

MINISTERIO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIÓN

PROGRAMA DE APOYO A LA AGENDA DIGITAL (PR-L 1153)  
PRÉSTAMO 4650/OC-PR

Parte I – Información financiera del proyecto BID

## **INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE PROPÓSITO ESPECIAL**

Unidad Ejecutora del Programa  
Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación (MITIC)  
General Santos 1170 c/ Concordia, Asunción – Paraguay  
Asunción, Paraguay

14 de abril de 2023

### **PROGRAMA DE APOYO A LA AGENDA DIGITAL (PR-L 1153) PRÉSTAMO 4650/OC-PR**

#### **Opinión**

1. En nuestra opinión, la información financiera de propósito especial adjunta del “Programa de Apoyo a la Agenda Digital” (PR-L 1153) Préstamo 4650/OC-PR, presentan razonablemente, en todos sus aspectos materiales, las Inversiones Acumuladas al 31 de diciembre de 2022 y el Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, de conformidad con las disposiciones sobre información financiera establecidas en el Contrato de N°4650/OC-PR suscrito entre el Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación (MITIC) y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y en el Instructivo de Informes Financieros Auditados y Gestión de Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo, tal como se describe en la Nota 2 a la información financiera de propósito especial.

#### **Información auditada**

2. Hemos auditado la información financiera de propósito especial correspondiente del “Programa de Apoyo a la Agenda Digital” PR-L 1153 Préstamo 4650/OC-PR (En adelante “el proyecto”), ejecutado por el Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación (MITIC), y financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) a través del contrato de préstamo N°4650/OC-PR, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, los cuales comprenden Estado de Inversiones Acumuladas al 31 de diciembre de 2022 y el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos efectuados por el periodo comprendido entre 1 de enero al 31 de diciembre del 2022, así como las notas de la información financiera de propósito especial que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

#### **Bases para la opinión**

3. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor para la auditoría de la información financiera de propósito especial de nuestro informe.

#### **Independencia**

4. Somos independientes del Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación (MITIC) de conformidad con el Código Internacional de ética para Contadores Profesionales (Incluyendo las Normas Internacionales de Independencia) emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para contadores (Código IESBA). Hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas de acuerdo con el código IESBA.

### **Párrafos de énfasis y restricción de uso**

5. Llamamos la atención sobre la Nota 2 de la información financiera de propósito especial en la que se describe la base contable. La información financiera de propósito especial ha sido preparada para asistir al Programa de Apoyo a la Agenda Digital (PR-L 1153) en el cumplimiento de los requisitos establecidos en el contrato de préstamo N°4650/OC-PR y en el instructivo de informes financieros y auditoría externa de las operaciones financiadas por el BID. En consecuencia, la información financiera de propósito especial puede no ser apropiada para otra finalidad. Nuestro informe está destinado únicamente para el Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación (MITIC) y el BID, y no debería ser distribuido ni utilizado por otros usuarios diferentes al BID o al Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación (MITIC). Nuestra opinión no está modificada con respecto a este asunto.

### **Responsabilidad de la dirección del proyecto sobre la información financiera de propósito especial**

6. La Dirección del proyecto es responsable de la preparación de la información financiera de propósito especial de conformidad con los requerimientos establecidos en la Nota 2 de la información financiera de propósito especial y el instructivo de informes financieros y auditoría externa de las operaciones financiadas por el BID, así como por aquellos controles internos que la administración considere necesarios para que tal información financiera de propósito especial esté libre de distorsiones significativas debido a fraude o error. En la preparación de la Información Financiera de propósito especial, la Dirección del Proyecto es responsable del avance y ejecución del programa, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con incumplimientos del convenio de préstamo y utilizando la base contable de caja, a menos que la administración tenga la intención de liquidar el proyecto o dejar de hacerlo. Los encargados de la Dirección del Proyecto son responsables de supervisar el proceso de preparación de la información financiera del proyecto.

