

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

(Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2006)

ACTIVO		
	2006	2005
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota A1)	133,51	1,23
Inversiones		
Créditos		
Total Activo Corriente	133.51	1,23
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones		
Bienes de Uso (Nota A2)	355,00	405,00
Activos Intangibles		
Otros		
Total Activo no Corriente	355,00	405,00
Total Activo	488,51	406,23
PASIVO CORRIENTE		
Deudas (Nota A3)	62428,39	47736,99
Previsiones		
Total Pasivo Corriente	62428,39	47736,99
PASIVO NO CORRIENTE		
Total Pasivo no Corriente		
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	-61939.88	- 47330,76
Total Pasivo y Patrimonio Neto	488,51	406,23

Las notas y anexos que acompañan forman parte integrante de este estado.

DR. LUIS EDUARDO MALBERTI
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1630 C.P.C.E.S.J.

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe de
fecha 02-02-07.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

(Correspondiente al ejercicio desde el 01-01-06 al 31-12-06 de P.C.P.)

	2006	2005
Resultados Ordinarios	\$	\$
RECURSOS		
RECURSOS ORDINARIOS		
Para fines generales (Nota B1)	9453,41	6306,99
Para fines específicos		2247,46
Total Recursos	9453,41	8554,45
GASTOS		
GASTOS ORDINARIOS	24012,53	21684,45
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN		
GASTOS ESPECÍFICOS DE SECTORES		
AMORTIZACIÓN DE BIENES DE USO (Nota B2)	50,00	50,00
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA		
TOTAL RESULTADOS ORDINARIOS		
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		
RECURSOS EXTRAORDINARIOS		
GASTOS EXTRAORDINARIOS		
TOTAL RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		
SUPERÁVIT (DÉFICIT) final del ejercicio	-14609,12	-13180,00

Las notas y anexos que acompañan forman parte integrante de este estado.

DR. LUIS EDUARDO MALBERTI
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1630 C.P.C.E.S.J.

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe de
fecha 02-02-07.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
(Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2006)

DETALLE	APORTES DE LOS ASOCIADOS			RESERVA POR VALUACIÓN TÉCNICA	SUPERÁVIT / DÉFICIT ACUMULADOS		TOTAL	
	CAPITAL	DE FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS	SUBTOTAL		2006	2005	2006	2005
Saldos al comienzo del ejercicio anterior					2006	2005	2006	2005
Absorción de resultados no asignados - Déficit								
Superávit / Déficit final del ejercicio								
Saldos al cierre del ejercicio anterior					-47330,76	-34150,76	-47330,76	-34150,76
Capitalización de superávit								
Aportes recibidos con fines específicos								
Registración de revaluación técnica de bienes.								
Superávit (Déficit) del ejercicio					-14609,12	-13180,00	-14609,12	-13180,00
Saldos al cierre del ejercicio					-61939,88	-47330,76	-61939,88	-47330,76

Las notas y anexos que acompañan forman parte integrante de este estado.

DR. LUIS EDUARDO MALBERTI
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1630 C.P.C.E.S.J.

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe de
fecha 02-02-07.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Directo)

(Por el ejercicio anual finalizado el 31-12-06 de Partido Conservador Popular)

VARIACIONES DEL EFECTIVO Y E.E.	2006	2005
EFFECTIVO Y E.E. AL INICIO DEL EJERCICIO	1,23	163,73
EFFECTIVO Y E.E. AL CIERRE DEL EJERCICIO	133,51	1,23
AUMENTO NETO DEL E. Y E.E.	132,28	-162,50
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO Y E.E.		
FONDO PARTIDARIO PERMANENTE (Nota C1)	9453,41	6306,99
FONDOS DE CAMPAÑA		2247,46
FONDOS APORTADOS POR EL PRESIDENTE (Nota C2)	14691,40	12967,50
PAGO DE GASTOS (Nota C3)	24012,53	21684,45
FLUJO NETO DEL E. Y E.E. GENERADO POR ACT. OP.	132,28	-162,50
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
FLUJO NETO DEL E. Y E.E. GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA GENERADOS POR EL E. Y E.E.		
AUMENTO DEL E. Y E.E. POR R F Y T GENERADOS POR EL E. Y. E.E.		
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO Y E.E.	132,28	-162,50

Las notas y anexos que acompañan forman parte integrante de este estado.

DR. LUIS EDUARDO MALBERTI
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1630 C.P.C.E.S.J.

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe de
fecha 02-02-07.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

ANEXO DE BIENES DE USO

(Correspondiente al ejercicio finalizado el 31-12-06 de P.C.P.)

CONCEPTO	SALDOS AL INICIO	ALTAS (BAJAS)	SALDOS AL CIERRE	AMORTIZACIONES			NETO RESULTANTE
				Al inicio	Del ejercicio	Al cierre	
Heladera Coldex Por 430 litros	605,00			200,00	50,00	250,00	355,00

DR. LUIS EDUARDO MALBERTI
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1630 C.P.C.E.S.J.

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe de
fecha 02-02-07.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

RECURSOS ORDINARIOS AL 31-12-06

DETALLE	PARA FINES GENERALES	ESPECIFICOS	DIVERSOS	TOTAL
CUOTAS SOCIALES				
CONCESIONES				
CANTINA				
INTERESES				
VENTA DE BIENES				
ALQUILERES				
DONACIONES				
SUBSIDIOS	9453,41			9453,41
INGRESOS VARIOS				
TOTAL	9453,41			9453,41

DR. LUIS EDUARDO MALBERTI
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1630 C.P.C.E.S.J.

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe de
fecha 02-02-07.

