

*Estados Financieros Auditados y
Otra Información Financiera*

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

30 de septiembre de 2017 y 2016



CAMPUSANO & ASOCIADOS, SRL

Audidores - Consultores - Contadores

Firma Miembro de:



leading edge alliance

innovation • quality • excellence

Av.27 de Febrero Esq. Núñez de Cáceres Edif. Casa Cuello 2do.
Piso, PO Box 1465 Tel.: (809) 537-7775-76 * Fax: (809) 530-1288
E-mail: campusanoyasoc@codetel.net.do
Santo Domingo, Dominican Republic
RNC-101-56287-2

The Leading Edge Alliance Is a
worldwide alliance of major
independently owned accounting and
consulting firms.

Estados Financieros Auditados y
Otra Información Financiera

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

30 de septiembre de 2017 y 2016

Estados Financieros Auditados

Informe de los Auditores Independientes	1
Estados de Situación	4
Estados de Actividades.....	5
Estados de cambios en Activos Netos.....	6
Estados de Flujos de Efectivo	7
Notas a los Estados Financieros	8

Otra Información Financiera

Informe de los Auditores Independientes sobre Otra Información Financiera	19
Estados de Situación por Fondos	20
Estados de Situación - Fondos No Restrictos.....	21
Estados de Situación - Fondos Restrictos.....	22
Estados de Actividades y Cambios en Activos Netos por Fondos.....	23
Estados de Actividades y Cambios en Activos Netos - Fondos No Restrictos.....	24
Estados de Actividades y Cambios en Activos Netos - Fondos Restrictos	25



Informe de los Auditores Independientes

Consejo Directivo

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Santo Domingo, República Dominicana

Opinión sin Salvedad

Hemos auditado los estados financieros de ***PARTICIPACIÓN CIUDADANA***, los cuales comprenden el estado de situación financiera al 30 de septiembre de 2017, y los correspondientes estados de operaciones, de cambios en los activos netos y de flujos de efectivo por el año terminado al 30 de septiembre de 2017, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros que se acompañan presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de ***PARTICIPACIÓN CIUDADANA***, al 30 de septiembre de 2017, así como de sus resultados, de cambios en los activos netos y de flujos de efectivo al 30 de septiembre de 2017, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA's), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento, de la Federación Internacional de Contadores, y adoptadas por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD). Nuestras responsabilidades de acuerdo a dichas normas se describen más adelante en la sección de Responsabilidades de los Auditores Externos en relación con las Auditorías de los Estados Financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética para Contadores Profesionales (Código de Ética del IESBA), emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores, junto con los requerimientos de ética que son aplicable a nuestra auditoría a los estados financieros en la República Dominicana, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código del IESBA. Consideramos que las evidencias de auditoría que hemos obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración de la Compañía sobre los Estados Financieros.

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para Pymes), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), de la Fundación IFRS, y adoptadas por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD); y del control interno que la Administración determine necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Entidad para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, de las cuestiones relacionadas con el negocio en marcha y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la administración tiene intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

El Consejo de Administración es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidad de los Auditores en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

El objetivo de nuestra auditoría es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrecciones materiales, debidas a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. La seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría llevada a cabo de conformidad con las NIA's siempre detecte una desviación material cuando existe.

Las incorrecciones pueden surgir de un fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA's), aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrecciones materiales en los estados financieros, debidas a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar desviaciones materiales que resulten de un fraude es mayor que en el caso de una incorrección material debida a un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del entendimiento del sistema de control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en las circunstancias, pero no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.

- Concluimos acerca de lo adecuado de la utilización, por la administración, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren su presentación razonable.

Comunicamos a la Gerencia de la Institución en relación, entre otros asuntos, el alcance, el enfoque planeado, la oportunidad de ejecución de la auditoría y los hallazgos significativos detectados en su realización, incluyendo cualquier deficiencia significativa en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

También proporcionamos a la Gerencia de la Institución una declaración de que hemos cumplido con los requisitos éticos aplicables en relación con la independencia y comunicado de cualquier relación y otros asuntos de las que se puede esperar, de manera razonable, pensarse que afectan a nuestra independencia, y en su caso, las correspondientes salvaguardas.

Santo Domingo, República Dominicana
26 de enero de 2018



Contadores Públicos Autorizados
Registro I. C. P. A. R. D. Núm. 71



ESTADOS DE SITUACION

PARTICIPACION CIUDADANA

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>30 de septiembre de</i>	
	<i>2017</i>	<i>2016</i>
ACTIVO		
Efectivo y equivalentes de efectivo--Nota B	26,619,240	25,244,401
Cuentas por cobrar --Nota C	416,994	1,221,352
	<u>27,036,234</u>	<u>26,465,753</u>
Propiedad, mobiliario y equipo--Nota D	3,427,517	4,062,576
	<u>30,463,751</u>	<u>30,528,329</u>
PASIVO Y ACTIVOS NETOS		
PASIVO		
Sobregiro bancario	-	406,518
Cuentas por pagar--Nota E	2,445,584	6,100,193
Acumulaciones por pagar --Nota F	435,013	275,417
	<u>2,880,597</u>	<u>6,782,128</u>
ACTIVOS NETOS		
Balance del Fondo	27,583,154	23,746,201
	<u>27,583,154</u>	<u>23,746,201</u>
	<u>30,463,751</u>	<u>30,528,329</u>

Véase notas a los estados financieros.

