FONDO AGUA

YAQUE DEL NORTE

MEMORIA ANUAL 2017

Y ESTADOS FINANCIEROS

El Fondo Agua Yaque del Norte es una plataforma público privada diseñada para canalizar recursos de inversión destinados a la preservación de los servicios ecosistémicos y garantizar la seguridad hídrica en la cuenca Yaque del Norte.

"El **agua** es la **fuerza motriz** de toda la **naturaleza**"

Leonardo Da Vinci

MEMORIA ANUAL
Y ESTADOS FINANCIEROS

FONDO AGUA
YAQUE DEL NORTE

CONTENIDO

MISIÓN	5
OBJETIVOS DEL FONDO AGUA	5
SOCIOS Y ALIANZAS	6
JUNTA DIRECTIVA	7
COMITÉ TÉCNICO ASESOR	7
MENSAJE DEL PRESIDENTE	8
FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE ¿QUÉ ES Y CÓMO NACE?	11
FONDO AGUA: MECANISMO FINANCIERO AL SERVICIO DE LA CONSERVACIÓN ¿CÓMO FUNCIONA EL FONDO AGUA?	15
ESQUEMA DE FUNCIONAMIENTO DEL FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE	17
CONTRIBUYENTES Y APORTANTES DEL FONDO	19
¿CÓMO FORMAR PARTE DEL FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE?	21
ACTIVIDADES 2017	23
INFORME DE AUDITORÍA - ESTADOS FINANCIEROS	43
COLABORADORES	62
CONTACTO	63

MISIÓN

Administrar recursos financieros para financiar proyectos e iniciativas que promuevan la capacidad de la cuenca Yaque del Norte de generar agua en cantidad suficiente y con la calidad requerida.

OBJETIVOS DEL FONDO AGUA

- **AUMENTAR** la capacidad de reabastecimiento de agua de la cuenca del Yaque del Norte mediante la reforestación y recuperación de suelos.
- **IMPLEMENTAR** estrategias de adaptación al cambio climático.
- **REDUCIR** la contaminación producto de aguas residuales y residuos sólidos.
- **PROMOVER** el uso eficiente y responsable del agua.
- **EMPODERAR** a las comunidades en las soluciones ambientales.
- **PROMOVER** el conocimiento y las soluciones a la problemática del agua.
- **ELEVAR** el nivel de conciencia social en lo referente al uso de los recursos hídricos y la importancia del aprovechamiento y protección adecuada de los mismos.

FONDO AGUA
YAQUE DEL NORTE

SOCIOS:

The Nature Conservancy | APEDI 1961 | Ministerio de Medio Ambiente y Recursos Naturales | Corporación del Acueducto y Alcantarillado de Santiago, R. D. CORAASAN | Fundación Propa-Gas | JAD | Fundación Popular | PUCMM Pontificia Universidad Católica Madre y Maestra | Plan Yaque | Plan Sierra | Corporación Zonafranca Santiago | FONDESA | Cooperativa San José, Inc. Tu mano amiga de siempre | Desde 1962 Cooperativa La Altagracia, Inc. | Universidad ISA

FUNDACIÓN BERMÚDEZ, INC. | MANUEL JOSÉ CABRAL | AQUILES BERMÚDEZ | JUAN MANUEL UREÑA

ALIANZAS:

Alianza Latinoamericana de Fondos de Agua | The Nature Conservancy | Fundación FEMSA | BID | fmam

MEMORIA ANUAL
Y ESTADOS FINANCIEROS

FONDO AGUA
YAQUE DEL NORTE

JUNTA DIRECTIVA

Asociación para el Desarrollo (APEDI)
Presidente

Corporación del Acueducto y Alcantarillado de Santiago (CORAASAN)
Vicepresidente

Fundación Bermúdez
Secretario

Manuel José Cabral
Tesorero

The Nature Conservancy (TNC)
Vocal

Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD)
Vocal

Fundación Propagás, Inc.
Vocal

El Fondo Agua Yaque del Norte contiene en su estructura organizacional un Comité Técnico Asesor el cual ofrece apoyo técnico a la Junta Directiva para el cumplimiento de sus objetivos así como los proyectos e iniciativas a ser apoyadas por el Fondo Agua. Este Comité está coordinado por la Universidad ISA.

COMITÉ TÉCNICO ASESOR

- Ministerio de Medio Ambiente y Recursos Naturales
- Corporación del Acueducto y Alcantarillado de Santiago
- The Nature Conservancy
- Universidad ISA
- Plan Sierra
- Plan Yaque
- Sociedad Ecológica del Cibao (SOECI)

MENSAJE DEL PRESIDENTE

El Fondo Agua Yaque del Norte durante el año 2017 avanzó en su consolidación institucional, fortaleciéndose como un mecanismo financiero sostenible que capta y administra recursos económicos para ser destinados al financiamiento de proyectos e iniciativas que favorezcan la capacidad de la cuenca Yaque del Norte de generar agua, mejorar su calidad y promover su uso responsable.

Entendemos que preservar el agua es un compromiso de todos y por lo tanto, el Fondo Agua propicia la integración de ciudadanos e instituciones que se comprometen con la protección y conservación de los recursos naturales, por eso, en el 2017 se integraron cinco nuevos socios: Fundación Popular, Cooperativa La Altagracia, FONDESA, Pontificia Universidad Católica Madre y Maestra y Corporación de Zona Franca Santiago.

En ese mismo orden, se firmaron tres importantes convenios de apoyo institucional con el Ministerio de Medio Ambiente y Recursos Naturales, con la Fundación Popular y con The Nature Conservancy con el objetivo de articular acciones orientadas hacia la gestión integral para la restauración ecológica de la cuenca Yaque del Norte, propiciando así acciones para la adaptación al cambio climático en un modelo de desarrollo sostenible.

Otro avance importante del Fondo en el 2017 fue el lanzamiento de la primera convocatoria a proyectos de educación ambiental, que dio como resultado la selección de cuatro propuestas ganadoras, las cuales serán ejecutadas en el año 2018 por la Pontifica Universidad Católica Madre y Maestra, Universidad ISA, Cáritas Arquidiocesana de Santiago y ADELVA.

En el 2017 además, fueron financiados con el apoyo de Fundación Popular, la construcción de dos humedales artificiales ejecutados por Plan Yaque y Santiago Solidario, los cuales darán solución al tratamiento de las aguas residuales en las comunidades el Dorado II de Jarabacoa y Valle Encantado de Santiago. Fue financiado también un proyecto de preservación de nacientes del arroyo de Gurabo ejecutado a través del programa Cultivando Agua Buena que ejecuta APEDI, con el apoyo del Ministerio de Energía y Minas.

