

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

Domicilio:

Hipólito Irgoyen N° 160, Santa Rosa (LA PAMPA).

Actividad:

PARTIDO POLITICO

Inscripción:

Personería Política Resolución Juzgado Federal (L.P.) Expediente 14/71.
Ratificación emitida por Resolución del Juzgado Federal, Secretaría Electoral de la ciudad de Santa Rosa de fecha 25/02/1983. Expediente 10/82.

Ejercicio Económico:

Iniciado el: 01 de enero de 2.002.-

Finalizado el: 31 de diciembre de 2.002.-

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

En Moneda Histórica y Ajustado al:
31 de diciembre de 2002

	Historico	Ajustado
ACTIVO		
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		
CAJA Y BANCOS	42.655,09	42.655,09
Caja	30,00	30,00
Banco de La Pampa Cuenta Corriente	41.192,15	41.192,15
Banco Nación Cuenta Corriente	508,47	508,47
Banco de La Pampa Cuenta Especial LECOP	924,47	924,47
INVERSIONES	150.000,00	150.000,00
Banco de La Pampa Plazo Fijo	150.000,00	150.000,00
CREDITOS	6.050,51	6.050,51
Intereses Plazo Fijo a Cobrar	6.050,51	6.050,51
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	198.705,60	198.705,60
 <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		
BIENES DE USO	504.584,34	1.087.951,70
Según Anexo	504.584,34	1.087.951,70
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	504.584,34	1.087.951,70
TOTAL DEL ACTIVO	703.289,94	1.286.657,30

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

DEUDAS COMERCIALES	14.480,35	14.480,35
Proveedores	280,35	280,35
Honorarios a Pagar	14.200,00	14.200,00
DEUDAS SOCIALES	1.111,79	1.111,79
Cargas Sociales a Pagar	1.111,79	1.111,79
DEUDAS FINANCIERAS	7.602,76	7.602,76
Valores en Tránsito	7.602,76	7.602,76

TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	23.194,90	23.194,90
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>		
NO POSEE	-	-
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	-	-
TOTAL DEL PASIVO	23.194,90	23.194,90

	Historico	Ajustado
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SOCIAL	525.364,62	1.145.087,28
Capital	525.364,62	525.364,62
Ajuste a las Cuentas de Capital		619.722,66
RESULTADOS ACUMULADOS	154.730,42	118.375,12
Déficit no asignado	-28.949,11	-63.097,62
Ajuste al Resultado del Ejercicio Anterior	-5.596,01	-13.389,38
Superavit del Ejercicio	189.275,54	194.862,12
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	680.095,04	1.263.462,40
PASIVO + PATRIMONIO NETO = ACTIVO	703.289,94	1.286.657,30

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

En Moneda Histórica y Ajustado al:

31 de diciembre de 2002

	Historico	Ajustado
RESULTADOS ORDINARIOS		
<u>RECURSOS</u>		
RECURSOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL	133 .593,45	131 .259,85
Aportes Públicos-Fondo Partidario Permanente	133 .593,45	131 .259,85
RECURSOS PARA CAMPAÑA	-	-
No posee	-	-
RECURSOS DE AFILIADOS	239 .507,39	300 .263,49
Aportes de Afiliados	239 .507,39	300 .263,49
OTROS RECURSOS	6 .205,42	6 .236,19
Intereses Ganados	6 .205,42	6 .236,19
TOTAL DE RECURSOS	379 .306,26	437 .759,53
<u>GASTOS</u>		
GASTOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL	-180. 387,61	-217 .493,55
S\Anexo	180 .387,61	217 .493,55
GASTOS DE LA CAMPAÑA ELECTORAL	-	-
No posee	-	-
OTROS GASTOS	-9. 643,11	-20 .679,52
S\Anexo	9 .643,11	20 .679,52
TOTAL DE GASTOS	-190. 030,72	-238 .173,07
RESULTADOS FINANCIEROS NETOS Y POR TENENCIA (RECPAM)		-4 .724,34
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	-	-
NO POSEE	-	-