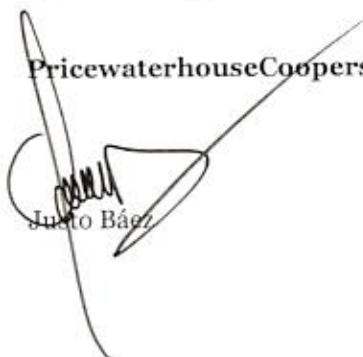
### **Responsabilidades del auditor en relación a la información financiera de propósito especial**

7. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que la información financiera de propósito especial en su conjunto está libre de incorrección material 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 NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error se consideran materiales sí, individualmente o de forma agregada, pueden preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en la información financiera de propósito especial. Como parte de una auditoría de acuerdo con normas internacionales de auditoría, ejercemos el juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional a lo largo de la auditoría. Adicionalmente:
  - Identificamos y evaluamos los riesgos de error material de la información financiera de propósito especial, ya sea por fraude o error, diseñamos y realizamos procedimientos de auditoría que respondan a esos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que sea suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material como resultado de un fraude es mayor que el que resulte de un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones intencionales, tergiversaciones o la vulneración del control interno.
  - Obtenemos una comprensión del control interno relevante para la auditoría a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno del proyecto.



- Evaluamos la apropiada aplicación de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones relacionadas realizadas por la dirección del proyecto.
  - Concluimos sobre la adecuación del uso por parte de la Dirección del proyecto en ejecución de las políticas contables adoptadas, con base en la evidencia de auditoría obtenida, si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan generar una duda significativa sobre la capacidad del proyecto para cumplir con los compromisos del convenio de préstamo. Si concluimos que existe una incertidumbre material, debemos llamar la atención en el informe de auditoría respecto a las revelaciones relacionadas en la información financiera o, si dichas revelaciones son inadecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha del nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que el proyecto cese de continuar como un proyecto en ejecución.
  - Evaluamos la presentación general, estructura y el contenido de la información financiera de propósito especial, incluidas las revelaciones, y si la información financiera de propósito especial representa las transacciones y eventos subyacentes de manera que logre una representación fiel.
8. Nos comunicamos con la dirección del proyecto con respecto, entre otros asuntos, al alcance planificado y el calendario de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, incluidas las deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

PricewaterhouseCoopers S.R.L



Justo Báez





MINISTERIO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACION - MITIC  
Programa de Apoyo a la Agenda Digital  
Contrato Préstamo BID N° 4650/OC-PR

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS  
(expresado en dólares estadounidenses)

CONCEPTO	Al Cierre del Ejercicio 2021			Movimientos durante el ejercicio 2022			Al Cierre del Ejercicio 2022		
	BID US\$	LOCAL US\$	TOTAL US\$	BID US\$	LOCAL US\$	TOTAL US\$	BID US\$	LOCAL US\$	TOTAL US\$
01.00.00.00 Digitalización de procesos y mejora de la entrega de servicios prestados por el sector público	3.579.623,97	-	3.579.623,97	3.113.615,50	-	3.113.615,50	6.693.239,47	-	6.693.239,47
02.00.00.00 Mejora de la inversión en TIC mediante el apoyo a jóvenes, emprendedores y empresas	184.816,06	-	184.816,06	116.712,70	-	116.712,70	301.528,76	-	301.528,76
03.00.00.00 Extensión del uso de la Banda Ancha y mejora de su calidad y precio	490.080,90	-	490.080,90	3.402.875,00	-	3.402.875,00	3.892.955,90	-	3.892.955,90
04.00.00.00 Fortalecimiento del marco institucional y la capacidad gubernamental para el desarrollo de la Agenda Digital	438.677,15	-	438.677,15	664.315,41	-	664.315,41	1.102.992,56	-	1.102.992,56
05.00.00.00 Administración Monitoreo y Auditoria	773.622,96	-	773.622,96	769.568,92	-	769.568,92	1.543.191,88	-	1.543.191,88
<b>TOTALES</b>	<b>5.466.821,04</b>	<b>-</b>	<b>5.466.821,04</b>	<b>8.067.087,53</b>	<b>-</b>	<b>8.067.087,53</b>	<b>13.533.908,57</b>	<b>-</b>	<b>13.533.908,57</b>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

  
María Inés Mignaco Fernández  
Directora General del Programa

  
Fernando Sagüier Calallero Bernardes  
Ministro del Ministerio de Tecnología de la  
Información y Comunicación



TEMPORU MARANDU  
HA INEMOASARA  
Momonochu  
Ministerio de  
TECNOLOGÍAS  
DE LA INFORMACIÓN  
Y COMUNICACIÓN

