

ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO

**ESTADOS CONTABLES
al 31 de diciembre de 2009**

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° :** 3. Iniciado el 1 de enero de 2009.

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

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL O BALANCE GENERAL AL 31/12/2009

ACTIVO	31/12/2009	31/12/2008	PASIVO	31/12/2009	31/12/2008
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE	0	0
Caja y bancos (Nota 3.a)	22.551	6.431	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	Total del Pasivo Corriente	0	0
Total del Activo Corriente	22.551	6.431			
			PASIVO NO CORRIENTE		
			Otros pasivos (Nota 3.e)	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE			Total del Pasivo no Corriente	0	0
Otros créditos (Nota 3.c)	0	0			
Bienes de uso (Anexo A)	4.164	4.266	Total del Pasivo	0	0
Activos intangibles (Anexo B)	0	0			
Total del Activo No Corriente	4.164	4.266	PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	26.715	10.697
Total del Activo	26.715	10.697	Total del Pasivo y Patrimonio Neto	26.715	10.697

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS AL 31/12/2009

	31/12/2009	31/12/2008
Ingresos por Venta de Servicios	69.280	4.313
Costo de Venta Servicios (Anexo C)	-14.521	-2.073
Gastos de Administración (Anexo C)	-31.314	-3.231
Gastos de Comercialización (Anexo C)	-7.927	0
Resultados financieros y por tenencia Generados por Activos		
Intereses ganados		
Diferencia de Cambio		
Otros Ingresos	500	
Resultado del período	16.018	-991

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2009

	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 31/12/2009	Patrimonio Neto al 31/12/2008
Saldos al inicio del ejercicio	13.110			13.110	-2.413	10.697	11.688
Aportes irrevocables			-	0	-	-	-
Resultado del período – Pérdida			-	-	16.018	16.018	-991
Saldos al cierre del período	13.110		-	13.110	13.605	26.715	10.697

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31/12/2009

Variaciones del efectivo	31/12/2009	31/12/2008
Efectivo al inicio del ejercicio	6.431	6.000
Efectivo al cierre del período	22.551	6.431
Aumento neto del efectivo	16.120	431
Causas de las variaciones del efectivo		
<i>Amortización del ejercicio</i>	1.752	1.422
Actividades operativas		
Comisiones Cobradas	69.780	4.313
Pagos al personal	0	0
Pagos de Derechos a Organismos	0	0
Pagos a proveedores de bienes y servicios	-53.761	-5.304
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
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	16.018	-991
Actividades de inversión		
Depósito a Plazo Fijo		
Cobros de intereses por inversiones		
Pagos por compras de bienes de uso	-1.650	0
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	-1.650	0
Integración de Capital		
Aumento neto del efectivo	16.120	431

**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	24.500		24.500	
Contribuciones sociales			0	0
Honorarios profesionales	3.400	3.400		0
Servicios Contratados	35		35	-
Amortizaciones	1.752		1.752	-
Gastos Varios de Comercialización	7.927		-	7.927
Gastos de mantenimiento	1.804		1.804	-
Luz, agua y teléfono	1.240		1.240	-
Gastos de limpieza			0	-
Gastos Bancarios	245		245	-
Impuestos y tasas			0	
Equipamiento			0	-
Librería y Papelería	1.738		1.738	-
Viáticos y Traslados	9.689	9.689		
Hospedaje	1.432	1.432		0
Totales al 31/12/2009	53.761	14.521	31.314	7.927

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° 3 producido el 31 de Diciembre de 2009, 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 \$16.018 y el total del Patrimonio Neto a 31/12/2009 asciende a \$26.715,00

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 2009 se componen de la siguiente manera:

	31/12/2009	31/12/2008
3.a. <u>Disponibilidades</u>		
Dinero en efectivo	\$1.984	\$6.341
Banco Nación Cta. Cte.	\$20.567	\$0,00
TOTAL	\$22.551	\$6.341

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 2009 comparativo con el ejercicio anterior.
2. Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2009 comparativo con el ejercicio anterior.
3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2009 comparativo con el ejercicio anterior.
4. Estado de Flujo de Efectivo correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2009 comparativo con el ejercicio anterior.
5. Notas 1 a 3 a los estados contables y Anexo A y B al 31 de Diciembre de 2009 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 2009, 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 2009 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 2009 no existen deudas devengadas exigibles, a favor de la Administración Nacional de la Seguridad Social.

