

ESTADOS CONTABLES

POR EL EJERCICIO ANUAL N°: 23 INICIADO EL: 01/01/2011
EXPRESADO EN MONEDA CONSTANTE (PESOS) DEL: 31/12/2011
FECHA DE CIERRE DEL EJERCICIO: 31/12/2011

DENOMINACION DEL ENTE

PARTIDO SOCIALISTA AUTENTICO - Distrito Santa Fe

DOMICILIO LEGAL:

Necochea N°1941 Depto . 3 - Rosario - Santa Fe

DESCRIPCION ACTIVIDADES

Partido Político

RECONOCIDO S/ RESOLUCION DEL 02/03/1989

CUIT N° 30-70148648-6

DENOMINACION O NOMBRE DEL ENTE:

PARTIDO SOCIALISTA AUTENTICO

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL: 31/12/2011

ACTIVO	2011	2010	PASIVO	2011	2010
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			<u>PASIVOS CORRIENTES</u>		
CAJA Y BANCOS (Nota 1)	4.433,45	18.511,54	Préstamos	30.000,00	0,00
CREDITOS (Nota 2)	1.672,87	41.906,45			
OTROS CREDITOS			TOTAL PASIVOS CORRIENTES	30.000,00	0,00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	6.106,32	60.417,99	<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>		
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	0,00	0,00
BIENES DE USO (Anexo II)	9.583,57	6.648,99	TOTAL PASIVOS	30.000,00	0,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	9.583,57	6.648,99	<u>PATRIMONIO NETO</u>		
TOTAL ACTIVOS	15.689,89	67.066,98	Según Estado respectivo	-14.310,11	67.066,98
			TOTAL PATRIMONIO NETO	-14.310,11	67.066,98
			TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO NETO	15.689,89	67.066,98

Las notas adjuntas y los anexos forman parte integrante de estos estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación.
Leer mi informe de la fecha 20/03/2012

 Sec. Finanzas

 Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: **PARTIDO SOCIALISTA AUTENTICO**

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO E 31/12/2011

	2011	2010
RECURSOS		
Aportes públicos Concejo Municipal de Rosario	143.279,23	98.862,17
Fondo partidario permante	81.920,90	40.233,58
Transferencias Minoristas recibidas	7.434,48	
GASTOS		
Gastos ordinarios de desenvolvimiento institucional	81.224,23	70.212,31
Gastos campaña provincial	169.576,85	0,00
Gastos campaña nacional	0,00	0,00
Gastos de formación política	16.487,04	4.864,04
Amortizaciones	1.629,58	1.628,34
más		
otros ingresos	0,00	65,34
Diferencia de redondeo		
menos		
Gastos e intereses bancarios	1.012,58	2.093,92
quebranto por robo	3.847,84	
RESULTADO DEL EJERCICIO	-41.143,51	60.362,48

Las notas adjuntas y los anexos forman parte integrante de estos estados contables.

Firmado al solo efecto de su identificación.

Leer mi informe de la fecha 20/03/2012

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: PARTIDO SOCIALISTA AUTENTICO

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO FINALIZADO EL: 31/12/2011

Conceptos				
	Capital	Aportes para fines específicos	Resultados acumulados	Total
Saldos al Inicio del Ejercicio anterior			6.704,50	28.665,26
Resultado del ejercicio anterior			20.128,82	-28.932,68
Saldo al cierre del Ejercicio anterior			26.833,32	-267,42
Ajuste de Ejercicios Anteriores (Nota N° 3)				0,00
Saldos al Inicio del Ejercicio corregido			26.833,40	26.833,40
Resultado del ejercicio			-41.143,51	-41.143,51
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO			-14.310,11	-14.310,11

Las notas adjuntas y los anexos forman parte integrante de estos estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación.
Leer mi informe de la fecha 20/03/2012

Sec. Finanzas

Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD
PARTIDO SOCIALISTA AUTENTICO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL: 31/12/2011

