



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

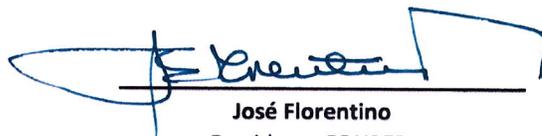
Estado de Rendimiento Financiero DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021 Y 2020 (VALORES EN RDS)

	junio 2021	junio 2020
Ingresos		
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 20)	12,447,175.44	418,079,778.79
Total ingresos	12,447,175.44	418,079,778.79
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 21)	86,089,248.67	183,508,457.50
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 22)	1,911,661.39	28,453,477.33
Suministros y material para consumo (Nota 23)	5,106,690.28	2,934,979.73
Gasto de depreciación y amortización (Nota 24)	2,818,471.43	2,806,819.47
Otros gastos (Nota 25)	187,302,443.02	259,228,868.18
Total gastos	283,228,514.79	476,932,602.21
Ganancia (pérdida) por diferencia cambiaria (Nota 26)	(36,121,590.81)	-
Resultado del período (ahorro / desahorro)	(306,902,930.16)	(58,852,823.42)

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.


Carlos Suberví
Enc. División de Contabilidad


Marleny Medrano
Directora Administrativa y Financiera


José Florentino
Presidente FONPER






FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Estado de Flujo de Efectivo

Del 01 de enero al 30 de junio 2021 y 2020

(Valores en RD\$)

	junio 2021	junio 2020
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros de intereses financieros	1,252,075.49	1,137,500.00
Otros cobros	2,557,805.36	10,000,000.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(54,480,904.90)	(168,206,826.58)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(5,231,919.68)	(15,301,630.92)
Pagos a proveedores	(39,870,101.46)	(148,525,524.68)
Otros pagos (incluye los impuestos sobre los dividendos recibidos)	(279,088,084.34)	-
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	(374,861,129.53)	(320,896,482.18)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Otros cobros (Dividendos)	1,770,632,087.51	2,445,857,435.57
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(453,946.73)	(1,600,354.36)
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo	(1,083,444.87)	(2,078,159.17)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	1,769,094,695.91	2,442,178,922.04
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	1,394,233,566.38	2,121,282,439.86
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	2,955,861,368.61	6,451,481,259.10
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	4,350,094,934.99	8,572,763,698.96

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Carlos Suberví
Enc. División de Contabilidad

Marleny Medrano
Directora Administrativa y Financiera

José Florentino
Presidente FONPER
Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas
PRESIDENCIA





FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio

DEL 1RO. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE LOS AÑOS 2021 Y 2020

(VALORES EN RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 01 de enero de 2020	24,584,420,132.53	-	-	(1,578,554,241.92)	23,005,865,890.61
Ajuste al patrimonio	-	-	-	(1,597,720,993.49)	(1,597,720,993.49)
Resultado del periodo 2020	-	-	-	(58,852,823.42)	(58,852,823.42)
Saldo al 30 de junio de 2020	24,584,420,132.53	-	-	(3,235,128,058.83)	21,349,292,073.70
Saldo al 01 de enero de 2021	25,328,497,962.72	-	-	(7,652,994,279.90)	17,675,503,682.82
Ajuste al patrimonio	-	-	-	221,964,137.50	221,964,137.50
Resultado del periodo 2021	-	-	-	(306,902,930.16)	(306,902,930.16)
Saldo al 30 de junio de 2021	25,328,497,962.72	-	-	(7,737,933,072.74)	17,590,564,890.16

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Carlos Subervi
Enc. División de Contabilidad

Marleny Medrano
Directora Administrativa y Financiera

José Florentino
Presidente FONPER



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

1. Entidad Económica

El Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER) es una entidad creada bajo la ley No.124-01, es una institución autónoma del Estado Dominicano, con personalidad jurídica, patrimonio propio, con capacidad para demandar y ser demandada en justicia en su propio nombre.

El Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER), está constituido por las acciones que posee el Estado Dominicano en las empresas que fueron capitalizadas; por recursos generados por cualquier otra de las modalidades establecidas en la Ley General de Reforma Publica, No. 141-97, así como por beneficios y dividendos que estos produzcan, que no sean objeto de reinversión.

