

Préstamo Núm. 4551/OC-DR
Proyecto “Centro de Desarrollo Integral de la Mujer
(CEDIMU) –Ciudad Mujer”
Gabinete de Coordinación de la Política Social
(GCPS)

Informe de los Auditores Independientes y Estados Financieros
31 de diciembre de 2022

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR
PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Índice
31 de diciembre de 2022

	Página(s)
Informe de los Auditores Independientes.....	1-3
Estados Financieros	
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados.....	4
Estado de Inversiones Acumuladas.....	5-6
Notas a los Estados Financieros.....	7-15

Informe de los Auditores Independientes

A las Autoridades del Proyecto

Préstamo Núm. 4551/OC-DR

**Proyecto “Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU) – Ciudad Mujer”
y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)**

Opinión sin Salvedad

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del Préstamo Núm. 4551/OC-DR, Proyecto “Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU) – Ciudad Mujer”, en lo adelante el Proyecto, coordinado por el Gabinete de Coordinación de la Política Social (GCPS), los cuales comprenden el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados por el año terminado el 31 de diciembre de 2022 y el Estado de Inversiones Acumuladas al 31 de diciembre de 2022, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros antes referidos han sido preparados razonablemente en todos los aspectos materiales, los flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre de 2022 y las inversiones acumuladas al 31 de diciembre de 2022, de conformidad con las disposiciones de información financiera del contrato de Préstamo Núm. 4551/OC-DR y el instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento, de la Federación Internacional de Contadores, y adoptadas por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD).

Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección de “Responsabilidades del Auditor Externo en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros” de nuestro informe. Consideramos que las evidencias de auditoría que hemos obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión sin salvedad.

Párrafo de Énfasis

Base Contable y Restricción a la Distribución y a la Utilización

Llamamos la atención sobre la Nota 2 de los estados financieros adjuntos, en la que se describe la “Base de Preparación de los Estados Financieros y Principales Políticas de Contabilidad”. Los estados financieros adjuntos han sido preparados por la Administración para permitir al Proyecto cumplir con las disposiciones de información financiera del contrato de Préstamo Núm. 4551/OC-DR y el instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID). En consecuencia, los estados financieros pueden no ser apropiados para otra finalidad.

A las Autoridades del Proyecto
Préstamo Núm. 4551/OC-DR,
Proyecto "Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU)
– Ciudad Mujer" y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)
Página 2 de 3

Nuestro informe se dirige únicamente a las Autoridades del Proyecto, y no debe ser distribuido ni utilizado por partes distintas a las Autoridades del Préstamo Núm. 4551/OC-DR, Proyecto "Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU) – Ciudad Mujer". Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

Discrepancias entre los Sistemas de Reportería

Tal como se revela en la Nota 13 de los estados financieros adjuntos, existen variaciones de valor entre los componentes presentados en el sistema UEPEX y los registros en el "Operational and Financial Executive Summary (OPS1)" del Banco.

Eventos Subsecuentes

Llamamos la atención sobre la Nota 14 de los estados financieros adjuntos, que describe el proceso de extensión del plazo de finalización autorizado, posterior al 31 de diciembre de 2022.

Independencia

Somos independientes del Proyecto, del Gabinete de Coordinación de la Política Social (GCPS) y del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), de conformidad con el Código Internacional de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA), junto con los requerimientos de ética emitidos por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD) que son relevantes para nuestra auditoría de los estados financieros en la República Dominicana. Hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con el Código de Ética del IESBA y los requerimientos de ética del ICPARD.

Responsabilidades de la Administración y de los Responsables del Gobierno del Proyecto en Relación con los Estados Financieros

La Administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos, para asistir al Proyecto "Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU) – Ciudad Mujer" de conformidad con las disposiciones de información financiera del contrato de Préstamo Núm. 4551/OC-DR y el instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), y del control interno que la dirección considere necesario, para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

La Administración del Proyecto es responsable de la supervisión del proceso de información financiera.

Responsabilidades del Auditor Externo 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 errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre 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.

A las Autoridades del Proyecto
Préstamo Núm. 4551/OC-DR,
Proyecto "Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU)
– Ciudad Mujer" y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)
Página 3 de 3

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude, es más elevado de aquel que resulte de un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o anulación del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del Proyecto.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y las revelaciones relacionadas efectuadas por la gerencia.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno del Proyecto en relación con, entre otros asuntos, el alcance planificado y la oportunidad de la auditoría, así como los hallazgos significativos de la auditoría, incluyendo cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos durante nuestra auditoría.


