

***PARTIDO
DEMOCRATA
CRISTIANO
DISTRITO TUCUMAN***

BALANCE GENERAL

EJERCICIO : 01.01.2011 AL 31.12.2011

ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Denominación del Partido

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Domicilio Legal

Rondeau N° 459 – San Miguel de Tucumán

Actividad Principal

Partido Politico

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucuman

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL EN PESOS

Ejercicio finalizado el 31/12/2011 comparativo con el ejercicio anterior

	31/12/2011	31/12/2010
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (Nota 2.1)	24.863,12	2.776,38
Creditos (Nota 2.2)	<u>5.619,80</u>	<u>-</u>
Total Activo Corriente	30.482,92	2.776,38
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo I)	<u>1.204,37</u>	<u>332,86</u>
Total Activo No Corriente	1.204,37	332,86
TOTAL ACTIVO	31.687,29	3.109,24

Carlos F. Ortiz Soler
Contador Publico Nacional
Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la
correspondencia con el Informe del
Auditor de fecha 23 de Marzo de 2012

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucuman

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL EN PESOS

Ejercicio finalizado el 31/12/2011 comparativo con el ejercicio anterior

	31/12/2011	31/12/2010
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Acreedores Varios (Nota 3.1)	15.000,00	3.000,00
Deudas por Servicios (Nota 3.2)	456,55	-
Deudas por Prestamos (Nota 3.3)	4.259,53	-
Deudas de Financiacion (Nota 3.4)	-	41,95
Total Pasivo Corriente	19.716,08	3.041,95
PASIVO NO CORRIENTE		
No Existe	-	-
Total Pasivo No Corriente	-	-
TOTAL PASIVO	19.716,08	3.041,95
PATRIMONIO NETO		
(Segun Estado de Evolucion)	11.971,21	67,29
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	31.687,29	3.109,24

Carlos F. Ortiz Soler
Contador Publico Nacional
Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la
correspondencia con el Informe del
Auditor de fecha 23 de Marzo de 2012

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucuman

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS EN PESOS

Ejercicio finalizado el 31/12/2011 comparativo con el ejercicio anterior

	31/12/2011	31/12/2010
RECURSOS ORDINARIOS		
Recursos para Fines Generales (S/ Anexo)	41.742,59	31.526,26
Reintegros de Impuestos	212,96	
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	41.955,55	31.526,26
GASTOS ORDINARIOS		
Gastos de Administracion (S/ Anexo)	(30.051,63)	(29.878,09)
TOTAL GASTOS ORDINARIOS	(30.051,63)	(29.878,09)
SUPERAVIT DEL EJERCICIO	11.903,92	1.648,17

Carlos F. Ortiz Soler

Contador Publico Nacional

Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la

correspondencia con el Informe del

Auditor de fecha 23 de Marzo de 2013

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucumán

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO EN PESOS

Ejercicio finalizado el 31/12/2011 comparativo con el ejercicio anterior

CONCEPTO	FONDOS PARTICIDARIOS			SUPERAVITS		TOTAL
	FONDOS PARTICIDARIOS	AJUSTE DE FONDOS	TOTAL FONDOS	DEFICITS ACUMULADOS	SUPERAVIT DEL EJERCICIO	
Saldo al 31/12/2009	27.044,45	32.390,00	59.434,45	61.015,33	-	1.580,88
Superavit del Ejercicio	-	-	-	-	1.648,17	1.648,17
Absorción Superavit	-	-	-	1.648,17	-1.648,17	-
Saldo al 31/12/2010	27.044,45	32.390,00	59.434,45	59.367,16	0,00	67,29
Superavit del Ejercicio	-	-	-	-	11.903,92	11.903,92
Absorción Superavit	-	-	-	11.903,92	-11.903,92	-
Saldo al 31/12/2011	27.044,45	32.390,00	59.434,45	47.463,24	0,00	11.971,21

Carlos F. Ortiz Sober
Contador Público Nacional
Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la
correspondencia con el Informe del
Auditor de fecha 23 de Marzo de 2012

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucuman

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Directo)

