

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-



**INFORME
ANUAL
FINANCIERO
AIDEP**



2015



Dr. Remberto Leonel Ruiz Barrientos

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas
-AIDEP-

CONTENIDO

	Página
I. INFORMACIÓN FINANCIERA	
Balance General al 31 de Diciembre 2015	1
Estado de Resultados del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015	2
Notas a la Información Financiera	3
II. DECLARACIÓN JURADA DE RENTA	
Declaración Jurada del Impuesto Sobre la Renta, por el periodo comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015	6
III. ANEXOS	
4.1 Estado de Cuenta Bancario, Banco de América Central -BAC-	
4.2 Balance General al 31 de Diciembre de 2014	
4.3 Control de Cheques	
Cheques Emitido No. 1	
Cheques Anulados del No. 2 al 6	
Cheques Extraviados del No. 7 al 10	
Cheques por Emitir del 11 al 24	

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-

II

Información Financiera

Al 31 de Diciembre 2015

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

Balance General Al 31 de Diciembre de 2015

ACTIVO

ACTIVO NO CORRIENTE

Activos Fijos

Gastos de Organización

-) Amort. Acum. Gastos de Organización

U\$ 86.68

(52.02)

U\$ 34.66

ACTIVO CORRIENTE

Deudores

Aportación Asociados por Cobrar

Cuentas por Liquidar

U\$ 2,755.00

576.00

U\$ 3,331.00

Caja y Bancos

Efectivo

Caja

U\$ 178.18

Caja Chica

257.12

U\$ 435.30

12,963.26

Banco de América Central –BAC-

12,527.96

SUMA TOTAL ACTIVO

U\$ **16,328.92**

PASIVO Y PATRIMONIO

Patrimonio –AIDEF-

Patrimonio Contable Ejercicios anteriores

Resultados del Ejercicio

U\$ 11,408.95

2,164.97

U\$ 13,573.92

Pasivo Corriente

Aportación Asociados por Pagar

U\$ 2,755.00

2,755.00

SUMA IGUAL AL ACTIVO

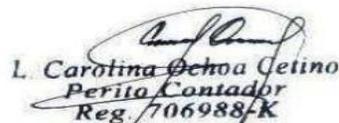
U\$ **16,328.92**

Guatemala, 31 de Diciembre de 2015



Dr. Remberto Leonel Ruiz Barrientos
Tesorero AIDEF

El Infrascrito Perito Contador, registrado ante la Superintendencia de Administración Tributaria –SAT-, con el número Setecientos Seis Mil Novecientos Ochenta y Ocho guión K (706988-K) CERTIFICA: Que el presente Estado Financiero muestra razonablemente la situación financiera de la entidad denominada ASOCIACIÓN INTERAMERICANA DE DEFENSORÍAS PÚBLICAS –AIDEF-, por el periodo indicado en el epígrafe



L. Carolina Ochoa Celino
Perito Contador
Reg. 706988/K

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

Estado de Resultados

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

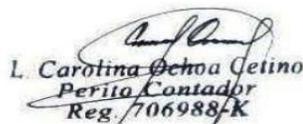
I. INGRESOS			U\$	3,002.00
Cuotas de Socios	U\$	2,995.00		
Otros Ingresos		<u>7.00</u>		
II. EGRESOS				
<u>Gastos de Administración</u>				791.55
Gastos de Protocolo	U\$	242.88		
Servicios Contables		540.00		
Amortización Gastos de Organización		<u>8.67</u>		
Ganancia en Operación			U\$	<u>2,210.45</u>
III. PRODUCTOS Y GASTOS FINANCIEROS				(45.48)
<u>Productos Financieros</u>	U\$	12.29		
Intereses Ganados				
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	U\$	(56.54)		
Retenciones sobre Productos Financieros		<u>(1.23)</u>		
Resultados del Ejercicio			U\$	<u><u>2,164.97</u></u>

Guatemala, 31 de Diciembre de 2015



Dr. Remberto López Ruiz Barrientos
Tesorero AIDEF

El Infrascrito Perito Contador, registrado ante la Superintendencia de Administración Tributaria –SAT–, con el número Setecientos Seis Mil Novecientos Ochenta y Ocho guión K (706988-K) CERTIFICA: Que el presente Estado Financiero muestra razonablemente la situación financiera de la entidad denominada ASOCIACIÓN INTERAMERICANA DE DEFENSORÍAS PÚBLICAS –AIDEF–, por el periodo indicado en el epígrafe