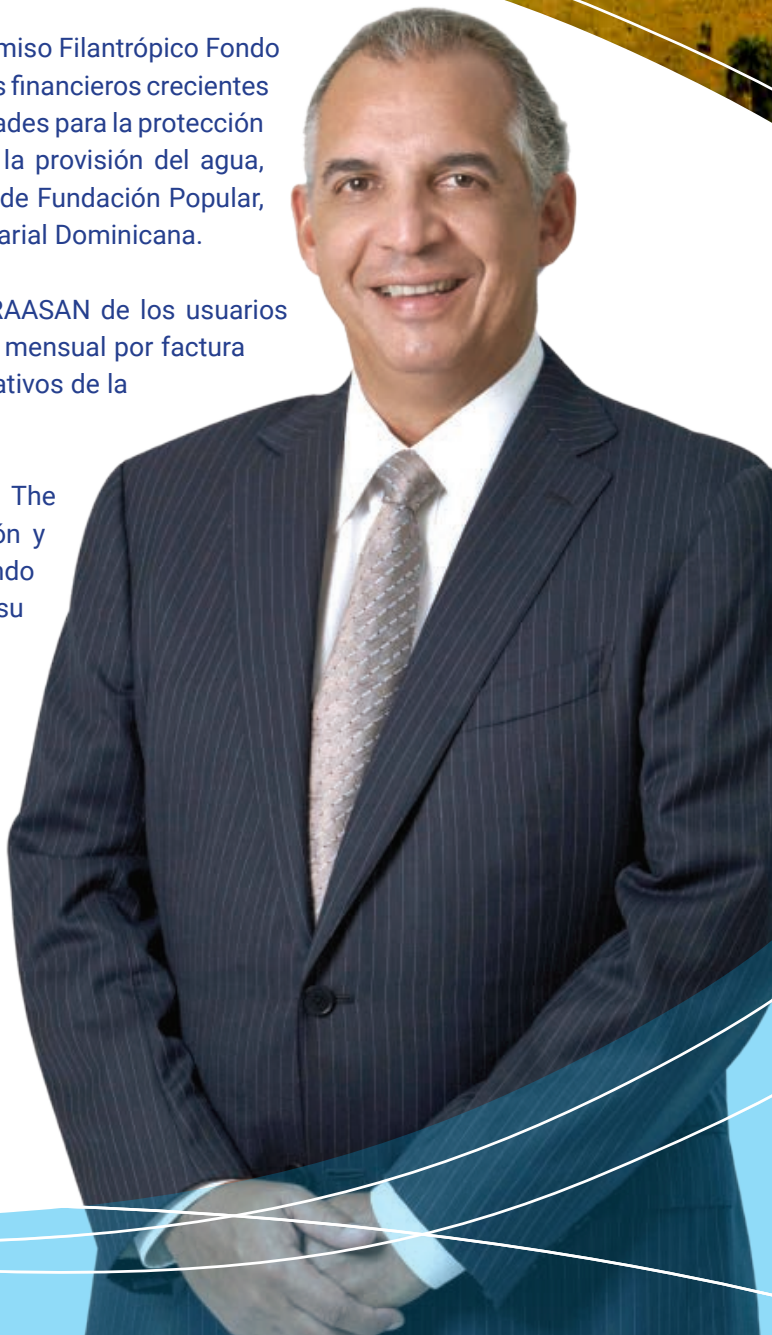
El instrumento financiero principal del Fondo, el Fideicomiso Filantrópico Fondo Agua Yaque del Norte, garantiza la existencia de recursos financieros crecientes y a largo plazo que permiten el financiamiento de actividades para la protección y el mantenimiento de los ecosistemas en relación a la provisión del agua, aumentó su capital con los aportes recibidos de parte de Fundación Popular, FONDESA, Fundación Bermúdez y la Junta Agroempresarial Dominicana.

Destacamos además, el aporte que se recibe vía CORAASAN de los usuarios del agua en Santiago quienes contribuyen con un peso mensual por factura cobrada, con estos recursos se cubren los gastos operativos de la institución.

Igualmente, agradecemos el apoyo de APEDI y The Nature Conservancy en todo el proceso de formación y consolidación del Fondo Agua Yaque del Norte, aportando iniciativas, servicios y recursos económicos para su desarrollo institucional.

Por último, seguimos convencidos que proteger los recursos hídricos y la biodiversidad es un compromiso de todos, se logra fortaleciendo la relación entre los usuarios del agua y la conservación y protección de su habitad natural y el Fondo Agua Yaque del Norte es el mejor espacio para invertir recursos que garanticen la sostenibilidad de las acciones y el bienestar de la población.

Fernando Capellán
Presidente



FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE
¿QUÉ ES Y CÓMO NACE?

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE
¿QUÉ ES Y CÓMO NACE?

El Fondo Agua Yaque del Norte (FAYN) es una plataforma público privada diseñada para canalizar recursos de inversión destinados a la preservación de los servicios ecosistémicos de provisión de agua en la cuenca del río Yaque del Norte a los fines de aportar a la seguridad hídrica de la ciudad de Santiago.

Somos una entidad creada por iniciativa de la Alianza Latinoamericana de Fondos de Agua bajo el marco de la Ley Nº 122-05 sobre regulación y fomento de las asociaciones sin fines de lucro de la República Dominicana.

El Fondo Agua Yaque del Norte fue fundado el 23 de febrero de 2015 por el Ministerio de Medio Ambiente y Recursos Naturales, Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Santiago (CORAASAN), Asociación para el Desarrollo (APEDI), The Nature Conservancy (TNC), Universidad ISA, Plan Yaque, Plan Sierra Inc., Junta Agroempresarial Dominicana (JAD), Cooperativa San José, Fundación Propagas, Fundación Bermúdez, Aquiles Bermúdez, Manuel José Cabral y Juan Manuel Ureña.

Nuestra misión es administrar recursos financieros para apoyar acciones que promuevan la capacidad del río Yaque del Norte para generar agua en cantidad suficiente, con la calidad requerida para su uso y consumo.

Operamos a través del primer fideicomiso filantrópico creado en el país, utilizando los rendimientos del fondo fiduciario para el financiamiento de proyectos. Ofrecemos seguimiento cercano a las propuestas que apoyamos sin involucrarnos directamente en su ejecución. Cumplimos además con un estricto protocolo de rendición de cuentas que incluye la elaboración de memoria anual de gestión y auditoría externa.

La falta de recursos financieros es uno de los principales problemas de la conservación de los ecosistemas, The Nature Conservancy[1] , concibió la figura de los fondos de agua como un mecanismo de mercado que pudiera aportar una solución pragmática y eficiente para lograr hacer sostenible las inversiones para el financiamiento de la conservación en el ámbito de las cuencas hidrográficas donde opera cada fondo.

A nivel mundial, los Fondos de Agua, son considerados como una estrategia novedosa para implementar acciones de conservación de forma sostenible basados en mecanismos de mercado, en la integración y participación de los actores relevantes de una cuenca.

Actualmente, con el apoyo de la Alianza Latinoamericana de Fondos de Agua se han creado o fortalecido 22 Fondos de Agua en América Latina y el Caribe.

1 Institución creadora y promotora de los fondos de agua a nivel global

Los Fondos de Agua ofrecen muchas ventajas frente al modelo conservacionista de prohibir la entrada y el uso de los ecosistemas. **Los grandes usuarios del agua como acueductos, hidroeléctricas, productores agropecuarios, fabricantes de bebidas y embotelladoras de agua están dispuestos a contribuir con recursos para fortalecer esta iniciativa como parte de su política de responsabilidad social**, asegurando al mismo tiempo, un suministro de agua en cantidad y calidad suficiente para satisfacer nuestras necesidades.

Los Fondos de Agua generan una corresponsabilidad entre quienes usan el recurso y quienes conservan las cuencas, estableciendo un balance que permite a los ecosistemas cumplir con su función ecológica de provisión de agua para el bienestar de la gente y el desarrollo sostenible de una región o país.