Ejercicio finalizado el 31/12/2011 comparativo con el ejercicio anterior

	31/12/2011	31/12/2010
<u>I - Variaciones del efectivo</u>		
Efectivo al inicio del ejercicio	2.776,38	6.465,06
Efectivo al cierre del ejercicio (Nota 2.1)	24.863,12	2.776,38
Aumento (Disminución) neta del efectivo	22.086,74	(3.688,68)
<u>II - Causas de las Variaciones del efectivo</u>		
Actividades operativas		
Cobros por recursos para fines generales	36.122,79	31.526,26
Reembolso de Impuestos	212,96	-
Pagos de deudas	(41,95)	(10.500,00)
Pagos por compras al contado de bienes y servicios para cubrir objetivos institucionales	(16.776,75)	(26.623,04)
Cobro de Deudas		1.866,15
<i>Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades operativas</i>	19.517,05	(3.730,63)
Actividades de inversion		
Adquisicion de Bienes de Uso	(1.689,84)	
<i>Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversion</i>	(1.689,84)	-
Actividades de financiaci3n		
Prestamos Obtenidos	4.259,53	-
Financiaci3n Bancaria	-	41,95
<i>Flujo neto de efectivo generado por las actividades de financiaci3n</i>	4.259,53	41,95
Aumento (Disminuci3n) neta del efectivo	22.086,74	(3.688,68)

Carlos F. Ortiz Soler

Contador Publico Nacional

Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la

correspondencia con el Informe del

Auditor de fecha 23 de Marzo de 2012

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucumán

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

NOTA 1

NORMAS CONTABLES

Las normas contables más significativas aplicadas, son las siguientes:

1.1. Modelo de Presentación de Estados Contables

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en la Resolución Técnica N° 25 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

1.2. Información Comparativa

Los saldos al 31 de Diciembre de 2010 que se exponen en estos Estados Contables surgen de los mismos y se presentan al solo efecto comparativo

1.3. Consideración de los Efectos de la Inflación

Los Estados Contables han sido preparados sin ajustar por inflación teniendo en cuenta lo dispuesto en la Resolución N° 287/2003 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

1.4. Criterios de Valuación

- a) *Los créditos y las deudas en moneda nacional, se determinaron por su valor nominal, devengándose los componentes financieros al cierre del ejercicio, de corresponder.*
- b) *Los bienes de uso están valuados a su costo más su revalúo técnico, de corresponder, deduciendo la correspondiente amortización acumulada. La amortización es calculada por el método de la línea recta aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes, considerados en su conjunto económico, no supera el valor de su recuperación.*

Firmado al solo efecto de la

Carlos F. Ortiz Soler

correspondencia con el Informe del

Contador Público Nacional

Auditor de fecha 23 de Marzo o de 2012

Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucuman

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio finalizado el 31/12/2011

2.- COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS DEL ACTIVO

	2011	2010
2.1. DISPONIBILIDADES		
Caja	600,00	2776,38
Banco Nacion Cuenta Corriente	<u>24263,12</u>	<u>0,00</u>
	24863,12	2776,38
2.2 CREDITOS		
Honorable Legislatura de Tucuman	5619,80	0,00

3.- COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS DEL PASIVO

3.1. ACREEDORES VARIOS		
Casadey Constructora Inmobiliaria S.R.L.	<u>15000,00</u>	<u>3000,00</u>
	15000,00	3000,00
3.2. DEUDAS POR SERVICIOS		
Telecom S.A.	285,07	0,00
EDET S.A.	<u>171,48</u>	<u>0,00</u>
	456,55	0,00
3.3. DEUDAS POR PRESTAMOS		
Elena de Jesus Lazarte	1826,52	0,00
Jose Manuel Paez	<u>2433,01</u>	<u>0,00</u>
	4259,53	0,00
3.4. DEUDAS DE FINANCIACION		
Banco Nación Cuenta Corriente	0,00	41,95
	<u>0,00</u>	<u>41,95</u>

Carlos F. Ortiz Soler

Contador Publico Nacional

Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la

correspondencia con el Informe del
Auditor de fecha 23 de Marzo de 2012

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucumán

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL EN PESOS

Ejercicio finalizado el 31/12/2011 comparativo con el ejercicio anterior

ANEXO I BIENES DE USO

CONCEPTO	VALOR AL INICIO	ALTAS	SALDO AL CIERRE	AMORTIZACIONES		NETO RESULTANTE
				ACUMULADA	EJERCICIO	
MUEBLES Y UTILES	2.550,55	-	2.550,55	(2.217,69)	(255,05)	77,81
EQUIPOS COMPUTACION	-	1.689,84	1.689,84	-	(563,28)	1.126,56
TOTALES	2.550,55	1.689,84	4.240,39	(2.217,69)	(818,33)	1.204,37

