

Lic. Juan Ramón Alberto Valle Alegría
Tel. 502 55960415

- Contador Público y Auditor
Colegiado 10517

ASOCIACION AMA
Auditoria de Estados Financieros
Por el Período comprendido del 01 de Enero de 2017
Al 31 de Diciembre de 2017

DICTAMEN DEL CONTADOR PÚBLICO Y AUDITOR INDEPENDIENTE

Licenciada
Leslie Marily Mejía Castellanos
Directora Ejecutiva
Asociación AMA
Poptún, Petén.

He auditado los estados financieros adjuntos de la ASOCIACION AMA que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017, el estado del resultado y el estado de flujos de efectivo al ejercicio anual terminado en dicha fecha, y las notas, que incluyen un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

La Dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los Estados Financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de contabilidad y del control interno necesario para la preparación y presentación fiel de los estados financieros libres de errores significativos.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en el trabajo de auditoría realizado de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética aplicables y que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores significativos.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos destinados a obtener evidencia de auditoría sobre los importes e información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de errores significativos en los estados financieros consolidados, debido a fraude o error.

Al efectuar dicha valoración de riesgos, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la entidad de los estados financieros con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión

sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Dirección, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir opinión de auditoría.

En mi opinión, los estados financieros consolidados expresan la imagen fiel de la situación financiera de la ASOCIACION AMA al 31 de diciembre de 2017, y de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad.

Lic. Juan Ramón Alberto Valle Alegría
Contador Público y Auditor
Colegiado 10,517



BALANCE GENERAL
PERIODO: AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
"ASOCIACION AMA"
4TA. CALLE 5-009 ZONA 1, POPTUN, PETEN
CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES
ACTIVO

NO CORRIENTE (NOTA 7)			
MOBILIARIO Y EQUIPO	Q	7,320.00	
(-) DEP. ACUM.	Q	1,464.00	Q 5,856.00
EQUIPO DE COMPUTACION	Q	11,630.00	
(-) DEP. ACUM.	Q	3,876.28	Q 7,753.72
VEHICULO	Q	-	
HERRAMIENTA	Q	-	
INMUEBLE	Q	-	
CORRIENTE			
BANCOS (NOTA 6.1)			
BANCO G&T 67 0007566-7	Q	200.93	
BANCO G&T 67 0007931-1	Q	87,077.00	
BANCO G&T 67 0007757-0	Q	251,908.25	
BANCO G&T 67 0008008-7	Q	85,995.66	
BANCO G&T 67 0008393-3	Q	38,856.00	Q 464,037.84
SUMA DEL ACTIVO			Q 477,647.56
PASIVO Y PATRIMONIO			SIN MOVIMIENTO
	PASIVO Y PATRIMONIO		
PATRIMONIO			Q 477,647.56
CAPITAL			Q -
SUMA PASIVO IGUAL AL ACTIVO			Q 477,647.56

FLUJO DE CAJA
PERIODO: AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
"ASOCIACION AMA"
4TA. CALLE 5-009 ZONA 1, POPTUN, PETEN
CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
INGRESOS POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN (NOTA 6)			636,503.09
(-) PAGOS A PROVEEDORES	Q	-	
(-) PAGOS A			
TERCEROS	Q	-	
COSTO POR LAS ACTIVIDADES DE VENTAS	Q	-	
FLUJO DE EFETIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION			636,503.09
GASTOS GENERALES Y GASTOS VARIOS			397,864.30
FLUJO NETO POR ACTIVADES DE OPERACIÓN			238,638.79
COMPRA DE MOBILIARIO (NOTA 7)			7,320.00
COMPRA DE EQUIPO DE COMPUTO (NOTA 7)			11,630.00
OTROS INGRESOS:			
Utilidad del periodo			241,077.00
DONACIONES VARIAS		Q	3,272.00
SALDO EFECTIVO (BANCOS) AL FINAL DE AÑO			<u>464,037.79</u>

ESTADOS DE RESULTADOS PERDIDAS Y GANANCIAS
PERIODO: AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
"ASOCIACION AMA"
4TA. CALLE 5-009 ZONA 1, POPTUN, PETEN
CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES
INGRESOS

DONACIONES RECIBIDAS DEL EXTERIOR (NOTA 6)		636,503.09
DONACIONES RECIBIDAS DEL INTERIOR		<u>3,272.00</u>
SUMAN LOS INGRESOS		639,775.09
COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO NUMERO 01	-	
COMPRAS	<u>-</u>	
DISPONIBLE PARA LA VENTA	-	
MERCADERIA NUMERO 2	<u>-</u>	<u>-</u>
INGRESOS BRUTOS		639,775.09
GASTOS DE OPERACIÓN		
GASTOS DE CAJA CHICA	62,607.80	
SALARIOS	122,585.00	
REPUESTOS	50,869.50	
TRANSPORTES	32,885.00	
ALIMENTOS	62,320.00	
MATERIALES	44,127.00	
MANEJO DE CUENTA	260.00	
HONORARIOS	20,060.00	
PUBLICIDAD	<u>2,150.00</u>	<u>397,864.30</u>
REMANENTE DEL EJERCICIO		<u>241,910.79</u>

ASOCIACION AMA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el Período comprendido del 01 de Enero 2017
Al 31 de Diciembre de 2017

1. ANTECEDENTES, SITUACION JURIDICA Y REPRESENTACION LEGAL

La Asociación AMA surgió en el año 2013 como un grupo juvenil integrado por lideresas adolescentes y jóvenes comprendidas entre los 14 a los 30 años de edad, que viven en comunidades rurales y zonas urbanas marginales del sur de Petén (San Luís, Poptún, Dolores y El Chal).

