G&M auditores

García, Muñoz, Mejía, Auditores
Contadores • Consultores • Asesores Fiscales y Financieros
RNC: 130-38202-6 • R.Mercantil: 001-2007 • ICPARD: 333

La Vega, R.D.
28 de Enero del 2007

Al Consejo Provincial para la Administración de los Fondos Mineros.
Atención: Licenciado Yanio Concepción - Presidente
La Vega, R.D.

DICTAMEN DEL CONTADOR INDEPENDIENTE

Hemos examinado el Estado de Situación y de Flujo de Efectivo (Ingresos y Egresos) de los Fondos Mineros correspondiente al periodo del 1 de Junio 2007 al 31de Diciembre del 2007; Así como los anexos que se le acompañan, Estos estados financiero son de la Responsabilidad de la gerencia administrativa de los Fondos Mineros. Es nuestra responsabilidad emitir una opinión imparcial y profesional sobre ellos, basados en nuestra auditoria.

Nuestro Trabajo fue efectuado de acuerdo con las normas de auditorias generalmente aceptadas, tales normas requieren que planifiquemos y realicemos el trabajo de auditoria, con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad de que los estados estén exentos de exposiciones erróneas de carácter significativo. Una auditoria comprende el examen en base a pruebas selectivas de la evidencias que respaldan las cifras y revelaciones de los estados financieros, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, las estimaciones de importancia hechas por el Consejo de Administración Provincial de Los Fondos Mineros, así como también la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que la auditoria que hemos realizado constituye una base razonable para fundamentar nuestra opinión.

El estado de flujo de efectivo (Ingresos y Egresos) fue preparado sobre la base del método contable de lo percibido, como lo requiere la ley 507-05, es decir, se contabilizan como ingresos los valores que a la fecha del presente informe fueron efectivamente recibidos y depositado en la Cuenta de los Fondos Mineros y como egresos los valores que fueron erogados mediante pagos directos a los distintos suplidores de bienes y servicios o beneficiarios de recursos de dichos fondos.

En nuestra Opinión, Los Estados antes señalados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación Financiera de los Fondos Minero, a si como también los ingresos recibidos y erogados por la Administración Provincial de los Fondos Mineros durante el periodo 1 de Junio 2007 al 31 de Diciembre del 2007 de conformidad con los Principios y Normas de Contabilidad y Auditoria generalmente aceptados.

G&M AUDITORES

Rodolfo R. García, M.C.F.
Socio-Ejecutivo

CONSEJO PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS
ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
EN R.D.$

ACTIVO

CORRIENTE

Efectivo en Caja y Bancos	7,655,642.56	
Intereses por Cobrar (Popular)	706,148.85	
Inversiones en Certificados Financieros	164,825,000.00	
Gastos Anticipados	80,000.00	
Total Corriente		***173,266,791.41***

FIJO

Mejoras en Propiedades Arrendadas	1,302,449.75	
Equipos y Mobiliarios de oficina	1,703,625.00	
Total Fijo		***3,006,074.75***

INTANGIBLES

Otros Activos		200,005.00
Total Activo		***176,472,871.16***

PASIVOS

Rentenciones por Pagar	1,550.40	
Total Pasivo		*1,550.40*

PATRIMONIO

Fondo Patrimonial	44,824,900.00	
Fondos Pendientes de Aplicación	128,361,891.41	
Activos Neto	3,284,529.35	
Total Patrimonio		***176,471,320.76***
Total Pasivo y Capital		***176,472,871.16***

G&M auditores
ICPARD No. [illegible]

CONSEJO PROVINCIAL PA[illegible]LA ADMINISTRACION DE LOS [illegible]NDOS MINEROS

CASH FLOW (FLUJO DE EFECTIVO)

DEL 1/06/2007 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

EN R.D.$

ENTRADA DE EFECTIVO :

Aporte Gubernamental Ley 557-05	179,300,000.00
Intereses Generados por inversiones en Bancos	4,001,954.57
Total Fondos Recibidos	***183,301,954.57***

SALIDA DE EFECTIVO:

Adquisición de Equipos y Utiles de Oficina	1,703,625.00
Mejoras Edificaciones Arrendadas	1,302,449.75
Letreros	50,460.00
Licencias, Permisos y Gastos de Organización	149,545.00
Sueldos, Regalias e Incentivos	260,425.68
Seguridad Social	11,206.12
Teléfonos	98,648.37
Energia Eléctrica	48,193.46
Materiales Gastables de Oficina	101,322.53
Viajes y Dietas	141,400.00
Combustibles y Lubricantes	18,846.00
Reparaciones Y Mantenimientos	16,286.00
Aporte Emergencias Tormenta Noel	1,495,549.87
Construcción de Casas Padre Rogelio	1,500,000.00
Remodelación Unidad Neonatal Hospital Morillo King	368,143.76
Aportes Fundación Salvemos el Camú	50,000.00
Apoyo a la Cultura, Arte y Folklor	141,000.00
Gastos de Alquiler	320,000.00
Dieta Reunión Consejo Directivo	461,331.20
Publicidad y Promosión	287,336.77
Honorarios y Servicios Profesionales	642,700.00
Adornos y Decoracion de Oficina	40,130.01
Atenciones y Representaciones	180,787.20
Herramientas y Utencilios	12,134.24
Aportes Actividades Deportivas	145,900.00
Cuotas y Suscripciones	3,450.00
Serenos y Vigilantes	11,250.00
Asistencia Social y comunitaria	103,000.00
Comisiones e Impuestos 0.15%	450,042.20
Total Egresos	***10,115,163.16***
Efectivo Disponible	***173,186,791.41***
Inversión en Certificados Financieros Más Intereses Acum.	165,531,148.85
Disponibles en Cuentas Corrientes y de Ahorros	***7,655,642.56***

