



PARTIDO JUSTICIALISTA
Distrito San Luis

ESTADOS CONTABLES

AÑO 2011

--- ### --- ### ---



Nombre	PARTIDO JUSTICIALISTA Distrito San Luis
Domicilio	Caídos en Malvinas N° 702 Ciudad de San Luis
Actividad	Partido Político
Acta de Reconocimiento Definitivo otorgado por Secretaría Electoral Nacional en fecha 15 de Marzo de 1983	
Acta de Reconocimiento como Partido Provincial otorgada por Secretaría Electoral Provincial en fecha 28 de Julio de 1983	
Ejercicio Económico N° 10 (Diez)	
Iniciado el	1 de Enero de 2011
Finalizado el	31 de Diciembre de 2011

CPN Héctor Antonio Fernández
Mat. CPCESL N 956
Firmado a los fines de su
identificación
Véase mi informe por separado.

Julián Eduardo Barroso
Tesorero
Partido Justicialista - Distrito San Luis

Graciela Concepción Mazzarino
Vicepresidente 1
Consejo Provincial
Partido Justicialista - Distrito San Luis

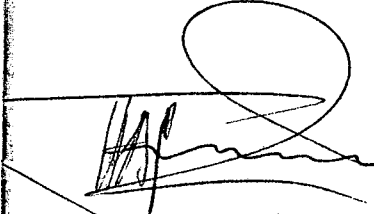



PARTIDO JUSTICIALISTA - Distrito San Luis
Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2011
Comparativo con el ejercicio anterior



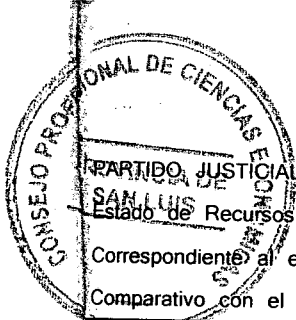
	Actual	Anterior
Activo		
Activo Corriente		
Caja y Bancos (Nota 2)	455.140,93	800.270,87
Créditos (Nota 3)	464.673,16	120.496,26
Total Activo Corriente	919.814,09	920.767,13
Activo No Corriente		
Inversiones (Nota 4 y 5-Anexo I)	1.039.505,95	1.828.308,54
Bienes de Uso (Nota 5-Anexo I)	2.078.107,09	134.563,98
Total Activo No Corriente	3.117.613,03	1.962.872,52
Total Activo	4.037.427,12	2.883.639,65
Pasivo		
Pasivo Corriente		
Agencia Financiera (Gov.Pcia SL)	55.041,84	-
RCG Ingeniería SA	577.842,50	-
Total Pasivo Corriente	632.884,34	-
Pasivo No Corriente		
- No Existe -	-	-
Total Pasivo No Corriente	-	-
Total Pasivo	632.884,34	-
Patrimonio Neto		
Según estado respectivo	3.404.542,78	2.883.639,65
Total Pasivo y Patrim. Neto	4.037.427,12	2.883.639,65

Las Notas y Anexos que se acompañan, forman parte integrante de este estado.


CPN Héctor Antonio Fernández
Mat. CPCESL N 956
Firmado a los fines de su
identificación
Véase mi informe por separado.


Julián Eduardo Barroso
Tesorero
Partido Justicialista Distrito San Luis


Graciela Concepción Mazzarino
Vicepresidente 1
Consejo Provincial
Partido Justicialista Distrito San Luis



PARTIDO JUSTICIALISTA - Distrito San Luis

Estado de Recursos y Gastos

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2011

Comparativo con el ejercicio anterior

RECURSOS ORDINARIOS

Para fines generales (Nota 6)

Total recursos ordinarios

GASTOS ORDINARIOS

Generales de administración (Anexo II)

Elecciones Provinciales (Nota 7)

Depreciación de bs de uso e inversiones (Anexo I)

Total gastos ordinarios

Resultado del ejercicio (Superávit)

Actual	Anterior
2.078.311,99	1.829.052,21
2.078.311,99	1.829.052,21
(720.943,44)	(580.246,74)
(803.727,73)	-
(32.737,69)	(23.755,57)
(1.557.408,86)	(604.002,31)
520.903,13	1.225.049,90

CPN Héctor Antonio Fernández
Mat. CPCESL N° 956
Firmado a los fines de su identificación
Véase mi informe por separado.

