

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

COMITE PROVINCIA DE BUENOS AIRES

Domicilio:

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

ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO INICIADO EL 01 de Enero de 2007

Y

FINALIZADO EL 31 de Diciembre de 2007

**ESTADO PATRIMONIAL**

AL 31 de Diciembre de 2007 – Comparativo con el Ejercicio Anterior

Cifras expresadas en Pesos

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2007</u>	<u>31/12/2006</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>		
ACTIVO CORRIENTE		
<u>DISPONIBILIDADES</u>		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	109,79	4.830,34
<u>CREDITOS</u>		
Deudores Varios (Nota 2.2)	<u>71.400,98</u>	<u>59.583,49</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	71.510,77	64.413,83
<b><u>TOTAL DEL ACTIVO</u></b>	<b><u>71.510,77</u></b>	<b><u>64.413,83</u></b>
<b><u>PASIVO</u></b>		
<u>DEUDAS</u>		
Acreedores Varios (Nota 2.3)	<u>3.969,62</u>	<u>995,13</u>
<b><u>TOTAL DEL PASIVO</u></b>	<b><u>3.969,62</u></b>	<b><u>995,13</u></b>
<b><u>PATRIMONIO NETO</u></b>		
Según Estado respectivo	<u>67.541,15</u>	<u>63.418,70</u>
<b><u>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO</u></b>	<b><u>71.510,77</u></b>	<b><u>64.413,83</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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL EJERCICIO INICIADO EL  
1º de Enero de 2007 y finalizado el 31 de Diciembre de 2007  
Comparativo con el Ejercicio Anterior  
 Cifras expresadas en Pesos

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2007</u>	<u>31/12/2006</u>
<b><u>INGRESOS</u></b>		
1. Aportes Ministerio del Interior para desenv. institucional	11.817,49	12.017,30
2. Aportes Ministerio Interior p/Campaña Electoral	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b><u>TOTAL INGRESOS</u></b>	<b><u>11.817,49</u></b>	<b><u>12.017,30</u></b>
<b><u>EGRESOS</u></b>		
1. <u>Gastos desenvolvimiento institucional</u>		
Pasajes y Viáticos		2.683,91
Honorarios	800,00	3.100,00
Gastos Reuniones Políticas		3.285,82
Gastos Hoteles p/Reuniones		5.286,07
Atenciones varias		
Gastos capacitación	3.600,00	2.500,00
Expensas y gastos de oficina	2.778,35	845,95
Teléfono		686,28
Comisiones y Gastos Bancarios	490,49	442,79
Papelería		453,30
Publicaciones y Diarios		506,70
Gastos Varios	<u>26,20</u>	<u>182,30</u>
Total Gastos Desenvolvimiento	7.695,04	19.973,12
<b><u>SUPERAVIT DEL EJERCICIO</u></b>	<b><u>4.122,45</u></b>	<b><u>( 7.955,82)</u></b>

\* 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 2007**

**Comparativo con el Ejercicio Anterior**

Cifras expresadas en Pesos

Ejercicio Finalizado el  
31/12/2007    31/12/2006

SALDO AL INICIO	63.418,70	71.374,52
DISMINUCIONES		
AUMENTOS		
Superávit del ejercicio	4.122,45	( 7.955,82)
PATRIMONIO NETO AL CIERRE	<b><u>67.541,15</u></b>	<b><u>63.418,70</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

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Al 31 de Diciembre de 2007**  
**Comparativo con el Ejercicio Anterior**  
Cifras expresadas en Pesos

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2007</u>	<u>31/12/2006</u>
<b><u>VARIACIONES DEL EJERCICIO</u></b>		
Efectivo al inicio del Ejercicio	4.830,34	9.299,68
Efectivo al Cierre	<u>109,79</u>	<u>4.830,34</u>
Aumento (Disminución) Neto del efectivo	<u>( 4.720,55)</u>	<u>( 4.469,34)</u>
 <b><u>CAUSAS DE LAS VAARIACIONES DEL EFECTIVO</u></b>		
Ingresos Netos (Nota 3.1)		14.508,65
Pagos Netos (Nota 3.2)		<u>( 18.977,99)</u>
 <b><u>AUMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO</u></b>		
	<u>( 4.720,55)</u>	<u>( 4.469,34)</u>