ESTADOS DE ACTIVIDADES

PARTICIPACION CIUDADANA

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Años terminados al</i>	
	<i>30 de septiembre de</i>	
	<i>2017</i>	<i>2016</i>
INGRESOS		
Donaciones--Nota G	94,012,957	93,707,060
Otros--Nota I	4,745,799	5,271,523
Aportes de contrapartidas--Nota H	28,950,939	37,319,666
	<u>127,709,695</u>	<u>136,298,249</u>
GASTOS OPERACIONALES		
Personal--Nota J	46,207,303	52,993,316
Electricidad, Agua y basura	674,043	1,436,692
Teléfono, Internet y Cable	885,298	1,918,792
Materiales y gastos oficina	302,813	2,415,524
Viajes locales	1,844,137	5,199,766
Reparación y mantenimiento de equipos	2,275,406	2,103,641
Reuniones, cursos, encuentros y talleres	5,484,940	3,667,725
Actividades de proyectos	8,281,639	30,208,365
Otros gastos administrativos	230,294	24,069
Fluctuación Cambiaria	-	8,420
Aniversario	-	18,384
Seguros de vehículos, local y viajes	115,180	113,059
Suministros y servicios	19,146,817	-
Honorarios profesionales	5,990,759	4,424,705
Arrendamientos	1,105,800	1,838,841
Gastos por adquisición de mobiliario	529,030	2,960,837
Publicidad	342,084	641,692
Financieros	327,110	363,019
Depreciación	747,819	682,494
Gastos de contrapartidas	28,950,939	37,319,666
	<u>123,441,411</u>	<u>148,339,007</u>
(Disminución) aumento en los activos netos	<u>4,268,284</u>	<u>(12,040,758)</u>

Véase notas a los estados financieros.

ESTADOS DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS

PARTICIPACION CIUDADANA

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Fondos no restringidos</i>	<i>Fondos restringidos</i>	<i>Total</i>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo al 30 de septiembre de 2015	21,129,829	14,657,130	35,786,959
Aumento (disminución) en los activos netos	1,916,861	(13,957,619)	(12,040,758)
Fondo transferido durante el año	882,353	(882,353)	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo al 30 de septiembre de 2016	23,929,043	(182,842)	23,746,201
Aumento en los activos netos	609,888	3,658,396	4,268,284
Ajustes de años anteriores	-	40,501	40,501
Transferencias de bienes y equipos	269,433	(269,433)	-
Transferencias de efectivo	6,910	(6,910)	-
Devolucion de fondos cerrados	-	(471,832)	(471,832)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo al 30 de septiembre de 2017	24,815,274	2,767,880	27,583,154

Véase notas a los estados financieros.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

PARTICIPACION CIUDADANA

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Años terminados al 30 de septiembre de</i>	
ACTIVIDADES DE OPERACIONES	2017	2016
Aumento (disminución) en los activos netos	4,268,284	(12,040,758)
Conciliación entre aumento (disminución) de los activos netos del año y el efectivo neto provisto (usado en) por las actividades de operaciones:		
Otros ajustes	40,501	-
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	804,358	(958,160)
Aumento en depreciación	747,819	682,494
(Disminución) aumento en cuentas por pagar	(3,654,609)	5,779,749
Disminución (aumento) en acumulaciones por pagar	159,596	(81,121)
	<u>(1,902,335)</u>	<u>5,422,962</u>
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR (USADO EN) OPERACIONES	<u>2,365,949</u>	<u>(6,617,796)</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Efectivo pagado por:		
Adquisición de mobiliario y equipo	(112,760)	-
EFFECTIVO NETO USADO EN INVERSIONES	<u>(112,760)</u>	<u>-</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Devolución de fondos cerrados	(471,832)	-
Sobregiro bancario	(406,518)	304,206
EFFECTIVO NETO (USADO EN) PROVISTO POR FINANCIAMIENTO	<u>(878,350)</u>	<u>304,206</u>
Aumento (disminución) del efectivo y equivalentes de efectivo del año	1,374,839	(6,313,590)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	25,244,401	31,557,991
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	<u>26,619,240</u>	<u>25,244,401</u>

Véase notas a los estados financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

30 de septiembre de 2017 y 2016

NOTA--A ENTIDAD, POLITICAS DE CONTABILIDAD Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS

Organización: Participación Ciudadana es un movimiento cívico no partidista, de presión, concertación y vinculación del ámbito social con los poderes públicos y los partidos políticos. Se constituye con el fin de promover la participación en el seno de la sociedad civil y para incentivar la participación de los ciudadanos y ciudadanas, a fin de lograr las reformas políticas, institucionales y democráticas que requiere la República Dominicana y un desarrollo social justo y equilibrado, haciendo uso racional y eficiente de los recursos.

En la actualidad cuenta con 467 miembros inscritos, distribuidos en 28 municipios y el Distrito Nacional, que forman parte de diferentes comisiones de trabajo, tales como:

- Comisión de análisis político
- Comisión del fondo patrimonial
- Comisión de transparencia
- Comisión de justicia
- Comisión de fortalecimiento institucional
- Comisión de sostenibilidad

Su domicilio y asiento social está ubicado en la calle Wenceslao Álvarez No. 8, zona universitaria, Santo Domingo, R. D.

Los estados financieros, al 30 de septiembre de 2017 fueron aprobados para emisión el 26 de enero de 2018.

Base de presentación de estados financieros y declaración de cumplimiento: Los estados financieros de la Entidad, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's), utilizando la base de presentación estipulada en la Norma de Contabilidad Financiera Norteamericana (FAS-117), sobre contabilidad de instituciones sin fines de lucro.

Sistema de contabilidad: La entidad utiliza el sistema de contabilidad por fondos, lo cual permite segregar y reconocer las diferentes partidas de ingresos y gastos, según los programas y proyectos para los cuales se realizan los mismos.