**TETĀ REKUĀI**  
**GOBIERNO NACIONAL**

*Paraguay  
de la gente*


**MINISTERIO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACION - MITIC**  
**Programa de Apoyo a la Agenda Digital**  
**Contrato Préstamo BID N° 4650/OC-PR**

**ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS**  
**(expresado en dólares estadounidenses)**  
**PERIODO TERMINADO EL 31.12.2022**

	PERIODO TERMINADO EL 31.12.2022			PERIODO TERMINADO EL 31.12.2021		
	BID US\$	LOCAL US\$	TOTAL US\$	BID US\$	LOCAL US\$	TOTAL US\$
<b>EFECTIVO RECIBIDO</b>						
Acumulado al comienzo del periodo	8.473.001,87	-	8.473.001,87	8.473.001,87	-	8.473.001,87
Durante el periodo						
• Recibido (Anticipos, reembolsos, pagos directos y reembolso contra garantía de carta de crédito)	16.034.759,32	-	16.034.759,32	-	-	-
• Intereses recibidos						
• Otros (detallar)						
<b>Total efectivo recibido</b>	<b>24.507.761,19</b>	<b>-</b>	<b>24.507.761,19</b>	<b>8.473.001,87</b>	<b>-</b>	<b>8.473.001,87</b>
<b>DESEMBOLSOS EFECTUADOS</b>						
Acumulado al comienzo del periodo	(5.466.821,04)	-	(5.466.821,04)	(801.441,02)	-	(801.441,02)
Durante del periodo						
• Reintegros	-	-	-	-	-	-
• Pagos por bienes y servicios	(8.067.087,53)	-	(8.067.087,53)	(4.665.380,01)	-	(4.665.380,01)
• Otros (detallar)	-	-	-	-	-	-
<b>Total efectivo desembolsado</b>	<b>(13.533.908,57)</b>	<b>-</b>	<b>(13.533.908,57)</b>	<b>(5.466.821,04)</b>	<b>-</b>	<b>(5.466.821,04)</b>
<b>Efectivo Disponible en Banco al Final del periodo (Nota 3)</b>	<b>10.973.852,62</b>	<b>-</b>	<b>10.973.852,62</b>	<b>3.006.180,83</b>	<b>-</b>	<b>3.006.180,83</b>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

  
**María Inés Mignaco Fernández**  
Directora General del Programa

  
**Fernando Saguier Caballero Bernarte**  
Ministro del Ministerio de Tecnología de la  
Información y Comunicación



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al Periodo 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022

### NOTA 1: EL PROGRAMA

#### ANTECEDENTES

La economía paraguaya viene experimentando una fase de crecimiento prolongada y significativa. En una perspectiva de mediano y largo plazo, y para ir reduciendo la dependencia de los *commodities* agrícolas, el país requiere diversificar, hacer más competitiva la matriz productiva y fortalecer el marco regulatorio e institucional. Al mismo tiempo, Paraguay enfrenta una baja calidad de los servicios públicos a los que la ciudadanía y las empresas tienen acceso. Esto se manifiesta, en primer lugar, en el bajo nivel de satisfacción de los ciudadanos y empresas al realizar un trámite con el Estado.

Para responder a estos retos y aprovechar las oportunidades provenientes del desarrollo y aplicación de nuevas tecnologías, Paraguay ha formulado un Plan Nacional de Tecnologías de la Información y Comunicación (TICS) (Agenda Digital, 2017) que define las acciones que se deberían implementar de manera integral para incrementar el uso de las TICS y con ello mejorar la calidad de vida de las personas y la competitividad de las empresas.

En el mes de octubre de 2018 entra en vigencia en el país la Ley 6207/2018 "Que crea el Ministerio de Tecnología de la Información y Comunicación y Establece su Carta Orgánica", definiendo en su Artículo 1º la creación de dicho Ministerio en sustitución de la Secretaría Nacional de Tecnologías de la Información y Comunicación (SENATICs) y de la Secretaría de Información y Comunicación para el Desarrollo (SICOM); además establece su carta orgánica y funciones, así como los órganos que lo conforman. Posteriormente en febrero de 2019 se emite el Decreto N° 1260 "Por el cual se aprueba la estructura orgánica del Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación (MITIC)".