L. Carolina Ochoa Gelino
Perito Contador
Reg. 706988-K

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

Notas a los Estados Financieros Al 31 de Diciembre de 2015

I Cuentas por Cobrar Asociados	
Saldo Inicial al 1 de Enero de 2015 (ver anexo 1)	\$ 5,600.00
Menos Aportes Recibidos	
-) Pagos Pago de Cuotas Anuales Vencidas recibida en el mes de marzo 2015	
Del Instituto Veracruzano de Defensores Públicos Cuota 2014 El Salvador	\$ 100.00
Cuotas Anuales 2009, 2010, 2013 y 2014 , se la siguiente manera:	
-) Pago recibido de la Delegación del El Salvador, en el mes de Septiembre del 2015	450.00 \$ 550.00
-) CONDONACIÓN DEL 50% DE LA DEUDA a la Delegación del El Salvador por las cuotas de 2009 al 2014 que registraba el saldo de \$ 900.00 x 50%. Según consta en el punto 1.6 en Acta 13-2015 del Consejo Directivo de la AIDEF, reunido en la Ciudad de Washington el 16 de marzo de 2016.	450.00
-) DECLARACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES DE LAS DELEGACIONES Según consta en el punto 1.6 en Acta 13-2015 del Consejo Directivo de la AIDEF, reunido en la Ciudad de Washington el 16 de marzo de 2016 siguientes:	
Antigua y Barbuda Cuotas 2008-2014	\$ 1,000.00
Miami Cuotas 2008-2014	1,000.00
Puerto Rico 2008-2014	1,000.00 3,000.00
Sub Total	(4,000.00)
Saldo ajustado de Cuentas por cobrar Asociados	\$ 1,600.00

Más: Cuotas 2015 consideraras por cobrar

Reconocimiento de Cuentas por Cobrar de Asociados 2015

De conformidad numeral 1.2 del Acta 8-2013 suscrita por el Consejo Directivo, reunido en la Ciudad de Antigua Guatemala el 14 de Junio del año 2013, donde se aprueban: "... .. que se consideran deudoras aquellas delegaciones que no abonen sus cuotas al 31 de diciembre de cada año." y al punto 1.6 Fijación de fecha para el pago de las cuotas correspondientes al año 2015, del Acta 13-2015 del Consejo Directivo, en la ciudad de Santiago de Chile.

De conformidad al anterior postulado, se realizó el ajuste a las cuentas por Cobrar de Asociados, correspondiente a la Cuota Anual 2015, de las delegaciones que no efectuaron dicho aporte durante el ejercicio 2015:

Brasil	Institucional -DPU	\$ 67.00	
Brasil	Asociativo -CONDEGUE-	67.00	
Brasil	Asociativo -ANADEP-	66.00	
Costa Rica	Institucional	200.00	
El Salvador	Institucional	45.00	
México	Asociativo -Veracruz-	100.00	
Nicaragua	Institucional	200.00	
Panamá	Asociativo	100.00	
Perú	Institucional	10.00	
República Dominicana	Asociativo	100.00	
Venezuela	Institucional	200.00	1,155.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015			\$ 2,755.00

(Ver integración de Cuentas por Cobrar anexo 4.1)

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

... *Notas a los ...*

2 **Cuentas Por Liquidar, Delegación de Nicaragua** **\$ 576.00**

Anticipo de Quinientos Cuarenta y Ocho Dólares (US\$ 548.00) autorizado por la Coordinadora General de AIDEF, a la Delegada de la Defensa Pública de Nicaragua, Clarissa Indiana Ibarra Rivera, para cubrir Gastos de Defensa ante la Corte Interamericana de Derechos Humanos, para el Defensor designado por parte de la AIDEF, dicha cantidad será reembolsable de Acuerdo a lo establecido en el Acuerdo de Entendimiento ante la Corte Interamericana de Derechos Humanos y la AIDEF, cláusula 4, dichos gastos se integran así:

1	Los fondos solicitados cubren:		
	Gastos de Hospedaje	\$ 208.00	
	Gastos de Alimentación	280.00	
	Gastos de Transporte	60.00	\$ 548.00
2	Gastos Administrativos de Transferencia		
	Cargos de envío del efectivo a la delegada de Nicaragua		28.00

De conformidad al punto 2.1 Cuestiones Varias sobre los Defensores Públicos Interamericanos, del Acta número 13-2015 del Comité Ejecutivo reunidos en la ciudad de Santiago de Chile, el 3 de septiembre de 2015.

