

**ESTADOS FINANCIEROS  
ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE  
2015 Y 2014**

**ESTADOS FINANCIEROS  
ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

**C O N T E N I D O**

	<b><u>PÁGINA</u></b>
<b>Informe independiente de los auditores</b>	1-3
<b>Estados financieros:</b>	
Estados de posición financiera	4
Estados de actividades	5
Estados de flujo de efectivo	6-8
Notas a los estados financieros	9-23



## **INFORME INDEPENDIENTE DE LOS AUDITORES**

**A la Junta Directiva de  
ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.  
Santo Domingo, D. N.**

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan **ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**, los cuales comprenden los estados de posición financiera al 31 de diciembre de 2015 y 2014 (los estados financieros del 2014 fueron auditados por la firma García Candelier y Asociados) y los estados de actividades y flujo de efectivo para los años terminados en esas fechas y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

### ***Responsabilidad de la Administración por los estados financieros***

La Gerencia es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's), adoptadas y sugeridas por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener un control interno relevante a la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; así como seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

### ***Responsabilidad de los auditores***

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base a nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Continúa en la página No. 2

## INFORME INDEPENDIENTE DE LOS AUDITORES (Continuación)

A la Junta Directiva de  
ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

Santo Domingo, D. N.

### *Responsabilidad de los auditores (Continuación)*

Una auditoría incluye efectuar procedimientos para obtener evidencias de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio de los auditores incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, los auditores consideran el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad a fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para ofrecer una base para nuestra opinión.

Continúa en la página No. 3

**INFORME INDEPENDIENTE DE LOS AUDITORES (Continuación)**

**A la Junta Directiva de  
ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.  
Santo Domingo, D. N.**

***Opinión calificada***

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la posición financiera del **ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**, al 31 de diciembre de 2015 y 2014 y su desempeño financiero y flujo de efectivo para los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las prácticas de contabilidad establecidas por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's), adoptadas y sugeridas por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD).



28 de Marzo de 2016

**ESTADOS DE POSICIÓN FINANCIERA  
ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.  
(Expresados en RD\$)**

	<b>Al 31 DE DICIEMBRE</b>	
	<u><b>2015</b></u>	<u><b>2014</b></u>
<b>ACTIVOS:</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>		
Efectivo - <b>Nota B</b>	\$ 7,478,669	\$11,488,443
Cuentas por cobrar - <b>Nota C</b>	1,598,955	1,309,870
Valores Negociables- <b>Nota D</b>	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>
<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ <u>10,077,624</u></b>	<b>\$ <u>13,798,313</u></b>
Propiedad, equipos y mobiliario de oficina - <b>Nota E</b>	<u>5,966,918</u>	<u>6,248,291</u>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>\$ <u>16,044,542</u></b>	<b>\$ <u>20,046,604</u></b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO NETO</b>		
<b>PASIVOS:</b>		
Cuentas por pagar - <b>Nota F</b>	2,501,739	1,399,958
Resultados de los fondos Retenciones y acumulaciones por pagar- <b>NOTA G</b>	1,324,527	655,972
	<u>397,339</u>	<u>306,362</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>\$ <u>4,223,605</u></b>	<b>\$ <u>2,362,292</u></b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>		
Fondos restringidos	5,312,229	10,472,881
Fondos no restringidos	<u>6,508,712</u>	<u>7,211,431</u>
<b>TOTAL DE LOS FONDOS</b>	<b><u>11,820,941</u></b>	<b><u>17,684,312</u></b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>\$ <u>16,044,546</u></b>	<b>\$ <u>20,046,604</u></b>

Véanse notas a los estados financieros

ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

(Expresados en RD\$)