Fondos no restringidos: Representan fondos que no están sujetos a estipulaciones impuestas por los donantes externos. La Entidad tiene como fondos no restringidos, los ingresos correspondientes a aportaciones de agencias y otros.

Fondos restringidos: Representan fondos sujetos a estipulaciones impuestas por donantes, que pueden darse o cumplirse mediante acciones a través del tiempo. Tales como las donaciones en especies.

Instrumentos financieros: La Entidad solo usa instrumentos financieros no derivativos que incluyen efectivo, cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Estos instrumentos financieros se reconocen en los estados financieros al costo que aproxima su valor de mercado, debido a la naturaleza de corto plazo de los mismos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS--Continuación

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NOTA--A ENTIDAD, POLITICAS DE CONTABILIDAD Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS--Continuación

Estimados contables: La preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad, requiere que la gerencia formule estimados y aseveraciones que afectan las cantidades de activos y pasivos informados y la divulgación de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros, así como las cantidades de ingresos y gastos informados durante el período. En consecuencia, los resultados actuales pueden diferir de los estimados presentados en los estados financieros.

Propiedad, mobiliario y equipo: Los activos fijos, 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 año. La vida útil estimada de los activos es como sigue:

<i>Tipos de activos</i>	<i>Vida útil estimada</i>
Edificaciones y sus componentes estructurales	5%
Mobiliario de oficina y equipos de transporte liviano, computadora, sistema de información y equipos de procesamiento de datos	25%
Cualquier bien depreciable que no entre en las categorías anteriores	15%

Las ganancias o pérdidas de la venta o retiro de activos se incluyen en las actividades del año en que se realice la transacción. La depreciación y las reparaciones y mantenimiento de los activos, se reconocen como gastos en el año en que se incurren.

Moneda en que se presentan las cifras en los estados financieros: Las cifras presentadas en los estados financieros, están expresadas en pesos dominicanos (RD\$). Las transacciones en US\$ fueron convertidas a RD\$ usando la tasa de cambio vigente establecida por el Banco Central de la República Dominicana. Al 30 de septiembre de 2017 y 2016, las tasas de cambios vigentes en el mercado oficial de divisas eran RD\$47.66 y RD\$46.27 por cada US\$1.00, respectivamente.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos: La Entidad reconoce sus ingresos, costos y gastos por el sistema de lo devengado.

Prestaciones laborales: El Código Laboral de la República Dominicana requiere que los empleadores paguen prestaciones laborales a los empleados que son despedidos sin causa justificada. El valor de esta compensación se reconoce en resultados en el momento en que se incurre (paga) o en el momento en que se conoce efectivamente que la relación laboral cesará y no existe posibilidad de cambiar esta decisión.

Beneficios a empleados: Como consecuencia de la Ley 87-01, la Entidad reconoce mensualmente los aportes efectuados al Sistema de Seguridad Social, al igual que los aportes de los empleados, como una acumulación, hasta el momento que son depositados en las entidades financieras autorizadas por la Superintendencia de Pensiones de la República Dominicana.

Al 30 de septiembre de 2017 y 2016, Participación Ciudadana administra fondos donados para diferentes proyectos provenientes de diferentes instituciones, entre los cuales actualmente se encuentran:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS--Continuación

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NOTA--A ENTIDAD, POLITICAS DE CONTABILIDAD Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS--Continuación

PRINCIPALES CONVENIOS DE DONACION EN EJECUCION

Acuerdo de Cooperación AID- 517-A-15-00006

El 22 de junio de 2015 y hasta 21 de junio 2018, la *Agencia de los Estados Unidos para el Desarrollo Internacional (USAID), Misión República Dominicana*, aprobó un Acuerdo de Cooperación entre *Participación Ciudadana (PC) y la Agencia de los Estados Unidos para el Desarrollo Internacional (USAID)*, mediante el cual provee US\$6,400,000 como donación, para el programa “Acción de la Sociedad Civil por la Seguridad y Justicia”.

El objetivo general del proyecto es, aumentar el compromiso público de la Sociedad Civil para monitorear las políticas de seguridad ciudadana y prevención del delito en la República Dominicana.

Las actividades serán desarrolladas sobre el acuerdo en las áreas de Transparencia y Justicia, los cuales contribuirán al objetivo propuesto.

La fecha de ejecución del Proyecto comprende el período del 22 de junio de 2015 al 21 de junio de 2018. Al 30 de septiembre de 2017 y 2016, la USAID, bajo este convenio de donación aportó US\$6,400,000 y contrapartida por US\$960,000.

El 13 de agosto de 2015 fue firmada la enmienda No. 1 de este programa por US\$1,620,000 para incluir los programas siguientes:

USAID

Enmienda numero 3: El 14 de julio de 2017 se aprobó el incremento de la obligación de USAID por US\$1,300,001.45 de US\$3,082,721.00 a US\$4,832,722.45 y una extensión de la disponibilidad para desembolsos hasta 30 de junio de 2018.

Enmienda numero 4: El 19 de septiembre de 2017 se firmó la enmienda con el propósito de modificar el reemplazo del Oficial Representativo del Acuerdo Mrs Lissette Dumit con Monserrat Acosta y la designación de una alternativa Mrs. Rosanna Medina con Mrs Lissette Dumit.

Enmienda numero 5: El 27 de septiembre de 2017 se aprobó el incremento de la obligación de USAID por US\$121 de US\$4,832,722.45 a US\$4,382,843.45 para este acuerdo.

Programa: Fortalecimiento de la Transparencia e Integridad en la Gobernabilidad Financiera Climática

4 517 517-PROGRAMA 2014 2015 DV- DCHA/PPM A21 517-M A086 517 4100200 US\$1,500,000.00, REQM-517-15-000061 Item# 0001.

