

DENOMINACION

**PARTIDO JUSTICIALISTA
DISTRITO SAN JUAN**

Domicilio Legal : 25 DE MAYO 438 OESTE - SAN JUAN

Domicilio Administrativo : 25 DE MAYO 438 OESTE - SAN JUAN

Actividad Principal: Servicios de Asociaciones Partidos Politicos

Actividades Accesorias

INSCRIPCIONES

Registro Publico de Comercio

Inspeccion General de Personas Juridicas

D.G.I. CUIT N° 30-68167936-3

D.G.R. N° 000-080801-6

D.N.R.P.

Otras

Fecha de Inscripcion del Contrato Social en el R.P.C.

Fecha de Finalizacion del Contrato Social

Iniciado el 01-12-2010

Finalizado el 30-11-2011

PARTIDO JUSTICIALISTA
DISTRITO SAN JUAN
Estado de situación Patrimonial
Finalizado el 30-11-2011

	nota	anexo	Ej. Actual	Ej. Ant.		nota	anexo	Ej. Actual	Ej. Ant.
ACTIVO					PASIVO				
Activo Corriente					Pasivo Corriente				
Disponibilidades	2		58.446,48	400.561,14	Deudas Comerciales	5		45.308,31	32.039,27
Inversiones					Deudas Financieras			-	
Creditos	3			30.084,67	Deudas Laborales			-	
Otros Creditos					Deudas Fiscales			-	
Bienes de Cambio					Otros Pasivos Corrientes	6		4.965,96	4.965,96
Otro			-	-					
Total del Activo Corriente			58.446,48	430.645,81	Total Pasivo Corriente			50.274,27	37.005,23
Activo No Corriente					Pasivo No Corriente				
Creditos					Deudas Comerciales			-	
Bienes de Uso		II	200.020,02	199.910,90	Deudas Financieras			-	
Activos Intangibles			-	-	Previsiones			-	
Otro			-	-	Otro				
Total Activo No Corriente			200.020,02	199.910,90	Total Pasivo No Corriente			-	-
					TOTAL PASIVO			50.274,27	37.005,23
					PATRIMONIO NETO				
					Superavit inicial			593.551,48	579.555,37
					Reservas			-	-
					Superavit del Ejercicio			-385.359,25	13.996,11
					TOTAL PATRIMONIO NETO			208.192,23	593.551,48
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			258.466,50	630.556,71
Las notas adjuntas y los anexos forman parte integrante de estos Estados Contables									
TOTAL ACTIVO			258.466,50	630.556,71					

PROFESIONAL

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 12/04/2013.

ORGANO DE ADMINISTRACION

PARTIDO JUSTICIALISTA

DISTRITO SAN JUAN

Estado de Evolución del Patrimonio Neto

Finalizado el 30-11-2011

DETALLE	nota	SUPERAVIT			RESERVAS			RESULTADO NO ASIGNADO	TOTAL P.N. AL 30/11/2010	TOTAL P.N. AL 30/11/2009
		Superavit de inicio	Ajuste al Superavit	Aportes No Capitalizados	Reserva Legal	Otras Reservas	Revaluo Técnico			
SALDOS AL COMIENZO		95.206,98	107.508,64	-				390.835,86	593.551,48	579.555,37
Saldos al Inicio Reexpresados									-	-
Ajuste de Rdo. Ej. Ant.									-	-
Saldos al inicio Ajustados		95.206,98	107.508,64					390.835,86	593.551,48	579.555,37
Rdo. Del Ejercicio								-385.359,25	-385.359,25	13.996,11
									-	-
									-	-
									-	-
									-	-
									-	-
									-	-
SALDOS AL CIERRE		95.206,98	107.508,64	-	-	-	-	5.476,61	208.192,23	593.551,48

PROFESIONAL
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 12/04/2013.
FIRMA Y SELLO

ORGANO DE ADMINISTRACION
FIRMA Y SELLO

PARTIDO JUSTICIALISTA
DISTRITO SAN JUAN
Anexo II Bienes de Uso
Finalizado el 30-11-2011