	AL 31 DE DICIEMBRE	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS NETO RESTRINGIDOS</b>		
<b>INGRESOS:</b>		
Ingresos de los Proyectos	\$ 25,871,525	\$ 28,291,241
Contrapartidas	4,552,150	-
Otros Ingresos	<u>5,251</u>	<u>1,944,474</u>
<b>TOTAL INGRESOS -NOTA H</b>	<b>\$ <u>30,428,926</u></b>	<b>\$ <u>30,235,715</u></b>
<b><u>GASTOS POR FONDOS RESTRINGIDOS</u></b>		
Gastos de Personal	\$ 15,371,045	\$ 12,066,407
Gastos Generales y Administrativos	-	3,793,801
Gastos de Programa	16,479,225	11,227,703
Gastos Operacionales	4,313,675	192,867
Gastos Financieros	-	103,545
Inversiones	<u>459,940</u>	<u>-</u>
<b>Total de Fondos Restringidos-NOTA I</b>	<b>\$ <u>36,623,885</u></b>	<b>\$ <u>27,384,322</u></b>
<b>Balance de los Fondos</b>	<b>( <u>6,194,959</u> )</b>	<b><u>2,851,393</u></b>
Transferencia de saldo	-	( 30,662 )
<b>Activos netos inicio del ejercicio</b>	<b>18,015,900</b>	<b>14,863,581</b>
<b>Balance General de los Fondos</b>	<b>\$ <u>11,820,941</u></b>	<b>\$ <u>17,684,312</u></b>

Véanse notas a los estados financieros

**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO  
ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

(Expresados en RD\$)

	<b>AÑOS TERMINADOS</b>	
	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE</b>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS NETO RESTRINGIDOS</b>		
<b>INGRESOS:</b>		
Donaciones recibidas - <b>Notas H</b>	\$ 25,871,525	\$ 28,291,241
<b>Otros ingresos por:</b>		
Ingresos varios	<u>4,557,401</u>	<u>1,944,474</u>
<b>Total ingresos restringidos</b>	<b><u>30,428,926</u></b>	<b><u>30,235,715</u></b>
<b>Gastos de los fondos restringidos -Nota I</b>	<u>36,623,885</u>	<u>27,384,322</u>
Disminución de los activos netos restringidos	(6,194,959)	2,851,393
Transferencia de saldos	<u>-</u>	( <u>30,662</u> )
<b>Activos neto inicio del ejercicio</b>	<b><u>18,015,900</u></b>	<b><u>14,863,581</u></b>
<b>Activos neto final del ejercicio</b>	<b>\$ <u>11,820,941</u></b>	<b>\$ <u>17,684,312</u></b>
	=====	=====

Véanse notas a los estados financieros

**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO (Continuación)  
ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**(Expresados en RD\$)**

	<b>AÑOS TERMINADOS</b>	
	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de operación:</b>		
Déficit de los ingresos sobre los gastos	\$ (6,194,959)	\$ 2,851,393
<b>Cambios en activos y pasivos:</b>		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	361,165	( 817,986)
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	( 650,249)	( 491,884)
(Aumento) disminución en cuentas por pagar	1,081,392	1,256,429
Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar	779,920	1,105,863
Resultados de los fondos	( <u>2,851,393</u> )	<u>-</u>
<b>Efectivo neto aplicado a las actividades de operación</b>	<b>\$ ( <u>7,474,124</u>)</b>	<b>\$ <u>3,903,815</u></b>
<b>Más partidas que no requieren uso de efectivo:</b>		
Depreciación y amortización	281,370	5,065,159
Transferencia de saldos	30,662	( 30,662)
Activos restringidos	<u>3,152,319</u>	<u>-</u>
<b>Partidas que no requieren uso de efectivo</b>	<b><u>3,464,351</u></b>	<b><u>5,034,497</u></b>

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

(Continuación)  
ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

(Expresados en RD\$)

AÑOS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE  
2015                      2014

Flujo de efectivo por las actividades de inversión:

(Aumento) disminución en inversiones	-	( 1,000,000)
(Aumento) disminución en activos fijos	( - )	(11,313,451)
<b>Efectivo neto provisto aplicado por las actividades de inversión</b>	<b>( - )</b>	<b>(12,313,451)</b>

Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:

Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento

Aumento (disminución) neta de efectivo	( 4,009,773)	( 3,375,139)
Balance de efectivo al inicio del año	<u>11,488,442</u>	<u>14,863,581</u>
Balance de efectivo al finalizar el año	\$ <u>7,478,669</u>	\$ <u>11,488,442</u>
	=====	=====

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

#### NOTA A.-ORGANIZACIÓN, PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS

**Organización:** Asociación "Ciudad Alternativa" Inc. es una institución sin fines de lucro, creada al amparo de la ley 520 del 26 de julio de 1920. Publicada en la Gaceta Oficial No, 3139. e incorporada mediante decreto del Poder Ejecutivo Núm. 35790, del 17 de septiembre de 1990.

**Principales objetivos de la Asociación:** La Asociación "Ciudad Alternativa" Inc., tiene como objetivos principales los siguientes:

-Apoyar el mejoramiento de las condiciones de vida de los banjos populares de tu ciudad de Santo Domingo.

-Diseño, implementación y difusión de una metodología para el reordenamiento de mercados populares de alimentos, ubicados en cielo abierto.

- Apoyar el fortalecimiento de las organizaciones de los sectores populares, mediante la formación y capacitación de líderes y jóvenes potenciales, el desarrollo de asesorías, investigaciones sociales y publicaciones formativas.

-Facilitar el abordaje del desarrollo urbano en los asentamientos precarios, aportando a los gobiernos locales instrumentos metodológicos de planificación y actuación territorial.

-Apoyar el desarrollo institucional de Asociación "Ciudad Alternativa" inc.

**Contabilidad por Fondos:** la institución utiliza el sistema de registro de sus transacciones siguiendo el sistema de contabilidad por fondos, esto es que mantiene cuentas específicas para cada uno de los fondos restringidos de las instituciones donantes, así como de sus actividades propias no restringidas.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

### NOTA A.-ORGANIZACIÓN, PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS (Continuación)

**Propiedad, Mobiliario y Equipo:** La propiedad, mobiliario y equipo están registrados al costo de adquisición. La entidad utiliza el método de línea recta, o sea, la distribución uniforme del costo sobre el estimado de los años de vida útil de los activos sujetos a depreciación, considerando las adiciones y retiros originados durante el periodo. Este método es establecido por el Código Tributario, ley 11-92 y sus modificaciones según las categorías y tipos de activos siguientes:

**Restricciones en las donaciones:** El Código Tributario (Ley 11-92), limita la exención para donaciones instituciones no lucrativas hasta el 5% de la renta neta imponible de las personas físicas y morales.

**Ingresos y Gastos:** La institución reconoce sus ingresos por lo percibido, esto es, que se reconocen cuando se hayan efectuado cobros y los gastos cuando se incurren.

**Monedas que Se expresan las cifras de los estados financieros:** Las cifras de los estados financieros están expresadas en pesos dominicanos (RD\$). Las transacciones en EUR y US\$, fueron convertidas a pesos dominicanos. Usando la tasa de cambio vigente establecida por el Banco Central de la República Dominicana, Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, las tasas de cambios vigentes en el mercado oficial de divisas eran RD\$ 45.46 y RD\$ 44.36 por cada US\$1.00 y RD\$49.77 y RD\$54.07 por cada EURS 1.00, respectivamente.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

### NOTA A.-ORGANIZACIÓN, PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS (Continuación)

#### Principales Clausulas de los Proyectos:

Las clausulas contractuales contempladas en los principales convenios de donación, requieren lo siguientes:

-Presentar periódicamente informes financieros y de avance de ejecución que permitan evaluar los trabajos realizados.

-No modificar los términos de los convenios, sin la previa autorización por escrito del donante.