VARIACIONES DEL EFECTIVO	31/12/2011	31/12/2010
Total de fondos disponibles al inicio	18.511,54	9.833,30
Total de fondos disponibles al cierre	4.433,45	18.511,54
Disminución neta del efectivo	-14.078,09	8.678,24
<u>Causas de las variaciones del efectivo</u>		
<u>Actividades operativas</u>		
Aportes públicos	81.920,90	
Aportes públicos Concejo Municipal de Rosario	143.279,23	98.862,17
Pago Honorarios	0,00	-1.000,00
Comisiones y gastos bancarios	-1.012,58	-2.093,92
Gasto de movilidad y viaticos	-6.958,86	-5.610,47
Pago Publicidad	-156.105,88	
Pago Avisos Oficiales	-16.078,77	
Pago comunicaciones	-4.270,79	-1.765,00
Pago Alquiler	-27.500,00	-19.700,00
Pago Papelería	-3.485,59	-1.537,43
Pago Folleteria	-10.722,85	-6.296,90
Pago Mantenimiento Equipo de computacion	-953,62	-342,00
Pago Gastos varios	-49.623,66	-39.903,55
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraordinarias	-51.512,47	20.612,90
Préstamo recibido	70.000,00	
Transferencia minorista recibida	7.434,38	65,34
Pago prestamo (Nota 5)	-40.000,00	-12000,00
Flujo neto de efectivo generado por actividades o sucesos Extraordinarios	37.434,38	-11.934,66
<u>Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas</u>	-14.078,09	8.678,24
<u>Aumento\Disminución neta del Efectivo</u>	-14.078,09	8.678,24

Las notas adjuntas y los anexos forman parte integrante de estos estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación.
Leer mi informe de la fecha 20/03/2012

Sec. Finanzas

Presidente

DENOMINACION: **PARTIDO SOCIALISTA AUTENTICO****ANEXO II****BIENES DE USO**

COMPOSICION Y EVOLUCION DURANTE EL EJERCICIO FINALIZADO EL: 31/12/2011

Concepto	VALORES DE INCORPORACION		AMORTIZACIONES			
	Al Comienzo del Ejercicio	VALOR ORIGEN Incorporaciones	amortizaciones acumuladas al inicio	amortizaciones DEL EJERCICIO	amortizaciones acumuladas al cierre	Valores al cierre del Ejercicio
MUEBLES Y UTILES	10.509,41		1.188,35	1.230,17	2.418,52	8.090,89
EQUIPOS DE COMPUTACION	2.364,92		472,98	399,41	872,39	1.492,53
TOTAL	12.874,33		1.661,33	1.629,58	3.290,91	9.583,42

Las notas adjuntas y los anexos forman parte integrante de estos estados contables.

Firmado al solo efecto de su identificación.

Leer mi informe de la fecha 20/03/2012

Sec. Finanzas

Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:

PARTIDO SOCIALISTA AUTENTICO

INFORMACION SOBRE RUBRO GASTOS Y SU APLICACION -**Art. 64 inc. b) LEY 19550**

EJERCICIO FINALIZADO EL:

31/12/2011

Concepto	Total	Gastos de Formación Política	Gastos ordinarios para desenvolvimiento institucional	Gastos Campaña
Alquileres	27.500,00		27.500,00	
Movilidad y viáticos	6.958,86	704,00	4.837,43	1.417,43
comunicaciones	4.270,79		3.911,13	359,66
Gastos varios	42.224,34	12.528,62	25.348,60	4.347,12
amortizaciones	1.629,58		1.629,58	
avisos oficiales	16.078,77		15.978,77	100,00
Publicidad, grafica, radial y televisiva	156.105,88			156.105,88
Papeleria	3.485,59	322,80	2.543,03	619,76
Folleteria	10.722,85	2.238,50	1.857,35	6.627,00
Mantenimiento Equipo de computacion	953,62	693,12	260,50	
TOTALES	269.930,28	16.487,04	83.866,39	169.576,85

Las notas adjuntas y los anexos forman parte integrante de estos estados contables.

Firmado al solo efecto de su identificación.

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:

PARTIDO SOCIALISTA AUTENTICO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL:

31/12/2011

DENOMINACION: Partido Socialista Auténtico
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/12/2011

NORMAS CONTABLES APLICADAS

Las normas contables más relevantes aplicadas por la sociedad a los estados contables correspondientes al ejercicio que se informa fueron los siguientes:

1.1 – ESTADOS CONTABLES EN MONEDA CONSTANTE

Los estados contables han sido presentados en moneda constante, reconociendo en forma integral los efectos de la inflación, utilizándose para su reexpresión el método acorde a las Resoluciones técnicas n° 16 a 19 y su exposición de acuerdo a las 8 y 9 del Centro de Estudios Científicos y Técnicos (CECyT) de la federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas.

