

PARTIDO SOCIALISTA
ESPAÑA 413 – PARANÁ – E.RÍOS

BALANCE ANUAL GENERAL

EJERCICIO ECONÓMICO

INCIADO EL 1 de Septiembre de 2.007
FINALIZADO EL 31 de Agosto de 2.008

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/08/08
comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVO

Activo Corriente

	Actual	Anterior
Caja y Bancos (Nota 2.1)	26.560,95	329,42
Créditos (Nota 2.2)	<u>88.756,07</u>	<u>34.912,32</u>
Total del activo corriente	115.317,02	35.241,74
Activo no Corriente		
Bienes de uso (Anexo 1)	<u>773,1</u>	<u>686</u>
Total del activo no corriente	773,1	686
Total del Activo	<u>116.090,12</u>	<u>35.927,74</u>

PASIVO

Pasivo Corriente		
Fondo de Formación Política (Nota 3)	<u>7.473,14</u>	<u>0</u>
Total Pasivo	7.473,14	0
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	108.616,98	35.927,74
Total del pasivo y patrimonio neto	<u>116.090,12</u>	<u>35.927,74</u>

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

ESTADO COMBINADO DE RECURSOS Y GASTOS Y DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO AL 31/08/08 comparativo con el ejercicio anterior

	Actual	Anterior
PATRIMONIO NETO AL INICIO 01/09/07	35.927,74	19.470,77
RESULTADOS ORDINARIOS		
RECURSOS		
RECURSOS PARA FINES GENERALES		
Aportes Públicos – Fondo Part. Perm.	53.843,75	16.429,76
Aportes de afiliados (Anexo 3)	62.294,85	8.400,00
RECURSOS PARA CAMPAÑA		
Cont. Y Don. Priv. Pers. Fís.(Anexo 3.2)	40.000,00	0
Ap. Púb. Extraord. p/camp. (Nota 4)	<u>25.632,86</u>	<u>0</u>
TOTAL	181.771,46	24.829,76
GASTOS		
GENERALES DE ADMINISTRACIÓN		
De Funcionamiento (Anexo 2)	-43.460,70	-8.190,79
Amortizaciones Bs. Uso (Anexo 2)	-211,9	-182
DE CAMPAÑA		
Gastos de Campaña (Anexo 2)	<u>-65.409,62</u>	<u>0</u>
TOTAL	-109.082,22	-8.372,79
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA		
Intereses Bancarios	0	0
SUPERÁVIT FINAL DEL EJERCICIO	72.689,24	16.456,97
PATRIMONIO NETO AL CIERRE 31/08/08	108.616,98	35.927,74

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 4 DE FECHA 29/12/2008

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/08/07

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES

Las normas contables más relevantes aplicadas al presente ejercicio son las siguientes:

1.1. Consideración de los efectos de la inflación

Los estados contables han sido preparados en moneda nominal como representativa de la moneda homogénea de fecha de cierre del ejercicio, por aplicación de las normas legales y profesionales vigentes.

1.2. Criterios de medición

*Se han aplicado en este ejercicio las normas establecidas por la Resolución Técnica Nro 17 y se destacan los siguientes criterios:

- * Caja y Bancos en pesos, valuados al valor nominal de la moneda de curso legal.
- * Créditos, se encuentran valuados a su valor nominal sin adicionar ni suprimir interés alguno.
- * Bienes de uso han sido valuados a su costo incurrido, menos su amortización acumulada. La amortización de los bienes es calculada por el método de la línea recta, sobre la base de su vida útil, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de estos bienes en su conjunto, no supera su valor recuperable.

1.3. Exposición

Para confeccionar los presentes estados contables se siguieron las normas de exposición de las Resolución Técnica Nro. 11 con las modificaciones introducidas por la Resolución Técnica Nro. 19.

Ya que el Patrimonio Neto refleja únicamente los superávits acumulados se optó por exponerlo en forma combinada con el Estado de Recursos y Gastos del período.

