

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 2009

Y

FINALIZADO EL 31 de Diciembre de 2009

ESTADO PATRIMONIAL

AL 31 de Diciembre de 2009 – Comparativo con el Ejercicio Anterior

Cifras expresadas en Pesos

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2009</u>	<u>31/12/2008</u>
<u>ACTIVO</u>		
ACTIVO CORRIENTE		
<u>DISPONIBILIDADES</u>		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	4.890,32	7.557,58
<u>CREDITOS</u>		
Deudores Varios (Nota 2.2)	<u>67.892,33</u>	<u>71.400,98</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	72.782,65	78.958,56
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>	<u>72.782,65</u>	<u>78.958,56</u>
<u>PASIVO</u>		
<u>DEUDAS</u>		
Acreedores Varios (Nota 2.3)	<u>21.469,62</u>	<u>21.469,62</u>
<u>TOTAL DEL PASIVO</u>	<u>21.469,62</u>	<u>21.469,62</u>
<u>PATRIMONIO NETO</u>		
Según Estado respectivo	<u>51.313,03</u>	<u>57.488,94</u>
<u>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO</u>	<u>72.782,65</u>	<u>78.958,56</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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL EJERCICIO INICIADO EL
1º de Enero de 2008 y finalizado el 31 de Diciembre de 2009
Comparativo con el Ejercicio Anterior
 Cifras expresadas en Pesos

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2009</u>	<u>31/12/2008</u>
<u>INGRESOS</u>		
1. Aportes Ministerio del Interior para desenv. institucional	47.393,92	28.756,81
<u>TOTAL INGRESOS</u>	<u>47.393,92</u>	<u>28.756,81</u>
<u>EGRESOS</u>		
1. <u>Gastos desenvolvimiento institucional</u>		
Honorarios	17.600,00	11.500,00
Gastos Reuniones Políticas	4.438,02	2.210,03
Servicios varios	1.797,46	5.600,00
Gastos capacitación	10.510,00	6.000,00
Expensas y gastos de oficina	10.351,25	7.723,00
Teléfono	2.239,58	1.823,97
Comisiones y Gastos Bancarios	1.353,24	1.114,11
Papelería	938,76	256,50
Publicaciones y Diarios		172,66
Gastos Varios	<u>3.630,52</u>	<u>2.408,75</u>
Total Gastos Desenvolvimiento	52.858,83	38.809,02
2. <u>Gastos Campaña Electoral (Art) 58</u>		
Movilidad y Viaticos	414,00	
Certificaciones y Papeleria	176,00	
Avisos (50%)	<u>121,00</u>	
	<u>711,00</u>	
<u>TOTAL EGRESOS</u>	<u>53.569,83</u>	
<u>SUPERAVIT DEL EJERCICIO (Déficit)</u>	<u>(6.175,91)</u>	<u>(10.052,21)</u>

* 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 2009

Comparativo con el Ejercicio Anterior

Cifras expresadas en Pesos

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2009</u>	<u>31/12/2008</u>
SALDO AL INICIO	57.488,94	67.541,15
DISMINUCIONES		
AUMENTOS		
Superávit del ejercicio (Déficit)	(6.175,91)	(10.052,21)
PATRIMONIO NETO AL CIERRE	<u>51.313,03</u>	<u>57.488,94</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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2009

Comparativo con el Ejercicio Anterior

Cifras expresadas en Pesos

	<u>Ejercicio Finalizado el</u>	
	<u>31/12/2009</u>	<u>31/12/2008</u>
<u>VARIACIONES DEL EJERCICIO</u>		
Efectivo al inicio del Ejercicio	7.557,58	109,79
Efectivo al Cierre	<u>4.890,32</u>	<u>7.557,58</u>
Aumento (Disminución) Neto del efectivo	<u>(2.667,26)</u>	<u>7.447,79</u>
 <u>CAUSAS DE LAS VAARIACIONES DEL EFECTIVO</u>		
Ingresos Netos (Nota 3.1)	50.902,57	28.756,81
Pagos Netos (Nota 3.2)	<u>53.569,83</u>	<u>21.309,02</u>
 <u>AUMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO</u>		
	<u>(2.667,26)</u>	<u>7.447,79</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 2009
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
31/12/2009 31/12/2008

2.1 CAJA Y BANCOS

Se compone de la siguiente manera:

Bancos	<u>4.890,32</u>	<u>7.557,58</u>
	<u>4.890,32</u>	<u>7.557,58</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	11.817,49
P.C.P. Comité Nacional	<u>56.074,84</u>	<u>56.074,84</u>
	<u>67.892,33</u>	<u>71.400,98</u>

2.3 ACREEDORES VARIOS

Presidente del Partido	<u>21.469,62</u>	<u>21.469,62</u>
	<u>21.469,62</u>	<u>21.469,62</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>31/12/2009</u>	<u>31/12/2008</u>
3.1 <u>COBRO DE APORTES MINISTERIO DEL INTERIOR</u>		
Ingresos por Aportes	47.393,92	28.756,81
Mas (menos)		
Variación de Créditos	<u>3.508,65</u>	<u> .</u>
	<u>50.902,57</u>	<u>28.756,81</u>
3.2 <u>PAGOS GASTOS</u>		
Desenvolvimiento institucional y Campaña	53.569,83	38.809,02
Mas (menos)		
Aumento Deudas	<u> .</u>	<u>(17.500,00)</u>
	<u>53.569,83</u>	<u>21.309,02</u>
AUMENTO (DISMINUCION) FLUJO EFECTIVO	(<u>2.667,26</u>)	<u>7.447,79</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

INFORME DEL AUDITOR

Señor

Presidente del

PARTIDO CONSERVADOR POPULAR – Comité Provincia de Buenos Aires

Marco Aurelio Michelli

Domicilio legal: 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 2009 y 2008.-

1-2 Estado Patrimonial al 31 de Diciembre de 2009 y 2008.-

1-3 Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de Diciembre de 2009 y 2008

1-4 Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre de 2009 y 2008.-

1-5 Notas 1.1 y 2.1 a 2.3 y 3 a los mencionados Estados al 31 de Diciembre de 2009 y 2008.-

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 2009 y 2008 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 2009 no existen deudas devengadas con la Administración Nacional de Seguridad Social.

Buenos Aires, 22 de marzo de 2010-

Dr. OTERO GONZALEZ MANUEL

Contador Público (UBA)

C.P.C.E. C.A.B.A. Tº LXIII Fº 118