El objetivo general es incrementar la transparencia y mejorar la participación ciudadana para el monitoreo, supervisión de los fondos destinados a programas de adaptación al cambio climático.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS--Continuación

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NOTA--A ENTIDAD, POLITICAS DE CONTABILIDAD Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS--Continuación

PRINCIPALES CONVENIOS DE DONACION EN EJECUCION--Continuación

Programa: Observación Electoral de las Personas con Discapacidad de República Dominicana 2015-2016

4 517 517-14-PROGRAMA 2014 2015 ES-DP DCHA/DRG A13 517-M A058 517 4100200
US\$120,000, REQM-517-15-000062 Item# 0001.

El objetivo general del “Observatorio Electoral de las Personas con Discapacidad de República Dominicana 2015-2016”, es promover una mayor inclusión de las personas con discapacidad en el proceso electoral del año 2016, fortalecer la participación e incidencia política de las entidades de personas con discapacidad de la República Dominicana, fundamentalmente en torno al cumplimiento de sus derechos, de acuerdo a lo que establece el Artículo 29 de la Convención sobre los Derechos de las Personas con Discapacidad-CDPD de Naciones Unidas y la Ley 05-13 General sobre Discapacidad de República Dominicana.

Proyecto: Fortalecimiento del Sistema de Justicia Penal No. CJSS 2015-1

El 31 de agosto de 2015, la *Agencia de los Estados Unidos para el Desarrollo Internacional (USAID), Misión República Dominicana*, aprobó un Acuerdo de subvención estándar No.CJSS 2015-1 Ejecutado por Chemonics Internacional y *Participación Ciudadana (PC)*, Presupuesto Final Aprobado para la Subvención en el Anexo 1. El compromiso total de Chemonics para el Presupuesto de la Subvención en Pesos dominicanos (RD\$) es de: RD\$15,655,403.80. Chemonics no está obligado a reembolsar al concesionario el gasto de cantidades en exceso de la cantidad en el presupuesto aprobado. La disponibilidad de financiamiento a través de las subvenciones está sujeta a la disponibilidad de fondos de la USAID. Esta subvención está obligada gradualmente. Chemonics, en lo adelante, se compromete al monto de RD\$3,204,650.70 como fondos disponibles en el marco de esta subvención. El concesionario es responsable de informar a Chemonics por escrito cuando el 75 por ciento de los fondos comprometidos se han gastado y para la solicitud de una nueva obligación.

El objetivo de este acuerdo es consolidar el modelo de Casas Comunitarias y de Justicia para facilitar el acceso a la justicia de grupos vulnerables y ampliar alternativa conflicto resolución que permite el sistema de justicia penal pueda funcionar más eficientemente.

El convenio tuvo las siguientes enmiendas:

Enmienda No. 1: El 14 de marzo de 2016 se firmó una extensión por 6 meses y un incremento del acuerdo hasta RD\$31,300,017.74

Enmienda No. 2: El 01 de septiembre de 2016 se aprobó una extensión para el cierre del programa hasta el 01 de noviembre de 2016 y sustituyó la cláusula 9 de RD\$21,784,103.80 por RD\$31,300,017.74

CHEMONIC

Enmienda No. 3 El 6 de diciembre de 2016 se firmó una extensión por dos años hasta el 31 de octubre de 2018 y un incremento del acuerdo hasta RD\$86,587,634.71.

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NOTA--A ENTIDAD, POLITICAS DE CONTABILIDAD Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS--Continuación

PRINCIPALES CONVENIOS DE DONACION EN EJECUCION -- Continuación

CHEMONIC--Continuación

Enmienda No. 4 El 24 de agosto de 2017 se firmó en adición a la extensión por dos años hasta el 31 de octubre de 2018 y un incremento del acuerdo hasta RD\$86,587,634.71, se incluyeron algunas actividades adicionales en tanto otras fueron modificadas.

Proyecto No. 135-516 Oxfam Intermón

El 01 de octubre de 2014, la *Fundación Intermón Oxfam y Participación Ciudadana* firmaron un acuerdo para la ejecución de la acción denominada “Ciudadanía activa para una gestión local transparente e Inclusiva” por un monto de €151,209.48, en donde la duración de la ejecución del proyecto que se prevé es de 24 meses.

Objetivo General: contribuir a la consolidación de la gobernabilidad democrática y a la cohesión social en la República Dominicana.

Proyecto Impulso de la Participación e Incidencia de la Sociedad Civil No. S-DR-860-13-GR-046:

El 31 de julio de 2013, U. S. Embassy Santo Domingo y Participación Ciudadana, firmaron el contrato de subvención No. S-DR860-13-GR-046, para la ejecución de este proyecto por un monto de US\$583,109, de los cuales un monto de US\$443,388 será aportado con fondo del donante y US\$139,721 como contrapartida por el destinatario. La duración se prevé de 24 meses, desde el 31 de julio de 2013 hasta el 31 de julio de 2015.

El objetivo de este proyecto es involucrar a la sociedad civil en el proceso presupuestario y fortalecer su capacidad de monitorear los gastos de los fondos públicos.

Este convenio fue enmendado como sigue:

Enmienda No. 1: El 26 de mayo de 2015 se firmó la extensión hasta el 31 de octubre de 2015.

Enmienda No. 2: El 30 de octubre de 2015 se firmó la extensión hasta el 31 de julio de 2016.

Proyecto Monitoreo Ciudadano Electoral 2016-Unión Europea

El 10 de julio de 2015, la Unión Europea y Participación Ciudadana firmaron el contrato de subvención No. EIDHR/2015/362-252 para la ejecución del proyecto por €200,003.50, en donde la duración de la ejecución del proyecto que se prevé es de 12 meses.