Carlos F. Ortiz Soler
Contador Publico Nacional
Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la
correspondencia con el Informe del
Auditor de fecha 23 de Marzo de 2012

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucuman

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio finalizado el 31/12/2011

ANEXO - RECURSOS ORDINARIOS

DETALLE	FINES GENERALES	TOTAL	
		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Aportes Afiliados	\$ 22.791,11	\$ 22.791,11	\$ 19.020,00
Aportes Publico Ministerio del Interior	\$ 18.951,48	\$ 18.951,48	\$ 12.506,26
TOTAL EJERCICIO ACTUAL	\$ 41.742,59	\$ 41.742,59	
TOTAL EJERCICIO ANTERIOR	\$ 31.526,26		\$ 31.526,26

Carlos F. Ortiz Soler

Contador Publico Nacional

Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la

correspondencia con el Informe del

Auditor de fecha 23 de Marzo de 2012

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucuman

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio finalizado el 31/12/2011

ANEXO GASTOS DE ADMINISTRACION

CUENTAS	AL 31/12/2011	AL 31/12/2010
ALQUILERES	12.000,00	12.000,00
MOVILIDAD - MENSAJERIAS	1.218,27	111,50
CAPACITACION E INVESTIGACION	2.401,00	2.074,27
CAPACE INVEST. MENORES 30 AÑOS	2.150,00	888,97
REUNIONES - REFRIGERIOS - COMIDA	943,90	3.123,29
SERVICIOS DE TELEFONIA	4.159,20	2.349,51
LIBRERÍA Y UTILES - IMPRENTA	2.908,33	1.237,04
ELEMENTOS DE LIMPIEZA Y COCINA	63,98	300,53
SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	1.453,79	904,55
SERVICIOS Y GASTOS BANCARIOS	438,45	1.417,18
AVISOS Y PUBLICACIONES	527,24	493,77
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	50,00	1.281,97
REPARACIONES Y REPUESTOS	752,27	199,46
VIAJES Y PASAJES	94,64	2.180,00
ALQUILER EQUIPOS	60,00	336,00
HONORARIOS ESTUDIO CONTABLE	-	500,00
CERTIFICACIONES CGCET	-	225,00
INTERESES POR DESCUBIERTO BANCARIO	12,23	-
AMORTIZACIONES BIENES DE USO	818,33	255,05
TOTALES	30.051,63	29.878,09

Carlos F. Ortiz Soler

Contador Publico Nacional

Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la

correspondencia con el Informe del

Auditor de fecha 23 de Marzo de 2012

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucuman

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio finalizado el 31/12/2011

ANEXO - INVENTARIO

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN
8	Sillas de Madera
2	Sillas Metalicas
14	Sillas
1	Heladera Marca SIAM
1	Radio Grabador
1	Fax Panasonic
1	Megafono Grande
1	Megafono Chico
1	Cafetera Electrica
1	Ventilador de Techo
1	Fichero de 4 Cajones metalicos
1	Fichero de 4 Cajones chicos
1	Armario 2 puertas
1	Armario 2 puertas corredizas
2	Computadora
2	Impresora Marca Olivetti
2	Monitor
1	Computadora - PC Tronic
1	Telefono
1	Sello Presidente
1	Sello Vice - Presidente
1	Sello Secretario Adm. y Finanzas
1	Sello Pro Secretario de Adm. y Finanzas
1	Sello Institucional
1	Libro de Actas de reunión
1	Libro de Inventario
1	Libro Diario
1	Libro de
2	Caja

