

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

Domicilio:

Hipólito Irigoyen 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 2.004.-

Finalizado el: 31 de diciembre de 2.004.-

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

En Moneda Heterogénea al 31 de diciembre de 2004

(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

| | 31/12/2004 | 31/12/2003 |
|--------------------------------------|--------------------|---------------------|
| ACTIVO | | |
| <u>ACTIVO CORRIENTE</u> | | |
| CAJA Y BANCOS | 117.819,1 | |
| Caja | - | 60,00 |
| Banco de La Pampa Cta. Cte. 14247/2 | 62.312,67 | 8.114,45 |
| Banco Nación C.A. 494034365/2 | 374,99 | 431,33 |
| Banco Nación C.A.E. 494111631/8 | 55.031,45 | 5.646,44 |
| Fondo Fijo Administracion | 100,00 | - |
| | 12.660,0 | |
| CREDITOS | 0 | 11.000,00 |
| Préstamos a Cobrar | 11.000,00 | 11.000,00 |
| Adelanto de Haberes | 1.660,00 | - |
| | 130.479,1 | |
| TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE | 1 | 25.252,22 |
| <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u> | | |
| BIENES DE USO | 1.060.420,2 | |
| Según Anexo | 1.060.420,29 | 1.068.531,28 |
| | 1.060.420,2 | |
| TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE | 9 | 1.068.531,28 |
| | 1.190.899,4 | 1.093.783,5 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 0 | 0 |

| | 31/12/2004 | 31/12/2003 |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|
| PASIVO | | |
| <u>PASIVO CORRIENTE</u> | | |
| | 8.751,23 | |
| DEUDAS COMERCIALES | 3 | 7.581,25 |
| Proveedores | 7.551,23 | 6.381,25 |
| Honorarios a Pagar | 1.200,00 | 1.200,00 |
| | 1.945,11 | |
| DEUDAS SOCIALES | 1 | 1.807,65 |
| Cargas Sociales a Pagar | 1.760,11 | 1.732,65 |
| Sueldos y Jornales a Pagar | 185,00 | 75,00 |
| | 1.235,00 | |
| DEUDAS FINANCIERAS | 0 | 74,42 |
| Valores en Tránsito | 1.235,00 | 74,42 |
| TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE | 11.931,34 | 9.463,32 |
| <u>PASIVO NO CORRIENTE</u> | | |
| NO POSEE | - | - |
| TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE | - | - |
| TOTAL DEL PASIVO | 11.931,34 | 9.463,32 |

| | 31/12/2004 | 31/12/2003 |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| PATRIMONIO NETO | | |
| | 1.145.087,28 | |
| CAPITAL SOCIAL | 8 | 1.145.087,28 |
| Capital | 525.364,62 | 525.364,62 |
| Ajuste a las Cuentas de Capital | 619.722,66 | 619.722,66 |

| | | | |
|--|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | 33.880,7 | |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | 8 | -60.767,10 |
| Superavit / Déficit no asignado | -60.767,10 | | 118.375,12 |
| Ajuste al Resultado del Ejercicio Anterior | - | | - |
| Superavit / Déficit del Ejercicio | 94.647,88 | | -179.142,2 2 |
| TOTAL DEL PATRIMONIO NETO | | 1.178.968,0 6 | 1.084.320,1 8 |
| PASIVO + PATRIMONIO NETO = ACTIVO | | 1.190.899,4 0 | 1.093.783,5 0 |

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
En Moneda Heterogénea al 31 de diciembre de 2004
(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

| | 31/12/2004 | |
|---|--------------------|------|
| RESULTADOS ORDINARIOS | | |
| <u>RECURSOS</u> | | |
| RECURSOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL | 49.616,68 | |
| Aportes Públicos-Fondo Partidario Permanente | 49.616,68 | 145. |
| RECURSOS PARA CAMPAÑA | - | 43. |
| Aporte Público Extraordinario Campaña Electoral | - | |
| RECURSOS DE AFILIADOS | 291.696,06 | |
| Aportes de Afiliados | 291.696,06 | 298. |
| OTROS RECURSOS | 172,46 | |
| Intereses Ganados | 172,46 | 21. |
| TOTAL DE RECURSOS | 341.485,20 | |
| <u>GASTOS</u> | | |
| GASTOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL | -225.633,88 | |
| S\Anexo | 225.633,88 | 277. |
| GASTOS DE LA CAMPAÑA ELECTORAL | - | 391. |
| S\Anexo | - | |

| | | | |
|---|-----------|--------------------|-----|
| OTROS GASTOS | | -21.203,44 | 20. |
| S\Anexo | 21.203,44 | | |
| TOTAL DE GASTOS | | -246.837,32 | |
| RESULTADOS FINANCIEROS NETOS Y POR TENENCIA (RECPAM) | | | |
| RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NO POSEE | | - | |
| SUPERAVIT / DEFICIT FINAL DEL EJERCICIO | | 94.647,88 | |