Julián Eduardo Barroso
Tesorero
Partido Justicialista Distrito San Luis

Graciela Concepción Mazzarino
Vicepresidente 1°
Consejo Provincial
Partido Justicialista Distrito San Luis



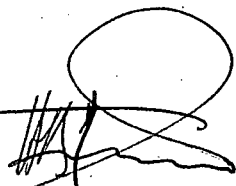
PARTIDO JUSTICIALISTA - Distrito San Luis


Estado de Recursos y Gastos

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2011

Comparativo con el ejercicio anterior

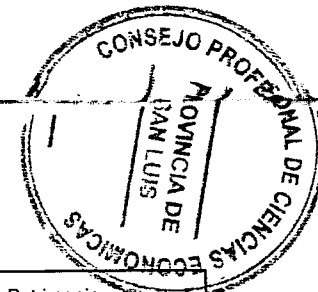
	Actual	Anterior
RECURSOS ORDINARIOS		
Para fines generales (Nota 6)	2.078.311,99	1.829.052,21
Total recursos ordinarios	2.078.311,99	1.829.052,21
GASTOS ORDINARIOS		
Generales de administración (Anexo II)	(720.943,44)	(580.246,74)
Elecciones Provinciales (Nota 7)	(803.727,73)	-
Depreciación de bs de uso e inversiones (Anexo I)	(32.737,69)	(23.755,57)
Total gastos ordinarios	(1.557.408,86)	(604.002,31)
Resultado del ejercicio (Superávit)	520.903,13	1.225.049,90


CPN Héctor Antonio Fernández
Mat. CPESL N° 956
Firmado a los fines de su identificación
Véase mi informe por separado.


Julián Eduardo Barroso
Tesorero
Partido Justicialista Distrito San Luis


Graciela Concepción Mazzarino
Vicepresidente 1°
Consejo Provincial
Partido Justicialista Distrito San Luis

PARTIDO JUSTICIALISTA - Distrito San Luis
 Estado de Evolución del Patrimonio Neto
 Por el Ejercicio Anual finalizado el 31 de Diciembre de 2011
 Comparativo con el ejercicio anterior



Rubros	Aportes de los propietarios			Resultados Acumulados				Total Patrimonio	
	Capital Suscripto	Ajustes de Capital	Total	Superávit Inicial	Superávit Acumulado	Resultado del Ejercicio	Total	Actual	Anterior
Saldos al inicio ejercicio	-	-	-	288.795,90	1.369.793,85	1.225.049,90	2.883.639,65	2.883.639,65	1.672.739,29
Transferencia de Saldos	-	-	-		1.225.049,90	(1.225.049,90)	-	-	-
Ajuste saldos al inicio	-	-	-		-	-	-	-	(14.149,54)
Saldos al inicio modificados	-	-	-	288.795,90	2.594.843,75	-	2.883.639,65	2.883.639,65	1.658.589,75
Resultado del ejercicio						520.903,13	520.903,13	520.903,13	1.225.049,90
Saldos al Cierre de Ejercicio	-	-	-	288.795,90	2.594.843,75	520.903,13	3.404.542,78	3.404.542,78	2.883.639,65

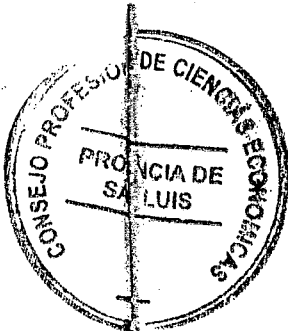
Las Notas y Anexos que se acompañan, forman parte integrante de este estado.

CPN Héctor Antonio Fernández
 Mat. CPCESL N 956
 Firmado a los fines de su identificación
 Véase mi informe por separado.

