

**PARTIDO JUSTICIALISTA  
DISTRITO SANTA FE**

Crespo 2358- 3.000 - Santa Fe

**BALANCE GENERAL AL:**

**30 DE JUNIO DE 2012**

**EJERCICIO ECONÓMICO N° 66**

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL**

**ENTIDAD:** PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE

**Practicado al:** 30 DE JUNIO DE 2012 EN MONEDA HOMOGENEA

	30/06/2012	30/06/2011		30/06/2012	30/06/2011
<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Caja y Bancos Nota N° 1	192.637,95	184.773,52	Remuneraciones y Cs Sociales Nota N° 2	179.262,48	316.275,54
Créditos (Adelanto Sueldos)	600,00		Otras deudas Nota N° 3	5.670,96	74.298,89
Total de Activos Corrientes	<b>193.237,95</b>	<b>184.773,52</b>	Total de Pasivos Corrientes	<b>184.933,44</b>	<b>390.574,43</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>Total de Pasivos</b>	<b>184.933,44</b>	<b>390.574,43</b>
Bienes de Uso Anexo II	<b>337.043,05</b>	<b>338.918,36</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>		
Total de Activos no Corrientes	<b>337.043,05</b>	<b>338.918,36</b>	(S/Estado respectivo)	<b>345.347,56</b>	<b>133.117,45</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>530.281,00</b>	<b>523.691,88</b>	<b>TOTAL</b>	<b>530.281,00</b>	<b>523.691,88</b>

Firmado al sólo efecto de su identificación  
Leer mi informe de fecha 26/09/2012

Daniela Solari  
Contadora Pública Nacional  
Mat N° 10563-Ley 8738  
CPCE PROV. STA. FE

**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS**

**ENTIDAD:** PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE

**Practicado al:** 30 DE JUNIO DE 2012 EN MONEDA HOMOGENEA

	30/06/2012	30/06/2011
<b>RECURSOS</b>		
Aportes de funcionarios	511.718,64	572.546,51
Transferencias Ministerio del Interior	253.356,60	204.887,77
Trans. Consejo Nacional Justicialista		
Gobierno Prov. Santa Fe - A Elecciones	948.846,49	
Otros		432,93
<b>TOTAL RECURSOS ORDINARIOS</b>	<b>1.713.921,73</b>	<b>777.867,21</b>
<b>GASTOS</b>		
De Administración	1.092.877,00	873.530,97
Capacitación	369.683,30	108.358,46
De Gestion	44.582,83	12.510,62
<b>TOTAL GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>1.507.143,13</b>	<b>994.400,05</b>
<b>RESULTADO ORDINARIO -Déficit</b>	<b>206.778,60</b>	<b>-216.532,84</b>
<b>RESULTADO FINAL DEL EJERCICIO - Déficit</b>	<b>206.778,60</b>	<b>-216.532,84</b>

Firmado al sólo efecto de su identificación  
Leer mi informe de fecha 26/09/2012

Daniela Solari  
Contadora Pública Nacional  
Mat N° 10563-Ley 8738  
CPCE PROV. STA. FE

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**

**ENTIDAD:** PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE

**Practicado al:** 30 DE JUNIO DE 2012 EN MONEDA HOMOGENEA

C O N C E P T O S		Rtdos Acumulados	TOTAL 30/06/2012	TOTAL 30/06/2011
<b>Saldos a Inicio</b>				
Capital Social			349.120,09	349.120,09
Resultado No Asignados			(216.002,41)	(216.532,84)
Ajuste Ejercicios Anteriores (Nota° 4)			5.451,28	530,43
Rtdo del Ejercicio		-	206.778,60	
<b>TOTALES</b>		-	<b>345.347,56</b>	<b>133.117,45</b>

Firmado al sólo efecto de su identificación

Leer mi informe de fecha 26/09/2012

Daniela Solari  
 Contadora Pública Nacional  
 Mat N° 10563-Ley 8738  
 CPCE PROV. STA.  
 FE

## BIENES DE USO

## ANEXO II

ENTIDAD: PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE

Practicado al: 30 DE JUNIO DE 2012-- EN MONEDA  
HOMOGENEA

CONCEPTOS	Valores de incorporacion				Amortizaciones				Valores Residuales Netos	
	Al inicio ejercicio	Altas	Bajas	Cierre de ejercicio	Acumuladas al inicio	Del ejercicio	Altas	Acumuladas al cierre	30/06/2012	30/06/2011
Equipamiento	10.200,00		-	10.200,00	7.515,00	1.100,00		8.615,00	1.585,00	3.785,00
Mejora Edificio	281.816,28			281.816,28	11.272,66	5.636,33		16.908,99	264.907,29	276179,95
Instalaciones	63.892,00			63.892,00	12.778,40	6.389,20		19.167,60	44.724,40	57502,8
Mueblesy Utiles	24.058,88			24.058,88	11.118,74	4.811,78		15.930,52	8.128,36	16897,92
Equipos de Oficina	4.090,00	21.100,00		25.190,00	2.454,00	818,00	4.220,00	7.492,00	17.698,00	2454
<b>TOTALES</b>	<b>384.057,16</b>	<b>21.100,00</b>	<b>-</b>	<b>405.157,16</b>	<b>45.138,80</b>	<b>18.755,31</b>	<b>4.220,00</b>	<b>68.114,11</b>	<b>337.043,05</b>	<b>356.819,67</b>

