

DENOMINACION: **PARTIDO POPULAR CRISTIANO BONAERENSE**

DOMICILIO Administración: Dr. CARLOS TEJEDOR 910-TEMPERLEY (1834)

Secretaría Permanente: GAUCHO CRUZ N° 5674 VILLA BOSCH (1682)

CUIT: 30 – 68813648 – 9

EJERCICIO ANUAL N° 19 INICIADO EL 1° DE ENERO DE 2011

Presentado en forma comparativa con el Ejercicio anterior

ACTIVIDAD: **PARTIDO POLITICO**

INSCRIPCION EN: **JUZGADO FEDERAL N° 1 CON COMPETENCIA**

ELECTORAL EN LA PROVINCIA DE Bs. AIRES

PARTIDO POPULAR CRISTIANO BONAERENSE

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

	De 2011 \$\$	De 2010 \$\$
<u>ACTIVO</u>		
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		
Caja y Banco Prov. Bs.Aires C/Cte y C/a. u\$s (Notas 1.4 y 2.1.1).	2.049,39	828,31
Aporte Extraordinario a Cobrar	30.000,00	
<u>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>32.049,39</u>	<u>828,31</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		
Créditos (Nota 2.2.1)	500,00	500,00
Bienes de Uso (Anexo " I " y Nota 2.2.3)	453,97	699,05
Inversiones (Nota 1.4)	0,00	10.858,50
<u>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>953,97</u>	<u>12.057,55</u>
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>	<u>33.003,36</u>	<u>12.885,86</u>
<u>PASIVO</u>		
Acreeedores Varios	6.797,40	3.500,00
<u>TOTAL DEL PASIVO</u>	<u>6.797,40</u>	<u>3.500,00</u>
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	26.205,96	9.385,86
<u>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</u>	<u>33.003,36</u>	<u>12.885,86</u>

Las notas y anexos que acompañan forman parte de este estado

PARTIDO POPULAR CRISTIANO BONAERENSE

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

	EJERCICIO FINALIZADO	
	EL 31 de DICIEMBRE de	
	2011	2010
	\$	\$
<u>RESULTADOS ORDINARIOS</u>		
<u>RECURSOS</u>		
Aportes Partidarios Permanentes (Anexo II y Nota 4)	0,00	2.197,27
Aporte Extraordinario Ley: 26.215	30.000,00	0,00
Intereses Boden 2013	0,00	71,17
Mayor Valor por Diferencias de Cambio (Nota 1.4. c)	696,26	1.949,24
	30.696,26	4.217,68
<u>GASTOS</u>		
Gastos Específicos de Funcionamiento (Anexo III)	-13.631,08	-12.295,06
Amortizaciones Bienes de Uso (Anexo I)	-245,08	-245,08
	-13.876,16	-12.540,14
RESULTADOS FINANCIEROS NETOS Y POR TENENCIA	16.820,10	-8.322,46
<u>RESULTADOS ORDINARIOS</u>		
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00
<u>SUPERAVIT/ DEFICIT DEL EJERCICIO</u>	16.820,10	-8.322,46

Las Notas y Anexos que acompañan forman parte de este estado.

PARTIDO POPULAR CRISTIANO BONAERENSE

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método directo)

EJERCICIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

<u>VARIACIONES DEL EFECTIVO</u>	Ejercicio finalizado el 31/12/	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Efectivo al inicio del ejercicio	828,31	3.686,19
Modificación de ejercicios anteriores		
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	828,31	3.686,19
Efectivo al cierre del ejercicio	2.049,39	828,31
<u>Aumento / Disminución neto del efectivo</u>	<u>1.221,08</u>	<u>-2.857,88</u>

CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO

<u>ACTIVIDADES OPERATIVAS</u>		
Cobros por Aportes. Perm.(Nota 4)	0,00	2.197,27
Intereses Ganados	0,00	71,17
Acreeedores Varios	9.997,40	3.500
Gastos de Funcionamiento	-13.631,08	-12.295,06
Diferencia de Cambio s/venta de Dólares	696,26	524,24
Amortización BODEN/ 2013	0,00	3.144,50
Venta BODEN/ 2013	10.858,50	0,00
Cancelación de Pasivo/Acreeedores Vs.	-6.700,00	0,00
<u>Flujo Neto de Efectivo Generado / Utilizado</u>		
▫ <u>en las Actividades Operativas</u>	<u>1.221,08</u>	<u>-2.857,88</u>
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
Bienes de Uso (Anexo" I ")	0,00	
<u>Flujo Neto de Efectivo Generado / Utilizado</u>		
<u>en las Actividades Operativas</u>	<u>1.221,08</u>	<u>-2.857,88</u>
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u>		
No existen		
<u>AUMENTO/DEFICIT NETO DEL EFECTIVO</u>	<u>1.221,08</u>	<u>-2.857,88</u>