CUENTA PRINCIPAL	notas	VALOR AL COMIENZO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	VALOR AL CIERRE	AMORTIZACIONES					NETO RESULTANTE	EJERCICIO ANTERIOR
						ACUMULADAS AL COMIENZO	BAJAS	DEL EJERCICIO		ACUMULADAS AL CIERRE		
								%	MONTO			
Terrenos	1.4	50.676,62	-	-	50.676,62	-	-	0%	-	-	50.676,62	50.676,62
Edificios	1.4	152.029,71	-	-	152.029,71	34.460,03	-	2%	3.040,59	37.500,62	114.529,09	117.569,68
Muebles y utiles	1.4	48.600,35	8.950,00	-	57.550,35	16.981,00	-	10%	5.755,04	22.736,04	34.814,32	31.619,36
Cuadros y adornos	1.4	853,07	-	-	853,07	807,82	-	10%	45,25	853,07	-	45,25
		-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
TOTALES		252.159,75	8.950,00	-	261.109,75	52.248,85	-		8.840,88	61.089,73	200.020,02	199.910,91

PROFESIONAL
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 12/04/2013.
FIRMA Y SELLO

ORGANO DE ADMINISTRACION
FIRMA Y SELLO

PARTIDO JUSTICIALISTA
DISTRITO SAN JUAN
Estado de Flujo de Efectivo (metodo Directo)
Finalizado el 30-11-2011

Variación del efectivo y sus fondos	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Efectivo al Inicio del Ejercicio	400.561,14	25.219,68
Modificación de ejercicios anteriores	-	-
Fondos modificados al inicio del ejercicio	400.561,14	25.219,68
Efectivo al Cierre del Ejercicio	58.446,48	400.561,14
Aumento (Disminucion) neta del Efectivo	-342.114,66	375.341,46
Causas de la variación del efectivo		
Contribuciones y donaciones personas fisicas	1.109.034,41	1.434.512,62
Aportes Fondo Partidario Pemanente	-	49.601,46
Aporte para Campaña Enmienda	156.539,00	
Contribuciones y Donaciones Privadas para Enmienda	618.061,60	
Disminucion de Creditos	30.084,67	236.896,32
Anticipo de Aportes de F.P.P.		4.965,96
Menos: Pagos a proveedores de bienes y servicios	2.246.884,34	1.347.263,40
Flujo de efectivo generado (utilizado) antes de la operaciones extraordinarias	-333.164,66	378.712,96
Flujo neto de efectivo generado (utilizado en) por las operaciones extraordinarias	-	-
Flujo neto de efectivo generados por (utilizado en) las actividades operativas	-333.164,66	378.712,96
Actividades de Inversion		
Pagos por Compra de Bienes de Uso	-8.950,00	-3.371,50
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de inversion	-8.950,00	-3.371,50
Aumento/Disminucion de los fondos	-342.114,66	375.341,46

PROFESIONAL
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 12/04/2013.
FIRMA Y SELLO

ORGANO DE ADMINISTRACION
FIRMA Y SELLO

PARTIDO JUSTICIALISTA
DISTRITO SAN JUAN
Anexo VII Costos y Gastos
Finalizado el 30-11-2011