Firmado al sólo efecto de su identificación

Leer mi informe de fecha 26/09/2012

Daniela Solari  
Contadora Pública Nacional

Mat N° 10563-Ley 8738

CPCE PROV. STA. FE

**INFORMACION SOBRE RUBRO GASTOS Y SU APLICACION**
**ANEXO VII**

ENTIDAD: PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE

Practicado al: 30 DE JUNIO DE 2012 EN MONEDA HOMOGENEA

	<b>GASTOS</b>	<b>GASTOS</b>	<b>GASTOS</b>	<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>
<b>CONCEPTO</b>	<b>DE</b>	<b>CAPACITACION</b>	<b>DE</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>30/06/2010</b>
	<b>ADMINIST.</b>		<b>GESTION</b>		
Sueldos y Cargas Sociales	958.690,61	154.905,53		1113596,14	894.140,74
Gastos Judiciales				0,00	0,00
Luz y Teléfono	15.106,64			15106,64	26.660,43
Gastos Políticos				0,00	0,00
Generales	1.273,52			1273,52	3,18
Impuestos y Comisiones bancarias	22.622,67			22622,67	11.000,47
Indemnización - Acuerdo Judicial				0,00	0,00
Computación				0,00	0,00
Alquiler Maquinas y otros	2.655,16			2655,16	4.559,84
Franqueo			3.216,50	3216,50	420,00
Impuestos y tasas				0,00	0,00
Amortizaciones	22.975,31			22975,31	18.755,31
Publicidad, Publicaciones e Imp			25.580,00	25580,00	500,00
Servicios Técnicos y profesionales	1.700,00	6.000,00		7700,00	0,00
Aporte a Frente para la victoria				0,00	0,00
Gastos Imprenta		1.557,00		1557,00	0,00
Gastos Representacion			6.000,00	6000,00	2.000,00
Gastos Junta Electoral				0,00	0,00
Ayuda Social			5.200,00	5200,00	3.500,00
Multas Afip				0,00	0,00
Intereses perdidos	11.961,45			11961,45	15.482,66
Intereses Financieros				0,00	0,00
Art dde Limpieza	2044,00			2044,00	786,00
Atención y Agasajos			3.348,00	3348,00	1.086,54
Combustibles, Lubricantes y Peajes				0,00	0,00
Movilidad, Transporte y Fletes	19000,00		1.238,33	20238,33	9.568,50
Honorarios Profesionales	21111,96			21111,96	1.000,00
Mantenimiento y Reparaciones	3982,53			3982,53	0,00
Papeles y útiles	8.616,15			8616,15	628,88
Repuestos y Reparaciones				0,00	1.418,00
Sonido e Filmaciones		3.500,00		3500,00	400,00
Jornadas de Capacitación		203.720,77		203720,77	2.490,00
seguros	1.137,00			1137,00	0,00
<b>TOTALES</b>	<b>1.092.877,00</b>	<b>369.683,30</b>	<b>44.582,83</b>	<b>1.507.143,13</b>	<b>994.400,55</b>

 Daniela Solari  
 Contadora Pública Nacional  
 Mat N° 10563-Ley 8738  
 CPCE PROV. STA. FE

 Firmado al sólo efecto de su identificación  
 Leer mi informe de fecha 26/09/2012

<b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>		
<b>ENTIDAD:</b>	PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE	
<b>Practicado al:</b>	30 DE JUNIO DE 2011- EN MONEDA HOMOGENEA	
	<b>30/06/2012</b>	<b>30/06/2011</b>
<b>VARIACIONES DE EFECTIVO</b>		
Efectivo al inicio del ejercicio	184.773,52	105.702,36
Efectivo al cierre del ejercicio	192.637,95	184.773,52
<b>AUMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO</b>	<b>7.864,43</b>	<b>79.071,16</b>
<b>CAUSAS DE LA VARAICON DE EEFCTIVO</b>		
<b>Recursos</b>		
Aportes de funcionarios	511.718,64	572.546,51
Transferencias Ministerio del Interior	253.356,60	204.887,77
Trans. Consejo Nacional Justicialista		0,00
Gobierno Prov. Santa Fe - A Elecciones	948.846,49	0,00
Otros		1.000,00
<b>Erogaciones</b>		
De Aministración	-1.291.791,17	-577.640,04
Capacitación	-369.683,30	-108.358,46
De Gestion	-44.582,83	-12.510,62
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>7.864,43</b>	<b>79.925,16</b>
Adquisición de Bienes de Uso		-854,00
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES</b>	<b>7.864,43</b>	<b>79.071,16</b>