Son un mecanismo financiero estable, transparente y de largo plazo, que permite a distintos actores aunar esfuerzos para solucionar una problemática común en torno a la gestión integrada del agua. Entre las principales ventajas se destacan:

- Crean un espacio de diálogo técnico, financiero y de gobernanza que permite involucrar a distintos actores en el manejo y conservación de los recursos hídricos.
- Permiten la convergencia de actores interesados en el objetivo común de asegurar la disponibilidad del agua, en cantidad y calidad suficientes.
- Facilitan la transparencia en la gestión de los recursos y en la rendición de cuentas.
- Constituyen una figura técnica y apolítica que brinda seguridad a todos los constituyentes en la implementación de actividades.
- Permiten la continuidad en la implementación de acciones a favor de la conservación, siendo un mecanismo financiero a largo plazo.

FONDO AGUA:
MECANISMO FINANCIERO AL SERVICIO DE LA CONSERVACIÓN
¿CÓMO FUNCIONA EL FONDO AGUA?

FONDO AGUA:
MECANISMO FINANCIERO AL SERVICIO DE LA CONSERVACIÓN ¿CÓMO FUNCIONAN?

Los Fondos de Agua son mecanismos financieros sostenibles para captar y gestionar recursos económicos destinados al financiamiento de proyectos e iniciativas que favorezcan la capacidad de la cuenca de generar agua, mejorar su calidad y promover su uso responsable, a la vez que se generan beneficios tangenciales en la conservación de la biodiversidad y el bienestar de las comunidades.

Se sustentan en contribuciones voluntarias de los usuarios del agua de la cuenca, las cuales se invierten en el mercado de capitales y las utilidades se asignan a labores de preservación que impactan positivamente a las comunidades locales. Representan una oportunidad también para que a través de ellos empresas y personas canalicen sus esfuerzos de responsabilidad social.

Los recursos obtenidos son manejados mediante un fondo fiduciario para garantizar la sostenibilidad y la transparencia.

La selección de las acciones a financiar son recomedadas por un Comité Técnico Asesor que evalúa las propuestas con base en la ciencia y la medición de sus impactos esperados.

ESQUEMA DE FUNCIONAMIENTO DEL FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE

Contribuyentes

- Usuarios de agua potable
- Usuarios Regantes
- Gobiernos Nacional y Local
- Empresas Privadas, Gremios
- ONG, Academia
- Otros usuarios

$

Cooperación Internacional y otros aportantes

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE

- Herramienta financiera que promueve rendición de cuentas, transparente y a largo plazo.
- Funciona a través de un fideicomiso filantrópico, cuyos rendimientos se financian proyectos

Junta Directiva

Espacio que permite a todos los constituyentes tomar decisiones respecto al accionar del Fondo

Secretaría Técnica

Unidad operativa que genera información técnica y es encargada de la gestión, financiamiento e implementación de acciones

Financiamiento de proyectos.

Soluciones en la gestión del agua

CONTRIBUYENTES Y APORTANTES DEL FONDO

CONTRIBUYENTES Y APORTANTES DEL FONDO:

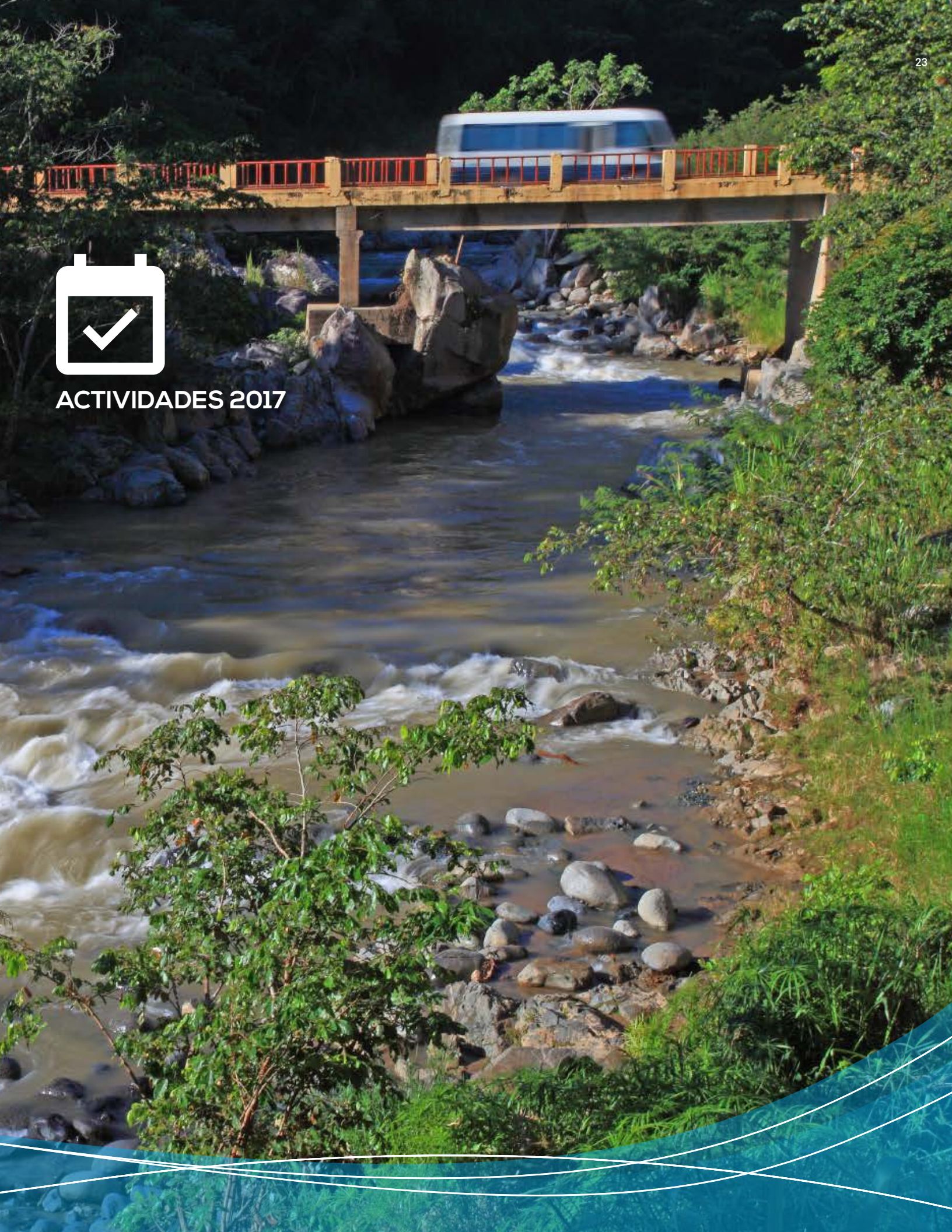
El Fondo Agua Yaque del Norte, es auspiciado por la Alianza Latinoamericana de Fondos de Agua integrada por: The Nature Conservancy, el Banco Interamericano de Desarrollo, la Fundación FEMSA y el Fondo para el Medio Ambiente Mundial. También cuenta con el apoyo de la USAID, BEPENSA-Coca Cola y la Fundación Propagas.

Al 31 de diciembre 2017 el Fondo Agua Yaque del Norte ha recibido aportes de : Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Santiago (CORAASAN), Fundación Bermúdez, Junta Agroempresarial Dominicana (JAD), Fundación Popular, The Nature Conservancy, FONDESA y la Asociación para el Desarrollo, Inc. (APEDI). Ver detalles en los estados financieros al 31 de diciembre 2017.

¿Cómo formar parte del Fondo Agua Yaque del Norte?