Carlos F. Ortiz Soler

Contador Publico Nacional

Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la

correspondencia con el Informe del

Auditor de fecha 23 de Marzo de 2011

PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO

Rondeau N° 459 - San Miguel de Tucuman

DETALLE DE APORTANTES - AÑO 2011

<u>APELLIDO Y NOMBRE</u>	<u>IMPORTE</u>
Argañaraz, Miguel	\$ 440,00
Avila, Pablo Alejandro	\$ 620,92
Barboza, Carlos Horacio	\$ 1.331,42
Beltrán, Hugo Edgardo Antonio	\$ 220,00
Cerviño Yolanda	\$ 100,00
Cordoba, Fermin	\$ 320,00
Forenza Beatriz	\$ 30,00
Galvan, José Alberto	\$ 155,00
Gomez, Oscar Heriberto	\$ 400,00
Gutierrez, Moises	\$ 60,00
Hourcade, Juan Carlos	\$ 100,00
Israilev, Diana Raquel	\$ 929,84
Lazarte, Elena de Jesús	\$ 1.325,00
Martin, Victor	\$ 600,00
Mesurado, José Maria	\$ 200,00
Morcos, Alicia	\$ 140,00
Muñoz Molina, Ernesto Patricio	\$ 653,83
Navarro, Hector	\$ 300,00
Paez, Alvaro Enrique	\$ 300,00
Paez, Daniel	\$ 300,00
Paez, Jose Fernando	\$ 714,94
Paez, Jose Manuel	\$ 3.288,10
Paez, María Eugenia	\$ 500,00
Paez, Rafael	\$ 200,00
Pagnutti, Jorgelina Elizabeth	\$ 1.125,68
Piscitelli, Francisco	
Roque	\$ 750,00
Plaza, Edmundo Julio	\$ 300,00
Pujol, Pedro Sebastian	\$ 920,92
Quiñones, Blanca	\$ 100,00
Riste, Emilio Luis	\$ 640,78
Salguero Angel Ricardo	\$ 810,78
Stancatelli, Gabriela	\$ 50,00
Tejeda, Luis Alberto	\$ 1.483,90
Tivano, Claudio	\$ 200,00
Vasquez, Carlos Rene	\$ 1.380,00
Vides Almonacid, Jorge	\$ 100,00
Wilde, Oscar	\$ 700,00
Wurschmidt, Enrique	
José	\$ 1.000,00
	<u>\$ 22.791,11</u>

Carlos F. Ortiz Soler

Contador Publico Nacional

Mat. Prof. 1889 - C.G.C.E.T.

Firmado al solo efecto de la

correspondencia con el Informe del

Auditor de fecha 23 de Marzo de 2012

INFORME DEL AUDITOR

Señores

Partido Demócrata Cristiano – Distrito Tucumán

S _____ / _____ **D**

En mi carácter de Profesional Independiente en Ciencias Económicas, cumplo en informarle sobre la Auditoria que he realizado sobre los Estados Contables de PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO - DISTRITO TUCUMAN, estados preparados por la administración de la institución, en uso de sus facultades exclusivas y detalladas en el apartado A) siguiente:

A) ESTADOS CONTABLES AUDITADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2010

- 1.- Estado de Situación Patrimonial
- 2.- Estado de Recursos y Gastos
- 3.- Estado de Evolución de Patrimonio Neto
- 4.- Estado de Flujo de Efectivo
- 5.- Cuadros Anexos

B) ALCANCE DE LA AUDITORIA:

He realizado el examen de la información contenida en los estados indicados en A), de acuerdo con las Normas de Auditoria vigentes, la que prescriben la revisión selectiva de la información. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoria para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los estados contables considerados en su conjunto. Una auditoria incluye examinar sobre bases selectivas los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables y no tiene por fin detectar delitos o irregularidades intencionales.

C) ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

Tal como se menciona en la nota 1.3), la asociación ha confeccionado los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2011 sin aplicar el ajuste por inflación teniendo en cuenta lo dispuesto en la Resolución Nº 287/2003 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

D) DICTAMEN:

En mi opinión, los Estados Contables mencionados presenta razonablemente la situación patrimonial de PARTIDO DEMOCRATA CRISTIANO - DISTRITO TUCUMAN al 31 de Diciembre de 2011, la evolución del patrimonio, el flujo de efectivo y los recursos y gastos de sus operaciones por el ejercicio finalizado en esa fecha, de acuerdo con Normas Contables Profesionales vigentes.

E) INFORMACIÓN REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES:

A efectos de dar cumplimiento a disposiciones vigentes informo que:

- a) Al 31 de Diciembre de 2011 no existen deudas devengadas a favor del Sistema Único de Seguridad Social SUSS, debido a que no se posee personal en relación de dependencia.
- b) Los estados contables que se mencionan en 1, se encuentran asentados en el Libro e Inventario y Libro Caja, y sus cifras surgen de registros de contabilidad, cuyas anotaciones concuerdan con las de los auxiliares y demás documentación probatoria

Muy atentamente.