Las empresas capitalizadas son las siguientes:

- Empresa Generadora de Electricidad Haina
- Empresa Generadora de Electricidad Itabo
- Empresa Distribuidora de Electricidad del Norte
- Empresa Distribuidora de Electricidad del Sur
- Empresa Distribuidora de Electricidad del Este
- Molinos del Ozama, C. por A.
- La Tabacalera, C. por A.



El Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER), tiene sus oficinas ubicadas en la Ave. Gustavo Mejía Ricart No. 73, Ensanche Serralles, Santo Domingo.

Un detalle de los principales funcionarios del FONPER al 30 de junio 2021, es como sigue:

Nombre	Cargo
José E. Florentino	Presidente
Josefina Vega Batlle	Vice-Presidente
Marleny Medrano	Directora Administrativa y Financiera
Luis A. Moquete Pelletier	Consultor Jurídico
Salvador Ricourt	Director de Gestión Patrimonial
Máximo Augusto Peña	Encargado de las TIC
José Peguero	Enc. Interino del Dpto. de Revisión y Fiscalización
Maritza Altagracia Ortiz	Enc. Del Dpto. de Construcciones y Edificaciones
Sauri Ramírez Bautista	Enc. Del Dpto. de Comunicaciones
Mayrubi Lázaro Valenzuela	Enc. Del Dpto. de Recursos Humanos
Carlos J. Suberví Carrasco	Enc. Del Dpto. de Contabilidad
Omar Cohén	Encargado Administrativo

FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

2. Base de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

3. Moneda funcional

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

4. Uso de estimados y juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las NICSP, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Medición de los valores razonables

La Entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de éste, incluyendo los de Nivel 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, el Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas utiliza, siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál sería el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios cotizados (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

5. Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico.

6. Resumen de Políticas Contables Significativas

Inversiones en entidades asociadas

Las inversiones en entidades asociadas se reconocen según el método de participación y se registran inicialmente al costo.

FONPER tiene influencia significativa en las empresas reformadas posee aproximadamente 49.99% de las acciones, pero no tiene control, sobre las políticas financieras y operaciones de estas.

Reconocimiento de ingresos

El 100% de los ingresos que recibe el Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas son los provenientes de los dividendos de las Empresas Reformadas.

Inventarios

El inventario existente corresponde a materiales gastable adquirido para las operaciones diarias de la institución.

Propiedad, Mobiliario y Equipos y Depreciación

- **Costo de adquisición**

Los mobiliarios, equipos y depreciación están registrados a su costo histórico menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro.

- **Depreciación**

La depreciación se determina en base al método de línea recta.



FONDO PATRIMONIAL DE LAS EMPRESAS REFORMADAS

Notas a los Estados Financieros

- **Amortización**

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.



Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER)

Notas a los estados financieros

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

El detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
FONDO DE CAJA CHICA	200,000.00	200,000.00
BANCO DE RESERVAS (CTA. OPERATIVA)	664,149,423.85	623,361,602.44
BANCO DE RESERVAS (CTA. NOMINA)	266,728.18	-
CTA AHORRO DOLARES BCO DE RESERVAS A LA PAR	426,317.23	362,776.28
CTA AHORRO DOLARES BCO DE RESERVAS PRIMA	23,792,764.60	20,333,610.53
DEPOSITOS BANCO DE RESERVAS	955,373,699.72	3,598,493,182.89
DEPOSITOS BANCO DE RESERVAS DOLARES A LA PAR	47,630,452.41	75,898,554.37
DEPOSITOS BANCO DE RESERVAS DOLARES PRIMA	2,658,255,549.00	4,254,113,972.45
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	4,350,094,934.99	8,572,763,698.96

Nota #8 Cuentas por Cobrar a corto plazo

El detalle de las cuentas por cobrar al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
INTERESES CUENTA AHORROS DOLARES BCO. RESERVAS	134,933.21	-
INTERESES POR COBRAR BANCO AGRICOLA	381,250.00	381,250.00
AVANCES CONTRATOS DE CONSTRUCCION	25,686,837.69	37,299,664.24
ANTICIPOS EN COMPRAS	2,459,185.54	4,485,926.35
CUENTAS POR COBRAR MANTENIMIENTO EDIFICIO	185,037.35	612,239.59
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	28,847,243.79	42,779,080.18