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN

Desde el 01-01-05 al 31-12-06

DETALLE	2006
	\$
GASTOS VARIOS	4868,12
MOVILIDAD Y VIÁTICOS	4982,79
LUZ	1181,18
GASTOS DE REPRESENTACIÓN INSTITUCIONAL	7774,36
PAPELERIA	581,06
IMPUESTOS, TASAS Y SERVICIOS	2625,02
CURSOS DE CAPACITACIÓN A CIUDADANOS	2100,00
TOTALES	24012,53

DR. LUIS EDUARDO MALBERTI
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1630 C.P.C.E.S.J.

Firmado al solo efecto de su
identificación con mi informe de
fecha 02-02-07.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL PARTIDO CONSERVADOR POPULAR
cerrados el 31 de Diciembre de 2006.

1 – NORMAS CONTABLES

1.1 Modelo de Presentación de los Estados Contables:

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas N° 8 y 11 de la F.A.C.P.C.E.

1.2 Base de preparación de los Estados Contables:

En los Estados Contables, no se practicó el ajuste por inflación debido a la poca significativa variación del IPIM. El ajuste por inflación se practicó hasta el 28-02-2003 de acuerdo a lo que dispone el Decreto 664/03; habiendo considerado el Ente luego de dicha fecha poca significativa la variación del IPIM, así también se consideraron las Resoluciones N° 287/03 de la F.A.C.P.C.E. y 15/03 del C.P.C.E.S.J. que dejan sin efecto la reexpresión.

1.3 Criterios de Valuación:

A – Deudas

Valuadas a su valor corriente.

B- Bienes de Uso

Los bienes de uso se encuentran a su valor actualizado al 28-02-2003, así los valores obtenidos no superan su valor recuperable.

A – ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

ACTIVO CORRIENTE

Nota A 1 – CAJA Y BANCOS, rubro compuesto por

Banco Nación cuenta corriente especial	\$ 133,51
Total	\$ 133,51

Nota A 2 – BIENES DE USO, rubro compuesto por:

Heladera Coldex 430 litros	\$ 605,00
Amortizaciones Acumuladas	\$ 250,00
Total	\$ 355,00

PASIVO CORRIENTE

Nota A 3 – DEUDAS, rubro compuesto por

Préstamo Sr. Rogelio Ferreiro ejercicios anteriores	\$ 47736,99
Préstamo Sr. Rogelio Ferreiro ejercicio 2006	\$ 14691,40
Total	\$ 62428.39

B- ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Nota B 1 RECURSOS ORDINARIOS

Para fines generales, rubro compuesto por:

Fondo Partidario Permanente	\$ 9453,41
Total	\$ 9453,41

Nota B 2 AMORTIZACIÓN DE BIENES DE USO, rubro compuesto por:

Amortización Heladera Coldex por 430 litros	\$ 50,00
Total	\$ 50,00

C – ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CAUSAS DE LAS VARIACIONES

Nota C 1 – Fondo Partidario Permanente	\$ 9453,41
Total	\$ 9453,41

Nota C 2 – Fondos aportados por el Presidente Sr. Ferreiro	\$ 14691,40
Total	\$ 14691,40

Nota C 3 – Pago de gastos, rubro compuesto por:

Gastos varios	\$ 4868,12
Movilidad y viáticos	\$ 4982,79
Luz	\$ 1181,18
Gastos de representación institucional	\$ 7774,36
Papelería	\$ 581,06
Impuestos, tasas y servicios	\$ 2625,02
Cursos de capacitación a ciudadanos	\$ 2100,00
Total	\$24012,53

DR. LUIS EDUARDO MALBERTI
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1630 C.P.C.E.S.J.

INFORME DEL AUDITOR

En mi carácter de Contador Público independiente, he practicado el examen de los estados contables al 31 de Diciembre de 2006, pertenecientes al Partido Conservador Popular y que comprende el Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2006 y la cuenta de Recursos y Gastos correspondientes al ejercicio que va desde el 01 de Enero de 2006 hasta el 31 de Diciembre de 2006, habiendo verificado lo siguiente:

1 – Estados Contables Auditados:

- A – Estado de Situación Patrimonial al 31-12-06.
- B – Estado de Recursos y Gastos del ejercicio desde el 01-01-06 al 31-12-06.
- C – Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31-12-06.
- D – Estado de Flujo de Efectivo por el período desde el 01-01-06 al 31-12-06.

2 – Alcances de la auditoría:

He realizado el examen de la información contenida en los Estados Contables indicados en el apartado 1 en forma comparativa con el ejercicio anterior, de acuerdo con las normas de auditoría aprobadas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales, las que prescriben la revisión selectiva de la información.

3 – Aclaraciones previas al dictamen:

En ente presenta a la fecha de cierre Patrimonio Neto negativo, lo que deberá ser considerado por sus afiliados.

4 – Dictamen:

En mi opinión los Estados Contables mencionados en el apartado 1, excepto por lo expuesto en el apartado anterior, presentan razonablemente la Situación Patrimonial y Financiera del Partido Conservador Popular al 31 de Diciembre de 2006, los resultados de sus operaciones con los cambios en el Patrimonio Neto del ejercicio finalizado, y de los fondos del ejercicio finalizado, en un todo de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados y conforme a disposiciones legales vigentes.

5 – Información especial requerida por disposiciones legales vigentes:

En cumplimiento a las disposiciones legales vigentes informo que:

A – Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo a los registros contables que han sido llevados en forma técnicamente aceptable y de acuerdo a normas legales vigentes.

B – Al cierre no existen montos a favor de las cajas de previsión, debido a que el Partido Conservador Popular, no tiene empleados en relación de dependencia.

**DR. LUIS EDUARDO MALBERTI
CONTADOR PÚBLICO
MAT. 1630 C.P.C.E.S.J.**

San Juan, 02 de febrero de 2007.-