

MOVIMIENTO POPULAR NEUQUINO

BALANCE GENERAL

CORRESPONDIENTE AL:

EJERCICIO ECONOMICO N°: 23

FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2004

DOMICILIO LEGAL

Av.Olascoaga N° 1002 - Neuquén Capital

ACTIVIDAD PRINCIPAL

Partido Político - Ley 22.627

INSCRIPCIONES

**Juzgado Federal con competencia Electoral
Expte.16 Folio258-1971**

EJERCICIO ECONÓMICO N° 23

**Iniciado el 01 de Enero de 2004
Finalizado el 31 de Diciembre de 2004**

Importes expresados en pesos

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de

Nolberto Morales
Contador Público Nacional
Universidad del Comahue

Jorge Omar Sobisch
PRESIDENTE
Junta de Gobierno

Liliana Gomez
Tesorera
Junta de Gobierno
M P N

Señores
Afiliados al
Movimiento Popular Neuquino
Junta de Gobierno
Av.Olascoaga N° 1002
NEUQUEN

En mi carácter de Contador Público Nacional Independiente he examinado los estados contables del MOVIMIENTO POPULAR NEUQUINO detallado en el siguiente apartado:

A. ESTADOS AUDITADOS:

1. Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2004.
2. Estado de Resultado y Gastos del Ejercicio finalizado al 31 de Diciembre de 2004.
3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto del Ejercicio finalizado al 31 de Diciembre de 2004.
4. Estado de Flujo de Efectivo del Ejercicio finalizado al 31 de Diciembre de 2004.
5. Notas N° 1 al 2.2. y Cuadros Anexos al 31 de Diciembre de 2004.

B. ALCANCE DE LA AUDITORIA:

Mi exámen fue practicado de acuerdo con las normas de auditoria vigentes que prescriben la revisión selectiva de la información contenida en A), y por consiguiente incluyo aquellas pruebas de libros, documentos y otros procedimientos de auditoria que consideré necesarios de acuerdo a las circunstancias.

C. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

Los Estados Contables del Movimiento Popular Neuquino por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2004, son presentados en moneda homogénea, tal como se explica en Nota 1.1. Para la exposición se cumplimentan las Resoluciones Técnicas N°s 8 y 11 de la F.A.C.P.C.E.- Además la R.T. N°s 16, 17,18, 18 y 21 de la F.A.C.P.C.E.

Nolberto Morales
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.NQN. T° V F° 036

D. DICTAMEN:

En mi opinión, los Estados Contables detallados en A), reflejan razonablemente la situación Patrimonial del MOVIMIENTO POPULAR NEUQUINO al 31 de Diciembre de 2004 y los resultados de sus operaciones y las variaciones en el Patrimonio Neto y Estado de Flujos de Efectivo por el ejercicio cerrado en esa fecha de conformidad con normas contables vigentes.

A efectos de dar cumplimiento a disposiciones vigentes informo que:

- 1) Los Estados Contables surgen de registraciones contables llevadas en forma legal.
- 2) Al 31 de Diciembre de 2004, no existe deuda devengada a favor de la Administración Nacional de Seguridad Social.

Neuquén, 01 de Febrero de 2005.-

Nolberto Morales
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del
Comahue
C.P.C.E.NQN. T° V F° 036

MOVIMIENTO POPULAR NEUQUINO

INFORME DE LOS REVISORES DE CUENTAS

Ejercicio Económico N° 23 finalizado el 31 de Diciembre de 2004

A los Señores Afiliados del
Movimiento Popular Neuquino

En cumplimiento de las disposiciones legales y partidarias vigentes informamos que hemos examinado los Estados Contables, Notas, Anexos y Cuadros del Movimiento Popular Neuquino , correspondientes el Ejercicio Económico N° 23 por el período comprendido entre el 01 de Enero de 2004 y el 31 de Diciembre de 2004.- Las cifras expuestas son concordantes con las registros contables que surgen de los libros de contabilidad rubricados por el Juzgado Federal , Secretaría Electoral Neuquén , y reflejan la situación financiera, patrimonial y económica del Movimiento Popular Neuquino.

Por lo expuesto precedentemente, recomendamos a los señores afiliados la aprobación de los Estados Contables antes referidos.-

Rodrigo Osvaldo Llancafilo L.
DNI N° 24.877.025
Revisor de Cuentas M.P.N.