\* 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

BALANCE GENERAL AL 31 de Diciembre de 2007  
Comparativo con el Ejercicio Anterior  
 Cifras expresadas en Pesos

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Seguidamente se detallan las principales notas aclaratorias:

## 1-1 BASES DE CONTABILIZACION:

Los Estados Contables se expresan en valores históricos.

## NOTA 2: NOTAS AL ESTADO PATRIMONIAL

Ejercicio Finalizado el  
31/12/2007      31/12/2006

## 2.1 CAJA Y BANCOS

Se compone de la siguiente manera:

Efectivo		286,51
Bancos	109,79	4.543,83
	<u>109,79</u>	<u>4.830,34</u>

## 2.2 DEUDORES VARIOS

Saldo a favor a cobrar del Ministerio Interior 2006		3.508,65
Saldo a cobra del Ministerio del Interior año 2007	11.817,49	
P.C.P. Comité Nacional	<u>56.074,84</u>	<u>56.074,84</u>
	<u>71.400,98</u>	<u>59.583,49</u>

## 2.3 ACREEDORES VARIOS

Presidente del Partido		995,13
	<u>3.969,62</u>	<u>995,13</u>

\* 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

NOTA 3: COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL FLUJO DE EFECTIVO

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2007</u>	<u>31/12/2006</u>
<b>3.1 <u>COBRO DE APORTES MINISTERIO DEL INTERIOR</u></b>		
Ingresos por Aportes	11.817,49	12.017,30
Mas (menos)		
Variación de Créditos	<u>(11.817,49)</u>	<u>2.491,35</u>
	<u>                  .</u>	<u>14.508,65</u>
<b>3.2 <u>PAGOS GASTOS</u></b>		
Desarrollo institucional	7.695,04	19.973,12
Mas (menos)		
Aumento Deudas	<u>( 2.974,49)</u>	<u>( 995,13)</u>
	<u>4.720,55</u>	<u>18.977,99</u>
<b>AUMENTO (DISMINUCION) FLUJO EFECTIVO</b>	<b><u>( 4.720,55)</u></b>	<b><u>( 4.469,34)</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

## **INFORME DEL AUDITOR**

Señor

Presidente del

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR – Comité Provincia de Buenos Aires

Marco Aurelio Michelli

Av. Rivadavia 1645 - Ciudad de Buenos Aires

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables del *Partido Conservador Popular, Comité Provincia de Buenos Aires*, CUIT 30-68310521-6 detallados en el siguiente apartado y que firmo a efectos de su identificación:

### 1 - ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORIA

1-1 Estado de Ingresos y Egresos al 31 de Diciembre de 2007 y 2006.-

1-2 Estado Patrimonial al 31 de Diciembre de 2007 y 2006.-

1-3 Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de Diciembre de 2007 y 2006

1-4 Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre de 2007 y 2006.-

1-5 Notas 1.1 y 2.1 a 2.3 y 3 a los mencionados Estados al 31 de Diciembre de 2007 y 2006.-

### 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 auditoría 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 históricos.

### 4 - DICTAMEN

En mi opinión, los Estados mencionados en el apartado 1º presentan razonablemente la Situación Patrimonial del Partido Conservador Popular, Comité Provincia de Buenos Aires al 31 de Diciembre de 2007 y 2006 y el movimiento de Ingresos y Egresos de los períodos mencionados, 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 Al 31 de Diciembre de 2007 y 2006 no existen deudas devengadas con la Administración Nacional de Seguridad Social.

Buenos Aires, 20 de marzo de 2008-

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



PARTIDO CONSERVADOR POPULAR

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

---