Las notas y anexos que acompañan forman parte de este estado

PARTIDO POPULAR CRISTIANO BONAERENSE

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011

DETALLE	CAPITAL	Superávit		TOTAL
		Déficit	Acumulado	
Saldo al cierre del ejercicio anterior.	17.708,32	-8.322,46		9.385,86
Capitalización del Déficit	-8.322,46	8.322,46		0.00
Déficit del Ejercicio	0,00	16.820,10		16.820,10
Saldos al cierre del Ejercicio	9.385,86	16.820,10		26.205,96

Las notas y anexos que acompañan forman parte de este estado

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD PARTIDO POPULAR CRISTIANO BONAERENSE

EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

ANEXO I

BIENES DE USO

RUBROS	VALOR AL COMIENZO	AUMEN TOS	DISMINU CIONES	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES				VALOR NETO AL CIERRE DEL EJERCICIO	
					ACUM. AL COMIENZO DEL EJERCICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO			ACUMULADO AL CIERRE DEL EJERCICIO
							ALI CUO TA	MONTO		
MUEBLES Y UTILES	2.450,77	-		2.450,77	1.752,72		10	245,08	1.997,80	452,97
EQUIPOS ELECTRONICOS	1.118,00			1.118,00	1.117,00		20	0,00	1.117,00	1,00
TOTALES	3.568,77	-	-	3.568,77	2.869,72			245,08	3.114,80	453,97

PARTIDO POPULAR CRISTIANO BONAERENSE

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

NOTA 1 NORMAS CONTABLES

Las normas contables más significativas aplicadas son las siguientes:

1.1 - Modelo de presentación de los estados contables

Los estados contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nros. 8 y 11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

1.2 - Información comparativa

Los saldos al 31/12/2011 que se exponen en estos estados contables surgen de los importes de los estados contables a dicha fecha ya que no reconocen la inflación.

1.3 - Consideración de los efectos de la inflación

Los estados contables han sido preparados en base a costos históricos de acuerdo a lo establecido por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires sin reconocimiento de la inflación, decisión asumida por al Junta Ejecutiva Provincial teniendo en consideración que los recursos provenientes del Fondo Partidario Permanente aportados por el Estado Nacional son de erogación inmediata y no merecen ajuste alguno.

1.4 - Criterio de evaluación

- a) Créditos: Se valuaron en su costo histórico.
- b) Bienes de Uso: a valor de origen menos amortizaciones (Anexo I)
- c) Tenencia en dólares: El saldo se ajustó al valor comprador B:N al cierre 31/12/11

NOTA 2 COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO

(en pesos)

	<u>Año 2011</u>	<u>Año 2010</u>
<u>2.1- ACTIVO CORRIENTE</u>		
2.1.1 <u>Caja – Bancos y Créditos</u>		
2.1.1.1 Caja	133,06	558,12
2.1.1.2 Banco Provincia Bs.As. C/Cte.	1.883,95	240,09
2.1.1.3 Banco Provincia Bs.As. C/Ah.Dólar	32,38	30,10
2.1.1.4 Aporte Extraordinario Ley 26.215 a Recibir	<u>30.000,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Total</u>	<u>32.049,39</u>	<u>828,31</u>
<u>2.2 -ACTIVO NO CORRIENTE</u>		
2.2.1 Deudores en Gestión por Garantía Alquileres	500,00	500,00
2.2.2 Boden 2013	0,00	10.858,50
2.2.3 Bienes de Uso (Anexo "I")	<u>453,97</u>	<u>699,05</u>
<u>Total</u>	<u>953,97</u>	<u>12.057,55</u>
<u>ACTIVO TOTAL</u>	<u>33.003,36</u>	<u>12.885,86</u>

NOTA 3 - COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN

1 - ORIGEN ORDINARIO DE LOS FONDOS	Ejercicio al	
	<u>31/12/11</u>	<u>31/12/10</u>
Ingreso Aporte Partidario Permanente (Nota 4)	0,00	2.197,27
Ingreso por Intereses Boden /2013	0,00	71,17
Ingreso por Diferencia de Cambio Dólares	696,26	524,24
Ingreso Amortización Boden/2013	0,00	3.144,50
Venta Boden /2013	10.858,50	0,00
Acreedores Varios (préstamo)	9.997,40	3.500,00
	<u>21.552,16</u>	<u>9.437,18</u>
2 - APLICACIONES ORDINARIAS DE FONDOS		
Gastos de Financiamiento	13.631,08	12.295,06
Cancelación de pasivo	<u>6.700,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>20.331,08</u>	<u>12.295,06</u>