Julián Eduardo Barroso
 Tesorero
 Partido Justicialista - Distrito San Luis

Graciela Concepción Mazzarino
 Vicepresidente 1
 Consejo Provincial
 Partido Justicialista - Distrito San Luis





PARTIDO JUSTICIALISTA - Distrito San Luis

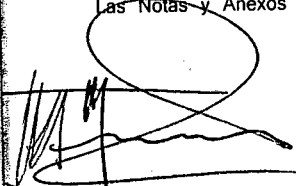
Estado de Flujo de Efectivo

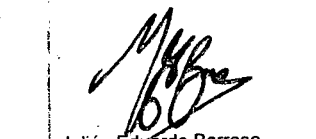
Por el Ejercicio Anual finalizado el 31 de Diciembre de 2011

Comparativo con el ejercicio anterior

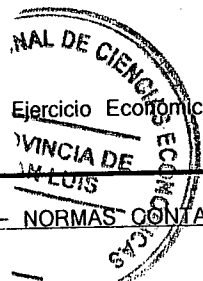
Variaciones de Efectivo	Actual	Anterior
Efectivo al inicio del ejercicio	800.270,87	1.410.236,44
Efectivo al cierre del ejercicio	455.140,93	800.270,87
Disminución Neta del Efectivo	(345.129,94)	(609.965,57)
Causas de la variación de Efectivo		
<u>Actividades Operativas</u>		
Ingreso de Aportes Públicos	54.541,51	-
Ingreso de Aportes de Afiliados	1.714.674,42	1.704.165,71
Alquileres Ganados	35.250,00	28.975,00
Pago de Gastos Generales de Administración	(1.056.701,29)	(594.396,28)
Pago de Gastos - Campaña Electoral Pcial	(803.727,73)	-
Pago de Gastos - Elecciones internas	-	-
Flujo Neto de Efectivo utilizado en las Actividades Operativas	(55.963,09)	1.138.744,43
<u>Actividades de Financiación</u>		
Utilización de fondos del plazo fijo	(255.181,26)	-
Intereses Pagados netos	(2.812,16)	-
Flujo Neto de Efectivo utilizado en las actividades de Financiación	(257.993,42)	-
<u>Actividades de Inversión</u>		
Constitución de Plazo Fijo	-	(1.743.750,00)
Cómpra de Bienes de Uso	(31.173,43)	(4.960,00)
Flujo neto de Efectivo utilizado en las actividades de Inversión	(31.173,43)	(1.748.710,00)
Disminución Neta del Efectivo	(345.129,94)	(609.965,57)

Las Notas y Anexos que se acompañan, forman parte integrante de este estado.


 N Héctor Antonio Fernández
 Mat. CPCE SL N 956
 Firmado a los fines de su
 identificación
 Base mi informe por separado.


 Julián Eduardo Barroso
 Tesorero
 Partido Justicialista Distrito San Luis


 Graciela Concepción Mazzarino
 Vicepresidente 1
 Consejo Provincial
 Partido Justicialista Distrito San Luis



1 - NORMAS CONTABLES

Los estados contables han sido confeccionados siguiendo los lineamientos exigidos por la Ley 26.215 de Financiamiento de los Partidos Políticos, la Acordada N° 2/2003 de la Cámara Nacional Electoral y las R.T N° 08 (con las modificaciones de la RT N° 25), N° 11, N° 16 y N° 17 de la F.A.C.P.C.E. y lo establecido por la Resolución Técnica 16/09 del C.P.C.E.S.L. Los estados contables se encuentran expresados en pesos y han sido preparados en moneda homogénea conforme a lo dispuesto por la RT N° 06 de la F.A.C.P.C.E. y Resolución Técnica 16/09 del C.P.C.E.S.L. La información se presenta en forma comparativa en el Estado de Situación Patrimonial, en el Estado de Recursos y Gastos, en el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y en el Estado de Flujo de Efectivo, así como en las notas y cuadros anexos que se acompañan.

2 - ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL - CAJA Y BANCOS

	31/12/2011	31/12/2010
Banco Nación Cta. Cte. N° 47800214/60	455.140,93	800.270,87
Total Rubro	455.140,93	800.270,87

3 - ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL - CRÉDITOS

	31/12/2011	31/12/2010
Anticipos para gastos a rendir	335.757,85	-
Aporte de Afiliados a recibir	128.915,31	120.496,26
Total Rubro	464.673,16	120.496,26

4 - ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL - INVERSIONES

	31/12/2011	31/12/2010
Inmueble destinado a alquiler (Nota 5 - Anexo I)	41.840,80	41.840,80
Plazo fijo en Dólar USA (*)	997.665,15	1.786.467,74
Total Rubro	1.039.505,95	1.828.308,54

(*) Plazo Fijo en Dólar USA - Detalle y valuación al cierre

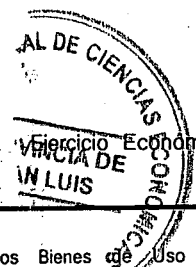
El plazo fijo se constituyó el 28/12/2011 con un capital de U\$S 233.974; Plazo: 30 días; TEM: 0,0205; fecha de vencimiento: 27/01/2012. Al 31-12-2011 la cotización BNA tipo comprador era de \$ 4,264. Los intereses devengados están incluidos en el rubro Diferencias de Cambio por no ser significativos. Es intención del ente renovarlo por similar período.

