

ESTADOS CONTABLES

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO

EJERCICIO N° 11

01/01/2011 AL 31/12/2011

RESISTENCIA - CHACO

"BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO"

DOMICILIO LEGAL.

JUAN DE DIOS MENA N° 133

RESISTENCIA - CHACO -

ACTIVIDAD

POLITICA SIN FINES DE LUCRO

EJERCICIO ANUAL N° 11

(En moneda homogenea comparativo con el ejercicio anterior)

01/01/2011 AL 31/12/2011

PERSONERIA JURIDICA.

Decreto N°/..... del/..../.....

Fecha de Inicio de Actividades

01/01/2000

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

(En moneda homogénea)

RUBROS	31/12/2011	31/12/2010	RUBROS	31/12/2011	31/12/2010
<u>ACTIVO</u>			<u>PASIVO</u>		
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
Caja y Bancos (Nota 2)	42.068,12	10.164,46	Otras Deudas	0,00	0,00
Otros Créditos (Nota 3)	147.732,67	147.732,67	Total de Pasivo Corriente	0,00	0,00
Total de Activo Corriente	189.800,79	157.897,13	<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>	No existe	No existe
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			TOTAL DE PASIVO	0,00	0,00
Bienes de Uso (Nota 4 y Anexo I)	5.805,73	4.089,15	<u>PATRIMONIO NETO</u>		
Total de Activo no Corriente	5.805,73	4.089,15	(Según Estado Respectivo)	195.606,52	161.986,28
TOTAL DE ACTIVO	195.606,52	161.986,28	TOTAL	195.606,52	161.986,28

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

EN MONEDA HOMOGENEA

DETALLE	APORTES			RESERVA POR VALUACION TECNICA	SUPERAVIT/ DEFICIT ACUMULADO	TOTAL PATRIMONIO NETO	
	CAPITAL	DE FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS	SUBTOTAL			31/12/2011	31/12/2010
Saldos al Inicio del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	161.986,28	161.986,28	144.171,95
A.R.E.A.						0,00	33.103,26
Saldos al Inicio Ajustados			0,00		161.986,28	161.986,28	177.275,21
Aportes Recibidos para Fines Especificos			0,00		0,00	0,00	0,00
Superávit (Déficit) del Ejercicio					33.620,24	33.620,24	-15.288,93
Saldos al Cierre del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	195.606,52	195.606,52	161.986,28

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS****CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2011**

(moneda homogénea)

RUBROS	31/12/2011	31/12/2010
RESULTADOS ORDINARIOS		
RECURSOS		
PARA FINES GENERALES (Nota 5)	118.880,00	96.715,36
RECURSOS DIVERSOS	18.298,30	0,00
TOTAL DE RECURSOS	137.178,30	96.715,36
GASTOS		
PARA DESENV. INSTITUCIONAL (Anexo II)	-51.250,41	-55.185,32
GTOS. ESPEC. DE SECTORES (Anexo III)	-52.357,57	-56.170,46
OTROS GASTOS (Anexo I)		-673,37
SUBTOTALES	33.570,32	-15.313,79
RESULTADOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS	52,07	24,86
DIFERENCIA DE CAMBIO	0,00	0,00
RECPAM	0,00	0,00
INTERESES PAGADOS	2,15	0,00
RESULT. ORD. - SUPERAVIT/DEFICIT	33.620,24	-15.288,93
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00
SUPERAVIT / DEFICIT DEL EJERCICIO	33.620,24	-15.288,93

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2011****(en moneda homogénea)**

RUBROS	AL 31/12/2011	AL 31/12/2010
VARIACIONES DE EFECTIVO		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	10.164,46	25.528,64
Efectivo al Cierre del Ejercicio	42.068,12	10.164,46
Variación de Efectivo	31.903,66	-15.364,18
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO (Nota 8)		
Actividades Operativas		
Aportes de Afiliados	118.880,00	96.715,36
Otros Ingresos	18.348,22	1.074,86
Pagos a Proveedores de Bienes y Serv.	-51.250,41	-55.185,32
Gastos Específicos de Sectores	-52.357,57	-56.170,46
Flujo Neto de Efectivo Utilizado en Actividades Operativas	33.620,24	-13.565,56
Actividades Inversión		
Pago por Compra Bienes de Uso	-1.716,58	-1.798,62
Flujo Neto de Efectivo Utilizado en Actividades de Inversión	-1.716,58	-1.798,62
VARIACION NETA DE EFECTIVO	31.903,66	-15.364,18

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO**BIENES DE USO**

ANEXO I

COMPOSICION Y EVOLUCION DURANTE EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