NOTA 4 - APORTE FONDO PARTIDARIO PERMANENTE

Devengado año 2011		7.487,39
<u>A Deducir:</u> Violación Art.19 Ley 25.600		
18/02/11 - Balance 2003	4.013,14	
20/04/11 - Balance 2004	2.107,90	
12/05/11 - Balance 2005	<u>2.036,62</u>	
Total:	8.157,66	
<u>menos:</u> Diferencia a Imputar		
a F.P.P (Año 2012)	<u>-(670,27)</u>	<u>7.487,39</u>
Total a Percibir en el año 2011		<u>0,00</u>

NOTA 5 - NO EXISTEN PERSONAS FISICAS Y/O JURIDICAS QUE HAYAN REALIZADOS DONACIONES DURANTE EL EJERCICIO 2011

PARTIDO POPULAR CRISTIANO BONAERENSE

ANEXO II

RECURSOS ORDINARIOS

Correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011

(en pesos)

<u>D E T A L L E</u>	<u>PARA FUNCIONA MIENTO</u>	<u>DIVERSOS</u>	<u>TOTAL</u>
APORTE EXTRAORDINARIO LEY 26.215	30.000,00		
APORTES FONDO PARTIDARIO PERMANENTE (Nota 4)	0,00		0,00
DIFERENCIAS DE CAMBIO		696,26	696,26
	<u>30.000,00</u>	<u>696,26</u>	<u>30.696,26</u>

ANEXO III

GASTOS ESPECIFICOS DE FUNCIONAMIENTO

Correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre 2011

en pesos

<u>D E T A L L E</u>	<u>CORRESPONDIENTES AL AÑO</u>	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
GASTOS BANCARIOS	1.087,75	761,25
MOVILIDAD Y VIATICOS	689,35	1.376,73
GASTOS DE LIBRERÍA	289,65	257,50
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION	2.750,97	1.961,00
GASTOS DE REUNIONES	884,85	934,26
RETENCION INGRESOS BRUTOS PCIA. BS-AS.	54,90	44,40
GASTOS DE VIAJES	6.667,51	5.906,02
HONORARIOS PROFESIONALES	966,50	900,00
INSUMOS COMPUTACION	159,60	153,90
GASTOS DE TELEFONIA	80,00	0,00
TOTALES	<u>13.631,08</u>	<u>12.295,06</u>

INFORME DEL AUDITOR

Señor Presidente de la
Junta Ejecutiva Provincial del
PARTIDO POPULAR CRISTIANO BONAERENSE
Don Orlando A. Zicarelli
Presente

En mi carácter de Contador Público independiente, informo a Ud. el resultado de la auditoria que he realizado de los estados contables detallados en el apartado siguiente. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados contables basada en mi examen de auditoría con el alcance que menciono en el párrafo II.

I – Estados contables objeto de auditoria

Los estados contables están proyectados de manera comparativa con los referidos al Balance /2010

- a) Estados de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2011 y 2010.
- b) Estados de Recursos y Gastos por los Ejercicios cerrados el 31 de diciembre de 2011 y 2010.
- c) Estados de Evolución del Patrimonio Neto por los ejercicios finalizados el 31 de diciembre de 2011 y 2010.
- d) Estados de Flujo de Efectivo por los ejercicios concluidos el 31 de diciembre de 2011 y 2010.
- e) Notas 1 a 5 al 31 de diciembre de 2011 y Anexos I, II y III al 31 de diciembre de 2011.

II – Alcance del trabajo de auditoria

Mi examen fue realizado de acuerdo con las normas de auditoria incluidas en Resoluciones Técnicas Nos. 7, 8 y 11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

La auditoria se concretó con el objeto de establecer una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los estados contables considerados en su conjunto de acuerdo con normas contables profesionales. Esta tarea incluye examinar los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables mediante la aplicación de pruebas selectivas y no tiene por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. La tarea encomendada incluye asimismo, la razonabilidad de las estimaciones de significación ejecutadas por las autoridades partidarias responsables y la presentación de los estados contables tomados en conjunto.

III – Dictamen

En mi opinión, los estados contables detallados en el punto -I- presentan razonablemente, en sus aspectos significativos, la situación patrimonial del PÁRTIDO POPULAR CRISTIANO BONAERENSE al 31 de diciembre de 2011 y 2010, los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio neto y las variaciones en el flujo de efectivo por los ejercicios cerrados en esas fechas, de acuerdo con normas contables profesionales.

IV – Información adicional requerida por disposiciones legales

En cumplimiento de lo dispuesto por el art. 10 de la ley 17250 cumplo en informar que a la fecha de cierre de los estados auditados no surge deuda alguna a favor de la Administración Nacional de la Seguridad Social.

Marzo 1º de 2012