CPN Héctor Antonio Fernández
Mat. CPCE SL N 956
Visto a los fines de su identificación
véase mi informe por separado.

Julián Eduardo Barroso
Tesorero
Partido Justicialista Distrito San Luis

Graciela Concepción Mazzarino
Vicepresidente 1
Consejo Provincial
Partido Justicialista Distrito San Luis

5 - ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL - BIENES DE USO E INVERSIONES SIMILARES



Los Bienes de Uso e Inversiones similares se encuentran medidos por costo menos su depreciación acumulada. Las depreciaciones son calculadas por el método de la línea recta, aplicándose tasas suficientes para extinguir sus valores al término de la vida útil estimada. El valor de los Bienes de Uso e inversiones similares no superan su valor recuperable (V.N.R.)

6 - ESTADO DE RECURSOS y GASTOS - RECURSOS ORDINARIOS

	31/12/2011	31/12/2010
Para fines generales		
Aportes Públicos Fondo Partidario Permanente	54.510,51	-
Aportes de Afiliados	1.843.589,73	1.757.359,47
Alquileres ganados	35.250,00	28.975,00
Intereses de plazo fijo en dólares	-	15.267,74
Diferencia de cambio por plazo fijo en dólares (Nota 4)	144.961,75	27.450,00
Total recursos para fines generales	2.078.311,99	1.829.052,21
Para fines específicos		
-No existe	-	-
Total recursos para fines específicos	-	-
Diversos		
-No existe	-	-
Total recursos para fines diversos	-	-

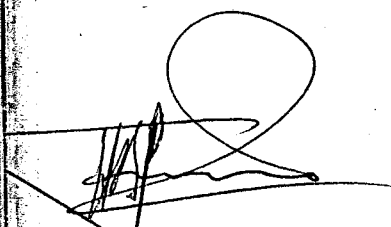
7 - ESTADO DE RECURSOS y GASTOS - GASTOS ELECCIONES PROVINCIALES


	31/12/2011	31/12/2010
Publicidad	26.275,00	-
Alquileres adicionales	55.000,00	-
Folletería	65.318,00	-
Papelería adicional	31.579,60	-
Movilidad y viáticos	4.735,00	-
Gastos impresión de boletas	575.100,13	-
Gastos varios adicionales	45.720,00	-
Total gastos elecciones provinciales	803.727,73	-


8 - ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En el Estado de Flujo de Efectivo se ha considerado como efectivo y equivalente de efectivo a los saldos que componen Caja y Bancos exclusivamente.

----- # # # # # -----


 CPN Héctor Antonio Fernández
 Mat. CPCESL N 956
 nado a los fines de su identificación
 Véase mi informe por separado.


 Julián Eduardo Barroso
 Tesorero
 Partido Justicialista Distrito San Luis



 Graciela Concepción Mazzarino
 Vicepresidente 1
 Consejo Provincial
 Partido Justicialista Distrito San Luis

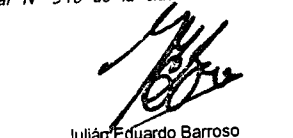
PARTIDO JUSTICIALISTA - Distrito San Luis
Anexo de Bienes de Uso e Inversiones
Por el Ejercicio Anual finalizado el 31 de Diciembre de 2011