26 de abril de 2023

 **MOORE**
RNC 1-01-59528-2
Santo Domingo, Rep. Dom.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) - CIUDAD MUJER"

ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS

(Expresado en US\$ Dólares)

Año terminado el 31 de diciembre de 2022

	Notas	2022	2021
EFFECTIVO RECIBIDO DEL BID			
Acumulado al comienzo del período		430,608	77,974
Durante el período			
- Anticipos recibidos	5	7,535,345	352,634
Total Efectivo Recibido		<u>7,965,953</u>	<u>430,608</u>
DESEMBOLSOS EFECTUADOS			
Acumulado al comienzo del período		177,391	51,986
Durante el período			
- Pagos por bienes, servicios y consultorias	8 - 10	1,767,462	125,405
Total Efectivo Desembolsado		<u>1,944,853</u>	<u>177,391</u>
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERÍODO	3	<u><u>6,021,100</u></u>	<u><u>253,217</u></u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) - CIUDAD MUJER"

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

(Expresado en US\$ Dólares)

Al 31 de diciembre de 2022

	Al cierre del ejercicio 2020	Movimiento durante el ejercicio 2021	Al cierre del ejercicio 2021	Movimiento durante el ejercicio 2022	Al cierre del ejercicio 2022
Nota	<u>BID</u>	<u>BID</u>	<u>BID</u>	<u>BID</u>	<u>BID</u>
CATEGORÍA DE INVERSIÓN:					
1. Atención Integral Para el Empleo y la Generación de Ingresos de las Mujeres					
1.1 Oferta programática de autonomía económica diseñada	-	-	-	6,000	6,000
1.2 Programa de capacitación a funcionarias en procesos y funciones del módulo de autonomía económica diseñado e implementado	-	-	-	-	-
1.3 Programa de pasantías implementado (operación piloto Año 1, incluye evaluación)	-	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,000</u>	<u>6,000</u>
2. Atención Integral en Salud Sexual y Reproductiva Para las Mujeres					
2.1 CCM con equipamiento especializado en Salud	-	-	-	-	-
2.2 Programa de capacitación a funcionarias en procesos y funciones del módulo de SSR diseñado e implementado	-	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3. Atención Integral Para la Prevención y Atención de la VCM					
3.1 Programa de capacitación a funcionarias en procesos y funciones del módulo de prevención y atención a la VCM diseñado e implementado	-	-	-	-	-
3.2 Programa de capacitación en atención integral y manejo efectivo de casos de VCM diseñado e implementado (para todas las funcionarias de los CCM)	-	-	-	10,000	10,000
3.3 Programa de capacitación comunitaria para prevención de violencia dirigido a hombres y mujeres diseñado e implementado	-	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>
4. Atención Integral a Mujeres Adolescente					
4.1 Intervención para cambio de comportamiento en prevención del embarazo adolescente diseñada e implementada	-	-	-	-	-
4.2 Programa de atención a la embarazada adolescente diseñado e implementado	-	-	-	-	-
4.3 Programa de capacitación a funcionarias en procesos y funciones del módulo de atención a adolescentes diseñado e implementado	-	-	-	-	-
4.4 Programa de capacitación general a empleadas de los CCM en trato diferenciado a adolescentes diseñado e implementado	-	-	-	-	-
4.5 Programa de capacitación comunitaria para prevención del embarazo adolescente diseñado e implementado	-	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) - CIUDAD MUJER"

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

(Expresado en US\$ Dólares)