CUENTAS	nota	Amortizacion de Bienes de Uso	Gastos de Administracion	Gastos Extraordinarios	TOTAL DE GASTOS EJERCICIO	TOTAL EJERCICIO ANTERIOR
Energia Agua y Gas			1.711,24		1.711,24	1.289,06
Gastos Telefonicos			35.460,57		35.460,57	22.499,80
Refrigerios y agasajos			384.929,12		384.929,12	172.984,24
Alquileres			111.500,00		111.500,00	266.200,00
Impuestos Prvnciales			1.957,12		1.957,12	
Gastos de Librería			27.735,75		27.735,75	17.341,93
Gastos Bancarios			25.692,97		25.692,97	21.555,97
Combustibles y Lubric.			19.158,04		19.158,04	18.030,81
Donaciones Varias					-	1.355,00
Gastos de mantenimiento			562.747,91		562.747,91	229.767,10
Gastos de Movilidad			113.031,00		113.031,00	47.736,00
Publicidad			39.017,00		39.017,00	25.286,37
Amortizacion Edificios		3.040,59			3.040,59	3.040,59
Amortizacion muebles y utiles		5.755,04			5.755,04	4.860,04
Amortizacion Cuadros y Adornos		45,25			45,25	85,31
Gastos Generales			38.492,39		38.492,39	11.055,15
Gastos de Capacitacion			19.000,00		19.000,00	476.341,08
Honorarios Profesionales			45.035,00		45.035,00	65.884,00
Aporte Transferencia a Alianza F.P.V.	8		30.000,00		30.000,00	
Gastos Elecciones Enmienda	7		774.600,60		774.600,60	
Multas y Sanciones	8		30.084,67		30.084,67	94.060,13
TOTAL		8.840,88	2.260.153,38	-	2.268.994,26	1.479.372,58

PROFESIONAL
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 12/04/2013.
FIRMA Y SELLO

ORGANO DE ADMINISTRACION
FIRMA Y SELLO

PARTIDO JUSTICIALISTA

DISTRITO SAN JUAN

Anexo III Gastos Especificos por Sectores

Finalizado el 30-11-2011

CUENTAS	nota	Actividades de Administracion	Actividades por Plebiscito Enmienda Comsttucion Provincial	TOTAL DE GASTOS EJERCICIO	TOTAL EJERCICIO ANTERIOR
Energia Agua y Gas		1.711,24		1.711,24	1.289,06
Gastos Telefonicos		35.460,57		35.460,57	22.499,80
Refrigerios y agasajos		384.929,12		384.929,12	172.984,24
Alquileres		111.500,00		111.500,00	266.200,00
Impuestos Prvnciales		1.957,12		1.957,12	
Gastos de Librería		27.735,75		27.735,75	17.341,93
Gastos Bancarios		25.692,97		25.692,97	21.555,97
Combustibles y Lubric.		19.158,04		19.158,04	18.030,81
Donaciones Varias				-	1.355,00
Gastos de mantenimiento		562.747,91		562.747,91	229.767,10
Gastos de Movilidad		113.031,00		113.031,00	47.736,00
Publicidad		39.017,00		39.017,00	25.286,37
Amortizacion Edificios		3.040,59		3.040,59	3.040,59
Amortizacion muebles y utiles		5.755,04		5.755,04	4.860,04
Amortizacion Cuadros y Adornos		45,25		45,25	85,31
Gastos Generales		38.492,39		38.492,39	11.055,15
Gastos de Capacitacion		19.000,00		19.000,00	476.341,08
Honorarios Profesionales		45.035,00		45.035,00	65.884,00
Aporte Transferencia a Alianza F.P.V.		30.000,00		30.000,00	
Gastos Elecciones Enmienda	7		774.600,60	774.600,60	
Multas y Sanciones		30.084,67		30.084,67	94.060,13
TOTAL		1.494.393,66	774.600,60	2.268.994,26	1.479.372,58

PROFESIONAL

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 12/04/2013.

