

Denominación de la entidad: **PARTIDO HUMANISTA**

Domicilio legal: **EMILIO CIVIT 843 - SANTA ROSA LA PAMPA**

Actividad principal: **Asociación con fines políticos**

Ejercicio económico Nro. XI
Ejercicio correspondiente al:
01 de Enero de 2011 al 31 de Diciembre de 2011

Alba Beatriz Fernández
Secretario General

Ricardo Salvador Mársico
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. XI

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 2

1.- INDICE.....	2
2.- ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL	3
3.- ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS.....	4
4- ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO.....	5
5.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	6
6.- ANEXO I CUADRO DE BIENES DE USO.....	8
7 - ANEXO II - GASTOS.....	9
8 -NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES.....	10

Alba Beatriz Fernández
Secretario General

Ricardo Salvador Mársico
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de este estado.-

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/12/2011 Comparativo con el ejercicio anterior

Cifras expresadas en pesos.-

<u>ACTIVO</u>	Actual	Anterior
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		
Caja y Bancos (Nota IV)	\$ 6,29	\$ 3.951,07
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>\$ 6,29</u>	<u>\$ 3.951,07</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		
Bienes de uso (Nota VI y AI)	\$ 1.904,21	\$ 2.586,81
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 1.904,21	\$ 2.586,81
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>	\$ 1.910,50	\$ 6.537,88
<u>PASIVO</u>		
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
Proveedores	\$ 0,00	\$ 379,62
Adelantos en cuenta corriente (Nota VII)	\$ 12,83	\$ 0,00
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	\$ 12,83	\$ 379,62
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>		
Préstamos a reintegrar(Nota VIII)	\$ 52.358,11	\$ 54.858,11
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 52.358,11	\$ 54.858,11
<u>TOTAL DEL PASIVO</u>	\$ 52.370,94	\$ 55.237,73
<u>PATRIMONIO NETO</u>		
s/ estado respectivo)	<u>\$ (50.460,44)</u>	<u>\$ (48.699,85)</u>
<u>TOTAL DEL PASIVO más PN</u>	<u>\$ 1.910,50</u>	<u>\$ 6.537,88</u>

Alba Beatriz Fernández
Secretario GeneralRicardo Salvador Mársico
Secretario de FinanzasClaudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de este estado.-

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. XI

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 4

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS AL 31/12/2011 Comparativo con el ejercicio anterior.

Cifras expresadas en pesos.-

<u>RECURSOS</u>	Actual	Anterior
Aporte público fondo partidario permanente	\$ 6.161,98	\$ 5.089,17
Contribuciones y donaciones privadas de Personas Jurídicas	\$ 0,00	\$ 0,00
Contribuciones y donaciones privadas de Personas Físicas	\$ 4.213,98	\$ 13.167,46
TOTAL Recursos para desenvolvimiento Institucional	\$ 10.375,96	\$ 18.256,63
<u>RECURSOS PARA CAMPAÑA</u>		
Aporte público Extraordinario Para campaña Electoral	\$ 31.309,72	\$ 0,00
Aporte público para impresión de Boletas	\$ 36.256,04	\$ 0,00
Contribuciones y donaciones privadas de Personas físicas	\$ 0,00	\$ 0,00
TOTAL Recursos para campaña	\$ 67.565,76	\$ 0,00
TOTAL RECURSOS	\$ 77.941,72	\$ 18.256,63
<u>(-) TOTAL DE GASTOS S/ANEXO</u>	<u>\$ 79.702,31</u>	<u>\$ 7.772,08</u>
<u>SUPERAVIT/DEFICIT DEL EJERCICIO</u>	<u>\$ (1.760,59)</u>	<u>\$ 10.484,55</u>

Alba Beatriz Fernández
Secretario General

Ricardo Salvador Mársico
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de este estado.-

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. XI

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 5

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2011
--

Cifras expresadas en pesos.-

	Capital Fundación	Resultados no Asignados	Patrimonio Neto	
			Actual	Anterior
Saldo Inicio	0,00	-48.699,85	-48.699,85	-59.184,40
Ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Corregido	0,00	-48.699,85	-48.699,85	-59.184,40
Déficit/ Superávit	0,00	-1.760,59	-1.760,59	10.484,55
Ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos final	0,00	-50.460,44	-50.460,44	-48.699,85

Alba Beatriz Fernández
Secretario General

Ricardo Salvador Mársico
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de este estado.-

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO al 31 de Diciembre de 2011 - Comparativo con el ejercicio anterior

