NIT.: 830.124.850-8

PARTIDO POLO DEMOCRATICO ALTERNATIVO
NIT: 830.124.850-8
ESTADO DE RESULTADOS 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	NOTAS	$	$
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES	12		
DINEROS PÚBLICOS PARA FUNCIONAMIENTO		1.520.091.846	
CONTRIBUCIONES DE LOS MIEMBROS		932.298	
DESCUENTOS ESTATUTARIOS POR REPOSICIONES		271.269.427	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			1.792.293.571
EGRESOS			
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	13		
GASTOS DE PERSONAL		465.548.222	
HONORARIOS		289.488.350	
IMPUESTOS		93.655.735	
ARRENDAMIENTOS		125.611.339	
SEGUROS		11.011.542	
SERVICIOS		416.454.790	
LEGALES		920.660	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1.372.305	
ADECUACION E INSTALACION		11.185.951	
GASTOS DE VIAJE		138.590.439	
DEPRECIACIONES		128.544.696	
AMORTIZACIONES		665.100	
DIVERSOS		116.224.240	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN			1.799.273.369
EXCEDENTES BRUTOS OPERACIONALES			(6.979.798)
INGRESOS NO OPERACIONALES	14		31.582.090
FINANCIEROS		285.019	
RECUPERACIONES		30.700.093	
DIVERSOS		596.978	
GASTOS NO OPERACIONALES	15		140.333.579
GASTOS FINANCIEROS		100.817.954	
GASTOS EXTRAORDINARIOS		36.315.625	
GASTOS DIVERSOS		3.200.000	
RESULTADO DEL EJERCICIO			(115.731.287)

ALVARO JOSE ARGOTE MUÑOZ
Representante Legal

TATIANA GARCÍA HERRERA
Contadora
TP 156685-T

LEONOR GARZON MONCADA
Revisora Fiscal
TP 46827-T

PARTIDO POLO DEMOCRATICO ALTERNATIVO
NIT: 830.124.850-8
BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NIT.: 830.124.850-8

	NOTAS	$	$	$
ACTIVO				
DISPONIBLE	3			
CAJA		2.500.000		
BANCOS		665.172.271		
CUENTAS DE AHORROS		116.552.304		
TOTAL DISPONIBLE			784.224.576	
INVERSIONES				
CUENTA FIDUCIARIA		1.351.342		
TOTAL INVERSIONES			1.351.342	
DEUDORES	4			
ANTICIPOS Y AVANCES		281.540.715		
DEPOSITOS		4.207.530		
INGRESOS POR COBRAR		171.832.148		
PRESTAMOS A PARTICULARES		450.660.741		
DEUDORES VARIOS		35.412.216		
TOTAL DEUDORES			943.653.350	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5			
TERRENOS		612.450.000		
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		1.464.000.000		
MAQUINARIA Y EQUIPO		10.453.297		
EQUIPO DE OFICINA		63.548.659		
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		232.635.281		
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA		-975.560.154		
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			1.407.527.083	
INTANGIBLES	6			
LICENCIAS		1.995.300		
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES			1.995.300	
DIFERIDOS	6			
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		26.320.892		
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS			26.320.892	
TOTAL ACTIVO				3.165.072.543
PASIVO				
OBLIGACIONES FINANCIERAS BANCOS NALES	7	514.677.510		
OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS		8.664.413		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	8	38.225.375		
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		7.635.000		
RETENCIONES Y APORTES NOMINA		8.522.165		
ACREEDORES VARIOS		7.352.530		0,385
OBLIGACIONES LABORALES	9	22.964.186		
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	10	381.100.688		
TOTAL PASIVO			989.141.867	
PATRIMONIO	11			
RESULTADO DEL EJERCICIO		-115.731.287		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		987.987.481		
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES		1.303.674.482		
TOTAL PATRIMONIO			2.175.930.676	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				3.165.072.543
CUENTAS DE ORDEN				17.805.485

ALVARO JOSE ARGOTE MUÑOZ
Representante Legal

TATIANA GARCÍA HERRERA
Contadora
TP 156685-T

LEONOR GARZÓN MONCADA
Revisora Fiscal
TP 46827-T

PARTIDO POLO DEMOCRATICO ALTERNATIVO
NIT: 830.124.850-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. Denominación de la Entidad

De conformidad con la constitución política y las leyes de la República de Colombia se constituye el partido político denominado POLO DEMOCRATICO INDEPENDIENTE - PDI, el 24 de julio del año 2003. Con resolución expedida el 22 de diciembre de 2005 por el Consejo Nacional Electoral cambia su nombre a POLO DEMOCRATICO ALTERNATIVO.