Al 31 de diciembre de 2022

	Al cierre del ejercicio 2020	Movimiento durante el ejercicio 2021	Al cierre del ejercicio 2021	Movimiento durante el ejercicio 2022	Al cierre del ejercicio 2022
Notas	BID	BID	BID	BID	BID
CATEGORÍA DE INVERSIÓN:					
5. Construcción y Equipamiento de los CCM y Fortalecimiento Institucional					
5.1 Infraestructura de los CCM diseñada	-	-	-	198,430	198,430
5.2 Obras de los CCM supervisadas	-	-	-	-	-
5.3 Certificaciones y auditorías de Obra	-	-	-	2,550	2,550
5.4 Infraestructura de los CCM construida	-	-	-	1,279,032	1,279,032
5.5 CCM equipados	-	-	-	-	-
5.6 Procesos de gestión del modelo de atención diseñados (incluye revisión de Protocolos, procesos y procedimientos automatizados)	-	7,624	7,624	18,940	26,564
5.7 Sistemas de información del modelo de atención diseñados (incluye módulos de gestión e interoperabilidad de los sistemas)	-	-	-	-	-
5.8 Estrategia de comunicación diseñada e implementada	-	-	-	-	-
5.9 Operación piloto de los CCM implementada (Año 1)	-	-	-	-	-
	-	7,624	7,624	1,498,952	1,506,576
6. Gestión del Proyecto					
6.1 Equipo UTP	49,847	67,905	117,752	117,954	235,706
6.2 Gastos operativos (publicaciones, material gastable, seguros, equipos de oficina, etc)	2,139	10,894	13,033	8,969	22,002
6.3 Mobiliarios y Equipos Informáticos	-	-	-	5,818	5,818
6.4 Dirección Ciudad Mujer	-	33,057	33,057	110,919	143,976
	51,986	111,856	163,842	243,660	407,502
7. Auditoría					
	-	5,925	5,925	8,850	14,775
8. Evaluación final					
	-	-	-	-	-
TOTALES	8 - 10	51,986	125,405	177,391	1,767,462
					1,944,853

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2022

1. Descripción del Programa

El Programa “Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU) – Ciudad Mujer”, en lo adelante el Proyecto, tiene como objetivo general mejorar las condiciones de vida de las mujeres de diez años o más en el Gran Santo Domingo (GSD) y Santiago en términos económicos, Salud Sexual y Reproductiva (SSR), victimización por Violencia Íntima de la Pareja (VIP) y riesgos de Embarazos en Adolescentes (EA) mediante la provisión de servicios integrados para las mujeres y las jóvenes en los Centro Ciudad Mujer (CCM), en las ciudades de GSD y Santiago.

Los objetivos específicos del Proyecto son:

- Incrementar la Tasa de Ocupación Laboral (TOL) femenina
- Reducir la tasa de Mortalidad Materna (MM)
- Reducir la tasa de Mortalidad por Cáncer de mama y cervicouterino
- Disminuir la tasa de VIP (Físico y sexual)
- Reducir la tasa de Embarazos en Adolescente (EA)

El programa contempla cinco componentes:

- Atención integral para el empleo y la generación de ingresos de las mujeres
- Atención integral en Salud Sexual y Reproductiva (SSR)
- Atención integral para la prevención y atención a la Violencia Contra la Mujer (VCM)
- Atención integral a mujeres adolescentes
- Construcción y equipamiento de los CCM y fortalecimiento institucional

El Organismo Ejecutor (OE) corresponde al Gabinete de Coordinación de la Política Social (GCPS), en lo adelante el “OE”. Quien actuará a través de su Dirección Técnica (DT), la cual contará con tres unidades de apoyo: (i) La Unidad de Gestión del Programa Ciudad Mujer (UGPCM), que se creará antes del inicio de la ejecución del Proyecto, para realizar la coordinación interinstitucional del Proyecto, la coordinación técnica del Proyecto y la recepción satisfactoria de bienes, obras y servicios; (ii) La Unidad Técnica de Proyectos (UTP), que será responsable de llevar la gestión fiduciaria del Proyecto y realizar los procesos de selección, licitación, contratación, supervisión y recepción de las adquisiciones del proyecto; y (iii) La Unidad de Proyectos de Infraestructura (UPI), que es responsable de la dirección y supervisión de las obras de infraestructura en el GCPS. La UPI y la UTP serán responsables de la ejecución de las obras de Infraestructura del Proyecto.

El costo estimado del Proyecto es de US\$20,000,000, el cual está siendo financiado por el Estado Dominicano mediante el Préstamo Núm. 4551/OC-DR, firmado con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) en fecha del 31 de julio de 2018. El contrato establece que el BID aportará el 100% del presupuesto determinado para la ejecución del Proyecto. El Proyecto inició sus operaciones en marzo del año 2020. La fecha para el último desembolso del Proyecto estaba pautada para el 13 de diciembre de 2023. En la actualidad, el Proyecto está principalmente involucrado en la preparación de las licitaciones necesarias para la construcción de las edificaciones planificadas en Santo Domingo y Santiago y la supervisión de esas construcciones.