El MITIC es creado como un órgano del Poder Ejecutivo de derecho público. Es la entidad técnica e instancia rectora, normativa, estratégica y de gestión especializada para la formulación de políticas e implementación de planes y proyectos en el ámbito de las Tecnologías de la Información y Comunicación en el sector público y de la comunicación del Poder Ejecutivo, tanto en su aspecto social como educativo, para la inclusión, apropiación e innovación en la creación y uso e implementación de las tecnologías. Es la institución del Poder Ejecutivo con rango ministerial, encargada de coordinar la implementación de la Agenda Digital mencionada más arriba, formular las políticas de TIC y promover el acceso y uso de las mismas en el sector público y en la sociedad.

#### OBJETIVOS DEL PROGRAMA

El objetivo general del Programa es promover la mejora de la competitividad de la economía paraguaya y de la calidad de los servicios públicos prestados a ciudadanos y empresas. Para ello, se perseguirán los siguientes objetivos específicos:

- i. Disminuir los costos transaccionales del acceso a servicios públicos para ciudadanos y empresas;
- ii. Aumentar el uso de Tecnologías de la Información y Comunicación (TICS) e incentivar la innovación y articulación empresarial;
- iii. Aumentar el acceso a Banda Ancha (BA) mediante la extensión de la conectividad y una mejora en la calidad del servicio; y

  
María Inés Mignaco  
Directora General  
Programa de Apoyo a la Agenda Digital  
MITIC

  
Fernando Sagüier Caballero Bernardes  
Ministro  
Ministerio de Tecnologías  
de la Información y Comunicación



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Correspondiente al Periodo 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022**

- iv. Fortalecer el marco institucional y la capacidad operativa gubernamental para favorecer el desarrollo de la Agenda Digital.

**COMPONENTES DEL PROGRAMA**

Para el logro de los objetivos, el Programa llevará a cabo actividades que se enmarcan dentro de los siguientes componentes:

**Componente 1: Digitalización de procesos y mejora de la entrega de servicios prestados por el sector público.**

Se financiarán, entre otras, las siguientes actividades: (i) revisión sistemática de las regulaciones en gobierno digital y sectores estratégicos y propuesta de actualización; (ii) reingeniería, simplificación y digitalización de servicios prestados por el sector público a nivel nacional; (iii) digitalización de procesos de gestión operativa en sectores públicos prioritarios; (iv) desarrollo e implementación de aplicaciones transversales de gobierno digital; (v) implementación del laboratorio de innovación gubernamental (GobLab) para apoyar el desarrollo de proyectos específicos de gobierno digital; (vi) implantación de un modelo de atención multicanal, reforzando los canales presencial, digital y telefónico; y (vii) fortalecimiento del marco nacional de ciberseguridad.


El MITIC apoyará a entidades del sector público beneficiadas por este componente y que cumplan con los criterios de elegibilidad y requisitos previstos en el apartado 2.8 de este ROP. Para el apoyo a proyectos con un costo superior a US\$500.000 el MITIC y la entidad beneficiaria del sector público suscribirán un Convenio Marco de Cooperación y una vez definidos los detalles del proyecto o proyectos específicos firmarán un Acuerdo Específico para cada uno, que definan los roles, las responsabilidades, mecanismos de coordinación y protocolos de gestión principales entre el MITIC y las entidades beneficiarias del Programa, que viabilicen el desarrollo de los productos así como la sostenibilidad de los mismos. Completado el proyecto, las partes suscribirán un Convenio de Transferencia y Mantenimiento según los requerimientos del Ministerio de Hacienda y del BID. En general, se requerirá la no-objeción del Banco previa a la firma de cada Acuerdo Específico. Para los proyectos con un costo inferior a US\$500.000 se suscribirán Acuerdos Específicos. El MITIC también podrá implementar por su propia iniciativa actividades previstas en este componente que estén en el ámbito de sus competencias y que no requieran articulación de convenios con otras entidades del sector público, para lo cual podrá llevar a cabo los correspondientes procedimientos de adquisiciones y contrataciones.