G&M auditores
ICBARD No. 53

CONSEJO PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL 1/6/2007 AL 31/12/2007

Distribución de los recursos por Municipio

Monto Correspondiente La Vega — 89,650,000.00 — *AÑO 2007*

			Junio	Julio	Agosto	Septiembre	octubre	noviembre	diciembre	TOTALES	BALANCE
Fondo Patrimonial	25%	22,412,500.00		80,000.00		968,643.23	1,589,650.66	553,705.86	94,080.00	3,286,079.75	19,126,420.25
Recursos Naturales y Medio Ambiente	20%	17,930,000.00			32,000.00	18,000.00				50,000.00	17,880,000.00
Educación	10%	8,965,000.00						141,000.00		141,000.00	8,824,000.00
Agropecuaria	7%	6,275,500.00								-	6,275,500.00
Infraestructura y pequeñas obras	5%	4,482,500.00				550,000.00	607,116.97	711,026.79		1,868,143.76	2,614,356.24
Salud Comunitaria	10%	8,965,000.00								-	8,965,000.00
Micro y pequeña empresa	5%	4,482,500.00								-	4,482,500.00
Apoyo al deporte comunitario y rural	3%	2,689,500.00					10,000.00	35,900.00	100,000.00	145,900.00	2,543,600.00
Apoyo a la cultura, el arte y el folclore	3%	2,689,500.00								-	2,689,500.00
Asistencia Social	3%	2,689,500.00					730,000.00		118,549.87	848,549.87	1,840,950.13
Desarrollo del Ecoturismo	5%	4,482,500.00								-	4,482,500.00
Administracion y Operaciones	4%	3,586,000.00	224,728.66	13,443.13	780,346.51	303,919.70	463,672.98	677,682.35	561,696.45	3,025,489.78	560,510.22
		89,650,000.00	*224,728.66*	*93,443.13*	*812,346.51*	*1,840,562.93*	*3,400,440.61*	*2,119,315.00*	*874,326.32*	*9,365,163.16*	*80,284,836.84*

Monto Correspondiente Constanza — 36,944,765.00 — *AÑO 2007*

			Junio	Julio	Agosto	Septiembre	octubre	noviembre	diciembre	TOTALES	BALANCE
Fondo Patrimonial	25%	9,236,191.25								-	9,236,191.25
Recursos Naturales y Medio Ambiente	20%	7,388,953.00								-	7,388,953.00
Educación	10%	3,694,476.50								-	3,694,476.50
Agropecuaria	7%	2,586,133.55								-	2,586,133.55
Infraestructura y pequeñas obras	5%	1,847,238.25								-	1,847,238.25
Salud Comunitaria	10%	3,694,476.50								-	3,694,476.50
Micro y pequeña empresa	5%	1,847,238.25								-	1,847,238.25
Apoyo al deporte comunitario y rural	3%	1,108,342.95								-	1,108,342.95
Apoyo a la cultura, el arte y el folclore	3%	1,108,342.95								-	1,108,342.95
Asistencia Social	3%	1,108,342.95					250,000.00			250,000.00	858,342.95
Desarrollo del Ecoturismo	5%	1,847,238.25								-	1,847,238.25
Administracion y Operaciones	4%	1,477,790.60								-	1,477,790.60
		36,944,765.00	-	-	-	-	*250,000.00*	-	-	*250,000.00*	*36,694,765.00*

CONSEJO PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL 1/6/2007 AL 31/12/2007

Monto Correspondiente Jarabacoa		35,895,860.00		AÑO 2007							
			Junio	Julio	Agosto	Septiembre	octubre	noviembre	diciembre	TOTALES	BALANCE
Fondo Patrimonial	25%	8,973,965.00								-	8,973,965.00
Recursos Naturales y Medio Ambiente	20%	7,179,172.00								-	7,179,172.00
Educación	10%	3,589,586.00								-	3,589,586.00
Agropecuaria	7%	2,512,710.20								-	2,512,710.20
Infraestructura y pequeñas obras	5%	1,794,793.00								-	1,794,793.00
Salud Comunitaria	10%	3,589,586.00								-	3,589,586.00
Micro y pequeña empresa	5%	1,794,793.00								-	1,794,793.00
Apoyo al deporte comunitario y rural	3%	1,076,875.80								-	1,076,875.80
Apoyo a la cultura, el arte y el folclore	3%	1,076,875.80								-	1,076,875.80
Asistencia Social	3%	1,076,875.80					250,000.00			250,000.00	826,875.80
Desarrollo del Ecoturismo	5%	1,794,793.00								-	1,794,793.00
Administracion y Operaciones	4%	1,435,834.40								-	1,435,834.40
		35,895,860.00	-	-	-	-	*250,000.00*	-	-	*250,000.00*	*35,645,860.00*