La oficina administrativa del Proyecto se encuentra ubicada en la Ave. Leopoldo Navarro, Núm. 61, Edificio San Rafael, Sexto Piso, Ensanche San Juan Bosco, Santo Domingo, República Dominicana.

La Administración del Proyecto, aprobó y autorizó la emisión de los estados financieros en fecha de 26 de abril de 2023.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2022

2. Principales Políticas Contables

▪ Base de Contabilidad Efectivo

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base contable de efectivo, registrando los ingresos cuando se reciben los fondos y reconociendo los gastos, cuando efectivamente representan erogaciones de dinero. Esta práctica contable difiere de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público, “NICSP”, de acuerdo con las cuales las transacciones deben ser registradas a medida que se incurren y no cuando se pagan. Sin embargo, se aplicaron las NICSP para estas circunstancias, previstas en el capítulo “IPSAS base de caja- Informes Financieros bajo la base de contabilidad de caja”.

▪ Unidad Monetaria

La moneda funcional es el dólar estadounidense (US\$) que es su moneda de financiamiento, según las disposiciones establecidas en el convenio. Las transacciones generadas por las operaciones del Proyecto son registradas en su moneda funcional. Las transacciones realizadas en moneda local, como es el peso dominicano (RD\$) son convertidas a su moneda funcional a la tasa de cambio en la fecha efectiva en que el OE efectúe los pagos respectivos en favor del contratista, proveedor o beneficiario.

La diferencia de cambio que se genera, entre la aplicación de la tasa de cambio utilizada para la conversión de los recursos recibidos y la tasa de cambio utilizada para la justificación de los pagos de gastos elegibles, es registrada contablemente como diferencia en cambio con cargo a financiamiento del Banco.

3. Efectivo Disponible

El efectivo disponible al 31 de diciembre 2022 y 2021 está depositado en las cuentas bancarias del Programa y no se han generado intereses y ganancias cambiarias. Un detalle es como sigue:

	2022 US\$	2021 US\$
Cuenta Única del Tesoro RD\$		
Sub-Cuenta Núm. 6136001000 DI-6136, corresponden a RD\$1,929,085 y RD\$2,197,773	46,571	38,192
Cuenta Única del Tesoro RD\$		
Sub-Cuenta Núm. 6136001001 CI-6136, corresponden a RD\$5,447,253 y RD\$817,521	88,791	15,025
Cuenta Única del Tesoro US\$		
Sub-Cuenta Núm. 6136001000 DI-6136, corresponden a RD\$508,076 y RD\$11,242,214	8,154	200,000
Cuenta Única del Tesoro US\$		
Sub-Cuenta US\$ 6136001000 CI-6136, corresponden a RD\$1,085,040	18,930	-
Cuenta Única del Tesoro US\$		
Sub-Cuenta US\$ 6136001000 DI-6136, corresponden a RD\$329,229,666	5,858,654	-
	6,021,100	253,217

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2022

4. Anticipos Pendientes de Justificar

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el valor pendiente de justificar al BID asciende a US\$6,033,093 y US\$310,866. Los cuales están comprendidos por US\$11,993 y US\$6,021,100 (2021: US\$57,649 y US\$253,217) correspondientes a pagos por las operaciones del Proyecto no justificadas y el efectivo disponible respectivamente.

El contrato de préstamo Núm.4551/OC-DR, artículo núm. 4.07 literal (b), establece la anticipación de fondos de acuerdo con las necesidades que hayan surgido y los mismos se realizan siempre y cuando se haya justificado al menos el 80% del total de los fondos desembolsados por concepto de anticipo.

Al 31 de diciembre de 2022 no existen gastos inelegibles para el Proyecto.