FIRMA Y SELLO

ORGANO DE ADMINISTRACION

FIRMA Y SELLO

PARTIDO JUSTICIALISTA

DISTRITO SAN JUAN

Anexo IV Recursos y Gastos Especificos por Sectores

Finalizado el 30-11-2011

CUENTAS	nota	Actividades de Administracion	Actividades por Plebiscito Enmienda Comstitucion Provincial	TOTAL DE GASTOS EJERCICIO
RECURSOS ESPECIFICOS POR SECTORES				
Contribuciones y Donaciones Privadas		1.109.034,41		1.109.034,41
Contrib. y Donaciones Privadas Enmienda	7		618.061,60	618.061,60
Aporte para Campaña Enmienda	7		156.539,00	156.539,00
GASTOS ESPECIFICOS POR SECTORES				
Energia Agua y Gas		1.711,24		1.711,24
Gastos Telefonicos		35.460,57		35.460,57
Refrigerios y agasajos		384.929,12		384.929,12
Alquileres		111.500,00		111.500,00
Impuestos Prvnciales		1.957,12		1.957,12
Gastos de Librería		27.735,75		27.735,75
Gastos Bancarios		25.692,97		25.692,97
Combustibles y Lubric.		19.158,04		19.158,04
Gastos de mantenimiento		562.747,91		562.747,91
Gastos de Movilidad		113.031,00		113.031,00
Publicidad		39.017,00		39.017,00
Amortizacion Edificios		3.040,59		3.040,59
Amortizacion muebles y utiles		5.755,04		5.755,04
Amortizacion Cuadros y Adornos		45,25		45,25
Gastos Generales		38.492,39		38.492,39
Gastos de Capacitacion		19.000,00		19.000,00
Honorarios Profesionales		45.035,00		45.035,00
Aporte Transferencia a Alianza F.P.V.		30.000,00		30.000,00
Gastos Elecciones Enmienda	7		774.600,60	774.600,60
Multas y Sanciones		30.084,67		30.084,67
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DE SECTORES Ejercicio actual		-385.359,25	-	-355.359,25
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DE SECTORES Ejercicio anterior		13.996,11	-	13.996,11

PROFESIONAL
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 12/04/2013.
FIRMA Y SELLO

ORGANO DE ADMINISTRACION
FIRMA Y SELLO

PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SAN JUAN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30-11-2011

1) NORMAS CONTABLES, LEGALES Y TECNICAS UTILIZADAS

1.1 Consideración de los Efectos de la Inflación

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea, reconociendo en forma integral los efectos de la inflación hasta el 31 de agosto de 1995. A partir de esa fecha y de acuerdo con normas contables profesionales y con requerimientos de los organismos de contralor, se ha discontinuado la reexpresión de los estados contables hasta el 31 de diciembre de 2001. Desde el 1 de enero de 2002 y de acuerdo con la Resolución N° 240/02 de la Junta de Gob. De la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas se ha reiniciado el reconocimiento de los efectos de la inflación en estos estados contables. Para ello se ha seguido el método de reexpresión establecido por la Resolución Técnica N° 6 de la F.A.P.C.E.. Para dar cumplimiento al Decreto 664/03 se ha reconocido el cambio en el poder adquisitivo de la moneda solo hasta el 28-02-2003, es decir a partir del 01-03-2003 hasta la fecha de cierre de los Estados Contables, se ha discontinuado la aplicación del método de reexpresión.

1.2 Modelo de Presentación de los Estados Contables

Los estados contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las resoluciones técnicas n° 8 y 25 de la FEDERACION ARGENTINA DE CONSEJOS PROFESIONALES DE CIENCIAS ECONOMICAS y la Acordada 02-2003 de la Cámara Nacional Electoral.

1.3 Criterios de Valuación

Disponibilidades y créditos en moneda argentina han sido valuados a su valor nominal agregando o deduciendo, según corresponda, los resultados financieros pertenecientes al cierre del ejercicio.

Bienes de Uso: Fueron valuados a costo original reexpresado, al 28 de febrero del 2003, neto de las amortizaciones acumuladas hasta el cierre del periodo, computada sobre el mismo.

Cuentas del Estado de Resultado: Expresados a moneda de poder adquisitivo a la fecha de cierre del ejercicio.

1.4 Criterios de Amortización de Bienes de Uso

El criterio de Amortización utilizado en los Bienes de Uso es el Método Lineal año de alta completo.

