

Denominación de la entidad: **PARTIDO HUMANISTA**

Domicilio legal: **EMILIO CIVIT 843 - SANTA ROSA LA PAMPA**

Actividad principal: **Asociación con fines políticos**

Ejercicio correspondiente al:
01 de Enero de 2003 al 31 de Diciembre de 2003

Rubén María Corral
Secretario General

Juan Pedro Esponda
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag.

2

1.- INDICE.....	
2	
2.- ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL	3
3.- ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS.....	4
4- ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO.....	5
5.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	6
6.- ANEXO I CUADRO DE BIENES DE USO.....	7
7 - ANEXO II - GASTOS.....	8
8 -NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES.....	9

Rubén María Corral
Secretario General

Juan Pedro Esponda
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Santa Rosa 28 de Febrero de 2004

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/12/2003 Comparativo con el ejercicio anterior
--

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

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 3

Cifras expresadas en pesos.-

<u>ACTIVO</u>	Actual	Anterior
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota IV)	\$ 7.852,87	\$ 28,55
Créditos (Nota V)	\$ 6.697,10	\$ 10.567,10
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>\$ 14.549,97</u>	<u>\$ 10.595,65</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de uso (Nota VI y AI)	\$ 1.510,29	\$ 485,09
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	<u>\$ 1.510,29</u>	<u>\$ 485,09</u>
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>	<u>\$ 16.060,26</u>	<u>\$</u>
<u>11.080,74</u>		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Préstamos a reintegrar (Nota VII)	<u>\$ 3.726,85</u>	<u>\$</u>
<u>1.033,83</u>		
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	\$ 3.726,85	\$ 1.033,83
PASIVO NO CORRIENTE		
NO EXISTE		
<u>TOTAL DEL PASIVO</u>	<u>\$ 3.726,85</u>	<u>\$</u>
<u>1.033,83</u>		
<u>PATRIMONIO NETO</u>		
(s/ estado respectivo)	<u>\$ 12.333,41</u>	<u>\$ 10.046,91</u>
<u>TOTAL DEL PASIVO más PN</u>	<u>\$ 16.060,26</u>	<u>\$ 11.080,74</u>

Rubén María Corral
Secretario General

Juan Pedro Esponda
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

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

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag.

4

Santa Rosa (LP) 28 de Febrero de 2004

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS AL 31/12/2003 Comparativo con el ejercicio anterior.

Cifras expresadas en pesos.-

RECURSOS	Actual	
Anterior		
RECURSOS PARA DESENVOLVIMIENTO		
INSTITUCIONAL		
Aporte púb.fdo.partidario permanente	<u>\$ 8.089,81</u>	<u>\$ 13.739,11</u>
TOTAL Recursos p/desenv. Instituc.	<u>\$ 8.089,81</u>	<u>\$ 13.739,11</u>
RECURSOS PARA CAMPAÑA		
Aporte púb. Extraord. P/campaña elec	\$ 8.516,47	\$ 7.939,11
Aporte público para impres. Boletas	<u>\$ 425,81</u>	<u>\$ 0,00</u>
TOTAL Recursos para campaña	<u>\$ 8.942,28</u>	<u>\$ 7.939,11</u>
TOTAL RECURSOS	<u>\$17.032,09</u>	<u>\$ 21.678,42</u>
(-) TOTAL DE GASTOS S/ANEXO	<u>\$14.745,59</u>	<u>\$ 3.321,93</u>
RECPAM	<u>\$ 0,00</u>	<u>\$ (13.655,56)</u>
SUPERAVIT DEL EJERCICIO	<u>\$ 2.286,50</u>	<u>\$ 4.700,93</u>

Rubén María Corral
Secretario General

Juan Pedro Esponda
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

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

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 5

Santa Rosa (LP) 28 de Febrero de 2004

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2003
--

Cifras expresadas en pesos.-

	Capital Fundación	Resultados no Asignados	Patrimonio Neto	
			Actual	Anterior
Saldo Inicio	0,00	10.046,91	10.046,91	2.452,73
Ajustes	0,00	0,00	0,00	2.893,25
Saldo Corregido	0,00	10.046,91	10.046,91	5.345,98
Superávit	0,00	2.286,50	2.286,50	4.700,93
Saldos final	0,00	12.333,41	12.333,41	10.046,91

Rubén María Corral
Secretario General

Juan Pedro Esponda
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

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

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag.

