CONSEJO PROVINCIAL PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS LA VEGA
ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del año 2020
(Valores expresados en RD$)

REYES GALVEZ & ASOCIADOS
Firma de Auditores

Informe de los Auditores Independientes

Señores:

Miembros de la Junta Directiva del
Consejo Provincial Para La Administración De Los Fondos Mineros La Vega

Hemos examinado el Estado de Situación, Estado de Ingresos y Egresos, Estado de Flujo de Efectivo y de Ejecución Presupuestaria de los Fondos Mineros de la Provincia de La Vega, correspondiente al periodo de 1 de octubre al 31 de diciembre del 2020; así como los anexos que le acompañan. Estos estados financieros 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 de acuerdo con las normas de auditorías 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 evidencia 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 administración provincial de los Fondos Mineros, así como también la evolución de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que la auditoria que hemos realizado constituye una base razonable para fundamentar.

El Estado de Ingresos y Egresos fue preparado sobre la base del método contable de lo percibido, como lo requiere la ley 507-05, es decir, se contabiliza como ingreso 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, así como también los ingresos recibidos y erogados por la administración provisional de los Fondos Mineros durante el periodo 1 de octubre al 31 de diciembre del 2020 de conformidad con los principios y Normas Internacionales de Contabilidad y Auditoría generalmente aceptados.

REYES GALVEZ & ASOCIADOS
Firma de Auditores
Fecha: 12 febrero 2020
Dirección: Calle 2 esquina 4 de marzo No. 1, Residencial Gamundi, La Vega
ICPARD No.99-412
IDECOOP A-168
RNC: 131-48764-2

REYES, GALVEZ & ASOC
Firma de Auditores
ICP 99412
RNC 130487642
LA VEGA R.D

ESTADOS FINANCIEROS

CONSEJO PROVINCIAL PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS LA VEGA
Balance General
Del 01 de enero al 31 de diciembre del año 2020
(Valores en RD$)

	Notas	Año 2020
Activos Corrientes		
Efectivo en caja, bancos y equivalente a efectivo	3	71,160,836
Cuentas por cobrar	4	738,128
Gastos pagados por anticipado		-
Total Activos Corrientes		**71,898,964**
Propiedad, Planta Y Equipos Netos	5	**12,318,508**
Otros Activos	6	24,500
Total Activos		**84,241,973**
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Cuentas por pagar	7	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo		-
Retenciones y gastos acumulados por pagar	8	521,342
Fondos Pendientes de Aplicación	9	25,979,081
Total Pasivos		**26,500,423**
CAPITAL Y RESERVAS		
Fondo Patrimonial	10	44,825,000
Resultados del período		1,256,806
Resultados acumulados		11,659,743
Total Capital y Reservas		**57,741,549**
Total Pasivo Y Capital		**84,241,973**

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados

REYES, GALVEZ & ASOC. Firma de Auditores ICPA RD 99412 RNC 130487642 LA VEGA, R.D.

CONSEJO PROVINCIAL PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS LA VEGA
Estado de Resultados
Por el Período Terminado A
(Valores en RD$)

	Notas	Año 2020
Ingresos:		
Ingresos Por Donaciones		32,000
Otros Ingresos		-
Total Ingresos		**32,000**
Gastos De Operaciones		**(4,356,343)**
Gastos de personal	11	(1,905,707)
Gastos generales y administrativos	12	(1,240,061)
Gastos de depreciación		(785,892)
Asistencia Social y Comunitaria		(424,683)
Beneficio De Operaciones		**(4,324,343)**
Otros Ingresos (Gastos)		**5,581,150**
Otros Ingresos (Intereses)		5,695,505
Financieros		(114,356)
Resultados Netos del Periodo		**1,256,806**

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados

CONSEJO PROVINCIAL PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS LA VEGA

Estado de Flujo de Efectivo

Por el Período Terminado A

(Valores en RD$)