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Composición y Evolución durante el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2004
(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

(En moneda Heterogénea)

| CONCEPTO | APORTE DE LOS AFILIADOS | | | | Resultados Acumulados | PATRIMONIO NETO al 31/12/2004 | PATRIMONIO NETO al 31/12/2003 |
|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Capital | Ajuste Capital | Aumentos / Disminuciones | TOTAL | | | |
| Saldo al Inicio | 525.364,6 2 | 619.722,6 6 | - | 1.145.087,2 8 | (60.767,10) | 1.084.320,18 | 1.263.462,40 |
| Modificación del Saldo | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado del Ejercicio | - | - | - | - | 94.647,88 | 94.647,88 | (179.142,22) |
| SALDO AL CIERRE | 525.364,6 2 | 619.722,6 6 | - | 1.145.087,2 8 | 33.880,78 | 1.178.968,06 | 1.084.320,18 |

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En Moneda Heterogénea al 31 de diciembre de 2004

VARIACIONES DEL EFECTIVO

| | |
|---|-------------------|
| Efectivo al inicio del ejercicio | 14.252,22 |
| Modificación de ejercicios anteriores | - |
| Efectivo modificado al inicio del ejercicio | 14.252,22 |
| Efectivo al cierre del ejercicio | 117.819,11 |
| Aumento Neto del Efectivo | 103.566,89 |

CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO

| | |
|--|------------|
| Actividades Operativas | |
| Cobros por Aportes Públicos-Fondo P.Perm. | 49.616,68 |
| Cobros por Aportes de Afiliados | 291.696,06 |
| Pago de Capacitación Escuela | -16.565,83 |
| Pago de Gtos Manten.Equipos Computacion | -2.155,00 |
| Pago de Gtos de Investigación | -2.400,00 |
| Pago de Honorarios | -22.373,50 |
| Pago de Sueldos Personal Administrativo | -55.864,18 |
| Pago de Cargas Sociales | -14.805,59 |
| Pago de Alquileres | -3.000,00 |
| Pago de Folleteria | -2.134,00 |
| Pago de Papeleria | -5.455,87 |
| Pago de Luz | -2.927,35 |
| Pago de Gas | -971,60 |
| Pago de Limpieza | -687,00 |
| Pago de Avisos Oficiales | -12.081,26 |
| Pago de Movilidad y Viaticos | -11.374,87 |
| Pago de Impuestos, Tasas y Contrib. | -598,58 |
| Pago de Varios | -28.159,29 |
| Pago de Gtos e Intereses Bancarios | -2.364,10 |
| Pago de Imp.deb.y creditos | -542,43 |
| Pago de Aportes a Unidades Basicas Interior | -10.191,50 |
| Pago de Teléfono | -7.435,30 |
| Pago de Aportes Bibliotecas y Ent.Bien Publ. | -2.587,00 |
| Pago Aportes Unidades Basicas Santa Rosa | -20.959,63 |

FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO ANTES DE LAS OPERACIONES EXTRAORDINARIAS

115.678,86

FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS

FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS

115.678,86

Actividades de Inversión

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| Cobros por Intereses Ganado | 172,46 |
| Pagos por Compras de Muebles y Utiles | -3.092,45 |
| Pagos por Compras de Terrenos | -1.261,41 |
| Pagos por Compras de Edificios | -8.738,59 |

FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

-12919,99

Actividades de Financiación

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| Aportes en efectivo a los Afiliados | |
| Adelantos de Haberes | -1.660,00 |
| Financiaciones Impositivas | 137,46 |
| Financiaciones Obtenidas Proveedores | 1.169,98 |
| Financiaciones Bancarias | 1.160,58 |

FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

808,02

AUMENTO NETO DEL EFECTIVO

103566,89

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Finalizado el 31 de diciembre de 2004.

- 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° 17, no fueron ajustados para considerar los efectos de la inflación debido a que el índice (IPIM) no ha sido significativo para este período. Esta decisión ha sido tomada teniendo en cuenta el memorando c-51 de la FACPCE recordando el criterio de significación establecido en el punto 7 de la R.T. 16. En tal sentido, los estados contables se encuentran expresados en moneda heterogénea y en forma comparativa con el ejercicio anterior, salvo el Estado de Flujo de Efectivo ya que es el primer ejercicio en que se confecciona. Los Estados Contables han sido expuestos conforme a las Resoluciones Técnicas N° 8 y 11 de la F.A.C.P.C.E.