5. Anticipos y Justificación

Un detalle de los anticipos y su justificación es como sigue:

	2022	2021
Anticipos al comienzo del periodo	310,866	29,196
Anticipos recibidos (a)	7,535,345	352,634
	7,846,211	381,830
Anticipos justificados durante el periodo (b)	(1,813,118)	(70,964)
Saldo de anticipos al cierre del periodo (c)	6,033,093	310,866

- a) Al 31 de diciembre de 2022, el Proyecto ha recibido un total de anticipos por US\$7,965,953. Un detalle de los anticipos recibidos por los aportes del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) es el siguiente:

Fecha de Autorización	Numero de Desembolso	2022	2021	2020	Total
31/03/2020	1	-	-	58,867	58,867
17/12/2020	3	-	-	19,107	19,107
28/06/2021	5	-	51,873	-	51,873
15/10/2021	7	-	300,761	-	300,761
26/04/2022	9	1,735,345	-	-	1,735,345
22/12/2022	13	5,800,000	-	-	5,800,000
Total Anticipos Recibidos		7,535,345	352,634	77,974	7,965,953

- b) Al 31 de diciembre de 2022, el Proyecto ha justificado al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) un total de US\$1,932,860 un detalle de los anticipos justificados al (BID) es el siguiente:

Fecha de Autorización	Numero de Justificación	2022	2021	2020	Total
14/12/2020	2	-	-	48,778	48,778
25/6/2021	4	-	24,410	-	24,410
07/10/2021	6	-	46,554	-	46,554
29/4/2022	8	254,997	-	-	254,997
23/11/2022	10	58,939	-	-	58,939
22/12/2022	11	186,354	-	-	186,354
22/12/2022	12	1,312,828	-	-	1,312,828
Total Anticipos Justificados		1,813,118	70,964	48,778	1,932,860

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2022

- c) Un detalle de la composición de los anticipos recibidos pendiente por justificar al (BID) es el siguiente:

	2022	2021
Efectivo disponible en bancos (Nota 3)	6,021,100	253,217
Pagos por bienes, servicios y consultorías pendientes de justificar (Nota 4)	11,993	57,649
	6,033,093	310,866

6. Fondo de Contrapartida Local

Al 31 de diciembre de 2022, no existen fondos de contrapartida local, debido a que el Proyecto fue financiado al 100% por el Banco Interamericano de Desarrollo.

7. Ajustes de Períodos Anteriores

Al 31 de diciembre de 2022, no existen ajustes de períodos anteriores aplicables.

8. Adquisición de Bienes y Servicios

Un detalle de los gastos generados por bienes y servicios es como sigue;

	2022	2021
1.1 Oferta programática de autonomía económica diseñada	6,000	-
3.1 Programa de capacitación a funcionarias en procesos y funciones del módulo de prevención y atención a la VCM diseñado e implementado	10,000	-
5.1 Infraestructura de los CCM diseñada	198,430	-
5.3 Certificaciones y auditorías de Obra	2,550	-
5.4 Infraestructura de los CCM construida	1,279,032	-
5.6 Procesos de gestión del modelo de atención diseñados (incluye revisión de Protocolos, procesos y procedimientos automatizados)	18,940	7,624
6.1 Equipo UTP	117,954	67,905
6.2 Gastos Operativos-Administrativos (Publicaciones, Material Gastable, etc.)	8,969	10,894
6.3 Mobiliarios y Equipos Informáticos	5,818	-
6.4 Dirección Ciudad Mujer	110,919	33,057
7. Auditoría	8,850	5,925
	1,767,462	125,405

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2022

9. Componentes del Proyecto

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el resumen de las inversiones realizadas por el Proyecto, agrupadas por categoría de inversión es el siguiente:

Componentes/ Actividades	2022		
	Presupuestado	Ejecutado	Por Ejecutar
1. Atención Integral para el Empleo y la Generación de Ingresos de las Mujeres	355,000	6,000	349,000
2. Atención Integral en Salud Sexual y Reproductiva para las Mujeres	905,000	-	905,000
3. Fortalecimiento institucional, administración y monitoreo del Programa	45,000	10,000	35,000
4. Atención Integral a Mujeres Adolescentes	40,000	-	40,000
5. Construcción y Equipamiento de los CCM y Fortalecimiento Institucional	17,055,000	1,506,576	15,548,424
6. Gestión del Proyecto	700,000	407,502	292,498
7. Auditoría	250,000	14,775	235,225
8. Evaluación Final	650,000	-	650,000
	20,000,000	1,944,853	18,055,147

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2022

Componentes/ Actividades	2021		
	Presupuestado	Ejecutado	Por Ejecutar
1. Atención Integral para el Empleo y la Generación de Ingresos de las Mujeres	355,000	-	355,000
2. Atención Integral en Salud Sexual y Reproductiva para las Mujeres	905,000	-	905,000
3. Fortalecimiento institucional, administración y monitoreo del Programa	45,000	-	45,000
4. Atención Integral a Mujeres Adolescentes	40,000	-	40,000
5. Construcción y Equipamiento de los CCM y Fortalecimiento Institucional	17,055,000	7,624	17,047,376
6. Gestión del Proyecto	700,000	163,842	536,158
7. Auditoría	250,000	5,925	244,075
8. Evaluación Final	650,000	-	650,000
	20,000,000	177,391	19,822,609

10. Desembolsos Efectuados

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, los US\$ 1,767,462 y US\$125,405 respectivamente, corresponden a los desembolsos por pagos de bienes, servicios y consultorías.