SUPERAVIT FINAL DEL EJERCICIO		189 .275,54		194 .862,12
--------------------------------------	--	------------------------------	--	------------------------------

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Composición y Evolución durante el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2002

(En moneda Histórica)

CONCEPTO	APORTE DE LOS AFILIADOS				Resultados Acumulados	TOTAL PATRIMONIO NETO
	Capital	Ajuste Capital	Aumentos / Disminuciones	TOTAL		
Saldo al Inicio	525.364,62	-	-	525.364,62	(28.949,11)	496.415,51
Modificación del Saldo	-	-	-	-	(5.596,01)	(5.596,01)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	189.275,54	189.275,54
SALDO AL CIERRE	525.364,62	-	-	525.364,62	154.730,42	680.095,04

(En moneda Homogenea)

CONCEPTO	APORTE DE LOS AFILIADOS				Resultados Acumulados	TOTAL PATRIMONIO NETO
	Capital	Ajuste Capital	Aumentos / Disminuciones	TOTAL		

Saldo al Inicio	525.364,62	619.722,66	-	1.145.087,28	(63.097,62)	1.081.989,66
Modificación del Saldo	-	-	-	-	(13.389,38)	(13.389,38)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	194.862,12	194.862,12
SALDO AL CIERRE	525.364,62	619.722,66	-	1.145.087,28	118.375,12	1.263.462,40

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE ORIGENES Y APLICACIÓN DE FONDOS

En Moneda Histórica y Ajustado al:

31 de diciembre de 2002

	Historico	Ajustado
ORIGENES DE FONDOS		
RECURSOS	379.306,26	437.759,53
Aportes Públicos-Fondo Partidario Permanente	133.593,45	131.259,85
Aportes de Afiliados	239.507,39	300.263,49
Intereses Ganados	6.205,42	6.236,19
TOTAL DE ORIGENES	379.306,26	437.759,53
APLICACIONES DE FONDOS		
	-198.149,62	-256.602,89
Gastos para el Desarrollo Institucional	-180.387,61	-217.493,55
Altas de Bienes de Uso	-12.166,00	-14.336,81
Ajuste de Resultados de Ejercicios Anteriores	-5.596,01	-13.389,38
Eliminación al Ajuste de las Partidas de Resultados		-11.383,15
TOTAL DE APLICACIONES	-198.149,62	-256.602,89
INCREMENTO DE FONDOS	181.156,64	181.156,64

VARIACIONES PATRIMONIALES DE LOS FONDOS

	Historico	Ajustado
Activo Corriente Final	198.705,60	198.705,60
(-) Activo Corriente Inicial	-48.298,41	-48.298,41
VARIACION ACTIVOS CORRIENTES	150.407,19	150.407,19

Pasivo Corriente Final	23.194,90	23.194,90
(-) Pasivo Corriente Inicial	-53.944,35	-53.944,35
VARIACION PASIVOS CORRIENTES	-30.749,45	-30.749,45
INCREMENTO DE FONDOS	181.156,64	181.156,64

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Finalizado el 31 de diciembre de 2002.

- GENERALES:

Base de preparación de los Estados Contables

Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo a las normas de valuación establecidas por la R.T. N° 10, fueron ajustados para considerar los efectos de la inflación en base a los lineamientos establecidos en la Resolución Técnica N° 6 de la F.A.C.P.C.E.. En tal sentido se han detallado en columna a su valor histórico y en columna apareada en moneda homogénea.

Los Estados Contables han sido expuestos conforme a las Resoluciones Técnicas N° 8 y 11 de la F.A.C.P.C.E.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL:

A LOS ACTIVOS:

CAJA Y BANCOS: \$ 42.655,09 Corresponde a las siguientes cuentas del rubro: Caja \$ 30,00 saldo que surge del arqueo realizado al cierre de ejercicio, Banco Pampa Cuenta Corriente: \$ 41.192,15 que corresponde al saldo acreedor en la cuenta corriente, \$ 508,47 correspondiente al saldo disponible en la cuenta corriente del Banco de La Nación Argentina y \$ 924,47 al saldo disponible en la cuenta especial en LECOP del Banco de La Pampa.