Los estados contables se exponen en forma comparativa con el ejercicio anterior y el Estado de Flujo de Efectivo es confeccionado con el método directo.

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. Gene

NOTA 2 - COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO CORRIENTE

2.1. CAJA Y BANCOS: corresponde a:

Cuentas	31/08/2008	31/08/2007
Caja	6735,26	329,42
Banco Nación cta cte	19825,69	0,00
Totales	26560,95	329,42

2.2. CRÉDITOS: corresponde a:

Cuentas	31/08/2008	31/08/2007
F.P.P. a cobrar	88.756,07	34912,32
Totales	88.756,07	34912,32

En el presente ejercicio se devengaron las proporciones correspondientes al Fondo Partidario Permanente de la Resolucion 350/07 y 332/08.

NOTA 3. COMPOSICION DEL PASIVO CORRIENTE

CUENTAS	31/08/2008	31/08/2007
Fondo de Formación Política	7473,14	0,00
Totales	7473,14	0,00

El Fondo de Formación Política se constituyó con el remanente de Fondos de Campaña Elecciones del 28/10/2007.

Los gastos aplicados a dicho fondo corresponden al próximo ejercicio, por lo tanto se considerará como recurso en el mismo período en el que se produzca el gasto para el cual ha sido destinado.

NOTA 4. RECURSOS PARA CAMPAÑA

CUENTAS	31/08/2008
Contribuciones y Donaciones Privadas Personas Físicas (Anexo 3.2)	40000,00
Aporte Público Extraordinario para Campaña	25632,86
Totales	65632,86

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual finalizado el 31/08/2008 comparativo con el ejercicio anterior

	31/08/2008	31/08/2007
<u>Variaciones del efectivo</u>		
Efectivo al inicio del ejercicio	329,42	120,21
Efectivo al cierre del ejercicio	<u>26.560,95</u>	329,42
Aumento neto del efectivo	26.231,53	209,21
<u>Causas de las variaciones del efectivo</u>		
Actividades operativas		
-Recursos de funcionamiento (Anexo 3)	62.294,85	8.400,00
-Recursos de Campaña (Nota 4)	65.632,86	0,00
-Gastos de funcionamiento (Anexo 2)	(43.460,70)	(8.190,79)
-Gastos de Campaña (Anexo 2)	<u>(65.409,62)</u>	<u>0,00</u>
<u>Flujo neto de efectivo utilizado por actividades operativas</u>	19.057,39	209,21
Actividades de inversión		
-Fondo p/Formac. Política (Nota 3)	7.473,14	0,00
-Adquisición de bienes de uso	<u>(299,00)</u>	<u>0,00</u>
<u>Flujo neto de efectivo utilizado por actividades de inversión</u>		<u>0,00</u>
Aumento neto del efectivo	26.231,53	209,21

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME

NRO. 4 DE FECHA 29/12/2008

ANEXO 1

BIENES DE USO AL 31/08/2008

Rubros	Saldos inicio	Compra	Saldos cierre	Amort. inicio	Amort. ejerc.	Total amort.	Neto al 31/08/08	Neto al 31/08/07
Muebles y útiles	1.012,00	299,00	1.311,00	719,40	131,10	850,50	460,50	292,60
Equipos	1.756,00	0,00	1.756,00	1.755,00	0,00	1.755,00	1,00	1,00
Biblioteca	808,00	0,00	808,00	415,60	80,80	496,40	311,60	392,40
TOTAL	3.576,00	299,00	3.875,00	2.890,00	211,90	3.101,90	773,10	686,00

