

ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual

Iniciado el 1° de enero de 2011 y finalizado el 31 de diciembre de 2011

Ejercicio económico n° 9

Denominación de la sociedad:

PARTIDO SOCIALISTA ” DISTRITO LA PAMPA”

Domicilio legal:

La Rioja esq. 1° de Mayo– Santa Rosa – La Pampa

Actividad principal:

Servicios de Organizaciones Políticas

C.U.I.T. N° 30-67170043-7

ADRIAN A. PEPPINO
SECRETARIO GRAL.

LUIS SOLANAS
SECRETARIO FINANZAS

LILIANA del V. NIEVA
CONTADORA PUBLICA
T° XII F°61

PARTIDO SOCIALISTA

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011, comparativo con el ejercicio anterior

| ACTIVO | \$ Actual | \$ Anterior | PASIVO | \$ Actual | \$ Anterior |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------|---|---------------------|-----------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | PASIVO CORRIENTE | | |
| Caja y Bancos (Nota 2.1) | \$ 36545.78 | \$ 21528.94 | Cuentas a Pagar (Nota 4.1) | \$ 8126.61 | \$ 7091.51 |
| Otros Créditos (Nota 2.2) | \$ 0.00 | \$ 6112.40 | | | |
| Total Activo Corriente | \$ 36545.78 | \$ 27641.34 | Total Pasivo Corriente | \$ 8126.61 | \$ 7091.51 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Otros Créditos (Nota 3.1) | \$ 6112.40 | \$ 0.00 | No existe | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| Bienes de Uso | \$ 0.00 | \$ 0.00 | | | |
| Total Activo No Corriente | \$ 6112.40 | \$ 0.00 | Total Pasivo No Corriente | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| | | | TOTAL DEL PASIVO | \$ 8126.61 | \$ 7091.51 |
| | | | PATRIMONIO NETO (S/ Estado corresp.) | \$ 34531.57 | \$ 20549.83 |
| TOTAL DEL ACTIVO | \$ 42658.18 | \$ 27641.34 | TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | \$ 42658.18 | \$ 27641.34 |

Las Notas que acompañan, son parte integrante de los Estados Contables.
Véase mi informe de fecha : 22 de marzo de 2012

ADRIAN A. PEPPINO
SECRETARIO GRAL.

LUIS SOLANAS
SECRETARIO FINANZAS

LILIANA del V. NIEVA
CONTADORA PUBLICA
T° XII F°61

PARTIDO SOCIALISTA

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2011, comparativo con el ejercicio anterior

| | \$ Actual | \$ Anterior |
|---|--------------|----------------|
| Recursos Operativos | | |
| Aportes Públicos-Fondo Partidario Permanente | 0.00 | 9858.71 |
| Aportes de afiliados (Nota 5.1) | 98875.35 | 75006.84 |
| Aporte público extraordinario Para campaña electoral | 0.00 | 0.00 |
| Intereses bancarios ganados | 29.34 | 15.68 |
| | 98904.69 | 84881.23 |
| Menos: | | |
| Egresos Operativos | | |
| Gastos de Administración (Según Anexo I) | -83866.06 | -59068.96 |
| Pérdida de Aportes Públicos-FPP asignados | 0.00 | -3746.31 |
| Gasto de electricidad devengado | - 55.09 | 0.00 |
| Pérdida por sanciones DINE-FPP | -8071.52 | -7069.72 |
| Depreciación Bs. Uso | 0.00 | 0.00 |
| | | -3838.25 |
| | -91992.67 | -73723.24 |
| SUPERÁVIT / DEFICIT DEL EJERCICIO | 6912.02 | 11157.99 |

Las Notas y Anexos que acompañan son parte integrante de los estados contables. Véase mi informe de fecha : 22 de marzo de 2012

ADRIAN A. PEPPINO
SECRETARIO GRAL.