Oscar Horacio Closs
DNI N° 10.051.502
Revisor de Cuentas M.P.N.

MOVIMIENTO POPULAR NEUQUINO

Al 31 de Diciembre de 2004
Comparativo con el ejercicio anterior

Activo	Notas	Anexos	\$		Pasivo	Notas	Anexos	\$	
			Actual	Anterior				Actual	Anterior
Activo Corriente					Pasivo Corriente				
Caja y Bancos	2.1		29.249,48	68.414,65	No Existen.....			-----	-----
Créditos	2.2		-	4.390,00			-----	-----
Total Activo Corriente.....			29.249,48	72.804,65	Total Pasivo Corriente...			-----	-----
Activo No Corriente					Pasivo No Corriente				
Bienes de Uso	1.2.1	I	364.294,13	367.787,30	Total Pasivo No Corriente			-----	-----
Total Activo No Corriente....			364.294,13	367.787,30	Total del Pasivo.....			-----	-----
					Patrimonio Neto	(Según Estado Correspondiente)		393.543,61	440.591,95
Total del Activo			393.543,61	440.591,95	Total Pasivo + Patrimonio Neto			393.543,61	440.591,95

Las Notas 1. a 2.2. y los Anexos I a II forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 01 de Febrero de 2005.

Nolberto Morales
Contador Público Nacional
Universidad del Comahue
C.P.C.E.NON. T° V F°

Jorge Omar Sobisch
PRESIDENTE
Junta de Gobierno

Liliana Gomez
Tesorera
Junta de Gobierno

**Estado de
Evolución del Patrimonio
Neto**

Rubros	Ejercicio Anual Finalizado el 31/12/04 Comparativo con el ejercicio anterior					
	Valor	Aporte de los Asociados ----- Aportes		Superavit / Déficit	Total	Total
	Nominal	p/Fines Especif	Subtotal	Acumulados	Actual	Anterior
Saldo al Inicio del Ejercicio				440.591,95	440.591,95	493.334,21
Saldos Modificados			-	440.591,95	440.591,95	493.334,21
Deficit y/o Superavit del Ejercicio según Estado Respectivo				-47.048,34	-47.048,34	-52.742,26
Saldo al Cierre del Ejercicio				393.543,61	393.543,61	440.591,95

Las Notas 1. a 2.2. y los Anexos I a II forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 01 de Febrero de 2005.

Nolberto Morales
Contador Público Nacional
Universidad del Comahue
C.P.C.E.NON. T° V F°

Jorge Omar Sobisch
PRESIDENTE
Junta de Gobierno M.P.N.

Liliana Gomez
Tesorera
Junta de Gobierno

MOVIMIENTO POPULAR NEUQUINO

Estado de Recursos y Gastos

Por el Ejercicio Anual Finalizado el 31/12/04 Comparativo con el ejercicio anterior

Recursos		Actual	Anterior
Para desenvolvimiento institucional			
	Aportes Partidarios Art.54 C.O.P.	-	134.904,00
	Aportes Públicos / Fdos.Partidarios	-	152.556,61
	Aportes Diputados	47.400,00	56.470,00
	Aportes Ministerio del Interior	103.769,24	
	Donaciones	-	-
	Intereses ganados	-	-
Para Campaña			
	Aportes Públicos para campañas	-	25.387,57
	Cont./Don.Pers.Fisica p/Partido	-	223.980,00
	Cont./Don.Pers.Jurídicas p/Partido	-	220.000,00
Total Recursos Operativos		151.169,24	813.298,18
Gastos	(Anexo II)		
	Operativos	198.217,58	152.879,60
	Desenv.Institucional		
	Campaña 05/03/2003	-	259.256,77
	Campaña 28/09/2003	-	444.816,48
Resultados Financieros Netos y por Tenencia		-	9.087,59
Superávit/ Déficit del Ejercicio		-47.048,34	-52.742,26

Las Notas 1. a 2.2. y los Anexos I a II forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 01 de Febrero de 2005.

Nolberto Morales
Contador Público
Nacional
Universidad del
Comahue

Jorge Omar Sobisch
PRESIDENTE
Junta de Gobierno
M.P.N.

Liliana Gomez
Tesorera
Junta de Gobierno
M.P.N.