En el año 2013, AMA participó en la convocatoria del programa Ola Joven del Fondo Centroamericano de Mujeres –FCAM-, con la propuesta del proyecto “Actívate Joven Mujer”. A través del cual AMA fue beneficiada con un fondo de capital semilla, el cual fue trasladado y administrado directamente por la agrupación durante la ejecución del proyecto en el año 2014.

A raíz de la primera experiencia y a los buenos resultados alcanzados AMA ha implementado los proyectos, “Actívate Joven Mujer Fase II”, en el año 2015 y el proyecto “Fortalecimiento organizativa como estrategia para la defensa de los derechos de la mujer joven del sur de Petén Fase I y II” en el año 2016 y 2017, con el financiamiento del FCAM; quienes actualmente financian a AMA para la ejecución del proyecto Fortalecimiento del programa piloto de “Desarrollo Personal y Mejoramiento Profesional (P.A.C.E. por sus siglas en inglés) y el proyecto “Toma Partido Contra la Violencia”.

En colaboración con el Fondo para Jóvenes de Centroamérica y México -Fondo CAMY- desde el año 2015, ejecuta el proyecto Ámame y Protégeme del Embarazo “Liderazgo Juvenil para la prevención de embarazos en el sur de Petén Fase I y II”, actualmente ejecutando su Fase III.

Como reconocimiento a su altruista labor, La Asociación AMA, en el año 2016, fue galardonada con el Premio del colectivo “With and For Girls” de la Fundación Stars.

A partir del año 2017, el Fondo Mujeres del Sur confía en AMA y deciden financiar el proyecto Conoce, Actúa y Exige “Promoción y Defensa de los Derechos Sexuales y Reproductivos para la Prevención de los Embarazos y Violencia Sexual en Niñas y Adolescentes en el Área Sur de Petén”

Con la implementación de estos proyectos, la Asociación AMA ha promovido eficazmente la participación democrática y el liderazgo de la mujer y juventud, los derechos humanos, derechos sexuales y reproductivos –DSR-, promovido la prevención de embarazos y violencia sexual en niñas y adolescentes, la implementación de la educación integral en sexualidad –EIS- en el sistema educativo y la inclusión de la mujer y juventud en los procesos locales de desarrollo en el sur de Petén, trabajo que ha realizado con la plena participación de las y los jóvenes, instituciones locales y sector civil organizado.

El 27 de Mayo del año 2016 se constituye legalmente como ASOCIACION AMA con la finalidad de contar con mayor autonomía y acceso a fuentes de financiamiento, actividad que se enmarca dentro del proyecto fortalecimiento organizativo financiado por el FCAM y según su acta de Constitución teniendo como objeto La beneficencia y apoyo social y humanitario, dirigido aquellas áreas de las comunidades en las cuales se detecta pobreza y pobreza extrema económica. Además velara por el bienestar y desarrollo de la Niñez, Adolescencia, juventud, la mujer y la comunidad en su conjunto.

La presidencia y representación Legal de la Asociación AMA es ejercida por la Licenciada LESLIE MARILY MEJIA CASTELLANOS, según nombramiento de fecha 08 de agosto del año 2016.

La Asociación AMA, tiene como Visión, Ser una organización líder y reconocida, que promueve el desarrollo integral de la mujer y juventud, a través de programas encaminados al traslado de capacidades y fortalecimiento de las actitudes de liderazgo, participación democrática y desarrollo económico sostenible, con énfasis en la promoción y defensa de los derechos humanos y derechos sexuales y reproductivos de las niñas, adolescentes y jóvenes en el departamento de Petén.

Y como Misión, Ser una organización, no lucrativa, apolítica, que promueve e impulsa el liderazgo, participación democrática, el desarrollo económico sostenible y el acceso a la educación integral en sexualidad y los derechos sexuales y reproductivos de la mujer y juventud del departamento de Petén. Y su oficina se encuentra ubicada en la 4ª. Calle 5-09, Barrio el Centro, zona 1 del Municipio de Poptún, Petén.

2. POLITICAS CONTABLES

2.1 METODO DE RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y EGRESOS

La Asociación AMA tiene como política contable el registro de los ingresos cuando recibe y los gastos cuando los ejecuta, este es un procedimiento de reconocimiento de ingresos y egresos aceptado.

3. TIPO DE CAMBIO DE REFERENCIA

El Balance General, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Resultados esta expresado en quetzales moneda oficial de la Republica de Guatemala. De acuerdo a los documentos de respaldo, el tipo de cambio de referencial por fecha son los siguientes:

1. Al 16 de Febrero de 2017 fue de Q 7.40 por US\$ 1,00
2. Al 16 de Marzo de 2017 fue de Q 7.34 por US\$ 1,00
3. Al 12 de Mayo de 2017 fue de Q 7.33 por US\$ 1,00
4. Al 31 de Mayo de 2017 fue de Q 7.35 por US\$ 1,00
5. Al 22 de Julio de 2017 fue de Q 7.29 por US\$ 1,00
6. Al 04 de Diciembre de 2017 fue de Q 7.33 por US\$ 1,00
7. Al 28 de Diciembre de 2017 fue de Q 7.34 por US\$ 1,00

4. OBLIGACIONES LABORALES

La Asociación AMA, está obligada de acuerdo a las leyes vigentes del país a pagar al personal que labora en dicha institución.