Participando como Aliado, Donante o Patrocinador, de acuerdo a las siguientes categorías:

Categorías	Aporte anual
Río	RD$250,000.00 o más
Arroyo	RD$100,000.00 o 249,999.99
Manantial	Menos de RD$100,000.00



ACTIVIDADES 2017

ENERO

Firma de Acuerdo de cooperación con The Nature Conservancy, por un monto de RD$1,500,000 el cual se ejecutó de enero-agosto del 2017, con el objetivo apoyar la ejecución del plan operativo anual, y avanzar en el objetivo principal de recuperar y conservar la cuenca Yaque del Norte.

Diseño y promoción de una campaña educativa sobre el cuidado y conservación del agua.

FEBRERO

El 22 de febrero fue celebrada la primera reunión de la Junta Directiva del 2017, en la cual se aprobó el presupuesto y plan operativo anual.

MARZO

Participación en la jornada de limpieza en el río Yaque del Norte, organizada por el Ministerio de Medio Ambiente y la Alcaldía de Santiago, el 11 de marzo del 2017.

Celebración de la Asamblea General Ordinaria y Extraordinaria 2017, el 29 de Marzo, en el cual se eligieron los miembros del Comité Técnico Asesor para el período 2017-2019 y se aprobó la admisión de nuevos socios.

Jornada de reforestación en la avenida Circunvalación Norte, 22 de marzo del 2017.

Participación y promoción del Fondo en el primer Congreso Nacional de Recursos Hídricos y en la Feria del Agua, celebrados en Santo Domingo el 22 de marzo del 2017.

ABRIL

Encuentro de presentación del proyecto Urbansight que busca incluir a las comunidades en los procesos de planificación y cartografía a través del aumento de capacidades y la provisión de herramientas para el análisis de datos. 3 de abril 2017.

Encuentro Fondo Agua Yaque del Norte con Agencia Francesa para el Desarrollo (AFD), Sociedad del Canal de Provenza y Plan Sierra, celebrado el 4 de abril 2017.

Encuentro con Farmer to Farmer de la USAID explorando colaboración con el tema agua, el 5 de abril 2017.

Celebración del "Día Internacional de la Madre Tierra", 22 de abril de 2017 en la que se realizó una jornada de reforestación, en el Parque Central de Santiago, con la participación de socios del Fondo Agua, autoridades, representantes de instituciones, escuelas, colegios y comunitarios.

Mayo

Celebración del “Día del Árbol”, con un acto realizado en el Monumento Natural La Ceiba, Tamboril, el 5 de mayo del 2017, actividad organizada conjuntamente con el Ministerio de Medio Ambiente y Recursos Naturales, APEDI, Ministerio de Educación, Alcaldía de Tamboril y comunitarios.

Visita a la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales Rafey de CORAASAN, con Pablo Lloret, Gerente de Ambiente de la Empresa Pública de Agua Potable y Saneamiento de Quito, 10 de mayo 2017.

MAYO

Conferencia "Los Fondos de Agua como Proyecto del Sector Empresarial y Gubernamental en la Gestión Integral del agua. Esta actividad fue realizada el 11 de mayo 2017, con el objetivo de promover el Fondo Agua en el sector empresarial, contó con la participación del conferencista Pablo Lloret, desde el Ecuador.

El 13 de mayo 2017, fue realizada una Jornada de limpieza y educación, en la Cumbre, junto al Programa Cultivando Agua Buena que ejecutan APEDI y el Ministerio de Energía y Minas, en torno al rescate y protección de nacientes, así como educación comunitaria, con el objetivo de educar a la población sobre una nueva forma de pensar y actuar con relación a los recursos naturales.

El 26 de mayo 2017 fue realizado el “Seminario Agua Potable y Saneamiento”, organizado por CORAASAN y el CODIA con apoyo de Hoyo de Lima, APEDI y Fondo Agua Yaque del Norte.

JUNIO

Juramentación de nuevos socios del Fondo Agua Yaque del Norte: Fundación Popular, Corporación Zona Franca Santiago, PUCMM, Cooperativa La Altagracia, y FONDESA, día 2 de junio del 2017.

Entrega de aportes al Fideicomiso, 2 de junio de 2017.

Firma de convenios de cooperación con el Ministerio de Medio Ambiente y Recursos Naturales y la Fundación Popular el 2 de junio de 2017.

Taller sobre monitoreo de la calidad del agua impartido por el Dr. Peter Philips, voluntario de la institución Farmer to Farmer, 22 de junio del 2017.

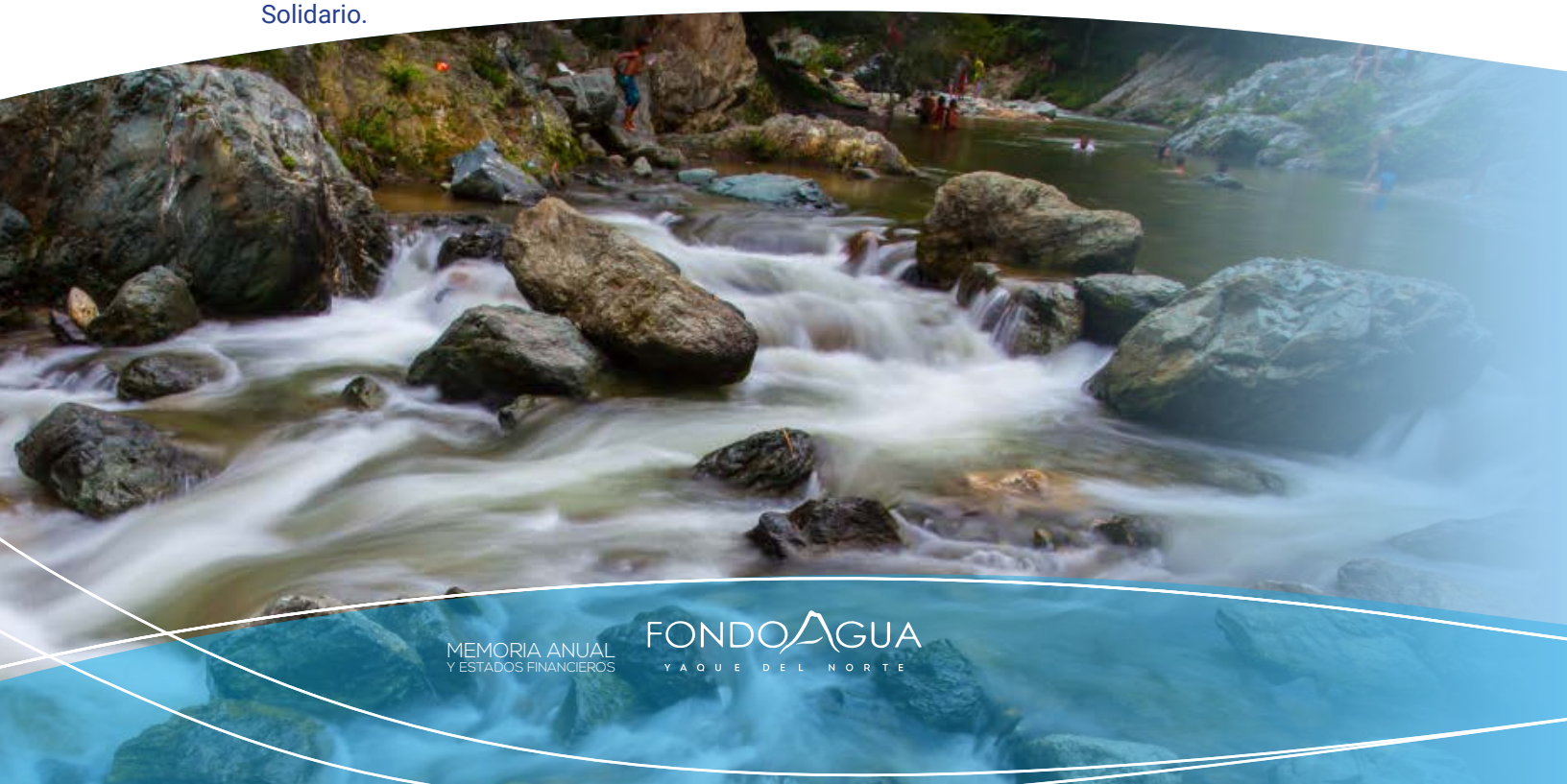
Caminata por el Día Mundial del Medio Ambiente y el Día Amigable de la Familia con el Ambiente desde el Monumento a los Héroes de la Restauración hasta el Parque Central de Santiago. Actividad realizada el 4 de junio del 2017.