6

Santa Rosa (LP) 28 de Febrero de 2004

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO al 31 de Diciembre de 2003 - Comparativo con el ejercicio anterior

Cifras expresadas en pesos	Actual	Anterior
Efectivo al inicio del ejercicio	\$ 28,55	\$ 1.736,58
Modificación de ejercicios anteriores	\$ 0,00	\$ 0,00
Efectivo modificado al inicio de ejerc.	\$ 28,55	\$ 1.736,58
Efectivo al cierre del ejercicio	\$ 7.852,87	\$ 28,55
Aumentos (disminución) del efectivo	<u>\$ 7.824,32</u>	<u>\$ -1.708,03</u>

CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO

ACTIVIDADES OPERATIVAS

Aportes públicos fdo. partid. perm.	\$ 8.089,81	\$ 0,00
Más: part. que no rep.erog. de fondos	\$ 173,80	\$ 53,90
Menos: Gastos	\$ 7.102,39	\$ 3.321,93
Recpam	<u>\$ 0,00</u>	<u>\$ 2.544,25</u>
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraord.	\$ 1.161,22	\$ 5.812,28
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) por las actividades extraordinar.	\$ 1.299,08	\$ 0,00
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) por las actividades operativas	\$ 2.460,30	\$ 5.812,28

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Pago por compras de bienes de uso	\$ 1.199,00	\$ 538,99
Flujo neto de efectivo generado en	\$ 1.199,00	\$ 538,99

Actividades de inversión

ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Aportes en efectivo	\$ 2.693,02	\$ 225,20
Cobro por recuperó	\$ 3.870,00	\$ 4.418,04
Flujo neto de efectivo generado en	\$ 6.563,02	\$ 4.643,24

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

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 7

actividades de financiación

Aumento (disminución) del efectivo \$ 7.824,32 \$ -1.708,03

Rubén María Corral
Secretario General

Juan Pedro Esponda
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Santa Rosa (LP) 28 de Febrero de 2004

**ANEXO I: BIENES DE USO (Al 31 de Diciembre de 2003
Comparativo con el ejercicio anterior**

CONCEPTO	FECHA ORIGEN	VALOR ORIGEN	AUMENTOS	BAJAS	VALOR FINAL	
					Actual	Anterior
Modulo estant	Mayo-02	110,46	0,00	0,00	110,46	110,46
Calefactor	Mayo-02	428,53	0,00	0,00	428,53	428,53
Cámara	Diciembre 03	1.199,00	0,00		1.199,00	0,00
Total		1.737,99	0,00	0,00	1.737,99	538,99
CONCEPTO	FECHA ORIGEN	AMORTIZ. ACUMULADA INICIO	AMORTIZ. DEL EJERCICIO	AMORTIZ. ACUMULADA AL CIERRE	VALOR NETO RESULTANTE	
					Actual	Anterior
Modulo estant	Mayo-02	11,05	11,05	22,09	88,37	99,41
Calefactor	Mayo-02	42,85	42,85	85,70	342,82	385,68
Cámara	Diciembre 03	0,00	119,90	119,90	1.079,10	0,00
Total		53,90	173,80	227,70	1.510,29	485,09

Rubén María Corral
Secretario General

Juan Pedro Esponda
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

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

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag.