“Partido Justicialista Provincia de La Pampa” cumple con las condiciones de un Ente Pequeño de acuerdo con lo establecido en el Anexo A de la Resolución Técnica N°17 de la F.A.C.P.C.E. Por ello se han utilizado las siguientes dispensas: la comparación del valor recuperable de los Bienes de Uso se ha realizado según lo establecido en el punto 4 del art. 2 de la Resol.282/03 a nivel global; y no se ha presentado la información complementaria establecida en el punto c) del Anexo A de la R.T. N° 17 de la F.A.C.P.C.E.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL:

A LOS ACTIVOS:

CAJA Y BANCOS: \$ 117.819,11 Corresponde a las siguientes cuentas del rubro: Banco Pampa Cuenta Corriente: \$ 62.312,67 que corresponde al saldo acreedor en la cuenta corriente N° 14.247/2, \$ 374,99 correspondiente al saldo disponible en la caja de ahorro del Banco de La Nación Argentina N° 494034365/2, \$ 55.031,45 al saldo disponible en la caja de ahorro especial del Banco de La Nación Argentina N° 494111631/8 y \$ 100,00 saldo que surge del arqueo realizado al cierre de ejercicio en el Fondo Fijo abierto a los fines de atender gastos menores.

CREDITOS: \$ 12.660,00 conformados por la suma de \$ 11.000,00 que corresponde a un crédito otorgado en forma excepcional al Intendente de la localidad de Santa Isabel y la suma de \$ 1.660,00 en concepto de Adelanto de Haberes.

BIENES DE USO: \$ 1.060.420,29 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 heterogénea y el correspondiente Anexo en forma comparativa.

A LOS PASIVOS:

DEUDAS COMERCIALES: \$ 8.751,23; de los cuales \$ 7.551,23 corresponden a deudas con proveedores de servicios y la suma de \$ 1.200,00 por honorarios profesionales adeudados al Estudio Contable por tareas técnico-administrativas.

DEUDAS SOCIALES: \$ 1.945,11 de los cuales \$ 1.760,11 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 \$ 1.476,72, Centro Empleados de Comercio \$ 253,74, y FAECyS por la suma de \$ 29,65 y \$ 185,00 por Sueldos y Jornales a Pagar que corresponden a un embargo de sueldos pendiente de depósito al 31/12/2004.

DEUDAS FINANCIERAS: \$ 1235,00 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: \$ 33.880,78 de acuerdo al siguiente detalle:

Déficit No Asignado: \$ (60.767,10) que corresponde a resultados de ejercicios anteriores.

Superávit del Ejercicio: \$ 94.647,88 que corresponde al excedente de los Recursos por sobre los Gastos del Ejercicio.

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ANEXO: GASTOS

En moneda Heterogenea al 31 de diciembre de 2.004

(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

| Rubro | Gastos p\Desarrollo Institucional | Gastos de la Campaña Electoral | Otros Gastos | 31/12/2004 | 31/12/2003 |
|---|---|-----------------------------------|--------------|------------|------------|
| Gastos Mantenimiento Equipos de Computación | 2.155,00 | | | 2.155,00 | 2.177,00 |
| Gastos de Investigación | 2.400,00 | | | 2.400,00 | 9.800,00 |
| Honorarios Profesionales | 22.373,50 | | | 22.373,50 | 23.270,00 |
| Sueldos de Personal Administrativo | 55.864,18 | | | 55.864,18 | 55.731,23 |
| Cargas Sociales | 14.805,59 | | | 14.805,59 | 14.111,40 |
| Amortizaciones Edificio | | | 14.679,89 | 14.679,89 | 14.505,11 |
| Amortizaciones Muebles y Utiles | | | 6.389,24 | 6.389,24 | 6.080,00 |
| Amortizacion Software | | | 134,31 | 134,31 | 134,31 |
| Alquileres | 3.000,00 | | | 3.000,00 | 5.950,00 |
| Folletería | 2.134,00 | | | 2.134,00 | 400,00 |
| Papelería | 5.455,87 | | | 5.455,87 | 10.766,37 |
| Luz | 2.927,35 | | | 2.927,35 | 3.617,10 |
| Gas | 971,60 | | | 971,60 | 993,50 |
| Limpieza | 687,00 | | | 687,00 | 1.786,03 |
| Avisos Oficiales | 12.081,26 | | | 12.081,26 | 13.219,97 |
| Movilidad y Viáticos | 11.374,87 | | | 11.374,87 | 26.181,85 |

