

Denominación: **PARTIDO UNION CIVICA RADICAL
COMITÉ PROVINCIA DE SAN JUAN**

Domicilio Legal: **Av.Córdoba 177 (oeste) San Juan**

Domicilio Administrativo: **Av.Córdoba 177 (oeste) San Juan**

Actividad principal: **PARTIDO POLITICO**

ESTADOS CONTABLES

Iniciado el: **1 de Enero del 2011**

Finalizado el: **31 de diciembre del 2011**

UCR - Comité Provincia San Juan
Av.Córdoba 177 (oeste)

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL (o Balance General)		
Ej. Comprendido entre el 01/01/2011 al 31/12/2011		
ACTIVO	31/12/2011	31/12/2010
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y bancos (Nota 2)	22.119,92	88,68
Créditos (Nota 3)	162.773,47	58.634,20
Otros activos	0,00	0,00
Total del activo corriente	184.893,39	58.722,88
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones		
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 4)	11.884,50	14.261,40
Otros activos		
Total del activo no corriente	11.884,50	14.261,40
Total del activo	196.777,89	72.984,28
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas (Nota 5)	164.614,42	647,29
Fondos específicos		
Total del pasivo corriente	164.614,42	647,29
Total del pasivo	164.614,42	647,29
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	32.163,47	72.336,99
Total pasivo y patrimonio neto	196.777,89	72.984,28

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS		
Ej. Comprendido entre el 01/01/2011 al 31/12/2011		
RECUR Y GASTOS ORDINARIOS	31/12/2011	31/12/2010
RECURSOS ORDINARIOS		
Para fines generales (Anexo II)	4.100,00	45.223,52
Específicos (Anexo II)	292.633,92	0,00
Diversos	0,00	0,00
GASTOS ORDINARIOS		
Generales de administración (Anexo III)	50.236,66	39.890,49
Específicos (Anexo III)	284.293,88	0,00
Amortizaciones Bienes de Uso (Anexo I)	2.376,90	2.376,90
Otros		
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA		
RESULTADOS ORDINARIOS - Pérdida/Ganancia	<u>-40.173,52</u>	<u>2.956,13</u>
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		
Pérdida final del ejercicio	<u>-40.173,52</u>	<u>2.956,13</u>

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Ej. Comprendido entre el 01/01/2011 al 31/12/2011

Detalle	APORTES DE LOS ASOCIADOS			Reserva por val. Técnica	Superavit/Déficit acumulados	Total 31/12/2011	Total 31/12/2010
	Superávit inicial	De Fondos finés espec.	Subtotal				
	\$	\$	\$	\$	\$		\$
Saldos al cierre del ejercicio anterior	2.782,82	0,00	2.782,82		69.554,17	72.336,99	69.380,86
Modificación del saldo por AREA					0,00	0,00	0,00
Saldos al cierre del ej.ant. modificados	2.782,82	0,00	2.782,82	0,00	69.554,17	72.336,99	69.380,86
Pérdida del ejercicio					-40.173,52	-40.173,52	2.956,13
Sdos al cierre ejerc.	2.782,82	0,00	2.782,82	0,00	29.380,65	32.163,47	72.336,99

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO (método directo)		
Ej. Comprendido entre el 01/01/2011 al 31/12/2011		
Variaciones del efectivo	31/12/2011	31/12/2010
Efectivo al inicio del ejercicio	84,81	276,39
Efectivo al cierre del ejercicio	127,45	84,81
Aumento neto del efectivo	-42,64	191,58
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Cobros por Recursos Generales	3.000,00	4.100,00
Cobros por Recursos Específicos	0,00	0,00
Cobros de Créditos	0,00	0,00
Pagos por Gastos Generales de Administración	2.957,36	4.281,58
Pagos por Gastos Específicos	0,00	0,00
Pago deudas	0,00	10,00
Flujo neto de efectivo generado por actividades operativas	42,64	-191,58
Actividades de inversión		
No Existen	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado por actividades de inversión	0,00	0,00
Actividades de financiación		
No Existen	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado por actividades de financiación	0,00	0,00
Aumento neto del efectivo	42,64	-191,58

UCR - Comité Provincia San Juan
Av.Córdoba 177 (oeste)

Bienes de Uso al 31-12-11 comparativo con el ejercicio anterior											ANEXO I	
Rubros	Saldos al comienzo del ejercicio	Compras Aumento	Dism. bajas	Saldos al cierre del ejercicio	Amortizaciones					Neto resultante 31/12/2011	Neto resultante 31/12/2010	
					Anteriores	Bajas	%	Del ejerc.	Total			
Muebles y Utiles	23.347,16			23.347,16	9.338,88		10	2.334,72	11.673,60	11.673,56	14.008,28	
Instalaciones	421,84			421,84	168,72		10	42,18	210,90	210,94	253,12	
Total 31/12/2011	23.769,00	0,00	0,00	23.769,00	9.507,60	0,00		2.376,90	11.884,50	11.884,50	14.261,40	

