

Estados Contables por el Ejercicio anual N° 7 iniciado el 01/01/2003

| ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 31/12/2003 | | |
|--|---|--------------------------|
| ACTIVO | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | |
| Caja y Bancos | | 90.611,53 |
| Créditos (notas 1.3 y 2.1) | | 36.938,71 |
| | Total Activo Corriente | <u>127.550,24</u> |
| Bienes de Uso (neto de amortizaciones) (nota 1.3) (nota 2.2) (anexo 1) | | 200,52 |
| | Total Activo No Corriente | <u>200,52</u> |
| | Total del Activo | <u>127.750,76</u> |
| PASIVO | | |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| Prestamos a Reintegrar | 33.903,39 | |
| Aportes al MST ON s/ Acuerdo | 23.000,00 | |
| Anticipo a Proveedores | (2.560,00) | 54.343,39 |
| | Total Activo No Corriente | <u>54.343,39</u> |
| | Total del Activo | <u>54.343,39</u> |
| PATRIMONIO NETO (s/ estado respectivo) | | <u>73.407,37</u> |
| | Total Pasivo y Patrimonio Neto | <u>127.750,76</u> |
| ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS Por el ejercicio N°7 del 01/01/2003 al 31/12/2003 | | |
| RESULTADO ORDINARIOS | | |
| RECURSOS | | |
| Para fines generales (anexo 2) | | 176.297,78 |
| Para fines específicos electorales (anexo 3) | | 126.011,92 |
| | TOTAL | <u>302.309,70</u> |
| GASTOS | | |
| Generales de Funcionamiento (anexo 2) | | 176.070,60 |
| Amortizaciones (anexos 1 y 2) | | 66,85 |
| Gastos específicos Electorales (anexo 3) | | 91.451,72 |
| | TOTAL | <u>267.589,17</u> |
| Superávit al final del ejercicio | | <u>34.720,53</u> |
| ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO | | |
| Por el ejercicio N° 7 del 01/01/2003 al 31/12/2003 | | |
| Patrimonio Neto al inicio del ejercicio | | 18.168,18 |
| Ajuste de ejrcicios anteriores (nota 2.3) | | 20.518,66 |
| Superávit del Ejercicio | | 34.720,53 |
| | Patrimonio Neto al final del ejercicio | <u>73.407,37</u> |

Movimiento Socialista de los Trabajadores
Domicilio Legal: PERÚ 439 CAPITAL FEDERAL
C.U.I.T. 33-68843207-9
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE
FONDOS**
Por el ejercicio N° 7 del 01/01/2003 al 31/12/2003

Variación de los Fondos

| | | |
|--------------------------------|------------------|--|
| Fondos al inicio del ejercicio | 2.038,43 | |
| Fondos al cierre del ejercicio | 90.611,53 | |
| Aumento de los fondos | 88.573,10 | |

Causas de la variación de los Fondos

Orígenes de Fondos

| | | |
|---|------------|------------|
| Aumento de Deudas | 56.903,39 | |
| Cobrado por Aportes Públicos | 161.964,16 | |
| Contribuciones y Donaciones de Personas Físicas | 58.049,69 | |
| Cobrado por transferencias de otros partidos | 81.738,18 | 358.655,42 |

Aplicaciones de Fondos

| | | |
|--------------------------------------|-------------------|--|
| Anticipo a Proveedores | 2.560,00 | |
| Gastos Para Desarrollo Institucional | 176.070,60 | |
| Gastos específicos electorales | 91.451,72 | |
| | 270.082,32 | |

| | | |
|--------------------------|------------------|--|
| Aumento de Fondos | 88.573,10 | |
|--------------------------|------------------|--|

ANEXO 1

| CONCEPTO | VALORES DE INCORPORACIÓN | | AMORTIZACIONES | | | | |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|---|------------------|--------------|---|---------------------------|
| | AL INICIO DEL PERIODO | AL CIERRE DEL PERIODO | ACUMULADA AL COMIENZO DEL PERIODO | DEL PERIODO | | ACUMULADAS AL CIERRE DEL PERIODO | VALOR RESIDUAL NETO |
| | | | | ALI CUO TA | MONTO | | |
| Impresora Laser HP | 334,25 | 334,25 | 66,85 | 20% | 66,85 | 133,70 | 200,52 |
| TOTAL | 334,25 | 334,25 | 66,85 | | 66,85 | 133,70 | 200,52 |

Movimiento Socialista de los Trabajadores
Domicilio Legal: PERÚ 439 CAPITAL FEDERAL
C.U.I.T. 33-68843207-9

RECURSOS Y GASTOS GENERALES PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL
correspondientes al ejercicio N° 7 del 01/01/2003 al 31/12/2003 **ANEXO 2**