Firmado al sólo efecto de su identificación  
Leer mi informe de fecha 26/09/2012

Daniela Solari  
Contadora Pública Nacional  
Mat N° 10563-Ley 8738  
CPCE PROV. STA. FE

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

ENTE: PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE

BALANCE GENERAL CERRADO AL: 30 DE JUNIO DE 2012

### NORMAS CONTABLES APLICADAS

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas vigentes de la F.A.C.P.C.E.

Los estados contables han sido preparados en moneda de curso legal, no habiéndose realizado ajustes a los efectos de reflejar las variaciones del poder adquisitivo de la moneda al cierre del ejercicio.-

La variación de los índices en el periodo comprendido entre la fecha de inicio y la fecha de cierre del ejercicio no es significativa con lo cual no se producen modificaciones en los valores que distorsionen el análisis de los mismos.-

Los rubros Caja y Bancos, Otros Activos no Corrientes, y los rubros del Pasivo se determinaron por sus valores nominales al cierre del ejercicio.-

Los Bienes de Uso están valuados a su costo de incorporación, menos las correspondientes amortizaciones acumuladas. La amortización es calculada por el método de línea recta, aplicando tasas para extinguir el plazo de vida útil estimado.

### NOTA Nº 1 – CAJA Y BANCOS

Se compone de la siguiente manera:

	30/06/2012	30/06/2011
Banco de la Nación Argentina C/C 23325/39	192463.09	183741.69
Caja Chica	174.86	31.83
<b>Total</b>	<b>193637,95</b>	<b>183.773,52</b>

### NOTA Nº 2- REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES

Se componen de la siguiente manera

	30/06/2012	30/06/2011
Sueldos y Jornales a Pagar		69991.34
Contribuciones a depositar (Seguridad y Obra Social-Art.)(1)	121628.33	156205.19
Aportes a Depositatar (Seguridad y Obra Social) (1)	31728.05	66944.76
Aportes Sindicales a depositar (1)	25906.10	23134.25
Otros		
<b>Total</b>	<b>179.262,48</b>	<b>316.275,54</b>

(1) La descomposición de estos saldos es la siguiente:

PERIODO	CONTRIBUCIONES A DEPOSITAR			APORTES A DEPOSITAR		Aportes
	Seguridad Social	Obra Social	ART	Seguridad Social	Obra Social	Sindicales
Jun-12	20044,71	5711,07	1511,74	16181,30	2855,53	2799,56
May-12	13363,08	3807,37	1007,83	10787,54	1903,68	1866,38
Dic-11						3039,03
Jul-11			5977,52			1422,11
Jun-11			8727,83			2087,43
May-11			5965,29			1419,13

Abr-11			5621,17			1335,85
Mar-11			5621,17			1335,85
Feb-11			5516,24			1360,49
Ene-11			5300,78			1258,35
Dic-10			9093,47			2225,89
Nov-10			5224,99			1240,02
Oct-10			4981,09			1181,01
Sep-10			5026,72			1192,06
Ago-10			4516,68			1068,69
Jul-10			4609,58			1074,25
S TOTAL	33407,79	9518,44	78702,10	26968,84	4759,21	25906,10
		<b>TOTAL</b>	<b>121628,33</b>	<b>TOTAL</b>	<b>31728,05</b>	<b>25906,10</b>

### NOTA Nº 3 – OTRAS DEUDAS

	30/06/2012	30/06/2011
Convenio AFIP-DGI – 813731		39.907,94
Alquileres Maquinas y equipos a Pagar		4159,84
Servicios a Pagar (teléfonos)	5670,96	11413,56
Provisión-intereses resarcitorios y multas –AFIP-DGI		18817,55
<b>Total</b>	<b>5670,96</b>	<b>74.298,89</b>

### NOTA Nº 4 – AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES:

Este ajuste surge por el Pago Anticipado del Convenio AFIP-DGI-813731. El mismo se formalizo el 11/02/2011 y se incluyo en el mismo el saldo de las declaraciones juradas de agosto, septiembre, octubre y noviembre de 2010, más los correspondientes intereses resarcitorios por pago fuera de termino y por financiación. El monto total del plan ascendió a \$ 43.868,22, pagaderos en 36 cuotas, según el siguiente detalle