UCR - Comité Provincia San Juan
Av.Córdoba 177 (oeste)

ANEXO RECURSOS ORDINARIOS			ANEXO II		
Ej. Comprendido entre el 01/01/2011 al 31/12/2011					
Cuenta	Para fines Generales	Para fines Específicos	Para fines Diversos	Total 31/12/2011	Total 31/12/2010
Aporte Público Fondo Partidario Permanente	0,00	0,00	0,00	0,00	14.692,80
Aportes de afiliados	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00	4.100,00
Contr.y don.de pers.físicas al partido	0,00	0,00	0,00	0,00	26.430,72
Aporte Público para campaña electoral 23/10/11	0,00	161.093,47	0,00	161.093,47	0,00
Aporte Plebiscito Provincial	0,00	22.549,00	0,00	22.549,00	0,00
Otros recursos de financiamiento	0,00	108.991,45	0,00	108.991,45	0,00
Totales al 31/12/2011	4.100,00	292.633,92	0,00	296.733,92	45.223,52

UCR - Comité Provincia San Juan
Av.Córdoba 177 (oeste)

ANEXO GASTOS ORDINARIOS

ANEXO III

Ej.comprendido entre el: 01/01/2011 y el 31/12/2011

Detalle	Generales de Administración	Específicos (Anexo IV)	Total	
			31/12/2011	31/12/2010
Luz	683,63		683,63	935,20
Gas	196,97		196,97	130,31
Teléfono	2.410,92		2.410,92	3.192,88
Gastos Generales	11.222,80		11.222,80	0,00
Intereses Bancarios			0,00	9,97
Intereses Perdidos			0,00	61,13
Gastos y Débitos Bancarios	170,83		170,83	0,00
Cursos de Capacitación Política	19.091,40		19.091,40	0,00
Gastos de Cortesía y Homenajes			0,00	0,00
Imp., tasas y contribuciones no exentas			0,00	0,00
Gastos varios de Administración	6.192,25		6.192,25	451,00
Sanciones Justicia Electoral			0,00	35.110,00
Gastos campaña elecciones grales.		262.063,88	262.063,88	0,00
Gastos Plebiscito Provincial		22.230,00	22.230,00	0,00
Movilidad y Viáticos	6.620,29		6.620,29	0,00
Gtos. Mant. Edificios	3.647,57		3.647,57	0,00
Totales al 31/12/2011	50.236,66	284.293,88	334.530,54	39.890,49

UCR - Comité Provincia San Juan
Av.Córdoba 177 (oeste)

ANEXO RECURSOS Y GASTOS POR SECTORES		ANEXO IV
Ej.comprendido entre el: 01/01/2011 y el 31/12/2011		
Detalle	Específicos (Campaña)	Total 31/12/2011
Recursos específicos de Sectores (Anexo II)	292.633,92	292.633,92
Gastos específicos de Sectores (Anexo III)	284.293,88	284.293,88
Saldo al 31-12-2011	8.340,04	8.340,04

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

1. Los Estados Contables se han confeccionado a partir de los registros contables existentes en la institución. Los mismos han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas 8,11 y 25 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Los Estados Contables se presentan en moneda nominal, habiendo aplicado la Resolución 287 de la FACPCE y Resolución 15 del CPCESJ, dada la escasa incidencia de los índices IPIM en los Estados Contables del ejercicio.

Composición de los principales rubros y criterios aplicados en su valuación:

2. Caja y Bancos: Se componen de la siguiente forma:

	31/12/2011	31/12/2010
Caja	127,45	84,81
Banco Nación Cta.Cte.47400757/04	7.965,72	3,87
Fondo Fijo de Administración	14.026,75	0,00
Total de Caja y Bancos	22.119,92	88,68

3. Créditos: Se componen de la siguiente forma:

	31/12/2011	31/12/2010
Aportes para campaña electoral a recibir	161.093,47	58.634,20
Anticipos a rendir	1.680,00	0,00
Total de créditos	162.773,47	58.634,20

4. Bienes de Uso: Se han valuado a su costo reexpresado al 28/2/03, menos la correspondiente amortización acumulada, considerando dicho costo reexpresado en moneda del último mes del periodo de estabilidad (Diciembre2001) según lo establecido por la Resolución Técnica N°19. La amortización es calculada por el método lineal, aplicando las tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de su vida útil estimada, habiéndose iniciado en el ejercicio 2,007,- El valor de los bienes mencionados, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Los Bienes de Uso responden al siguiente detalle:	31/12/2011	31/12/2010
Muebles y Utiles	23.347,16	23.347,16
Menos Am.Ac.Muebles y Utiles	11.673,60	9.338,88
	11.673,56	14.008,28
Instalaciones	421,84	421,84
Menos Am.Ac.Instalaciones	210,90	168,72
	210,94	253,12
Total de Bienes de Uso	11.884,50	14.261,40

5. Deudas: Se componen de la siguiente forma:

	31/12/2011	31/12/2010
Deudas Comerciales		
Proveedores	164.614,42	647,29
	164.614,42	647,29
Total de Deudas		

I

DICTAMEN DEL AUDITOR

Señor Presidente del
PARTIDO UNION CIVICA RADICAL
HUGO DOMINGUEZ
Presente

En mi carácter de Contador Público Independiente informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables del Partido UNION CIVICA RADICAL, detallados en el apartado I siguiente. Los Estados citados constituyen una información preparada por la Administración de la agrupación política en ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados contables basado en mi exámen de auditoría con el alcance que menciono en el punto II.