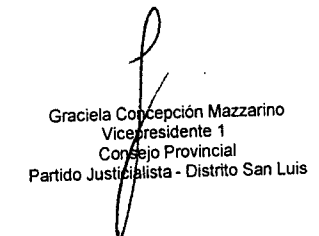
Bienes de Uso	Valor de Origen				Amortizaciones						Valor Residual al Cierre	
	Saldo Inicial	Altas del Ejercicio	Bajas del Ejercicio	Saldo al Cierre (A)	Acumulada al Inicio	Bajas del Ejercicio	Subtotal	Del Ejercicio		Total Amortización (B)	Actual (A - B)	Anterior
								%	Monto			
Terrenos	39.449,60	55.041,84	-	94.491,44	-	-	-	0%	-	-	94.491,44	39.449,60
Edificios	54.163,20	-	-	54.163,20	-	-	-	0%	-	-	54.163,20	54.163,20
Instalaciones	11.913,54	26.501,42	-	38.414,96	5.240,35	-	5.240,35	10%	3.841,50	9.081,85	29.333,11	6.673,19
Muebles y Útiles	91.941,18	972,96	-	92.914,14	76.497,97	-	76.497,97	10%	9.291,41	85.789,38	7.124,76	15.443,21
Equipo Computación	66.850,48	31.173,43	-	98.023,91	48.015,70	-	48.015,70	20%	19.604,78	67.620,48	30.403,43	18.834,78
Obras en construcción	-	1.862.591,15	-	1.862.591,15	-	-	-	-	-	-	1.862.591,15	-
TOTALES	264.318,00	1.976.280,80	-	2.240.598,80	129.754,02	-	129.754,02		32.737,69	162.491,71	2.078.107,09	134.563,98

Inversiones	Valor de Origen				Amortizaciones						Valor Residual al Cierre	
	Saldo Inicial (1)	Altas del Ejercicio	Bajas del Ejercicio	Saldo al Cierre (A)	Acumulada al Inicio	Bajas del Ejercicio	Subtotal	Del Ejercicio		Total Amortización (B)	Actual (A - B)	Anterior
								%	Monto			
Terrenos	657,60	-	-	657,60	-	-	-	0%	-	-	657,60	657,60
Edificios	41.183,20	-	-	41.183,20	-	-	-	0%	-	-	41.183,20	41.183,20
TOTALES	41.840,80	-	-	41.840,80	-	-	-		-	-	41.840,80	41.840,80

(1) - A partir del mes de febrero del 2008 se destina a alquilar el edificio de calle Bolívar Nº 548 de la ciudad de San Luis (Antigua sede del Partido Justicialista)


CPN Héctor Antonio Fernández
Mat. CPCESL N 956
Firmado a los fines de su identificación
Véase mi informe por separado.


Julián Eduardo Barroso
Tesorero
Partido Justicialista - Distrito San Luis


Graciela Concepción Mazzarino
Vicepresidente 1
Consejo Provincial
Partido Justicialista - Distrito San Luis



PARTIDO JUSTICIALISTA - Distrito San Luis
Detalle de Gastos Ordinarios
 Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2011
 Comparativo con el ejercicio anterior

Anexo II

Concepto	Total Año Actual	Para Desarrollo Institucional		Para Fines Diversos	Total Año Anterior
		Sede San Luis	Sede Villa Mercedes		
Cursos Capacitación y Formación	33.178,25	33.178,25	-	-	157.572,85
Mantenimiento Equip.Computación	21.486,60	21.486,60	-	-	28.970,52
Honorarios Profesionales	37.401,00	37.401,00	-	-	38.254,00
Alquileres	-	-	-	-	6.600,00
Folletería	-	-	-	-	53.070,00
Papelería	11.626,30	11.626,30	-	-	2.052,10
Luz	7.068,18	5.358,98	1.709,20	-	5.479,11
Gas	296,57	296,57	-	-	536,40
Limpieza	13.454,47	13.454,47	-	-	19.957,08
Avisos Oficiales	17.780,20	17.780,20	-	-	13.754,76
Movilidad y Viáticos	201.509,88	201.509,88	-	-	16.965,50
Gastos de Representación Institucional	68.893,58	68.893,58	-	-	14.585,32
Publicidad	95.241,20	95.241,20	-	-	59.767,50
Agua en Bidones	2.328,80	2.328,80	-	-	934,50
Alquiler Fotocopiadora	6.267,68	6.267,68	-	-	1.983,84
Cocina	14.709,33	14.709,33	-	-	16.453,52
Librería	7.164,60	7.164,60	-	-	5.192,84
Comida	38.098,21	38.098,21	-	-	7.762,51
Servicio Seguridad	24.480,00	24.480,00	-	-	25.800,00
Limpieza Terrenos	6.930,00	6.930,00	-	-	-
Imp.,tasas y contribuciones no exentas	16.733,32	16.733,32	-	-	-
Tv por Cable	1.244,00	1.244,00	-	-	1.040,00
Correo	56.038,84	56.038,84	-	-	8.124,32
Teléfono	20.730,51	20.730,51	-	-	36.565,66
Impuestos y Comisiones Bancarias	1.978,16	1.978,16	-	-	2.629,06
Tasas y Servicios Municipales	900,58	900,58	-	-	1.405,54
Mantenimiento Edificios	9.757,02	9.757,02	-	-	50.891,90
Mantenimiento Muebles y Utiles	2.834,00	2.834,00	-	-	3.889,78
Intereses Pagados	2.832,81	2.832,81	-	-	17,33
Redondeos	(20,65)	(20,65)	-	-	(9,20)
TOTALES	720.943,44	719.234,24	1.709,20	-	580.246,74