1.2 – CRITERIOS DE VALUACION

a)BIENES DE USO: A su costo incurrido reexpresado en moneda de cierre menos las amortizaciones acumuladas, calculadas por el método de la línea recta aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada y en un todo de acuerdo con las normas prescriptas por la ley 19742 de actualización contable y complementarias. El valor de los Bienes de Uso consideramos en su conjunto no supera su valor de actualización económica.

NOTA 1 : CAJA Y BANCOS. Por disponibilidades al cierre

Caja \$ 580.97

Bancos \$ 3852.48

NOTA 2: CREDITOS

Corresponde a aportes pendientes de acreditación del Fondo Partidario Permanente.

NOTA 3: PRESTAMO

Refleja la obligación contraída por el partido devengada y no vencida al cierre del ejercicio.

Las notas adjuntas y los anexos forman parte integrante de estos estados contables.

Firmado al solo efecto de su identificación.

Leer mi informe de la fecha 20/03/2012

INFORME DEL AUDITOR

SEÑORES Partido Socialista autentico

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre el resultado de la auditoría que he realizado de los estados contables detallados en el apartado A. Dichos estados han sido preparados y aprobados por el **Partido Socialista Auténtico** en ejercicio de sus funciones. Mi tarea profesional consiste en emitir una opinión sobre la información contenida en los mismos, basada en mi examen de auditoría realizado con el alcance mencionado en el apartado B.

A – ESTADOS CONTABLES AUDITADOS

a) Estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2011 y 2010, cuyas cifras resumidas son:

	2.011	2.010
Activo	\$ 15.689,89	\$ 67.066,98
Pasivo	<u>\$ 30.000,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
Patrimonio Neto	- \$ 14.310,11	\$ 67.066,98

b) Estado de Recursos y Gastos por el ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2011 y 2010, los cuales arrojan los siguientes resultados:

	2.011	2.010
Recursos	\$ 232.634,61	\$ 139.161,09
Gastos	<u>\$ 273.778,12</u>	<u>\$ 78.798,61</u>
Superávit/Déficit del ejercicio	- \$41.143,51	\$ 60.362,48

c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31/12/2011 y comparativo con el 31/12/2010. Cuyas cifras resumidas son:

	2011	2010
	- \$14.310,11	\$ 67.066,98

d) Estado de Flujo de Efectivo comparativo por el Ejercicio finalizado el 31/12/2011 y el 31/12/2010

	2011	2010
Aumento/Disminución Neta de Efectivo	- \$ 14.078,09	\$ 8.678,24

B – ALCANCE DE LA AUDITORIA:

Para poder emitir una opinión sobre los estados contables mencionados, he realizado el examen de acuerdo con las normas de auditoría vigentes. Estas normas requieren la adecuada planificación y ejecución de la auditoría para poder establecer con un nivel de razonable seguridad que la información proporcionada por los estados contables considerados en su conjunto carece de errores o distorsiones significativos.

Una auditoría comprende básicamente, la aplicación de pruebas selectivas para obtener evidencias respaldatorias de montos y afirmaciones relevantes, la evaluación de aquellas estimaciones importantes realizadas por la dirección de la sociedad y la revisión de cumplimiento de normas contables profesionales de medición y exposiciones vigentes en la Federación Argentina de Consejo Profesionales de Ciencias Económicas.

C – DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables detallados en el apartado A presentan razonablemente, en sus aspectos significativos, la situación patrimonial del Partido Socialista Auténtico al 31 de diciembre de 2011, comparada con el ejercicio cerrado 2010, los resultados de sus operaciones, la evolución de su patrimonio neto y las variaciones del flujo de efectivo, por los ejercicios finalizados en esas fechas, de acuerdo con normas contables profesionales vigentes en la provincia de Santa Fe.

D – INFORMACIÓN ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

A efectos de dar cumplimiento a disposiciones vigentes informo:

- 1- Las cifras de los estados citados en A concuerdan con los registros contables del partido los que, en sus aspectos formales, han sido llevados de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- 2- Según surge de los registros contables, no surge deuda devengada y exigible al 31 de diciembre de 2011 a favor de la Administración Nacional de la Seguridad Social en concepto de aportes y contribuciones.
- 3- Según surge de los registros contables, el partido no registra deuda devengada al 31 de diciembre de 2011 a favor de la Administración Provincial de Impuestos de la Provincia de Santa Fe en concepto de impuesto sobre los Ingresos Brutos y de Ley 5110.

Rosario, 20 de Marzo de 2.012