

**PARTIDO JUSTICIALISTA
DISTRITO SANTA FE**

Crespo 2358- 3.000 - Santa Fe

BALANCE GENERAL AL:

30 DE JUNIO DE 2013

EJERCICIO ECONÓMICO N° 67

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

ENTIDAD: PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE

Practicado al: 30 DE JUNIO DE 2013 EN MONEDA HOMOGENEA

	30/06/2013	30/06/2012		30/06/2013	30/06/2012
ACTIVOS			PASIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVOS CORRIENTES		
Caja y Bancos Nota N° 1	14.318,99	192.637,95	Remuneraciones y Cs Sociales - Nota N° 3	353.912,69	179.262,48
Créditos -Nota 2	3.584,04	600,00	Otras deudas - Nota N° 4 y 5	213.441,20	5.670,96
Total de Activos Corrientes	17.903,03	193.237,95	Total de Pasivos Corrientes	567.353,89	184.933,44
ACTIVOS NO CORRIENTES			Total de Pasivos	567.353,89	184.933,44
Bienes de Uso Anexo II	312.178,51	337.043,05	PATRIMONIO NETO		
Total de Activos no Corrientes	312.178,51	337.043,05	(S/Estado respectivo)	-237.272,35	345.347,56
TOTAL DE ACTIVOS	330.081,54	530.281,00	TOTAL	330.081,54	530.281,00

Firmado al sólo efecto de su identificación
Leer mi informe de fecha 04/12/2013

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

ESTADO DE RECUROS Y GASTOS**ENTIDAD:** PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE**Practicado al:** 30 DE JUNIO DE 2013 EN MONEDA HOMOGENEA

	30/06/2013	30/06/2012
RECURSOS		
Aportes de funcionarios	646.237,24	511.718,64
Transferencias Ministerio del Interior	410.371,93	253.356,60
Trans. Consejo Nacional Justicialista		
Gobierno Prov. Santa Fe - A Elecciones (Intendente Municipal Las Parejas)	2.285,48	948.846,49
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	1.058.894,65	1.713.921,73
GASTOS		
De Administración	1.483.263,32	1.092.877,00
Capacitación	133.511,83	369.683,30
De Gestion	20.081,58	44.582,83
TOTAL GASTOS ORDINARIOS	1.636.856,73	1.507.143,13
RESULTADO ORDINARIO -Déficit - Superavit	-577.962,08	206.778,60
RESULTADO FINAL DEL EJERCICIO - Déficit-Superavit	-577.962,08	206.778,60

Firmado al sólo efecto de su identificación
Leer mi informe de fecha 04/12/2013

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 2013 EN MONEDA HOMOGENEA

CONCEPTOS		Rtdos Acumulados	TOTAL 30/06/2013	TOTAL 30/06/2012
Saldos a Inicio				
Capital Social			349.120,09	349.120,09
Resultado No Asignados			(3.772,53)	(216.002,41)
Ajuste Ejercicios Anteriores (Nota° 6)			(4.657,83)	5.451,28
Rtdo del Ejercicio		-	(577.962,08)	206.778,60
TOTALES		- -	(237.272,35)	345.347,56

Firmado al sólo efecto de su identificación

Leer mi informe de fecha 04/12/2013

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 2013-- EN MONEDA HOMOGENEA

CONCEPTOS	Valores de incorporacion				Amortizaciones					Valores Residuales Netos	
	Al inicio ejercicio	Altas	Bajas	Cierre de ejercicio	Acumuladas al inicio	Del ejercicio	Bajas	Altas	Acumuladas al cierre	30/06/2013	30/06/2012
Equipamiento	10.200,00		-	10.200,00	8.615,00	1.100,00			9.715,00	485,00	1.585,00
Mejora Edificio	281.816,28		(3.042,30)	278.773,98	16.908,99	5.545,78	(182,52)		22.272,25	256.501,73	264907,29
Instalaciones	63.892,00			63.892,00	19.167,60	6.389,20			25.556,80	38.335,20	44724,4
Mueblesy Utiles	24.058,88			24.058,88	15.930,52	4.811,78			20.742,30	3.316,58	8128,36
Equipos de Oficina	25.190,00	1.100,00		26.290,00	7.492,00	5.038,00		220,00	12.750,00	13.540,00	17698
TOTALES	405.157,16	1.100,00	(3.042,30)	403.214,86	68.114,11	22.884,76		220,00	91.036,35	312.178,51	337.043,05

