

**UNION CIVICA RADICAL  
COMITÉ PROVINCIAL SANTA FE**

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 7 DE DICIEMBRE DE 2011**

Fecha de inicio: 8 de diciembre de 2010

<b>ACTIVOS</b>	<b>Ejercicio 2011</b>	<b>Ejercicio 2010</b>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Caja y bancos (Nota N° 2)	550.186,50	45.591,21
Otros créditos (Nota N° 3)	2.600,00	11.355,14
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>552.786,50</b>	<b>56.946,35</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		
Bienes de uso (Anexo - Nota N° 1)	937.183,23	954.312,70
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>937.183,23</b>	<b>954.312,70</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>1.489.969,73</b>	<b>1.011.259,05</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Remuneraciones y cargas sociales (Nota N° 4)	25.966,13	17.921,95
Otras cuentas por pagar (Nota N° 5)	44.871,32	51.009,37
Fondos con fines específicos (Nota N° 6)	4.597,07	6.576,08
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>75.434,52</b>	<b>75.507,40</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>75.434,52</b>	<b>75.507,40</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>		
(Según estado respectivo)	1.414.535,21	935.751,65
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>1.414.535,21</b>	<b>935.751,65</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO NETO</b>	<b>1.489.969,73</b>	<b>1.011.259,05</b>

Las notas 1 a 9 y los anexos integrantes de estos Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación.

Leer mi informe de fecha 13-03-2012.

**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS**

Correspondientes al ejercicio finalizado el: 7 de diciembre de 2011

Fecha de inicio: 8 de diciembre de 2010

<b>RESULTADOS ORDINARIOS</b>	<b>Ejercicio 2011</b>	<b>Ejercicio 2010</b>
<b>RECURSOS</b>		
Ordinarios (Anexo 2)	762.586,94	537.036,18
Extraordinarios (Anexo 2)	1.664.322,24	0,00
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>2.426.909,18</b>	<b>537.036,18</b>
<b>GASTOS ORDINARIOS</b>		
Generales de administración (Anexo 3)	193.533,33	264.633,62
De acción política (Anexo 3)	323.695,08	264.190,26
Campañas (Anexo 3)	1.404.404,41	0,00
Amortizaciones de bienes de uso (Anexo 3)	25.120,84	23.593,06
<b>TOTAL GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>1.946.753,66</b>	<b>552.416,94</b>
<b>RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA</b>	<b>1.371,97</b>	<b>2.013,52</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (superávit)</b>	<b>478.783,55</b>	<b>-17.394,28</b>

Las notas 1 a 9 y los anexos integrantes de estos Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación.

Leer mi informe de fecha 13-03-2012.

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 7 DE DICIEMBRE DE 2011**

Fecha de inicio: 8 de diciembre de 2010

CONCEPTOS	SUPERAVIT ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIO NETO Ejercicio 2011	TOTAL PATRIMONIO NETO Ejercicio 2010
Saldos al comienzo del ejercicio anterior	935.751,65	935.751,65	994.332,04
Modificación de saldos	0,00	0,00	0,00
Ajuste a resultados de ejercicios anteriores (Nota N° 8)	0,00	0,00	-41.186,10
<b>SALDOS MODIFICADOS</b>	<b>935.751,65</b>	<b>935.751,65</b>	<b>953.145,94</b>
Resultado del ejercicio	478.783,55	478.783,55	-17.394,28
<b>TOTAL</b>	<b>1.414.535,21</b>	<b>1.414.535,21</b>	<b>935.751,66</b>

Las notas 1 a 9 y los anexos integrantes de estos Estados Contables.  
Firmado al solo efecto de su identificación.  
Leer mi informe de fecha 13-03-2012.

### ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual finalizado el: 7 de diciembre de 2011

Fecha de inicio: 8 de diciembre de 2010

#### VARIACIONES DEL EFECTIVO

	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
Efectivo al inicio del ejercicio	45.591,21	43.222,78
Efectivo al cierre del ejercicio	550.186,50	45.591,21
<b>VARIACION NETA DEL EFECTIVO</b>	<b>504.595,29</b>	<b>2.368,43</b>

#### CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO

##### Actividades operativas (Nota N° 7)

Cobros por recursos para fines generales	762.586,94	533.272,20
Cobros por recursos para fines específicos	1.664.322,24	38.361,38
Pagos a proveedores de bienes y servicios	-206.164,40	-291.566,76
Pagos al personal y cargas sociales	-299.121,46	-264.114,76
Pagos de intereses y comisiones	-1.371,96	-2.013,52
Pagos anticipos para gastos acción política	-1.281,29	-718,71
Pagos para gastos campañas políticas	-1.404.404,41	0,00
Aplicación a fondos con fines específicos (Nota N° 6)	-1.979,01	-3.223,40
Flujo neto de efectivo utilizado por las actividades operativas	512.586,65	9.996,43

##### Actividades de inversión

Compras de bienes de uso (Anexo Bs. de Uso)	-7.991,36	-7.628,00
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	-7.991,36	-7.628,00

##### Actividades de financiación

Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación	0,00	0,00
---	------	------

##### Variación neta del efectivo

	504.595,29	2.368,43
--	------------	----------

Las notas 1 a 9 y los anexos integrantes de estos Estados Contables.  
Firmado al solo efecto de su identificación.  
Leer mi informe de fecha 13-03-2012.

### BIENES DE USO

Composición y evolución durante el ejercicio finalizado el 7 de diciembre de 2011

CONCEPTO	Valores de origen			Amortizaciones			Valor residual neto Ejerc. 2011	Valor residual neto Ejerc. 2010
	Saldo al comienzo del ejercicio	Incorporación	Saldos al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Monto del ejercicio	Acumuladas al cierre		
Muebles y Útiles	139.063,75	7.991,36	147.055,11	129.259,45	6.170,60	135.430,05	11.625,06	9.804,30
Instalaciones	47.668,23	0,00	47.688,23	44.016,47	563,72	44.580,20	3.108,03	3.671,76
Inmuebles	1.313.926,83	0,00	1.313.926,83	373.090,19	18.386,50	391.476,69	922.450,14	940.836,64
<b>TOTAL</b>	<b>1.500.678,81</b>	<b>7.991,36</b>	<b>1.508.670,17</b>	<b>546.366,11</b>	<b>25.120,83</b>	<b>571.486,94</b>	<b>937.183,23</b>	<b>954.312,70</b>

Las notas 1 a 9 y los anexos integrantes de estos Estados Contables.  
Firmado al solo efecto de su identificación.  
Leer mi informe de fecha 13-03-2012.

**RECURSOS ORDINARIOS****ANEXO 2**

Correspondientes al ejercicio finalizado el: 7 de diciembre de 2011

Fecha de inicio: 8 de diciembre de 2010

**RECURSOS ORDINARIOS**

	<b>Ejercicio 2011</b>	<b>Ejercicio 2010</b>
Contribuciones Diputados y Senadores Provinciales	256.650,00	222.150,00
Aportes funcionarios provinciales	57.600,00	57.900,00
Contribuciones Diputados y Senadores Nacionales	4.500,00	6.000,00
Aportes ediles y personal Concejo Municipal	125.797,74	84.226,78
Ministerio del Interior - Aporte fondo partidario permanente	104.498,08	166.709,40
Aportes otros partidos políticos	213.441,12	0,00
Contribuciones y donaciones privadas	100,00	50,00
<b>TOTAL RECURSOS ORDINARIOS</b>	<b>762.586,94</b>	<b>537.036,18</b>

**RECURSOS EXTRAORDINARIOS**

Ministerio del Interior- Aporte para campaña	777.542,66	0,00
Aporte Gobierno Provincia de Santa Fe para campaña y votos	886.779,58	0,00
<b>TOTAL RECURSOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>1.664.322,24</b>	<b>0,00</b>

**TOTAL RECURSOS****2.426.909,18**      **537.036,18**

Las notas 1 a 9 y los anexos integrantes de estos Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación.

Leer mi informe de fecha 13-03-2012.

**GASTOS ORDINARIOS****ANEXO 3**

Correspondientes al ejercicio finalizado el: 7 de diciembre de 2011

Fecha de inicio: 8 de diciembre de 2010

**GASTOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL****GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION**

	<b>Ejercicio 2011</b>	<b>Ejercicio 2010</b>
Cargas sociales	31.807,88	23.498,52
Demandas judiciales	180,00	6.000,00
Fletes y acarreos	1.510,00	185,00
Gastos varios	6.566,68	5.219,35
Honorarios	13.858,00	8.432,00
Luz y agua	6.233,86	6.031,80
Mantenimiento bienes de uso	0,00	2.077,51
Multas	0,00	1.525,00
Papelería, impresos y fotocopias	2.715,76	1.751,70
Refacción inmueble Comité Provincial	0,00	114.029,68
Seguridad y alarmas	1.360,00	975,00
Seguros	793,99	285,90
Sistema de computación	1.714,01	1.398,00
Sueldos y jornales	126.793,15	93.224,16
<b>TOTAL</b>	<b>193.533,33</b>	<b>264.633,62</b>