	Año 2020
Flujo De Efectivo De Las Actividades De Operación	
Resultados del Ejercicio	**(582,443)**
Ajustes para Reconciliar el Resultado del Ejercicio Vs El Efectivo	
Neto Provisto Y Usado Por Las Actividades De Operación:	
Depreciaciones y Amortizaciones	216,322
Variacion Neta En Cuentas Por Cobrar	(180,366)
Variacion Neta En Inventarios	-
Variacion Neta En Cuentas Por Pagar Suplidores	7,034
Variacion Neta En Otros Activos Operacionales	-
Total Ajustes	**42,989**
Efectivo Neto Provisto Por Las Actividades De Operación	**(539,454)**
Flujo De Efectivo De Las Actividades De Inversión	
Efectivo Provisto por Compra/Venta de Activos	(900,307)
Salida de Efectivo por Inversiones Financieras	-
Salida de Otros Activos	-
Efectivo Neto Usado En Actividades De Inversión	**(900,307)**
Flujo De Efectivo De Las Actividades De Financiamiento	
Flujo de Efectivo Neto por Financiamiento de Patrimonio	-
Flujo de Efectivo Neto por Financiamiento Bancario	-
Efectivo Neto Provisto Por Actividades De Financiamiento	-
Flujo Neto del Efectivo del Ejercicio	(1,439,762)
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Período	72,600,598
Efectivo Y Equivalentes De Efectivo Al Final Del Período	**71,160,836**

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados

NOTAS SOBRE

LOS

ESTADOS FINANCIEROS

CONSEJO PROVINCIAL PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS LA VEGA
Notas A Los Estados Financieros
Presentados A 31 de diciembre de 2020

1. Entidad

El Consejo Provincial para la Administración de los Fondos Mineros La Vega, es una entidad no gubernamental, creada por Decreto 613-96 del 3 de marzo del 1996, ratificado por la ley 222-08 del 31 mayo del 2008.

La Ley 507-05 en su artículo 3, establece otorgar al Consejo Provincial para la Administración de los Fondos Mineros de La Vega el 20% de 285,982 acciones que tenía el Estado Dominicano en la Falcobridge Dominicana, para resarcir los daños ambientales ocasionados por la explotación minera en las comunidades circunvecinas de ésta.

La entidad cuenta con tres Consejos Municipales en los municipios de Constanza, Jarabacoa y Jima, y el Consejo Provincial de la Provincia de la Vega.

2. Resumen de las Principales Políticas Contables

a. Depreciación
Para el cálculo de la depreciación de los activos fijos, se utiliza el método de línea recta, mediante el cual se cargan porcentajes fijos en base a la vida útil establecida.

b. Reconocimiento de Ingresos y Gastos
La institución reconoce sus ingresos por intereses sobre certificados por el método de lo percibido, en sustitución de lo devengado que es el requerido por la NIIF.

c. Valor histórico
Los registros contables están reconocidos al costo de adquisición en la moneda oficial de la Republica Dominicana (RD$).

CONSEJO PROVINCIAL PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS LA VEGA
Nota a los Estados Financieros
Por los Trimestres del año 2020
(Valores en RD$)

Nota 3: Efectivo En Caja, Bancos Y Equivalente A Efectivo

Los saldos presentados de estas cuentas en el balance general incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo y los depósitos a corto plazo.

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, caja chica, efectivo en bancos, y equivalentes al efectivo (fondos de valores y depósitos con vencimiento menor a 12 meses). Son valores en efectivo y depósitos a la vista en la banca comercial, conforme detalle que sigue

	Año 2020
Caja General	-
Caja Chica La Vega	8,000
Caja Chica Jarabacoa	5,000
Caja Chica Constanza	5,000
Caja Chica Jima	5,000
Total Efectivo	**23,000**
Bancos Comerciales E Instituciones Bancarias	
Banco de Reservas Cta RD$	134,850
Coopedac Cta. De Ahorros	182,048
Alaver Cta. De Ahorros	16,526
Banco de Reservas Cta de Ahorros RD$	331
Total Bancos Comerciales E Instituciones Bancarias	**333,755**
Certificados De Depósitos A Plazo Fijo:	
Coopedac, Certificados Financieros	70,804,081
Total	**70,804,081**
Total Efectivo En Caja, Bancos Y Equivalente A Efectivo	**71,160,836**

Nota 4: Cuentas Por Cobrar

Cuentas Por Cobrar Municipios	738,128
Otras Cuentas Por Cobrar	-
Total De Cuentas Por Cobrar	**738,128**

REYES, GALVEZ & ASOC. Firma de Auditores ICPARD 99412 RNC 130487642 LA VEGA, R.D.

CONSEJO PROVINCIAL PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS LA VEGA
Nota a los Estados Financieros
Por los Trimestres del año 2020
(Valores en RD$)

	Año 2020
Nota 5: Otros Activos	
Aportaciones Coopedac	24,500
Total Otros Activos	**24,500**

Nota 6: Propiedad Planta Y Equipos

Las partidas de propiedad, planta y equipos, en su medición inicial, son valoradas al costo y se aplica la depreciación en base al método de saldos decrecientes, aplicando las tasas establecidas en el artículo 287, literal e, del Código Tributario de la República Dominicana.

