

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

COMITE NACIONAL

Domicilio:

Av. Rivadavia 1645 (Entre piso)  
Ciudad de Buenos Aires

ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO INICIADO EL 01 DE ENERO DE 2005

Y

FINALIZADO EL 31 de Diciembre de 2005

**ESTADO PATRIMONIAL**  
**AL 31 de Diciembre de 2005**

**ACTIVO**

ACTIVO CORRIENTE

DISPONIBILIDADES

Caja y Bancos (Nota 2.1) 4.522,16

CREDITOS

Deudores Varios (Nota 2.2) 7.645,23

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 12.167,39

ACTIVO NO CORRIENTE

Bienes de Uso (Anexo I y Nota 1.1) 85.198,13

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE 85.198,13

**TOTAL DEL ACTIVO** **97.365,52**

**PASIVO**

PASIVO CORRIENTE

Acreedores Varios (Nota 2.3) 65.797,53

Adelantos (Nota 2.4) 2.959,75

**TOTAL PASIVO** **68.757,28**

**PATRIMONIO NETO**

Según Estado respectivo 28.608,24

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO** **97.365,52**

\* Se acompaña Dictamen de Contador Público.

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL  
Contador Público (UBA)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° LXIII F° 118

ALICIA BATTAGLIA  
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI  
Presidente

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

Comité Nacional - Av. Rivadavia 1645 (entre piso), Ciudad de Buenos Aires

---

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL EJERCICIO INICIADO EL  
1º de Enero de 2005 y finalizado el 31 de Diciembre de 2005

**INGRESOS**

1. Aportes Ministerio del Interior p/desenvolvimiento Institucional	15.275,85
2. Aportes para Campaña Electoral	<u>6.441,08</u>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b><u>21.716,93</u></b>

**EGRESOS**

1. <u>Gastos desenvolvimiento institucional</u>		
Pasajes y Viáticos	214,03	
Honorarios	6.655,00	
Gastos Reuniones Políticas	7.745,43	
Gastos Representación	1.242,50	
Gastos Administración Sede	7.750,00	
Gastos capacitación	3.500,00	
Expensas y Gastos Oficina	3.394,00	
Teléfono	1.752,97	
Papelería	625,61	
Servicios Públicos	665,45	
Amortizaciones Bienes de Uso	2.173,98	
Gastos varios	767,30	
Gastos Bancarios	<u>123,43</u>	<u>36.609,70</u>
2. <u>Gastos Campaña Electoral (Art. 58)</u>		
Honorarios	2.040,00	
Papelería	86,25	
Gastos Bancarios	144,86	
Gastos Movilidad	3.213,38	
Publicidad Radio	<u>1.096,26</u>	<u>6.580,75</u>
		<b><u>43.190,45</u></b>

**DEFICIT DEL EJERCICIO** **( 21.473,52 )**

\* Se acompaña Dictamen de Contador Público.

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL  
Contador Público (UBA)  
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº LXIII Fº 118

ALICIA BATTAGLIA  
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI  
Presidente

**ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**

Al 31 de Diciembre de 2005

SALDO AL INICIO	50.081,76
DISMINUCIONES	
AUMENTOS	
Déficit del ejercicio	( 21.473,52)
PATRIMONIO NETO AL CIERRE	<b><u>28.608,24</u></b>

\* Se acompaña Dictamen de Contador Público.