-Reembolsar al donante los fondos no utilizados en caso de que su costo total de ejecución del proyecto sea inferior al monto presupuestado.

-Utilizar los fondos exclusivamente en los propósitos especificados en in calla de aceptación y en el presupuesto aprobado.

-Utilizar los intereses obtenidos y posibles ganancias cambiarias en los fines específicos del convenio que les dieron origen.

-Abrir cuentas bancarias exclusivas par Lis operaciones de cada convenio.

-Los fondos deben usarse en manera austera eficiente y rentable respetando así el presupuesto aprobado. La institución deberá contribuir con su aporte propio previsto en los conventos.

-gestionar y mantener en archivo, en el caso de compra de equipos 0 ejecución de obras presupuestadas, cotizaciones de casas comerciales.

-Intervención de auditoría externa para la revisión contable sobre el empleo de los fondos otorgados.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

**NOTA A.-ORGANIZACIÓN, PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS (Continuación)**

-Llevar contabilidad reglamentaria y separada de todos los ingresos y egresos de los convenios y mantener los comprobantes por un período de cinco años a partir de la rendición final de cuentas.

-Mantener control mediante inventarios de propiedades inmobiliarias y mobiliarios adquiridos con los fondos de los convenios.

-Autorización expresa y por escrito de los donantes para transferir derechos de propiedad de los bienes adquiridos con los fondos donados.

**Los objetivos principales de este proyecto son:**

-Fortalecido el liderazgo y las capacidades de la Red Urbana Popular como espacio de coordinación de las organizaciones sociales, para juntos incidir con propuestas sobre política de vivienda social y suelo en 3 municipios de la Provincia de Santo Domingo.

-Consolidada la articulación de las redes y organizaciones de la circunscripción 3 y sus capacidades de incidencia para la aplicación del Consejo Económico y Social Municipal y el Presupuesto Municipal Participativo como mecanismos claves de participación y control social en la gestión del desarrollo local en el Distrito Nacional.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

**NOTA B - EFECTIVO**

El balance de efectivo, al 31 de diciembre de 2015 Y 2014, está representado por las disponibilidades bancarias de los diferentes proyectos que ejecuta la Institución, según el siguiente detalle:

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
MISEREOR IX CONVENIO	RD\$	31,158	RD\$ 53,266
MISEREOR X CONVENIO		672,265	-
HABISO		319,652	9,054,035
PASCAL		3,710,522	964,090
BANCO MUNDIAL		1,442,873	1,165,101
SUBVENCION DEL ESTADO		14,274	16,925
AGENDA DE DESARROLLO LOCAL		1,473	1,719
VALENCIA		874,369	-
OXFAN OBSERVATORIO		-	-
MICRO PROYECTO		<u>1,124</u>	<u>61,438</u>
<b>SUB TOTAL</b>	<b>RD\$</b>	<b>7,067,710</b>	<b>RD\$ 11,316,574</b>
FONDOS NO RESTRINGIDOS		410,959	171,869
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>RD\$</b>	<b><u>7,478,669</u></b>	<b>RD\$ <u>11,488,443</u></b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

**NOTA C- CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponden a:

		<u>2015</u>		<u>2014</u>
MISEREOR IX CONVENIO	RD\$	1,712	RD\$	281,834
MISEREOR X CONVENIO		312,720		-
HABISO		8,159		2,949
PASCAL		461		28,350
BANCO MUNDIAL		7,187		7,187
SUBVENCION DEL ESTADO		31,568		31,568
AGENDA DE DESARROLLO LOCAL		193		193
VALENCIA		( 624)		-
OXFAN OBSERVATORIO		95,445		-
MICRO PROYECTO		<u>-</u>		<u>465,905</u>
<b>SUB TOTAL</b>	<b>RD\$</b>	<b>456,821</b>	<b>RD\$</b>	<b>817,986</b>
FONDOS NO RESTRINGIDOS		1,142,134		491,884
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>RD\$</b>	<b><u>1,598,955</u></b>	<b>RD\$</b>	<b><u>1,309,870</u></b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

#### NOTA D- VALORES NEGOCIABLES

Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 las Inversiones corresponden a valores negociables con el Banco Ademi a un 7% de interés anual.