JULIO

Del 13 de mayo al 8 de julio, 2017 el Fondo Agua participó en un curso sobre sistema de información geográfica, organizado por el Proyecto UrbanSight (Democratización del acceso a la información para el desarrollo en la ciudad de Santiago de los Caballeros, en el marco del programa de Ciudades Secundarias). Dicho programa es coordinado por la Oficina de Geógrafos de los Estados Unidos, con el auspicio del Departamento de Estado y en alianza con la organización no gubernamental Ecocity Builders, conjuntamente con el Centro de Estudios Urbanos y Rurales (CEUR) y la Corporación Santiago Solidario.

Celebración Día del Río Yaque del Norte 25 de julio de 2017.

Participación en el Taller ¨Adaptación al Cambio Climático para el Desarrollo local resiliente¨, organizado por la Fundación Popular el 25 de julio de 2017.



AGOSTO

La Corporación del Acueducto y Alcantarillado de Santiago CORAASAN y Fondo Agua Yaque del Norte presentaron el libro "Salvemos el Yaque" , una recopilación de imágenes que llaman a la reflexión sobre la necesidad de rescatar el río Yaque del Norte. Esta actividad fue realizada el 2 agosto 2017.

Humedal Artificial El Dorado, Jarabacoa. Con financiamiento de Fundación Popular, bajo la ejecución de Plan Yaque. 08 de agosto 2017

Lanzamiento del Voluntariado Ambiental de Ministerio de Medio Ambiente y Sociedad Civil. 18 de agosto 2017

El 21 de agosto 2017 se realizó el acto de lanzamiento de la primera Convocatoria a presentación de Propuesta de Educación Ambiental.

Firma de Convenios entre Fondo Agua Yaque del Norte, Inc., Asociación para el Desarrollo, Inc., Santiago Solidario y Plan Yaque para el financiamiento de proyectos de construcción de humedales artificiales y protección de nacientes, 21 de agosto de 2017.

Encuentro con la Asociación Dominicana de productores de Bananos de la zona Norte (ADOBANANO) y Asociación de Productores de Arroz, organizada con el apoyo de la Junta Agroempresarial Dominicana, con el objetivo de promover la preservación y uso responsable del agua, 24 de agosto de 2017.

Encuentro del consultor de la Alianza Latinoamericana de Fondos de Agua, señor José Bermúdez Absalon, con el Comité Técnico Asesor, con el objetivo de evaluar en qué etapa de funcionamiento se encuentra el Fondo Agua Yaque del Norte. El 31 de agosto de 2017.

SEPTIEMBRE

Participación en el curso Sostenibilidad de Fondos de Agua, en Antigua Guatemala, desde el 17 hasta el 22 de septiembre del 2017.

Participación y promoción del Fondo Agua en Expo Cibao, desde 27 al 30 de septiembre 2017.

OCTUBRE

Conferencia "Agua para el futuro", impartido por Andrea Nardini, ingeniero civil hidráulico, especialista en análisis de sistemas aplicado a la gestión de recursos naturales, quien gracias al apoyo de The Nature Concervancy nos visitó desde Milano, Italia. Esta conferencia fue realizada el 10 de octubre 2017.

Jornada de planificación, junto al equipo de The Nature Conservancy, 8 de noviembre de 2017.

El 18 de octubre 2017 se realizó el primer picazo para la construcción de un Humedal Artificial en la comunidad de Valle Encantado, Santiago. Este proyecto es ejecutado por Santiago Solidario con el financiamiento de Fondo Agua Yaque del Norte, Fundación Popular, USAID, Instituto de Desarrollo Dominicano Integral (IDDI), Ministerio de Medio Ambiente, CORAASAN y Alcaldía de Santiago.

Jornada de Siembra
en naciente la cumbre

NOVIEMBRE

Reunión del jurado seleccionador integrado por el Comité Técnico Asesor del Fondo Agua, para la evaluación de propuestas recibidas en el marco de la convocatoria a proyectos de educación ambiental. Martes 14 de noviembre, 2017.

Reunión de la Junta Directiva del Fondo, donde fueron aprobados los proyectos ganadores en el marco de la convocatoria a proyectos de educación ambiental, 16 de noviembre de 2017.

El 22 de noviembre 2017 fueron anunciados los ganadores de la convocatoria a proyectos de educación ambiental: Pontificia Universidad Católica Madre y Maestra con el proyecto "Entrenamiento especializado en Gestión Integral de los recursos hídricos para la región hidrográfica Yaque del Norte", Universidad ISA "Elaboración de guía metodológica de educación ambiental para ser aplicada por docentes en el ahorro del agua", Cáritas Arquidiocesana de Santiago "Educación comunitaria para el uso adecuado, manejo y preservación del agua en 5 comunidades de Cienfuegos, Santiago", Agencia de Desarrollo Económico Local de Valverde (ADELVA) "Sensibilización y fortalecimiento para promover la gestión y sostenibilidad ambiental en la provincia Valverde".

Taller de Planificación y gestión de grupos de interés, con el objeto de capacitar los Fondos de Agua, en campañas de comunicación y mejores prácticas para gestionar socios e inversionistas. Este taller fue impartido por The Nature Conservancy, 30 de noviembre 2017.

DICIEMBRE

El 5 de diciembre 2017 celebramos la conferencia sobre Cambio Climático y Desastres Naturales impartida por Rajendra Kumar Pachauri, ganador del premio Nobel de la Paz. Esta actividad contó con el auspicio de el Comité Nacional Contra el Cambio Climático, la Asociación Dominicana de Profesores, Sociedad Ecológica del Cibao y APEDI.

Fondo Agua Yaque del Norte y Fondo Agua Santo Domingo participan en el Taller de Planificación con el Proyecto REDD Landscape II GIZ , Rep. Dom. que busca la conservación de paisajes forestales. Celebrado el 8 de diciembre 2017.

INFORME DE AUDITORÍA ESTADOS FINANCIEROS:

Estado de situación financiera, al 31 de diciembre del 2017 y 2016

Estado de actividades, por los períodos comprendidos entre el 1ero. de enero y el 31 de diciembre del 2017 y 2016

Estado de movimientos de efectivo, por los períodos comprendidos entre 1ero. de enero y el 31 de diciembre del 2017 y 2016

Notas a los estados financieros

Hahn Ceara, S.R.L.