Formosa 16 de Mayo de 2011.-

MEMORIA INSTITUCIONAL 2009

Principales Tareas Realizadas:

A/ Formulación del Proyecto Iluminación Pública con Energía Solar del Barrio Wichí: de la localidad de General Mosconi, Formosa en calidad de Unidad de Vinculación Tecnológica, financiado por el Programa Desarrollo Tecnológico de Municipios (DETEM) del Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación Productiva de la Nación. Proyecto Ejecutado.

B/ Ejecución del Proyecto Fortalecimiento de las Familias y la Comunidad Rural de Villa 213 en articulación con el Ministerio de la Comunidad de la Provincia de Formosa, el Instituto de Asistencia Integral al Pequeño Productor Agropecuario (PAIPPA) y la Municipalidad de Villa 213, Formosa, con financiamiento de la Secretaría de Niñez, Adolescencia y Familia de la Nación. Actualmente en fase de cierre.

C/ Apoyo y seguimiento de proyectos de Desarrollo Empresario para el Sector Turístico: se gestionaron fondos nacionales de apoyo a PyMEs del sector turístico por un monto global de u\$s 120.000 para 4 emprendimientos. Actualmente en proceso de evaluación por el Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación Productiva de la Nación.

D/ Diseño del Proyecto Modernización tecnológica del proceso de cosecha y pos cosecha de bananas: el proyecto, por un monto total de u\$s 130.000, está avalado por la Cámara de Productores Frutihortícolas de Formosa y el Ministerio de la Producción y Ambiente provincial y tiene como objetivo innovar en el proceso de cosecha y pos cosecha de bananas a fin de mejorar aspectos logísticos y comerciales. Actualmente en proceso de evaluación por el Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación Productiva de la Nación.

H/ Diseño y ejecución del Curso Superior en Derechos Humanos – con participación de especialistas provenientes de la Corte Interamericana de Derechos Humanos, profesionales de Universidades Argentinas, Legisladores del Poder Legislativo de Formosa.

I/ Presentación de 9 proyectos al Programa de Desarrollo Regional y Sectorial del Banco de la Nación Argentina por un monto de u\$s 79.000 para apoyar a emprendimientos productivos, comerciales y de servicios.

J/ Apertura de la Sede Corrientes, Provincia de Corrientes, de EA+T.

K/ Presentación de 3 proyectos al Ministerio de Ciencia y Tecnología de la Nación por un monto de u\$s 120.000 para modernización tecnológica para el sector público y privado.

L/ Diseño y ejecución del Ciclo de Capacitación Cómo enfrentar la crisis. Herramientas para decidir mejor en Formosa y Clorinda – con 187 participantes.

M/ Organización del Seminario Internacional Universidades y Comunidad – acuerdo con Instituto INGENIO de la Universidad Politécnica de Valencia (España).

N/ Emisión de la Resolución de incorporación del Instituto Superior de Estudios Territoriales (ISET) al Sistema Educativo Provincial (Formosa) como Instituto de Nivel Superior.

Ñ/ Reconocimiento como Entidad Capacitadora acreditada ante la Secretaría PyME de la Nación.

O/ Diseño y ejecución del Relevamiento de Demandas de Calificación Laboral de micro y pequeños empresarios de la ciudad de Clorinda – acuerdo con la Municipalidad de Clorinda, relevamiento de alrededor de 2.400 casos.

MEMORIA INSTITUCIONAL 2009

P/ Dictado del Seminario Empleo, Trabajo y Producción con Actores Locales – acuerdo con la Municipalidad de General Mosconi, Provincia de Formosa.

Q/ Participación en el Curso Educadores por una Cultura Científica de la Organización de Estados Iberoamericanos (OEI) como parte de la política de actualización docente.

R/ Firma y ejecución del Convenio con el PNUD para asistencia técnica a emprendimientos de la economía social – 106 emprendimientos atendidos en 7 localidades de Formosa.

S/ Dictado del Curso Gestión del Desarrollo Sustentable, Agenda Local 21 en Formosa y Clorinda – acuerdo con Asociación Agenda 21 NEA – del cual participaron 52 personas.

T/ Diseño y dictado del Curso de Formulación de Proyectos con orientación al sector turístico – con 23 participantes.

U/ Diseño y ejecución del Curso de Orientación Vocacional para jóvenes – con 16 participantes.



Diego Carlo Ortiz

Director ISET