2) DISPONIBILIDADES

El rubro está compuesto de la siguiente manera:

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Caja	\$ 0,00	\$ 0,00
Fondo Fijo	\$ 166,50	\$ 4.046,28
Banco Nacion C/C	\$ 58.279,98	\$ 396.514,86
Total Disponibilidades	\$ 58.446,48	\$ 400.561,14

3) CREDITOS

El rubro está compuesto de la siguiente manera:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Aporte Extraordinario para campaña a recibir 2005	\$ 0,00	\$ 24.178,10
Aporte Público para Imp. De boletas a recibir año 2005	\$ 0,00	\$ 5.906,57
Total Créditos	\$ 0,00	\$ 30.084,67

4) RECURSOS

El rubro está compuesto por los ingresos provenientes de los aportes de las personas físicas afiliadas al Partido Justicialista que se encuentran realizando labores en el Estado Provincial y Municipal, dichos aportes son voluntarios y están establecidos en la carta orgánica del Partido Justicialista. Los aportes para campaña por enmienda fueron aportados por el Gobierno de la Provincia de San Juan.

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Aportes y contribuciones de los Afiliados	\$ 1.109.034,41	\$ 1.434.512,62
Fondo Partidario permanente a recibir 2009		\$ 4.230,18
Fondo Partidario permanente a recibir 2010		\$ 54.625,89
Aporte Privado para Campaña Plebiscito	\$ 618.061,60	
Aporte Publico para Campaña Plebiscito	\$ 156.539,00	

5) DEUDAS COMERCIALES

El rubro está compuesto de la siguiente manera:

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Proveedores	\$ 45.308,31	\$ 32.039,27
Total Deudas Comerciales (Ctas. Ctes.)	\$ 45.308,31	\$ 32.039,27

Ctas. Ctes. De Proveedores	TOTAL
ABASTERA DEL VALLE 20-17781254-5	2500
AVICOLA SOLES 20-13098137-3	187
CAPUTO SEBASTIAN 20-30932581	7250
CARNES WILSON 20-17440617-1	1100
CENCOSUD S.A. 30-59036076-3	796,5
COPY CENTER 20-23134156-1	20
CORRALON PEDRO ECHAGUE 27-04407707-3	168
DANIEL FERNANDEZ 20-21907434-5	1850
ESTACION DE SERVICIO RUIZ S.R.L. 30-67333233-8	1160,02
A EL TATA	1399,2
FLORERIA STELLA MARYS 20-20843279-7	750
FLORES LILIA 23-12779530-4	280
FLORES RAMON 20-13917751-8	1055,25
FRANCISCO MONTES S.A.C.I.F. 30-50012729-1	120
PACHECO DENIS 20-31642929-89	1200
J.A.C. FRIO 20-11516385-0	90
JUMBO RETAIL ARG S.A. 30-70877296-4	64,18
LOS HERMANOS 20-22394140-1	6
MAKRO S.A. 30-58962149-9	349,09
MIGUEL MARTIN E HIJOS 30-70755675-3	150,01
MONACO 20-29098477-8	500
NARANJO RAMON 20-26611589-0	1500
OPERADORA DE ESTACIONES 30-67877449-5	878,28
PARADA NORTE S.R.L. 30-70833154-2	1654
PINTURERIA CORDOBA 30-62151742-9	3156,05
PUESTO CORRAL AUTOSERVICIO 20-25823521-6	58,06
REGALERIA VERDE 27-11924634-1	38
RICARDO RUBEN GARCIA 20-13049413-8	24
RIVEROS, DANIEL 20-20943233-2	50
RODRIGUEZ ANA MARIA 27-30157551-9	238,5
SALOMON JASON S.A. 30-67328909-2	13
SULIGOY GISELA 27-22511026-9	1650
TURMALINA MODAS 27-26287145-8	150
UNIMAC S.R.L. 30-70074291-8	32,17
VELAZQUEZ JUAN 20-26301646-8	9866
VICTOR RODRIGUEZ 20-17078612-3	2000
ZONDA PROAUDIO 20-25167118-5	2000
PANADERIA SANTA BARBARA 20-20646162-5	1005
TOTAL	\$ 45.308,31

6) OTROS PASIVOS CORRIENTES:

Corresponde al Anticipo por los Fondos Partidarios enviados por la Nación para el desenvolvimiento institucional.