MOVIMIENTO POPULAR NEUQUINO

Anexo I

Bienes de Uso

Por el Ejercicio Anual Finalizado el 31/12/04 Comparativo con el ejercicio anterior

Rubros	Valor al	Aumentos	Transfe- rencia s	Valor al	Amortizacion es	Del Ejercicio	Acumulados al	Neto	Neto
	Inicio del			Cierre del				del	del
	Ejercicio			Ejercicio	Acumulados al	Monto	Cierre del Ejerc.	Ej. Actual	Ej. Anterior
Inmuebles	342.162,71			342.162,71	54.235,48	6.843,26	61.078,74	281.083,97	287.927,23
Terrenos	73.793,00			73.793,00				73.793,00	73.793,00
Instalaciones	11.875,11			11.875,11	6.524,04	1.187,51	7.711,55	4.163,56	5.351,07
Muebles y Útiles	114.199,89	5.851,00		120.050,89	113.483,89	1.313,40	114.797,29	5.253,60	716,00
Total	542.030,71	5.851,00		547.881,71	174.243,41	9.344,17	183.587,58	364.294,13	367.787,30

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 01 de Febrero de 2005

Nolberto Morales
Contador Público Nacional
Universidad del Comahue
C.P.C.E.NON. T° V F°

Jorge Omar Sobisch
PRESIDENTE
Junta de Gobierno
M.P.N.

Liliana Gomez
Tesorera
Junta de Gobierno M.P.N.

ANEXO II
Gastos

Por el Ejercicio Anual Finalizado el 31/12/04 Comparativo con el ejercicio anterior

Detalle	Gastos Operativos	Gastos de Financiación	Total Actual	Total Anterior
Alquileres	4.017,80		4.017,80	7.897,95
Folletería - Impresos	6.977,70		6.977,70	363,00
Papelería y Utiles Varios	9.956,62		9.956,62	20.575,00
Energía Eléctrica	6.074,37		6.074,37	5.114,15
Teléfonos	22.779,20		22.779,20	12.164,26
Gastos Bancarios	676,82		676,82	5.804,82
Calefacción - Gas	1.529,46		1.529,46	1.243,86
Gastos de Limpieza	430,00		430,00	513,40
Avisos Oficiales - Publicidad	32.971,16		32.971,16	
Publicación en Internet	11.981,63		11.981,63	
Movilidad y Viáticos	29.052,01		29.052,01	
Gastos Represent. Instituc.	7.299,05		7.299,05	
Artículos de Mant y Consumo	24.535,18		24.535,18	
Cursos Capacit y Formación	21.030,00		21.030,00	
Honorarios Profesionales	819,00		819,00	16.808,00
Gastos campañas internas	6.881,71		6.881,71	79.540,00
Gastos Varios	95,65		95,65	760,68
Impuestos, Tasas y Contribuciones	1.766,05		1.766,05	2.948,45
Amortización Bienes de Uso	9.344,17		9.344,17	13.680,96
Gastos Campañas Electorales				698.655,79
Totales	198.217,58	-	198.217,58	866.070,32

Las Notas 1. a 2.2. y los Anexos I a II forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 01 de Febrero de 2005.

Nolberto Morales
Contador Público Nacional
Universidad del Comahue
C.P.C.E.NQN. T° V F° 036

Jorge Omar Sobisch
PRESIDENTE
Junta de Gobierno M.P.N.

Liliana Gomez
Tesorera
Junta de Gobierno
M.P.N.

MOVIMIENTO POPULAR NEUQUINO

Estado de Flujo de Efectivo

Por el Ejercicio Anual Finalizado
el 31/12/04 Comparativo con el
ejercicio anterior

	Actual	Anterior
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio	68.414,65	138.370,95
Modificación de ejercicios anteriores		
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	68.414,65	138.370,95
Efectivo al cierre del ejercicio	29.249,48	68.414,65
Disminución/Aumento neto del efectivo	39.165,17	69.956,30
 CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
<u>Actividades Operativas</u>		
<u>Cobros</u>		
Aportes Partidarios Art.54 C.O.P.	-	134.904,00
Aportes Públicos/Fondos Part.	-	152.556,61
Aportes Diputados	47.400,00	56.470,00
Aportes Ministerio del Interior	103.769,24	-
Aportes Públicos p/Campaña	-	25.387,57
Ingresos Cont/Don.Pe rsonas Fisica	-	223.980,00
Ingresos Cont/Don.Pe rsonas Jurídicas	-	220.000,00
Cobros de créditos	4.390,00	
Intereses Obtenidos	-	29,88
<u>Pagos</u>		
Gastos Operativos Desenv.Inst.	188.873,41	148.316,11
Gastos Campaña	-	259.256,77

