

PARTIDO SOCIALISTA
ESPAÑA 413 – PARANÁ – E.RÍOS

BALANCE ANUAL GENERAL

EJERCICIO ECONÓMICO

INCIADO EL 1 de Septiembre de 2.010
FINALIZADO EL 31 de Agosto de 2.011

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/08/11
comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVOActivo Corriente

	<u>Actual</u>	<u>Anterior</u>
Caja y Bancos (Nota 2.1)	8.920,28	45.661,88
Créditos (Nota 2.2)	4.499,58	4.499,58
Total del activo corriente	13.419,86	50.161,46

Activo no Corriente

Bienes de uso (Anexo 1)	11.922,40	349,30
Total del activo no corriente	11.922,40	349,30

Total del Activo

	<u>25.342,26</u>	<u>50.510,76</u>
--	-------------------------	-------------------------

PASIVOPasivo Corriente

Fondos Específicos (Nota 3.1)	16.383,92	16.755,29
Total Pasivo	16.383,92	16.755,29

PATRIMONIO NETO

(según estado respectivo)	8.958,34	33.755,47
---------------------------	----------	-----------

Total del pasivo y patrimonio neto

	<u>25.342,26</u>	<u>50.510,76</u>
--	-------------------------	-------------------------

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS AL 31/08/11
comparativo con el ejercicio anterior

	<u>Actual</u>	<u>Anterior</u>
RESULTADOS ORDINARIOS		
RECURSOS		
RECURSOS PARA FINES GENERALES		
Aportes Públicos – Fondo Part. Perm.	28.281,16	39.350,43
Cont. y Don. Priv. Pers. Fís. (Anexo 3)	30.134,00	18.412,00
Otros Ingresos (Nota 4)	31.149,82	1.264,00
RECURSOS PARA CAMPAÑA		
C Y D Priv. Per. F. p/Camp (Nota 4)	17.448,45	0,00
Ap. Púb. Extraord. p/camp. (Nota 4)	40.402,85	0,00
Aporte otros Organos o Distritos (Nota 4)	10.100,71	0,00
Aporte Publ. para Impresión de Boletas (Nota 4)	<u>53.591,67</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	211.108,66	59.026,43
GASTOS		
GENERALES DE ADMINISTRACIÓN		
De Funcionamiento (Anexo 2)	-111.285,21	-137.489,72
Amortizaciones Bs. Uso (Anexo 2)	-3.076,90	-211,90
DE CAMPAÑA		
Gastos de Campaña (Anexo 2)	<u>-121.543,68</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	-235.905,79	-137.701,62
PÉRDIDA FINAL DEL EJERCICIO	-24.797,13	-78.675,19

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO AL 31/08/11
comparativo con el ejercicio anterior

Detalle	Superávit acumulados	TOTAL al 31/08/2011	TOTAL al 31/08/2010
Saldos al 31/08/10	33.755,47	33.755,47	112.430,66
Déficit del ejercicio	-24.797,13	-24.797,13	-78.675,19
Saldos al 31/08/11	8.958,34	8.958,34	33.755,47

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 3 DE FECHA 29/11/2011

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual finalizado el 31/08/2011 comparativo con el ejercicio anterior

	31/08/2011	31/08/2010
<u>Variaciones del efectivo</u>		
Efectivo al inicio del ejercicio	45.661,88	161.911,53
Efectivo al cierre del ejercicio	<u>8.920,28</u>	<u>45.661,88</u>
Disminución neta del efectivo	-36.741,60	-116.249,65
<u>Causas de las variaciones del efectivo</u>		
Actividades operativas:		
Recursos de funcionamiento (Nota 4)	89.564,98	59.026,43
Recursos de Campaña (Nota 4)	121.543,68	0,00
Gastos de funcionamiento (Anexo 2)	-111.285,21	-137.489,72
Gastos de Campaña (Anexo 2)	<u>-121.543,68</u>	<u>0,00</u>
<u>Flujo neto de efectivo utilizado por actividades operativas</u>	-21.720,23	-78.463,29
Actividades de inversión:		
Fondo p/Formac. Política (Nota 3.1)	-7.879,77	-12.295,05
Adquisición de bienes de uso (Anexo I)	<u>-14.650,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Flujo neto de efectivo utilizado por actividades de inversión</u>	-22.529,77	-12.295,05
Actividades de Financiación:		
-Disminución de Préstamos (Nota 3.2)	0,00	-50.000,00
-Disminución de FPP a cobrar (Nota 2.2)	0,00	22.297,96
-Aum Aportes Pub FPP anticip (Nota 3.1)	7.508,40	2.210,73
-Dism Min Int Ap Camp a percibir	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Flujo neto de efectivo utilizado por actividades de financiación</u>	7.508,40	-25.491,31
Disminución neta del efectivo	-36.741,60	-116.249,65