Se trato lo relacionado al caso excepcional, en el cual la AIDEF financió gastos de traslados por la complicidad y urgencia en el caso de la DPI Belinda Guevara y que el lo posible no debiera volver a repetirse y declaró que si bien ha sido remitido un documento jurídico, falta la rendición de gastos. Se solicito a la Coordinación de Centro América que se encargue de gestionar los documentos donde constan los gastos en que incurrió. La secretaria General indica que la Corte IDH reembolsa una vez que se ejecuta la sentencia. **Por lo cual se debe haber saber a Nicaragua que deberá reintegrar esos fondos a la cuenta de AIDEF.**

3 **Caja** **\$ 178.18**

El saldo que refleja la cuenta contable de Caja asciende a la cantidad de Ciento Setenta y Ocho Dólares con Dieciocho Centavos (\$ 178.18), la cantidad de efectivo disminuyo para el ejercicio 2014, por haberse depositado en la Cuenta de Depósitos Monetarios la cantidad de Seis Mil Doscientos Catorce Dólares (\$6,214.00)

4 **Caja Chica** **\$ 257.12**

El saldo que refleja el Fondo de Caja Chica de Doscientos cincuenta y siete Dólares con Doce Centavos (\$257.12) en el Balance General, por estar aún pendiente de reembolsar la cantidad de Doscientos Cuarenta y Dos Dólares con Ochenta y Ocho Centavos (\$242.88), lo cual constar en el punto 1.2 Estado de la Caja Chica del Acta número 13-2015 del Consejo Directivo, reunido en la Ciudad de Santiago de Chile, el 4 de Septiembre del 2015.

El Fondo de Caja Chica está autorizado para la Coordinación General de la Asociación Interamericana de Defensorías Públicas -AIDEF- por la cantidad de Quinientos Dólares (Q. 500.00)., actualmente es administrado por Coordinadora General de la AIDEF, Doctora Noyme Yore Ismael.

5 **Saldo de la cuenta de Depósitos Monetarios número 901058529 del Banco de América Central - BAC-** **\$ 12,527.96**

- El saldo que refleja el estado de Cuenta Bancario al 31 de Diciembre de 2015, se encuentra conciliado con el registro contable, el cual asciende a la cantidad de Doce Mil Quinientos Veintisiete Dólares con Noventa y Seis Centavos (\$ 12,527.96)
- La cuenta de Depósitos Monetarios número 901050529, se encuentra totalmente habilitada para realizar las operaciones bancarias que así se requieran.
- Durante el ejercicio 2015, No se ha emitido ningún cheque, el control de estos es el siguiente:
 - Cheque No. 1 emitido el 16/06/2010, por habilitación de Libros Contables de la AIDEF
 - Cheques números del 2 al 6 -Anulados-

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-

- Cheques números del 7 al 10 -Extraviados-, no fueron cobrados, estos cheques fueron extraviados en la reunión celebrada en la Ciudad de Washington de Marzo 2012
- Cheques números del 11 al 24 1 -por Emitir-

Notas relacionadas al Estado de Resultados

La recepción de Ingresos (ver Estado de Resultados 2015, página 2) se registró de la siguiente manera:

\$ 3,002.00

No.	ASOCIADO	CUOTAS AÑOS VENCIDAS	CUOTA ANUAL 2015
1	Instituto Veracruzano de Defensorías Públicas Cuota 2014	\$ 100.00	
2	Delegación de El Salvador Cuotas Vencidas de los años 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 y 2014	450.00	
3	Instituto Federal de Defensorías Públicas de México		\$ 100.00
4	Delegación de Chile -Institucional-		100.00
5	Delegación de Paraguay -Asociación de Defensorías Públicas de Paraguay-		100.00
6	Delegación de Paraguay -Institucional-		100.00
7	Delegación de Argentina -Institucional- Defensoría General de la Nación de Argentina		67.00
8	Delegación de Argentina -Asociativo- Asociación de Magistrados y Funcionarios de la Justicia Nacional AMFJN- y Asociación Civil y Funcionarios del Ministerio de la Defensa de la República de Argentina ADEPRA-		140.00
9	Delegación de Panamá -Institucional-		100.00
10	Delegación de Honduras -Asociativo-		100.00
11	Delegación de Ecuador, -Institucional y Asociativa-		200.00
12	Delegación de Colombia -Institucional y Asociativa		200.00
13	Delegación de República Dominicana -Institucional-		100.00
14	Delegación de Chile -Asociativo		100.00
15	Delegación de Uruguay -Asociativo-		200.00
16	Delegación de Guatemala -Institucional y Asociativo-		200.00
17	Delegación de Honduras -Institucional-		100.00
18	Delegación de Bolivia -Institucional-		200.00
19	Delegación de El Salvador -Institucional		155.00
20	Delegación del Perú -Institucional-		190.00
		\$ 550.00	\$ 2,452.00
Total de Ingresos 2015		\$ 3,002.00	