Cifras expresadas en pesos

	Actual	Anterior
Efectivo al inicio del ejercicio	\$ 3.951,07	\$ 3.180,13
Modificación de ejercicios anteriores	\$ 0,00	\$ 0,00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	\$ 3.951,07	\$ 3.180,13
Efectivo al cierre del ejercicio	\$ 6,29	\$ 3.951,07
Aumento (disminución) del efectivo	\$ 3.944,78	\$ 770,94
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Aportes públicos fondo Partidario Permanente	\$ 6.161,98	\$ 5.089,17
Aportes públicos campaña electoral	\$ 31.309,72	\$ 0,00
Aportes para impresión de boletas	\$ 36.256,04	\$ 0,00
Otros Ingresos	\$ 4.213,98	\$13.884,21
Más: partidas que no representan erogaciones de fondos	\$ 682,60	\$ 682,60
Menos: Gastos	\$ 79.702,31	\$ 7.772,08

Alba Beatriz Fernández
Secretario General

Ricardo Salvador Mársico
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de este estado.-

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. XI

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO al 31 de Diciembre de 2011 Comparativo con el ejercicio anteriorcontinuación		
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraordinarias	\$(1.077,99)	\$11.883,90
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) por las actividades Extraordinarias	\$ 0,00	\$ 0,00
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) por las actividades Operativas	\$ (1.077,99)	\$11.883,90
<u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>		
Pago por compras de bienes de uso	\$ 0,00	\$ 410,00
Flujo neto de efectivo generado en Actividades de inversión	\$ 0,00	\$ 410,00
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</u>		
Nuevas deudas	\$ 12,83	\$ 0,00
Pago de deudas	\$ 2.879,62	\$ 10.702,96
Flujo neto de efectivo generado en Actividades de financiación	\$ 2.866,79	\$ 10.702,96
Aumento (disminución) del efectivo	\$ 3.944,78	\$ 770,94

Alba Beatriz Fernández
Secretario General

Ricardo Salvador Mársico
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de este estado.-

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. XI

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag. 8

**ANEXO I: BIENES DE USO (Al 31 de Diciembre de 2011)
Comparativo con el ejercicio anterior**

CONCEPTO	FECHA ORIGEN	VALOR ORIGEN	AUMENTOS	BAJAS	VALOR FINAL	
					Actual	Anterior
Modulo estant	Mayo-2002	110,46	0,00	0,00	110,46	110,46
Calefactor	Mayo-2002	428,53	0,00	0,00	428,53	428,53
Cámara	Diciembre 03	1.199,00	0,00	0,00	1.199,00	1.199,00
2 celulares	Marzo 2005	140,00	0,00	0,00	140,00	140,00
Sillas/	Mayo 2005	717,60	0,00	0,00	717,60	717,60
Ventila-Dor	Diciemb-06	75,00	0,00	0,00	75,00	75,00
Equipo musica	Octubre05	4.376,00	0,00	0,00	4.376,00	4.376,00
TE celular	Agosto -07	158,02	0,00	0,00	158,02	158,02
Te fijo	Octubre -07	68,99	0,00	0,00	68,99	68,99
Impresora	Febrero-10	410,00	0,00	0,00	410,00	410,00
Total		7.683,60	0,00	0,00	7.683,60	7.683,60
CONCEPTO	FECHA ORIGEN	AMORTIZ. ACUMULADA INICIO	AMORTIZ. DEL EJERCICIO	AMORTIZ. ACUMULADA AL CIERRE	VALOR NETO RESULTANTE	
					Actual	Anterior
Modulo estantería	Mayo-02	99,41	11,05	110,46	0,00	11,05
Calefactor	Mayo-02	385,67	42,85	428,53	0,00	42,85
Cámara	Diciembre 03	959,20	119,90	1.079,10	119,90	239,80
2 celulares	Marzo 2005	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00
Sillas/	Mayo 2005	717,60	0,00	717,60	0,00	0,00
Ventilador	Diciemb-06	37,50	7,50	45,00	30,00	37,50
Equipo música	Octubre 05	2.625,60	437,60	3.063,20	1.312,80	1.750,40
TE celular	Agosto -07	63,21	15,80	79,01	79,01	94,81
TE Fijo	Octubre 07	27,60	6,90	34,50	34,50	41,39
Impresora	Febrero -10	41,00	41,00	82,00	328,00	369,00
Total		5.096,79	682,60	5.779,39	1.904,21	2.586,81

Alba Beatriz Fernández
Secretario General

Ricardo Salvador Mársico
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de este estado.-

