

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

COMITE NACIONAL

Domicilio:

Av. Rivadavia 1645 (Entre piso)
Ciudad de Buenos Aires

ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO INICIADO EL 01 DE ENERO DE 2010

Y

FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE de 2010

ESTADO PATRIMONIAL
AL 31 de Diciembre de 2010 – Comparativo con el Ejercicio Anterior
Cifras expresadas en Pesos

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2010</u>	<u>31/12/2009</u>
<u>ACTIVO</u>		
ACTIVO CORRIENTE		
<u>DISPONIBILIDADES</u>		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	935,44	480,28
<u>CREDITOS</u>		
No existen	_____	_____
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>935,44</u>	<u>480,28</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 1.1)	<u>75.035,47</u>	<u>78.061,41</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	<u>75.970,91</u>	<u>78.061,41</u>
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>	<u>75.970,91</u>	<u>78.541,69</u>
<u>PASIVO</u>		
PASIVO CORRIENTE		
Acreedores Varios (Nota 2.2)	<u>55.074,84</u>	<u>101.254,51</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>55.074,84</u>	<u>101.254,51</u>
<u>PATRIMONIO NETO</u>		
Según Estado respectivo	<u>20.896,07</u>	<u>(22.712,82)</u>
<u>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO</u>	<u>75.970,91</u>	<u>78.541,69</u>

* Se acompaña Dictamen de Contador Público.

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° LXIII F° 118

ALICIA BATTAGLIA
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI
Presidente

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

Comité Nacional - Av. Rivadavia 1645 (entre piso), Ciudad de Buenos Aires

1º de Enero de 2010 y finalizado el 31 de Diciembre de 2010Comparativo con el Ejercicio Anterior

Cifras expresadas en Pesos

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2010</u>	<u>31/12/2009</u>
<u>INGRESOS</u>		
1. Aportes Ministerio del Interior p/desenv. Institucional	28.570,73	41.874,03
2. Aportes Privados (Nota 2.3)	<u>45.179,67</u>	<u>.</u>
<u>TOTAL INGRESOS</u>	<u>73.750,40</u>	<u>41.874,03</u>
<u>EGRESOS</u>		
1. <u>Gastos desenvolvimiento institucional</u>		
Pasajes y Viáticos	5.655,07	2.156,37
Honorarios	8.850,00	14.600,00
Gastos Reuniones Políticas	3.666,63	3.234,25
Homenajes	435,00	550,55
Suscripciones	500,00	1.200,00
Gastos Administración Sede	307,30	2.600,00
Gastos capacitación	6.000,00	8.700,00
Expensas y Gastos Oficina	3.109,00	1.474,50
Teléfono	639,01	1.347,08
Publicidad	1.262,50	756,79
Servicios Públicos	75,49	75,61
Amortizaciones Bienes de Uso	3.025,94	3.025,94
Aportes otras Jurisdicciones		4.820,00
Gastos Bancarios	<u>1.270,57</u>	<u>1.383,67</u>
Total Gastos Desenvolvimiento	<u>34.796,51</u>	<u>45.924,76</u>
2. <u>Gastos Campaña Electoral</u> (Art. 58)		
Papelería		31,80
Gastos Teléfono		374,66
Gastos Movilidad		100,00
Gastos Escribanía		200,00
Publicaciones (50%)	<u>.</u>	<u>121,00</u>
Total Gastos Campaña Electoral	<u>.</u>	<u>827,46</u>
<u>TOTAL EGRESOS</u>	<u>34.796,51</u>	<u>46.752,22</u>
3. <u>OTROS INGRESOS</u> (Nota 2.4)		
Alquileres	1.000,00	
Recupero Gastos periodo anterior	<u>3.655,00</u>	
	4.655,00	
<u>SUPERAVIT DEL EJERCICIO</u>	<u>43.608,89</u>	<u>(4.878,19)</u>

* Se acompaña Dictamen de Contador Público.

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº LXIII Fº 118

ALICIA BATTAGLIA
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI
Presidente

ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Al 31 de Diciembre de 2010
Comparativo con el Ejercicio Anterior
Cifras expresadas en Pesos

Ejercicio Finalizado el
31/12/2010 31/12/2009

SALDO AL INICIO	(22.712,82)	(17.834,63)
DISMINUCIONES		
AUMENTOS		
Superávit del ejercicio	<u>43.608,89</u>	<u>(4.878,19)</u>
PATRIMONIO NETO AL CIERRE	<u>20.896,07</u>	<u>(22.712,82)</u>

* Se acompaña Dictamen de Contador Público.

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° LXIII F° 118

ALICIA BATTAGLIA
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI
Presidente

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2010

Comparativo con el Ejercicio Anterior

Cifras expresadas en Pesos

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2010</u>	<u>31/12/2009</u>
<u>VARIACIONES DEL EJERCICIO</u>		
Efectivo al inicio del Ejercicio	480,28	4.281,53
Efectivo al Cierre	<u>935,44</u>	<u>480,28</u>
Aumento (Disminución) Neto del efectivo	<u>455,16</u>	<u>(3.801,25)</u>
 <u>CAUSAS DE LAS VAARIACIONES DEL EFECTIVO</u>		
Cobro Neto Aportes (Nota 3.1)	78.405,40	41.874,03
Pagos Netos Desenv.Institucional (Nota 3.2)	77.950,24	(43.726,28)
<u>AUMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO</u>	<u>455,16</u>	<u>(3.801,25)</u>

* Se acompaña Dictamen de Contador Público.