Firmado al sólo efecto de su identificación

Leer mi informe de fecha 04/12/2013

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 2013 EN MONEDA HOMOGENEA

	GASTOS	GASTOS	GASTOS	TOTAL	TOTAL
CONCEPTO	DE	CAPACITACION	DE	30/06/2013	30/06/2012
	ADMINIST.		GESTION		
Sueldos y Cargas Sociales	1.370.497,09	109.090,35		1479587,44	1.113.596,14
Gastos Judiciales				0,00	0,00
Luz y Teléfono	14.540,14		31,00	14571,14	15.106,64
Generales	0,90			0,90	1.273,52
Impuestos y Comisiones bancarias	15.377,25			15377,25	22.622,67
Alquiler Maquinas y otros	9.347,80			9347,80	2.655,16
Franqueo			8.320,00	8320,00	3.216,50
Impuestos y tasas				0,00	
Amortizaciones	23.104,76			23104,76	22.975,31
Publicidad, Publicaciones e Imp		6.200,00	678,00	6878,00	25.580,00
Servicios Técnicos y profesionales				0,00	7.700,00
Aporte a Frente para la victoria				0,00	0,00
Gastos Imprenta				0,00	1.557,00
Gastos Representacion				0,00	6.000,00
Gastos Junta Electoral				0,00	0,00
Ayuda Social				0,00	5.200,00
Multas y Honorarios Prof - Afip	2.907,81			2907,81	0,00
Intereses perdidos	36.569,83			36569,83	11.961,45
Intereses Financieros				0,00	0,00
Art, de Limpieza	1702,00			1702,00	2.044,00
Atención y Agasajos	126,46	252,80	1.228,87	1608,13	3.348,00
Combustibles, Lubricantes y Peajes				0,00	0,00
Movilidad, Trasnporte y Fletes	160,00	1.000,00	3.316,16	4476,16	20.238,33
Honorarios Profesionales	1500,00		6.000,00	7500,00	21.111,96
Mantenimiento y Reparaciones				0,00	3.982,53
Papeles y útiles	2.241,00		507,55	2748,55	8.616,15
Repuestos y Reparaciones	697,28			697,28	0,00
Sonido e Filmaciones		16.968,68		16968,68	3.500,00
Jornadas de Capacitación				0,00	203.720,77
Seguros	4.491,00			4491,00	1.137,00
TOTALES	1.483.263,32	133.511,83	20.081,58	1.636.856,73	1.507.143,13

Firmado al sólo efecto de su identificación
Leer mi informe de fecha 04/12/2013

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO					
ENTIDAD:		PARTIDO JUSTICIALISTA DISTRITO SANTA FE			
Practicado al:		30 DE JUNIO DE 2013- EN MONEDA HOMOGENEA			
		30/06/2013		30/06/2012	
VARIACIONES DE EFECTIVO					
Efectivo al inicio del ejercicio		192.637,95		184.773,52	
Efectivo al cierre del ejercicio		14.318,99		192.637,95	
AUMENTO O DISMINUCION NETA DE EFECTIVO		-178.318,96		7.864,43	
<u>CAUSAS DE LA VARIACION DE EFECTIVO</u>					
Recursos					
Aportes de funcionarios		646.237,24		511.718,64	
Transferencias Ministerio del Interior		410.371,93		253.356,60	
Trans. Consejo Nacional Justicialista Gobierno Prov. Santa Fe - A Elecciones		2.285,48		948.846,49	
Otros					
Erogaciones					
De Aministración		-1.082.520,20		-1.291.791,17	
Capacitación		-133.511,83		-369.683,30	
De Gestion		-20.081,58		-44.582,83	
FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS				-177.218,96	7.864,43
Adquisición de Bienes de Uso				-1.100,00	
FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES				-178.318,96	
				7.864,43	

Firmado al sólo efecto de su
identificación
Leer mi informe de fecha 04/12/2013

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 2013

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:

	30/06/2013	30/06/2012
Banco de la Nación Argentina C/C 23325/39	12.024,97	192.463,09
Caja – Caja Chica	2.294,02	174,86
Total	14.318,99	192.637,95

NOTA Nº 2 – CREDITOS

Se trata del saldo de la cuenta Embargos AFIP-DGI. De un total de \$ 27.477,61 que en fecha 27/05/2013 embargo la AFIP de la Cuenta Corriente Banco Nación Nro. 23325/39, \$ 11569,01 y \$ 12324,56 fueron por los Aportes de Seguridad Social a Depositar de las Declaraciones Juradas (Formularios 931) de los meses 8 y 9 del año 2012, respectivamente.