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 4 DE FECHA 29/12/2008

ANEXO 2

INFORME SOBRE EL RUBRO DE GASTOS Y SU APLICACIÓN

Por el ejercicio cerrado
al 31/08/2008

Cuenta	TOTAL	Gastos de funcionamiento	Amortizaciones Bienes de uso	Gastos de Campaña
Actos y eventos	1.448,57	1.448,57		
Publicidad	972,17	972,17		
Luz y teléfono	2.973,43	2.764,74		208,69
Gastos varios	11.560,20	7.500,90		4.059,30
Librería e imprenta	1.722,28	1.391,08		331,20
Alquileres	16.039,00	13.850,00		2.189,00
Movilidad y viáticos	19.179,96	13.779,11		5.400,85
Correspondencia	2.396,33	53,14		2.343,19
Gastos Bancarios	784,49	784,49		
Refrigerio	916,50	916,50		
Amortizaciones Muebles y útiles	131,10		131,10	
<i>Transporte</i>	<i>58.124,03</i>	<i>43.460,70</i>	<i>131,10</i>	<i>14.532,23</i>

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 4 DE FECHA 29/12/2008

ANEXO 2

INFORME SOBRE EL RUBRO DE GASTOS Y SU APLICACIÓN

**Por el ejercicio cerrado
al 31/08/2008**

Cuenta	TOTAL	Gastos de funcionamiento	Amortizaciones Bienes de uso	Gastos de Campaña
<i>Transporte</i>	<i>58.124,03</i>	<i>43.460,70</i>	<i>131,10</i>	<i>14.532,23</i>
Amortizaciones Biblioteca	80,80		80,80	
Folletería	2.145,85			2.145,85
Publicidad Vía Pública con el Medio	4.350,00			4.350,00
Publicidad Gráfica con el Medio	4.274,54			4.274,54
Publicidad Radio con la Emisora	8.800,00			8.800,00
Publicidad Radio a través de 3ros	1.200,00			1.200,00
Publicidad Telev. a Través de 3ros	500,00			500,00
Honorarios Prof. Ases. de Campaña	2.000,00			2.000,00
Gastos de Impresión de Boletas	27.607,00			27.607,00
Total al 31/08/2008	109.082,22	43.460,70	211,90	65.409,62
Total al 31/08/2007	8.372,79	8.190,79	182,00	0,00

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 4 DE FECHA 29/12/2008

ANEXO 3

RECURSOS

3.1. Aportes de Afiliados al 31/08/2008

Fecha	DNI	Apellido y Nombre	Importe
14/03/2008	20.369.604	Schwartzman Américo	3.487,40
14/03/2008	14.076.294	Díaz Carlos	3.487,60
14/03/2008	5.941.026	Reggiardo Santiago	3.347,00
26/03/2008	10.070.557	Zabala Daniel	3.500,00
31/03/2008	17.615.430	Viale Lisandro	989,76
31/03/2008	20.243.330	Haddad Marcelo	359,00
06/04/2008	17.615.430	Viale Lisandro	346,88
22/04/2008	20.243.330	Haddad Marcelo	130,24
22/04/2008	20.369.604	Schwartzman Américo	2.436,00
29/04/2008	10.070.557	Zabala Daniel	4.900,00
14/05/2008	20.369.604	Schwartzman Américo	2.702,00
31/05/2008	20.243.330	Haddad Marcelo	130,24
31/05/2008	17.615.430	Viale Lisandro	346,88
17/06/2008	10.070.557	Zabala Daniel	2.750,00
18/06/2008	20.369.604	Schwartzman Américo	2.700,00
<i>Transporte</i>			<i>31.613,00</i>

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 4 DE FECHA 29/12/2008

ANEXO 3

RECURSOS

3.1. Aportes de Afiliados al 31/08/2008

Fecha	DNI	Apellido y Nombre	Importe
<i>Transporte</i>			<i>31.613,00</i>
30/06/2008	20.243.330	Haddad Marcelo	130,24
30/06/2008	17.615.430	Viale Lisandro	346,88
08/07/2008	14.076.294	Díaz Carlos	12.001,00
28/07/2008	10.070.557	Zabala Daniel	5.500,00
28/07/2008	17.615.430	Viale Lisandro	419,38
28/07/2008	20.243.330	Haddad Marcelo	177,35
30/07/2008	20.369.604	Schwartzman Américo	4.153,00
31/07/2008	8.287.435	Carminio Julio	2.850,00
31/07/2008	17.166.373	Salomón Daniel	100,00
04/08/2008	14.076.294	Díaz Carlos	2.504,00
27/08/2008	20.369.604	Schwartzman Américo	2.500,00
Total al 31/08/2008			62.294,85
Total al 31/08/2007			8.400,00