III

Declaración Jurada

Impuesto sobre la Renta

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-

En el banco presente la Boleta SAT-2000, con o sin valor. Nunca presente este formulario. Mantenga en secreto el Número de Acceso pues permite ver todo el formulario.		
SAT Superintendencia de Administración Tributaria	ISR ANUAL	SAT-1411 Release 1
Número de Acceso 530 132 196	Impuesto Sobre la Renta para los Regímenes Sobre las Utilidades de Actividades Lucrativas, Opcional Simplificado Sobre Ingresos de Actividades Lucrativas y Contribuyentes Exentos. Declaración jurada y pago anual.	Número de Formulario 15 898 300 404
	1 de 4: En preparación	Número de Contingencia
Aclaraciones:		
¿Quiénes están obligados a utilizar este formulario? Contribuyentes afiliados a los Regímenes siguientes: <ul style="list-style-type: none">• Sobre las Utilidades de Actividades Lucrativas.• Opcional Simplificado Sobre Ingresos de Actividades Lucrativas. Y contribuyentes afiliados como Exentos.		
¿Cómo se usa este formulario? <ul style="list-style-type: none">• Ingrese el NIT y seleccione el período a declarar, el sistema verificará la afiliación que tiene para el período indicado, habilitándole las casillas correspondientes a ese régimen.• El sistema le mostrará la Actividad Económica Principal, que actualmente tiene registrada en la SAT, de contar con una segunda actividad económica, podrá indicarla en la casilla correspondiente.• En la información financiera, deberá indicar si realiza operaciones entre partes relacionadas.• Llene el resto de casillas según sus registros contables.• Valide y congele este formulario. Aparecerá el botón "Imprimir SAT-2000".• Imprima la boleta SAT-2000 y páguela en un banco.		
1. NIT DEL CONTRIBUYENTE * <input type="text" value="67508197"/> Ej. 22255559 ASOCIACION INTERAMERICANA DE DEFENSORIAS PUBLICAS		
2. PERÍODO DE IMPOSICIÓN * AÑO <input type="text" value="2015"/>		

<https://declaraguste.sat.gob.gt/declaraguste-web/>

1/10

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-

15/2/2018

Declaraguate

exigibles pendientes de reintegro	0.00	Otras reservas acumuladas	0.00
Inmuebles	0.00	Utilidad acumulada	91271.60
Mobiliario y equipo	0.00	(-) Pérdida acumulada	0.00
Maquinaria	0.00	Utilidad del período	17319.76
Vehículos	0.00	(-) Pérdida del período	0.00
Equipo de cómputo	0.00	Superávit por revaluación acumulado	0.00
Otros activos depreciables	0.00	Rentas no afectas	0.00
Activos amortizables	693.44	Capital	0.00
Inversiones	0.00	Total Pasivo y Capital	130631.36
(-) Depreciaciones acumuladas	0.00		
(-) Amortizaciones acumuladas	416.16		
Otros activos	4608.00		
Total de Activo	130631.36		

6. INGRESOS DE OTRAS CATEGORÍAS DE RENTA

Rentas de capital facturadas con retención definitiva del impuesto	0.00
Rentas de capital facturadas con pago directo del impuesto	0.00
Otras rentas de capital sujetas a retención definitiva (Ej.: Premios de lotería, intereses, dividendos, etc.)	0.00
Ventas realizadas a exportadores que emitieron facturas especiales según artículo 52 "A" Ley del IVA	0.00
Ingresos por emisión de acciones en áreas comunes	0.00
Total de ingresos de otras categorías de renta	0.00

7. COMPENSACIÓN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE CAPITAL

Ingresos por negociación de bienes y/o derechos que no sean del giro habitual	
---	--

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-

15/2/2018

Declaraguste

Honorarios profesionales	
Rentas exentas	24016.00
Donaciones	0.00
Resarcimiento de pérdidas patrimoniales	0.00
Ganancias cambiarias	0.00
Cuentas incobrables recuperadas	0.00
Otros ingresos	98.36
RENDA BRUTA	24114.36
8.2 COSTOS	
8.2.1 COSTO PRIMO	
Inventario inicial de materia prima	
(+) Compras netas de materia prima	
(+) Importaciones de materia prima	
(+) Gastos sobre compras de materia prima	
(-) Rebajas y devoluciones de materia prima	
(-) Inventario final de materia prima	
(+) Mano de obra directa	
COSTO PRIMO	0.00
8.2.2 COSTO DE PRODUCCIÓN	
(+) Gastos indirectos de fabricación	
(+) Inventario inicial de productos en proceso	
(-) Inventario final de productos en proceso	
COSTO DE PRODUCCIÓN	0.00
8.2.3 COSTO DE VENTAS	
(+) Inventario inicial de mercadería	