7) ANEXO DE GASTOS POR SECTORES Y ANEXO DE RECURSOS Y GASTOS POR SECTORES:

El anexo de recursos y gastos por sectores se realizó desgregando de los recursos y los gastos generales los específicos referidos al Plebiscito para Enmienda de la Constitución El origen de los recursos para hacer frente a los gastos de la Campaña por Enmienda de la Constitución Provincial fueron aportados por Contribuciones y Donaciones Privadas y por el Gobierno de la Provincia de San Juan.

8) ANEXO DE COSTOS Y GASTOS:

El gasto, Aporte por Transferencia a Alianza F.P.V., en la contribución hecha por la institución a la Alianza Frente para la Victoria para que la misma sea utilizada en las Elecciones primarias, abiertas, simultaneas y obligatorias de la campaña de Gobernador realizadas el 14 de agosto de 2011.

La Aportes Extraordinarios a Recibir para Campaña 2005 y Para Impresión de Boletas del mismo año se perdieron por sanción de Justicia Electoral.

Firmado al solo efecto de su identificación
Con mi informe de fecha 12-04-2013.

INFORME DEL AUDITOR

Señores Miembros de la Comisión Directiva del PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SAN JUAN

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoria que he realizado de los estados contables del Partido Justicialista Distrito San Juan, detallados en el apartado siguiente:

A- Estados Auditados

1. Estado de Situación Patrimonial del ejercicio cerrado al 30 de Noviembre de 2011 y Comparativos del Ejercicio cerrado al 30 de noviembre de 2010.
2. Estado de Recursos y Gastos del Ejercicio finalizado al 30 de Noviembre de 2011 y Comparativos del Ejercicio cerrado al 30 de noviembre de 2010.
3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado al 30 de noviembre de 2011 y Comparativos del Ejercicio cerrado al 30 de noviembre de 2010.
4. Estado de Flujo de Efectivo por el Ejercicio finalizado al 30 de Noviembre de 2011 y Comparativos del Ejercicio cerrado al 30 de noviembre de 2010.
5. Notas y Anexos integrantes del mismo.

B-Alcance de la Auditoria.

He realizado el examen de la información contenida en los Estados indicados en el apartado A); de acuerdo con las normas de Auditoría vigentes que prescriben la revisión selectiva de dicha información.

C- Aclaraciones previas al dictamen

En cumplimiento de las resoluciones N° 240/02 y 287/03 de la F.A.P.C.E., aprobadas por resoluciones N° 01/05 del C.P.C.E.S.J., se exponen los estados contables en moneda homogénea.

Del análisis de la información seleccionada surgen comprobantes que cumpliendo con la normativa de la R.T. N° 25 no cumplen con las normas exigidas por la A.F.I.P., no siendo significativo para la emisión del presente dictamen. La presentación de los Estados Contables ha sido encuadrada en las Normas dispuestas por las Resoluciones Técnicas Nros. 8 y 25 de la Federación de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

D- Dictamen:

En mi opinión, salvo lo expuesto en el apartado C) precedente, los estados contables mencionados presentan razonablemente la situación patrimonial del Partido Justicialista Distrito San Juan al 30-11-2011, los resultados de sus operaciones, las variaciones del Patrimonio Neto y las variaciones del flujo de efectivo por el ejercicio regular comprendido

desde el 01-12-2010 al 30-11-2011 encontrándose razonablemente valuadas y expuestas, de acuerdo a normas contables profesionales vigentes.

E- Información especial requerida por disposiciones legales

A los efectos de dar cumplimiento a disposiciones vigentes informo que:

1. Los Estados Contables concuerdan con los registros contables de la entidad, los que han sido llevados de acuerdo a disposiciones legales vigentes.
2. Al cierre del ejercicio, no posee deuda devengada a favor del Sistema Único de Seguridad Social.

Se extiende el presente a los 04 días del mes Abril de 2013.