DEFINICIÓN: El POLO DEMOCRATICO ALTERNATIVO es un partido democrático, civilista, pluralista, multicultural y pluriétnico, comprometido con la defensa de la vida, de su territorio, la biodiversidad, la soberanía nacional, la unidad latinoamericana y del Caribe, la paz, la democracia política, económica y cultural, y el bienestar de las colombianas y los colombianos.

DURACIÓN: Su término de duración es indefinido.

FECHA DE CORTE: La fecha de corte o período al cual corresponde la información es diciembre 31 del año 2017.

NOTA 2. Principales políticas y prácticas contables.

Política de Contabilidad Básica: Las políticas de contabilidad y de preparación de los estados financieros del Partido Polo Democrático Alternativo P.D.A. están de acuerdo con las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia establecidos en el decreto reglamentario 2649 de 1993, así como las normas establecidas en la ley 130 de 1994. El organismo de control directo es el **CONSEJO NACIONAL ELECTORAL**.

Los estados financieros del Polo Democrático Alternativo incluyen y representan razonablemente los ingresos, egresos, activos, pasivos y cuentas patrimoniales. Tanto los ingresos como los gastos estimados tales como rendimientos, multas o intereses se reconocen en el período en que se ejecutan.

El Partido recibe ingresos por concepto de reposiciones de gastos de las campañas de aquellos candidatos (as) a los (las) que avaló. Por ser estos ingresos recibidos para terceros, son registrados en el pasivo (cuenta 2815) y no en el ingreso.

Los gastos del Partido se ejecutan según presupuesto aprobado por el Comité Ejecutivo Nacional delegado para ello por la Dirección Nacional.

El Partido es una entidad no comercial y no contribuyente del impuesto de Renta. Por no ejercer ninguna actividad gravada por el impuesto a las ventas no es responsable del IVA considerándose éste un mayor valor del gasto. Tampoco es agente retenedor de este impuesto. De igual forma, no está sujeto al impuesto de industria y comercio ni es agente retenedor del mismo. El Partido PDA es responsable de realizar las retenciones en la fuente a título de renta cuando corresponda.

Por estatutos el Partido debe girar recursos a las Coordinadoras Departamentales para su funcionamiento, los cuales son considerados un anticipo en tanto la Coordinadora envía a la Sede Nacional los soportes de los gastos incurridos para su respectivo reconocimiento dentro de la contabilidad del ejercicio.

Los cierres de ejercicio se realizan con periodicidad anual de acuerdo con lo establecido en la normatividad contable.

NOTA 3. Disponible

La cuenta bancaria más representativa del disponible es la cuenta corriente de candidatos, en la que encontramos el valor que por estatutos le corresponde al partido por la campaña alcaldía - Bogotá 2015, reposición de votos que fue abonada en el mes de diciembre. Adicional encontramos el dinero de reposición de votos de otras corporaciones de elecciones 2003, 2007, 2011 y 2015, dinero que no ha sido posible entregar a los candidatos a falta de contacto con los mismos.

Rubro	Año 2017
Caja menor	2.500.000
Bancolombia Cuenta Corriente	58.984
Banco de Bogotá Sede Nacional Cuenta Corriente	132.779.927
Banco de Bogotá Candidatos Cta Corriente	532.333.360
Banco de Bogota Sede Nacional Cta Ahorros	100.086.289
Banco de Bogotá Quinto Aniversario Cuenta Ahorros	399.367
Banco de Bogotá Coordinad Regionales Ctas Ahorros	16.066.648
TOTAL	**784.224.576**

NOTA 4. Deudores
Anticipos y Avances - 1330

El rubro más representativo corresponde al anticipo estatal entregado a los candidatos para las elecciones de 2015, rubro que en la medida en que van certificando las cuentas, se va descontando de la reposición de votos que le corresponda a cada candidato. También encontramos anticipos entregados en vigencias anteriores a terceros y regionales del PDA, de los cuales no se ha logrado obtener legalización.

