



García, Muñoz, Mejía, Auditores

Contadores • Consultores • Asesores Fiscales y Financieros

RNC: 130-38202-6 • R.Mercantil: 001-2007 • ICPARD: 333 • IDECOOP A-0082

La Vega, R.D.
22 de Enero del 2014

Al Consejo Provincial para la Administración de los Fondos Mineros, La Vega.
Atención: Lic. René García - Presidente

DICTAMEN DEL CONTADOR INDEPENDIENTE

Hemos examinado el Estado de Situación, Flujo de Efectivo (Ingresos y Egresos) y de Ejecución Presupuestaria de los Fondos Mineros de la Provincia de la Vega correspondiente al periodo del 1 de Enero 2013 al 31 de Diciembre del 2013; 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 las 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 Mineros de la Provincia de La Vega, a si como también los ingresos recibidos y erogados por la Administración Provincial de los Fondos Mineros durante el periodo del 1/1/2013 al 31/12/2013 de conformidad con los Principios y Normas Internacionales de Contabilidad y Auditoria generalmente aceptados.

Por: G&M AUDITORES



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

OFICINAS:

• Señoritas Villa No. 4, Edif. Centro Optico Antillano, Apto. 203 • Tel.: 809-242-0396 • e-mail: gmauditores@claro.net.do
• Don Antonio Guzmán (Antigua Restauración), Plaza MG No. 87, 3er. Nivel • Tel.: 809-242-3818
• García Godoy, Edif. Mary, Apto. 5-B • Tel.: 809-573-8515 • La Vega, Rep. Dom.

**CONSEJO PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS
DE LA PROVINCIA DE LA VEGA
ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
EN R.D.**

ACTIVO

CORRIENTE

Efectivo en Caja y Bancos	1,011,868.67	
Inversiones en Certificados Financieros	64,000,000.00	
Gastos Anticipados	138,850.54	
Total Corriente		65,150,719.21

ACTIVO FIJO NETO

Edificaciones	3,628,483.56	
Mejoras en Propiedades Arrendadas	437,392.41	
Equipos y Mobiliarios	4,918,156.66	
Total Fijo		8,984,032.63

INTANGIBLES Y OTROS

Sistema de Informática y Licencias	258,842.00	
Letreros	94,220.00	
Total Intangibles y Otros		353,062.00

Total Activo	74,487,813.84
---------------------	----------------------

PASIVOS

CORRIENTE

Retenciones y Gastos Acumulados por Pagar	595,808.86	
Total Pasivo		595,808.86

PATRIMONIO

Fondo Patrimonial	44,825,000.00	
Fondos Pendientes de Aplicación	20,500,631.14	
Activos Neto	8,566,373.84	
Total Patrimonio		73,892,004.98
Total Pasivo y Capital		74,487,813.84



**CONSEJO PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS
DE LA PROVINCIA DE LA VEGA**

ANALISIS DE FONDOS ASIGNADOS Y EROGADOS DESDE EL 1/06/2007 AL 31/12/2013

INTERESES ENERO- DICIEMBRE 2013		5,331,423.66			
DETALLE	LA VEGA	CONSTANZA	JARABACOA	JIMA	TOTALES
	50.00%	20.6050%	20.0199%	9.3751%	100.00%
FONDOS INICIALES ASIGNADOS A MUNICIPIOS	89,650,000.00	36,944,765.00	35,895,760.00	16,809,475.00	179,300,000.00
Intereses Ganados años anteriores	29,678,982.59	8,572,090.08	8,288,476.78	3,865,929.51	50,405,478.96
Intereses Ganados Hasta Junio 2013	1,108,624.88	449,956.12	446,204.10	249,284.42	2,254,069.52
Retención Intereses a Municipios Mayo 2013	344,110.40	(139,804.50)	(136,607.50)	(67,698.40)	-
Distribución Intereses a A partir de Julio/13	1,579,273.43	679,294.40	619,079.98	199,706.33	3,077,354.14
Total Interés acumulados por Municipios	32,710,991.30	9,561,536.10	9,217,153.36	4,247,221.86	55,736,902.62
Alquiler Local	423,947.79	-	-	-	423,947.79
Total fondos recibidos y asignado a municipios	122,784,939.09	46,506,301.10	45,112,913.36	21,056,696.86	235,460,850.41
MENOS:					
Erogaciones Totales Realizadas por municipios Desde el 1/06/2007 al 31/12/2013	99,479,456.84	27,686,146.95	27,612,330.79	15,357,284.69	170,135,219.27
Balance Total Disponible	23,305,482.25	18,820,154.15	17,500,582.57	5,699,412.17	65,325,631.14
FONDO PATRIMONIAL 25% ASIGNADO	22,412,500.00	9,236,191.25	8,973,965.00	4,202,343.75	44,825,000.00
FONDOS NETO DISPONIBLE DE APLICACIÓN POR MUNICIPIOS	892,982.25	9,583,962.90	8,526,617.57	1,497,068.42	20,500,631.14