Nota #9 Inventarios

El detalle del inventario al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
ALMACEN DE SUMINISTROS	2,323,847.10	3,543,963.88
ALMACEN DE SUMINISTROS	2,323,847.10	3,543,963.88

Nota #10 Pagos anticipados

El detalle de los pagos anticipados al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
SEGURO PAGADOS POR ADELANTADO	194,623.25	263,927.51
REMUNERACIONES PAGADAS POR ADELENTADO	177,006.22	-
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	371,629.47	263,927.51



Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER)

Notas a los estados financieros

Nota #11 Inversiones a largo plazo

El detalle de las inversiones a largo plazo al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
CERTIFICADO FINANCIERO BANCO AGRICOLA	75,000,000.00	75,000,000.00
PARTICIPACION EN LA TABACALERA	-	49,286,324.89
PARTICIPACION EN EGE ITABO	2,720,812,117.51	2,508,416,145.76
PARTICIPACION EN MOLINOS DEL OZAMA	1,294,181,868.50	1,273,490,795.52
PARTICIPACION EN EGE HAINA	9,755,739,685.42	9,154,082,119.73
TOTAL INVERSIONES A LARGO PLAZO	13,845,733,671.43	13,060,275,385.90

Nota #12 Otros Activos financieros

El detalle de los otros activos financieros al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA	-	65,591,682.69
PROGRAMAS DE SANEAMIENTO Y SALUD	-	8,100,000.00
PROGRAMAS DE CAPACITACION Y DEPORTES	-	12,450,000.00
TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	-	86,141,682.69

Nota #13 Propiedad Planta y Equipo

El detalle de propiedad, planta y equipo neto al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
MAQUINARIA, EQUIPOS Y MOBILIARIOS	51,807,049.26	53,302,662.64
MEJORAS E INSTALACIONES	11,791,797.62	10,791,290.37
DEPRECIACIONES	(54,433,001.08)	(53,998,134.20)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	9,165,845.80	10,095,818.81

Nota #14 Activos Intangibles

El detalle de activos intangibles netos al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
SOFTWARE	11,999,642.73	11,253,319.20
AMORTIZACIONES	(11,429,002.09)	(9,367,284.92)
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	570,640.64	1,886,034.28



Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER)

Notas a los estados financieros

Nota #15 Cuentas por pagar

El detalle de las cuentas por pagar al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	1,302,592.15	1,047,827.62
ACUERDOS CON INSTITUCIONES PENDIENTES POR PAGAR	375,000.00	11,296,484.50
REEMBOLSO A EMPLEADOS Y OTROS POR PAGAR	1,314,093.10	-
CUENTAS POR PAGAR CONTRATISTAS Y CONSTRUCCIONES	431,401.08	2,454,359.15
CUENTAS POR PAGAR POR HONORARIOS CONTRATADOS	269,784.53	-
CAJA CHICA POR PAGAR	60,586.33	56,165.46
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	3,753,457.19	14,854,836.73

Nota #16 Retenciones y acumulaciones por pagar

El detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
CONTRIBUCION A LA SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR	43,101.15	-
RETENCIONES IMPUESTOS A PROVEEDORES	324,165.68	643,984.24
RETENCIONES IMPUESTOS S/RENTA EMPLEADOS	1,210,272.27	2,229,839.09
RETENCION ITBIS	236,735.22	553,835.87
RETENCION CODIA	2,908.99	3,098.75
RETENCION FOPETCONS	29,089.95	30,987.48
TOTAL GASTOS DE RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR	1,846,273.26	3,461,745.43

Nota #17 Beneficios a empleados a corto plazo por pagar

El detalle de los beneficios a empleados a corto plazo por pagar al 30 de junio de 2021 y 2020 es:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
SALARIO A PAGAR	1,230,047.73	2,188,549.75
GRATIFICACIONES Y BONIFICACIONES POR PAGAR	3,532,167.32	7,340,558.97
VACACIONES POR PAGAR	3,893,108.04	12,008,641.81
REGALIA PASCUAL POR PAGAR	4,298,593.96	10,213,909.36
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12,953,917.05	31,751,659.89

