicio es de \$16.316 y el total del Patrimonio Neto a 31/12/2010 asciende a \$43.031,00

Saludamos a los señores socios muy atentamente.

## ***NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES***

### **NOTA 1 - NORMAS CONTABLES**

Las normas contables más relevantes aplicadas por el ente en los estados contables correspondientes al período que se informa, fueron las siguientes:

#### **1.1 Bases de presentación de los Estados Contables**

Los presentes Estados Contables han sido confeccionados de acuerdo a lo establecido por las Resoluciones Técnicas vigentes Nros 6, 8, 9 y su modificatoria R.T. N° 19 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Formosa.

#### **1.2 Consideración de los efectos de la inflación**

Los Estados Contables se encuentran expresados en moneda nominal. Las normas contables profesionales discontinuaron la aplicación del método de re expresión establecido por la R.T. N° 6 a partir del 1° de octubre de 2003. Pese a no haberse reconocido las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda, los estados contables expresan razonablemente la situación patrimonial, financiera y los resultados de la entidad.

### **NOTA 2- CRITERIOS DE VALUACION**

#### **a) Rubros Monetarios**

Los Activos y Pasivos Monetarios (Caja y Bancos, Créditos y Pasivos en moneda nacional) en pesos, a su valor original.

***NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES***

b) Bienes de Uso

Han sido valuados a su valor de costo originales. La amortización de dichos bienes se calcula en forma anual, por el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los distintos bienes. El valor de estos activos, en su conjunto, no excede su valor recuperable.

**NOTA 3 - COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS DEL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL**

Los principales rubros al 31 de diciembre de 2010 se componen de la siguiente manera:

	31/12/2010	31/12/2009
3.a. <u>Disponibilidades</u>		
Dinero en efectivo	\$40.600	\$ 1.984
Banco Nación Cta. Cte.	\$ 19	\$20.567
<b>TOTAL</b>	<b>\$40.619</b>	<b>\$ 22.551</b>

# INFORME DEL AUDITOR

---

## INFORME DEL AUDITOR

Señores Asociados de  
**Asociación Civil ONGD Educación, Ambiente y Territorio**  
Presente

En mi carácter de contador público independiente, informo sobre la auditoría de los estados contables de **ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO** detallados en el apartado A siguiente:

### **A- ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORIA**

1. Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2010 comparativo con el ejercicio anterior.
2. Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2010 comparativo con el ejercicio anterior.
3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2010 comparativo con el ejercicio anterior.
4. Estado de Flujo de Efectivo correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2010 comparativo con el ejercicio anterior.
5. Notas 1 a 3 a los estados contables y Anexo A y B al 31 de Diciembre de 2010 comparativo con el ejercicio anterior.

### **B- ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA**

Mi examen fue realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría vigentes, incluida la RT N°7 de la F.A.C.P.C.E., aprobada por Resolución N° 2/86 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Formosa.

### **C- DICTAMEN**

En mi opinión, los estados contables detallados en el apartado A. presentan razonablemente la situación patrimonial y financiera de la **ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO** al 31 de Diciembre de 2010, comparativamente con el ejercicio anterior así como el resultado y las variaciones en el patrimonio neto correspondientes al ejercicio económico finalizado el 31 de Diciembre de 2010 comparativamente con el ejercicio anterior, de acuerdo con la normas contables profesionales vigentes.

## **INFORME DEL AUDITOR**

### **D- INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES**

A efectos de dar cumplimiento a las disposiciones legales vigentes, informo que:

- 1- Los estados contables surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de conformidad con las normas legales.
- 2- Al 31 de Diciembre de 2010 no existen deudas devengadas exigibles, a favor de la Administración Nacional de la Seguridad Social.

Formosa 31 de Octubre de 2011.-

## **MEMORIA INSTITUCIONAL 2010**

### **Principales Tareas Realizadas:**

**A/ Ciclo de Formación Permanente en Herramientas de Gestión Empresarial:** se propone operar sobre un cambio de la mentalidad empresarial en la Región NEA de Argentina introduciendo herramientas modernas de gestión adaptadas al tipo de unidades económicas de la Región.

**B/ Programa Nacional de Capacitación:** cursos financiados por la Secretaría PyME y Desarrollo Regional del Ministerio de Industria, para 8 empresas Formoseñas por \$ 21.120.

Incrementar las posibilidades de innovación y el desarrollo tecnológico y desarrollar productos bajo estándares internacionales de calidad (ISO 9001:2008);

**C/ A/DETEM 2009:** La convocatoria tuvo su apertura a la presentación de Ideas Proyecto en el mes de enero de 2010. Se tuvo la intención de trabajar la misma a nivel regional, siendo los resultados, los siguientes:

*Provincia de Formosa:* Teniendo en cuenta que la línea de financiamiento admite la presentación de hasta cinco proyectos (cinco municipios por provincia), se decidió contactar con los futuros beneficiarios, aquellos municipios que la provincia pretende impulsar.