**GASTOS DE ACCION POLITICA**

Capacit. p/ act. política y formación dirigencial- Art 12 Ley 26.215	20.899,62	38.361,38
Cargas sociales	31.807,88	23.498,52
Contribución comités departamentales y otros sectores partidarios	117.628,61	71.769,56
Correo, teléfonos e Internet	7.811,14	7.457,33
Elecciones internas	0,00	600,35
Eventos, actos y reuniones	3.489,97	14.005,81
Gastos varios	1.771,26	573,30
Homenajes	1.451,95	3.371,00
Internet y página web	3.209,00	2.973,00
Interventores y veedores	0,00	5.925,33
Movilidad y viáticos	3.442,82	0,00
Publicidad y difusión	5.389,68	2.430,52
Sueldos y jornales	126.793,15	93.224,16
<b>TOTAL</b>	<b>323.695,08</b>	<b>264.190,26</b>

**GASTOS DE CAMPAÑA NACIONAL****Ejercicio 2011**      **Ejercicio 2010**

Actos y eventos Campaña Nac.	23.600,00	0,00
Alquileres adicionales Campaña Nac.	1.000,00	0,00
Folletería Campaña Nacional	64.850,00	0,00
Gastos de impresión de boletas	439.214,65	0,00
Gastos servicios sondeos y encuestas	5.000,00	0,00
Gastos varios adicionales	19.190,97	0,00
Honorarios agencias de publicidad	19.600,00	0,00
Honorarios prof. Asesores de Campaña	65.595,00	0,00
Movilidad y viáticos Campaña Nacional	31.684,19	0,00
Papelería adicional	10.511,73	0,00
Publicidad gráfica	57.882,41	0,00
Publicidad en la vía pública	229.444,04	0,00
Publicidad multimedia	18.000,00	0,00
Retribución a fiscales	137.860,00	0,00
Servicio de transporte	25.560,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.148.992,99</b>	<b>0,00</b>

Las notas 1 a 9 y los anexos integrantes de estos Estados Contables.  
Firmado al solo efecto de su identificación.  
Leer mi informe de fecha 13-03-2012.

### **GASTOS ORDINARIOS ANEXO 3 (continuación)**

Correspondientes al ejercicio finalizado el: 7 de diciembre de 2011  
Fecha de inicio: 8 de diciembre de 2010

GASTOS DE LA CAMPAÑA ELECCIONES PRIMARIAS	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
Folletería Elecciones Primarias	51.500,00	0,00
Gastos de administración	1.553,86	0,00
Gastos de impresión de boletas	198.655,71	0,00
Honorarios prof. Asesores de Campaña	3.701,85	0,00
TOTAL	255.411,42	0,00
TOTAL CAMPAÑAS	1.404.404,41	0,00

<u>AMORTIZACIONES DE BIENES DE USO</u>	25.120,84	23.593,06
--	-----------	-----------

### RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA

Comisiones y gastos bancarios	1.289,18	2.226,00
Descuentos obtenidos	0,00	-722,60
Diferencia de caja	-10,05	0,00
Intereses perdidos	92,84	510,12
TOTAL	1.371,97	2.013,52

Las notas 1 a 9 y los anexos integrantes de estos Estados Contables.  
Firmado al solo efecto de su identificación.  
Leer mi informe de fecha 13-03-2012.

### NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Correspondientes al ejercicio finalizado el: 7 de Diciembre de 2011  
Fecha de inicio: 8 de Diciembre de 2010

#### NOTA N°1: NORMAS CONTABLES APLICADAS

Las normas contables más significativas aplicadas son las siguientes:

##### 1.1- **Modelo de presentación de los Estados Contables:**

Los estados contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas vigentes de la Federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.).