Nota #18 Otros pasivos corrientes

El detalle de otros pasivos corrientes al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
CUENTA POR PAGAR A LA CDEEE-UIERS	614,804,594.05	364,728,864.06
CUENTAS POR PAGAR OTROS PROVEEDORES	13,184,681.51	13,660,412.93
TOTAL OTRAS PASIVOS CORRIENTES	627,989,275.56	378,389,276.99



Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER)

Notas a los estados financieros

Nota #19 Patrimonio institucional

El detalle del patrimonio institucional al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
PARTICIPACION ACCIONARIA EN LA EMPRESA TABACALERA	345,928,100.00	345,928,100.00
PARTICIPACION ACCIONARIA EN LA EMPRESA MOLINOS OZAMA	251,919,000.00	251,919,000.00
PARTICIPACION ACCIONARIA EN LA EMPRESA EGE ITABO	2,816,310,100.00	2,816,310,100.00
PARTICIPACION ACCIONARIA EN LA EMPRESA EGE HAINA	8,395,798,584.90	7,651,720,754.71
PARTICIPACION ACCIONARIA EN LA EMPRESA EDESUR	4,881,031,016.00	4,881,031,016.00
PARTICIPACION ACCIONARIA EN LA EMPRESA EDENORTE	6,907,174,362.00	6,907,174,362.00
PARTICIPACION ACCIONARIA EN LA EMPRESA EDEESTE	1,730,336,800.00	1,730,336,800.00
TOTAL PATRIMONIO	25,328,497,962.90	24,584,420,132.71

Nota #20 Otros ingresos

El detalle de los otros ingresos al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
BANCO DE RESERVAS	10,235,549.19	105,574,658.78
INTERESES CUENTA DE AHORRO DOLARES	269,683.65	99,185.42
INTERESES GANADOS BANCO AGRICOLA	1,131,250.00	1,137,500.00
OPERACIONES CAMBIARIAS	-	311,268,434.59
OTROS	810,692.60	-
TOTAL OTROS INGRESOS	12,447,175.44	418,079,778.79

Nota #21 Sueldos, salarios y beneficios a empleados

El detalle de los sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	41,712,921.45	105,747,028.02
SUELDOS FIJOS PERSONAL EN TRAMITE DE PENSIONES	1,864,131.00	577,206.48
SUELDOS AL PERSONAL IGUALADO O CONTRATADO	1,182,000.01	10,725,443.33
SUPLENCIA	133,626.66	-
COMPENSACIÓN POR GASTOS DE ALIMENTOS	3,007,139.00	2,717,640.00
COMPENSACIÓN POR SERVICIO DE SEGURIDAD	2,003,099.00	5,021,380.00
DIETAS EN EL PAÍS	80,000.00	108,000.00
HONORARIOS PROFESIONALES Y TÉCNICOS	1,442,101.60	899,715.47
SUELDOS NAVIDEÑOS	4,484,548.12	10,252,901.77
BONIFICACIONES	3,691,156.26	4,055,583.93
INCENTIVO POR VACACIONES	1,695,839.17	8,263,890.73
PRESTACIONES LABORALES	8,486,612.42	2,165,704.78
COMPENSACIÓN CONSEJO DE DIRECTORES	5,320,000.00	6,455,280.00
PAGOS DE VACACIONES	4,685,871.40	11,207,052.07



Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER)

Notas a los estados financieros

CONTRIBUCIONES POR GASTOS FUNEBRES	-	5,000.00
CONTRIBUCIÓN A EMPLEADOS POR OCASIONES ESPECIALES	25,000.00	5,000.00
CONTRIBUCIONES A SEGURIDAD SOCIAL Y RIESGO LABORAL	6,275,202.58	15,301,630.92
TOTAL SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS	86,089,248.67	183,508,457.50

Nota #22 Subvenciones y otras transferencias

El detalle de los subvenciones y otras transferencias al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	30/6/2021	30/6/2020
BECAS Y VIAJES DE ESTUDIOS	150,000.00	6,373,478.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES INSTIT. S/FINES DE LUCRO	416,457.40	3,830,384.99
CONTRATISTA DE OBRAS	1,278,388.01	-
DONACIONES A PERSONAS	-	18,249,614.34
VIÁTICOS Y DIETA PARA SUPERVISAR OBRAS	66,815.98	-
TOTAL SUBVENCIONES Y OTRAS TRANSFERENCIAS	1,911,661.39	28,453,477.33