Objetivo General: Promover el monitoreo ciudadano electoral para general condiciones de incidencia y participación durante el proceso electoral para la celebración de unas elecciones libres, imparciales y transparentes, que contribuyan al cumplimiento de la Constitución, la Ley, y el fortalecimiento de la democracia dominicana.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS--Continuación

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NOTA B--EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de septiembre, es como sigue:

<i>No restrictos</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
Bancos comerciales	2,910,628	1,650,158
Inversiones en Alpha Securities, Inc. (a)	18,424,384	18,304,056
	<u>21,335,012</u>	<u>19,954,214</u>
<i>Restrictos</i>		
Caja chica:		
USAID (2015-2018)	10,000	10,000
CHEMONICS	58,000	42,000
USAID FINJUS	-	10,000
	<u>68,000</u>	<u>62,000</u>
Bancos comerciales:		
Fondo USAID (2015-2018)	2,939,797	3,257,495
Fondo Unión Europea-monitoreo Observación Electoral 2016	13,208	238,537
Fondo Chemonics-Fortalecimiento Institucional de las Casas	2,263,223	-
Fondo USAID-FINJUS	-	665,773
Fondo U.S. Embassy Santo Domingo - Impulso	-	892,084
Instituto Nacional Demócrata para Asuntos Internacionales (NDI)	-	174,298
	<u>5,284,228</u>	<u>5,290,187</u>
	<u>26,619,240</u>	<u>25,244,401</u>

- (a) En cumplimiento de lo dispuesto por la Asamblea correspondiente al 2015, el Consejo Nacional impartió las instrucciones para cancelar las obligaciones contraídas con los fondos invertidos en el Banco de Reservas correspondiente al fondo patrimonial y el monto restante en dólares invertirlos en el mercado de valores.

En fecha 14 de octubre la comisión de Fondo Patrimonial aprobó invertir los fondos en instrumentos en dólares emitidos en bolsa, abriendo una cuenta de Participación Ciudadana, a través de Alpha Sociedad de Valores, S. A. y Alpha Securities.

A partir del 23 de marzo de 2015 la inversión fue realizada por US\$368,011.01, y se han estado realizando inversiones a plazos de 90 y 180 días a la tasa de un 3.25% con ingresos totales durante los años 2017 y 2016 de US\$15,904.82 y US\$19,705.32, respectivamente. Al 30 de septiembre de 2017 y 2016, el balance es de US\$386,255.43 y US\$395,608.55 equivalentes a RD\$18.42 millones y RD\$18.30 millones, respectivamente.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS--Continuación

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NOTA C--CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar, al 30 de septiembre, es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Funcionarios y empleados	15,406	20,820
Interfondos	15,978	-
Avances pendientes de otros fondos	139,913	536,034
Avances a proveedores	245,697	664,498
	<u>416,994</u>	<u>1,221,352</u>

NOTA D--PROPIEDAD, MOBILIARIO Y EQUIPOS

El detalle de la propiedad, mobiliario y equipos, al 30 de septiembre, es como sigue:

<i>Detalle</i>	<i>Balance al</i>	<i>Cambios</i>		<i>Balance al</i>
	<u>30/9/16</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Retiros</u>	<u>30/9/17</u>
Terreno	1,500,000	-	-	1,500,000
Edificaciones y mejoras	3,261,856	-	-	3,261,856
Mobiliario y equipos de oficina	3,263,814	39,310	-	3,303,124
Otros equipos	1,120,616	73,450	-	1,194,066
Total propiedad, mobiliario y equipos	9,146,286	112,760	-	9,259,046
Menos, depreciación acumulada	(5,083,710)	(747,819)	-	(5,831,529)
	<u>4,062,576</u>	<u>(635,059)</u>	<u>-</u>	<u>3,427,517</u>

NOTA E--CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar, al 30 de septiembre, es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores	2,216,043	3,797,279
Interfondo	15,978	1,529
Otros créditos	205,071	2,269,742
Empleados	8,492	31,643
	<u>2,445,584</u>	<u>6,100,193</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS--Continuación

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NOTA F--ACUMULACIONES POR PAGAR

El detalle de las acumulaciones por pagar, al 30 de septiembre, es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Intereses a reembolsar a Agencias	32,324	121,372
Impuestos sobre la renta y otras retenciones	402,689	154,045
	<u>435,013</u>	<u>275,417</u>

NOTA G--DONACIONES

El detalle de las donaciones para los años terminados al 30 de septiembre, es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
USAID (2015-2018)-PC	63,820,058	36,627,478
U.S. Embassy Santo Domingo	-	1,469,623
Fondo Chemonics International	27,777,759	22,245,912
Oxfam Intermón - Pascal	-	3,325,717
USAID (2015-2018)- FINJUS	-	22,214,605
Unión Europea - Observación electoral	2,002,031	-
Instituto Nacional Demócrata para Asuntos Internacionales	413,109	7,823,725
	<u>94,012,957</u>	<u>93,707,060</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS-- Continuación

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NOTA H--APORTES DE CONTRAPARTIDAS

Los aportes de contrapartidas corresponden a contribuciones recibidas de las personas voluntarias que colaboran con las actividades realizadas por ***Participación Ciudadana*** y que forma parte de los costos compartidos de los Proyectos, según el siguiente detalle:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Consejo Nacional, Comité Coordinador, Comisiones de: Análisis político, transparencia, justicia, fondo patrimonial, fortalecimiento institucional, sostenibilidad financiera y educación.	5,382,000	6,417,154
Monitoreo Observación Electoral 2016-UE	-	622,356
Monitoreo Observación Electoral 2016	-	6,422,073
Acción de la Sociedad Civil por la Seguridad y la Justicia /USAID	6,476,477	4,121,083
Fortalecimiento Institucional Casas Comunitarias de Justicia. USAID/Chemonics	16,823,784	19,737,000
Iniciativa Ciudadana por la Seguridad Ciudadana y los Derechos Humanos en las provincias de Azua y Barahona/Embajada de Canadá	268,678	-
	<u>28,950,939</u>	<u>37,319,666</u>

