

COPIA DEL ACTA ASAMBLEA ORDINARIA N° 14 (Fs. 173 a 188)

En la ciudad de Esperanza, provincia de Santa Fe, en el local de la Facultad de Ciencias Veterinarias de la Universidad Nacional del Litoral, siendo las 18,00 hs. del día 28 de abril de 2015, da comienzo la 14° Asamblea ordinaria de asociados, ya que de acuerdo al art. 15° del Estatuto en la primera convocatoria prevista para las 17,00 hs, no se pudo sesionar dado que no alcanzo el número de asociados establecido, dado que se encuentran presentes 22 asociados, que rubricaron el correspondiente libro de asistencia a la asamblea en fojas 16.

Preside el Sr. Presidente, Méd Vet. MSc. Humberto Luis José OCCHI y comunica que de acuerdo a lo establecido en el Orden del Día, que fue ampliamente difundido en el ámbito de la Facultad de Ciencias Veterinarias, como también en los medios de difusión de la ciudad de Esperanza y corresponsales de medios de la ciudad de Santa Fe de acuerdo con lo establecido en el art. 14° parte final.

Se pone a consideración el punto 1 del orden del Día:

1- Nombramiento de 2 (dos) asociados para que junto con el Presidente y Secretario suscriban el Acta de la Asamblea ordinaria de Asociados.

A tal fin son propuestos los asociados Méd. Vet. Amorina SANCHEZ y Sr. Alfredo TSCHAGGENY. No habiendo más propuesta, presidencia pone a consideración la formulada anteriormente, que es aprobada por unanimidad.

Se pasa a considerar el tema número dos de la convocatoria:

2.- Lectura de la convocatoria y orden del día. Se pone a consideración y es aprobado por unanimidad.

A continuación se pasa a considerar el tema número tres del orden del día.

3.- Consideración de la Memoria y Balance Anual, cerrado al 31-12-14 de acuerdo a lo establecido en el Estatuto.

Presidencia da lectura a la memoria:

MEMORIA ASOCIACIÓN COOPERADORA DE LA FACULTAD DE CIENCIAS VETERINARIAS DE LA UNL -AÑO 2014-

Dando cumplimiento a requerimientos de la Inspección General de Personas Jurídicas y AFIP-DGI se procedió a presentar copia de todo lo actuado en la 13° Asamblea Ordinaria de Asociados.

En el marco de lo establecido en el Art. 29 Inc. h) del Estatuto de la Asociación Cooperadora, el Sr. Síndico elevó copia del balance del período 2013, al Consejo Directivo de la Facultad y al Rectorado.

Como hecho trascendente durante el presente año, se debe destacar el aporte No reintegrable por la suma de \$ 764.400,00 otorgado por el Ministro de la Producción, C.P.N. Carlos A. FASCENDINI, para la construcción de una Sala de Faena de especies menores (cerdos, aves y pequeños rumiantes), en las instalaciones de dicha Escuela de Agricultura, Ganadería y Granja. El proyecto comprende la construcción de aproximadamente 182 m².

Si bien el proyecto en principio contemplaba la posibilidad de concretar la obra en forma total, lamentablemente el presupuesto previsto en diciembre de 2013 no alcanzó para concluir la misma, debido a factores ajenos a nuestra Asociación que son de público conocimiento, como fue la devaluación producida en nuestro país en enero del año 2014 y

al alto índice de inflación que experimentó la construcción en general. No obstante sobre finales del mes de diciembre se ha efectuado la correspondiente rendición de gastos al Ministerio y se ha cursado nota solicitando un nuevo aporte no reintegrable para su culminación.

Se ha conformado la nueva comisión directiva, a partir de la asunción del nuevo decano y de nuevos integrantes en dicha Comisión.

En cuanto a las actividades en la U.A.P. y los grupos de estudios dirigidos, se continuó con las mejoras en infraestructura para atender el bienestar animal en corrales de cerdos, terneros, cabras, ovejas, gallinas y pollos.

Se llevó a cabo la instalación de un galpón para alrededor de 600 gallinas ponedoras de distintas líneas genéticas. La cotización del galpón es de \$ 34.900 entre materiales y mano de obra. Se realizó la crianza de las pollitas y a partir de finales del mes de julio comenzaron con las posturas. El proyecto tiene además del objetivo académico, la producción de un huevo diferenciado y enriquecido con omega 3 y pigmentado con destino a la comercialización. Se efectuaron en dos oportunidades un control de ácidos grasos en huevo y alimento en la F.I.Q. con el fin de poder certificar de esta manera, las diferentes calidades nutricionales.