LUIS SOLANAS
SECRETARIO FINANZAS

LILIANA del V. NIEVA
CONTADORA PUBLICA
T° XII F°61

PARTIDO SOCIALISTA

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2011, comparativo con el ejercicio anterior.

| RUBROS | APORTES DE LOS ASOCIADOS | | | | EXCEDENTES/DÉFICITS ACUMULADOS | | | PATRIMONIO NETO | | |
|----------------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------|--------|--------------------------------|------------|-------|-----------------|--------------|----------|
| | Capital Social | Ajuste de Capital | Reserva por revalúo | Total | Res Legal | R.No Asig. | Total | Ej. Actual | Ej. Anterior | |
| | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | |
| Saldos al comienzo del Ejercicio | 454.32 | -5.59 | | 448.73 | | 20101.10 | | 20101.10 | 20549.83 | 9391.84 |
| Modificación del saldo | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Saldo al inicio modificado | 454.32 | -5.59 | | 448.73 | | 20101.10 | | 20101.10 | 20549.83 | 9391.84 |
| | | | | | | | | | | |
| Excedente/Déficit del Ejercicio | | | | | | 6912.02 | | 6912.02 | 6912.02 | 11157.99 |
| | | | | | | | | | | |
| Saldos al cierre del Ejercicio | 454.32 | -5.59 | | 448.73 | | 27013.12 | | 27013.12 | 27461.85 | 20549.83 |

Las Notas y Anexos que acompañan son parte integrante de los estados contables.
Véase mi informe de fecha : 22 de marzo de 2012

ADRIAN A. PEPPINO
SECRETARIO GRAL.

LUIS SOLANAS
SECRETARIO FINANZAS

LILIANA del V. NIEVA
CONTADORA PUBLICA
T° XII F°61

PARTIDO SOCIALISTA**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método directo)**

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2011, comparativo con el ejercicio anterior

| <u>Variaciones del efectivo</u> | <u>Actual</u> | <u>Anterior</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Efectivo al inicio del ejercicio | 21528,94 | 8553,59 |
| Modificaciones de ejercicios anteriores | | |
| Efectivo modificado al inicio del ejercicio | | |
| Efectivo al cierre del ejercicio | 36545,78 | 21528,94 |
| Aumento (Disminución) neto del efectivo | 15016,84 | 12975,35 |
| <u>Causas de las variaciones del efectivo</u> | | |
| <u>Actividades operativas</u> | | |
| Pagos por gastos varios | -13403,43 | -8576,43 |
| Pagos por gastos de representación institucional | -14659,25 | -20283,68 |
| Pagos de alquileres | -22800,00 | -12600,00 |
| Pagos por gastos en papelería | -1341,11 | -1875,61 |
| Pagos por gastos de luz | -1359,79 | -697,59 |
| Pagos por gastos de gas | -333,73 | -321,71 |
| Pagos de teléfono | -5139,23 | -5042,53 |
| Pagos de honorarios profesionales | 0,00 | -3000,00 |
| Pagos por internet | -2414,01 | -1245,43 |
| Pagos de intereses resarcitorios | -0,21 | 0,00 |
| Pagos por débitos bancarios | -1319,10 | -1219,34 |
| Otros pagos (Nota 6.1) | -21,79 | 0,00 |
| <u>Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraordinarias</u> | <u>-62791,65</u> | <u>-54862,32</u> |
| Pagos de impresión de votos | -3250,00 | |
| Pagos de publicidad y propaganda | -17846,20 | -7184,85 |
| Gastos de Capacitación Política | | |
| Gastos de Campaña Electoral (Nota 6.2) | 0,00 | 0,00 |
| <u>Flujo neto de efectivo generado (utilizado) por las actividades extraordinarias</u> | <u>-21096,20</u> | <u>-7184,85</u> |
| <u>Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades operativas</u> | <u>-83887,85</u> | <u>-62047,17</u> |
| <u>Actividades de inversión</u> | | |
| Compra de equipo de computación | 0,00 | 0,00 |
| <u>Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de inversión</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| <u>Actividades de financiación</u> | | |
| Aportes de los asociados (Nota 5.1) | 98875,35 | 75006,84 |
| Intereses bancarios ganados | 29,34 | 15,68 |
| <u>Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de financiación</u> | <u>98904,69</u> | <u>75022,52</u> |
| Aumento (Disminución) neto del efectivo | 15016,84 | 12975,35 |

ADRIAN A. PEPPINO
SECRETARIO GRAL.LUIS SOLANAS
SECRETARIO FINANZASLILIANA del V. NIEVA
CONTADORA PUBLICA
T° XII F°61

ANEXO I**PARTIDO SOCIALISTA****INFORMACIÓN SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN – ART. 64 Inc. B) Ley 19550**