8

Santa Rosa (LP) 28 de Febrero de 2004

ANEXO II: GASTOS

Actual

Anterior

GASTOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL

Cursos de Capacitación	\$ 1.685,85	\$ 1.073,92
Gastos de mant eq. De computación	\$ 104,50	\$ 188,37
Honorarios Profesionales	\$ 700,00	\$ 0,00
Alquileres	\$ 600,00	\$ 0,00
Folletería	\$ 625,20	\$ 174,39
Papelería	\$ 367,50	\$ 261,02
Movilidad y viáticos	\$ 1.196,56	\$ 1.181,49
Artículos de mantenimiento cons.	\$ 299,50	\$ 45,77
Impuestos tasas y contribuciones	\$ 291,83	\$ 68,35
Varios	\$ 1.057,65	\$ 274,72
Amortiz. del período muebles y út.	\$ 173,80	\$ 53,90

TOTAL GASTOS PARA DESENVOLVIMIENTO

INSTITUCIONAL

\$ 7.102,39

\$ 3.321,93

GASTOS DE LA CAMPAÑA ELECTORAL

Publicidad en radios	\$ 50,00	\$ 0,00
Publicidad en medios televisivos	\$ 1.547,80	\$ 0,00
Publicidad gráfica	\$ 800,00	\$ 0,00
Publicidad en la vía pública	\$ 283,81	\$ 0,00
Alquileres adicionales	\$ 1.225,00	\$ 0,00
Folletería	\$ 1.154,10	\$ 0,00
Papelería adicional	\$ 171,77	\$ 0,00
Gastos varios adicionales	\$ 190,88	\$ 0,00
Movilidad y viáticos	\$ 1.632,84	\$ 0,00
Gastos de impresión de boletas	\$ 587,00	\$ 0,00

TOTAL GASTOS CAMPAÑA ELECTORAL

\$ 7.643,20

\$ 0,00

TOTAL GASTOS

\$ 14.745,59

\$ 3.321,93

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

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. _____

9

Rubén María Corral
Secretario General

Juan Pedro Esponda
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Santa Rosa (LP) 28 de Febrero de 2004

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL PERIODO
ECONOMICO TERMINADO EL 31/12/2003**

NOTA I: Bases de preparación de los Estados Contables.

Los estados contables incluyen las cifras que surgen de los libros de contabilidad han sido preparados en moneda histórica en razón de la eliminación del ajuste por índice de precios mayorista. En consecuencia:

1. Los activos y pasivos monetarios expresan su valor nominal.
2. El rubro Capita Social se muestra por su valor histórico, sin ajustar.
3. Los recursos representan los aportes para el desenvolvimiento institucional y aportes extraordinarios para la campaña electoral del 26 de Octubre de 2003 al cierre de ejercicio y los gastos los cursos de capacitación para actualización política, amortización, movilidad y viáticos, papelería y Folletería.

NOTA II: Criterios de valuación:

Los activos y pasivos han sido valuados de acuerdo con cifras nominales.

NOTA III: Bienes de disponibilidad restringida

No existen Activos que no puedan ser enajenados hasta tanto se cancelen determinados pasivos, como así tampoco que estén limitados por razones legales, contractuales o situaciones de hecho, que no hayan sido expresado en el rubro correspondiente.-

NOTA IV: Caja y Bancos:

El rubro Caja y Bancos incluye:

Banco de La Nación Arg. Cta.Cte. 49400230/44	\$ 7.852,87
Total	\$ 7.852,87

NOTA V: Créditos

El saldo corresponde a:

Fondo partidario permanente a recibir	\$ 6.697,10
---------------------------------------	-------------

Estos valores surgen de la entrevista mantenida con el Dr. Cristian Ritondo con OP 584 Sidif 30486 y Nro. de expediente

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

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 10

2757/02 por el aporte extraordinario y Resolución 90/02 y 53/03 por el aporte para el desenvolvimiento institucional.-

Rubén María Corral
Secretario General

Juan Pedro Esponda
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

NOTA VI: Bienes de uso

Los bienes incorporados en ejercicios anteriores han sido valuados en moneda corriente al 31/12/2002. Los bienes incorporados durante el presente ejercicio han sido valuados a su costo incurrido expresados a valores históricos. De los referidos valores fue deducida la amortización del ejercicio calculada por el método de la línea directa.