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 4 DE FECHA 29/12/2008

ANEXO 3

RECURSOS

3.2. Contribuciones y Donaciones Privadas de Personas Físicas para Campaña

Fecha	DNI	Apellido y Nombre	Importe
12/09/2007	20.243.330	Haddad Marcelo	5.000,00
08/10/2007	17.615.430	Viale Lisandro	5.000,00
08/10/2007	5.941.026	Reggiardo Santiago	5.000,00
20/10/2007	14.076.294	Díaz Carlos	3.500,00
20/10/2007	11.524.898	Bargagna María Emma	3.500,00
20/10/2007	20.369.604	Schwartzman Américo	4.000,00
20/10/2007	14.367.109	Daneri Jorge Oscar	5.000,00
20/10/2007	7.654.585	Ninn Alberto	5.000,00
20/10/2007	10.629.601	Gianfelici Darío Roque	3.000,00
20/10/2007	22.342.644	Acharta Emiliano	1.000,00
Total al 31/08/2008			40.000,00

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 4 DE FECHA 29/12/2008

INFORME DEL AUDITOR

Sres.

Partido Socialista Distrito Entre Ríos

En mi carácter de Contador Público independiente informo sobre la auditoría que he realizado a la información detallada en el apartado 1, correspondiente al ejercicio económico cerrado el 31/08/08 del Partido Socialista – Distrito Entre Ríos, domiciliado en calle España 413 de la ciudad de Paraná, Entre Ríos.

1) INFORMACIÓN AUDITADA

Estado de Situación Patrimonial al 31/08/08.

Estado Combinado de Recursos y Gastos y de Evolución del Patrimonio Neto al 31/08/08.

Estado de Flujo Efectivo al 31/08/08.

Notas y anexos que forman parte integrante de los estados antes indicados.

2) ALCANCE DE LA TAREA REALIZADA

He realizado el examen de la información contenida en el apartado 1 de acuerdo con las normas de auditoría vigentes. Estas normas implican examinar sobre bases selectivas la información expuesta en los estados contables, con el fin de formarse una opinión sobre la razonabilidad de las mismas.

3) ACLARACIONES PREVIAS

El Partido presenta sus estados contables aplicando la metodología de exposición establecida por la Resolución Técnica 11 de la FACPCE.

4) DICTAMEN

En mi opinión los Estados Contables reflejan razonablemente la situación patrimonial del Partido Socialista – Distrito Entre Ríos al 31/08/08, así como el resultado del ejercicio, las variaciones en el patrimonio neto y en el flujo de efectivo de acuerdo a normas contables profesionales aplicables.

En la preparación de estos estados se han seguido criterios uniformes con relación al ejercicio anterior, del que he tenido a la vista informe sin salvedades emitido por otro

5) INFORMACIÓN REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES Y PROFESIONALES

Los estados auditados concuerdan con las registraciones del Partido, las que son llevadas de acuerdo a las disposiciones legales vigentes. El Libro Inventarios y Balances se encuentra en proceso de transcripción.

Al 31 de Agosto de 2.008 no registra deuda previsional por no poseer empleados en relación de dependencia.

Con relación a mi situación de independencia manifiesto expresamente que no me comprenden ninguna de las inhabilidades e incompatibilidades previstas por la Ley 7896, el Código de Ética, disposiciones reglamentarias y concordantes.

Emito el presente informe, inscripto en el folio 4 del registro documental a mi cargo, en la ciudad de Paraná, capital de la Provincia de Entre Ríos, a los 29 días del mes de Diciembre de 2.008.