##### 1.2- **Consideración de los efectos de la inflación:**

Los estados contables han sido preparados en moneda nominal de fecha de cierre del ejercicio. Basándose en lo dispuesto por el Dto. 664/03 del P.E.N. y dada la escasa variación sufrida en los precios entre diciembre 2002 y diciembre 2003, la entidad decidió discontinuar la aplicación del método de reexpresión de la información contable en moneda homogénea y, por lo tanto, no reconoció contablemente los efectos de los cambios en el poder adquisitivo de la

moneda. Previamente se determinó que la no realización de dicho ajuste no produjo un impacto significativo sobre los estados contables, lo que en consecuencia tampoco afectaría las decisiones que el ente fuera a tomar en base a los mismos. Los componentes financieros implícitos no devengados contenidos en saldos de activos y pasivos al cierre, han sido estimados y segregados de manera tal de no afectar la determinación de los resultados del ejercicio. En el estado de resultados, se exponen en forma conjunta, bajo la denominación "Resultados financieros y por tenencia" los siguientes conceptos: a) resultados por tenencia generados en el ejercicio y b) resultados financieros.

No se segregaron componentes financieros implícitos en las cuentas de resultado, no afectando significativamente el resultado del período.

#### 1.3- Información comparativa:

Los saldos al 07-12-10 que se exponen en estos estados contables a efectos comparativos surgen de los importes de los estados contables a dicha fecha.

#### 1.4- Criterios de valuación:

Se han aplicado los siguientes criterios de valuación:

Caja y bancos: el efectivo disponible se ha computado a su valor nominal.

Créditos y deudas: su medición se efectuó a valores corrientes.

Bienes de uso: se valoraron a su costo incurrido expresado en moneda de cierre, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización de los bienes de uso 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 de uso considerados individualmente no supera su valor recuperable.

### NOTA Nº 2: CAJA Y BANCOS

El saldo se compone de la siguiente manera:

Cuenta	Ejerc. 2011	Ejerc. 2010
Dinero en efectivo (pesos)	3.796,18	144,75
Banco Nación Argentina cta. cte.	607.833,23	45.446,46
Bco. N. Arg.- Valores de pago diferido	-61.442,91	0,00
TOTAL	550.186,50	45.591,21

### NOTA Nº 3: OTROS CREDITOS

El saldo corresponde a:

Cuenta	Ejerc. 2011	Ejerc. 2010
Sueldos pagados por adelantado	0,00	10.036,43
Anticipos para gastos acción política	2.600,00	1.318,71
TOTAL	2.600,00	11.355,14

### NOTA Nº 4: REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES

Cuentas	Ejerc. 2011	Ejerc. 2010
Remuneraciones a pagar	11.484,76	5.709,56
Leyes sociales a pagar	14.481,37	12.212,39
TOTAL	25.966,13	17.921,95

### NOTA Nº 5: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Cuentas	Ejerc. 2011	Ejerc. 2010
Adelantos financieros a reintegrar	43.380,32	43.380,32
Honorarios a pagar	625,00	1.000,00
Acreedores varios	866,00	6.629,05
TOTAL	44.871,32	51.009,37

### NOTA Nº 6: FONDOS CON FINES ESPECIFICOS

Corresponde al saldo que no pudo ser destinado a actividades de capacitación y formación dirigencial según el art. 12 de la Ley 26.215 durante los ejercicios anteriores.

El cálculo es el siguiente:

saldo pendiente de afectación ejercicio 2009-20	\$ 6.576,08
invertido en actividades s/ art 12 L 26.215 ej. 2010-2011	- \$ 1.979,01
obligación asumida para ejercicios siguientes	\$ 4.597,07

## NOTA Nº 7: ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Causas de las variaciones del efectivo

Concepto	Saldo inicial	Ejercicio 2011			Variación Ej. 2010
		Mov. ejerc.	Saldo cierre	Variación	
Cobros por recursos para fines grales.	0,00	762.586,94	0,00	762.586,94	586.767,91
Cobros por recursos para fines específicos	0,00	1.664.322,24	0,00	1.664.322,24	38.361,38
Pagos a proveed. de bienes y servicios	-7.629,05	200.026,35	-1.491,00	-206.164,40	-291.566,76
Pagos al personal y cargas sociales	-7.885,52	-317.202,07	-25.966,13	-299.121,46	-264.114,76
Anticipo gastos de acción política	1.318,71	0,00	2.600,00	1.281,29	718,71
Pagos para gastos campañas políticas	0,00	-1.404.404,41	0,00	-1.404.404,41	0,00
Pagos de intereses y comisiones	0,00	-1.371,96	0,00	-1.371,96	2.013,52
Aplicación a fondos con fines específicos	-6.576,08	1.979,01	-4.597,07	1.979,01	3.223,40

