

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

**AL 31 DE DICIEMBRE DE  
2016 Y 2015**

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

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**

**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	9-24

## **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 2016 y 2015 (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 (ICPAD). 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 2016 y 2015 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 2017

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

	<b>Al 31 DE DICIEMBRE</b>	
	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
<b>ACTIVOS:</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>		
Efectivo - <b>Nota B</b>	\$ 4,720,729	\$ 7,478,669
Cuentas por cobrar - <b>Nota C</b>	2,737,396	1,598,955
Valores Negociables- <b>Nota D</b>	<u>-</u>	<u>1,000,000</u>
<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ <u>7,458,125</u></b>	<b>\$ <u>10,077,624</u></b>
Propiedad, equipos y mobiliario de oficina - <b>Nota E</b>	<u>9,430,583</u>	<u>5,966,923</u>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>\$ <u>16,888,708</u></b>	<b>\$ <u>16,044,547</u></b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO NETO</b>		
<b>PASIVOS:</b>		
Cuentas por pagar - <b>Nota F</b>	4,867,717	2,501,739
Resultados de los fondos	2,822,042	1,324,527
Retenciones y acumulaciones por pagar- <b>NOTA G</b>	<u>510,631</u>	<u>397,339</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>\$ <u>8,200,390</u></b>	<b>\$ <u>4,223,605</u></b>
<b>ACTIVO NETO</b>		
Fondos restringidos - <b>NOTA H</b>	1,935,885	5,312,229
Fondos no restringidos - <b>NOTA I</b>	<u>6,752,433</u>	<u>6,508,713</u>
<b>TOTAL DE LOS FONDOS</b>	<b><u>8,688,318</u></b>	<b><u>11,820,942</u></b>
<b>TOTAL PASIVOS Y ACTIVO NETO</b>	<b>\$ <u>16,888,708</u></b>	<b>\$ <u>16,044,547</u></b>

Véanse notas a los estados financieros

**ESTADOS DE ACTIVIDADES**

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**(Expresados en RD\$)**

	<b>Al 31 DE DICIEMBRE</b>	
	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015 .</u></b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS NETO RESTRINGIDOS</b>		
<b>INGRESOS:</b>		
Ingresos de los Proyectos	\$ 24,581,122	\$ 25,871,525
Contrapartidas	1,767,918	4,552,150
Otros Ingresos	<u>1,684,133</u>	<u>5,251</u>
<b>TOTAL INGRESOS -NOTA J</b>	<b>\$ <u>28,033,173</u></b>	<b>\$ <u>30,428,926</u></b>
<b><u>GASTOS POR FONDOS RESTRINGIDOS</u></b>		
Gastos de Personal	\$ 14,714,159	\$ 15,371,045
Gastos Generales y Administrativos	-	-
Gastos de Programa	12,180,906	16,479,225
Gastos Operacionales	3,975,443	4,313,675
Gastos Financieros	-	-
Inversiones	<u>1,620,060</u>	<u>459,940</u>
<b>Total de Fondos Restringidos-NOTA K</b>	<b>\$ <u>32,490,568</u></b>	<b>\$ <u>36,623,885</u></b>
<b>Balance de los Fondos</b>	<b>( <u>4,457,396</u> )</b>	<b>( <u>6,194,958</u> )</b>
Revaluación de activo - <b>NOTA L</b>	1,324,772	-
<b>Activos netos inicio del ejercicio</b>	<b><u>11,820,942</u></b>	<b><u>18,015,900</u></b>
<b>Balance General de los Fondos</b>	<b>\$ <u>8,688,318</u></b>	<b>\$ <u>11,820,942</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>	
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS NETO RESTRINGIDOS</b>		
<b>INGRESOS:</b>		
Donaciones recibidas - Notas H	\$ 24,581,122	\$ 25,871,525
<b>Otros ingresos por:</b>		
Ingresos varios	3,452,051	4,557,401
<b>Total ingresos restringidos</b>	<b><u>28,033,173</u></b>	<b><u>30,428,926</u></b>
<b>Gastos de los fondos restringidos -Nota I</b>	<b><u>32,390,382</u></b>	<b><u>36,623,885</u></b>
Disminución de los activos netos restringidos	(4,457,396)	( 6,194,95)
<b>Revaluación de activo</b>	<b>1,324,772</b>	<b>-</b>
<b>Activos neto inicio del ejercicio</b>	<b><u>11,820,942</u></b>	<b><u>18,005,900</u></b>
<b>Activos neto final del ejercicio</b>	<b>\$ <u>8,688.318</u></b>	<b>\$ <u>11,820,942</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>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de operación:</b>		
Déficit de los ingresos sobre los gastos	\$ (4,357,209)	\$ ( 6,194,958)
<b>Cambios en activos y pasivos:</b>		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	(1,138,441)	361,165
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	( 650,249)
(Aumento) disminución en cuentas por Pagar	2,365,978	1,081,392
Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	779,920
Aumento (disminución) en retenciones y acumulaciones por pagar	113,291	-
Resultados de los fondos	<u>1,497,515</u>	<u>( 2,851,393)</u>
<b>Efectivo neto aplicado a las actividades de operación</b>	<b>\$ <u>(1,518,866)</u></b>	<b>\$ <u>( 7,474,124)</u></b>
<b>Más partidas que no requieren uso de efectivo:</b>		
Depreciación	100,186	281,370
Transferencia de saldos	-	30,662
Activos restringidos	-	<u>3,152,319</u>
<b>Partidas que no requieren uso de efectivo</b>	<b><u>100,186</u></b>	<b><u>3,464,351</u></b>

# ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

(Continuación)  
ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

2016

2015

(Expresados en RD\$)

## Flujo de efectivo por las actividades de inversión:

(Aumento) disminución en inversiones

-

-

(Aumento) disminución en activos fijos

( 3,563,845 )

( - )

**Efectivo neto provisto aplicado por las actividades de inversión**

( 3,563,845 )

( - )

## Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:

**Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento**

Aumento (disminución) neta de efectivo

( 2,757,940 )

( 4,009,773 )

Balance de efectivo al inicio del año

7,478,669

11,488,442

Balance de efectivo al finalizar el año

\$ 4,720,729

\$ 7,478,669

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

#### 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:

- Incidir en una relación Estado Sociedad Civil *basada en la* claridad de roles y respeto a las autonomías e identidades de los actores sociales en el marco de la formulación, ejecución y evaluación de las políticas públicas urbanas para la vida digna.
- Promover el empoderamiento de actores del movimiento social urbano y la ciudadanía para juntos incidir en políticas públicas urbanas, nacionales y locales, que garanticen el derecho de la población a la ciudad y vivienda digna.
- Formular y promover la aplicación de modelos de gestión alternativa de la vivienda y del hábitat, basados en el diseño y la construcción participativa con financiamiento y gestión cooperativa.
- Contribuir al empoderamiento de las organizaciones territoriales para la Participación en los procesos de Desarrollo Local de los municipios del gran Santo Domingo.

**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 2016 Y 2015**

### **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 2016 Y 2015**

### **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 la carta 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 para las 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 convenios.

-gestionar y mantener en archivo, en el caso de compra de equipos o 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 2016 Y 2015**

**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.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

#### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

##### NOTA B - EFECTIVO

El balance de efectivo, al 31 de diciembre de 2016 Y 2015, está representado por las disponibilidades bancarias de los diferentes proyectos que ejecuta la Institución, según el siguiente detalle:

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
MISEREOR IX CONVENIO	RD\$	-	RD\$ 31,158
MISEREOR X CONVENIO		1,890,692	672,265
HABISO		( 267,660)	319,652
PASCAL		1,457	3,710,522
BANCO MUNDIAL		99,367	1,442,873
SUBVENCION DEL ESTADO		53,946	14,274
AGENDA DE DESARROLLO LOCAL		1,667	1,473
VALENCIA		712	874,369
OXFAN OBSERVATORIO		-	-
CONCERTA		2,886,077	-
INAIPI		( 196,255)	
MICRO PROYECTO		<u>72</u>	<u>1,124</u>
<b>SUB TOTAL</b>	<b>RD\$</b>	<b>4,470,075</b>	<b>RD\$ 7,067,710</b>
FONDOS NO RESTRINGIDOS		<u>250,654</u>	<u>410,959</u>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>RD\$</b>	<b><u>4,720,729</u></b>	<b>RD\$ <u>7,478,669</u></b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

#### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

#### NOTA C- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar, al 31 de diciembre de 2016 y 2015, corresponden a:

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
MISEREOR IX CONVENIO	RD\$	-	RD\$ 1,712
MISEREOR X CONVENIO		557,516	312,720
HABISO		37,534	8,159
PASCAL		472	461
BANCO MUNDIAL		-	7,187
SUBVENCION DEL ESTADO		29,421	31,568
AGENDA DE DESARROLLO LOCAL		-	193
VALENCIA		-	( 624)
OXFAN OBSERVATORIO		95,446	-
MICRO PROYECTO		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>SUB TOTAL</b>	<b>RD\$</b>	<b>720,389</b>	<b>RD\$ 456,821</b>
FONDOS NO RESTRINGIDOS		<u>2,017,007</u>	<u>1,142,134</u>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>RD\$</b>	<b><u>2,737,396</u></b>	<b>RD\$ <u>1,598,955</u></b>