NOTA Nº 3- REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES

Se componen de la siguiente manera

	30/06/2013	30/06/2012
Sueldos y Jornales a Pagar		
Contribuciones a depositar (Seguridad y Obra Social-Art.)(1)	218.344,84	121.628,33
Aportes a Depositar (Seguridad y Obra Social) (1)	95.962,34	31.728,05
Aportes Sindicales a depositar (1)	39.605,51	25.906,10
Otros		
Total	353.912,69	179.262,48

(1) La descomposición de estos saldos es la siguiente

Periodo	CONTRIBUCIONES			APORTES		APORTES SINDICALES
	Seguridad Social	Obra Social	Art a Pagar	Seguridad Social	Obra Social	
Jun-13	24177,64	6888,6	2155,99	19296,54	3405,27	3376,76
May-13	17030,37	4852,22	1521,35	13600,53	2400,09	2403,40
Abr-13	17208,37	4902,94		13744,21	2425,45	2184,30
Mar-13	17208,37	4902,94		13744,21	2425,45	2182,81
Feb-13	15639,64	4455,97		12350,41	2179,48	3881,01
Ene-13		4452,93			2177,96	2157,23
Dic-12		7917,38			3885,95	2179,84
Nov-12		4400,75			2151,87	
Oct-12		4446,85			2174,92	
Sep-12						
Ago-12						
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
SUBTOTAL	91264,39	47220,58	79859,87	72735,90	23226,44	39605,51
				TOTAL		353912,69

NOTA Nº 4 – OTRAS DEUDAS

	30/06/2013	30/06/2012
Convenio AFIP-DGI – G351931	204.222,44	
Alquileres Maquinas y equipos a Pagar	905,32	
Servicios a Pagar (teléfonos)	5.670,96	5.670,96
Bco Nación Cheque de Pago Diferido	2.642,48	
Total	213.441,20	5.670,96

NOTA Nº 5- Convenio AFIP-DGI –G351931

El convenio de pago fue suscripto el 29/05/2013 y en el mismo se incluyeron las siguientes obligaciones

	Contribuciones Seguridad Social	Aportes Seguridad Social
Diferencia 09-2009	53,74	
Diferencia 10/2009	730,48	
Jul-12	3012,94	11403,56
Ago-12	14851,33	
Sep-12	10954,25	
Oct-12	15607,62	12324,56
Nov-12	15445,8	12193,93
12-Dic	27788,5	22020,34
Ene-13	15628,98	12341,79
Sub. Totales	104073,64	70284,18
Sub. Total General		174357,82
Intereses Resarcitorios		32120,27
	TOTAL	206.478,09

El 17/06/2013 se abono la primera cuota, de \$ 2.255,65, más los respectivos intereses por financiación

NOTA Nº 6 – Ajuste de Ejercicios Anteriores

En el ejercicio Nro. 64, por error se asignaron gastos en la cuenta Mejora Edificio por la suma de \$ 3042,30, que fueron desactivados. Asimismo, se revirtieron las amortizaciones practicadas en ese ejercicio y en los ejercicios Nro 65 y 66, por un importe total de \$ 182.52 (\$ 60,84 por año). Además, se registraron las diferencias de los Contribuciones Seguridad Social a Pagar correspondientes a los Declaraciones Juradas de los meses 09 y 10 del año 2009 incluidas en el Convenio AFIP –DGI G351931 (\$ 53,74 y \$ 730,48 respectivamente). Por otra parte, se abono el día 24/09/2012 la suma de \$ 1013.83 por ART a Pagar que no fue registrada en la Declaración Jurada correspondiente al mes 03 del año 2012.

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 2013

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 2013, comparativo con el correspondiente al 30 de Junio de 2012 cuyas cifras resumidas son:

	30/06/2013	30/06/2012
ACTIVO	330.081,54	530.281,00
PASIVO	567.353,89	184.933,44
PATRIMONIO NETO	(237.272,35)	345.347,56

2. Estado de Recursos y Gastos por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2013 comparativo con el correspondiente al 30 de Junio de 2012 con el siguiente resultado:

	30/06/2013	30/06/2012
DEFICIT / SUPERAVIT	(577.962,08)	206.778,60

3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2013 comparativo con el correspondiente al 30 de Junio de 2012.
4. Estado de Flujo de efectivo por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2013 comparativo con el correspondiente al 30 de Junio de 2012 con el siguiente resultado:

	30/06/2013	30/06/2012
DISMINUCION / AUMENTO	(178.318,96)	7.864,43

5. Notas N° 1,2,3, 4, 5 y 6 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 2013, 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 30/06/2012, a los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y estado de flujo de efectivo por el ejercicio finalizado el 30/06/2012, presentados con propósito comparativo, informo que he emitido con fecha 26/09/2012 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 2013, existe deuda con la Administración Federal de Ingresos Públicos- Sistema Unico de Seguridad Social, por un importe \$ 258.383,14 devengado exigible y \$ 55.924,04 no exigible.
4. Al 30 de Junio de 2013, 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 4 días del mes de Diciembre de 2013.