Incluye las propiedades que sirven al desenvolvimiento de las operaciones ordinarias de la empresa, constituyendo el activo fijo en servicio. El detalle es como sigue:

Edificio Constanza	5,310,644
Edificio Jarabacoa	3,100,523
Mejoras en Propiedad Arrendada	
Sub Total	**12,039,651**
Mobiliarios y Equipos de Oficina La Vega	1,283,041
Mobiliarios y Equipos de Oficina Constanza	457,437
Mobiliarios y Equipos de Oficina Jarabacoa	776,107
Mobiliarios y Equipos de Oficina Jima	213,545
Sistema Computarizado y Licencias	258,842
Sub Total	**2,988,972**
Otros Activos La Vega	83,520
Otros Activos Constanza	10,700
Otros Activos Jarabacoa	-
Otros Activos Jima	-
Sub Total	**94,220**
Total Propiedad Planta Y Equipos	**15,122,843**
Total Depreciación Acumulada	**(2,804,335)**
Total Neto	**12,318,508**

CONSEJO PROVINCIAL PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS LA VEGA
Nota a los Estados Financieros
Por los Trimestres del año 2020
(Valores en RD$)

Nota 7: Cuentas Por Pagar

Los pasivos representan obligaciones contractuales con bancos, proveedores, socios y otros acreedores, que para cancelarlos requieren el desprendimiento de activos financieros en el momento de la liquidación. Las obligaciones por créditos bancarios, pagaré con terceros u otro acuerdo contractual por préstamos, generan obligaciones a corto y largo plazo para la Entidad.

	Año 2020
Cuenta por pagar a Proveedores	-
Total Cuentas Por Pagar	-

Nota 8: Retenciones y Acumulaciones Por Pagar

Impuestos Retenidos por Pagar	4,147
Tesoreria de la Seguridad Social	-
Retencion de Seguro Fianzas por Pagar	162,670
ITBIS Retenido por Pagar	19,957
Retenciones del 5% de Proyectos	343,083
Seguro Familiar De Salud	-
Gastos Acumulados por Pagar	(8,513)
Total Retenciones y Acumulaciones Por Pagar	**521,342**

Nota 9: Fondo Patrimonial

Se determinó mantener como fondo patrimonial un 25% de los recursos recibidos por un monto de RD$179,310,000.00; que es igual a un fondo patrimonial de RD$44,825,000.00

Fondo Patrimonial La Vega	22,412,500
Fondo Patrimonial Constanza	9,236,191
Fondo Patrimonial Jarabacoa	8,973,965
Fondo Patrimonial Jima	4,202,344
Total Fondo Patrimonial	**44,825,000.00**

CONSEJO PROVINCIAL PARA LA ADMINISTRACION DE LOS FONDOS MINEROS LA VEGA
Nota a los Estados Financieros
Por los Trimestres del año 2020
(Valores en RD$)

Gastos De Personal Y Gastos Generales Y Administrativos

Son las disminuciones en los beneficios por concepto de nómina, honorarios, servicios, insumos y demás partidas necesarias para la prestación de servicios. No se presentaron eventos posteriores que requieran revelación.

Nota 11: Gastos De Personal	**Año 2020**
Sueldos	1,385,313
Regalía	149,298
Vacaciones	54,649
Seguridad Familiar de Salud	207,284
Infotep	12,202
Preaviso y Auxilio de Cesantía	98,961
Cursos y Entrenamiento	(2,000)
Total Gastos de Personal	**1,905,707**

Nota 12: Gastos Generales Y Administrativos	
Honorarios Profesionales	246,486
Combustible y Lubricantes	35,530
Energía Eléctrica	92,028
Teléfonos	119,382
Materiales y Suministros de Oficina	61,394
Materiales de Limpieza y Utencilios	64,016
Adornos y Decoraciones	3,745
Viajes, Transportes y Envíos	54,909
Agua y Basura	6,878
Reparaciones y Mantenimientos	72,434
Alquileres	83,376
Cuotas y suscripciones	14,887
Asistencia Social	31,990
Gastos de Activos Fijos	23,500
Gastos de Seguros	120,158
Publicidad y Promoción	5,947
Atenciones y Representaciones	203,401
Total Gastos Generales Y Administrativos	**1,240,061**

REYES, GALVEZ & ASOC Firma de Auditores ICP-[illegible]9412 RNC 130437642 LA VEGA, R.D.