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-

15/2/2018

Declaraguste

Pérdidas por extravío, rotura, daño, evaporación, descomposición o destrucción de los bienes, por delitos, daños por fuerza mayor o caso fortuito contra el patrimonio	[]
Gastos de mantenimiento y reparación	[]
Depreciaciones	[]
Amortizaciones	[]
Cuentas incobrables	[]
Reservas técnicas y matemáticas (exclusivo para aseguradoras y entidades financieras)	[]
Donaciones	[]
Honorarios, comisiones o pagos por servicios profesionales, financieros o de otra índole prestados en el país	4 320.00
Honorarios, comisiones o pagos por servicios profesionales, financieros o de otra índole prestados desde el exterior	[]
Viáticos	[]
Regalías	[]
Gastos de promoción, publicidad y propaganda	[]
Donaciones a favor del Estado, universidades entidades culturales o científicas	[]
Pérdidas cambiarias	[]
Gastos de venta	[]
Gastos generales (diferentes a los establecidos en las casillas anteriores)	2 012.40
TOTAL DE GASTOS	6 794.56
8.4 DETERMINACIÓN DE RENTA IMPONIBLE	
Renta Neta (Diferencia entre renta bruta, costos y gastos)	17 319.80
Pérdida Neta (Diferencia entre renta bruta, costos y gastos)	0.00
(-) Rentas exentas	24 114.32
(+) Costos y gastos para la generación de las rentas exentas	[]
(+) Costos y gastos para la generación de las rentas no afectas	[]
(+) Costos y gastos de rentas sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA	[]

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-

Número de formulario SAT-1411 que se rectifica Son 11 dígitos que aparecen en la parte superior derecha del encabezado del formulario a corregir. Ejemplo 1 2345678901.	<input type="text"/>
(-) Impuesto ingresado con el formulario que se rectifica y anteriores	
(=) Impuesto a pagar	0.00
(=) Impuesto a favor del contribuyente	0.00
11. ACCESORIOS (son las multas, intereses y mora por presentación o pago extemporáneo)	
Fecha máxima de pago sin accesorios Fecha de vencimiento según calendario tributario	31/03/2016
¿Cuándo pagará este formulario? Si el pago lo realizará después del 07/03/2016 , cambie la fecha de esta casilla (máximo 20 días hábiles contados a partir de hoy). Luego de esa fecha el formulario caducará, el banco lo rechazará y deberá llenar otro. En base a esa fecha el formulario podrá adicionar accesorios.	<input type="text" value="07/03/2016"/>
(+) Multa formal (por presentación extemporánea)	0.00
(+) Multa por omisión	0.00
(+) Multa por rectificación	0.00
(+) Intereses	0.00
(+) Mora	0.00
(=) Accesorios a pagar	0.00
TOTAL A PAGAR	0.00
12. CERTIFICACIÓN DEL CONTADOR *	
El infrascrito Contador registrado ante la Superintendencia de Administración Tributaria con el número OCHOA,CETINO,,LESBIA,CAROLINA	<input type="text" value="706988K"/>
CERTIFICA que la declaración que antecede, fue elaborada conforme los registros contables del contribuyente (NIT)	67508197
Y que los mismos reflejan sus resultados de operación por el período de imposición	2015
13. INFORMACIÓN DE RESPALDO A LA DECLARACIÓN JURADA (Si es contribuyente calificado como Especial o Agente de Retención del IVA)	
El infrascrito contribuyente o Representante Legal, dedara que en su poder se encuentra el informe emitido por el Contador Público y Auditor independiente, quien actuó en representación propia o de la firma de auditoría independiente, por lo que, dicho informe se encuentra a disposición de la Administración Tributaria en caso sea requerido y está integrado por el dictamen así como los Estados Financieros y las Notas a los mismos.	

IV
Anexos

- 4.1 Integración de Aportación Asociados por Cobrar*
- 4.2 Estado de Cuenta Bancario, Banco de América Central -BAC-*
- 4.3 Balance General al 31 de Diciembre de 2014*
- 4.4 Control de Cheques*
 - Cheques Emitido No. 1*
 - Cheques Anulados del No. 2 al 6*
 - Cheques Extraviados del No. 7 al 10*
 - Cheques por Emitir del 11 al 24*

4.1
Integración de
Aportación Asociados por Cobrar

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-

INTEGRACIÓN DE CUENTAS ASOCIADOS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