5. INFORMACION DEL FINANCIAMIENTO RECIBIDO POR PARTE DE LA ASOCIACION AMA.

5.1. FINANCIAMIENTOS RECIBICOS POR PROYECTO

1. GLOBAL GIVING Q. 4,432.93.
Para la ejecución de actividades del proyecto "ABC de la Sexualidad"

2. SEATTLE FOUNDATION KEREEN Q. 254,720.00,
Para la ejecución del proyecto "Ámame y protégeme del embarazo".
Convenio: Por este medio la Seattle International Foundation ("Donante") y Asociación AMA ("Receptor del Donativo") entran en este Contrato de Donativo que se hace efectivo el 1 de Noviembre de 2016. Cantidad del Donativo \$ 35,000.USD.

3. GLOBAL FUND FOR CHILDREN Q. 110,620.00
Donación para la ejecución de actividades del premio with and for girls (con y para las niñas).
Convenio: This agreement is made by and between the Global Fund for Children (GFC) and Asociacion AMA effective upon asignature of both parties on January 26th, 2017. This agreement shall have a term from January 26th , to January 25th, 2018 as resultado of the with and for Girls Award.

4. GLOBAL FUND FOR CHILDREN Q. 58,080.00
Donación para la ejecución de actividades del premio with and for girls (con y para las niñas).
Convenio: This agreement is made by and between the Global Fund for Children (GFC) and Asociacion AMA effective upon asignature of both parties on April 10,2017. This agreement shall have a term from April 10,2017 , to April 9,2018 as resultado of the with and for Girls Award.

5. Fondo Centroamericano de Mujeres Q. 50,664.60
Para ejecución de Proyecto: Fortalecimiento organizativo como estrategia para la defensa de los derechos de la mujer joven del sur de Petén, Fase II".
Acuerdo de Cooperación entre la fundación Fondo Centroamericano de Mujeres (FCAM) y Asociación AMA. Referencia Guate-040-4. De fecha 13 de Marzo de 2017

6. Fondo Centroamericano de Mujeres Q. 85,489.66
Para ejecución de Proyecto: Fortalecimiento organizativo como estrategia para la defensa de los derechos de la mujer joven del sur de Petén, Fase II".
Acuerdo de Cooperación entre la fundación Fondo Centroamericano de Mujeres (FCAM) y Asociación AMA. Referencia Guate-040-5 De fecha 07 de Noviembre de 2017

7. Fundación Fondo de Mujeres del Sur Q. 72,496.00
Para la ejecución del proyecto Conoce, Actúa y Exige "Promoción y defensa de los derecho sociales y reproductivos para la prevención de los embarazos y violencia sexual en niñas y adolescentes en el área sur del Petèn". Según **Acuerdo de cooperación de proyectos LFS No. 33/2017. De fecha 12 de Julio de 2017.**

5.2. CONVENIOS DE COOPERACIÓN

1. Convenio: Por este medio la Seattle International Foundation ("Donante") y Asociación AMA ("Receptor del Donativo") entran en este Contrato de Donativo que se hace efectivo el 1 de Noviembre de 2016. Cantidad del Donativo \$ 35,000.USD.
2. Convenio: This agreement is made by and between the Global Fund for Children (GFC) and Asociación AMA effective upon asignature of both parties on January 26th, 2017. This agreement shall have a term from January 26th , to January 25th, 2018 as resultado of the with and for Girls Award.
3. Convenio: This agreement is made by and between the Global Fund for Children (GFC) and Asociación AMA effective upon asignature of both parties on April 10,2017. This agreement shall have a term from April 10,2017 , to April 9,2018 as resultado of the with and for Girls Award.
4. Acuerdo de Cooperación entre la fundación Fondo Centroamericano de Mujeres (FCAM) y Asociación AMA. Referencia Guate-040-4 De fecha 13 de Marzo de 2017
5. Acuerdo de Cooperación entre la fundación Fondo Centroamericano de Mujeres (FCAM) y Asociación AMA. Referencia Guate-040-5 De fecha 07 de Noviembre de 2017
6. Acuerdo de cooperación de proyectos LFS No. 33/2017. De fecha 12 de Julio de 2017.

5.3. CUENTAS BANCARIAS

Para el manejo de los fondos AMA utiliza la cuenta en Quetzales de depósitos monetarios a nombre de Asociación AMA.

1. ASOCIACION, AMA Número 067-0007566-7 del BANCO G&T CONTINENTAL.
2. ASOCIACION AMA/CAMY, Número 067-0007757-0 del BANCO G&T CONTINENTAL.
3. ASOCIACION AMA/WITH AND FOR GIRLS, Número 067-0007931-1 del BANCO G&T CONTINENTAL.

4. ASOCIACION AMA/FCAM, Número 067-0008008-7 del BANCO G&T CONTINENTAL.
5. ASOCIACION AMA/FMS, Número 067-0008393-3 del BANCO G&T CONTINENTAL.

Para la emisión de cheques se utilizan firmas mancomunadas y las personas para hacerlos son las siguientes: La Licenciada Leslie Marily Mejía Castellanos, Directora Ejecutivo de la asociación y el señor Francisco Manuel Valle, Director Administrativo Financiero.

6. VARIACION DEL SALDO EN FORMA MENSUAL

Para la elaboración del presente cuadro se tomaron en cuenta los registros contables elaborados por la asociación, Estados de Cuenta Bancarios, conciliaciones bancarias.