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. XI

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado

Pag. 9

<u>ANEXO II: GASTOS</u>	Actual	Anterior
GASTOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL		
Cursos de Capacitación	\$ 2.356,08	\$ 1.165,75
Gastos de mant equipos computación	\$ 118,08	\$ 77,00
Honorarios Profesionales	\$ 2.900,00	\$ 2.100,00
Alquileres	\$ 0,00	\$ 0,00
Folletería	\$ 0,00	\$ 0,00
Papelería	\$ 21,20	\$ 113,15
Luz	\$ 0,00	\$ 0,00
Limpieza	\$ 0,00	\$ 0,00
Gas	\$ 36,05	\$ 0,00
Avisos Oficiales	\$ 3.305,98	\$ 233,38
Movilidad y viáticos	\$ 0,00	\$ 0,00
Impuestos tasas y contribuciones	\$ 1.155,09	\$ 340,81
Varios	\$ 2.481,07	\$ 3.059,39
Amortización del período muebles y útiles	\$ 682,60	\$ 682,60
TOTAL GASTOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL	\$ 13.056,25	\$ 7.772,08
GASTOS DE LA CAMPAÑA ELECTORAL		
Publicidad gráfica contratada directamente	\$ 2.181,24	\$ 0,00
Publicidad en la vía pública	\$ 6.017,00	\$ 0,00
Folletería	\$ 2.259,00	\$ 0,00
Papelería adicional	\$ 720,00	\$ 0,00
Gastos de oficina	\$ 15.883,36	\$ 0,00
Gastos varios adicionales	\$ 570,00	\$ 0,00
Movilidad y viáticos	\$ 2.655,42	\$ 0,00
Gastos de impresión de boletas	\$ 36.256,04	\$ 0,00
Servicio de Transporte	\$ 104,00	\$ 0,00
TOTAL GASTOS CAMPAÑA ELECTORAL	\$ 66.646,06	\$ 0,00
TOTAL GASTOS	\$ 79.702,31	\$ 7.772,08

Alba Beatriz Fernández
Secretario General

Ricardo Salvador Mársico
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de este estado.-

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL PERIODO

ECONOMICO TERMINADO EL 31/12/2011

NOTA I: Bases de preparación de los Estados Contables.

Los estados contables incluyen las cifras que surgen de los libros de contabilidad han sido preparados en moneda histórica en razón de la eliminación del ajuste por índice de precios mayorista. En consecuencia:

1. Los activos y pasivos monetarios expresan su valor nominal.
2. El rubro Capital Social se muestra por su valor histórico, sin ajustar.
3. Los recursos representan los aportes y contribuciones de personas físicas y jurídicas tanto para el desenvolvimiento institucional como para la campaña electoral. Los gastos representan los cursos de capacitación para actualización política, amortización, movilidad y viáticos, papelería y Folletería.

NOTA II: Criterios de valuación:

Los activos y pasivos han sido valuados de acuerdo con cifras nominales.

NOTA III: Bienes de disponibilidad restringida

No existen Activos que no puedan ser enajenados hasta tanto se cancelen determinados pasivos, como así tampoco que estén limitados por razones legales, contractuales o situaciones de hecho, que no hayan sido expresado en el rubro correspondiente.-

NOTA IV: Caja y Bancos:

El rubro Caja y Bancos incluye:	Actual	Anterior
Caja	\$ 6,29	\$ 0,00
Bco de La Nación Arg. C.C 49400230/44	\$ 0,00	\$ 3.951,07
Total	\$ 6,29	\$ 3.951,07

NOTA V: Créditos

No existen créditos por percibir.

NOTA VI: Bienes de uso

Los bienes incorporados en ejercicios anteriores han sido valuados en moneda corriente al 31/12/2002. Los incorporados con posterioridad, a valores históricos.

NOTA VII: Adelantos en cuenta corriente

Alba Beatriz Fernández
Secretario General

Ricardo Salvador Mársico
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

ENTIDAD: PARTIDO HUMANISTA

DOMICILIO: Emilio Civit 843 - Santa Rosa - La Pampa

Ejercicio Económico Nro. XI

Vencimiento plazo duración de la entidad: Tiempo indeterminado Pag.11

El rubro Adelantos incluye:	Actual	Anterior
Bco de La Nación Arg. C.C 49400230/44	\$ 12,83	\$ 0,00
Total	\$ 12,83	\$ 0,00

NOTA VIII: Préstamos a reintegrar

Representa el aporte por parte de los dirigentes del partido para el desenvolvimiento institucional del mismo de ejercicios anteriores, dicho aporte se encuentra pendiente de reintegro a la fecha de cierre de ejercicio.