#### NOTA E- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre de 2015 Y 2014 la propiedad, planta y equipos corresponde a:

	<u>2015</u>		
	<u>Costo de Adquisición</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>	<u>Valor Neto</u>
Edificio	RD\$ 7,723,970	RD\$ 3,114,315	RD\$ 4,609,655
Vehículo	553,391	197,426	355,965
Equipo de Cómputos	821,246	551,736	269,510
Muebles y equipos de Oficina	2,015,199	1,312,862	702,337
Equipos de Construcción	87,489	67,569	19,920
Otros equipos	112,156	102,624	9,532
	<b>RD\$ <u>11,313,451</u></b>	<b>RD\$ <u>5,346,532</u></b>	<b>RD\$ <u>5,966,919</u></b>

	<u>2014</u>		
	<u>Costo de Adquisición</u>	<u>Depreciación Acumulada</u>	<u>Valor Neto</u>
Edificio	RD\$ 7,723,970	RD\$ 2,888,912	RD\$ 4,835,058
Vehículo	553,391	21,513	531,878
Equipo de Cómputos	821,246	627,002	194,244
Muebles y equipos de Oficina	2,015,199	1,365,818	649,381
Equipos de Construcción	87,489	65,321	22,168
Otros equipos	112,156	96,594	15,562
	<b>RD\$ <u>11,313,451</u></b>	<b>RD\$ <u>5,065,160</u></b>	<b>RD\$ <u>6,248,291</u></b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**NOTA F- CUENTAS POR PAGAR INTERFONDOS Y OTRAS**

Las cuentas por pagar, al 31 de diciembre de 2015 Y 2014, se detallan a continuación:

		<u>2015 .</u>	<u>2014 .</u>
MISEREOR IX CONVENIO	RD\$	815,777	RD\$ 924,191
MISEREOR X CONVENIO		576,921	-
HABISO		437,486	1,978
PASCAL		63,293	36,497
BANCO MUNDIAL		9,569	15,733
SUBVENCION DEL ESTADO		355,690	236,667
AGENDAS DE DESARROLLO LOCAL		( 3,386)	( 8,637)
VALENCIA		10,292	-
OXFAN OBSERVATORIO		72,179	-
MICRO PROYECTO		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>SUB TOTAL</b>	<b>RD\$</b>	<b>2,337,821</b>	<b>RD\$ 1,256,429</b>
FONDOS NO RESTRINGIDOS		163,918	143,529
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>RD\$</b>	<b><u>2,501,739</u></b>	<b>RD\$ <u>1,399,958</u></b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**NOTA G - RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre 2015 y 2014 las retenciones y acumulaciones por pagar corresponden a:

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
MISEREOR 9NO CONVENIO	RD\$	3,459	RD\$ 20,233
MISEREOR 10MO CONVENIO		15,264	-
HABISO		58,826	10,257
PASCAL		501	-
BANCO MUNDIAL		-	-
SUBVENCION DEL ESTADO		4,908	20,603
AGENDAS DE DESARROLLO LOCAL		9,396	9,396
VALENCIA		3,039	-
OXFAN OBSERVATORIO		-	-
MICRO PROYECTO		<u>380</u>	<u>71</u>
<b>SUB TOTAL</b>	<b>RD\$</b>	<b>95,773</b>	<b>RD\$ 60,560</b>
FONDOS NO RESTRINGIDOS		301,565	245,802
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>RD\$</b>	<b><u>397,338</u></b>	<b>RD\$ <u>306,362</u></b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**NOTA H-, INGRESOS POR APORTACIONES RECIBIDAS**