Marcelo Haddad
Sec. FinanzasLisandro Viale
Sec. General

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/08/11**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 la Resolución Técnica Nro. 11 con las modificaciones introducidas por la Resolución Técnica Nro. 19 y Resolución Técnica Nro. 25.

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

NOTA 2 - COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO CORRIENTE

2.1. CAJA Y BANCOS: corresponde a:

Cuentas	31/08/2011	31/08/2010
Caja	1.258,44	7.620,93
Banco Nación Cta Cte	7.660,63	38.040,95
Banco Nación cta cte Subcuenta	1,21	0,00
Totales	8.920,28	45.661,88

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

2.2. CRÉDITOS: corresponde a:

Cuentas	31/08/2011	31/08/2010
F.P.P. a cobrar	4.499,58	4.499,58
Totales	4.499,58	4.499,58

El saldo que queda pendiente corresponde al FPP 2004.

NOTA 3 – COMPOSICIÓN DEL PASIVO CORRIENTE

3.1. Fondos Específicos

Cuentas	31/08/2011	31/08/2010
Fondo de Formación Política	6.664,79	14.544,56
Aportes Pub. FFP anticip.	9.719,13	2.210,73
Totales	16.383,92	16.755,29

El saldo de la cuenta está formado por:

Saldo del periodo anterior	14.544,56
Gastos Capac Polit y Form de Dirigentes	-7.879,77
Total	<u>6.664,79</u>

Así mismo, se incluye en este rubro \$9.719,13 correspondientes al Fondo Partidario Permanente cobrados en el ejercicio pero que corresponden al ejercicio siguiente.

NOTA 4 – RECURSOS

Aportes Públicos - Fondo Partidario Permanente	28.281,16	
Aportes Afiliados	30.134,00	
Otros Ingresos	31.149,82	
Ministerio del Interior		65,34
Ministerio del Interior		203,80
Ministerio del Interior		130,68
Aporte Comité Nacional		5.250,00
Aporte Comité Nacional		5.500,00
Aporte Extraordinario Miniterio del Interior		20.000,00
Recursos para Campaña (Primarias)	121.543,68	
C Y D Priv. Per. F. p/Camp		17.448,45
Ap. Púb. Extraord. p/camp.		40.402,85
Aporte otros Organos o Distritos		10.100,71
Aporte Publ. para Impresión de Boletas		53.591,67
	<u>211.108,66</u>	

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

NOTA 5 – CAPACITACIÓN POLÍTICA Y FORMACIÓN DE DIRIGENTES**DEVENGAMIENTO DE APORTES PÚBLICOS**

Fondo Partidario Permanente 2011	29157,39
Fondo Partidario Permanente 2010	26.528,71
Devengado hasta ago/11	19.438,26
Devengamiento ejercicio 2010	<u>8.842,90</u>
Fondo Part Perm Dev al 31/08/10	28.281,16

Fondos destinados a Capacitación Política y Formación de Dirigentes es el 20% del Fondo Partidario Permanente del Ejercicio, es decir $28.281,16 \times 20\% = 5.656,23$

Gastos de Capacitación Política y Form de Dirigentes	5.656,23
Disminución del Fondo de Formación Política Provisionado en ejercicios anteriores	7.879,77
Total gastado en Capacitación Pol y Form de Dirigentes	<u>13.536,00</u>