En la presente cuenta se establece el movimiento mensual de la cuenta a nombre de ASOCIACION AMA.

Proyecto: **El ABC de la sexualidad.**

ASOCIACION AMA
BANCO G&T CONTINENTAL
NOMBRE DE LA CUENTA: ASOCIACION AMA
MOVIMIENTO EN EL AÑO 2017
CUENTA No. 067-0007566-7

No.	MES	REMESAS	GASTOS	REINTEG.	DEBITOS	SALDO
	SALDO INICIAL					440.00
1	ENERO	0.00	0.00	0.00	20.00	420.00
2	FEBRERO	0.00	0.00	0.00	20.00	400.00
3	MARZO	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00
4	ABRIL	0.00	0.00	0.00	40.00	360.00
5	MAYO	4,432.93	0.00	0.00	20.00	4,772.93
6	JUNIO	0.00	0.00	0.00	20.00	4,752.93
7	JULIO	0.00	0.00	0.00	20.00	4,732.93
8	AGOSTO	0.00	4,432.00	0.00	20.00	280.93
9	SEPTIEMBRE	0.00	0.00	0.00	20.00	260.93
10	OCTUBRE	0.00	0.00	0.00	20.00	240.93
11	NOVIEMBRE	0.00	0.00	0.00	20.00	220.93
12	DICIEMBRE	0.00	0.00	0.00	20.00	200.93

En este caso solamente se recibió un aporte en el año utilizado para la impresión de trifoliales.

Y los débitos se deben a un cobro que realiza el banco por concepto de manejo de cuenta.

En el movimiento de la siguiente cuenta, es la del proyecto de **AMAME Y PROTEGEME DEL EMBARAZO**.

ASOCIACION AMA
BANCO G&T CONTINENTAL
NOMBRE DE LA CUENTA: ASOCIACION AMACAMY
MOVIMIENTO AÑO 2017
CUENTA No. 067-0007757-0

No.	MES	REMESAS	GASTOS	REINTEG.	DEBITOS	SALDO
						SALDO
						239,637.00
1	ENERO	0.00	34,010.00	0.00	0.00	205,627.00
2	FEBRERO	0.00	30,901.50	0.00	0.00	174,725.50
3	MARZO	0.00	26,876.00	0.00	0.00	147,849.50
4	ABRIL	0.00	14,458.00	0.00	0.00	133,391.50
5	MAYO	0.00	20,986.50	0.00	0.00	112,405.00
6	JUNIO	0.00	28,363.00	0.00	0.00	84,042.00
7	JULIO	0.00	21,123.00	0.00	0.00	62,919.00
8	AGOSTO	0.00	20,906.25	0.00	0.00	42,012.75
9	SEPTIEMBRE	0.00	14,204.55	0.00	0.00	27,808.20
10	OCTUBRE	1,932.05	29,232.00	0.00	0.00	508.25
11	NOVIEMBRE	0.00	0.00	0.00	20.00	488.25
12	DICIEMBRE	254,720.00	3,300.00	0.00	0.00	251,908.25

El la cuenta anterior la cantidad de un mil novecientos treinta y dos quetzales con cinco centavos (Q. 1,932.05) se debe a los reintegros de la caja chica a la cuenta bancaria.

En el siguiente cuadro se presenta el movimiento de la cuenta denominada AMA/WITH AND FOR GIRLS, que es del premio de CON Y PARA LAS NIÑAS.

ASOCIACION AMA
BANCO G&T CONTINENTAL
NOMBRE DE LA CUENT: AMA / WITH AND FOR GIRLS
MOVIMIENTO AÑO 2017
CUENTA No. 067-0007931-1

No.	MES	REMESAS	GASTOS	REINTEG.	DEBITOS	SALDO
SALDO						500.00
1	FEBRERO	110,620.00	8,500.00	0.00	0.00	102,620.00
2	MARZO	0.00	5,250.00	0.00	0.00	97,370.00
3	ABRIL	0.00	5,028.00	0.00	0.00	92,342.00
4	MAYO	58,080.00	17,410.00	0.00	0.00	133,012.00
5	JUNIO	0.00	9,854.00	0.00	0.00	123,158.00
6	JULIO	0.00	5,049.00	0.00	0.00	118,109.00
7	AGOSTO	0.00	4,913.00	0.00	0.00	113,196.00
8	SEPTIEMBRE	0.00	4,640.00	0.00	0.00	108,556.00
9	OCTUBRE	0.00	13,040.00	0.00	0.00	95,516.00
10	NOVIEMBRE	0.00	4,600.00	0.00	0.00	90,916.00
11	DICIEMBRE	0.00	4,639.00	800.00	0.00	87,077.00

Se puede verificar un reintegro en el mes de diciembre que corresponde a la Caja Chica.