Con el sentido de darle un valor agregado a la producción llevada a cabo por los alumnos del Grupo Aves en la Unidad Académico-Productiva, se ha realizado una feria de pollos, obteniéndose recaudaciones de \$ 15.635,91. La realización de una sola feria obedece a que el proyecto anterior llevado a cabo durante el presente año llevó un tiempo prolongado.

Se renovó el arrendamiento de la U.A.P. con la familia Mehring, siendo ello por tres años. Los montos serán de tres mil (\$ 3.000) durante el primer año; tres mil novecientos (\$ 3.900) durante el segundo año, y cinco mil setenta (\$ 5,070) durante el tercero. Dicha renovación es a partir del mes de noviembre de 2014 hasta el 31 de octubre de 2017.

Se ha recibido una importante donación por parte del Sr. Ministro de la Producción de la Prov. de Santa Fe, para la creación de la "Cabaña Ovina" con destino a generar un banco genético para abastecimiento de productores de la provincia de Santa Fe, que deseen realizar esta producción. El desarrollo de este proyecto comprende instalaciones, alimentos y adquisición de más reproductores a fin de poder contar con animales para la comercialización a la brevedad, que redundara en costos menores para los productores de la región.

En este sentido, la Cabaña Ovina "La Ilusión" participó de la exposición en la Expo Tostado con un carnero de 110 kilos, puro de pedigree con ADN. La misma se desarrolló del 19 al 21 de septiembre.

De la exposición también participaron las cabañas El Destino, El Rencor, Don Leopoldo, Los Toldos y El Luchador.

En la categoría "6 Dientes", la Cabaña de la FCV obtuvo el primer puesto. Luego pasó a competir con los ganadores de todas las categorías y allí se logró el segundo puesto, resultando el carnero "Reservado Gran Campeón". Con posterioridad fue subastado obteniéndose la suma de \$ 5.615.

Durante el presente año se efectuaron donaciones menores a la Biblioteca FAVE y se procedió a la donación, de dos cilindros de oxígeno de 2 m³ y dos válvulas reguladoras de presión por la suma de \$ 7.430 a la asignatura cirugía general.

Fdo.) Med. Vet. MSc. Humberto L. J. Occhi - Presidente - Asociación Cooperadora - Facultad de Ciencias Veterinarias - U.N.L.

Méd. Vet. Sergio Parra - Secretario - Asociación Cooperadora - Facultad de Ciencias Veterinarias - U.N.L.

Se pone a consideración y es aprobada por unanimidad

A continuación se pasa a considerar el Balance Anual, Ejercicio n° 14 del 1 de enero de 2014 al 31 de diciembre de 2014 comparativo con el ejercicio anterior. Expone la C.P.N. Cristina MOERCH.

Los estados contables están compuestos por los siguientes cuadros:

Estado de situación patrimonial, estado de recursos y gastos, estado de evolución del patrimonio neto y estado de flujo de efectivo. Además notas y dictamen

Estado de situación Patrimonial. Activo. Activo Corriente 2014 - 2013. Caja y Bancos (Nota 1) (2014) 211.001,98 (2013) 85.752,00. Cuentas por Cobrar a asociados (Nota 2). (2014) 14.653,40 (2013) 9.780,00. Cuentas por Cobrar a terceros (2014) 0. (2013) 1.800,00. Bienes para asistencia educativa a estudiantes (Nota 3). (2014) 208.800,00. (2013) 160.725,00. Total Activo Corriente. (2014) 434.455,38. (2013) 258.056,00. Total Activo no Corriente. (2014) 0 (2013) 0. Total Activo - (2014) 434.455,38. (2013) 258.056,00

Pasivo. Pasivo Corriente. Obligaciones pendientes de pago. (2014) 3.244,47. (2013) 0. Total Pasivo. (2014) 3.244,47. (2013) 0. Patrimonio Neto. (2014) 431.210,91. (2013) 258.056,00. Total Pasivo + Patrimonio Neto. (2014) 434.455,38. (2013) 258.056,00

El estado de situación patrimonial, expone cuál es la composición del patrimonio de la asociación al 31 de diciembre, comparativo con el año anterior.

En las notas, se encuentra detallado como se compone cada rubro.

Con respecto a las Cuentas a cobrar a terceros, corresponden a cuotas de asociados alumnos, Docentes y No docentes de diciembre 2014 que se percibe en 2015.

Ahora pasamos al cuadro de recursos y gastos para el ejercicio finalizado el 31/12/14 comparativo con el ejercicio anterior.