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

#### 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 2016 Y 2015 la propiedad, planta y equipos corresponde a:

		<b>2016</b>		
		<b><u>Costo de</u></b>	<b><u>Depreciación</u></b>	<b><u>Valor</u></b>
		<b><u>Adquisición</u></b>	<b><u>Acumulada</u></b>	<b><u>Neto</u></b>
Edificio	RD\$	10,384,740	RD\$ 3,344,798	RD\$ 7,039,942
Vehículo		1,690,448	415,840	1,274,608
Equipo de Cómputos		876,861	532,436	344,425
Muebles y equipos de				
Oficina		1,763,261	1,068,215	695,046
cocina		136,135	62,019	74,116
Otros equipos		25,851	23,406	2,445
	<b>RD\$</b>	<b><u>14,877,296</u></b>	<b><u>RD\$ 5,446,714</u></b>	<b><u>RD\$ 9,430,582</u></b>

		<b>2015</b>		
		<b><u>Costo de</u></b>	<b><u>Depreciación</u></b>	<b><u>Valor</u></b>
		<b><u>Adquisición</u></b>	<b><u>Acumulada</u></b>	<b><u>Neto</u></b>
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	102,620	9,536
	<b>RD\$</b>	<b><u>11,313,451</u></b>	<b><u>RD\$ 5,346,528</u></b>	<b><u>RD\$ 5,966,923</u></b>

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015.

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

Las cuentas por pagar, al 31 de diciembre de 2016 Y 2015, se detallan a continuación:

		<u>2016</u>	<u>2015 .</u>
MISEREOR IX CONVENIO	RD\$	-	RD\$ 815,777
MISEREOR X CONVENIO		519,365	576,921
HABISO		1,559,897	437,486
PASCAL		( 328)	63,293
BANCO MUNDIAL		62,780	9,569
SUBVENCION DEL ESTADO		279,645	355,690
AGENDAS DE DESARROLLO LOCAL		6,008	( 3,386)
VALENCIA		( 1)	10,292
OXFAN OBSERVATORIO		72,179	72,179
CONCERTA		352,906	-
INAIPI		439,647	-
MICRO PROYECTO		-	-
<b>SUB TOTAL</b>	<b>RD\$</b>	<b>3,292,098</b>	<b>RD\$ 2,337,821</b>
FONDOS NO RESTRINGIDOS		<u>1,575,619</u>	<u>163,918</u>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>RD\$</b>	<b><u>4,867,717</u></b>	<b>RD\$ <u>2,501,739</u></b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015****NOTA G - RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre 2016 y 2015 las retenciones y acumulaciones por pagar corresponden a:

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
MISEREOR 9NO CONVENIO	RD\$	-	RD\$ 3,459
MISEREOR 10MO CONVENIO		31,703	15,264
CONCERTA		2,322	-
HABISO		647	58,826
PASCAL		2,031	501
BANCO MUNDIAL		31,565	-
SUBVENCION DEL ESTADO		2,995	4,908
AGENDAS DE DESARROLLO LOCAL		-	9,396
VALENCIA		-	3,039
OXFAN OBSERVATORIO		-	-
INAIPI		75,060	-
MICRO PROYECTO		( 336)	380
<b>SUB TOTAL</b>	<b>RD\$</b>	<b>145,987</b>	<b>RD\$ 95,773</b>
FONDOS NO RESTRINGIDOS		<u>364,644</u>	<u>301,565</u>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>RD\$</b>	<b><u>510,631</u></b>	<b>RD\$ <u>397,338</u></b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

NOTA H-, FONDOS RESTRICTOS

Los fondos restringidos al 31 de diciembre de 2016 corresponden a:

	<u>2016</u>
<u>MISEREOR X CONVENIO</u>	RD\$ 1,897,140
<u>CONCERTA</u>	2,530,850
<u>HABISO</u>	( 1,790,670)
<u>PASCAL</u>	229
<u>BANCO MUNDIAL</u>	5,023
<u>SUBVENCION DEL ESTADO</u>	( 15,771)
<u>AGENDA DESARROLLO LOCAL</u>	( 4,342)
<u>VALENCIA</u>	713
<u>OXFAN OBSERVATORIO</u>	23,267
<u>INAPI</u>	( 710,962)
<u>MICRO PROYECTO 45</u>	<u>407</u>
<u>TOTAL</u>	RD\$ <u><u>1,935,885</u></u>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

### NOTA I-, FONDOS NO RESTRICTOS

Los fondos no restringidos al 31 de diciembre de 2016 corresponden a:

	<u>2016</u>
<u>FONDOS PROPIOS</u>	RD\$ <u>6,752,433</u>
<b>TOTAL</b>	<b>RD\$ <u>6,752,433</u></b>

### NOTA J-, 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>2016</u>	<u>2015</u>
<u>MISEREOR IX CONVENIO</u>		
Katholische Zentraistelle Für Entwicklungshilfe eV. (KZE) Misereor El 23 de noviembre de 2011 Katholische Zentralstelle Für Entwicklungshilfe eV. Suscribieron el Provento 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\$ 787,599	RD\$ 1,237,355

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

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

##### MISEREOR X CONVENIO

Entre Katholische Zentraistelle Für Entwicklungshilfe 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.