05/03/03		
Gastos	-	444.816,48
Campaña		
28/09/03		
Cancelación	-	30.000,00
pasivo		

Flujo neto de efectivo generado antes de las operaciones extraordinarias	-33.314,17	-69.061,30
--	------------	------------

Flujo neto de efectivo generado por las actividades extraordinarias	-	-
---	---	---

Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	-33.314,17	-69.061,30
--	------------	------------

Actividades de Inversión

Pagos por la compra de bs.de uso	-5.851,00	-895,00
----------------------------------	-----------	---------

Disminución neta del efectivo	-39.165,17	-69.656,30
-------------------------------	------------	------------

Las Notas 1. a 2.2. y los Anexos I a II forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 01 de Febrero de 2005.

Nolberto Morales
Contador Público Nacional
Universidad del Comahue
C.P.C.E.NON. T° V F°

Jorge Omar Sobisch
PRESIDENTE
Junta de Gobierno

Liliana Gomez
Tesorera
Junta de Gobierno M P N

Nota de los Estados Contables

Por el Ejercicio Anual Finalizado el 31/12/04 Comparativo con el ejercicio anterior

1. Normas Contables

Las normas contables relevantes aplicadas en los Estados Contables correspondientes al ejercicio que se informa fueron:

1.1 Base de la Preparación de los Estados Contables

Los Estados Contables han sido preparados a valores ajustados hasta el dictado de la Resol. N°355/03 por parte del Consejo Prof. de Ciencias Económicas de Neuquén por la cual se aprobó la Resol. N°287/03 de la F.A.C.P.C.E, la cual considera que a partir del 01/10/2003 no existe un contexto de inflación o deflación en el país por lo que se interrumpe a partir de dicha fecha el ajuste para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda

Han sido preparados de acuerdo con las Normas Contables vigentes contenidas en las R.T. N° 16,17,18, 19 y 21 de la F.A.C.P.C.E. y aprobada por Resolución N° 321 y 324 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas del Neuquén.

La segregación de los componentes financieros implícitos se realizó únicamente sobre los saldos de activos y pasivos a la fecha de los estados contables, tal como lo permite la Resolución N° 282/03 de la F.A.C.P.C.E., aprobada por la Res.N° 350 del C.P.C.E.Nqn..

Para la presentación general se dio cumplimiento a las normas establecidas por las Resoluciones Técnicas N°/s 8 y 11 de la F.A.C.P.C.E.-

Para la presentación general se dio cumplimiento a las normas establecidas por la Resolución Técnica N° 8 y 11 de la F.A.C.P.C.E.

1.2. Criterios de Valuación

1.2.1. Bienes de Uso

Han sido valuados al costo reexpresado al 30/09/2003, las incorporaciones posteriores se encuentran a valor nominal menos las correspondiente amortización acumulada. La amortización es calculada por el método de línea recta aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.-

2. Composición de los Principales Rubros

2.1. Caja y Bancos

	Actual	Anterior
Han sido valuados a su valor nominal:	985,44	396,14
Caja	0,00	999,70
Fondo Fijo Administración	28.264,04	67.018,81
Banco Nación Cta.Cte.		
	<hr/>	<hr/>
Total	29.249,48	68.414,65

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 01 de Febrero de 2005.

Nolberto Morales
Contador Público Nacional
Universidad del Comahue
C.P.C.E.NQN. T° V F° 036

Jorge Omar Sobisch
PRESIDENTE
Junta de Gobierno

Liliana Gomez
Tesorera
Junta de Gobierno M.P.N.

Nota de los Estados Contables

Por el Ejercicio Anual Finalizado el 31/12/04 Comparativo en el ejercicio anterior

2.2. Créditos	Actual	Anterior
Correspondía a préstamos a afiliados.-	0,00	4.390,00

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de

Nolberto Morales
Contador Público Nacional
Universidad del Comahue
C.P.C.E.NON. T° V F°

Jorge Omar Sobisch
PRESIDENTE
Junta de Gobierno

Liliana Gomez
Tesorera
Junta de Gobierno