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° LXIII F° 118

ALICIA BATTAGLIA
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI
Presidente

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

Comité Nacional - Av. Rivadavia 1645 (entre piso), Ciudad de Buenos Aires

ANEXO I

ANEXO DE BIENES DE USO al 31 de Diciembre de 2010

Cuenta Principal	valor al comienzo ejercicio	Altas	bajas	valor al cierre ejercicio	Amortizaciones			Neto Resultante
					acumulada s al comienzo	del ejercicio	acumulada s al cierre	
Edificios	108.699,23			108.699,23	32.197,02	2.173,98	34.371,00	74.328,23
Muebles y Útiles	5.317,43			5.317,43	3.758,23	851,96	4.610,19	707,24
TOTALES	114.016,66			114.016,66	35.955,25	3.025,94	38.981,19	75.035,47

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° LXIII T° 118

ALICIA BATTAGLIA
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI
Presidente

BALANCE GENERAL AL 31 de Diciembre de 2010
Comparativo con el Ejercicio Anterior
Cifras expresadas en Pesos

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Seguidamente se detallan las principales notas aclaratorias:

1-1 BASES DE CONTABILIZACION:

Los Estados Contables se expresan en moneda constante hasta el 28/02/2003 y de acuerdo al Decreto 664/03 y a la Res. 04/03 de la I.G.J. el ajuste por inflación se suspendió a partir de esa fecha y por lo tanto las partidas posteriores se exponen a valores nominales.

NOTA 2: NOTAS AL ESTADO PATRIMONIAL

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2010</u>	<u>31/12/2009</u>
2.1 CAJA Y BANCOS		
Se compone de la siguiente manera:		
Bancos	<u>935,44</u>	<u>480,28</u>
	<u>935,44</u>	<u>480,28</u>
2.2 ACREEDORES VARIOS		
Préstamo P.C.P.Comité Prov. Bs.As. Presidente Partido Comité Nacional	55.074,84	56.074,84
	<u>55.074,84</u>	<u>45.179,67</u>
		101.254,51
2.3 APORTES PRIVADOS		
Compensación deuda con Presidente del Partido	43.179,67	
2.4 OTROS INGRESOS		
2.4.1 Alquileres compensados con deuda existente con el Comité Bs As por uso Sede Social	1.000,00	
2.4.2 Recupero Gastos No Rendidos por afiliados a otros distritos correspondientes al ejercicio anterior	<u>3.655,00</u>	
	<u>4.655,00</u>	

* Se acompaña Dictamen de Contador Público.

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° LXIII F° 118

ALICIA BATTAGLIA
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI
Presidente

NOTA 3: COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL FLUJO DE EFECTIVO

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2010</u>	<u>31/12/2009</u>
3.1 <u>COBRO DE APORTES MINISTERIO DEL INTERIOR</u>		
Ingresos por Aportes	73.750,40	41.874,03
Mas (menos)		
Otros Ingresos	<u>4.655,00</u>	<u> .</u>
	<u>78.405,40</u>	<u>41.874,03</u>
3.2 <u>PAGOS GASTOS</u>		
Desarrollo institucional	31.770,57	43.219,82
Campaña Electoral		506,46
Mas (menos)		
Disminución Deudas	<u>46.179,67</u>	<u> .</u>
	<u>77.950,24</u>	<u>43.726,28</u>
3.3 <u>INVERSIONES</u>		1.949,00
AUMENTO (DISMINUCION) FLUJO EFECTIVO	<u>455,16</u>	<u>(3.801,25)</u>

* Se acompaña Dictamen de Contador Público.

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° LXIII F° 118

ALICIA BATTAGLIA
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI
Presidente

INFORME DEL AUDITOR

Señor
Presidente del
PARTIDO CONSERVADOR POPULAR - COMITE NACIONAL
Marco Aurelio Michelli
Domicilio Legal: Av. Rivadavia 1645 - Ciudad de Buenos Aires

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoria que he realizado de los Estados Contables del *Partido Conservador Popular, Comité Nacional*, CUIT 30-68310538-0 detallados en el siguiente apartado y que firmo a efectos de su identificación:

1 - ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORIA

- 1-1 Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2010 y 2009.-
- 1-2 Estado de Ingresos y Egresos al 31 de Diciembre de 2010 y 2009.-
- 1-3 Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de Diciembre de 2010 y 2009.-
- 1-4 Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado al 31 de Diciembre de 2010 y 2009.-
- 1-5 Anexo I y Notas 1.1 y 2.1 a 2.4 y 3.1 a 3.3 a los mencionados Estados al 31 de Diciembre de 2010 y 2009.-

2 - ALCANCE DE LA AUDITORIA

He realizado el examen de la información contenida en los Estados indicados en el apartado anterior, de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas, que prescriben la revisión selectiva de dicha información.

3 - ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

Los Estados mencionados en el apartado 1º, son expresados en valores ajustados hasta el 28/02/2005, expresando las partidas posteriores a valores nominales. Conforme al Decreto PEN 664/03 el ajuste se deja sin efecto a partir de la fecha mencionada.

4 - DICTAMEN

En mi opinión, los Estados mencionados en el apartado 1º presentan razonablemente la Situación Patrimonial del Partido Conservador Popular, Comité Nacional al 31 de Diciembre de 2010 y 2009, y el movimiento de Ingresos y Egresos de los períodos mencionados, de acuerdo con principios contables generalmente aceptados, con las aclaraciones formuladas en el punto tercero.

5 - INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

- 5-1 Los Estados mencionados surgen de registros contables llevados de acuerdo con normas legales.
- 5-2 Al 31 de Diciembre de 2010 no existen deudas devengadas con la Administración Nacional de Seguridad Social.

Buenos Aires, 22 de marzo de 2011-

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL
Contador Público (UBA)
C.P.C.E. C.A.B.A. Tº LXIII Fº 118