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 3 DE FECHA 29/11/2011

ANEXO I

BIENES DE USO AL 31/08/2011

Rubros	Saldo inicio	Compra	Saldo cierre	Amort. inicio	Amort. ejerc.	Total amort.	Neto al 31/08/11	Neto al 31/08/10
Muebles y útiles	1.311,00	650,00	1.961,00	1.112,70	196,10	1.308,80	652,20	198,30
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	658,00	80,80	738,80	69,20	150,00
Rodados	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00	2.800,00	2.800,00	11.200,00	0,00
TOTAL	3.875,00	14.650,00	18.525,00	3.525,70	3.076,90	6.602,60	11.922,40	349,30

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 3 DE FECHA 29/11/2011

ANEXO II

INFORME SOBRE EL RUBRO DE GASTOS Y SU APLICACIÓN
Por el ejercicio cerrado al 31/08/2011

Cuenta	TOTAL	Gastos de funcionamiento	Amortizaciones Bienes de uso	Gastos de Campaña
Actos y eventos	3.527,70	3.527,70		
Honorarios Profesionales	146,00	146,00		
Luz y teléfono	4.729,91	4.729,91		
Gastos varios	15.074,24	15.074,24		
Publicidad	510,00	510,00		
Librería e imprenta	19.437,25	19.437,25		
Servicios de Computación	683,00	683,00		
Alquileres	25.730,00	25.730,00		
Movilidad y viáticos	5.201,06	5.201,06		
Correspondencia	692,56	692,56		
Gastos Bancarios	2.672,46	2.672,46		
Capac. Pol. y Formación de Dirigentes	5.656,23	5.656,23		
Multas del Ministerio del Interior	27.224,80	27.224,80		
Amortizaciones Muebles y útiles	196,10		196,10	
Amortizaciones Biblioteca	80,80		80,80	
Amortizaciones Rodados	2.800,00		2.800,00	
Gastos de Campaña	121.543,68			121.543,68
Total al 31/08/2011	235.905,79	111.285,21	3.076,90	121.543,68
Total al 31/08/2010	137.701,62	137.489,72	211,90	0,00

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

FIRMADO PARA SU IDENTIFICACIÓN CON MI INFORME
NRO. 3 DE FECHA 29/11/2011

ANEXO III

RECURSOS

Cont. y Don. Privadas Personas Físicas al 31/08/2011

Fecha	DNI	Apellido y Nombre	Importe
03/09/2010	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-125	190,00
05/09/2010	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-124	450,00
06/09/2010	17.096.109	Tenaglia Marcelo Recibo N° 1-123	440,00
13/09/2010	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-127	500,00
13/09/2010	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-128	300,00
16/09/2010	20.369.604	Schwartzman Américo Recibo N° 1-129	430,00
18/10/2010	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-130	550,00
18/10/2010	31.017.298	Rossi Juan Manuel Recibo N° 1-134	150,00
18/10/2010	17.096.109	Tenaglia Marcelo Recibo N° 1-133	220,00
18/10/2010	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-132	190,00
23/10/2010	20.369.604	Schwartzman Américo Recibo N° 1-137	430,00
28/10/2010	11.200.520	Solari Eduardo Recibo N° 1-136	276,00
28/10/2010	20.243.330	Haddad Marcelo Recibo N° 1-135	662,00
08/11/2010	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-141	150,00
08/11/2010	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-140	190,00
08/11/2010	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-139	550,00
08/11/2010	11.933.174	Arques Carlos Recibo N° 1-138	860,00
25/11/2010	22.742.953	Núñez Fernanda Recibo N° 1-142	150,00
29/11/2010	11.933.174	Arques Carlos Recibo N° 1-143	430,00
06/12/2010	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-144	550,00
13/12/2010	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-147	150,00
13/12/2010	22.742.953	Núñez Fernanda Recibo N° 1-146	150,00
13/12/2010	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-145	190,00
14/03/2011	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-158	150,00
14/03/2011	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-159	550,00
14/03/2011	17.096.109	Tenaglia Marcelo Recibo N° 1-160	220,00
14/03/2011	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-161	370,00
14/03/2011	22.742.953	Núñez Fernanda Recibo N° 1-162	229,00
04/04/2011	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-163	550,00
04/04/2011	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-164	150,00
18/04/2011	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-166	370,00
18/04/2011	17.096.109	Tenaglia Marcelo Recibo N° 1-165	220,00
18/04/2011	22.742.953	Núñez Fernanda Recibo N° 1-167	229,00
18/04/2011	11.933.174	Arques Carlos Recibo N° 1-168	500,00
02/05/2011	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-169	550,00
		Transporte	12.246,00