No.	ASOCIADO		CUOTA ANUAL VENCIDA			Saldo al 31-Diciembre-15
	Delegación	Representación	2013	2014	2015	
	Bolivia	Institucional Condonado 2008-2012 –EN OBSERVACIÓN-	\$ 200.00	\$ 200.00	0.00	400.00
	Brasil	Institucional –DPU-			67.00	67.00
	Brasil	Asociativo -CONDEGUE-			67.00	67.00
	Brasil	Asociativo -ANADEP-			66.00	66.00
	Colombia	Institucional	200.00	200.00	0.00	400.00
	Colombia	Asociativo	0.00	0.00	0.00	0.00
	Costa Rica	Institucional			200.00	200.00
	El Salvador	Institucional –50% CONDONADO de las Cuotas Anuales del 2009 al 2014 (\$450.00), Canceladas Cuotas vencidas.	0.00	0.00	45.00	45.00
	México	Institucional –Instituto Veracruzano de Defensoría Pública-			100.00	100.00
	Nicaragua	Institucional	200.00	200.00	200.00	600.00
	Panamá	Asociativo	0.00	100.00	100.00	200.00
	Perú	Institucional, por Transferencias Internacional	0.00	0.00	10.00	10.00
	República Dominicana	Asociación para el Desarrollo y Fortalecimiento de los Defensores Públicos de la República Dominicana	0.00	100.00	100.00	200.00
	Uruguay	Institucional	100.00	100.00	0.00	200.00
	Venezuela	Institucional			200.00	200.00
Saldo Cuota Anua 2013			\$ 700.00			
				Saldo Cuota Anual 2014	\$ 900.00	
					Saldo Cuota Anual 2015	\$ 1,355.00
Saldo de cuentas por Cobrar Asociados al 31 de diciembre 2015						\$ 2.755.00

4.2

**Estado de Cuenta Monetaria
Banco de América Central -BAC-**

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-

ASOCIACION INTERAMERICANA DE DEFENSORIAS PUB

Cuenta: 901058529
 Moneda: USD
 Pais: GT

Fecha de Generación: 05/01/2016 10:58:16

BALANCE DE LA CUENTA

		Fecha desde 01/01/2015			Fecha hasta 05/01/2016		
		Saldo en libros*	Retenidos y diferidos	Saldo disponible		Moneda	
		12,527.96	0.00	12,527.96		USD	
Fecha	Referencia	Código	Descripción	Débitos	Créditos	Balance	
06/01/2015	381103883	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	60.00	5,624.44	
08/01/2015	60115021	DB	DB COM RECEP \$ 060115	0.80	0.00	5,623.84	
31/01/2015	13104480	3Q	INTERESES	0.00	0.62	5,624.46	
31/01/2015	13104481	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.06	0.00	5,624.40	
10/02/2015	381106953	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	60.00	5,684.40	
12/02/2015	100215024	DB	DB COM RECEP \$ 100215	0.60	0.00	5,683.80	
26/02/2015	22900943	3Q	INTERESES	0.00	0.56	5,684.36	
26/02/2015	22900944	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.06	0.00	5,684.30	
10/03/2015	381209883	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	60.00	5,744.30	
31/03/2015	38104959	3Q	INTERESES	0.00	0.62	5,744.92	
31/03/2015	38104960	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.06	0.00	5,744.86	
10/04/2015	381005843	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	60.00	5,804.86	
14/04/2015	100415023	DB	DB COM RECEP \$ 100415	0.60	0.00	5,804.26	
30/04/2015	43001778	3Q	INTERESES	0.00	0.60	5,804.86	
30/04/2015	43001779	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.06	0.00	5,804.80	
06/05/2015	381205794	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	60.00	5,864.80	
08/05/2015	60515118	DB	DB COM RECEP \$ 060515	0.60	0.00	5,864.20	
25/05/2015	381207850	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	2,610.00	8,474.20	
26/05/2015	250515108	DB	DB COM RECEP \$ 250515	28.10	0.00	8,446.10	
31/05/2015	53101892	3Q	INTERESES	0.00	0.69	8,446.79	
31/05/2015	53101893	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.07	0.00	8,446.72	
02/06/2015	381209205	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	1,184.00	9,632.72	
03/06/2015	20615143	DB	DB COM RECEP \$ 020615	11.84	0.00	9,620.88	
30/06/2015	63003117	3Q	INTERESES	0.00	1.19	9,622.07	
30/06/2015	63003118	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.12	0.00	9,621.95	
31/07/2015	381102883	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	60.00	9,681.95	
31/07/2015	73118213	3Q	INTERESES	0.00	1.24	9,683.19	
31/07/2015	73118214	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.12	0.00	9,683.07	
03/08/2015	310715017	DB	DB COM RECEP \$ 310715	0.60	0.00	9,682.47	
31/08/2015	381106535	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	60.00	9,742.47	
31/08/2015	83109699	3Q	INTERESES	0.00	1.24	9,743.71	
31/08/2015	83109700	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.12	0.00	9,743.59	
01/09/2015	310815020	DB	DB COM RECEP \$ 310815	0.60	0.00	9,742.99	
22/09/2015	68869	3V	000298 PROCURADURIA	10.00	0.00	9,732.99	
22/09/2015	68869	WC	000298 PROCURADURIA	0.00	615.00	10,347.99	
30/09/2015	381109585	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	500.00	10,847.99	
30/09/2015	98031945	3Q	INTERESES	0.00	1.20	10,849.19	
30/09/2015	98031946	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.12	0.00	10,849.07	
01/10/2015	300915077	DB	DB COM RECEP \$ 300915	5.00	0.00	10,844.07	
28/10/2015	381202704	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	500.00	11,344.07	
29/10/2015	281015072	DB	DB COM RECEP \$ 281015	5.00	0.00	11,339.07	
31/10/2015	103106910	3Q	INTERESES	0.00	1.28	11,340.35	
31/10/2015	103106911	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.13	0.00	11,340.22	
18/11/2015	72306	3V	000255 MINISTERIO DE	10.00	0.00	11,330.22	
18/11/2015	72306	WC	000255 MINISTERIO DE	0.00	200.00	11,530.22	
30/11/2015	381206731	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	500.00	12,030.22	
30/11/2015	113011288	3Q	INTERESES	0.00	1.50	12,031.72	
30/11/2015	113011289	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.15	0.00	12,031.57	
01/12/2015	301115122	DB	DB COM RECEP \$ 301115	5.00	0.00	12,026.57	
23/12/2015	381002117	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	500.00	12,526.57	
31/12/2015	123190990	3Q	INTERESES	0.00	1.55	12,528.12	
31/12/2015	123190991	3Q	RETENCION IMPUESTO DEFINITIV	0.16	0.00	12,527.96	