Es conveniente mencionar en este punto, que es la provincia a través del Ministerio de Gobierno, Justicia y Trabajo de la provincia de Formosa en forma conjunta con la Autoridad de Aplicación local quienes determinarían con que municipios se trabajará oficialmente. En este sentido, luego de haberse decidido con cuáles municipios se trabajará, se procedió a realizar un primer contacto con los mismos. Los resultados obtenidos fueron los siguientes:

*Municipalidad de la Ciudad de Clorinda:* Reformulación de Idea Proyecto “Cartografías inteligentes para el diseño y seguimiento de políticas públicas en la Ciudad de Clorinda”. Observaciones: La Idea Proyecto originalmente había sido presentada en la Convocatoria DETEM 2008 y, en ese momento, no fue priorizada por la Autoridad de Aplicación provincial aduciendo errores de forma en la presentación. Ante la evidencia que no había sido así, sino que la autoridad de aplicación incurrió en un grosero error, el hecho fue admitido ante la autoridad municipal comprometiéndose a elevar su propuesta en la “próxima convocatoria”.

En lo que respecta a la Convocatoria DETEM 2009 contemplaba como fecha de cierre, inicialmente el 22 de Febrero, luego se extendió al 10 de Marzo del 2010. La idea proyecto de la Municipalidad de Clorinda fue reformulada por ésta UVT a pedido del municipio. Al momento de presentar la IP curiosamente el municipio decidió reorientar el proyecto atendiendo a indicaciones de la autoridad de aplicación.

*Municipalidad de Misión Laishí:* Entrevista con la Intendente Nerea Oviedo. Resultado: Acuerdo de trabajo con otra UVT.

*Provincia de Corrientes:* Se comenzó a trabajar con municipalidades interesadas a partir de un primer contacto con el equipo de trabajo situado en Corrientes capital el día 29 de Enero. El mismo inicia su trabajo de reconocimiento del funcionamiento de la convocatoria y se logró la presentación de la Idea proyecto para la Municipalidad de Colonia Mcoretá, denominada: “Iluminación Publica Municipal de Bajo Consumo con Tecnología Led”. Esta fue presentada el día 10 de Marzo de 2010 ante la autoridad de aplicación de la provincia de Corrientes.

**Provincia de Misiones:** Se continuó con gestiones iniciadas en el año 2009. El 28 de Enero de 2010, se realizó la visita con el equipo técnico central a la Localidad de L. N. Alem, provincia de Misiones, y desde allí se procedió a la entrevista de los intendentes municipales, de los municipios de tercera de: Mártires, Bonpland y Fachinal. Se trabajaron las siguientes Ideas Proyecto:

- Municipalidad de Mártires: “Feria Franca de Mártires: Tecnologías de mejoramiento integral del circuito producción, comercialización frutihortícola”.
- Municipalidad de Fachinal: “Vivero municipal de especies nativas para recuperación de áreas degradadas”.

Previo viaje a Misiones (específicamente al INTA de Cerro Azul), y reunión con los Intendentes de las municipalidades de la localidad de Mártires y Fachinal, realizada el día 9 de marzo, se procedió a dar cierre a las Ideas Proyecto mencionadas, las que fueron presentadas el día 10 de Marzo ante las autoridades del CEDIT (Misiones).

**D/ PFIP 2009:** La convocatoria tuvo su apertura a la presentación de Anteproyectos en el mes de enero de 2010, con fecha de cierre para el 15 de Marzo, que finalmente se re programó para el 30 de marzo. Con la intención de trabajar la misma a nivel regional, se comenzó a realizar gestiones a nivel Región NEA (Formosa, Corrientes y Misiones); siendo los resultados, los siguientes:

**Provincia de Formosa:** Se estableció un primer contacto en el mes de Enero, y las gestiones fueron de menor a mayor en el mes de Febrero. Se trabajó con las siguientes empresas:

- Empresa FORMIEL de la localidad de Ibarreta: Con esta empresa se trabajó el anteproyecto denominado: “Producción de Polen y propóleo: tecnologías para el valor agregado de la actividad apícola regional”. Se realizó un viaje a la localidad de Ibarreta el día 15 de marzo, a fin de dar por cerrado el anteproyecto en cuestión que fue presentado ante las autoridades de aplicación local el día 30 de marzo de 2010.

- Empresa Hecho en Casa de la ciudad de Clorinda: En el mes de febrero, se efectuó un viaje a la localidad de Clorinda para el relevamiento de información para el desarrollo del anteproyecto. Se realizó, además, la gestión y asesoramiento pertinentes para la presentación de la Idea Proyecto denominada: “Mango y mburucuyá: tecnologías para el cultivo y reconversión del proceso industrial de frutas tropicales”. La misma fue presentada ante la autoridad de aplicación el día 30 de marzo de 2010.