Contadores Públicos Autorizados & Asesores de Negocios Santo Domingo: 809 567 5390 Santiago: 809 581 9100 E. hahnceara@hahnceara.do República Dominicana www.hahnceara.com RNC 1-31-21623-4 RM 12108-STI

Somos una firma global que conoce la realidad local

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta Directiva de
Fondo Agua Yaque del Norte, Inc.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros del Fondo Agua Yaque del Norte, Inc. que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017, el Estado de Actividades y el Estado de Movimientos de Efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera del Fondo Agua Yaque del Norte, Inc. al 31 de diciembre del 2017, así como sus resultados y sus movimientos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la sociedad, de conformidad con el Código de Ética Profesional del Contador Público, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las normas contables y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la sociedad de continuar como empresa en funcionamiento; revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si la dirección tiene intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la sociedad.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. La seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero una auditoría realizada conforme a las NIA no garantiza que siempre se detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Hahn Ceara

06 de febrero del 2018

Hahn Ceara, S.R.L.
Contadores Públicos Autorizados · República Dominicana

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

	Notas	Fondo General RD$	Fondo Fiduciario RD$	Proyecto Apoyo Sostenibilidad RD$	Fondo Proyecto RD$	2017 RD$	2016 RD$
ACTIVOS							
Activos corrientes							
Efectivo y equivalentes	4	15,925	857,144	-	501,036	1,374,105	837,231
Cuentas por cobrar particulares	5	193,776	-	-	-	193,776	-
Cuentas por cobrar entre fondos	6	-	-	-	-	-	591,661
Total activos corrientes		209,701	857,144	-	501,036	1,567,881	1,428,892
Activos no corrientes							
Inversiones	7	714,400	10,052,429	-	-	10,766,829	10,405,432
Propiedad, planta y equipos	8	146,983	-	-	-	146,983	160,319
Total activos no corrientes		861,383	10,052,429	-	-	10,913,812	10,565,751
Total activos		**1,071,084**	**10,909,573**	**-**	**501,036**	**12,481,693**	**11,994,643**

- Las notas de la 1 a la 14 son parte integral de estos estados financieros.

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

	Notas	Fondo General RD$	Fondo Fiduciario RD$	Proyecto Apoyo Sostenibilidad RD$	Fondo Proyecto RD$	2017 RD$	2016 RD$
PASIVOS							
Pasivos corrientes							
Cuentas por pagar entre fondos	6	-	-	-	-	-	591,661
Otras cuentas por pagar	9	-	103,449	-	-	103,449	73,963
Total pasivos		-	103,449	-	-	103,449	665,624
Activos Netos							
Capital donado	11	209,763	9,250,000	-	-	9,459,763	9,194,863
Activos netos no restringidos		861,321	1,556,124	-	501,036	2,918,481	2,134,156
Total activos netos		1,071,084	10,806,124	-	501,036	12,378,244	11,329,019
Total pasivos y activos netos		**1,071,084**	**10,909,573**	**-**	**501,036**	**12,481,693**	**11,994,643**

- Las notas de la 1 a la 14 son parte integral de estos estados financieros.

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
ESTADO DE ACTIVIDADES
PERÍODOS COMPRENDIDOS ENTRE EL 1ERO. DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

	Notas	Fondo General RD$	Fondo Fiduciario RD$	Proyecto Apoyo Sostenibilidad RD$	Fondo Proyecto RD$	2017 RD$	2016 RD$
Ingresos							
Aportes	12	1,796,492	275,000	1,501,500	1,089,374	4,662,366	2,909,900
Intereses recibidos sobre inversión		52,871	1,010,337	-	-	1,063,208	952,483
Otros ingresos		5,020	-	-	-	5,020	595,236
Total ingresos		1,854,383	1,285,337	1,501,500	1,089,374	5,730,594	4,457,619
Gastos							
Gastos de operación	13	1,610,584	699,413	1,501,500	1,180,000	4,991,497	1,935,430
Exceso de ingresos sobre gastos del año		243,799	585,924	-	(90,626)	739,097	2,522,189
Exceso de ingresos sobre gastos acumulados al inicio del período		1,209,184	924,972	-	-	2,134,156	(388,033)
Ajustes de años anteriores		(591,662)	45,228	-	591,662	45,228	-
Exceso de ingresos sobre gastos acumulados ajustados al inicio del período		617,522	970,200	-	591,662	2,179,384	(388,033)
Activos netos al final del período		**861,321**	**1,556,124**	**-**	**501,036**	**2,918,481**	**2,134,156**

- Las notas de la 1 a la 14 son parte integral de estos estados financieros.

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
ESTADO DE MOVIMIENTOS DE EFECTIVO
PERÍODOS COMPRENDIDOS ENTRE EL 1ERO. DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

	Fondo General RD$	Fondo Fiduciario RD$	Proyecto Apoyo Sostenibilidad RD$	Fondo Proyecto RD$	2017 RD$	2016 RD$
Actividades de operación						
Exceso (defecto) de ingresos sobre egresos	243,799	585,924	-	(90,626)	739,097	1,800,788
Ajuste para conciliar el exceso de ingresos sobre gastos y el efectivo neto provisto (usado) por las actividades de operación						
Depreciación	44,292	-	-	-	44,292	40,229
Cambios netos en activos y pasivos						
Cuentas por cobrar	(193,777)	-	-	-	(193,777)	
Otras cuentas por cobrar						(680,661)
Cuentas por pagar						-
Otras cuentas por pagar		(516,947)		591,662	74,715	678,672
Total ajustes	(149,485)	(516,947)	-	591,662	(74,770)	38,240
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	94,314	68,977	-	501,036	664,327	1,839,028
Actividades de inversión						
Adquisición de inversiones	(302,870)	(58,527)	-	-	(361,397)	(1905,432)
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(30,956)	-	-	-	(30,956)	(9,000)
Efectivo neto (usado) en las actividades de financiamiento	(333,826)	(58,527)	-	-	(392,353)	(1,914,432)

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
ESTADO DE MOVIMIENTOS DE EFECTIVO
PERÍODOS COMPRENDIDOS ENTRE EL 1ERO. DE ENERO
Y EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

	Fondo General RD$	Fondo Fiduciario RD$	Proyecto Apoyo Sostenibilidad RD$	Fondo Proyecto RD$	2017 RD$	2016 RD$
Actividades de financiamiento						
Aportes al patrimonio	14,900	250,000	-	-	264,900	-
Aumento (disminución) neto del efectivo	(224,612)	260,450	-	501,036	536,874	(75,404)
Efectivo al inicio del período	240,537	596,694	-	-	837,231	912,635
Efectivo al final del período	**15,925**	**857,144**	**-**	**501,036**	**1,374,105**	**837,231**

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

1. ORGANIZACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Fondo Agua Yaque del Norte, Inc. es una asociación sin fines de lucro con personalidad jurídica propia, dedicada al servicio público o servicios a terceros, que tiene por misión procurar y administrar recursos financieros para apoyar proyectos e iniciativas que promuevan la capacidad de la cuenca del río Yaque del Norte de generar agua en cantidad y calidad.

El Fondo Agua Yaque del Norte, Inc. fue incorporado mediante la resolución No. 387 el 14 de mayo del 2015, de conformidad con las disposiciones de la Ley No. 122-05 del 08 de abril del 2005, sobre la Regulación y Fomento de las Asociaciones Sin Fines de Lucro en la República Dominicana. El fondo ha estado recibiendo el apoyo económico de diferentes organismos internacionales para el proceso de establecimiento, esto incluyendo el desarrollo de estudios de tipo hidrológico, socioeconómico, y legal institucional.