El siguiente cuadro refleja el movimiento de la cuenta denominada AMA/ FCAM y para el proyecto denominada **“Fortalecimiento organizativo como estrategia para la defensa de los derechos de la mujer joven del sur de Petén, Fase II”**

ASOCIACION AMA
BANCO G&T CONTINENTAL
NOMBRE DE LA CUENTA: ASOCIACION AMA/FCAM
MOVIMIENTO AÑO 2017
CUENTA No. 067-0008008-7

No.	MES	REMASAS	GASTOS	REINTEG.	DEBITOS	SALDO
2	FEBRERO	500.00	0.00	0.00	0.00	500.00
3	MARZO	50,664.60	0.00	0.00	0.00	51,164.60
4	ABRIL	0.00	16,500.00	0.00	0.00	34,664.60
5	MAYO	0.00	4,962.50	0.00	0.00	29,702.10
6	JUNIO	0.00	1,860.00	0.00	0.00	27,842.10
7	JULIO	0.00	10,590.00	0.00	0.00	17,252.10
8	AGOSTO	0.00	2,632.10	0.00	0.00	14,620.00
9	SEPTIEMBRE	0.00	6,159.00	0.00	0.00	8,461.00
10	OCTUBRE	0.00	1,980.00	0.00	0.00	6,481.00
11	NOVIEMBRE	0.00	5,955.00	0.00	20.00	506.00
12	DICIEMBRE	85,489.66	0.00	0.00	0.00	85,995.66

En la columna de remesas inicialmente hay un saldo de quinientos quetzales (Q. 500.00) que fue para aperturar la cuenta.

El siguiente cuadro refleja el movimiento de la cuenta para el proyecto denominado "Conoce, Actúa y Exige Promoción y defensa de los derechos sexuales y reproductivos para la prevención de los embarazos y violencia sexual en niñas y adolescentes en el Área Sur de Petén"

ASOCIACION AMA
BANCO G&T CONTINENTAL
NOMBRE DE LA CUENTA: ASOCIACION AMA/FMS
MOVIMIENTO AÑO 2017
CUENTA No. 067-0008393-3

No.	MES	REMESAS	GASTOS	REINTEG.	DEBITOS	SALDO
						SALDO INICIAL 500.00
2	JULIO	72,496.00	1,100.00	0.00	0.00	71,896.00
3	AGOSTO	0.00	4,200.00	0.00	0.00	67,696.00
4	SEPTIEMBRE	0.00	3,394.00	0.00	0.00	64,302.00
5	OCTUBRE	0.00	11,509.00	0.00	0.00	52,793.00
6	NOVIEMBRE	0.00	6,752.00	0.00	0.00	46,041.00
7	DICIEMBRE	0.00	7,225.00	40.00	0.00	38,856.00

6.1 INTEGRACION DEL SALDO

CUENTA No. 067-0007566-7	Q.	200.93
CUENTA No. 067-0007757-0	Q.	251,908.25
CUENTA No. 067-0007931-1	Q.	87,077.00
CUENTA No. 067-0008008-7	Q.	85,995.66
CUENTA No. 067-0008393-3	Q.	38,856.00
TOTAL	Q.	240,077.00

6.2 MOVIMIENTO MENSUAL DE CHEQUES POR CUENTA.

ASOCIACION AMA
BANCO G&T CONTINENTAL
NOMBRE DE LA CUENTA: ASOCIACION AMACAMY
MOVIMIENTO AÑO 2017
CUENTA No. 067-0007757-0

DEL	AL	MES	INGRESOS	GASTOS	SALDO
		SALDO			239,637.00
40987860	40987870	ENERO		34,010.00	205,627.00
40987871	43729132	FEBRERO		30,901.50	174,725.50
43729133	43729142	MARZO		26,876.00	147,849.50
43729143	43729148	ABRIL		14,458.00	133,391.50
43729149	43729157	MAYO		20,986.50	112,405.00
43729158	43729167	JUNIO		28,363.00	84,042.00
43729168	48837805	JULIO		21,123.00	62,919.00
48837806	48837816	AGOSTO		20,906.25	42,012.75
48837817	48837822	SEPTIEMBRE		14,204.55	27,808.20
48837823	48837831	OCTUBRE	1,932.05	29,232.00	508.25
		NOVIEMBRE		20.00	488.25
48837832	48837832	DICIEMBRE	254,720.00	3,300.00	251,908.25

ASOCIACION AMA
BANCO G&T CONTINENTAL
NOMBRE DE LA CUENTA: ASOCIACION AMA
MOVIMIENTO EN EL AÑO 2017
CUENTA No. 067-0007566-7

DEL	AL	MES	INGRESO	EGRESO	SALDO
		SALDO INICIAL			440.00
		ENERO	0.00	20.00	420.00
		FEBRERO		20.00	400.00
		MARZO	0.00	0.00	400.00
		ABRIL		40.00	360.00
38373631	38373631	MAYO	4,432.93	20.00	4,772.93
		JUNIO		20.00	4,752.93
		JULIO		20.00	4,732.93
		AGOSTO		4,452.00	280.93
		SEPTIEMBRE		20.00	260.93
		OCTUBRE		20.00	240.93
		NOVIEMBRE		20.00	220.93
		DICIEMBRE		20.00	200.93

ASOCIACION AMA
BANCO G&T CONTINENTAL
NUMERO DE CUENTA AMA/FCAM
MOVIMIENTO AÑO 2017
CUENTA No. 67-0008008-7

DEL	AL	MES	INGRESOS	GASTOS	SALDO
		FEBRERO	0.00	0.00	500.00
		MARZO	50,664.60	0.00	51,164.60
44801376	44801380	ABRIL	0.00	16,500.00	34,664.60
44801381	44801382	MAYO	0.00	4,962.50	29,702.10
44801383	44801383	JUNIO	0.00	1,860.00	27,842.10
44801384	44801387	JULIO	0.00	10,590.00	17,252.10
44801388	44801389	AGOSTO	0.00	2,632.10	14,620.00
44801390	44801392	SEPTIEMBRE	0.00	6,159.00	8,461.00
44801393	44801393	OCTUBRE	0.00	1,980.00	6,481.00
44801394	44801397	NOVIEMBRE	0.00	5,975.00	506.00
		DICIEMBRE	85,489.66	0.00	85,995.66