Anticipos y Avances se compone de:	Año 2017
ANTICIPOS A PROVEEDORES	712.000
ANTICIPOS A TRABAJADORES	150.000
ANTICIPOS A OTROS TERCEROS	54.553.163
Anticipos Regionales	
REGIONAL CORDOBA	69.060
REGIONAL ATLANTICO	471.827
REGIONAL SUCRE	1.970.000
REGIONAL ANTIOQUIA	1.920.000
REGIONAL LA GUAJIRA	14.280.000
REGIONAL NARIÑO	1.705.400
REGIONAL VICHADA	552.791
REGIONAL CAQUETA	8.750.000
REGIONAL VALLE	11.971.500
Subtotal Anticipos Regionales	**41.690.578**
ANTICIPO ESTATAL ELECCIONES 2015	**184.434.974**

Ingresos por Cobrar - 1345

Corresponde al valor de la reposición de gastos de distintas corporaciones elecciones 2015, las cuales fueron certificadas por el Consejo Nacional en el mes de diciembre y se espera que estos recursos sean abonados en el primer semestre del año 2018.

	Año 2017
Reposición Candidatos Asamblea	149.148.324
Reposición Candidatos Alcaldía	13.429.746
Reposición Candidatos Concejo	9.254.078
TOTAL	**171.832.148**

Prestamos a Particulares y Deudores Varios - 1370 y 1380

Estas partidas contienen préstamos otorgados a militantes del Partido. Adicionalmente, encontramos los préstamos reclasificados como tal, a candidatos elecciones 2014, los cuales correspondían a anticipo estatal entregado por estas elecciones y que al no haber tenido derecho a reposición de votos, no hubo lugar a cruzar dichas cuantías.

	Año 2017
Préstamos a particulares	450.660.741
Deudores varios	29.787.060
Deuda candidatos por reposición de votos	5.625.156

NOTA 5. Propiedad Planta Y Equipo

La propiedad, planta y equipo representa el 45% del total del Activo. El método de depreciación utilizado es el de Línea Recta aplicando los siguientes criterios: 20 años para edificios, 10 años para maquinaria y equipo y para muebles y enseres y 5 años para el equipo de cómputo y comunicaciones.

	Año 2017
Terrenos	612.450.000
Construcciones y edificaciones	1.464.000.000
Maquinaria y Equipo	10.453.297
Equipo de oficina	63.548.659
Equipo de computación y comunicación	232.635.281
Depreciación acumulada	(975.560.154)
TOTAL	**1.407.527.083**

NOTA 6. Intangibles y diferidos

Se compone de la adquisición de una licencia Adobe por un año, la renovación de las polizas de incendio y de seguro de equipo electrónico. Adicionalmente se encuentra el valor que por vacaciones colectivas se pagó por anticipado a los empleados del Partido.

Intangibles y diferidos	Año 2017
Licencias	1.995.300
Polizas	6.548.664
Vacaciones pagadas por anticipado	19.772.228
TOTAL	**28.316.192**

NOTA 7. Obligaciones Financieras

Las obligaciones financieras representan el 53% del total del pasivo y están compuestas por un préstamo otorgado por el Banco Bogotá en el mes de diciembre de 2017 por un valor total de $500,000,000. Adicionalmente encontramos el pasivo por la tarjeta de crédito visa con el Banco Bogotá. Las otras obligaciones corresponden a un pasivo con la señora Clara Lopez por valor de 7,500,000 y un pasivo del año 2009 con el entonces presidente de la sede del Valle, por valor de 1,164,413.

	Año 2017
Pagaré Banco de Bogotá	499.991.837
Tarjeta de Crédito Banco de Bogotá	14.685.673
Otras obligaciones	8.664.413
TOTAL	**523.341.923**

NOTA 8. Cuentas por Pagar

Dentro de este rubro encontramos algunas cuentas pendientes por pagar a contratistas y proveedores; en segundo lugar encontramos los rubros que por retención en la fuente se adeudan a la DIAN por el mes de diciembre; encontramos también los Aportes a Seguridad Social y Parafiscales por el mes de diciembre de 2016.

