

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

(Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011)

| ACTIVO | | |
|--|---------------|---------------|
| ACTIVO CORRIENTE | 2011 | 2010 |
| Caja y Bancos (Nota A 1) | 448,07 | 884,77 |
| Inversiones | | |
| Total Activo Corriente | 448,07 | 884,77 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| Inversiones | | |
| Bienes de Uso (Nota A2) | 105,00 | 105,00 |
| Activos Intangibles | | |
| Otros | | |
| Total Activo no Corriente | 105,00 | 105,00 |
| Total Activo | 553,07 | 989,77 |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| Deudas | 0,00 | 0,00 |
| Previsiones | | |
| Total Pasivo Corriente | 0,00 | 0,00 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Total Pasivo no Corriente | | |
| Total Pasivo | 0,00 | 0,00 |
| PATRIMONIO NETO (según estado respectivo) | 553,07 | 989,77 |
| Total Pasivo y Patrimonio Neto | 553,07 | 989,77 |

Las notas y anexos que acompañan forman parte integrante de este estado.

DRA. DANIELA CELESTE GONZALEZ
CONTADORA PÚBLICA
MAT. N° 2097 C.P.C.E.S.J.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

(Correspondiente al ejercicio desde el 01-01-11 al 31-12-11 de P.C.P.)

| | 2011 | 2010 |
|---|-----------------|----------------|
| | \$ | \$ |
| Resultados Ordinarios | | |
| RECURSOS | | |
| RECURSOS ORDINARIOS | | |
| Para fines generales (Nota B1) | 36011,82 | 7279,43 |
| Para fines específicos | | |
| Recursos Diversos | | |
| Total Recursos | 36011,82 | 7279,43 |
| GASTOS | | |
| GASTOS ORDINARIOS | 36448,52 | 11198,55 |
| GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN | | |
| GASTOS ESPECÍFICOS DE SECTORES | | |
| AMORTIZACIÓN DE BIENES DE USO | | |
| RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA | | |
| TOTAL RESULTADOS ORDINARIOS | | |
| RESULTADOS EXTRAORDINARIOS | | |
| RECURSOS EXTRAORDINARIOS | | |
| GASTOS EXTRAORDINARIOS | | |
| TOTAL RESULTADOS EXTRAORDINARIOS | 0,00 | 0,00 |
| SUPERÁVIT (DÉFICIT) final del ejercicio | -436,70 | -3919,12 |

Las notas y anexos que acompañan forman parte integrante de este estado.

DRA. DANIELA CELESTE GONZALEZ
CONTADORA PÚBLICA
MAT. N° 2097 C.P.C.E.S.J.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

(Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011)

| DETALLE | APORTES DE LOS ASOCIADOS DE FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS | RESERVA POR VALUACIÓN TÉCNICA | SUPERÁVIT / DÉFICIT ACUMULADOS | TOTAL |
|--|--|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| Saldos al comienzo del ejercicio anterior | | | | 2011 2010 |
| Saldos al inicio del ejercicio | | | 720,63 | 720,63 4908,89 |
| A.R.E.A. (Nota C1) | | | 269,14 | 269,14 |
| Saldos modificados al inicio | | | 989,77 | 989,77 4908,89 |
| Registro de revaluación técnica de bienes. | | | | |
| Superávit (Déficit) del ejercicio | | | -436,70 | -436,70 -3919,12 |
| Saldos al cierre del ejercicio | | | 553,07 | 553,07 989,77 |

Las notas y anexos que acompañan forman parte integrante de este estado.

DRA. DANIELA CELESTE GONZALEZ
CONTADORA PÚBLICA
MAT. N° 2097 C.P.C.E.S.J.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Directo)

(Por el ejercicio anual finalizado el 31-12-11 de Partido Conservador Popular)

| VARIACIONES DEL EFECTIVO Y E.E. | 2011 | 2010 |
|---|----------------|-----------------|
| EFFECTIVO Y E.E. AL INICIO DEL EJERCICIO | 884,77 | 4803,89 |
| EFFECTIVO Y E.E. AL CIERRE DEL EJERCICIO | 448,07 | 884,77 |
| | | |
| AUMENTO NETO DEL E. Y E.E. | -436,70 | -3919,12 |
| | | |
| CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO Y E.E. | | |
| FONDO PARTIDARIO PERMANENTE 2011 | 8975,82 | 7010,29 |
| APORTES GOBIERNO PROVINCIAL LEY 8200 (Nota D1) | 27036,00 | |
| APORTES MANTENIMIENTO CUENTA BANCARIA 2010 | | 269,14 |
| PAGO DE GASTOS (Nota D2) | 36448,52 | 11198,55 |
| FLUJO NETO DEL E Y EE GENERADO POR ACT. OP. | -436,70 | -3919,12 |
| | | |
| ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| FLUJO NETO DEL E. Y E.E. GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA GENERADOS POR EL E. Y E.E. | | |
| AUMENTO DEL E. Y E.E. POR R F Y T GENERADOS POR EL E. Y. E.E. | | |
| AUMENTO NETO DEL EFECTIVO Y E.E. | -436,70 | -3919,12 |

Las notas y anexos que acompañan forman parte integrante de este estado.