ASOCIACION AMA
BANCO G&T CONTINENTAL
NOMBRE DE LA CUENTA: AMA / WITH AND FOR GIRLS
MOVIMIENTO AÑO 2017
CUENTA No. 067-0007931-1

DEL	AL	MES	INGRESOS	GASTOS	SALDO
		SALDO		0.00	500.00
43570076	43570077	FEBRERO	110,620.00	8,500.00	102,620.00
43570078	43570080	MARZO		5,250.00	97,370.00
43570081	43570082	ABRIL		5,028.00	92,342.00
43570083	43570089	MAYO	58,080.00	17,410.00	133,012.00
43570090	43570094	JUNIO		9,854.00	123,158.00
43570095	43570096	JULIO		5,049.00	118,109.00
43570097	43570098	AGOSTO		4,913.00	113,196.00
43570099	43570100	SEPTIEMBRE		4,640.00	108,556.00
47774551	47774553	OCTUBRE	0.00	13,040.00	95,516.00
47774554	47774555	NOVIEMBRE		4,600.00	90,916.00
47774556	47774557	DICIEMBRE	800.00	4,639.00	87,077.00

ASOCIACION AMA
BANCO G&T CONTINENTAL
ASOCIACION AMA/FMS
MOVIMIENTO AÑO 2017
CUENTA No. 067-0008393-3

INGRESO	EGRESO	MES	INGRESOS	GASTOS	SALDO
		SALDO INICIAL			500.00
49320676	49320676	JULIO	72,496.00	1,100.00	71,896.00
49320677	49320678	AGOSTO	0.00	4,200.00	67,696.00
49320679	49320680	SEPTIEMBRE		3,394.00	64,302.00
49320681	49320685	OCTUBRE	0.00	11,509.00	52,793.00
49320686	49320689	NOVIEMBRE		6,752.00	46,041.00
49320690	49320693	DICIEMBRE	40.00	7,225.00	38,856.00

7. ACTIVO NO CORRIENTE

ACTIVO NO CORRIENTE

EQUIPO DE COMPUTO	
Computadora de escritorio Core I3, 8GB de memoria Ram, 1TB de disco duro	5,300.00
Computadora de escritorio a Q 1,770.00 cada una, con las características siguientes: CPU Core 2 DUO 2.0 GHZ / 2 GB RAM / 500 GB de disco duro, Monitor LCD de 19", Teclado, Mause, Cable de video, Cables de poder, y Antena Wirelles para Wifi.	1,770.00
Computadora de escritorio a Q 1,770.00 cada una, con las características siguientes: CPU Core 2 DUO 2.0 GHZ / 2 GB RAM / 500 GB de disco duro, Monitor LCD de 19", Teclado, Mause, Cable de video, Cables de poder, y Antena Wirelles para Wifi.	1,770.00
UPS y regulador Forza NT-501 250W /500 VA,	520.00
UPS y regulador Forza NT-501 250W /500 VA,	520.00
Impresora marca Epson L375, color negro.	1,750.00
	11,630.00

DEPRECIACION	3,876.28
---------------------	-----------------

MOBILIARIO Y EQUIPO	
Combo de bocinas marca LS modelo SYS21582, que incluye: 1 amplificador de 8 canales, 2 bocinas de 1200 Watts cada una, 1 micrófono alámbrico y cables plu para bocinas.	5,785.00
Escritorio continental de metal, color negro, de una gaveta y una puerta, con su respectiva llave	835.00
Silla ejecutiva Endus, de color negro.	700.00
	7,320.00

DEPRECIACION	1,464.00
---------------------	-----------------

8. PROCEDIMIENTOS APLICADOS EN EL PROCESO DE AUDITORIA

- Revisión de las cláusulas de los convenios de cooperación.
- Revisión de la documentación que respaldan los gastos efectuados
- Revisión Libro de Bancos
- Revisión de Convenios
- Revisión de Conciliaciones Bancarias
- Comparación de Gastos con el presupuesto aprobado
- Revisión de Informes financieros
- Revisión de informes narrativos

9. REGISTROS CONTABLES

9.1 DOCUMENTACION DE RESPALDO

Se efectuó una revisión de toda la documentación de respaldo la cual consiste en facturas, recibos y se cruzo información con cheques girados.

9.2 HOJAS ELECTRONICAS

Para llevar el registro de sus operaciones contables la asociación se apoya en el uso del software Excel.

10. ACTIVIDADES REALIZADAS

La asociación AMA para la ejecución de los diferentes proyectos realizados en el año 2017, desarrollo las actividades siguientes:

- Proyecto: "El ABC de la Sexualidad".

Reproducción de Material didáctico	
02 de agosto de 2017	Trifoliales de la Carta Acuerdo Prevenir con Educación 2016-2020, para uso de los docentes de las escuelas de educación primaria en el departamento de Petén, como parte del fortalecimiento a la implementación de la Educación Integral en Sexualidad.

- Proyecto: "AMAME Y PROTEGEME DEL EMBARAZO" Liderazgo Juvenil para la Prevención de Embarazos en el sur de Petén Fase II, ha realizado las siguientes actividades.