(En moneda homogénea)

Rubros	Valores de Incorporacion				Amortizaciones			Valor Residual Neto	
	Al inicio del Ejercicio	Altas	Bajas	Al cierre del Ejercicio	Acum.al inicio del Ejercicio	Del Ejercicio	Acumuladas al cierre	31/12/2011	31/12/2010
Muebles y Utiles	4.088,15	5.300,00	0,00	9.388,15	2.645,55	937,87	3.583,42	5.804,73	4.089,15
Rodados	22.522,59	0,00	0,00	22.522,59	22.521,59	0,00	22.521,59	1,00	1,00
TOTALES	26.610,74	5.300,00	0,00	31.910,74	25.167,14	937,87	26.105,01	5.805,73	4.090,15

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO**ANEXO II****GASTOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL****CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2011**

DETALLE	31/12/2011	31/12/2010
Alquileres	20.099,98	15.480,00
Papelería y Utiles de Oficina	5.022,51	3.319,41
Movilidad y Traslados	219,20	2.700,20
Gastos de Repres. Institucional	2.715,00	1.695,00
Fletes	20,00	379,00
Diarios y Revistas		280,00
Publicidad y Publicaciones		120,00
Agua y Energía	2.028,86	1.010,02
Atención y Agasajos		791,15
Gastos de Refrigerios	2.003,64	2.397,06
Mantenimiento Rodados	6.661,95	5.769,58
Seguros	3.662,94	1.411,76
Gas		24,00
Teléfonos y Correspondencias	895,46	798,99
Mantenimiento Edif. e Instalaciones	1.077,50	13.390,42
Limpieza	86,96	103,85
Impuestos, Tasas y Contrib.	2.048,94	2.349,54
Gastos Bancarios	3.769,60	2.438,44
Amortizaciones	937,87	0,00
Gastos Generales		726,90
TOTAL	51.250,41	55.185,32

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO

ANEXO III

GASTOS ESPECIFICOS DE SECTORES

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2011

DETALLE	31/12/2011	31/12/2010
Ayuda Social	43.490,00	50.068,15
Ayuda Juntas Municipales		5.766,30
Gastos Campaña Electoral	8.867,57	336,01
TOTAL	52.357,57	56.170,46

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2011

NOTA 1. NORMAS CONTABLES

Los Estados Contables han sido preparados atendiendo a lo establecido por las Normas Técnicas Profesionales y las Resoluciones de la Junta de Gobierno de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE).

Se encuentran expuestos en moneda homogénea, de acuerdo a lo establecido en el segundo párrafo del punto 3.1. de la Resolución Técnica N° 17 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P. C.E.), es la moneda nominal, ya que se ha desarrollado la actividad en un contexto de estabilidad económica, de acuerdo a lo establecido por la Resolución 287/2003 de la FACPCE, adoptado por Resolución N° 24/2003 del CPCE (Chaco), considerando cumplido lo dispuesto por el artículo 62 de la Ley 19.550 y modificaciones vigentes.

NOTA 2. CAJA Y BANCOS

	<u>AL 31/12/11</u>	<u>AL 31/12/10</u>
--	--------------------	--------------------

La composición de este rubro es la siguiente:

Caja Tesorería Prov.	976,71	1.782,73
Nuevo Bco. del Chaco SA - C. Ah.	21.309,71	8.381,73
Nuevo Bco. del Chaco SA - C. Cte	19.781,70	
Total	<u>42.068,12</u>	<u>10.164,46</u>

NOTA 3. OTROS CREDITOS

La composición de este rubro es la siguiente:

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES****CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2011**

	<u>AL 31/12/11</u>	<u>AL 31/12/10</u>
Fdo. Part. Permanente a Recib.	112.208,46	112.208,46
Ap. Extraord. del Estado Nacional	34.951,86	34.951,86
Ap. a Recibir p/Impresión Boletas	572,35	572,35
Préstamos al Personal	0,00	0,00
Total	<u>147.732,67</u>	<u>147.732,67</u>

NOTA 4. BIENES DE USO

Los Bienes de Uso han sido valuados a su valor de compra. El rubro se expone deducidas las amortizaciones acumuladas. El valor de los bienes en su conjunto no supera el valor de utilización económica. Los bienes han sido amortizados en línea recta, utilizando alícuotas suficientes para extinguir sus valores al término de su vida útil.

NOTA 5. AJUSTE DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (A.R.E.A.)