INVERSIONES: \$ 150.000,00 Correspondiendo al certificado de Plazo Fijo realizado en el Banco de La Pampa y con vencimiento el día 10/02/2003.

CREDITOS: \$ 6.050,51 Corresponde al devengamiento proporcional de los intereses a la fecha de cierre del Ejercicio del Plazo Fijo con vencimiento el día 10/02/2003.

BIENES DE USO: \$ 504.584,34 este saldo refleja el costo incurrido de los bienes de uso menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización es calculada por el método de la línea recta, utilizando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores, al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso considerados en su conjunto, no superan su valor de utilización económica. Se remite al Anexo que forma parte de este balance. Se expone en columna apareada el valor en moneda homogénea y el correspondiente Anexo en forma comparativa.

A LOS PASIVOS:

DEUDAS COMERCIALES: \$ 14.480,35; de los cuales \$ 280,35 corresponden a deudas

con proveedores de servicios y la suma de \$ 14.200,00 por honorarios profesionales adeudados al Cr. Horacio Rubén GONZALEZ por tareas técnico-administrativas.

DEUDAS SOCIALES: \$ 1.111,79 corresponden a las cargas sociales por los empleados registrados en el Partido atendiendo al siguiente detalle: RNSS, RNOS y ART (F.931 AFIP) por la suma de \$ 946,30, Centro Empleados de Comercio \$ 146,61 y FAECyS por la suma de \$ 18,88.

DEUDAS FINANCIERAS: \$ 7.602,76 que corresponden a cheques emitidos y que al día de la fecha no han sido presentados para su cobro.

AL PATRIMONIO NETO:

CAPITAL: \$ 525.364,62 compuesto por el Aporte de los Afiliados y las sucesivas capitalizaciones de resultados al 31/12/2001. Se expone en el Estado de Evolución del Patrimonio Neto el correspondiente Ajuste al Capital que contempla la incidencia de la inflación.

RESULTADOS ACUMULADOS: \$ 154.730,42 de acuerdo al siguiente detalle:

Déficit No Asignado: \$ 28.949,11 que corresponde al resultado de ejercicios anteriores que generaron pérdidas.

Ajuste de Resultados de Ejercicios Anteriores: \$ 5.596,01 que corresponden a préstamos bancarios que han sido saldados en el transcurso del ejercicio 2002, cuyo pasivo al 31/12/2001 no fue registrado contablemente. De igual manera, faltaron registrar el saldo adeudado por la compra de la Unidad Básica de Uriburu. En contrapartida con esto, y como consecuencia de la omisión de su registración, se dio de alta en el activo la compra de la Unidad Básica de General San Martín y de Realicó.

Superávit del Ejercicio: \$ 189.275,54 que corresponde al excedente de los Recursos del Ejercicio sobre los Gastos del mismo.

Terrenos	371.962,60	5.033,17		376.995,77			-	376.995,77
Edificios	716.623,56	8.632,11		725.255,67	42.183,64	14.505,11	56.688,75	668.566,92
Muebles y Utiles	60.401,99			60.401,99	12.510,11	6.040,10	18.550,21	41.851,78
Software		671,53		671,53		134,31	134,31	537,22
TOTALES	1.148.988,15	14.336,81	-	1.163.324,96	54.693,75	20.679,52	75.373,27	1.087.951,70

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ANEXO: GASTOS

En moneda Histórica y Ajustada al:

31 de diciembre de 2.002

Rubro	Gastos p\Desenvolvimiento Institucional	Gastos de la Campaña Electoral	Otros Gastos	Total Histórico al 31-12-2002	Total Ajustado al 31-12-2002
Gastos Mantenimiento Equipos de Computación	965,58			965,58	1.489,95
Honorarios Profesionales	37.845,00			37.845,00	39.632,27
Sueldos de Personal Administrativo	37.247,98			37.247,98	46.175,94
Cargas Sociales	8.505,13			8.505,13	9.879,61
Amortizaciones Edificio			6.738,72	6.738,72	14.505,11
Amortizaciones Muebles y Utiles			2.771,19	2.771,19	6.040,10
Amortizacion Software			133,20	133,20	134,31
Folletería	3.299,00			3.299,00	5.819,39
Papelería	2.683,34			2.683,34	3.129,98
Luz	2.764,33			2.764,33	3.681,99
Gas	1.249,27			1.249,27	1.318,97
Limpieza	864,35			864,35	1.165,63
Avisos Oficiales	10.845,54			10.845,54	14.334,35
Movilidad y Viáticos	1.453,00			1.453,00	1.470,05
Artículos de Mantenimiento	871,69			871,69	1.119,68
Impuestos, Tasas y Contribuciones no exentos	1.366,33			1.366,33	1.778,92

Varios	14.253,83			14.253,83	17.523,38
Gastos e Intereses Bancarios	10.756,13			10.756,13	14.488,16
Impuestos a los Débitos y Créditos Bancarios	4.391,79			4.391,79	5.118,53
Aportes a Unidades Básicas	27.173,86			27.173,86	30.836,93
Telefono	7.663,46			7.663,46	11.577,96
Aportes a Bibliotecas y Entidades de Bien Público	6.188,00			6.188,00	6.951,86
Resultados Financieros y por Tenencia (RECPAM)					4.724,34
<hr/>					
Totales	180.387,61	-	9.643,11	190.030,72	242.897,41

INFORME DEL AUDITOR

Señores Afiliados del
"PARTIDO JUSTICIALISTA (Provincia de La Pampa)"
Hipólito Irigoyen N° 160.
Santa Rosa (LA PAMPA)

En mi carácter de Contador Público independiente, informo el resultado de la auditoria que he realizado de los estados contables individualizados en el apartado 1. Los mismos han sido preparados por el **"PARTIDO JUSTICIALISTA (Provincia de La Pampa)"**. Mi tarea profesional consiste en emitir una opinión sobre los mismos.

1. ESTADOS CONTABLES AUDITADOS

- 1.1.** Estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2.002.
- 1.2.** Estado de recursos y gastos por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2.002.
- 1.3.** Estado de evolución del patrimonio neto por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.002.
- 1.4.** Estado de origen y aplicación de fondos por el ejercicio concluido el 31 de diciembre de 2.002.
- 1.5.** Cuadros, notas y anexos por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.002.

2. ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA

He realizado el examen de la información contenida en los estados indicados precedentemente, de acuerdo a las normas de auditoria aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de La Pampa. 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 objeto detectar delitos o irregularidades intencionales.

3. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

La información contenida en los estados indicados en 1., está presentada en moneda histórica y homogénea remitiéndome a lo indicado en la nota a los estados contables generales.

4. DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables detallados en 1., presentan razonablemente en sus aspectos significativos, la situación patrimonial del **"PARTIDO JUSTICIALISTA (Provincia de La Pampa)"** al 31 de diciembre de 2.002, los recursos y gastos, la evolución del patrimonio neto y las variaciones de los fondos, por el ejercicio terminado en esa fecha, de acuerdo con normas contables profesionales.

Asimismo informo que los Estados Contables han sido preparados de acuerdo con los lineamientos prescriptos por las R.T. 11 de la F.A.C.P.C.E. aprobadas por las Resolución 18/94 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de La Pampa.

5. INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

A efectos de dar cumplimiento a las mismas, informo que:

- 5.1. Los estados contables que se mencionan en 1, surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.
- 5.2. Al 31 de diciembre de 2.002 las deudas devengadas y no exigibles a favor del Régimen Nacional de Seguridad Social que surgen de los registros contables ascienden a pesos quinientos diecinueve con setenta y cinco centavos (\$ 519,75).
- 5.3. Atento a lo establecido en el artículo 32 del Código Fiscal de la Provincia de La Pampa informo que a la fecha de emisión del presente informe no existían deudas en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos.

Se adjuntan ____ fojas inicializadas por mí al solo efecto de su identificación al presente informe.

SANTA ROSA, 25 de febrero de 2.004.