I. Estados auditados:

- 1. Estado de Situación Patrimonial al 31/12/2010 y al 31/12/2011*
- 2. Estado de Recursos y Gastos al 31/12/2010 y al 31/12/2011*
- 3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31/12/2010 y al 31/12/2011*
- 4. Estado de Flujo de Efectivo al 31/12/2010 y al 31/12/2011*
- 5. Notas 1 a 6 y Anexos I a IV.*

II Alcance de la auditoría:

He realizado el examen de la información contenida en los Estados Contables indicados en I., de acuerdo con las 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 contienen 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 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 significativas hechas por el órgano directivo y la presentación de los Estados Contables tomados en conjunto.

IV. Dictamen:

En mi opinión los Estados mencionados en I. presentan razonablemente la situación patrimonial del Partido UNION CIVICA RADICAL al 31/12/2010 y al 31/12/2011 y la evolución del patrimonio neto, las variaciones del efectivo y los resultados de sus operaciones por los ejercicios finalizados en esas fechas, de acuerdo con normas contables profesionales.

V. Información especial requerida por disposiciones legales:

- 1. Los estados contables auditados surgen de registros contables que en sus aspectos formales han sido llevados de conformidad a las disposiciones legales vigentes.*
- 2. De los registros contables de la institución no surge deuda a favor del Organismo de Recaudación Previsional.*

San Juan, 2 de Octubre del 2012,-

Auditoría de Estados Contables entre 01/09/2009 al 31/12/2009

Verificación de Saldos Iniciales 2009

1. Caja: No participe en los arqueos de Caja ni 2008 ni 2009. Participó el tesorero que informa por acta o no saldos existentes.

2. Bienes de Uso: No participé en el inventario ni controlé su valuación. El inventario no fue cuestionado por el Auditor ni su valuación ni tiene objeción del anterior auditor y lo tomo por bueno.

3. Bancos: Nación Cta. Cte.: control con extractos bancarios, coincidencia de saldos cierre anterior y el saldo final (31/12/2008 y 31/12/2009)

Bancos anteriores: Nación Cta.Cte.Especial informada como cerrada al auditor, consta en Dictamen.

Cajas de ahorro, Bco.Galicia y Bco. San Juan informadas como cerradas al auditor, consta en Dictamen.

4. Créditos:

Fondo partidario permanente a recibir Ej. 2002: Informa tel. auditor que el Ministerio del Interior lo pagó en 2003, no figura la cobranza en libros, se hace ajuste contra AREA ya que no existen esos fondos en los saldos de caja o bancos, es una pérdida porque si alguna vez ingresaron se gastaron o se perdieron pero no existen al cierre del ejercicio ni en bancos ni en manos del tesorero según el informa. Tesorero a cargo de verificar cobro en Bco.Galicia C.A. o Bco.SJ CA ambas cerradas.

Ingresos por cobrar: Corresponde a saldo fondo partidario permanente año 2003 diferencia no incluida, que según Auditor tel.el ministerio da por pagado el total del ejerc.2003. Contra AREA. Importe $54476,89 - 47075,90 = 7300,99$

Deudores Varios: Consta en dictamen y respuestas del partido que corresponde a 12 documentos a cobrar por aportes partidarios que datan de ejerc. como 2003, pasan sin comprender de 71,900 en ej al 31/05/2001 a 81200 en el ej. del 1/6/2001 a 30/11/2001

Figuran en dictamen como que fueron adjuntados al Auditor en Dictamen Ej.2004 análisis de Créditos. El tesorero informa que no los ha recibido ni los encuentra por lo tanto no se dan de baja, no figuran como documentos y se dejan como deudores y se prevee con previsión incobrables su baja por incobrabilidad por el total. Juicios pendientes de cobro: Haro Griselda, según Dra. Cristina Pintor dice el tesorero fue pagado en su gestión como tesorera con Capello app.2003, terminado según informa por sentencia en contra. Faltaría aportes leyes sociales y tesorero queda pendientes datos y papeles a adjuntar.

Fondo partidario permanente a recibir.Faltan imputar multas, y pérdidas de aportes y diferencias de ingresos, en definitiva una diferencias de 3696,96, contra AREA

Deudas: Contrato de mutuo: reformulación con prórroga y vto al 25/12/2010 26 meses del vto original 25/10/2008 Cálculo de intereses por 28,25% anual incluidos como intereses a pagar. Firma de prórroga 1/11/2009

Acta con aval de información a la Auditora Laura Mercado (o nota) firmada por Presidente Juan O. Mercado, Eduardo Castro Tesorero.