Con el propósito de cumplir con sus objetivos la Institución ha firmado acuerdos de donaciones con varias organizaciones internacionales. Para el control de estas donaciones ha creado un Fondo General, como también fondos individuales para el manejo de aquellos convenios que así lo establezcan. Para los años terminados al 31 de diciembre de 2015 Y 2014, los ingresos con cargo a los diferentes fondos considerados como activos restringidos y no restringidos, se detallan a continuación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b><u>MISEREOR IX CONVENIO</u></b> Katholische Zentraistelle Für Entwicklungshilfee eV. (KZE) Misereor El 23 de noviembre de 2011 Katholische Zentralstelle Für Entwicklungshilfe eV. Suscribieron el Proyecto No 224- 0011047 ZG con Asociación "Ciudad Alternativa" Inc. para desarrollar el programa Empoderamiento ciudadano para la incidencia por el derecho a la ciudad y la vida digna en la Provincia Santo Domingo. Este proyecto está siendo financiado por Katholische Zentralstelle Für Entwicklungshilfe eV. Hasta €390,000.00 y aporte propio hasta €70,000	RD\$ 1,237,355	RD\$ 6,251,763

**MISEREOR X CONVENIO**

Entre Katholische Zentraistelle Für  
Entwicklungshilfee eV. Y Ciudad  
Alternativa para el proyecto no.224-  
001-1058 ZG con el objetivo de contribuir  
a la investigación consiente y activa de  
la Ciudadanía organizada desde tres  
municipios de la provincia de Santo  
Domingo y el Distrito Nacional. Aprobando  
la suma De Eur\$517,000.00. la fecha  
prevista Para el inicio de este proyecto  
es a partir del 01 de enero de 2015,  
firmado el 12 de diciembre de 2014.

9,564,909

-

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

#### NOTA H-, INGRESOS POR APORTACIONES RECIBIDAS (Continuación)

##### HABISO

Hábitat Saludable y Sostenible (HABISO)

El 4 de diciembre de 2012, se firmó el

Convenio Núm. DC1 -NSAPVD201230606

Entre la Unión Europea y Ciudad

Alternativa, con el objetivo de ejecutar

el Proyecto "Hábitat Saludable y

Sostenible". (HABISO), por un valor de

Eur\$589,534.15, de los cuales la Unión

Europea financiará hasta un 90%. Este

proyecto comenzó a ejecutarse en el 2013

y tieneprevista una duración de 36 meses

.

4,698,811

13,672,474

##### PASCAL

El 01 de octubre de 2014. se firmó el

convenio entre Le Unión Europea y Ciudad

Alternativa, con el objetivo de ejecutar

el Provecto "Ciudad activa para una

gestión local transparente e inclusiva",

por un valor de 186.199.43 de los cuales

la Unión Europea financiara la suma de

Eur\$ 167,579.40 y Ciudad Alternativa

aportará la suma de Eur\$ 18,619.94 Este

proyecto comenzó a ejecutarse el 01 de

octubre de 2014 y tiene Prevista una

duración

de 24 meses.

5,439,238

992,438

##### BANCO MUNDIAL

El 14 de enero de 20 4. se firmó el

convenio Num.TE0I 5862. entre Oxfam

Intermon y Ciudad Alternativa.Con el

objetivo de ejecutar el proyecto

"Prácticas de un buen gobierno en la

Rep. Dom." por un valor de US\$198,437.50

Este proyecto comenzó a ejecutarse el 14

de enero de 2014 y tiene prevista una

duración de 3 años.