**Componente 2. Mejora de la inversión en TIC mediante el apoyo a jóvenes, emprendedores y empresas.**

Se financiarán, con fondos concursables, entre otras, las siguientes actividades: (i) financiamiento temprano y/o servicios especializados para la creación y/o desarrollo de emprendimientos digitales innovadores; (ii) aumento de la oferta de capital humano mediante la promoción de jóvenes, capacitación de profesionales de TIC, y mejora de programas de formación digital; (iii) implementación de servicios para la promoción de la industria de TIC; y (iv) implementación de proyectos de transformación digital sectorial. El componente también financiará la creación y gestión de un Distrito Digital que facilite la colaboración entre instituciones, Pequeñas y Medianas Empresas (PYMES) y el sector de tecnologías digitales, incluyendo: (a) desarrollo de un modelo de gestión en colaboración con el sector privado; (b) área de trabajo conjunto ("coworking") e incubación y alojamiento de emprendimientos digitales; (c) centro de investigación aplicada, extensionismo y transferencia de tecnologías digitales; (d) sede del MITIC; y (v) puesta en funcionamiento y operación inicial del Distrito Digital (incluyendo diseño, supervisión de obras y equipamiento).

  
María Inés Mignaco  
Directora General  
Programa de Apoyo a la Agenda Digital  
MITIC

7  
Programa de Apoyo a la Agenda Digital  
Préstamo 4650/OC-PR

  
Fernando Sagüier Caballero Bernardes  
Ministro  
Ministerio de Tecnologías  
de la Información y Comunicación



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Correspondiente al Periodo 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022

Para la entrega de los fondos no reembolsables en el marco de las actividades de este componente, el MITIC utilizará los mecanismos de fondo concursables o ventanilla abierta, de conformidad con los procedimientos que se detallen en el Reglamento Operativo específico que será elaborado para el efecto y que se incluirá como Anexo a este ROP. Los criterios de selección de los proyectos cubrirán al menos los siguientes: calidad y viabilidad técnica, capacidad de los proponentes, impactos y resultados esperados. Asimismo, los procedimientos de selección y asignación de recursos deberán cumplir con los principios de competencia, transparencia e igualdad de oportunidades. Los términos específicos de cada convocatoria requerirán la no objeción del Banco. Las propuestas elegibles examinadas serán elevadas a la consideración del Comité de Selección de Proyectos, cuyo funcionamiento y proceso para formalizar las decisiones de asignación de recursos estarán definidas en su Reglamento. El análisis técnico de las propuestas lo llevarán a cabo técnicos expertos que deberán tener las calificaciones previstas para el efecto. El MITIC suscribirá un convenio con los respectivos beneficiarios, u otro instrumento según se defina en el Reglamento Operativo Específico. El MITIC también podrá implementar, por su propia iniciativa, actividades previstas en este componente que estén en el ámbito de sus competencias y que no requieran la entrega de fondos no reembolsables, para lo cual podrá llevar a cabo los correspondientes procedimientos de adquisiciones y contrataciones.

#### **Componente 3. Extensión del uso de la Banda Ancha y mejora de su calidad y precio.**

Este componente busca mejorar la accesibilidad y calidad de los servicios de BA y superar la baja penetración de estos servicios. Para asegurar que el programa tenga un impacto en la totalidad del ecosistema digital, se financiarán, entre otras, las siguientes actividades: (i) construcción de nuevas redes de última milla, conectando sitios y edificios públicos; (ii) implementación de un nuevo centro de datos (data center) del Estado (que brindará el servicio de nube privada del Estado), un punto de interconexión (IXP, Internet Exchange Point), y un centro de control red (NOC, Network Operation Center); y (iii) adquisición de derechos irrevocables de uso (IRU, Indefeasible Rights of Use) para el acceso internacional a través de uno o más países.

#### **Componente 4. Fortalecimiento del marco institucional y la capacidad gubernamental para el desarrollo de la Agenda Digital.**

Este componente busca mejorar la accesibilidad y calidad de los servicios de BA y superar la baja penetración de estos servicios. Para asegurar que el programa tenga un impacto en la totalidad del ecosistema digital, se financiarán, entre otras, las siguientes actividades: (i) construcción de nuevas redes de última milla, conectando sitios y edificios públicos; (ii) implementación de un nuevo centro de datos (data center) del Estado (que brindará el servicio de nube privada del Estado), un punto de interconexión (IXP, Internet Exchange Point), y un centro de control red (NOC, Network Operation Center); y (iii) adquisición de derechos irrevocables de uso (IRU, Indefeasible Rights of Use) para el acceso internacional a través de uno o más países.

#### **Componente 5. Administración Monitoreo y Auditoría.**

Con los recursos del préstamo se financiarán los costos de administración, monitoreo, evaluación, y auditorías del Programa. Estos incluyen, entre otros, la contratación de consultores para conformar la UEP del Programa, costos de alquiler y servicios básicos para la UEP del Programa, adquisición de vehículos y costos conexos.