DRA. DANIELA CELESTE GONZALEZ
CONTADORA PÚBLICA
MAT. N° 2097 C.P.C.E.S.J.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

ANEXO DE BIENES DE USO

(Correspondiente al ejercicio finalizado el 31-12-11 de P.C.P.)

| CONCEPTO | SALDOS AL INICIO | ALTAS / BAJAS | SALDOS AL CIERRE | AMORTIZACIONES | | | | NETO RESULTANTE | |
|-------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|---------|-----------|-----------------|--------|
| | | | | Al inicio | Del ejercicio | Ajustes | Al Cierre | 2011 | 2010 |
| Heladera Coldex 430 litros | 605,00 | | 605,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 105,00 | 105,00 |
| Total | 605,00 | | 605,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 105,00 | 105,00 |

Las notas y anexos que acompañan forman parte integrante de este estado.

DRA. DANIELA CELESTE GONZALEZ
CONTADORA PÚBLICA
MAT. 2097 C.P.C.E.S.J.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

RECURSOS ORDINARIOS AL 31-12-11

| DETALLE | PARA FINES GENERALES | ESPECIFICOS | DIVERSOS | TOTAL | |
|------------------|-------------------------|-------------|----------|----------|---------|
| | | | | 2011 | 2010 |
| CUOTAS SOCIALES | | | | | |
| CONCESIONES | | | | | |
| CANTINA | | | | | |
| INTERESES | | | | | |
| VENTA DE BIENES | | | | | |
| APORTE EXTRAORD. | | | | | |
| DONACIONES | | | | | |
| SUBSIDIOS | 36011,82 | | | 36011,82 | 7279,43 |
| INGRESOS VARIOS | | | | | |
| TOTAL | 36011,82 | | | 36011,82 | 7279,43 |

DRA. DANIELA CELESTE GONZALEZ
CONTADORA PÚBLICA
MAT. N° 2097 C.P.C.E.S.J.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN DEL 01-01-2011 AL 31-12-2011

| DETALLE | 2011 | 2010 |
|--|---------------------|---------------------|
| GASTOS VARIOS | \$ 5.073,33 | \$ 944,05 |
| MOVILIDAD Y VIÁTICOS | \$ 12.127,56 | \$ 1.200,00 |
| LUZ | | \$ 1.633,59 |
| GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCIONAL | \$ 8.687,05 | \$ 166,10 |
| PAPELERIA | \$ 605,58 | \$ 818,35 |
| IMPUESTOS, TASAS Y SERVICIOS | \$ 7.955,00 | \$ 4.936,46 |
| CURSOS DE CAPACITACIÓN A CIUDADANOS | \$ 2.000,00 | \$ 1.500,00 |
| TOTAL | \$ 36.448,52 | \$ 11.198,55 |

**DRA. DANIELA CELESTE GONZALEZ
CONTADORA PÚBLICA
MAT. N° 2097 C.P.C.E.S.J.**

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

cerrados el 31 de Diciembre de 2011.

1 – NORMAS CONTABLES

1.1 Modelo de Presentación de los Estados Contables:

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas N° 8, 11 y 25 de la F.A.C.P.C.E y han sido presentados en forma comparativa con el ejercicio anterior.

1.2 Base de preparación de los Estados Contables:

En los Estados Contables, no se practicó el ajuste por inflación debido a la poco significativa variación del IPIM. El ajuste por inflación se practicó hasta el 28-02-2003 de acuerdo a lo que dispone el Decreto 664/03; habiendo considerado el Ente luego de dicha fecha poco significativa la variación del IPIM, así también se consideraron las Resoluciones N° 287/03 de la F.A.C.P.C.E. y 15/03 del C.P.C.E.S.J. que dejan sin efecto la reexpresión.

1.3 Criterios de Valuación:

A – Caja Y Bancos:

Valuadas a su valor nominal.

B- Bienes de Uso

Los bienes de uso se encuentran a su valor actualizado al 28-02-2003 menos las correspondientes amortizaciones acumuladas, así los valores obtenidos no superan su valor recuperable. El método de amortización utilizado es el de la línea recta año de alta completo.

A – ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

ACTIVO CORRIENTE

Nota A 1 – CAJA Y BANCOS, rubro compuesto por:

| | 2011 | 2010 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Banco Nación Cuenta Corriente | \$ 447,66 | 615,23 |
| Caja | \$ 0,41 | 269,54 |
| Total | \$ 448,07 | \$ 884,77 |

Nota A 2 – BIENES DE USO, rubro compuesto por: 2011 2010

| | | |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Heladera Coldex 430 litros | \$ 605,00 | \$ 605,00 |
| Amortizaciones Acumuladas | \$ 500,00 | \$ 500,00 |
| Total | \$ 105,00 | \$ 105,00 |

La heladera coldex ya cumplió su vida útil por lo tanto se expone a su valor recuperable.

B- ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

| | 2011 | 2010 |
|--|--------------------|-------------------|
| Nota B 1 RECURSOS ORDINARIOS | | |
| Para fines generales, rubro compuesto por: | | |
| Fondo Partidario Permanente | \$ 8975,82 | \$ 7010,29 |
| Aportes Gobierno Provincial Ley N° 8200 | \$ 27036,00 | |
| Aportes mantenimiento cuenta bancaria | | \$ 269,14 |
| Total | \$ 36011,82 | \$ 7279,43 |

C – ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Nota C 1 – AREA rubro compuesto por:

Omisión contabilización de los aportes de mantenimiento de cuenta bancaria 2010 \$ 269,14

Total \$ 269,14

D – ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CAUSAS DE LAS VARIACIONES

Nota D 1: Aportes Gobierno Provincial Ley 8200:

A través de la Ley N° 8200, el Gobierno de la Provincia de San Juan otorgó un aporte extraordinario a los Partidos legalmente reconocidos que participaran de la consulta convocada para el 08/05/2011, correspondiéndole a tal efecto al Partido Conservador Popular \$ 27036,00.

| Nota D 2 – Pago de gastos, rubro compuesto por: | 2011 | 2010 |
|---|--------------------|--------------------|
| Gastos varios | \$ 5073,33 | \$ 944,05 |
| Movilidad y viáticos | \$ 12127,56 | \$ 1200,00 |
| Luz | \$ 0,00 | \$ 1633,59 |
| Gastos de representación institucional | \$ 8687,05 | \$ 166,10 |
| Papelería | \$ 605,58 | \$ 818,35 |
| Impuestos, tasas y servicios | \$ 7955,00 | \$ 4936,46 |
| Cursos de capacitación de ciudadanos | \$ 2000,00 | \$ 1500,00 |
| Total | \$ 36448,52 | \$ 11198,55 |

No se presentaron los Anexos al Estado de Recursos y Gastos tal como lo establece la RT N° 25 por cuanto el Ente solo posee un solo sector.

DRA. DANIELA CELESTE GONZALEZ
CONTADORA PÚBLICA
MAT. N° 2097 C.P.C.E.S.J.

INFORME DEL AUDITOR

En mi carácter de Contador Público independiente, he practicado el examen de los estados contables al 31 de Diciembre de 2011 pertenecientes al Partido Conservador habiendo verificado lo siguiente:

1 – Estados Contables Auditados (**comparativo con el ejercicio anterior**):

- A – Estado de Situación Patrimonial al 31-12-11
- B – Estado de Recursos y Gastos del ejercicio desde el 01-01-11 al 31-12-11.
- C – Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31-12-11.
- D – Estado de Flujo de Efectivo por el período desde el 01-01-11 al 31-12-11.

2 – Alcances de la auditoría:

He realizado el examen de la información contenida en los Estados Contables indicados en el apartado 1 en forma comparativa con el ejercicio anterior, de acuerdo con las normas de auditoría aprobadas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales, las que prescriben la revisión selectiva de la información.

3 – Dictamen:

En mi opinión los Estados Contables mencionados en el apartado 1, presentan razonablemente la Situación Patrimonial y Financiera del Partido Conservador Popular al 31 de Diciembre de 2011, los resultados de sus operaciones con los cambios en el Patrimonio Neto del ejercicio finalizado, y de los fondos del ejercicio finalizado, en un todo de acuerdo con Normas Contables Profesionales y disposiciones legales vigentes.

4 – Información especial requerida por disposiciones legales vigentes:

En cumplimiento a las disposiciones legales vigentes informo que:

A – Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo a los registros contables que han sido llevados en forma técnicamente aceptable y de acuerdo a normas legales vigentes.

B – Al cierre no existen montos a favor de las cajas de previsión, debido a que el Partido Conservador Popular, no tiene empleados en relación de dependencia.

San Juan, 26 de enero de 2012.-

DRA. DANIELA CELESTE GONZALEZ
CONTADORA PÚBLICA
MAT. N° 2097 C.P.C.E.S.J.