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

ANEXO III

RECURSOS

Cont. y Don. Privadas Personas Físicas al 31/08/2011

Fecha	DNI	Apellido y Nombre	Importe
		Transporte	12.246,00
02/05/2011	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-171	150,00
02/05/2011	22.742.953	Núñez Fernanda Recibo N° 1-173	229,00
02/05/2011	17.096.109	Tenaglia Marcelo Recibo N° 1-172	220,00
02/05/2011	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-170	370,00
01/06/2011	22.742.953	Núñez Fernanda Recibo N° 1-175	229,00
01/06/2011	17.096.109	Tenaglia Marcelo Recibo N° 1-176	220,00
01/06/2011	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-177	370,00
01/06/2011	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-174	500,00
06/06/2011	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-178	550,00
13/06/2011	11.933.174	Arques Carlos Recibo N° 1-179	500,00
18/06/2011	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-180	150,00
08/07/2011	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-181	550,00
08/07/2011	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-183	527,00
08/07/2011	17.096.109	Tenaglia Marcelo Recibo N° 1-182	250,00
08/07/2011	22.742.953	Núñez Fernanda Recibo N° 1-184	229,00
08/07/2011	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-185	150,00
01/08/2011	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-186	550,00
01/08/2011	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-187	125,00
01/08/2011	17.096.109	Tenaglia Marcelo Recibo N° 1-189	527,00
01/08/2011	11.933.174	Arques Carlos Recibo N° 1-190	250,00
01/08/2011	11.933.174	Arques Carlos Recibo N° 1-191	500,00
08/08/2011	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-192	500,00
08/08/2011	22.742.953	Núñez Fernanda Recibo N° 1-193	299,00
10/08/2011	20.243.330	Haddad Marcelo Recibo N° 1-194	2.220,00
10/08/2011	20.369.604	Schvartzman Américo Recibo N° 1-195	1.430,00
10/08/2011	11.200.520	Solari Eduardo Recibo N° 1-196	692,00
19/08/2011	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-198	150,00
28/02/2011	20.243.330	Haddad Marcelo Recibo N° 1-157	1.324,00
28/02/2011	11.200.520	Solari Eduardo Recibo N° 1-156	368,00
28/02/2011	20.369.604	Schvartzman Américo Recibo N° 1-155	860,00
28/02/2011	11.933.174	Arques Carlos Recibo N° 1-154	430,00
07/02/2011	31.017.298	Rossi Juan Recibo N° 1-151	300,00
07/02/2011	17.615.430	Viale Lisandro Recibo N° 1-152	550,00
08/02/2011	11.933.174	Arques Carlos Recibo N° 1-153	430,00
07/02/2011	17.096.109	Tenaglia Marcelo Recibo N° 1-148	440,00
07/02/2011	22.742.953	Núñez Fernanda Recibo N° 1-150	379,00
07/02/2011	31.533.824	Villafañe Soledad Recibo N° 1-149	370,00
TOTAL			30.134,00

Marcelo Haddad
Sec. Finanzas

Lisandro Viale
Sec. General

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 31/08/11 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 31/08/11.

Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31/08/11.

Estado de Recursos y Gastos al 31/08/11.

Estado de Flujo Efectivo al 31/08/11.

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

3) ACLARACIONES PREVIAS

El Partido presenta sus estados contables aplicando la metodología de exposición establecida por la Resolución Técnica 11 de la FACPCE, con las modificaciones introducidas por la RT 19 y RT 25.

4) DICTAMEN

En mi opinión los Estados Contables reflejan razonablemente la situación patrimonial del Partido Socialista – Distrito Entre Ríos al 31/08/11, 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.

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 2.011 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 3 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 Noviembre de 2.011.-