11. Conciliación Entre el “Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados”, y el Estado de Inversiones Acumuladas

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, no existen partidas conciliatorias, entre el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y el Estado de Inversiones Acumuladas.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2022

12. Conciliación de los Registros del Programa con los Registros del BID por Componente

La conciliación entre los registros del Proyecto con los sumarios contables del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) en dólares estadounidenses (US\$) al 31 de diciembre 2022 y 2021, se detalla a continuación:

	2022		
	Registros del Proyecto	Sumarios OPS del BID	Diferencia (a)
1. Atención Integral para el Empleo y la Generación de Ingresos de las Mujeres	6,000	(5,700)	300
2. Atención Integral en Salud Sexual y Reproductiva para las Mujeres	-	-	-
3. Atención Integral para la Prevención y Atención de la VCM	10,000	(10,000)	-
4. Atención Integral a Mujeres Adolescentes	-	-	-
5. Construcción y Equipamiento de los CCM y Fortalecimiento Institucional	1,506,576	(1,506,576)	-
6. Gestión del Proyecto	407,502	(395,809)	11,693
7. Auditoría	14,775	(14,775)	-
8. Evaluación final	-	-	-
9. Imprevistos	-	-	-
10. ANTICIPO DE FONDOS	6,021,100	(6,033,093)	(11,993)
11. PENDIENTE	-	-	-
	7,965,953	(7,965,953)	-

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2022

	2021		
	Registros del Proyecto	Sumarios OPS del BID	Diferencia (a)
1. Atención Integral para el Empleo y la Generación de Ingresos de las Mujeres	-	-	-
2. Atención Integral en Salud Sexual y Reproductiva para las Mujeres	-	-	-
3. Atención Integral para la Prevención y Atención de la VCM	-	-	-
4. Atención Integral a Mujeres Adolescentes	-	-	-
5. Construcción y Equipamiento de los CCM y Fortalecimiento Institucional	7,624	(7,624)	-
6. Gestión del Proyecto	163,842	(106,193)	57,649
7. Auditoría	5,925	(5,925)	-
8. Evaluación final	-	-	-
9. Imprevistos	-	-	-
10. ANTICIPO DE FONDOS	253,217	(310,866)	(57,649)
11. PENDIENTE	-	-	-
	430,608	(430,608)	-

(a) La diferencia corresponde a los gastos pagados por el Proyecto, pendientes de justificar al BID (Ver Nota 4).

13. Contingencias

Discrepancias entre los Sistemas de Reportería

La planificación del 2022 incluyó actualizaciones previendo la extensión del tiempo de ejecución del proyecto. Estas actualizaciones implicaron ajustes a nivel de categoría de gasto en SIGEF al cierre del 2022. Como no se contaba con dicha extensión formalmente los reportes arrojan diferencias que están pendientes de regularización ante el Banco y en UEPEX. Una vez se tenga la versión definitiva de la planificación 2023 y 2024 se debe informar al BID las regularizaciones a nivel de categoría de gasto que hay que hacer y ajustar a nivel financiero en UEPEX. Dicha observación debería estar contenida en la remisión tanto del POA como del informe semestral.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2022

14. Eventos Subsecuentes

En la comunicación No. MH-2022-032732, de fecha 23 de enero 2023, el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) emitió la no objeción para aprobar la extensión del plazo del último desembolso del contrato de préstamo 4551/OC-DR, para un total de 12 meses adicionales al plazo original del desembolso, el cual se culminará en fecha 13 de diciembre 2024.

15. Estatus de ajustes originados en opiniones diferentes a la estándar por parte de los auditores independientes en el año o periodo precedente

Al 31 de diciembre de 2022, no hubo lugar a modificaciones que afectan el período corriente y, no se reflejan tales ajustes en los estados financieros del período anterior.