	Año 2017
Gastos financieros	1.125.357
Honorarios	18.148.923
Servicios técnicos	360.000
Servicios públicos	729.577
Gastos de viaje	705.000
Otros	17.156.518
Retención en la fuente	7.635.000
Aportes de seguridad social y parafiscales	13.060.865
Otros	2.813.830
TOTAL	**61.735.070**

NOTA 9. Obligaciones Laborales

Se compone del valor de las prestaciones sociales de los empleados del Partido por el año 2017 pendientes por cancelar:

Obligaciones Laborales	Año 2017
Cesantias Por Pagar	20.598.035
Intereses/ Cesantias por Pagar	2.202.679
Vacaciones	163.471
TOTAL	**22.964.185**

NOTA 10. Otros Pasivos - Ingresos Recibidos para Terceros

Esta partida corresponde a los recursos que por reposición de gastos de campaña se adeudan a candidatos de las diferentes corporaciones a nivel nacional a quienes el Consejo Nacional Electoral ya certificó. Representa el 39% del total del pasivo.

	Año 2017
Reposición a Candidatos Elecciones 2003	50.205.331
Reposición a Candidatos Alcaldía 2007	7.181.516
Reposición a Candidatos Asamblea 2007	5.185.765
Reposición a Candidatos Concejos 2007	91.981.171
Reposición a Candidatos Elecciones Atípicas	2.354.425
Reposición a Candidatos Consulta Interna	502.199
Reposición Senado 2010	1.412.763
Reposición a Candidatos Alcaldías 2011	3.015.514
Reposición a Candidatos Concejos 2011	71.520.687
Reposición a Candidatos Asambleas 2011	4.906.331
Reposición Senado 2014	2.076.118
Reposición Cámaras 2014	107.376
Reposición Alcaldías 2015	20.474.940
Reposición Asambleas 2015	111.352.018
Reposición Concejos 2015	6.430.927
Otros terceros	2.393.607
TOTAL	**381.100.688**

NOTA 11. Patrimonio

Podemos notar que hubo una pérdida del ejercicio, debido a la falta de recursos para la realización de gastos del Partido, lo cual nos lleva a recurrir a créditos bancarios para la financiación del Partido.

	Año 2017
Resultado del ejercicio	(115.731.287)
Resultados de ejercicios anteriores	987.987.481
Superavit por valorizaciones	1.303.674.482
TOTAL	**2.175.930.676**

NOTA 12. Ingresos Operacionales

Allí encontramos el rubro de ingresos estatales para el funcionamiento del Partido, el cual disminuyó levemente respecto del año 2016. Encontramos también el reconocimiento del porcentaje que por estatutos le corresponde al Partido por algunas corporaciones reconocidas durante el 2017 por reposición de gastos de campañas elecciones 2015.

NOTA 13. Gastos Operacionales

Este grupo abarca todos los gastos propios del funcionamiento del partido efectuados durante el año 2017.

NOTA 14. Ingresos no Operacionales

Estos ingresos corresponden a los Rendimientos Financieros de las cuentas de Ahorro y el ingreso originado por el descuento del GMF realizado a los pagos a candidatos por reposición de gastos de campaña.

	Año 2017
Financieros	285.019
Reintegro de otros costos y gastos - GMF e incapacidades	30.700.093
Ajuste al peso	596.978
TOTAL	**31.582.090**

NOTA 15. Gastos no Operacionales

De estas partidas se tiene lo siguiente: los gastos financieros, los gastos efectuados por las regionales en años anteriores, el impuesto de retención en la fuente asumido por el Partido al no haber sido descontado en su momento por las Coordinadoras Regionales y donaciones efectuadas a militantes del Partido y al Comité de Revocatoria del Alcalde de Bogotá.

	Año 2017
Financieros	100.817.954
Costos y gastos de ejercicios anteriores	26.120.285
Retención asumida	10.195.340
Donaciones	3.200.000
TOTAL	**140.333.579**