.

9,803,712

9,564,909

##### 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

##### PASCAL

El 01 de octubre de 2014. se firmó el convenio entre Le Unión Europea y Ciudad Alternativa, con el objetivo de ejecutar el Provento "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.

2,859,707

5,439,238

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

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

##### BANCO MUNDIAL

El 14 de enero de 2014 se firmó el convenio Num.TE01 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.

2,330,682

3,088,917

##### SUBVENCION DEL ESTADO

2,166,667

2,000,029

##### 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

.

158,313

2,174,902

##### AGENDA DE DESARROLLO

El 16 de diciembre de 2013, se firmó el convenio entre Oxfam Intermon 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

.

-

-

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

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

##### MICRO PROYECTO

El 17 de marzo de 2014 se firmo el convenio entre Oxfam Intermón 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.

-

-

##### INAIPI

El 25 de enero del año 2016 se firma el acuerdo entre Inaiapi y Ciudad Alternativa, el objetivo de de la integración de la prestadora de servicios a la modalidad de fortalecimiento de experiencias existentes del programa de base familiar y Comunitaria, para la atenciónIntegral a la Infancia y la Familia, por un valor de RD\$ 9,379,648.28

1,875,928

-

##### CONCERTA

El 18 de diciembre de 2015se firmo el Convenio entre Acción Exteriores de la Unión Europea y Ciudad Alternativa, con el Objetivo de ejecutar el proyecto Concerta Por un valor de Eur\$498,136.49.Este proyecto comenzó ejecutar el 01 de febrero de 2016 y tiene prevista una duración de 36 meses.

8,955,801

##### OXFAM OBSERVATORIO

Oxfam Intermón (OI), fundación privada Sujeta a la legislación de Generalitat de Cataluña, 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\$ 28,938,409

RD\$ 28,198,961

##### FONDOS NO RESTRINGIDOS

( 905,236)

2,229,964

##### **TOTAL GENERAL**

RD\$ 28,033,173

RD\$ 30,428,925



# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

### NOTA K - INGRESOS Y GASTOS POR FONDOS

Al 31 de Diciembre de 2016 y 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:

Fondos restringidos:	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	<u>INGRESOS</u>	<u>GASTOS</u>	<u>INGRESOS</u>	<u>GASTOS</u>
MISEREOR IX CONVENIO	RD\$ 787,599	RD\$ 1,232	RD\$ 1,237,355	RD\$ ( 13,984)
MISEREOR X CONVENIO	9,803,711	8,299,372	9,564,909	9,172,109
CONCERTA	8,955,801	6,424,951	-	-
HABISO	-	1,622,170	4,698,811	14,773,361
PASCAL	2,859,707	6,506,668	5,439,238	2,920,741
BANCO MUNDIAL	2,330,682	3,766,149	3,088,917	2,794,625
SUBVENCION ESTADO	2,166,667	2,088,970	2,000,029	2,087,945
AGENDAS DESARROLLO LOCAL	-	246	-	246
VALENCIA	158,314	1,018,013	2,174,902	1,314,488
OXFAN OBSERVATORIO	-	-	( 5,200)	72,179
INAIPI	1,875,928	2,586,890	-	-
MICRO PROYECTO 45	<u>-</u>	<u>336</u>	<u>-</u>	<u>526,527</u>
<b>TOTAL:</b>	<b>RD\$ <u>28,938,409</u></b>	<b>RD\$ <u>32,314,997</u></b>	<b>RD\$ <u>28,198,961</u></b>	<b>RD\$ <u>33,648,237</u></b>
<b>Fondos no restringidos:</b>	<b>( <u>905,236</u>)</b>	<b><u>175,571</u></b>	<b><u>2,229,964</u></b>	<b><u>2,975,647</u></b>
<b>TOTAL GENERAL:</b>	<b>RD\$ <u>28,033,173</u></b>	<b>RD\$ <u>32,490,568</u></b>	<b>RD\$ <u>30,428,925</u></b>	<b>RD\$ <u>36,623,884</u></b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**

**NOTA L - REVALUACION DE ACTIVOS**

La institución hizo una revalorización de activos mediante una tasación de su instalación durante el periodo 2016, cuya revaluación fue aprobada mediante resolución en la Asamblea Ordinaria.