- Empresa Luis Cabrera R.I., de la localidad de Tres Marías del Departamento Formosa: Empresa ganadera con la que se trabajó el anteproyecto denominado: "Semillero de Leucaena: Tecnologías para el desarrollo de proteína vegetal de bajo costo para la alimentación del ganado bovino del NEA". El mismo fue presentado en forma conjunta con los otros anteproyectos el día 30 de marzo de 2010.

- Empresa “Piscicultura Don Aquiles” de la localidad de Riacho He Hé: Esta es una empresa que se dedica a la cría y terminación de Pacú en estanque, y su potencial de desarrollo motivó a trabajar en la incorporación de innovación tecnológica para eficientizar el circuito productivo, otorgando mayor rentabilidad a la producción al menor impacto ambiental posible. El anteproyecto presentado con la empresa y asesorado por la UVT se denominó: “Producción ecológica de pacú en estanque”.

**Provincia de Corrientes:** Se iniciaron los trabajos en el mes de Febrero y las actividades de gestión fueron en progreso. Se logró la presentación del anteproyecto denominado: “Tecnología para el agregado de valor a la Producción Apícola: Extracción de Apitoxina en Corrientes”. Se trata de un proyecto originado en el productor apícola Carlos Lorenzola, que requiere la realización de una inversión para la extracción de apitoxina de las colmenas de la Provincia de Corrientes.

**Provincia de Misiones:** Inicialmente hubo interés en trabajar con el sector lácteo de la localidad de L. N. Alem. El mismo estuvo representado por la “Cooperativa Leandrito”, y por tamberos de colonias aledañas. La idea inicial consistía en incorporar tecnologías de apoyo a la actividad de tambo y al proceso de pasteurización. En fin, por los tiempos, y las dificultades operativas, solo se pudieron trabajar inquietudes que se irán consolidando para convocatorias a futuro.



**E/Otras Gestiones:** Además se realizaron gestiones pertinentes relacionadas a proyectos en ejecución, a saber:

- Presentación del Informe de Gestión de desempeño de la Unidad de Vinculación Tecnológica, perteneciente al 2º semestre de 2009; en donde se destacaron las principales actividades desarrolladas en este período y las perspectivas para el primer semestre de 2010.

- El 21 de **Enero:** Se realizó la presentación de Rendición de la Etapa “Anticipo 0” (financiero), y “Etapa I” (desarrollo técnico) del proyecto denominado: “Sistema de Iluminación pública con energía solar” (Convenio COFECYT 69/09), perteneciente a la Convocatoria DETEM 2008. El mismo busca dar una solución tecnológica a una problemática de la comunidad Wichí y criolla de la localidad de General Mosconi, mejorando la calidad de vida de los mismos al menor impacto ambiental y ejemplificando el accionar de comunidades originarias en la resolución de inconvenientes a escala global, como es la carencia del aprovechamiento de fuentes de energía no tradicionales y la mitigación del calentamiento global. En esta primera rendición, desde el punto de vista financiero, asciende a la suma de \$ 38.400 (pesos treinta y ocho mil cuatrocientos); y de \$ 35.552 (pesos treinta y cinco mil quinientos cincuenta y dos). En cuanto a la rendición técnica relacionada a la ejecución de la etapa I, se puede mencionar que se resaltaron los puntos mas importantes en cuanto al desempeño de las actividades llevadas adelante in situ.

**Mes de Febrero:** Se recepcionaron las observaciones de la rendición del proyecto “Sistema de Iluminación pública con energía solar” (Convenio COFECYT 69/09), procediéndose a comunicar al beneficiario y a dar respuesta al COFECYT el día 26 de marzo de 2010.

- n Viaje Villa Ángela provincia de Chaco (2ª quincena de marzo): Representación de la UVT en el Encuentro de Economías Regionales de la Confederación Argentina de la Mediana Empresa (CAME). Participación en la actividades y articulación con empresas de los sectores: ganaderos, madereros, piscícola, apícola y aloe vera.
- n Viaje a la Ciudad de Buenos Aires: Participación de la UVT en la capacitación para la gestión de proyectos en el marco de las líneas de la SEPyME, en articulación con la CAME a nivel nacional y la Cámara Pyme de Formosa (CAPYMEF) en Formosa. El resultado final de esta participación fue el conocimiento y reconocimiento de líneas de financiamiento FONAPYME y PACC.
- n En el mes de marzo también se pudo enviar la encuesta desempeño de la UVT, solicitada por el FONTAR, a fin de cumplimentar con las exigencias del programa.

n