3,088,917

3,025,713

##### SUBVENCION DEL ESTADO

2,000,029

1,833,333

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

#### NOTA H-, INGRESOS POR APORTACIONES RECIBIDAS (Continuación)

##### VALENCIA

Entre Oxfam Intermon y Ciudad Alternativa han acordado El objetivo del convenio no. DE-00000039-1 y titulo: Incidiendo en la Implementación De la agenda de Desarrollo local De la Circunscripción 3 de el Distrito Nacional R.D. aceptando la Intervención de Eur\$60,000.00

2,174,902

-

##### AGENDA DE DESARROLLO

El 16 de diciembre de 2013, se firmó el convenio entre Oxfam Irtermón y Ciudad Alternativa, con el objetivo de ejecutar el Proyecto No.DE-i0000039-3 **Dialogo y Concertación para el desarrollo Local en la Cir.3,**" Este proyecto comenzó a ejecutarse el 1 de diciembre de 2013 y tiene prevista una duración de 10 meses. y es financiado por un valor de Eur\$ 59,996.54 De dicho valor Oxfam Intermon financiaran la suma de Eur\$ 44,090.50 y Ciudad Alternativa aportara la suma de Eur\$ 11,905.97

-

1,149,141

##### MICRO PROYECTO

El 17 de marzo de 2014 se firmo el convenio entre Oxfam Intermon y Ciudad Alternativa, con el objetivo de ejecutar el Proyecto "Fortalecimiento de capacidades de los movimientos sociales" (MF 45, por un valor de Eur\$15,066.67 Este proyecto comenzó a ejecutado el 17 de marzo de 2014 y tiene prevista una duración de 11 meses.

-

894,822

##### OXFAN OBSERVATORIO

Oxfam Intermon (OI), fundación privada Sujeta a la legislación de Generalitat de Catalunya, domiciliada en Barcelona. Se interpone a hacer un pago de Eur\$ 6,300.00 Este proyecto se iniciara el día 12 de marzo del año 2014

( 5,200)

-

##### **SUB TOTAL**

RD\$

**28,198,961**

RD\$ **27,819,684**

FONDOS NO RESTRINGIDOS

2,229,964

2,426,031

##### **TOTAL GENERAL**

RD\$

**30,428,925**

RD\$ **30,235,715**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**NOTA I - INGRESOS Y GASTOS POR FONDOS**

Al 31 de Diciembre de 2015, el detalle de los ingresos recibidos por concepto de aportes y los gastos cargados a cada uno de los fondos que ejecuta la Institución, se presenta a continuación:

	<u>2015</u>		<u>2014</u>		
	<u>Fondos restringidos:</u>	<u>INGRESOS</u>	<u>GASTOS</u>	<u>INGRESOS</u>	<u>GASTOS</u>
MISEREOR IX CONVENIO RD\$	1,237,355	RD\$ ( 13,984)	RD\$ 6,251,763	RD\$ 7,966,533	
MISEREOR X CONVENIO	9,564,909	9,172,109	-	-	
HABISO	4,698,811	14,773,361	13,672,474	10,534,467	
PASCAL	5,439,238	2,920,741	992,438	56,764	
BANCO MUNDIAL	3,088,917	2,794,625	3,025,713	1,879,515	
SUBVENCION ESTADO	2,000,029	2,087,945	1,833,333	1,914,226	
AGENDAS DESARROLLO LOCAL	-	246	1,149,141	2,870,511	
JUSTICIA FISCAL	-	-	-	317,016	
VALENCIA	2,174,902	1,314,488	-	-	
OXFAN OBSERVATORIO	( 5,200)	72,179			
MICRO PROYECTO 45	-	526,527	894,822	367,550	
<b>Total</b>	<b>RD\$ 28,198,961</b>	<b>RD\$ 33,648,237</b>	<b>RD\$ 27,819,684</b>	<b>RD\$25,906,882</b>	
<b>Fondos no restringidos:</b>	<u>2,229,964</u>	<u>2,975,647</u>	<u>2,416,031</u>	<u>1,477,440</u>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>RD\$ 30,428,925</b>	<b>RD\$ 36,623,884</b>	<b>RD\$30,235,715</b>	<b>RD\$27,384,322</b>	