Recursos ordinarios. 2.014. 2.013

Cuotas Asociados (Nota 4) (2014) 107.948,98. (2013) 85.445,00. Otros Ingresos (Nota 5). (2014) 1.206.780,35. (2013) 222.148,00. Total de Recursos. (2014) 1.314.729,33. (2013) 307.593,00.

Gastos Ordinarios. Gastos generales de administración (Nota 6) (2014) 26.340,51. (2013) 14.330. Gastos específicos (Nota 7) (2014) 1.115.233,91. (2013) 311.983,00. Total de Gastos. (2014) 1.141.574,42. (2013) 326.313,00.

Resultado Ordinario (2014) 173.154,91 (2013) -18.725,00

Superávit/Déficit del Ejercicio. (2014) 173.154,91. (2013) -18.725,00.

Ahora pasamos al cuadro de estado de Evolución del patrimonio neto.

Estado de Evolución del Patrimonio Neto. Saldos al Inicio del Ejercicio. Superávit acumulado. 258.056,00. Total Patrimonio Neto 2014 256.056,00. Total Patrimonio Neto 2013 276.776,00. Superávit/Déficit del Ejercicio. Superávit acumulado 173.154,91. Total Patrimonio Neto 2014 173.154,91. Total Patrimonio Neto 2013 -18.720,00. Saldo al cierre del Ejercicio. Superávit Acumulado 431.210,91. Total Patrimonio Neto 2014 431.210,91. Total Patrimonio Neto 2013 258.056,00.

Este cuadro expone los Ingresos y los Egresos que la Cooperadora tuvo durante el ejercicio económico, comparativos con los del ejercicio anterior.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO al 31 de diciembre de 2014 (en pesos, comparativo con el ejercicio anterior).

Variaciones del efectivo

Efectivo al inicio del ejercicio. (31/12/2014) 85.752,00. (31/12/2013) 133.462,00

Efectivo al cierre del ejercicio. (31/12/2014) 211.001,98. (31/12/2013) 85.752,00

Disminución neta del efectivo y equivalentes. (31/12/2014) 125.249,98. (31/12/2013) - 47.710.

Causas de las variaciones de efectivo

Actividades de operativas

Déficit /Superávit del ejercicio. (31/12/2014) 173.154,91 (31/12/2013) - 18.720

Aumento o disminución de Créditos. (31/12/2014) -3.073,40 (31/12/2013) - 5.945,00.

Aumento o disminución de Deudas. (31/12/2014) + 3.244,47 (31/12/2013).

Aumento o disminución de Bienes para asistencia educativa a estudiantes.(31/12/2014) - 48.076,00 (31/12/2013) - 23.045,00.

Flujo neto del efectivo generado (utilizado) por las actividades operativas. (31/12/2014) - 125.249,98 (31/12/2013) - 47.710.

Variación neta del efectivo. (31/12/2014) 125.249,98 (31/12/2013) - 47.710.

Notas a los Estados Contables

Los Estados contables del ejercicio han sido elaborados de acuerdo con los requerimientos de las Resoluciones Técnicas Nro. 8, 11 y 19 de la F.A.C.P.C.E.

Se informa que el aporte no reintegrable, recibido del Ministerio de la Producción según resolución n° 179/2014 de \$ 764.400, para la realización de obras de infraestructura (sala de faena de pequeños rumiantes) realizado en la Escuela de Agricultura, Ganadería y Granja UNL. Estableciendo que su erogación fue de \$ 810.023,79 siendo la Asociación Cooperadora la que se hizo cargo de la diferencia, para su finalización.

Estados contables en moneda histórica

Los estados contables han sido preparados en moneda histórica, por lo que no reflejan los efectos de la inflación y sus resultados no son directamente comparables con los de ejercicios anteriores.

