

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

COMITE NACIONAL

Domicilio:

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

ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO INICIADO EL 01 DE ENERO DE 2011

Y

FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

ESTADO PATRIMONIALAL 31 de Diciembre de 2011 – Comparativo con el Ejercicio Anterior

Cifras expresadas en Pesos

| | <u>Ejercicio Finalizado el</u> | |
|--|--------------------------------|-------------------------|
| | <u>31/12/2011</u> | <u>31/12/2010</u> |
| <u>ACTIVO</u> | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | |
| <u>DISPONIBILIDADES</u> | | |
| Caja y Bancos (Nota 2.1) | 14.862,91 | 935,44 |
| <u>CREDITOS</u> | | |
| No existen | _____ | _____ |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | <u>14.862,91</u> | <u>935,44</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| Bienes de Uso (Anexo I y Nota 1.1) | <u>72.154,25</u> | <u>75.035,47</u> |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | <u>72.154,25</u> | <u>75.035,47</u> |
| <u>TOTAL DEL ACTIVO</u> | <u>87.017,16</u> | <u>75.970,91</u> |
| <u>PASIVO</u> | | |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| Acreedores Varios (Nota 2.2) | <u>43.074,84</u> | <u>55.074,84</u> |
| <u>TOTAL PASIVO</u> | <u>43.074,84</u> | <u>55.074,84</u> |
| <u>PATRIMONIO NETO</u> | | |
| Según Estado respectivo | <u>43.942,32</u> | <u>20.896,07</u> |
| <u>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO</u> | <u>87.017,16</u> | <u>75.970,91</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 INGRESOS Y EGRESOS DEL EJERCICIO INICIADO EL

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

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

1º de Enero de 2011 y finalizado el 31 de Diciembre de 2011

Comparativo con el Ejercicio Anterior

Cifras expresadas en Pesos

Ejercicio Finalizado el
31/12/2011 31/12/2010

INGRESOS

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Aportes Ministerio del Interior p/desenv. Institucional | 62.451,68 | 28.570,73 |
| 2. Aportes Privados (Nota 2.3) | | 45.179,67 |
| <u>TOTAL INGRESOS</u> | <u>62.451,68</u> | <u>73.750,40</u> |

EGRESOS

1. Gastos desenvolvimiento institucional

| | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Pasajes y Viáticos | 10.879,82 | 5.655,07 |
| Honorarios | 9.930,00 | 8.850,00 |
| Gastos Reuniones Políticas | 982,60 | 3.666,63 |
| Homenajes | 1.345,52 | 435,00 |
| Suscripciones | 300,00 | 500,00 |
| Gastos Administración Sede | 503,38 | 307,30 |
| Gastos capacitación | 12.528,50 | 6.000,00 |
| Expensas y Gastos Oficina | 3.184,00 | 3.109,00 |
| Teléfono | 1.865,43 | 639,01 |
| Publicidad | 278,30 | 1.262,50 |
| Servicios Públicos | 246,22 | 75,49 |
| Amortizaciones Bienes de Uso | 2.881,22 | 3.025,94 |
| Reuniones Políticas Hoteles | 4.739,23 | |
| Gastos Bancarios | 1.741,21 | 1.270,57 |
| Total Gastos Desenvolvimiento | <u>51.405,43</u> | <u>34.796,51</u> |

2. Gastos Campaña Electoral (Art. 58)

| | | |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Papelería | | |
| Gastos Teléfono | | |
| Gastos Movilidad | | |
| Gastos Escribanía | | |
| Publicaciones (50%) | _____ | _____ |
| Total Gastos Campaña Electoral | _____ | _____ |
| <u>TOTAL EGRESOS</u> | <u>51.405,43</u> | <u>34.796,51</u> |

3. OTROS INGRESOS (Nota 2.4)

| | | |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| Alquileres | 12.000,00 | 1.000,00 |
| Recupero Gastos periodo anterior | | 3.655,00 |
| | <u>12.000,00</u> | <u>4.655,00</u> |

SUPERAVIT DEL EJERCICIO

23.046,25 **43.608,89**

* 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

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

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

Al 31 de Diciembre de 2011
Comparativo con el Ejercicio Anterior
Cifras expresadas en Pesos