Campamentos de empoderamiento juvenil, dirigido a 40 lideresas y líderes voluntarios de AMA	
21 y 22 de enero de 2017	Primer Campamento de empoderamiento juvenil
25 y 26 de marzo de 2017	Segundo Campamento de empoderamiento juvenil
17 y 18 de junio de 2017	Tercer Campamento de empoderamiento juvenil
07 y 08 de octubre de 2017	Cuarto Campamento de empoderamiento juvenil
Talleres de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, dirigido a 114 docentes de 38 escuelas de educación primaria de San Luis, Poptún y Dolores, Petén	
10 de febrero de 2017	Primer Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en Poptún
17 de febrero de 2017	Primer Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en San Luis
24 de febrero de 2017	Primer Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en Dolores
21 de abril de 2017	Segundo Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en Poptún

15 de mayo de 2017	Segundo Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en San Luis
16 de mayo de 2017	Segundo Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en Dolores
02 de junio de 2017	Tercer Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en Poptún
09 de junio de 2017	Tercer Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en San Luis
16 de junio de 2017	Tercer Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en Dolores
11 de agosto de 2017	Cuarto Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en Dolores
16 de agosto de 2017	Cuarto Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en San Luis
18 de agosto de 2017	Cuarto Taller de formación didáctica sobre Educación Integral en Sexualidad e igualdad de Género, en Poptún
Emisiones de la segunda temporada del programa radio bilingüe Español-Q'eqchi "El ABC de la Sexualidad" trasmitido por la Radio U' Tan Kaj	
18 de febrero de 2017	Programa 1: PRESENTACIÓN DEL PROYECTO AMAME Y PROTEGEME DEL EMBARAZO.
25 de febrero de 2017	Programa 2: Conozcamos Nuestra Historia
04 de marzo de 2017	Programa 3: Porque se conmemora el 08 de Marzo
11 de marzo de 2017	Programa 4: APRENDIENDO A DESAPRENDER
18 de marzo de 2017	Programa 5: Decreto 8-2015 Ley No. 106 Ley Embarazos
25 de marzo de 2017	Programa 6: EXPLOTACIÓN Y TRATA DE PERSONAS
08 de abril de 2017	Programa 7: Ley Contra Violencia Sexual, Explotación y Trata de Personas -LEY VET-
15 de abril de 2017	Programa 8: USO DE LAS REDES SOCIALES
22 de abril de 2017	Programa 9: Derechos sexuales y Reproductivos
29 de abril de 2017	Programa 10: Derechos sexuales y Reproductivos II
06 de mayo de 2017	Programa 11: Derechos Sexuales y Reproductivos III
13 de mayo de 2017	Programa 12: CLARO QUE PUEDES PERO, ¿ESTAS PREPARADO?
20 de mayo de 2017	Programa 13: CUIDADOS EN EL EMBARAZO
27 de mayo de 2017	Programa 14: METODOS ANTICONCEPTIVOS Y DE PLANIFICACION FAMILIAR

03 de junio de 2017	Programa 15: Infecciones de transmisión sexual
10 de junio de 2017	Programa 16: VIH SIDA
24 de junio de 2017	Programa 17: MITOS Y VERDADES
01 de julio de 2017	Programa 18: Trata a los demás como te gustaría que te traten a tí
08 de julio de 2017	Programa 19: EL ZIKA
15 de julio de 2017	Programa 20: EIS (EDUCACIÓN INTEGRAL EN SEXUALIDAD)
22 de julio de 2017	Programa 21: PREVENIR CON EDUCACIÓN
29 de julio de 2017	Programa 22: ESCUELAS SALUDABLES
12 de agosto de 2017	Programa 23: ALERTA FIEBRE TIFOIDEA
19 de agosto de 2017	Programa 24: Cuida tu vida y la de los demás
26 de agosto de 2017	Programa 25: Arriesgando la Vida por un Poco de Adrenalina
02 de septiembre de 2017	Programa 26: TRIBUS URBANAS
09 de septiembre de 2017	Programa 27: CELEBRACIÓN DÍA DE LA MUJER INDÍGENA
16 de septiembre de 2017	Programa 28: IMPORTANCIA DE LA PARTICIPACIÓN DE LA MUJER Y JUVENTUD
30 de septiembre de 2017	Programa 29: LIDERAZGO Y EMPRENDIMIENTO JUVENIL
14 de octubre de 2017	Programa 30: RECORDATORIO DE TODOS LOS PROGRAMAS
Propiciar la participación de la Asociación AMA en plataformas de dialogo e incidencia política a nivel nacional	
04 de agosto de 2017	Primera reunión de la Mesa Técnica Prevenir con Educación departamental de Petén
21 de agosto de 2017	Segunda reunión de la Mesa Técnica Prevenir con Educación departamental de Petén
25 de septiembre de 2017	Tercera reunión de la Mesa Técnica Prevenir con Educación departamental de Petén

- Premio con y para las niñas/ With and For Girls Award

Fondos del Premio

Los fondos del premio fueron utilizados para el pago parcial de honorarios de la Directora Ejecutiva de la Asociación AMA

Adquisición de parte de los insumos, combustibles y lubricantes necesarios para el monitoreo y evaluación de la implementación de la educación integral en sexualidad en escuelas de educación primaria de San Luis, Poptún y Dolores, del Sur de Petén.

Fondos adicionales para el desarrollo de la capacidad

Se brindó asesoría, formación y capacitación a miembros de la junta directiva y personal técnico y administrativo de la Asociación AMA sobre las políticas, funciones, sistemas y procedimientos de las distintas operaciones o actividades administrativas, contables y financieras que se realicen en la organización.