CPN Héctor Antonio Fernández
 Mat. CPCESL N 956
 Firmado a los fines de su identificación
 Véase mi informe por separado.

Julián Eduardo Barroso
 Tesorero
 Partido Justicialista - Distrito San Luis

Graciela Concepción Mazzarino
 Vicepresidente 1
 Consejo Provincial
 Partido Justicialista - Distrito San Luis



SEÑORES DE
PARTIDO JUSTICIALISTA - Distrito San Luis
Caídos en Malvinas Nº 702 - San Luis (5700)

En mi carácter de Contador Público Independiente, informo sobre la auditoria que he realizado de los estados contables de PARTIDO JUSTICIALISTA - DISTRITO SAN LUIS, detallados en el apartado A) siguiente. Los estados citados constituyen una información preparada y emitida por los administradores del ente en ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados contables basado en mi examen de auditoria con el alcance que menciono en el párrafo B)

A) ESTADOS AUDITADOS

- 1) Estado de Situación Patrimonial al 31/12/2011, comparativo con el ejercicio anterior.
- 2) Estado de Recursos y Gastos por el ejercicio cerrado al 31/12/2011, comparativo con el ejercicio anterior.
- 3) Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio cerrado al 31/12/2011, comparativo con el ejercicio anterior.
- 4) Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio cerrado al 31/12/2011, comparativo con el ejercicio anterior.
- 5) Información complementaria (Notas 1 a 8 y Anexos I y II).

B) ALCANCE DE LA AUDITORIA

He realizado el examen de la información contenida en los estados contables detallados en el apartado A) anterior, de acuerdo con normas de auditoria vigentes (incluidas en la Resolución Técnica Nº 7 de la Federación Argentina de Concejos Profesionales de Ciencias Económicas de la República Argentina) y aprobadas por Resolución Nº 16/09 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de San Luis

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, preparados de acuerdo con normas contables profesionales. 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. Una auditoria incluye asimismo evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones hechas por el ente.

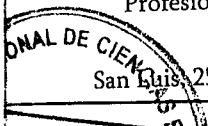
C) DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables mencionados presentan razonablemente la situación patrimonial del ente al 31 diciembre de 2011 como así también la evolución del patrimonio neto, sus recursos y gastos, y las causas de las variaciones del efectivo acaecidos en el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011, de acuerdo con normas contables profesionales.

D) INFORMACIÓN REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

Al 31 de diciembre de 2011 no surge de los registros contables del ente, deuda alguna a favor de la Administración Nacional de Seguridad Social.

Se han llevado a cabo los procedimientos de prevención de lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo exigidos por la Resolución Nº 421/2011 de la FA.C.P.C.E., adoptadas por la Resolución Técnica Nº 16/09 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de San Luis.



San Luis, 25 de Junio de 2012.

PROVINCIA DE SAN LUIS /SL
Nº 206973

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de San Luis, CERTIFICA: Que la firma del Profesional que antecede concuerda con la de nuestros registros y corresponde a... Hector Antonio Fernández...
...inscripto/a en la matrícula de Contador Público Nacional Nº 956...
del C.P.C.E. de San Luis... Legalización Nº 72787...
C.P.C.E.S.L. Ley Nº XIV-0363-2004 (5.691 "R")
San Luis, 27.06.12...

[Firma]
Secretaría Ejecutiva
C.P.C.E.S.L.

[Firma]
CPN Héctor Antonio Fernández
Mat. CPCESL Nº 956