

MOVIMIENTO ALTERNATIVO INDIGENA Y SOCIAL
"MAIS" NIT 900.847.655-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE
DICIEMBRE DE 2016

2016

ENTE SOCIAL

MAIS, identificada con NIT 900.847.655-4 y domicilio en la carrera 5 No. 16-14 oficina 807, en la ciudad de Bogotá D.C; obtiene personería jurídica el 3 de diciembre de 2014, según resolución 3614 artículo primero del Consejo Nacional Electoral.

El movimiento se define como un Movimiento político, amplio, diverso, pluralista, defensor de los valores democráticos y articulador de los distintos procesos étnicos y sociales, que trabaja por la transformación de las estructuras socio-económicas, territoriales, culturales y políticas del país para propiciar la equidad, el buen vivir y la paz.

El MAIS, siembra, cultiva y cosecha democracia, unidad y bienestar.

POLITICAS CONTABLES

Sistema Contable: *La contabilidad y los Estados Financieros de "MAIS", se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.*

Unidad Monetaria: *De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por "MAIS" en su contabilidad es el peso colombiano moneda nacional.*

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas en la empresa para la preparación de sus Estados Financieros

A.- BASE DE PRESENTACIÓN

En su contabilidad y en la preparación de los estados financieros, la compañía observa principios o normas de aceptación general en Colombia.

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de causación observando las normas básicas de la prudencia.

B.- BASE DE RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Para el reconocimiento de los ingresos, costos y gastos, la Empresa utiliza el sistema de causación en los términos de los artículos 96 y 97 del Decreto 2649 de 1.993.

C.- PROGRAMA CONTABLE

El programa Contable que maneja la Empresa es el sistema SIIGO debidamente licenciado.

MOVIMIENTO ALTERNATIVO INDIGENA Y SOCIAL
"MAIS" NIT 900.847.655-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE
DICIEMBRE DE 2016

2016

D.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades Planta y quipo se contabilizan al costo de adquisición y su depreciación se realiza utilizando el método de línea recta

E.- CUENTAS DE ORDEN

En estas cuentas se registran hechos o circunstancias de los cuales se pueden generar derechos u obligaciones para la Sociedad, al 31 de diciembre de 2.015 la sociedad no presenta registros de este tipo

F.- MATERIALIDAD DE LAS CIFRAS

Para Efectos de las revelaciones hemos considerado mencionar las siguientes partidas.

NOTA 1- BANCOS

Saldo real en libros \$24.156.320.76 y con una partida conciliatoria de \$11.141.818 por cheque pendiente de cobrar.

BANCO	SALDO REAL	SALDO CONTABLE	DIFERENCIA	CONCEPTO
POPULAR	24,156,320.76	13,014,502.76	11,141,818.00	CHEQUE PENDIENTE C PAGO
BANCOLOMBIA	7,923.55	7,923.55	0.00	
TOTALES	24,164,244.31	13,022,426.31	11,141,818.00	

NOTA 2- ANTICIPOS Y AVANCES

Este rubro está compuesto por:

\$81.300.000 Anticipo a Contratistas al señor Gustavo Andrés Burbano Coral, según póliza de seguro de responsabilidad civil extracontractual No. 15 RO004777, la cual se pacta un contrato de por valor de \$160.000.000 por concepto de auditoria externa de rendición de cuentas de los candidatos avalados por MAIS para las elecciones territoriales del 25 de octubre de 2015.

Otros Anticipos: Por valor de \$51.022.186 estos valores corresponden a anticipos varios pendientes por legalizar para el año 2016.

NOTA 3- CUENTAS POR PAGAR

MOVIMIENTO ALTERNATIVO INDIGENA Y SOCIAL
 “MAIS” NIT 900.847.655-4
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE
 DICIEMBRE DE 2016

2016

Correspondiente a cuentas por pagar en gastos realizados en el año que a continuación relaciono:

HONORARIOS	9,688,584.00
OTROS	50,139,521.00
RETENCIONES	3,391,385.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS X PAGAR	63,219,490.00

NOTA 4- PROVISION

Teniendo en cuenta el anticipo a contratistas a que hace referencia la nota 2 se hizo una provisión al gasto de \$17.838.183 correspondiente a l 22% aproximadamente del valor del anticipo esto con el fin de amortizar parte del gasto en el año 2017.

NOTA 5- INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Este valor por \$67.096.635 estos valores corresponde a consignaciones hechas por CNE para los candidatos que tienen derecho a la reposición, que no se les ha consignado ya que deben allegar documentación al movimiento.

NOTA 6- GASTOS DE ADMINISTRACION.

A continuación relaciono la relación de los gastos administrativos correspondientes al periodo del año 2016:

HONORARIOS	379,500,000.00
ARRENDAMIENTOS	22,089,896.00
SERVICIOS	151,443,236.00
GASTOS LEGALES	118,644.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,923,866.00
ADECUACION E INSTALACION	250,000.00
GASTOS DE VIAJE	22,541,137.00
DEPRECIACIONES	136,158.00
DIVERSOS	39,016,337.00
(GASTOS VENTAS) SERVICIOS	800,000.00
(GASTOS VENTAS) DIVERSOS	9,000.00
TOTAL GASTOS DE ADMON	617,828,274.00

MOVIMIENTO ALTERNATIVO INDIGENA Y SOCIAL
 “MAIS” NIT 900.847.655-4
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE
 DICIEMBRE DE 2016

2016

NOTA 7- GASTOS SEGÚN LEY 1475 DE 2011 ART 18

A continuación relaciono los gastos que corresponde al 15% de los gastos funcionamiento del año 2016.

DETALLE	SUB-CUENTA	CUENTA
HONORARIOS		30,700,000.00
SERVICIOS		5,376,915.00
GASTOS DE VIAJE		59,585,275.00
DIVERSOS		36,071,963.00
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	21,075,521.00	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	13,256,751.00	
CASINO Y RESTAURANTE	1,442,173.00	
PARQUEADEROS	297,518.00	
T O T A L E S	0	131,734,153.00

NOTA 8- GASTOS NO OPERACIONALES.

DETALLE	CUENTA
FINANCIEROS	12,036,043.06
GASTOS EXTRAORDINARIOS	5,977,529.00
GASTOS DIVERSOS	498,779.00
T O T A L E S	18,512,351.06

Estas notas son reflejo fiel de los estados financieros firmados y dictaminados.