NOTA I--OTROS INGRESOS

El detalle de otros ingresos para los años terminados al 30 de septiembre, es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Administración de proyectos	440,741	1,338,256
Fluctuación cambiaria	572,814	407,513
Cuotas miembros PC	124,101	97,800
Procuradurías	310,000	350,000
Administración de proyectos Casa Comunitaria de Justicia	777,650	980,195
Donaciones empresas	1,350,000	1,147,000
Otros	1,170,493	950,759
	<u>4,745,799</u>	<u>5,271,523</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS-- Continuación

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NOTA J--GASTOS DEL PERSONAL

El detalle de los gastos del personal para los años terminados al 30 de septiembre, es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Salarios	36,815,034	44,031,765
Aportes patronales	4,744,281	6,084,187
Preaviso, cesantía y vacaciones	1,735,892	-
Regalía pascual	2,912,096	2,877,364
	<u>46,207,303</u>	<u>52,993,316</u>

NOTA K--ACTIVIDADES DE LOS PROYECTOS –FONDOS NO RESTRICITOS

El detalle de las actividades de los proyectos- Fondos no Restrictos, para los años terminados al 30 de septiembre, es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Casa Comunitaria de Justicia -Las Caobas	232,163	275,918
Casa Comunitaria de Justicia - Cienfuegos	33,376	197,995
Casa Comunitaria de Justicia - La Vega	88,045	199,218
Casa Comunitaria de Justicia - La Joya	4,449	78,088
Casa Comunitaria de Justicia - La cienega	100,192	22,488
Casa Comunitaria de Justicia - Mao	10,188	124,102
Casa Comunitaria de Justicia - Esperanza	67,278	54,182
Casa Comunitaria de Justicia - San Francisco de Macorís	54,355	285,997
Casa Comunitaria de Justicia - Moca	197,571	193,416
Observación Electoral 2016	-	8,796
Embajada de Canada	790,799	68,467
	<u>1,578,416</u>	<u>1,508,667</u>

NOTA L--POLÍTICAS Y ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Las Normas Internacionales de Información Financiera requieren ciertas revelaciones de los instrumentos financieros, que se relacionan con diferentes riesgos de mercado que afectan a la Entidad y cuyos potenciales efectos adversos son permanentemente evaluados por la Administración a efectos de minimizarlos. A continuación, se presentan los riesgos financieros a la que está expuesta la Entidad.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS-- Continuación

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NOTA L--POLÍTICAS Y ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS--Continuación

Riesgo de liquidez

La gerencia está consciente de las implicaciones del riesgo de liquidez. En tal sentido mantiene deudas con empresas relacionadas, las cuales financian su operación hasta que logren los ingresos requeridos. La Entidad monitorea el riesgo de liquidez a través del vencimiento de los activos y pasivos financieros y las proyecciones de sus flujos de efectivo de operaciones.

NOTA M--CONTINGENCIAS

Prestaciones Sociales:

Las regulaciones locales requieren a los patronos el pago de prestaciones sociales a los empleados que despiden sin causa justificada y por otros motivos indicados en el Código de Trabajo. El valor de esa compensación depende de varios factores, incluyendo el tiempo que haya trabajado el empleado. La Entidad registra el pago de prestaciones como gastos en el momento que se origina.



CAMPUSANO & ASOCIADOS, SRL

Audidores - Consultores - Contadores

Firma Miembro de:



leading edge alliance

innovation • quality • excellence

Av.27 de Febrero Esq. Núñez de Cáceres Edif. Casa Cuello 2do.
Piso, PO Box 1465 Tel.: (809) 537-7775-76 * Fax: (809) 530-1288
E-mail: campusanoyasoc@codetel.net.do
Santo Domingo, Dominican Republic
RNC-101-56287-2

The Leading Edge Alliance is a worldwide alliance of major independently owned accounting and consulting firms.

Informe de los Auditores Independientes sobre Otra Información Financiera

Consejo Directivo

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Santo Domingo, República Dominicana

Los estados financieros auditados de **PARTICIPACIÓN CIUDADANA**, para el año terminado al 30 de septiembre de 2017, y nuestra opinión sobre los mismos se presentan en la parte anterior de este informe. El detalle que se presenta a continuación es información adicional y no es necesario para una presentación razonable de los estados de situación, de actividades y cambios en los activos netos y de flujos de efectivo de **PARTICIPACIÓN CIUDADANA**. Dicha información financiera ha sido sujeta a los procedimientos de auditoría aplicados en nuestro examen de los estados financieros, y en nuestra opinión, está razonablemente presentada en todos los aspectos en relación a los estados financieros tomados en conjunto.