Notas

1. Caja y Bancos

Dinero en efectivo \$ 17.806,00

Bco. Nación Argentina Cta. Cte. \$ 193.195,98

2. Cuentas por cobrar a asociados

Cuotas alumnos a cobrar \$ 9.163,40

Cuotas docentes a cobrar \$ 5.160,00

Cuotas no docentes a cobrar \$ 330

3. Bienes para asistencia educativa a estudiantes

CD para apoyo act. Académicas \$ 121.520,00

Ambos para alumnos cursantes de la guardia. \$ 28.810,00

Libros para apoyo act. Estudiantil \$ 37.460,00

Chaquetas \$ 10

Ovejas de Unidad Académico Prod. \$ 21.000,00

4. Cuotas asociados

Cuotas asociados alumnos \$ 46.183,98

Cuotas asociados docentes \$ 53.185,00

Cuotas asociados graduados \$ 5.100,00

Cuotas asociados no docentes \$ 3.480,00

5. Otros ingresos

Contribuciones de asociados y terceros \$ 21.576,00
Aporte Ministerio de la Producción \$ 764.400,00
Venta de publicaciones editoriales \$ 17.597,07
Venta de CD de Necropsia, hallazgos macroscópicos y lesiones macroscópicas \$ 43.350,00
Ventas chalecos para alumnos \$ 21.103,00
Cursos, seminarios \$ 1.500,00
Intereses cobrados \$ 36.623,58
Otros ingresos \$ 34.020,00
Prod. Grupo Est. Dirigido Porcinos \$ 162.754,30
Prod. Grupo Est. Dirigido Avícola \$ 70.842,50
Prod. Grupo Est. Dirigido Avícola Parrilleros \$ 15.635,00
Prod. Grupo Est. Dirigido Ovinos \$ 5.615,00
Prod. Grupo Est. Dirigido Caprinos \$ 11.763,90
6. Gastos generales de administración
Gastos Bancarios \$ 16.137,96
Gastos administrativos varios \$ 1.677,75
Gastos Aranceles y Sellados \$ 3.187,20
Gastos prensa y propaganda \$ 212,16
Honorarios \$ 4.300,00
Energía Eléctrica \$ 825,44
7. Gastos específicos
Costos y Gastos venta ambos \$ 9.174,00
Costos Gastos venta publicaciones \$ 302,50
Arrendamiento rural \$ 25.200
Gastos mantenimiento U.A.P. \$ 9.159,60
Encuentro de egresados \$ 229,00
Gastos alimentos vs. Ovejas \$ 3.297,15
Gastos alimentos vs. Cerdos \$ 127.602,63
Gastos alimentos vs. Aves \$ 13.522,27
Gastos alimentos vs. Caprinos \$ 12.549,08
Gastos alimentos vs. ponedoras \$ 94.156,36
Grupo apícola \$ 1.604,00
Gastos construcción sala de faena \$ 810.023,79
Gastos Cirugía II \$ 7.430,00
Gastos ensayo crianza vs. \$ 443,53

INFORME DEL AUDITOR

En mi carácter de Contadora Pública Independiente, informo sobre la auditoría que he realizado sobre los estados contables de la Asociación Cooperadora de la Facultad de Ciencias Veterinarias de la Universidad del Litoral, detallados en el apartado 1 siguiente. Los estados contables constituyen una información preparada y emitida por el órgano directivo de la Asociación en ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados contables basada en mi examen de auditoría con el alcance que menciono en el apartado 1

I.- Estados Contables

1.- Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2014 cuyas cifras son:

	<u>2.014</u>
Activo	\$ 434.455,38
Pasivo	\$ 3.244,47
Patrimonio Neto	\$ 431.210,91

2.- Estado de Recursos y Gastos por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2014 que arroja un resultado de: \$173.154,91

3.- Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2014.

4.- Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2014.

5.- Notas N° 1 a 7.

II .- Alcances de la Auditoría:

Mi examen se practicó de acuerdo con normas de auditoría vigentes, aprobadas por el C.P.C.E. de la provincia de Santa Fe. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoría para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los estados contables considerados en su conjunto preparados de acuerdo con normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables y no tiene por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye asimismo evaluar las normas contables utilizadas y, como parte de ellas, la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por el órgano de dirección de la Cooperadora.

III .- Dictámen:

En mi opinión, los estados contables mencionado en el apartado 1, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos la Situación Patrimonial de la Asociación Cooperadora de la Facultad de Ciencias Veterinarias de la Universidad del Litoral al 31 de Diciembre de 2014 y los Resultados de sus operaciones, la Evolución de su Patrimonio Neto y variaciones de su Flujo de Efectivo por el ejercicio cerrado en esa fecha, de acuerdo con normas contable profesionales.

En relación al estado de situación patrimonial al 31 de Diciembre de 2013 y a los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo de la Asociación Cooperadora de la Facultad de Ciencias Veterinaria de la Universidad Nacional del Litoral por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013 presentados con propósito comparativos, informo que se ha emitido con fecha 25 de Abril de 2.014 un informe de auditoría sobre dichos estados contables, sin salvedades realizado por otro profesional y nada tengo que observar.