  
María Inés Mignaco  
Directora General  
Programa de Apoyo a la Agenda Digital  
MITIC

  
Fernando Saguier Caballero Bernardes  
Ministro  
Ministerio de Tecnologías  
de la Información y Comunicación

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Correspondiente al Periodo 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022

A continuación, se detalla el presupuesto del Programa:

Componente	Financiamiento BID (US\$)	%
<b>Componente 1:</b> Digitalización de procesos y mejora de la entrega de servicios prestados por el sector público	32.600.000	25,08
<b>Componente 2:</b> Mejora de la inversión en TIC mediante el apoyo a jóvenes, emprendedores y empresas	29.600.000	22,77
<b>Componente 3:</b> Extensión del uso de la BA y mejora de su calidad y precio	47.900.000	36,85
<b>Componente 4:</b> Fortalecimiento del marco institucional y la capacidad gubernamental para el desarrollo de la Agenda Digital	13.400.000	10,30
<b>Administración, Monitoreo, Auditoría y Evaluación</b>	6.500.000	5,00
<b>Total</b>	<b>130.000.000</b>	<b>100</b>

**NOTA 2: PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD**

**a) Base de Preparación de los Estados Contables**

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 los principios de contabilidad generalmente aceptados, de acuerdo con los cuales las transacciones deben ser registradas a medida que se incurren y no cuando se pagan.

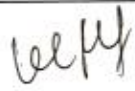
**b) Unidad Monetaria**

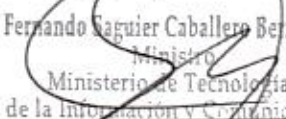
Las registraciones contables se realizan en guaraníes. Los pagos efectuados en guaraníes se convirtieron a Dólares estadounidenses al tipo de cambio del Banco Central del Paraguay, vigente a la fecha de la operación. Los estados financieros se encuentran expresados en dólares estadounidenses, moneda de cuenta del Convenio.

**NOTA 3: EFECTIVO DISPONIBLE**

El efectivo disponible al 31 de diciembre de 2022, del Programa está depositado en la cuenta bancaria del Programa en el Banco Central del Paraguay (BCP) conforme al siguiente cuadro:

CONCEPTO		31 de diciembre	
		2022	2021
Cuenta Bancaria N° MIHA5119USD	US\$	10.973.852,62	3.006.180,83

  
 María Inés Mignaco  
 Directora General  
 Programa de Apoyo a la Agenda Digital  
 MITIC

  
 Fernando Saguier Caballero Bernardes  
 Ministro  
 Ministerio de Tecnologías  
 de la Información y Comunicación





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Correspondiente al Periodo 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022

**NOTA 4: ANTICIPOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR**

Al 31 de diciembre de 2022 el saldo pendiente de justificar del Préstamo asciende a US\$ 10.986.936,22, cuya composición se detalla a continuación:

Categoría de Inversión	Proveedor	Monto de operación equivalente en US\$
04.00.00	Gastos pendientes de justificar Categoría 4	4.076,75
05.00.00	Gastos pendientes de justificar Categoría 5	9.006,85
	Saldo en cuenta según extracto al 31/12/2022	10.973.852,62
<b>Total pendiente de Justificar</b>		<b>10.986.936,22</b>

**NOTA 5: ANTICIPOS Y JUSTIFICACION**


Los Fondos del Programa arrojan un saldo al 31 de diciembre de 2022, compuesto de la siguiente manera:

	31 de diciembre de 2022	
	2022	2021
	US\$	US\$
Saldo de anticipos al comienzo del periodo	7.803.005,58	7.803.005,58
Anticipos recibidos durante el periodo	16.034.759,32	-
Anticipos justificados durante el periodo	(12.850.828,68)	-
Saldo de anticipos al cierre del periodo	<b>10.986.936,22</b>	<b>7.803.005,58</b>

**NOTA 6: FONDOS DE CONTRAPARTIDA LOCAL**

El Gobierno de la República del Paraguay, en el marco de este contrato de préstamo no tiene previsto aportar fondos propios. De acuerdo con lo estipulado en el mencionado documento, solamente se utilizarán fondos del BID para la ejecución de las actividades previstas.