Durante el mes de diciembre del 2015, el fondo recibió una donación por parte de la Alianza Latinoamericana de Fondos de Agua, la cual está compuesta por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), The Nature Conservancy (TNC), Inc., Fundación Femsa y el Fondo Mundial del Medio Ambiente; dicha donación se encuentra sujeta a lo establecido en el Artículo No. 56 de la Ley No. 189-11, sobre el Mercado Hipotecario y el Fideicomiso, los Fideicomisos Culturales, Filantrópicos y Educativos Sin Fines Lucrativos; siempre que cumplan los requisitos establecidos en el reglamento No. 40-08, del 16 de enero del 2008, para la aplicación de la Ley No. 122-05, sobre la Regulación y Fomento de la Asociaciones Sin Fines de Lucro en la República Dominicana.

Las actividades, bienes, recursos económicos y operaciones de Fondo Agua Yaque del Norte, Inc. están exoneradas de todo tipo de tributación, así como toda obligación relacionada con la situación o recaudación de cualquier impuesto, contribución o gravamen.

Los miembros de la Junta Directiva del Fondo Agua Yaque del Norte son:

	Miembros	Posición
1.	**Asociación Para el Desarrollo (APEDI), Inc.** Representada por el Sr. Fernando Capellán	Presidente
2.	**Corporación del Acueducto y Alcantarillado de Santiago (CORAASAN)** Representada por el Ing. Silvio Durán	Vicepresidente
3.	**Fundación Bermúdez, Inc.** Representado por el Lcdo. Aquiles Bermúdez	Secretario

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

4.	Lic. Manuel José Cabral	Tesorero
5.	**The Nature Conservancy (TNC), Inc.** Representada por el Lcdo. Francisco Núñez	Vocal
6.	**Fundación Propagas, Inc.** Representada por la señora Rosa Margarita Bonetti	Vocal
7.	**Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD)** Representada por el Ing. Osmar Benítez	Vocal

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

2.1. Reconocimiento de los ingresos y gastos

La institución reconoce sus ingresos y gastos por el método de lo devengado, el cual establece el registro de las transacciones en el momento en que ocurran las mismas, independientemente de que dichas transacciones se hayan recibido o pagado en efectivo.

2.2. Inversiones temporarias

Las inversiones temporarias se registran al costo sin exceder el valor de mercado.

2.3. Propiedad, planta y equipos

La propiedad, planta y equipos están registradas a su costo de adquisición y a su valor justo de mercado en el caso de donaciones. El método de depreciación utilizado es el de línea recta, el cual consiste en la distribución equitativa del costo de adquisición sobre el estimado de los años de vida útil.

La vida útil estimada de los muebles y equipos se distribuyen como siguen:

Activos	**Vida útil**
Equipos de cómputos	4 años
Mobiliarios y equipos de oficina	5 y 10 años

3. EMPRESA EN FUNCIONAMIENTO

Los estados financieros han sido preparados asumiendo que la institución continuará como una empresa en funcionamiento.

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalentes al 31 de diciembre del 2017 y 2016 se distribuyen como sigue:

	Fondo General	Fondo Fiduciario	Fondo Proyecto	2017 RD$	2016 RD$
Caja chica	5,000	-	-	5,000	5,000
Cuentas corrientes	3,942	857,144	379,670	1,240,756	702,802
Cuentas de ahorros	6,983	-	121,366	128,349	129,429
	15,925	**857,144**	**501,036**	**1,374,105**	**837,231**

5. CUENTAS POR COBRAR PARTICULARES

Las cuentas por cobrar particulares al 31 de diciembre del 2017 corresponden a la Corporación del Acueducto y Alcantarillado de Santiago (CORAASAN).

6. CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR ENTRE FONDOS

Las cuentas por cobrar y por pagar entre fondos al 31 de diciembre del 2016 se distribuyen como sigue:

	Cuentas por cobrar 2017 RD$	Cuentas por pagar 2017 RD$	Cuentas por cobrar 2016 RD$	Cuentas por pagar 2016 RD$
Fondo General	-	-	591,661	-
Fondo Fiduciario	-	-	-	591,661
	-	**-**	**591,661**	**591,661**

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

7. INVERSIONES

Las inversiones al 31 de diciembre del 2017 y 2016 se distribuyen como sigue:

	Fondo General RD$	Fondo Fiduciario RD$	2017 RD$	2016 RD$
Certificado de Fideicomiso en la Fiduciaria Popular, S.A., al 10% y 5.50% de interés anual	-	10,052,429	10,052,429	9,993,902
Certificado financiero en el Banco de Ahorro y Crédito Fondesa, (BANFONDESA), S.A., al 8.00% de interés anual	447,863	-	447,863	411,530
Certificado financiero en el Banco de Ahorro y Crédito Fondesa, (BANFONDESA), S.A., al 7.50% de interés anual	266,537	-	266,537	-
	714,400	**10,052,429**	**10,766,829**	**10,405,432**

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

La propiedad, planta y equipos al 31 de diciembre del 2017 y 2016 se distribuyen como sigue:

	2017 RD$	2016 RD$
Equipos de cómputos	84,915	54,859
Mobiliarios y equipos de oficina	149,904	149,004
	234,819	203,863
Menos: depreciación acumulada	(87,836)	(43,544)
	146,983	**160,319**

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las otras cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2017 y 2016 se distribuyen como sigue:

	Fondo Fiduciario	2017 RD$	2016 RD$
Comisiones por pagar	-	-	1,315
Impuestos retenidos a terceros por pagar	103,449	103,449	72,648
	103,449	**103,449**	**73,963**

10. INGRESOS

Los ingresos del fondo provienen de las siguientes fuentes: captaciones (donaciones) y de los rendimientos netos (intereses ganados) se destinarían a las operaciones del fondo.

La Corporación del Acueducto y Alcantarillado de Santiago (CORAASAN) es el principal usuario del agua para fines domésticos e industriales dentro de la cuenca del río Yaque del Norte, ya que proporciona este valioso líquido a la provincia más importante de la región norte, que incluye la ciudad de Santiago de los Caballeros. Además, esta corporación tiene un alto grado de eficiencia en el cobro del servicio facturado. CORAASAN aplicará una cuota diferenciada de un peso a cada usuario para ser donada al Fondo de Agua Yaque del Norte, Inc. Con un número de usuarios alrededor de 150,000 y una eficiencia de cobro de un 70%, esto generaría ingresos para el fondo de unos RD$100,000.00 al mes. Estas contribuciones estarán visibles en las facturas como contribución a la conservación de la cuenca. Con estos recursos se pretende cubrir los gastos operativos del fondo para poder destinar las demás recaudaciones a alimentar al Fondo Fiduciario y financiar proyectos concretos.

Además, se establece el objetivo de gestionar con el Gobierno Central un aporte de RD$2,000,000.00 por un año a partir del segundo año, vía el Ministerio de Economía, Planificación y Desarrollo o el Ministerio de Medio Ambiente y Recursos Naturales, los cuales se utilizarían para el financiamiento de proyectos.

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

11. CAPITAL DONADO

Fondo General

El monto de RD$209,763.00 corresponde a aporte de mobiliarios y equipos de oficina.

Fondo Fiduciario

El monto de RD$9,000,000.00 corresponde a donación recibida de la Alianza Latinoamericana de Fondos de Agua, a través de The Nature Conservancy (TNC), Inc., de fondos proporcionados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), como aporte para preservar la capacidad de generación de agua de la cuenca del río Yaque del Norte.

La cantidad de RD$9,000,000.00, equivalente a US$200,000.00 dólares estadounidenses, constituye el primer aporte de Fideicomitente al momento de la constitución del presente fideicomiso.