## NOTA Nº 8: AJUSTE A RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

En el presente ejercicio no se efectuaron ajustes a resultados de ejercicios anteriores. El saldo correspondiente al ejercicio 2010 era de -41.186,11

## NOTA Nº 9: HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

A la fecha de vencimiento fijado por el art 37 Ley 26571, se presentó ante el Juzgado Federal Nº 1 de Santa Fe, el informe final de la campaña correspondiente a la elección primaria del 14-08-2011, discriminado por lista interna participante, y que fuera confeccionado en base a la información rendida por las mismas, tal como estipula dicha norma. Se contabilizaron en el presente ejercicio los ingresos y egresos por ellas informados hasta el cierre del mismo.

En fecha 05-03-2012 se recibe cédula judicial mediante la cual se intima a subsanar las observaciones efectuadas por la auditora contadora Dra. Cármen de Las Heras, integrante del Cuerpo de Auditores Contadores de la Excm. Cámara Nacional Electoral, sobre el citado informe final. En respuesta a la misma, el día 12 de marzo de 2012, la lista "Movimiento por la Democracia Social Lista B 3.1" agrega comprobantes de: a) ingresos correspondientes a "Contribuciones y donaciones privadas" por un importe de \$ 85.100 y, b) egresos diversos por \$ 85.512.73, y el correspondiente extracto bancario de la cuenta Nº 4910133643 abierta en el Banco de la Nación Argentina para esa lista interna.

Atento a que el Comité Provincial de la U.C.R. no contó con esa documentación hasta la fecha mencionada: 12-03-12, los correspondientes ingresos y egresos no se encuentran registrados entre los movimientos del ejercicio cerrado el 07-12-2011.

Firmado al solo efecto de su identificación.

### INFORME DEL AUDITOR

**Señores Presidente y Miembros**

Mesa Directiva Comité Provincial

UNION CIVICA RADICAL – SANTA FE

En mi carácter de Contadora Pública independiente informo de la auditoría que he realizado de los Estados Contables detallados en el apartado I siguiente. Los Estados citados constituyen una información preparada y emitida por la Mesa Directiva del Comité Provincial en ejercicio de sus funciones exclusivas.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados contables basada en mi examen de auditoría con el alcance que menciono en el párrafo II.

#### I. ESTADOS CONTABLES AUDITADOS:

a) Estado de Situación Patrimonial al 7 de Diciembre de 2.011, cuyas cifras resumidas son:

Activo	\$ 1.489.969,73
Pasivo	\$ 75.434,52
Patrimonio neto	\$ 1.414.535,21

b) Estado de recursos y gastos por el ejercicio finalizado el 7 de Diciembre de 2.011, el cual arroja un superávit de \$ 478.783,56.

- c) Estado de evolución del patrimonio neto por el ejercicio finalizado el 7 de Diciembre de 2.011.
- d) Estado de flujo de efectivo al 07-12-11: aumento de efectivo: \$ 504.595,29.
- e) Anexos 1 a 3 y notas 1 a 9.

II. ALCANCE DE LA AUDITORIA

He realizado mi examen de acuerdo con normas de auditoría vigentes. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoría para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los estados contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables y no tienen por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye asimismo evaluar las normas utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación realizadas.

III. DICTAMEN

En mi opinión los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial del Comité Provincial Santa Fe de la Unión Cívica Radical al 7 de diciembre de 2.011, los resultados de sus operaciones y las variaciones en su patrimonio neto por el ejercicio cerrado a esa fecha, de acuerdo a normas contables vigentes.

En relación al estado de situación patrimonial al 7 de diciembre de 2.010, y a los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo del Comité Provincial de la Unión Cívica Radical por el ejercicio finalizado el 07-12-10, presentados con propósitos comparativos, informo que he emitido con fecha 03-03-2011 un informe de auditoría sobre dichos estados contables sin salvedades.

IV. INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

- 1) Los Estados Contables surgen de registros llevados de acuerdo con normas contables.
- 2) Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Resoluciones Técnicas vigentes de la FACPCE.
- 3) Al 7 de Diciembre de 2.011, se registraba una deuda de \$ 9.010,57, devengada, no exigible con el Sistema Único de la Seguridad Social.
- 4) Al 7 de Diciembre de 2.011 no existía deuda devengada a favor de la API, de acuerdo a registros contables.

Santa Fe, 13 de marzo de 2012.-