NOTA VII: Préstamos a reintegrar

Representa el aporte por parte de los dirigentes del partido para el desenvolvimiento institucional del mismo, dicho aporte se encuentra pendiente de reintegro a la fecha de cierre de ejercicio.-

NOTA VIII:

En virtud de lo dispuesto por el ARTICULO 19 de la Ley 25600 que dispone expresamente que " los partidos deberán destinar por lo menos el veinte por ciento (20%) de lo que reciban en concepto de aporte anual para desenvolvimiento institucional al financiamiento de actividades de capacitación para la función pública, formación de dirigentes e investigación. La violación de lo dispuesto en el párrafo anterior implicará la pérdida del derecho del partido a recibir este aporte por el término de un (1) año", se deja plasmado en estos Estados que sobre lo **efectivamente percibido** durante el ejercicio 2003, se ha destinado el 20,83% del mencionado aporte a la capacitación para la función pública.

Rubén María Corral
Secretario General

Juan Pedro Esponda
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

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

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 11

Santa Rosa - 28 de Febrero de 2004

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

INFORME DE AUDITORIA

Señores

Presidente y demás miembros del
Partido Humanista

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables de la Institución. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos Estados Contables basado en mi examen de auditoría con el alcance que menciono en el punto II:

I. ESTADOS AUDITADOS

- a) Estados básicos:
 - Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2003.
 - Estado de Recursos y Gastos correspondiente al período entre el 1° de Enero de 2003 y el 31 de Diciembre de 2003.
 - Estado de Evolución del Patrimonio Neto, correspondiente al ejercicio económico terminado el 31 de Diciembre de 2002.
 - Estado de flujo de efectivo correspondiente al período comprendido entre el 1° de Enero de 2003 y el 31 de Diciembre de 2003.

- b) Notas y Anexos a los Estados contables básicos:
 - Nota I: Bases de presentación de Estados Contables básicos.
 - Nota II: criterios de valuación.
 - Nota III: Bienes de disponibilidad restringida.
 - Nota IV: Caja y Banco:
 - Nota V: Créditos
 - Nota VI y Anexo I: Bienes de uso
 - Nota VII: Deudas.
 - Nota VIII: Art. 19 ley 25600

II ALCANCE DE LA AUDITORIA

- a) He practicado el examen de los Estados mencionados en I y sus notas. La revisión se llevó a cabo en cumplimiento de las normas de auditoría aprobadas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. 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

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

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. III

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 13

selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuestas en los Estados Contables y no tiene por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye asimismo, evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación.

b) Aclaraciones previas a la opinión:

Dejo constancia del cumplimiento de las Resoluciones Técnicas N° 8 y 11 de la F.A.C.P.C.E., en cuanto resultan aplicables.

III OPINION

En mi opinión los Estados Contables acompañados reflejan razonablemente la situación patrimonial y los resultados correspondientes a la fecha y período a que están referidos.

Los Estados Contables han sido confeccionados de acuerdo a criterios contables adecuados, aplicando procedimientos uniformes respecto de períodos anteriores y concuerdan con los registros llevados conforme las normas legales.

Conforme a los antecedentes y documentación analizados, a la fecha de cierre del ejercicio, la entidad no tiene registrada ninguna deuda hacia las Cajas Nacionales de Jubilaciones y Pensiones.

El Partido, según surge de los Estados contables, cerrados al 31/12/2003, no adeudaba a la Dirección General de Rentas de la Provincia de La Pampa, suma alguna en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos.-

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Santa Rosa - 28 de Febrero de 2004

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