Nota #23 Suministros y material para consumo

El detalle de los suministros y material para consumo al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	30/6/2021	30/6/2020
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	731,843.41	76,392.33
PAPEL DE ESCRITORIO	25,002.08	37,046.38
PRODUCTOS DE PAPEL Y CARBÓN	132,864.28	218,316.10
PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	75,107.00	-
LIBROS REVISTAS Y PERIÓDICOS	-	3,288.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,498,794.10	1,230,119.29
PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y CONEXOS	-	2,405.55
LLANTAS Y TUBOS	-	32,000.00
MATERIALES DE LIMPIEZA	86,707.68	21,318.97
ÚTILES DE ESCRITORIO OFICINAS Y ENSEÑANZA	843,805.99	779,368.14
ÚTILES DE MÉDICOS Y QUIRURGICOS	-	1,000.00
ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	75,206.53	3,819.48
PRODUCTOS ELÉCTRICOS Y AFINES	37,088.78	103,314.66
MATERIALES DE INFORMÁTICA	13,190.00	800.00
ÚTILES DIVERSOS	1,587,080.43	425,790.83
TOTAL SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO	5,106,690.28	2,934,979.73



Nota #24 Depreciación y amortización

El detalle de la depreciación y amortización al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	30/6/2021	30/6/2020
DEPRECIACIÓN MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	1,469,738.88	1,498,193.36
DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE TRANSPORTE	528,767.38	566,899.50

Fondo Patrimonial de las Empresas Reformadas (FONPER)
Notas a los estados financieros

AMORTIZACIONES BIENES INTANGIBLES	492,145.95	433,499.17
DEPRECIACIÓN MEJORAS E INSTALACIONES	327,819.22	308,227.44
TOTAL DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	2,818,471.43	2,806,819.47

Nota #25 Otros gastos

El detalle de otros gastos al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
TELÉFONO LOCAL	769,667.51	669,191.17
CORREO	-	10,262.81
INTERNET Y TV POR CABLE	611,121.74	818,291.41
ELECTRICIDAD	1,190,240.14	889,325.62
AGUA	40,923.36	40,923.36
LIMPIEZA E HIGIENE	28,320.00	110,000.00
RESIDUOS SÓLIDOS	40,786.85	109,199.97
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-	3,993,400.00
IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	62,742.45	127,360.94
VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	10,500.00	761,100.00
PASAJES	410.00	250.00
PEAJE	25,200.00	14,603.00
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	84,668.40	63,936.00
SEGUROS BIENES MUEBLES	291,934.91	395,891.28
SEGUROS DE PERSONAS	2,242,668.18	4,573,500.31
OBRAS MENORES	142,439.89	11,617.49
MANTENIMIENTO DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	1,612,410.61	940,789.58
GASTOS JUDICIALES	217,890.00	450,052.00
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	13,667.92	8,914.88
SERVICIOS ESPECIALES	-	18,075.00
SERVICIOS TÉCNICOS PROFESIONALES	293,658.00	2,200.00
IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	179,607,643.06	245,219,983.36
MEMBRESÍAS	15,550.00	-
TOTAL OTROS GASTOS	187,302,443.02	259,228,868.18

Nota #26 Pérdida por diferencia cambiaria

El detalle de las pérdidas por diferencia cambiaria al 30 de junio del 2021 y 2020 es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
PÉRDIDAS DIFERENCIA CAMBIARIA	36,121,590.81	-
TOTAL PÉRDIDA POR DIFERENCIA CAMBIARIA	36,121,590.81	-



CERTIFICADO

La Dirección General de Contabilidad Gubernamental RECONOCE:

FONDO PATRIMONIAL DE EMPRESAS REFORMADAS

Por haber cumplido con las normativas contables vigentes para el Sector Público de la
República Dominicana, correspondiente al año 2020



Componentes: Oportunidad y Transparencia
Calidad y Consistencia

DAIF-2020-00152

Félix Santana García
Director General

Marzo, 2021