  
María Inés Mignaco  
Directora General  
Programa de Apoyo a la Agenda Digital  
MITIC

  
Fernando Sagüier Caballero Bernarde  
Ministro  
Ministerio de Tecnologías  
de la Información y Comunicación



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Correspondiente al Periodo 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022**

**NOTA 7: AJUSTES DE PERÍODOS ANTERIORES**

En el año 2022 se ha realizado la solicitud de cambio de categoría del pago realizado en el marco del contrato firmado con COPACO. Se solicitó el ajuste mediante nota UEP MITIC No. 113/2022, y el ajuste se ha realizado los registros financieros del Programa.

**NOTA 8: ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS**

Nombre del proceso	Componente	Nombre firma adjudicada	Monto Total del Contrato	Equivalente en USD	Tipo de cambio USD
CONTRATACIÓN DE FIRMA AUDITORA PARA AUDITORIA ANUAL DEL PROGRAMA ID N° 400.257	5	PRICEWATERHOUSECOOPERS	Gs.522.500.000	USD 75.453,99	6.924,75
Consultoría para la elaboración del análisis ambiental y social de la construcción y operación de data center del estado paraguayo - Segundo sitio	3	Juan Jose Rojas	Gs.60.000.000	USD 8.628,35	6.953,82
Consultoría para el estudio del impacto ambiental del Distrito Digital	2	Carla Lopez	Gs.60.000.000	USD 8.606,77	6.971,26
Suministro, instalación, puesta en servicio y mantenimiento de infraestructura para provisión de Internet Gratuito en Espacios Públicos (Infraestructura - IGEP)	3	CONSORCIO INSIDE	Gs.14.883.271.066	USD 2.143.269,56	6.944,19
Consultoría para los Servicios de Software Factory de Interoperabilidad	1	CONSORCIO CEH DESARROLLO DE SOFTWARE	Gs.1.467.000.000	USD 210.879,18	6.956,59
ADQUISICIÓN DE EQUIPAMIENTOS PARA AMPLIACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA	3	SOFTSHOP SA	Gs.43.938.603.948	USD 6.361.579,69	6.906,87
NUBE-PY-Segundo Llamado CONSULTORÍA PARA LOS SERVICIOS DE ACTUALIZACIÓN Y MIGRACIÓN DE LA PLATAFORMA DEL SERVICIO NACIONAL DE CATASTRO-SISTEMA DE EXPLOTACIÓN	1	CONSORCIO IDTK + FREELANCERS DEL PARAGUAY	Gs.0	USD 0,00	6.971,26
CONSULTORÍA PARA LA SIMPLIFICACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DE TRÁMITES EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE APOYO A LA AGENDA DIGITAL	1	LOTE 1: CONSORCIO INVENTIVA - CYBIRA	Gs.5.287.402.197	USD 773.605,79	6.834,75
CONSULTORÍA PARA LA SIMPLIFICACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DE TRÁMITES EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE APOYO A LA AGENDA DIGITAL	1	LOTE 2: PINHEIRO Y PINHEIRO ASOCIADOS S.R.L	Gs.8.002.602.004	USD 1.170.869,75	6.834,75
CONSULTORÍA PARA LA SIMPLIFICACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DE TRÁMITES EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE APOYO A LA AGENDA DIGITAL	1	LOTE 3: CONSORCIO TRÁMITES PY	Gs.8.583.171.300	USD 1.255.813,50	6.834,75
Consultoría para el Servicio de Implementación DEVSECOPS en MITIC	1	SODEP SA	Gs.416.160.000	USD 57.238,11	7.270,68
Contratación del Sistema de Gestión de Expedientes electrónicos	1	LOTE 3: Consorcio CC-GI	Gs.7.357.676.000	USD 1.011.965,32	7.270,68
Contratación del Sistema de Gestión de Expedientes electrónicos	1	Lote 2: Excelsis SA	Gs.10.793.796.000	USD 1.484.564,86	7.270,68
Contratación del Sistema de Gestión de Expedientes electrónicos	1	Lote 1: Konecta SA	Gs.13.362.024.000	USD 1.837.795,64	7.270,68
Enmienda 1 C-Tell	2	C-Tell	Gs.156.200.000	USD 21.483,55	7.270,68
Locación de Inmueble Bloque E	4	OBH SA	Gs.572.009.455	USD 78.673,45	7.270,68
Adquisición de Vehículos para el PAAD	5	Tape Ruvicha	Gs.5.500.000.000	USD 756.462,94	7.270,68