Nota: al 31 de diciembre del 2007 se habían generado intereses por un valor de RD\$4,002,184.57, el consejo decidió que fueran asignados al municipio de la Vega para solventar los gastos adicionales generados hasta esa fecha, como consecuencia de las actividades organizativas y de lanzamiento del Consejo Provincial para la Administración de los Fondos Mineros. A partir del mes de enero del 2008 se procedió a distribuir los intereses conforme a los porcentajes que corresponde a cada municipio.



CONSEJO PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS
CASH FLOW (FLUJO DE EFECTIVO)
DEL 01/01/2013 AL 31/12/2013
VALORES EXPRESADOS EN R.D.\$

ENTRADA DE EFECTIVO :

Balance Inicial de efectivo y Equivalente al 01/01/2013	65,991,966.03
Intereses Generados por Certificados Financieros en Bancos del 1/1/2013 al 31/12/2013	5,331,423.66
ingresos venta de Equipo Transporte Jarabacoa	58,000.00
Total Efectivo Disponible al 31-12-2013	71,381,389.69

SALIDA DE EFECTIVO:

Municipio de la Vega

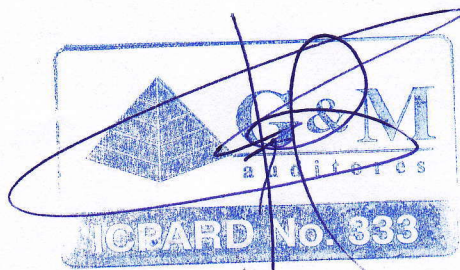
Sueldos	1,283,541.90
Regalía Pascual	106,928.84
Vacaciones	15,232.81
Retenciones y Gastos pendientes de Pagos de este periodo	(16,226.04)
Seguridad Social	181,160.54
Teléfonos	166,555.94
Energía Eléctrica	136,538.37
Materiales Gastables de Oficina	41,714.05
Combustibles y Lubricantes	15,150.00
Reparaciones y Mantenimientos	121,047.87
Dieta Reunión Consejo	77,500.00
Publicidad	4,410.00
Honorarios y Servicios Profesionales	65,670.00
Atenciones y Representaciones	93,155.11
Seguros sobre la Propiedad	109,478.86
Serenos y Vigilantes	6,500.00
Agua y Basura	3,520.00
Infotep	12,863.44
Cursos y Entrenamientos	134,150.00
Asistencia Social y Comunitaria	12,744.00
Gastos de envíos y Transporte	2,530.00
Comisiones e Impuestos 0.15%	68,293.21

Total Erogaciones en Gastos Generales y Administrativo **2,642,458.90**

Erogaciones en Proyectos

Sociedad la Progresista	18,990.05
Asistencia Social y Comunitaria	17,263.00
Total Erogaciones en Proyectos	36,253.05

Total Egresos La Vega Enero - Diciembre 2013 **2,678,711.95**



CONSEJO PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01/01/2013 AL 31/12/2013
EN R.D.\$

Continuación:

Municipio Constanza

Sueldos	417,468.78
Regalía Pascual	34,708.33
Vacaciones	11,427.53
Seguridad Social	59,789.88
Teléfonos	72,795.97
Energía Eléctrica	10,458.98
Material Gastables	26,786.02
Viajes y Dietas	5,553.65
Seguros Sobre la Propiedad	7,054.83
Combustibles y Lubricantes	89,927.50
Reparación y Mantenimiento	108,033.73
Gastos de Alquiler	131,386.10
Honorarios y Servicios Profesionales	10,600.00
Atenciones y Representaciones	24,034.93
INFOTEP	4,168.13
Gastos de Envío y Transporte	6,235.90
Gastos de Agua y Basura	4,619.00
Gastos Pendientes por Liquidar del periodo	44,053.54
Comisiones e Impuestos 0.15%	3,704.73

Total Egresos en Gastos Administrativos Constanza **1,072,807.53**

Adquisición de Activo **7,880.00**

Egresos en Proyectos

Asistencia Social Comunitaria **105,696.94**

Total Egresos en Proyectos Constanza **105,696.94**

Liquidación de Gastos periodo Anterior **(217,731.40)**

Total Egresos CONSTANZA Enero - Diciembre 2013 **968,653.07**



CONSEJO PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01/01/2013 AL 31/12/2013
EN R.D.\$

Continuación:

Municipio de Jarabacoa

Sueldos e Incentivos	495,000.00
Regalía Pascual	40,000.00
Vacaciones	14,099.74
Seguridad Social	52,422.31
Teléfonos	40,866.59
Energía Eléctrica	31,256.75
Materiales Gastables	20,025.20
Viajes , Transportes y Dietas	5,500.00
Seguros sobre la Propiedad	300.00
Combustibles y Lubricantes	13,009.89
Reparaciones y Mantenimientos	54,962.78
Gastos de Alquiler	170,654.97
Publicidad y Promoción	23,287.40
Adornos y Decoración de Oficina	2,922.00
Atenciones y Representaciones	35,402.34
Herramientas y Utensilios	3,722.94
Cuotas y Suscripciones	200.00
Gastos de Agua y Basura y Otros	540.00
INFOTEP	4,776.36
Gastos de Envíos y Transporte	4,820.00
Alquileres Menores	6,346.04
Gastos Pendientes por Liquidar del periodo	114,013.47
Gastos Financieros	3,790.93
Total Erogaciones en Gastos Generales y Administrativos	1,137,919.71
Liquidación de Gastos periodo Anterior	(139,908.35)
Adquisición de Activos	33,300.00
Egresos en Proyectos	
Obra Salesiana	119,047.62
Asistencia Social Comunitaria	229,801.78
Total Egresos en Proyectos Jarabacoa	348,849.40
Total Egresos JARABACOA desde Enero-Diciembre 2013	1,380,160.76



CONSEJO PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01/01/2013 AL 31/12/2013
EN R.D.\$

Continuación:

Municipio de Jima

Sueldos	226,381.39
Regalía Pascual	1,000.00
Vacaciones	3,740.85
Seguridad Social	34,201.47
Teléfonos	17,825.31
Materiales Gastables	4,609.70
Reparación y Mantenimiento	6,580.00
Gastos de Alquiler	52,080.00
Prestaciones Laborales	185,394.49
Atenciones y Representaciones	1,794.19
Herramientas y Utensilios	494.00
Gastos de Agua y Basura	1,342.79
INFOTEP	2,392.07
Gastos de Envíos y Transporte	2,740.00
Alquileres Menores	3,000.00
Asistencia Social y Comunitaria	99,061.00
Comisiones e Impuesto 0.15%	3,618.68
Gastos Pendientes por Liquidar del periodo	8,768.73

Total Erogaciones en Gastos Generales y Administrativos	655,024.67
--	-------------------

Liquidación Gastos Periodo Anterior	(11,607.56)
--	--------------------

Egresos en Proyectos	
Defensa Civil de Jima	389,143.13
Saneamiento Cañada Rincón	309,435.00
Total Egresos en Proyectos Jima	698,578.13

Total Egresos de JIMA desde Enero-Diciembre 2013	1,341,995.24
---	---------------------

Total General Salida de Efectivo del 1/1/2013 al 31/12/2013	6,369,521.02
--	---------------------

Efectivo Disponible	65,011,868.67
----------------------------	----------------------

Inversión en Certificados Financieros al 31/12/2013	64,000,000.00
---	---------------

Disponibles en Cuentas Corrientes y de Ahorros al 31/12/2013	1,011,868.67
---	---------------------