La deuda del Partido Humanista, con su dirigente Sr. Juan Pedro Esponda, se acordó en forma conjunta entre ambas partes, que será reintegrada en un plazo de 10 años, sin intereses, y con pagos anuales, con aportes provenientes del Estado Nacional y de donaciones de personas físicas.

Durante el presente ejercicio se canceló la suma de \$ 2.500 con fondos provenientes de aportes del estado nacional.

NOTA IX: Gastos de Capacitación:

En virtud de lo dispuesto por el ARTICULO 12 de la Ley 26215 que dispone expresamente que " los partidos deberán destinar por lo menos el veinte por ciento (20%) de lo que reciban en concepto de aporte anual para desenvolvimiento institucional al financiamiento de actividades de capacitación para la función pública, formación de dirigentes e investigación. La violación de lo dispuesto en el párrafo anterior implicará la pérdida del derecho del partido a recibir este aporte por el término de un (1) año", se deja plasmado en estos Estados que sobre lo **efectivamente percibido en este ejercicio** se ha destinado el 31,09% del mencionado aporte a la capacitación para la función pública. Además el remanente correspondiente a las Elecciones primarias de \$ 402,17 se destinó es su totalidad a actividades de capacitación y formación política, en un todo de acuerdo con el art. 40 de la ley 26.215.

NOTA X: Gastos Varios

En la cuenta contable Varios, se imputaron los siguientes gastos: 1.Telefono Fijo 2.Internet 3. Mantenimiento cuenta corriente bancaria y 4. Seguros

Dispensas de Ente Pequeño: El Partido Humanista cumple con las condiciones de un Ente Pequeño de acuerdo con lo establecido en el Anexo A de la Resolución Técnica Nro. 17 de la FACPCE. Por ello se ha utilizado la siguiente dispensa, no se ha presentado la información complementaria establecida en el punto c) del Anexo A de la R T Nro. 17 de la FACPCE.

Alba Beatriz Fernández
Secretario General

Ricardo Salvador Mársico
Secretario de Finanzas

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de este estado.-

INFORME DE AUDITORIA

Señores

Presidente y demás miembros del
Partido Humanista

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables de la Institución. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos Estados Contables basado en mi examen de auditoría con el alcance que menciono en el punto II:

I. ESTADOS AUDITADOS

a) Estados básicos:

- Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2011.
- Estado de Recursos y Gastos correspondiente al período entre el 1° de Enero de 2011 y el 31 de Diciembre de 2011.
- Estado de Evolución del Patrimonio Neto, correspondiente al ejercicio económico terminado el 31 de Diciembre de 2011.
- Estado de flujo de efectivo correspondiente al período comprendido entre el 1° de Enero de 2011 y el 31 de Diciembre de 2011.

b) Notas y Anexos a los Estados contables básicos:

- Nota I: Bases de presentación de Estados Contables básicos.
- Nota II: criterios de valuación.
- Nota III: Bienes de disponibilidad restringida.
- Nota IV: Caja y Banco:
- Nota V: Créditos
- Nota VI y Anexo I: Bienes de uso
- Nota VII: Adelantos en cuenta corriente
- Nota VIII: Préstamos a reintegrar
- Nota IX: Art. 19 ley 25600
- Nota X – Cuenta Varios
- Dispensas Ente pequeño

II ALCANCE DE LA AUDITORIA

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de este estado.-

- a) He practicado el examen de los Estados mencionados en I y sus notas. La revisión se llevó a cabo en cumplimiento de las normas de auditoría aprobadas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoría para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los Estados contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuestas en los Estados Contables y no tiene por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye asimismo, evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación.
- b) Aclaraciones previas a la opinión:
Dejo constancia del cumplimiento de las Resoluciones Técnicas N° 8 y 11 de la F.A.C.P.C.E., en cuanto resultan aplicables.

III OPINION

En mi opinión los Estados Contables acompañados reflejan razonablemente la situación patrimonial y los resultados correspondientes a la fecha y período a que están referidos.

Los Estados Contables han sido confeccionados de acuerdo a criterios contables adecuados, aplicando procedimientos uniformes respecto de períodos anteriores y concuerdan con los registros llevados conformes las normas legales.

Conforme a los antecedentes y documentación analizados, a la fecha de cierre del ejercicio, la entidad no tiene registrada ninguna deuda hacia las Cajas Nacionales de Jubilaciones y Pensiones.

El Partido, según surge de los Estados contables, cerrados al 31/12/2011, no adeudaba a la Dirección General de Rentas de la Provincia de La Pampa, suma alguna en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos.-

Santa Rosa – 22 de Marzo de 2012

Claudia Celia Juárez Fornillo
C.P.N. T VI - F.42