Contadores Públicos Autorizados
Registro I. C. P. A. R. D. Núm. 71

Santo Domingo, República Dominicana
26 de enero de 2018



ESTADOS DE SITUACION POR FONDOS

PARTICIPACION CIUDADANA

Al 30 de septiembre de 2017

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Fondos No Restrictos</i>	<i>Fondos Restrictos</i>	<i>Total</i>	<i>Eliminación entre fondos</i>	<i>Total</i>
ACTIVO					
Efectivo y equivalentes de efectivo	21,335,012	5,284,228	26,619,240	-	26,619,240
Cuentas por cobrar:					
Funcionarios y empleados	15,406	-	15,406	-	15,406
Interfondos	11,402	4,576	15,978	-	15,978
Avances fondos propios	-	139,913	139,913	-	139,913
Avance a proveedores	245,667	30	245,697	-	245,697
	<u>272,475</u>	<u>144,519</u>	<u>416,994</u>	<u>-</u>	<u>416,994</u>
Propiedad, mobiliario y equipo	3,427,517	-	3,427,517	-	3,427,517
	<u>25,035,004</u>	<u>5,428,747</u>	<u>30,463,751</u>	<u>-</u>	<u>30,463,751</u>
PASIVO Y ACTIVOS NETOS					
PASIVO					
Cuentas por pagar:					
Proveedores	-	2,216,043	2,216,043	-	2,216,043
Interfondos	4,576	11,402	15,978	-	15,978
Otros créditos por pagar	205,071	-	205,071	-	205,071
Empleados	41	8,451	8,492	-	8,492
	<u>209,688</u>	<u>2,235,896</u>	<u>2,445,584</u>	<u>-</u>	<u>2,445,584</u>
Acumulaciones por pagar	10,042	424,971	435,013	-	435,013
	<u>219,730</u>	<u>2,660,867</u>	<u>2,880,597</u>	<u>-</u>	<u>2,880,597</u>
ACTIVOS NETOS					
Balance del fondo	24,815,274	2,767,880	27,583,154	-	27,583,154
	<u>24,815,274</u>	<u>2,767,880</u>	<u>27,583,154</u>	<u>-</u>	<u>27,583,154</u>
	<u>25,035,004</u>	<u>5,428,747</u>	<u>30,463,751</u>	<u>-</u>	<u>30,463,751</u>

ESTADOS DE SITUACION--FONDOS NO RESTRICITOS

PARTICIPACION CIUDADANA

Al 30 de septiembre de 2017

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Participación Ciudadana</i>
ACTIVO	
Efectivo y equivalentes de efectivo	21,335,012
Cuentas por cobrar:	
Funcionarios y empleados	15,406
Interfondos	11,402
Avances a proveedores	245,667
	<u>272,475</u>
PROPIEDAD, MOBILIARIO Y EQUIPO	
Terrenos	1,500,000
Edificaciones y mejoras	3,261,856
Mobiliario y equipo de oficina	1,046,291
Equipo de transporte	1,275,120
Equipo de cómputo	981,713
Otros equipos	1,194,066
	<u>9,259,046</u>
Depreciación acumulada	(5,831,529)
	<u>3,427,517</u>
	<u>25,035,004</u>
PASIVO Y ACTIVOS NETOS	
PASIVO	
Cuentas por pagar:	
Interfondos	4,576
Otros créditos por pagar	205,071
Empleados	41
	<u>209,688</u>
Acumulaciones por pagar	10,042
	<u>219,730</u>
ACTIVOS NETOS	
Balance del fondo	24,815,274
	<u>24,815,274</u>
	<u>25,035,004</u>

ESTADOS DE SITUACION-FONDOS RESTRICTOS

PARTICIPACION CIUDADANA

Al 30 de septiembre de 2017

(Expresados en pesos dominicanos)

FONDOS RESTRICTOS

	Fondos USAID		Embajada Americana Impulso	Observación electoral-UE	Total Fondos Restrictos
	PC	CHEMONICS			
ACTIVO					
Efectivo y equivalentes de efectivo	2,949,797	2,321,223	-	13,208	5,284,228
Cuentas por cobrar:					
Funcionarios y empleados	-	-	-	-	-
Interfondos	-	4,576	-	-	4,576
Avances fondos propios	55,927	83,986	-	-	139,913
Otras	-	30	-	-	30
	3,005,724	2,409,815	-	13,208	5,428,747
NETOS					
PASIVO					
Cuentas por pagar:					
Proveedores	2,046,551	169,492	-	-	2,216,043
Interfondos	11,402	-	-	-	11,402
Empleados	3,959	4,492	-	-	8,451
	2,061,912	173,984	-	-	2,235,896
Acumulaciones por pagar	384,375	36,438	4,066	92	424,971
	2,446,287	210,422	4,066	92	2,660,867
ACTIVOS NETOS					
Balance del fondo	559,437	2,199,393	(4,066)	13,116	2,767,880
	559,437	2,199,393	(4,066)	13,116	2,767,880
Balance del fondo	3,005,724	2,409,815	-	13,208	5,428,747

ESTADOS DE ACTIVIDADES Y CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS POR FONDOS