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Correspondiente al Periodo 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022

## NOTA 9: COMPONENTES DEL PROYECTO

Al 31 de diciembre de 2022 en el marco del PROGRAMA DE APOYO A LA AGENDA DIGITAL, las inversiones acumuladas con los fondos del financiamiento BID se detallan a continuación:

Aplicaciones por Categorías de Inversión		(en US\$) AL 31/12/2022 Gastos Acumulados
01.00.00.00	Digitalización de procesos y mejora de la entrega de servicios prestados por el sector público	6.693.239,47
02.00.00.00	Mejora de la inversión en TIC mediante el apoyo a jóvenes, emprendedores y empresas	301.528,76
03.00.00.00	Extensión del uso de la Banda Ancha y mejora de su calidad y precio	3.892.955,90
04.00.00.00	Fortalecimiento del marco institucional y la capacidad gubernamental para el desarrollo de la Agenda Digital	1.102.992,57
05.00.00.00	Administración Monitoreo y Auditoría	1.543.191,87
	<b>TOTAL US\$</b>	<b>\$13.533.908,57</b>

## NOTA 10: DESEMBOLSOS EFECTUADOS

Al 31 de diciembre de 2022 se ha recibido anticipos del Programa por un total de US\$ 16.034.759,32, correspondiente a dos solicitudes de anticipo de fondos.

**NOTA 11: CONCILIACION ENTRE EL ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS Y EL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS (APORTES BID)**

PRÉSTAMO BID 4650/OC-PR

Aplicaciones por Categoría de Inversión	(en US\$) al 31/12/2022		Diferencia
	Estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados	Estado de Inversiones Acumuladas	
Total Ejecutado	13.533.908,57	13.533.908,57	-

Fernando Sagüier Caballero Bernardes  
Ministro  
Ministerio de Tecnologías  
de la Información y Comunicación

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Correspondiente al Periodo 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022

**NOTA 12: CONCILIACIÓN DE LOS REGISTROS DEL PROGRAMA CON LOS REGISTROS DEL BID POR COMPONENTE**

**PRÉSTAMO BID N° 4650/OC-PR**

Categoría de Inversión	Saldos confirmados por el BID	Gastos pendientes de justificar al cierre del Ejercicio	Total ajustado	Total registros del Ejecutor	Dif.
01.00.00 - Digitalización de procesos y mejora de la entrega de servicios prestados por el sector público	6.693.239,47	-	6.693.239,47	6.693.239,47	-
02.00.00.00 Mejora de la inversión en TIC mediante el apoyo a Jóvenes, emprendedores y empresas	301.528,76	-	301.528,76	301.528,76	-
03.00.00.00 Extensión del uso de la Banda Ancha y mejora de su calidad y precio	3.892.955,90	-	3.892.955,90	3.892.955,90	-
04.00.00.00 Fortalecimiento del marco institucional y la capacidad gubernamental para el desarrollo de la Agenda Digital	1.098.915,81	4.076,75	1.102.992,56	1.102.992,56	-
05.00.00.00 Administración Monitoreo y Auditoría	1.534.185,03	9.006,85	1.543.191,88	1.543.191,88	-
<b>Total</b>	<b>13.520.824,97</b>	<b>13.083,60</b>	<b>13.533.908,57</b>	<b>13.533.908,57</b>	<b>-</b>

**NOTA 13: CONTINGENCIAS**

Al cierre del período reportado no se han presentado contingencias que reportar.

**NOTA 14: EVENTOS SUBSECUENTES**

Al cierre del período reportado no existen eventos subsecuentes que reportar.

**NOTA 15: STATUS DE AJUSTES ORIGINADOS EN OPINIONES DIFERENTES A LA STANDAR POR PARTE DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES EN EL AÑO O PERIODO PRECEDENTE**

Al cierre del período reportado no existen hechos que reportar.

\*\*\*\*\*

  
 María Inés Mignaco  
 Directora General  
 Programa de Apoyo a la Agenda Digital  
 MITIC

  
 Fernando Sagüer Caballero Bernardes  
 Ministro  
 Ministerio de Tecnologías  
 de la Información y Comunicación