También dentro de los fondos destinados fueron utilizados para adquisición de equipo de cómputo y mobiliario de oficina para Asociación AMA.

Se rediseño y actualizó la página web de AMA y adquisición de equipo de audios necesarios para eventos de la asociación.

- Proyecto: Fortalecimiento organizativo como estrategia para la defensa de los derechos de la mujer joven del sur de Petén, Fase II.

Reuniones de la Mesa por la Educación Integral en Sexualidad del sur de Petén

28 de septiembre de 2017	Primera Reunión de la Mesa Prevenir con Educación del Sur Oriente (Mesa por la Educación Integral en Sexualidad del sur de Petén), durante la ejecución del proyecto: "Fortalecimiento organizativo Fase II".
10 de octubre de 2017	Segunda Reunión de la Mesa Prevenir con Educación del Sur Oriente (Mesa por la Educación Integral en Sexualidad del sur de Petén), durante la ejecución del proyecto: "Fortalecimiento organizativo Fase II".
08 de noviembre de 2017	Tercera Reunión de la Mesa Prevenir con Educación del Sur Oriente (Mesa por la Educación Integral en Sexualidad del sur de Petén), durante la ejecución del proyecto: "Fortalecimiento organizativo Fase II".
23 de noviembre de 2017	Cuarta Reunión de la Mesa Prevenir con Educación del Sur Oriente (Mesa por la Educación Integral en Sexualidad del sur de Petén), durante la ejecución del proyecto: "Fortalecimiento organizativo Fase II".

Campamentos juveniles de educación ambiental

29 y 30 abril de abril de 2017	Primer Campamento juvenil de educación ambiental
28 y 29 julio de 2017	Segundo Campamento juvenil de educación ambiental

- Proyecto: Conoce, Actúa y Exige "Promoción y Defensa de los Derechos Sexuales y Reproductivos para la Prevención de los Embarazos y Violencia Sexual en Niñas y Adolescentes en el Área Sur de Petén" ha realizado las siguientes actividades.

Campamentos interactivos de formación juvenil	
27 y 28 de octubre de 2017	Primer Campamento Interactivo de Formación Juvenil, dirigido a los voluntarios de Asociación AMA.
Reuniones de la Mesa por la Educación Integral en Sexualidad del Sur de Petén	
08 de Diciembre de 2017	Primer Reunión de la Mesa Prevenir con Educación del Sur Oriente (Mesa por la Educación Integral en Sexualidad del sur de Petén), durante la ejecución del proyecto: "Conoce, actúa y exige".
Emisiones del programa radio bilingüe Español-Q'eqchi "El ABC de la Sexualidad" por Radio Shekina	
15 de Noviembre de 2017	Programa 1: PRESENTACIÓN DE PROYECTO, (AUTOESTIMA, PROYECTO DE VIDA)
22 de Noviembre de 2017	Programa 2: DIA INTERNACIONAL DE LA ELIMINACION DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER
06 de Diciembre de 2017	Programa 3: ORGANOS SEXUALES Y REPRODUCTIVOS
20 de Diciembre de 2017	Programa 4: QUE ES SEXO Y SEXUALIDAD?
27 de Diciembre de 2017	Programa 5: INFECCIONES DE TRANSMISIÓN SEXUAL (ITS)

LIC. JUAN RAMON ALBERTO VALLE ALEGRIA
CONTADOR PUBLICO Y AUDITOR
COLEGIADO 10517





Colegio de Economistas, Contadores Públicos y Auditores y Administradores de Empresa

El (la) infrascrito(a) Secretario(a) de la Junta Directiva del Colegio de Economistas, Contadores Públicos y Auditores y Administradores de Empresas:

CERTIFICA

Que el (la) Licenciado (a) Juan Ramón Alberto Valle Alegría , es colegiado (a) Activo (a), con el No. 10517 de consiguiente goza de los privilegios y esta sujeto a las obligaciones que la Ley de Colegiación Profesional Obligatoria, confiere a los miembros activos de este Colegio; encontrándose en calidad de colegiado activo hasta el mes de mayo del 2018 por tener canceladas las cuotas del colegio hasta el mes de (febrero/2018) Timbre (febrero/2018).

A solicitud del (de la) interesado (a), se extiende la presente en la ciudad de Guatemala, a los cuatro días del mes de mayo de dos mil dieciocho.

Profesión: Contador Público y Auditor/USAC ;/, Colegiado(a) el: 04/05/2006



Licda. Luz del Carmen Salguero y Salguero de Osorio
Secretario/a Junta Directiva

Nota: Esta certificación fue impresa en papel bond el día 4 de mayo de 2018 y tiene vigencia hasta la fecha indicada en este documento. Para los usos que al (a la) interesado (a) convenga deberá verificar su autenticidad a través del link <http://www.ccee.org.gt/> o bien llamando al PBX: 2208-4500 o 2360-2953, 2360-6367, 2360-4944. Es importante consumir el documento, para no dar mal uso al mismo.

04/05/2018 09:14

DS

**Centrales 0 Calle 15-46, Zona 15, Colonia El Maestro 8o. Nivel, Código Postal 01015,
PBX: 22084500 Sede Torre Café 7ª Avenida 1-20, Zona 4, Tercer Nivel oficina 340
Tels. 23602953, 23606367 23604944 E-mail: administracion@ccee.org.gt,
Web: www.ccee.org.gt - Guatemala, C.A.**

4b1f0711a18f36d8d57a99f8017fe7ed