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL  
Contador Público (UBA)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° LXIII F° 118

ALICIA BATTAGLIA  
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI  
Presidente

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

Comité Nacional - Av. Rivadavia 1645 (entre piso), Ciudad de Buenos Aires

ANEXO I

ANEXO DE BIENES DE USO al 31 de Diciembre de 2005

Cuenta Principal	valor al comienzo ejercicio	Altas	bajas	valor al cierre ejercicio	amortizaciones			Neto Resultante
					acumulada s al comienzo	del ejercicio	acumulada s al cierre	
Edificios Muebles y Útiles	108.699,23 2.369,43			108.699,23 2.369,43	21.327,12 2.369,43	2.173,98	23.501,10 2.369,43	85.198,13
TOTALES	111.068,66			111.068,66	23.696,55	2.173,98	25.870,53	85.198,13

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL  
Contador Público (UBA)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T°LXIII T°118

*ALICIA BATTAGLIA*  
Tesorera

*MARCO AURELIO MICHELLI*  
Presidente

BALANCE GENERAL AL 31 de Diciembre de 2005

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Seguidamente se detallan las principales notas aclaratorias:

1-1 BASES DE CONTABILIZACION:

Los Estados Contables se expresan en moneda constante hasta el 28/02/2003 y de acuerdo al Decreto 664/03 y a la Res. 04/03 de la I.G.J. el ajuste por inflación se suspendió a partir de esa fecha y por lo tanto las partidas posteriores se exponen a valores nominales.

NOTA 2: NOTAS AL ESTADO PATRIMONIAL

2.1 CAJA Y BANCOS

Se compone de la siguiente manera:

Efectivo	572,34
Bancos	<u>3.949,82</u>
	<u>4.522,16</u>

2.2 DEUDORES VARIOS

Saldo a cobrar del Ministerio del Interior	Año 2004	825,82
	Año 2005	<u>6.819,41</u>
		7.645,23

2.3 ACREEDORES VARIOS

Préstamo P.C.P.Comité Prov. Bs.As.	54.797,53
Presidente Partido Comité Nacional	<u>11.000,00</u>
	65.797,53

2.4 ADELANTOS

Aportes Ministerio del Interior Año 2006	2.959,75
--	----------

\* Se acompaña Dictamen de Contador Público.

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL  
Contador Público (UBA)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° LXIII F° 118

ALICIA BATTAGLIA  
Tesorera

MARCO AURELIO MICHELLI  
Presidente

# **INFORME DEL AUDITOR**

Señor  
Presidente del  
PARTIDO CONSERVADOR POPULAR - COMITE NACIONAL  
Marco Aurelio Michelli  
Av. Rivadavia 1645 - Ciudad de Buenos Aires

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoria que he realizado de los Estados Contables del *Partido Conservador Popular, Comité Nacional*, detallados en el siguiente apartado y que firmo a efectos de su identificación:

## **1 - ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORIA**

- 1-1 Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2005.-
- 1-2 Estado de Ingresos y Egresos al 31 de Diciembre de 2005.-
- 1-3 Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de Diciembre de 2005
- 1-4 Anexo I y Notas 1.1 y 2.1 a 2.4 a los mencionados Estados al 31 de Diciembre de 2005

## **2 - ALCANCE DE LA AUDITORIA**

He realizado el examen de la información contenida en los Estados indicados en el apartado anterior, de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas, que prescriben la revisión selectiva de dicha información.

## **3 - ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN**

Los Estados mencionados en el apartado 1º, son expresados en valores ajustados hasta el 28/02/2005, expresando las partidas posteriores a valores nominales. Conforme al Decreto PEN 664/03 el ajuste se deja sin efecto a partir de la fecha mencionada. No presencié el Inventario de Caja.

## **4 - DICTAMEN**

En mi opinión, los Estados mencionados en el apartado 1º presentan razonablemente la Situación Patrimonial del Partido Conservador Popular, Comité Nacional al 31 de Diciembre de 2005 y el movimiento de Ingresos y Egresos del período, de acuerdo con principios contables generalmente aceptados, con las aclaraciones formuladas en el punto tercero.

## **5 - INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES**

- 5-1 Los Estados mencionados surgen de registros contables llevados de acuerdo con normas legales.
- 5-2 No existen deudas devengadas con la Administración Nacional de Seguridad Social.

Buenos Aires, 28 de febrero de 2006-

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL  
Contador Público (UBA)  
C.P.C.E. CA.B.A. Tº LXIII Fº 118