CONTRIBUCIONES SEG SOCIAL A PAGAR	IMPORTE	INTERESES RESARCITORIOS
Ago-10	7231,50	817,16
Sep-10	8076,79	745,76
Oct-10	7997,77	578,51
Nov-10	8385,59	438,85
PARCIAL	31691,65	2580,28
SUBTOTAL		34271,93
INTERESES POR FINANCIACION		9596,29
<b>TOTAL</b>		<b>43868,22</b>

Al inicio del ejercicio, el saldo de este Convenio era de \$ 39.907,94. Durante el ejercicio se abonaron las cuotas 5 (\$ 1025.77-16/07/2011), 6 (\$1040.05-16/08/2011), 7 (\$1054.33-16/09/2011), 8 (\$1068.61-16/10/2011) y el 14/11/2011 se realizo un pago anticipado por \$ 30267,90, por lo que el total abonado por este concepto fue de \$ 34.456,66. La diferencia de \$ 5451,28 fue imputada al ejercicio anterior en orden a que los intereses perdidos fueron imputados a dicho ejercicio.

Daniela Solari  
 Contadora Pública Nacional  
 Matr. 10563- Ley 8738  
 CPCE PROV. STA FE

## INFORME DEL AUDITOR

**EMPRESA: PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE**

**EJERCICIO FINALIZADO EL: 30 DE JUNIO DE 2012**

En mi carácter de Contador Público Independiente, informo sobre la auditoria que he realizado a los Estados Contables de "PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE.", con domicilio en calle Crespo 2358 de la ciudad de Santa Fe, individualizados en el apartado A.

### **A- Estados Auditados**

1. Estado de Situación Patrimonial al 30 de Junio de 2012, comparativo con el correspondiente al 30 de Junio de 2011 cuyas cifras resumidas son:

	<b>30/06/2012</b>	<b>30/06/2011</b>
<b>ACTIVO</b>	530.281,00	523.691,88
<b>PASIVO</b>	184.933,44	390.574,43
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>345.347,56</b>	<b>133.117,45</b>

2. Estado de Recursos y Gastos por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2012 comparativo con el correspondiente al 30 de Junio de 2011 con el siguiente resultado:

	<b>30/06/2012</b>	<b>30/06/2011</b>
<b>DEFICIT / SUPERAVIT</b>	<b>206.778,60</b>	<b>-216.532,84</b>

3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2012 comparativo con el correspondiente al 30 de Junio de 2011.
4. Estado de Flujo de efectivo por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2012 comparativo con el correspondiente al 30 de Junio de 2011 con el siguiente resultado:

	<b>30/06/2012</b>	<b>30/06/2011</b>
<b>DISMINUCION / AUMENTO</b>	<b>7.864,43</b>	<b>79.071,16</b>

5. Notas N° 1,2,3 y 4 y Anexo II Y Anexo VII.

### **B- Alcance de la Auditoria**

1. He realizado el examen de la información contenida en los estados contables indicados en el apartado A de acuerdo con las normas de auditoria vigentes, que prescriben la revisión selectiva de dicha información.-
2. El presente trabajo fue realizado con los elementos e información suministrados en su totalidad por el comitente.

### **C- Dictamen**

En mi opinión, los estados contables mencionados presentan razonablemente la Situación Patrimonial de “**Partido Justicialista Distrito Santa Fe**” al 30 de Junio de 2012, y los resultados de sus operaciones por el ejercicio finalizado en esa fecha, de acuerdo con normas contables vigentes. Los estados contables han sido preparados de acuerdo a los lineamientos prescriptos por las Resoluciones Técnicas de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.-

En relación a el estado de situación patrimonial al 30/06/2011, a los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y estado de flujo de efectivo por el ejercicio finalizado el 30/06/2011, presentados con propósito comparativo, informo que he emitido con fecha 15/10/2011 un informe de auditoria sobre dichos estados contables, sin salvedades

### **D- Información requerida por disposiciones Legales**

A efectos de dar cumplimiento a las disposiciones legales vigentes informo:

1. Los estados contables surgen de la documentación que he tenido a la vista.-
2. Los estados contables han sido preparados de acuerdo a las normas legales pertinentes.-
3. Al 30 de Junio de 2012, existe deuda con la Administración Federal de Ingresos Públicos- Sistema Unico de Seguridad Social, por un importe \$ 107.052,03 devengado exigible y \$ 46.304,35 no exigible.
4. Al 30 de Junio de 2012, no existe deuda con la Administración Provincial de Impuestos de Santa Fe, en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos en virtud de encontrarse exento del mencionado tributo.

Asimismo informo que no me encuentro en relación de dependencia con la entidad, ni me cabe ninguna incompatibilidad para dictaminar el presente.-

A sus efectos se deja expresamente sentado lo precedente en la ciudad de Santa Fe, a los 26 días del mes de Septiembre de 2012.

Daniela Solari  
Contadora Pública Nacional  
Matr. 10563- Ley 8738  
CPCE PROV. STA FE