----- Ultima Linea -----

Saldo al 31 de Diciembre 2015 \$ 12,527.96

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEP-

4.2 Balance General Al 31 de Diciembre de 2014

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

Balance General Al 31 de Diciembre de 2014

ACTIVO			
ACTIVO NO CORRIENTE			
Activos Fijos		\$	43.93
Gastos de Organización	\$ 86.68	\$	43.93
-) Amort. Acum. Gastos de Organización	(43.35)		
ACTIVO CORRIENTE			
DEUDORES			5,600.00
Aportación Asociados por Cobrar		5,600.00	
CAJA Y BANCOS			11,365.62
Efectivo		\$ 5,801.18	
Caja	\$ 5,301.18		
Caja Chica	500.00		
Bancos			
Banco de América Central -BAC-		5,564.44	
SUMA EL TOTAL ACTIVO		\$	17,008.95
PASIVO Y PATRIMONIO			
PATRIMONIO -AIDEP-			\$ 11,408.95
Utilidades del Ejercicio Anterior		\$ 9,383.55	
Resultados del Ejercicio		2,025.40	
PASIVO CORRIENTE			5,600.00
Aportación Asociaciones por Pagar		\$ 5,600.00	
SUMA IGUAL AL ACTIVO		\$	17,008.95

Guatemala, 31 de Diciembre de 2014

El infrascripto Perito Contador, registrado ante la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT- con el número Setecientos Seis Mil Novecientos Ochenta y Ocho guión k (706988-K) **CERTIFICA:** Que el presente Estado Financiero muestra razonablemente la situación financiera de la entidad denominada **ASOCIACIÓN INTERAMERICANA DE DEFENSORÍAS PÚBLICAS -AIDEP-**, por el periodo indicado en el epígrafe.

L. Carolina Ochoa Uscino
Perito Contador
Reg. 706988/K

4.3 Control de Cheques

Cheque Emitido No. 1

BAC Guatemala		BAC Guatemala	
Cuenta No.	90-105852-9		
	00000001		
Fecha:	16/06/2010	Lugar y Fecha,	
Pago a la orden de:	Carolina	Pago a la orden de:	
	Orozco	Suma de:	
Concepto:	Habilitación	Banco de América Central	
	Fibros	Guatemala, C.A.	
Saldo Anterior			
Depósito			
Nota Crédito			
Sub-Total			
Nota Débito			
R. Cajero Au.			
Este Cheque	Q86.68		11 3:00
Saldo Actual			

Cheques Anulados del No. 2 al 6

BAC | Guatemala

Cuenta No. **90-105852-9**
00000007

Fecha: **4-Mayo 2012**

Pago a la orden de: **Ney**
Orlando Orullana

Concepto: **Honorarios**

Saldo Anterior		
Depósito		
Nota Crédito		
Sub-Total		
Nota Débito		
R. Cajero Au.		
Este Cheque	-45.00	
Saldo Actual		

BAC | Guatemala

Cuenta No. **90-105852-9**
00000008

Fecha: **4-Agosto 2012**

Pago a la orden de: **Ney**
Orlando Orullana

Concepto: **Honorarios**

Saldo Anterior		
Depósito		
Nota Crédito		
Sub-Total		
Nota Débito		
R. Cajero Au.		
Este Cheque	-45.00	
Saldo Actual		

BAC | Guatemala

Cuenta No. **90-105852-9**
00000009

Fecha: **4-Nov. 2012**

Pago a la orden de: **Ney**
Orlando Orullana

Concepto:

Saldo Anterior		
Depósito		
Nota Crédito		
Sub-Total		
Nota Débito		
R. Cajero Au.		
Este Cheque	-45.00	
Saldo Actual		

BAC | Guatemala

Cuenta No. **90-105852-9**
00000010

Fecha: **4-10-2012**

Pago a la orden de: **Ney**
Orlando Orullana

Concepto:

Saldo Anterior		
Depósito		
Nota Crédito		
Sub-Total		
Nota Débito		
R. Cajero Au.		
Este Cheque	-45.00	
Saldo Actual		

Cheques Extraviados del No. 7 al 10

BAC | Guatemala

Cuenta No. **90-105852-9**
00000007

Fecha: **4-Mayo 2012**

Pago a la orden de: **Ney**
Orlando Ortellos

Concepto: **Honorarios**

Saldo Anterior		
Depósito		
Nota Crédito		
Sub-Total		
Nota Débito		
R. Cajero Au.		
Este Cheque	-45.00	
Saldo Actual		

BAC | Guatemala

Cuenta No. **90-105852-9**
00000008

Fecha: **4-Agosto 2012**

Pago a la orden de: **Ney**
Orlando Ortellos

Concepto: **Honorarios**

Saldo Anterior		
Depósito		
Nota Crédito		
Sub-Total		
Nota Débito		
R. Cajero Au.		
Este Cheque	-45.00	
Saldo Actual		

BAC | Guatemala

Cuenta No. **90-105852-9**
00000009

Fecha: **4-Nov. 2012**

Pago a la orden de: **Ney**
Orlando Ortellos

Concepto:

Saldo Anterior		
Depósito		
Nota Crédito		
Sub-Total		
Nota Débito		
R. Cajero Au.		
Este Cheque	-45.00	
Saldo Actual		

BAC | Guatemala

Cuenta No. **90-105852-9**
00000010

Fecha: **4-10-2012**

Pago a la orden de: **Ney**
Orlando Ortellos

Concepto:

Saldo Anterior		
Depósito		
Nota Crédito		
Sub-Total		
Nota Débito		
R. Cajero Au.		
Este Cheque	-45.00	
Saldo Actual		

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas
-AIDEP-

Cheques por emitir del 11 al 24

BAC Guatemala		BAC Guatemala																									
Cuenta No. 90-105852-9 00000011	ASOCIACION INTERAMERICANA DE DEFENSORIAS PUBLICAS 90-105852-9	Cheque No. 00000011																									
Fecha: _____		CERO CERO CERO UNO UNO																									
Pago a la orden de: _____	Lugar y Fecha, _____	US\$.																									
Concepto: _____	Pago a la orden de: _____		dólares.																								
Suma de: _____																											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>Saldo Anterior</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Depósito</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Nota Crédito</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Sub-Total</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Nota Débito</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>R. Cajero Au.</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Este Cheque</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Saldo Actual</td><td></td><td></td></tr> </table>	Saldo Anterior			Depósito			Nota Crédito			Sub-Total			Nota Débito			R. Cajero Au.			Este Cheque			Saldo Actual			Banco de América Central, S.A. Guatemala, C.A.	Firma Registrada	Firma Registrada
Saldo Anterior																											
Depósito																											
Nota Crédito																											
Sub-Total																											
Nota Débito																											
R. Cajero Au.																											
Este Cheque																											
Saldo Actual																											
@ 3:000000 24 2:090 1058529 @ 000000 11 @ 000000000000																											

BAC Guatemala		BAC Guatemala																									
Cuenta No. 90-105852-9 00000024	ASOCIACION INTERAMERICANA DE DEFENSORIAS PUBLICAS 90-105852-9	Cheque No. 00000024																									
Fecha: _____		CERO CERO CERO DOS CUATRO																									
Pago a la orden de: _____	Lugar y Fecha, _____	US\$.																									
Concepto: _____	Pago a la orden de: _____		dólares.																								
Suma de: _____																											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>Saldo Anterior</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Depósito</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Nota Crédito</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Sub-Total</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Nota Débito</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>R. Cajero Au.</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Este Cheque</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Saldo Actual</td><td></td><td></td></tr> </table>	Saldo Anterior			Depósito			Nota Crédito			Sub-Total			Nota Débito			R. Cajero Au.			Este Cheque			Saldo Actual			Banco de América Central, S.A. Guatemala, C.A.	Firma Registrada	Firma Registrada
Saldo Anterior																											
Depósito																											
Nota Crédito																											
Sub-Total																											
Nota Débito																											
R. Cajero Au.																											
Este Cheque																											
Saldo Actual																											
@ 3:000000 24 2:090 1058529 @ 000000 24 @ 000000000000																											