Monto Correspondiente Jima		16,809,375.00		AÑO 2007							
			Junio	Julio	Agosto	Septiembre	octubre	noviembre	diciembre	TOTALES	BALANCE
Fondo Patrimonial	25%	4,202,343.75								-	4,202,343.75
Recursos Naturales y Medio Ambiente	20%	3,361,875.00								-	3,361,875.00
Educación	10%	1,680,937.50								-	1,680,937.50
Agropecuaria	7%	1,176,656.25								-	1,176,656.25
Infraestructura y pequeñas obras	5%	840,468.75								-	840,468.75
Salud Comunitaria	10%	1,680,937.50								-	1,680,937.50
Micro y pequeña empresa	5%	840,468.75								-	840,468.75
Apoyo al deporte comunitario y rural	3%	504,281.25								-	504,281.25
Apoyo a la cultura, el arte y el folclore	3%	504,281.25								-	504,281.25
Asistencia Social	3%	504,281.25					250,000.00			250,000.00	254,281.25
Desarrollo del Ecoturismo	5%	840,468.75								-	840,468.75
Administracion y Operaciones	4%	672,375.00								-	672,375.00
		16,809,375.00	-	-	-	-	*250,000.00*	-	-	*250,000.00*	*16,559,375.00*

TOTAL GENERAL		*179,300,000.00*	*224,728.66*	*93,443.13*	*812,346.51*	*1,840,562.93*	*4,150,440.61*	*2,119,315.00*	*874,326.32*	*10,115,163.16*	*169,184,836.84*

CONSEJO PARA LA AD NISTRACION DE LOS FONDOS I. .EROS

1. DETALLE DEL EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS AL 31-12-2007

Banco de Reservas	6,121,274.46
Banco B.H.D.	824,869.73
Cooperativa Vega Real (Cta. De Ahorros	701,498.37
Caja Chica	8,000.00
Total Efectivo en Bancos	***7,655,642.56***

2. DETALLE DE LAS INVERSIONES EN CERTIFICADOS FINANCIEROS

Certificado Financiero depositado en el Banco de Reservas a una tasa de 7.25% anual con vencimiento de un año certificado No.536699 de fecha 27-08-2007	74,825,000.00
Certificado Financiero depositado en el Banco Popular a una tasa de 7.00% anual con vencimiento a 184 días certificado No.352890 de fecha 27-08-2007	30,000,000.00
Certificado Financiero depositado en Cooperativa Vega Real a una tasa de 7.00% anual con vencimiento a 360 días certificado No.5485 de fecha 27-08-2007	30,000,000.00
Certificado Financiero depositado en el Banco B.H.D. a una tasa de 7.00% anual con vencimiento de un año certificado No.177866 de fecha 27-08-2007	30,000,000.00
Total Certificado Financiero	***164,825,000.00***

3. DETALLE DE LOS INTERESES POR COBRAR

Los interereses por cobrar estan compuesto por los intereses devengados de certificado financiero depositado en el Banco Popular por un valor de RD$30,000,00.00 a una tasa de 7% mensual por un periodo de tres meses. Para un total de RD$706,148.85

4. FONDO PATRIMONIAL

Se determinó mantener como fondo patrimonial un 25% de los recursos recibidos que ascienden a RD$179,300,000.00 por el 25% es igual a un fondo patrimonial de RD$44,824,900.00

Fondo Patrimonial La Vega	22,412,500.00	50.00%
Fondo Patrimonial Constanza	9,236,191.25	20.61%
Fondo Patrimonial Jarabacoa	8,973,865.00	20.02%
Fondo Patrimonial Jima	4,202,343.75	9.38%
Total	***44,824,900.00***	***100.00%***

5. FONDOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

DETALLE	*LA VEGA*	*CONSTANZA*	*JARABACOA*	*JIMA*	*TOTALES*
	50.00%	20.6050%	20.0199%	9.3751%	100.00%
FONDOS ASIGNADOS	89,650,000.00	36,944,765.00	35,895,760.00	16,809,475.00	179,300,000.00
INTERESES GANADO	4,001,954.57				4,001,954.57
	93,651,954.57				***183,301,954.57***
MENOS:					
FONDO PATRIMONIAL	22,412,500.00	9,236,191.25	8,973,865.00	4,202,343.75	44,824,900.00
EROGACIONES REALIZADAS	9,365,163.16	250,000.00	250,000.00	250,000.00	10,115,163.16
FONDOS PENDIENTES APLICACIÓN	***61,874,291.41***	***27,458,573.75***	***26,671,895.00***	***12,357,131.25***	***128,361,891.41***