El siguiente rubro esta compuesto por: montos omitidos en los periodos correspondientes no devengados y de montos ingresados pero no devengados

	<u>AL 31/12/11</u>	<u>AL 31/12/10</u>
A.R.E.A.	0,00	33.103,26
F.P.P. a recibir 2005 Res.2073/05 \$ 8.375,67		
F.P.P. a recibir 2007 Res.1095/09 \$ 69,92		
F.P.P. a recibir 2009 Res. 55/09 \$ 9.601,67		
F.P.P. a recibir Prov. Del Chaco \$15.056,00		
Total	<u>0,00</u>	<u>33.103,26</u>

NOTA 6. RECURSOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL

La composición de este rubro es la siguiente:

Aportes Públicos - Fdo. Part. Perman.		0,00
Aportes de Afiliados	118.880,00	96.715,36
Total	<u>118.880,00</u>	<u>96.715,36</u>

BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2011

NOTA 7. RECURSOS PARA CAMPAÑA

	<u>AL 31/12/11</u>	<u>AL 31/12/10</u>
--	--------------------	--------------------

La composición de este rubro es la siguiente:

Ap. Público Extraord. p/Campaña Elect.	18.298,30	
Total	<u>18.298,30</u>	<u>0,00</u>

NOTA 8. RESULTADOS FINANCIEROS

La composición de este rubro es la siguiente:

Ingresos		
Intereses Ganados	52,07	24,86
Egresos		
Intereses Pagados	-2,15	0,00
Total	<u>49,92</u>	<u>24,86</u>

INFORME DEL AUDITOR

A los Señores Miembros
de la Comisión Directiva de
Bases y Principios del Chaco

En mi carácter de Contador Público Independiente, informo sobre la Auditoría practicada a los Estados Contables en Moneda Homogénea de "BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO", correspondiente al Ejercicio N° 10, cerrados el 31 de Diciembre del 2011, // detallados en el apartado I. Los Estados citados constituyen una información preparada y // emitida por la Administración de la entidad, en ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos Estados Contables basados en mi examen de Auditoría con el alcance que menciono en el apartado II.

I.- ESTADOS AUDITADOS.

Los detallados a continuación todos referidos al ejercicio finalizados el 31 de diciembre del 2011 con información comparativa al 31 de Diciembre del 2010.

a.- ESTADOS BASICOS

- a.1.- ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
- a.2.- ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
- a.3.- ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
- a.4.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

b.- ANEXO A LOS ESTADOS BASICOS

- b.1.- ANEXO I : BIENES DE USO
- b.2.- ANEXO II : GASTOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL
- b.3.- ANEXO III : GASTOS ESPECIFICOS DE SECTORES
- b.4.- NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

II.- ALCANCE DE LA AUDITORIA.

He realizado el examen de la información de los Estados indicados en I, de acuerdo con las normas de Auditorías previstas en la Resolución Técnica N°7 de la F.A.C.P.C.E., que // prescriben la revisión selectiva de los elementos de juicio que respaldan dicha información y no tienen por objeto detectar delitos o irregularidades efectuadas intencionalmente, si no que el fin es evaluar las normas utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por los directivos de la Asociación.

He realizado el examen de la información contenida en los Estados Complementarios en su relación con los Estados Básicos en su conjunto.

Existen comprobantes respaldatorios de egresos que no reúnen los requisitos reglados por las normas impositivas vigentes.

III.- ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN.

La información contenida en los Estados Contables detallados en el apartado I, ha sido confeccionada siguiendo lo establecido por las Resoluciones Técnicas Profesionales de la F.A.C.P.C.E. El ente en Nota 1 de "Notas a los Estados Contables" informa acerca del /// criterio adoptado para la consideración de los efectos de la inflación en el presente ejercicio lo cual es compartido por esta Auditoría al no resultar desvíos de significación en la exposición de la información.

Los Estados contables comparativos, al 31/12/2010, fueron auditados por el Contador Jorge Zenon, M.P. N°631, con dictámen favorable, según informe de auditoría de fecha 30/0

IV.- DICTAMEN.

En mi opinión los Estados Contables en moneda homogénea mencionados, presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial de "BASES Y PRINCIPIOS DEL CHACO", al 31 de Diciembre del 2011, los Recursos y Gastos, la // Evolución del Patrimonio Neto y el Flujo de Efectivo por el Ejercicio finalizado en esa fecha de acuerdo a las normas contables profesionales vigentes.

V.- INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES.

a.- Los Estados Auditados concuerdan los registros contables de "BASES Y PRIN-// CIPIOS DEL CHACO", los que han sido llevados de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

b.- Se deja constancia que al 31 de Diciembre del 2011 no existe pasivo alguno a favor de la Administración Nacional de Seguridad Social.

Resistencia, Mayo del 2012