El monto de RD$250,000.00 corresponde a la donación recibida del Banco de Ahorro y Crédito Fondesa, S.A. (BANFONDESA), en calidad de socio solidario, donde los intereses generados del capital serán donados al Fondo Agua Yaque del Norte, Inc.

12. APORTES

Los aportes al 31 de diciembre del 2017 y 2016 se distribuyen como sigue:

	2017 RD$	2016 RD$
Aporte del Fondo General		
Corporación del Acueducto y Alcantarillado de Santiago (CORAASAN) **(i)**	1,161,827	1,008,712
Aportes personal CORAASAN	277,039	36,000
Asociación Para el Desarrollo (APEDI), Inc.	357,626	492,135
Intereses ganados transferidos a otro fondo	-	595,236
Intereses ganados en certificados financieros	52,871	12,130
Intereses ganados	5,020	-
	1,854,383	**2,144,213**

(i) Corresponde al aporte realizado por la Corporación del Acueducto y Alcantarillado de Santiago (CORAASAN), en base al cobro de RD$1.00 extra en la factura a cada usuario.

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

	2017 RD$	2016 RD$
Fondo Fiduciario		
Aporte del Fondo General, Junta Agroempresarial Dominicana (JAD), Inc.	25,000	50,000
Aportes recibidos de The Nature Conservancy, Inc. (TNC)	-	490,652
Fundación Bermúdez, Inc. **(iii)**	-	111,000
Fundación Popular, Inc. **(iv)**	250,000	-
Intereses sobre inversiones	1,010,337	940,353
	1,285,337	**1,592,005**
Proyecto Apoyo Sostenibilidad		
Aportes recibidos de The Nature Conservancy (TNC), Inc. **(v)**	**1,501,500**	**-**
Fondo Proyecto		
Fundación Popular, Inc. **(iv)**	750,000	-
Rendimiento Fideicomiso Fiduciaria Popular, Inc.	339,374	-
	1,089,374	**-**
Proyecto Secretariado Técnico		
Aportes recibidos de The Nature Conservancy (TNC), Inc. **(ii)**	**-**	**371,241**
Proyecto Demostrativo		
Aportes recibidos de The Nature Conservancy (TNC), Inc. **(ii)**	**-**	**350,160**
Total aportes	**5,730,594**	**4,457,619**

(ii) Corresponde a la donación recibida del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través de The Nature Conservancy (TNC), Inc. en relación al sub acuerdo de donación entre el Fondo de Agua del Yaque del Norte, Inc. y esta entidad para apoyar la financiación de la operación del fondo.

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

(iii) Montos correspondientes a la donación realizada al Fondo Fiduciario por la Fundación Bermúdez, Inc. de RD$111,000.00 y RD$89,000.00, en los períodos 2017 y 2016, respectivamente; para un total de donación por esta entidad de RD$200,000.00.

(iv) Montos correspondientes a la donación realizada por la Fundación Popular, Inc. de RD$250,000, para el Fondo Fiduciario y RD$750,000.00 para las construcciones de tratamientos de plantas tipo humedal artificial, para un total de donación por esta entidad de RD$1,000,000.00

(v) Corresponde a la donación recibida de The Nature Conservancy (TNC), Inc. para apoyar la financiación de la operación del fondo.

13. GASTOS DE OPERACIÓN

Los gastos operacionales al 31 de diciembre del 2017 y 2016 se distribuyen como sigue:

	2017 RD$	2016 RD$
Gastos del Fondo General		
Sueldos	160,000	280,000
Gasto personal CORAASAN	277,038	36,000
Gasto personal APEDI	388,365	259,200
Contribución del empleador SFS	7,333	10,212
Contribución del empleador Pensión (SVDS)	14,804	20,423
Seguro de Riesgos Laborales (SRL)	1,760	2,306
Regalía pascual	40,000	23,333
Honorarios profesionales	110,448	93,274
Servicios básicos (agua, energía eléctrica y comunicaciones)	203,728	169,019
Comisiones bancarias	60,748	14,045
Reuniones, convenciones y eventos	141,087	141,828
Depreciación	44,292	40,229
Viáticos	5,029	1,520
Reparación y mantenimiento	55,000	63,916
Suministros y materiales	43,468	11,440
Aportes a otros fondos	-	25,000
Donaciones y contribuciones	18,750	-
Gastos legales	10,000	-
Misceláneos	28,734	552
	1,610,584	**1,192,297**

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

	2017 RD$	2016 RD$
Gastos del Fondo Fiduciario		
Fondo General	-	591,661
Fondo Proyecto	339,374	-
Comisiones bancarias	177,410	64,393
Impuestos y tasas	182,629	-
Honorarios profesionales	-	87,079
	699,413	**743,133**
Gastos del Fondo Proyecto Sostenibilidad		
Sueldos	320,000	-
Sueldos personal APEDI	281,147	-
Seguro Familiar de Salud	22,688	-
Aporte al Fondo de Pensiones	22,720	-
Seguros de Riesgos Laborales	3,476	-
Honorarios profesionales	89,454	-
Servicios generales	71,500	-
Reuniones, convenciones y eventos	399,857	-
Programa educación ambiental	150,000	-
Combustible y lubricantes	30,000	-
Diseños e impresiones	80,683	-
Equipos y útiles	9,975	-
Diversos	20,000	-
	1,501,500	-
Gastos del Fondo Proyecto		
Construcción Humedal El Dorado II **(1)**	380,000	-
Construcción Humedal Valle Encantado **(2)**	600,000	-
Rescate y Protección de Nacientes **(3)**	200,000	-
	1,180,000	-
Total gastos de operación	**4,991,497**	**1,935,430**

FONDO AGUA YAQUE DEL NORTE, INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

(1) Corresponde a la construcción de una planta de tratamiento tipo humedal artificial, con la cual tratarán las aguas residuales en el Dorado II de Jarabacoa, ejecutado por Plan Yaque, Inc., financiado por la Fundación Popular, Inc.

(2) Corresponde a la construcción de una planta de tratamiento tipo humedal artificial, con la cual tratarán las aguas residuales en el sector Valle Encantado de Santiago, ejecutado por la Corporación Ciudadana Santiago Solidario (CCSS), financiado por Fundación Popular, Inc., por un monto de RD$370,000.00 y otro por RD$230,000.00 del rendimiento del fideicomiso de la Fiduciaria Popular del 2017.

(3) Corresponde a un proyecto de preservación de las nacientes La Cumbre y Basilio del Arroyo de Gurabo, financiado a través del programa Cultivando Agua Buena que Coordina Asociación Para el Desarrollo, Inc. (APEDI) con el Ministerio de Energía y Minas.

14. HECHOS POSTERIORES

No han ocurrido hechos que puedan afectar significativamente los estados financieros del Fondo Agua Yaque del Norte, Inc. terminados al 31 de diciembre del 2017.

Créditos

Coordinación general:
Walkiria Estévez

Colaboradores:
Carlos García
Saúl Abréu
Lisbeth Díaz

Redacción:
Walkiria Estévez

Diseño y Diagramación:
Fernando Germán

Fotografía:
Cortesía de CORAASAN (Fotógrafos Fausto Ortíz, Lenny González y Alex Castro)
Archivo interno Fondo de Agua Yaque del Norte

Impresión:
Editora de Revista, S. A

Marzo 2018

FONDOAGUA

YAQUE DEL NORTE

Te.: 809-583-9581
info@fondoaguayaque.org
www.fondoaguayaque.org

Av. Bartolomé Colón, esq. Padre las Casas,
Santiago de los Caballeros, República Dominicana.