Correspondiente al ejercicio económico iniciado el 1 de Enero de 2011 y finalizado el 31 de Diciembre de 2011

| RUBROS | TOTAL | | | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN |
|--|-----------------|--|--|--------------------------|
| Gastos para el desenvolvimiento institucional | | | | |
| Gastos Generales | 22650.40 | | | 22650.40 |
| Gastos de Representación Institucional | 14659.25 | | | 14659.25 |
| Papelería | 1341.11 | | | 1341.11 |
| Gastos bancarios | 458.30 | | | 458.30 |
| Impuesto a los débitos y créditos | 860.80 | | | 860.80 |
| Alquileres | 22800.00 | | | 22800.00 |
| SUBTOTAL | 62769.86 | | | 62769.86 |
| Gastos de Campaña Electoral | | | | |
| Aportes Alianza FREPAM | 0.00 | | | 0.00 |
| Publicidad y propaganda | 17846.20 | | | 17846.20 |
| Gastos de Impresión de Boletas | 3250.00 | | | 3250.00 |
| SUBTOTAL | 21096.20 | | | 21096.20 |
| TOTALES | 83866.06 | | | 83866.06 |

El presente Anexo es parte integrante de los estados contables.

Véase mi informe de fecha : 22 de marzo de 2012

ADRIAN A. PEPPINO
SECRETARIO GRAL.LUIS SOLANAS
SECRETARIO FINANZASLILIANA del V. NIEVA
CONTADORA PUBLICA
T° XII F°61

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

PARTIDO SOCIALISTA

Balance Cerrado el 31 de Diciembre de 2011 en Moneda Constante

Nota 1 – NORMAS CONTABLES APLICADAS

Los presentes Estados Contables se han preparado siguiendo los lineamientos de las Resoluciones Técnicas Nº 8, 11, 16 y 17.

1.1 Presentación de los Estados Contables

La información de los presentes Estados Contables se expone en forma comparativa con la del ejercicio anterior de acuerdo con la normativa contable del CPCE de La Pampa.

1.2 Consideraciones con relación a la Unidad de Medida y a los efectos de la Inflación

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea al cierre. Los mismos no han sido reexpresados de acuerdo a la Resolución 287/03 de la FACPCE, la cual establece que la reexpresión de estados contables ha sido discontinuada a partir del 01/10/2003 y que hasta tanto no se expida nuevamente al respecto, se considera que a partir de dicha fecha, no existe contexto inflacionario o deflacionario.

Por otra parte la RT17 menciona que, en un contexto de estabilidad monetaria, como moneda homogénea se utilizará la moneda nominal e indica además que la expresión de los estados contables en moneda homogénea cumple la exigencia legal (art.62 LSC) de confeccionarlos en moneda constante.

Nota 2 - ACTIVO CORRIENTE

| | | | |
|---------------------|----------------------------------|----|-------------|
| 2.1. Caja y Bancos | | | \$ 36545.78 |
| | Caja | \$ | 17349.12 |
| | Banco Nación Argentina Cta. Cte. | \$ | 19196.66 |
| 2.2. Otros Créditos | | \$ | 0.00 |

Nota 3 – ACTIVO NO CORRIENTE

| | | | |
|---------------------|---|--|------------|
| 3.1. Otros Créditos | Aportes Pendientes de cobro de FPP 2010 | | \$ 6112.40 |
|---------------------|---|--|------------|

Nota 4 - PASIVO CORRIENTE

| | | | |
|----------------------|-----------------------------------|----|------------|
| 4.1. Cuentas a Pagar | | | \$ 8126.61 |
| | Factura de Electricidad a Pagar | \$ | 55.09 |
| | Multas a Pagar por sanciones DINE | \$ | 8071.52 |

DINE: Dirección Nacional Electoral

Las presentes notas son parte integrante de los Estados Contables.
Véase mi informe de fecha 22 de marzo de 2012

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

PARTIDO SOCIALISTA

Balance Cerrado el 31 de Diciembre de 2011 en Moneda Constante

Nota 5 – RECURSOS OPERATIVOS

5.1. Aportes de afiliados \$ 98875.35

Sistema Nac. De Pagos \$ 54737.38

| | | |
|--------------------------------|----------------------|-------------|
| PEPPINO, ADRIÁN | D.N.I. Nº 13.794.000 | \$ 18684.68 |
| SOLANA, LUIS HERNÁN | D.N.I. Nº 25.726.199 | \$ 16294.05 |
| USSEI, MARTÍN ALEJANDRO | D.N.I. Nº 27.524.895 | \$ 11382.39 |
| STEMPHELET, RICARDO NICOLAS | D.N.I. Nº 27.103.738 | \$ 8376.26 |