| | | | |
|--|-------------------|-----------|-------------------|
| Artículos de Mantenimiento | - | - | 579,71 |
| Impuestos, Tasas y Contribuciones no exentos | 598,58 | 598,58 | 1.120,68 |
| Varios | 28.159,29 | 28.159,29 | 29.097,17 |
| Gastos e Intereses Bancarios | 2.364,10 | 2.364,10 | 2.050,03 |
| Impuestos a los Débitos y Créditos Bancarios | 542,43 | 542,43 | 6.256,10 |
| Aportes a Unidades Básicas del Interior | 10.191,50 | 10.191,50 | - |
| Aportes a Unidades Básicas de Santa Rosa | 20.959,63 | 20.959,63 | 59.813,79 |
| Telefono | 7.435,30 | 7.435,30 | 5.400,91 |
| Aportes a Bibliotecas y Entidades de Bien Público | 2.587,00 | 2.587,00 | 4.850,00 |
| Capacitacion P/Actualización Política | 16.565,83 | 16.565,83 | - |
| Resultados Financieros y por Tenencia (RECPAM) | - | - | - |
| Honorarios Profesionales Agencias Publicidad | - | - | 6.500,00 |
| Publicidad Radio Contratada con Terceros | - | - | 2.000,00 |
| Publicidad Televisiva Contratada con Terceros | - | - | 25.261,77 |
| Publicidad Gráfica Contratada con Terceros | - | - | 85.802,83 |
| Publicidad Via Pública Contratada con Terceros | - | - | 17.050,00 |
| Alquileres adicionales | - | - | 9.963,42 |
| Folletería | - | - | 22.522,50 |
| Papelería adicional | - | - | 4.002,09 |
| Gastos Varios adicionales | - | - | 4.025,70 |
| Movilidad y Viáticos | - | - | 20.853,26 |
| Gastos de Impresión Boletas | - | - | 21.396,43 |
| Seguridad y Vigilancia de Locales | - | - | 350,00 |
| Aportes Gastos de Campaña Candidatos | - | - | 168.246,01 |
| Gastos e Intereses Bancarios Campaña | - | - | 800,80 |
| Impuestos a los Débitos y Créditos Bancarios Camp. | - | - | 2.503,88 |
| Totales | 225.633,88 | - | 21.203,44 |
| | | | 246.837,32 |
| | | | 689.170,95 |

PARTIDO JUSTICIALISTA
Provincia de La Pampa

ANEXO: BIENES DE USO

Composición y Evolución por el Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2004
(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

(En Moneda Heterogénea)

| Concepto | VALOR DE INCORPORACION | | | | AMORTIZACIONES | | | VALOR RESIDUAL NETO al 31/12/2004 | VALOR RESIDUAL NETO al 31/12/2003 |
|------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | Al inicio del Ejercicio | Altas del Ejercicio | Bajas del Ejercicio | Al cierre del Ejercicio | Acumuladas al Cierre Anterior | Del Ejercicio | Acumuladas al Cierre | | |
| Terrenos | 7 | 1 | | 8 | | | - | 379.157,18 | 7 |
| Edificios | 7 | 9 | | 6 | 6 | 9 | 5 | 648.120,51 | 1 |
| Muebles y Utiles | 9 | 5 | | 4 | 1 | 4 | 5 | 32.873,99 | 8 |
| Software | 3 | | | 3 | 2 | 1 | 3 | 268,60 | 1 |
| TOTALES | 7 | 5 | | -1 | 9 | 4 | 3 | 1.060.420,29 | 8 |

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 2.004.
- 1.2.** Estado de recursos y gastos por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2.004.
- 1.3.** Estado de evolución del patrimonio neto por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.004.
- 1.4.** Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio concluido el 31 de diciembre de 2.004.
- 1.5.** Cuadros, notas y anexos por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.004.

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., no ha sido ajustada conforme a la R.T. 6 (mod. por la R.T. 19) para reflejar los efectos de la inflación debido a que el índice (IPIM) no ha sido significativo para este periodo. Esta decisión ha sido tomada teniendo en cuenta el memorando c-51 de la FACPCE recordando el criterio de significación establecido en el punto 7 de la R.T. 16, 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 2.004, los recursos y gastos, la evolución del patrimonio neto y el flujo de efectivo 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 2.004 las deudas devengadas y no exigibles a favor del Régimen Nacional de Seguridad Social que surgen de los registros contables ascienden a pesos novecientos ocho con 43/centavos (\$ 908,43).

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, 8 de febrero de 2.005.