Ejercicio Finalizado el
31/12/2011 31/12/2010

| | | |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| SALDO AL INICIO | 20.896,07 | (22.712,82) |
| DISMINUCIONES | | |
| AUMENTOS | | |
| Superávit del ejercicio | <u>23.046,25</u> | <u>43.608,89</u> |
| PATRIMONIO NETO AL CIERRE | <u>43.942,32</u> | <u>20.896,07</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 2011

Comparativo con el Ejercicio Anterior

Cifras expresadas en Pesos

| | <u>Ejercicio Finalizado el</u> | |
|---|--------------------------------|-------------------|
| | <u>31/12/2011</u> | <u>31/12/2010</u> |
| <u>VARIACIONES DEL EJERCICIO</u> | | |
| Efectivo al inicio del Ejercicio | 935,44 | 480,28 |
| Efectivo al Cierre | <u>14.862,91</u> | <u>935,44</u> |
| Aumento (Disminución) Neto del efectivo | <u>13.927,47</u> | <u>455,16</u> |
| <u>CAUSAS DE LAS VAARIACIONES DEL EFECTIVO</u> | | |
| Cobro Neto Aportes (Nota 3.1) | 74.451,68 | 78.405,40 |
| Pagos Netos Desenv.Institucional (Nota 3.2) | 60.524,21 | 77.950,24 |
| <u>AUMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO</u> | <u>13.927,47</u> | <u>455,16</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 2011

| 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 Muebles y Útiles | 108.699,23 5.317,43 | | | 108.699,23 5.317,43 | 34.371,00 4.610,19 | 2.173,98 707,24 | 36.544,98 5.317,43 | 72.154,25 0,00 |
| TOTALES | 114.016,66 | | | 114.016,66 | 38.981,19 | 2.881,22 | 41.862,41 | 72.154,25 |

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 2011
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>31/12/2011</u> | <u>31/12/2010</u> |
| 2.1 CAJA Y BANCOS | | |
| Se compone de la siguiente manera: | | |
| Bancos | <u>14.862,91</u> | <u>935,44</u> |
| | <u>14.862,91</u> | <u>935,44</u> |
| 2.2 ACREEDORES VARIOS | | |
| Préstamo P.C.P.Comité Prov. Bs.As. | <u>43.074,84</u> | <u>55.074,84</u> |
| | 43.074,84 | 55.074,84 |
| 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 | 12.000,00 | 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>12.000,00</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

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

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

NOTA 3: COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL FLUJO DE EFECTIVO

| | <u>Ejercicio Finalizado el</u> | |
|--|--------------------------------|-------------------|
| | <u>31/12/2011</u> | <u>31/12/2010</u> |
| 3.1 <u>COBRO DE APORTES MINISTERIO DEL INTERIOR</u> | | |
| Ingresos por Aportes | 62.451,68 | 73.750,40 |
| Mas (menos) | | |
| Otros Ingresos | <u>12.000,00</u> | <u>4.655,00</u> |
| | <u>74.451,68</u> | <u>78.405,40</u> |
| 3.2 <u>PAGOS GASTOS</u> | | |
| Desarrollo institucional | 48.524,21 | 31.770,57 |
| Campaña Electoral | | |
| Mas (menos) | | |
| Disminución Deudas | <u>12.000,00</u> | <u>46.179,67</u> |
| | <u>60.524,21</u> | <u>77.950,24</u> |
| 3.3 <u>INVERSIONES</u> | | |
| AUMENTO (DISMINUCION) FLUJO EFECTIVO | <u>13.927,47</u> | <u>455,16</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 2011 y 2010.-
- 1-2 Estado de Ingresos y Egresos al 31 de Diciembre de 2011 y 2010.-
- 1-3 Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de Diciembre de 2011 y 2010.-
- 1-4 Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado al 31 de Diciembre de 2011 y 2010.-
- 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 2011 y 2010.-

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 28/02/2003 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 2011 y 2010, 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 2011 no existen deudas devengadas con la Administración Nacional de Seguridad Social.

Buenos Aires, 26 de marzo de 2012-

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