IV .- Información especial requerida por disposiciones legales

A los efectos de dar cumplimiento a disposiciones legales vigentes informo:

1 - Las cifras de los estados citados en el apartado 1 concuerdan con los registros contables de la Asociación Cooperadora los que, en sus aspectos formales, han sido llevados de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

2 - Según surgen de los registros contables de la Asociación Cooperadora al 31 de Diciembre de 2014, la Asociación Cooperadora no registra deuda devengada exigible, ni no exigible a favor de la Administración Federal de Ingresos Públicos en concepto de aportes ni contribuciones.

3 - Según surge de los registros contables de la Asociación Cooperadora, la misma no registra deuda devengada exigible ni no exigible al 31 de Diciembre de 2014 a favor de la

Administración Provincial de Impuestos de la Provincia de Santa Fe en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos.

4 - Se deja constancia que se ha dado cumplimiento con las Resoluciones UIF N° 03/2004, 125/2009 y complementarias y a los procedimientos establecidos en las normas dadas a conocer por los respectivos Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, en materia de prevención del lavado de activos y de la financiación del terrorismo.

Esperanza, 21 de Abril de 2.015.

El Sr. Presidente consulta a los asociados si desean formular alguna consulta sobre lo leído.

El Sr. Síndico, M. V. Armando Gonzalez, pide la palabra y da lectura a su dictamen:

Señores Asociados, Conforme a lo establecido por el Art. 29° del Estatuto de la Asociación Cooperadora de la Facultad de Ciencias Veterinarias de la Universidad Nacional del Litoral informo a ustedes que he controlado y analizado el Balance General y Cuentas de Gastos y Recursos correspondiente al Ejercicio Social concluido el pasado 31 de diciembre de 2014, con las operaciones contables y comprobantes respectivos.

De acuerdo a la verificación efectuada he constatado la total normalidad y concordancia de las registraciones asentadas en los diferentes rubros, por lo cual manifiesto mi conformidad y me permito sugerir a los Señores Asociados otorguen su aprobación al Balance sometido a consideración. Esperanza, 22 de Abril de 2015.

Se pone a consideración y es aprobada por unanimidad.

Toma la palabra el Sr, Presidente Humberto Occhi. Agradece en primer término por su labor y desempeño al Sr. Alberto Kern, a la Sra. Alejandra Sosa y a la Srta. Eva Ponce, que sin ellos no se podrían realizar todas las actividades que hoy ejecuta la Cooperadora. Sin lugar a dudas el trabajo ordenado que realizan y las finanzas al día hacen el trabajo sumamente más fácil y grato.

Por otro lado agradece a los alumnos que participan en la UAP, dada la importancia de sus tareas para la producción de los productos que se ofrecen a través de nuestra cooperadora. Vaya también un reconocimiento a los alumnos del Centro de Estudiantes que día a día fomentan y alientan a sus pares para participar y asociarse a nuestra cooperadora.

Cristina Moerch remarca la forma tan correcta de las finanzas y lo ordenado en lo económico, la manera de llevar los datos contables lo cual facilitaron enormemente todo para la realización de la auditoría. A continuación expresa sus felicitaciones por su desempeño.

Peralta José Reafirma la satisfacción personal por un nuevo año de ejecución y actividad de la cooperadora. Alude que le sorprendió el bajo número de los alumnos asociados. Aprovechan la oportunidad al estar presente algunos representantes de alumnos para comprometerlos a fomentar a viva voz la participación de los alumnos y que los mismos se inicien a la Asociación Cooperadora.

Pablo Roskopf subraya que durante los cursos de ingreso se expone a los ingresantes que en la facultad existe una cooperadora y la importancia que la misma tiene, remarcando los aportes y beneficios que la misma realiza directamente para los estudiantes.

Sr. Presidente: comenta que en se está terminando de tramitar con el Banco Credicoop para la futura implementación de cobro a través de tarjeta de crédito, lo cual considera que disminuirá significativamente la baja de aportes entre los alumnos que pasan de 1° a 2° año y además es una buena estrategia para involucrar a los graduados.



Alejandra González considera que sería importante involucrar y comprometer a los alumnos de los Grupos de estudio dirigido que se asocien, gran parte de ellos no son asociados y la cooperadora brinda muchos recursos para que ellos pueden realizar las actividades académico - productivas.

Siendo las 18:35 se da por finalizada la Asamblea Ordinaria número 14. No habiendo otro tema a tratar.

Fdo.) M. V. Humberto L. J. OCCHI - Presidente - Asociación Cooperadora - Facultad de Ciencias Veterinarias - U.N.L.

Méd. Vet. Sergio PARRA - Secretario - Asociación Cooperadora - Facultad de Ciencias Veterinarias - U.N.L.

Amorina Sanchez. DNI N° 26.757.317 / Alfredo Tschaggeny. DNI. N° 10.958.550