Municipalidad de Santa Rosa-La Pampa \$ 44137.97

| | | |
|---------------------------|----------------------|------------|
| DI LISCIA, GUILLERMO JOSÉ | D.N.I. Nº 12.608.303 | \$ 9427.02 |
| CORRAL, ALICIA BEATRIZ | D.N.I. Nº 16.276.951 | \$ 8947.54 |
| PORRAS, GUSTAVO ALBERTO | D.N.I. Nº 14.341.355 | \$ 6876.46 |
| PALADINO, MARIA MARCELA | D.N.I. Nº 16.019.512 | \$ 6074.48 |
| RIVAS, JUAN ANDRES | D.N.I. Nº 24.998.186 | \$ 6074.48 |
| PEREZ, SILVINA SUSANA | D.N.I. Nº 24.146.583 | \$ 3492.11 |
| BARTH, JUAN CARLOS | D.N.I. Nº 22.176.276 | \$ 2825.59 |

Nota 6 – ACTIVIDADES

OPERATIVAS

6.1. Otros pagos \$21.79

Corresponde a gasto de electricidad devengado en 2010 y abonado en 2011.

6.2. El partido no realizó gastos de campaña electoral, ya que el financiamiento y gestión de los mismos estuvo a cargo de la alianza FREPAM

Las presentes notas son parte integrante de los Estados Contables.
Véase mi informe de fecha 22 de marzo de 2012

INFORME DEL AUDITOR

Sres. Asociados de:
PARTIDO SOCIALISTA
La Rioja esq. 1° de Mayo-Santa Rosa-La Pampa

En mi carácter de Contadora Pública Independiente, informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables de PARTIDO SOCIALISTA detallados en el apartado I siguiente. Los estados citados constituyen una información preparada por los asociados en el ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados contables basado en mi exámen de auditoría con el alcance que menciono en el apartado II.

I – ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORIA

1.1 Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2011, cuyas cifras resumidas son :

| | | |
|-----------------|----|------------|
| ACTIVO | \$ | 42658.18 |
| PASIVO | \$ | (8126.61) |
| | | ----- |
| PATRIMONIO NETO | \$ | 34531.57 |

1.2 Estado de Recursos y Gastos por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011, que arroja el siguiente superávit:

| | | |
|-------------------------|----|---------|
| SUPERAVIT DEL EJERCICIO | \$ | 6912.02 |
|-------------------------|----|---------|

1.3 Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011

1.4 Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011

1.5 Notas 1 a 6 y Anexo I que integran los citados Estados Contables.

II - ALCANCE DE MI TRABAJO DE AUDITORIA

He realizado el examen de la información contenida en los Estados Contables indicados en el apartado I de acuerdo con las normas de auditoría aprobadas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y exigidas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de La Pampa. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoría para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de información significativa de los estados contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con las normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables y no tienen por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye, así mismo, evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por la gerencia.

III – DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables mencionados en el apartado I, presentan razonablemente la información sobre el Estado de Situación Patrimonial al 31-12-2011, sobre el Estado de Recursos y Gastos por el ejercicio finalizado el 31-12-2011, sobre el Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31-12-2011 y sobre el Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31-12-2011 del PARTIDO SOCIALISTA Distrito La Pampa.

IV – INFORMACIÓN ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES

1. Los saldos expuestos surgen de los siguientes libros de contabilidad:

- a. Libro Caja
- b. Libro de Inventario y Balances
- c. Libro Diario

- 2. Dichos Libros han sido llevados en sus aspectos formales de conformidad con las normas legales y técnicas.
- 3. Al 31 de diciembre del 2011, según surge de los registros contables, no existe deuda devengada a favor del Sistema Unico de Seguridad Social.
- 4. Al 31 de diciembre del 2011, tampoco existe deuda devengada por el impuesto a los Ingresos Brutos.

Santa Rosa, 22 de marzo de 2012.

LILIANA del V. NIEVA
CONTADORA PÚBLICA
T° XII F°61