PARTICIPACION CIUDADANA

Año terminado al 30 de septiembre de 2017

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Fondos</i> <i>No Restrictos</i>	<i>Fondos</i> <i>Restringidos</i>	<i>Total</i>
INGRESOS			
Aportes	2,878,391	94,012,957	96,891,348
Cuotas Miembros PC	124,101	-	124,101
Otros ingresos	1,743,307	-	1,743,307
	<u>4,745,799</u>	<u>94,012,957</u>	<u>98,758,756</u>
Aportes de contrapartidas	5,650,678	23,300,261	28,950,939
	<u>10,396,477</u>	<u>117,313,218</u>	<u>127,709,695</u>
GASTOS OPERACIONALES			
Personal	311,357	45,895,946	46,207,303
Electricidad, Agua y basura	578	673,465	674,043
Teléfono, Internet y Cable	63,399	821,899	885,298
Materiales y gastos oficina	34,209	268,604	302,813
Viajes locales	239,126	1,605,011	1,844,137
Reparación y mantenimiento de equipo	684,204	1,591,202	2,275,406
Reuniones, cursos, encuentros y talleres	725,601	4,759,339	5,484,940
Actividades de proyectos	-	8,281,639	8,281,639
Otros gastos administrativos	230,294	-	230,294
Seguros de vehículos, local y viajes	-	115,180	115,180
Suministros y servicios	-	19,146,817	19,146,817
Honorarios profesionales	718,414	5,272,345	5,990,759
Arrendamientos	270,515	835,285	1,105,800
Gastos por adquisición de mobiliario	-	529,030	529,030
Publicidad	66,065	276,019	342,084
Financieros	44,330	282,780	327,110
Depreciación	747,819	-	747,819
Gastos de contrapartidas	5,650,678	23,300,261	28,950,939
	<u>9,786,589</u>	<u>113,654,822</u>	<u>123,441,411</u>
Aumento en los activos netos	609,888	3,658,396	4,268,284
Balance del fondo al inicio del año	23,929,043	(182,842)	23,746,201
Ajustes de años anteriores	-	40,501	40,501
Transferencias de bienes y equipos	269,433	(269,433)	-
Transferencias de efectivo	6,910	(6,910)	-
Fondos cerrados	-	(471,832)	(471,832)
BALANCE DEL FONDO AL FINAL DEL AÑO	<u>24,815,274</u>	<u>2,767,880</u>	<u>27,583,154</u>

ESTADOS DE ACTIVIDADES Y CAMBIOS LOS ACTIVOS NETOS-FONDOS NO RESTRINGIDOS

PARTICIPACION CIUDADANA

Año terminado al 30 de septiembre de 2017

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Participación Ciudadana</i>
INGRESOS	
Aportes	2,878,391
Cuotas Miembros PC	124,101
Otros ingresos	1,743,307
	<hr/> 4,745,799
Aportes de Contrapartidas	5,650,678
	<hr/> 10,396,477
GASTOS OPERACIONALES	
Personal	311,357
Electricidad, Agua y basura	578
Teléfono, Internet y Cable	63,399
Materiales y gastos oficina	34,209
Viajes locales	239,126
Reparación y mantenimiento de equipos	684,204
Reuniones, cursos, encuentros y talleres	725,601
Otros gastos administrativos	230,294
Honorarios profesionales	718,414
Arrendamientos	270,515
Publicidad	66,065
Financieros	44,330
Depreciación	747,819
Gastos de contrapartidas	5,650,678
	<hr/> 9,786,589
Aumento en los activos netos	609,888
Balance del fondo al inicio del año	23,929,043
Transferencia de bienes y equipos recibidos	269,433
Transferencia de efectivo recibido	6,910
BALANCE DEL FONDO AL FINAL DEL AÑO	<hr/> 24,815,274 <hr/>

ESTADOS DE ACTIVIDADES Y CAMBIOS LOS ACTIVOS NETOS - FONDOS RESTRICTOS

PARTICIPACION CIUDADANA

Año terminado al 30 de septiembre de 2017

(Expresados en pesos dominicanos)

	FONDOS RESTRICTOS						Total Fondos Restritos
	Fondos USAID		OXFAM PASCAL	Embajada Americana Impulso	Observación electoral-UE	NDI Observación electoral	
	PC	CHEMONICS					
INGRESOS							
Donaciones	63,820,058	27,777,759	-	-	2,002,031	413,109	94,012,957
Otros ingresos	-	-	-	-	-	-	-
Aportes de contrapartidas	6,476,477	16,823,784	-	-	-	-	23,300,261
	70,296,535	44,601,543	-	-	2,002,031	413,109	117,313,218
GASTOS OPERACIONALES							
Personal	25,177,447	20,583,520	-	-	-	134,979	45,895,946
Electricidad, Agua y basura	506,656	166,809	-	-	-	-	673,465
Teléfono, Internet y Cable	421,140	400,759	-	-	-	-	821,899
Materiales y gastos oficina	42,907	222,382	-	3,315	-	-	268,604
Viajes locales	691,028	913,983	-	-	-	-	1,605,011
Reparación y mantenimiento	1,064,782	526,420	-	-	-	-	1,591,202
Reuniones, cursos, encuentros y talleres	4,144,215	615,124	-	-	-	-	4,759,339
Actividades de Proyectos	8,281,639	-	-	-	-	-	8,281,639
Seguros de vehículos, local y viajes	115,180	-	-	-	-	-	115,180
Suministros y servicios	19,146,817	-	-	-	-	-	19,146,817
Honorarios profesionales	4,930,922	341,423	-	-	-	-	5,272,345
Arrendamientos	-	835,285	-	-	-	-	835,285
Gastos por adquisición de mobiliario	146,948	351,666	-	-	-	30,416	529,030
Publicidad	276,019	-	-	-	-	-	276,019
Financieros	141,997	123,582	743	-	2,900	13,558	282,780
Gastos de contrapartidas	6,476,477	16,823,784	-	-	-	-	23,300,261
	71,564,174	41,904,737	743	3,315	2,900	178,953	113,654,822
Aumento (disminución) en activos netos	(1,267,639)	2,696,806	(743)	(3,315)	1,999,131	234,156	3,658,396
Balance del fondo al							
inicio del año	1,786,575	(497,413)	68,199	673,206	(1,986,015)	(227,394)	(182,842)
Ajustes de años anteriores	40,501	-	-	-	-	-	40,501
Transferencias de bienes y equipos	-	-	(67,456)	(201,977)	-	-	(269,433)
Transferencias de efectivo	-	-	-	(148)	-	(6,762)	(6,910)
Fondos cerrados	-	-	-	(471,832)	-	-	(471,832)
BALANCE DEL FONDO							
FINAL DEL AÑO	559,437	2,199,393	-	(4,066)	13,116	-	2,767,880