Recursos para desenvolvimiento institucional

| | | |
|---|-----------|-------------------|
| Aportes Públicos Fondo Partidario | 45.859,12 | |
| Contribuciones y Donaciones de Personas Físicas | 48.649,69 | |
| Contribuciones y Donaciones de Personas Jurídicas | 16.426,56 | |
| Contr de Pers Jur recibidas (de partidos de Distritos) | 65.362,41 | 176.297,78 |

Gastos Para Desenvolvimiento Institucional

| | | |
|--|----------|-------------------|
| Cursos de capacitacion | | 9.195,58 |
| Gastos de mantenimiento de equipos | | 3.463,23 |
| Alquileres | | 33.026,10 |
| Folletería | | 32.776,43 |
| Papelería y útiles | | 3.522,96 |
| Luz | | 3.963,22 |
| Gas | | 102,51 |
| Gastos publicacion internet | | 793,80 |
| Movilidad y viáticos | | 582,24 |
| Artículos de mantenimiento consumidos | | 2.367,53 |
| Gastos varios | | 14.442,60 |
| Otros servicios | | 60.644,02 |
| Gastos bancarios | | 5.973,94 |
| Transferencia de Recursos a Otros Distritos/Partidos | | |
| Transf al MST CORDOBA | 2.074,36 | |
| Transf al MST JUJUY | 488,00 | |
| Transf al MST LA RIOJA | 43,48 | |
| Transf al MST NQN RN CHUB | 1.021,79 | |
| Transf al IU TUCUMAN | 990,57 | |
| Transf al MST SAN JUAN | 38,00 | |
| Transf al MST ENTRE RIOS | 29,93 | |
| Transf al MST SALTA | 530,31 | 5.216,44 |
| | Subtotal | 176.070,60 |
| Amortizaciones del Período | | 66,85 |
| | Total | 176.137,45 |

Movimiento Socialista de los Trabajadores
Domicilio Legal: PERÚ 439 CAPITAL FEDERAL
C.U.I.T. 33-68843207-9

RECURSOS Y GASTOS PARA CAMPAÑA
Por el ejercicio N° 7 del 01/01/2003 AL 31/12/2003

ANEXO 3

Recursos y Gastos para Campañas electorales

Recursos para Campañas

| | | |
|---|------------|-------------------|
| Aporte publico extraordinario para campaña | 114.615,84 | |
| Aporte publico boletas | 1.996,08 | |
| Contribuciones privadas para campaña ciudad | 3.000,00 | |
| Contribuciones privadas para campaña diputados nacionales | 6.400,00 | |
| Total Recursos Campañas | | 126.011,92 |

Gastos Campañas Electorales

| | | |
|---|-----------|------------------|
| Papeleria adicional Ciudad | 44.153,00 | |
| Papeleria adicional Diputados Nacionales | 29.233,00 | |
| Propaganda Ciudad | 2.000,00 | |
| Propaganda Diputados Nacionales | 2.950,00 | |
| Gastos de libreria Ciudad | 253,05 | |
| Gastos de libreria Diputados Nacionales | 229,06 | |
| Fletes Ciudad | 227,54 | |
| Fletes Diputados Nacionales | 23,53 | |
| Brigadas Ciudad | 276,99 | |
| Brigadas Diputados Nacionales | 458,29 | |
| Gastos bancarios | 223,30 | |
| Movilidad y Viaticos Ciudad | 211,98 | |
| Movilidad y Viaticos Diputados Nacionales | 211,98 | |
| Gastos impresion de boletas | 11.000,00 | |
| Total Gastos Campañas | | 91.451,72 |

o

NOTA 1- NORMAS CONTABLES

1.1 Modelo de presentación de los estados contables

Los estados contables han sido preparados según los lineamientos de las Resoluciones Técnicas Nos. 8 y 11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

1.2 Consideración del Efecto de la Inflación

Los saldos iniciales del ejercicio están expresados en moneda homogénea del 31/12/2002, sin embargo los Estados Contables han sido preparados sin contemplar los efectos de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda dispuesto por R.T.6 con las modificaciones de la R.T.19 de la F.A.C.P.C.E. debido a que el efecto neto de su aplicación asciende a \$ 753,04 (1% del Patrimonio Neto) y por lo tanto no resulta significativo.

1.3 Criterios de valuación

Las cuentas de CAJA y BANCOS , CRÉDITOS y DEUDAS por tratarse de saldos en pesos sin cláusula de ajuste y que no devengan intereses, han sido valuados a su valor nominal.

Los BIENES DE USO, están valuados a su costo de adquisición reexpresado a moneda del 31/12/2003 neto de amortizaciones calculadas por el método lineal de tasas anuales hasta extinguir su valor al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes, considerados en su conjunto no superan su valor recuperable.

NOTA 2 -COMPOSICIÓN DE RUBROS

Saldos al Cierre

2.1 Caja y Bancos

| | | | |
|------------------------------------|----------|---------|----------|
| Caja | | 2280,03 | |
| BNA Cta 49584/40 FPP | 63056,88 | | |
| Bco Ciudad Cta residual | 268,53 | | |
| Bco Ciudad Campaña Dip Nac 10731/2 | 25006,09 | 88331,5 | 90611,53 |

2.1 Créditos

| | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| <u>Fondo Partidario Permanente a Recibir (Oct y Nov 2003)</u> | | 7.643,19 | |
| <u>Aporte Extraord P/ campaña a Recibir</u> | | | |
| Campaña Presidencial | 23.000,00 | | |
| Campaña Diputados Nacionales (por MST ON) | 5.950,98 | 28.950,98 | |
| Aporte a Recibir por Boletas (Dip Nac por MST ON) | | 344,54 | 36.938,71 |

2.2 Detalle de Bienes de Uso (neto de amortizaciones)

| | | | |
|---|--|--|--------|
| 1- Impresora laser (neto de amortizaciones) | | | 200,52 |
|---|--|--|--------|

2.4 Ajuste de Ejercicios Anteriores

| | | | |
|--|--|--|-----------|
| Se trata de los importes cobrados por los Aportes Públicos al Fondo Partidario Permanente de los meses de octubre a diciembre de 2002 que no se habian contabilizado en el ejercicio anterior por no contar con bases ciertas de cálculo | | | 20.518,66 |
|--|--|--|-----------|

DICTAMEN DEL AUDITOR

Señores Comité Central del Movimiento Socialista de los Trabajadores.

En mi carácter de Contadora Pública independiente informo sobre la Auditoría realizada a los Estados Contables emitidos por la administración de Movimiento Socialista de los Trabajadores, con N° de CUIT 33-68843207-9 con domicilio en Perú 439 de la Ciudad de Buenos Aires detallados en el apartado siguiente. Mi responsabilidad es la de expresar opinión sobre dichos estados contables en base a la labor de auditoría indicada en el apartado B.

A. ESTADOS AUDITADOS

- 1- Estado de Situación Patrimonial al 31/12/2003.
- 2- Estado de Recursos y Gastos por el ejercicio finalizado el 31/12/2003.
- 3- Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31/12/2003.
- 4- Estado de Origen y Aplicación de Fondos por el ejercicio finalizado el 31/12/2003.
- 5- Información complementaria al 30/12/2003 en
Anexo 1 de Bienes de Uso.
Anexo 2 de Gastos Generales para Desarrollo Institucional.
Anexo 3. de Recursos y Gastos para Campañas Electorales.
- 6- Información complementaria en Notas a los Estados Contables. Por el Ejercicio Económico N° 7 del 01/01/2003 al 31/12/2003.

B. ALCANCE DE LA AUDITORIA

Mi examen fue realizado de acuerdo a Normas de Auditoría vigentes, aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires

El trabajo de auditoría comprende sustancialmente la aplicación de pruebas selectivas que permitan establecer el grado de razonabilidad de la información proporcionada, la ausencia de desvíos significativos y la revisión de normas contables de valuación y exposición aplicadas.

C. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

1. El partido ha suspendido la aplicación del método establecido por la RT 6 con las modificaciones de la RT 19 de la F.A.C.P.C.E., no obstante tal como se indica en la nota 1.2, la variación no afecta la razonabilidad de los estados contables respecto de la aplicación de las normas contables profesionales.
2. Dado que el ente es un partido político cuyo funcionamiento está regulado por las leyes 23298 y 25600 y sus modificatorias, y las reglamentaciones de la Acordada 2/2003 de C.N.E. y que de dichos

textos legales surge la obligatoriedad del uso de los libros Caja e Inventario y no así del libro Diario, se ha confeccionado el libro diario en hojas móviles que se han copiado en el libro Caja. Este método, a mi criterio, permite cumplir con las normas legales en forma compatible con el proceso de registración ajustado a Normas Contables Profesionales.

D. DICTAMEN

En mi opinión, los Estados Contables mencionados en A. presentan razonablemente la Situación Patrimonial del Movimiento Socialista de los Trabajadores al 31/12/2003, el Resultado de sus operaciones y las Evolución del Patrimonio Neto y la Variaciones de los Fondos por el ejercicio finalizado en esa fecha, de acuerdo a normas Contables Profesionales.

D: INFORMACIÓN REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

- a) Los estados contables surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con las normas legales, con las aclaraciones indicadas en el apartado C.2.
- b) Al 31 de diciembre de 2003 el partido no cuenta con personal en relación de dependencia, por lo tanto no existen deudas de carácter social ni previsional.

Buenos Aires, 16 de agosto de 2005.

*DRA.LAURA NORMA ZUKOWSKI
CONTADORA PÚBLICA U.B.A.
T°97 F°177 C.P.C.E.C.A.B.A.*