



Parte I - Informe sobre los estados financieros

Contenido

Informe de los auditores independientes	1
Estados financieros	4
Estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados	4
Estado de inversiones acumuladas	5
Notas a los estados financieros	6
1. Antecedentes y descripción del programa	6
2. Descripción del programa	6
3. Principales políticas contables	16
4. Efectivo disponible	17
5. Anticipos pendientes de justificar	17
6. Anticipos y justificación	18
7. Otros ingresos	20
8. Fondo de contrapartida local	21
9. Ajuste de periodos anteriores	22
10. Adquisición de bienes y servicios	22
11. Categorías de inversión	24
12. Desembolsos efectuados por el banco interamericano de desarrollo (BID)	27
13. Conciliación entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas	28
14. Conciliación de los registros del programa con los registros del BID por categoría de inversión	29
15. Contingencias	30
16. Otros aspectos importantes	30
17. Hechos posteriores	31
Anexos:	
Anexo A – Detalle de gastos pendientes de justificación	
Anexo B – Detalle de activos fijos adquiridos con recursos del programa	



KPMG S.R.L.
Capitán Ravelo 2131
Box 6179
Tel. +591 2 2442626
Fax +591 2 2441952
La Paz, Bolivia

Edif. Spazio Uno Piso 2, Of. 204
Av. Beni, C. Guapomó 2005
Tel. +591 3 3414555
Fax +591 3 3434555
Santa Cruz, Bolivia

Informe de los Auditores Independientes

Al Señor
Coordinador General UCP - PAAP
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible
y Resiliente de Agua en Ciudades
Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Opinión

Hemos auditado los estados financieros del Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades ("el Programa"), ejecutado por el Ministerio de Medio Ambiente y Agua a través de la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP), financiado con recursos de los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO, suscrito entre el Estado Plurinacional de Bolivia y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), y con aportes de los Gobiernos Autónomos Departamentales y Gobiernos Autónomos Municipales, que comprenden el estado de inversiones acumuladas al 31 de diciembre de 2020 y el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el año terminado en esa 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 materiales el efectivo recibido y desembolsos efectuados y las inversiones acumuladas del Programa al 31 de diciembre de 2020, de conformidad con los requerimientos establecidos en los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO y en el Instructivo de Informes Financieros Auditados y Gestión de Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con 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 del Ministerio de Medio Ambiente y Agua y de la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP), de conformidad con el Código Internacional de Ética para Contadores Profesionales del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código IESBA, por sus siglas en inglés) junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en Bolivia, 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 nuestra opinión.

Párrafos de énfasis – Base contable, restricción a la distribución y el uso y nivel de ejecución presupuestaria

Llamamos la atención sobre la nota 3.1 de los estados financieros en la que se describe la base contable. Los estados financieros han sido preparados para asistir al Programa, en el cumplimiento de los requisitos establecidos en los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO y en el Instructivo de Informes Financieros Auditados y Gestión de Auditoría Externa de las Operaciones

Financiadas por el BID. En consecuencia, los estados financieros pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestro informe está destinado únicamente para el Ministerio de Medio Ambiente y Agua, a través de la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP) y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), y no deberá ser distribuido o utilizado por otros usuarios, diferente del Banco o del Organismo Ejecutor del Programa. Sin embargo, este informe puede convertirse en un documento público, en cuyo caso su distribución no sería limitada. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

Llamamos la atención sobre la nota 11 de los estados financieros, que muestra una ejecución de la gestión 2020 y acumulado al 31 de diciembre de 2020 con recursos del Banco Interamericano de Desarrollo - BID (Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO) de USD 10.551.578 y USD 21.206.493, que representa el 51% y 28% respectivamente, del presupuesto anual de 2020 y del presupuesto total; niveles de ejecución del Programa, que no están en relación con el plazo de ejecución del Programa, cuya fecha del último desembolso es el 14 de marzo de 2023. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros del Programa

El Ministerio de Medio Ambiente y Agua, a través de la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP), es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con los requerimientos establecidos en los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO y en el Instructivo de Informes Financieros Auditados y Gestión de Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros, libres de incorrección material, ya sea por fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, el Ministerio de Medio Ambiente y Agua, a través de la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP) es responsable de evaluar la capacidad del Programa para continuar sus actividades de acuerdo con lo establecido en los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO, revelando, según corresponda, asuntos relacionados con la continuidad de sus actividades, utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto que el Estado Plurinacional de Bolivia y/o el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), tengan la intención de suspender la ejecución del Programa o de cesar sus actividades, o bien no exista otra alternativa realista.

El Ministerio de Medio Ambiente y Agua, a través de la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP), es responsable de la supervisión del proceso de información financiera del Programa.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros del Programa

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, ya sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detectará una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden surgir debido 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.

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, ya sea debido a fraude o error, diseñamos y realizamos procedimientos de auditoría para responder a

esos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es mayor que el resultante de error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones intencionales, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión 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 efectividad del control interno del Programa.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas, la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre la adecuada utilización, por parte de la Administración, del principio contable de empresa en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Programa para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones son inadecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Programa deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logre una presentación razonable.

Nos comunicamos con los responsables del Programa en relación con, entre otros asuntos, el alcance y la oportunidad de los procedimientos de auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el sistema de control interno que identificamos en el transcurso de nuestra auditoría.

KPMG S.R.L.




Lic. Aud. René Vargas S. (Socio)
Reg. N° CAUB-0062

La Paz, 30 de abril de 2021

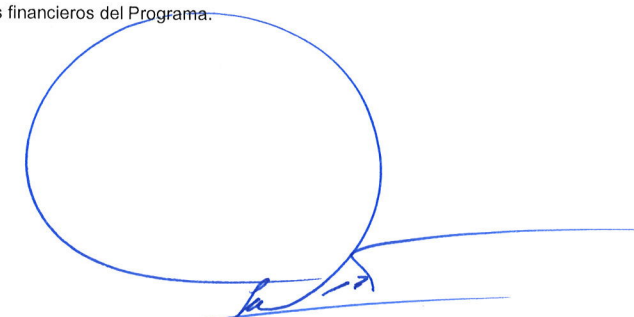
Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados
Por el año terminado el 31 de diciembre 2020

Al 31 de diciembre de 2020					
	Nota	BID 4413 USD	BID (KIF) 4414 USD	Aporte Local USD	Total USD
Efectivo recibido:					
Acumulado al comienzo del año		10.006.562	8.163.353	2.971.738	21.141.653
<i>Durante el año:</i>					
Transferencia y donaciones de capital	8 y 12	7.156.620	-	874.636	8.031.256
Pagos directos fideicomisos (GAD-GAM)		-	-	1.877.595	1.877.595
Otros ingresos multas	7	35	15	-	50
Total efectivo recibido		17.163.217	8.163.368	5.723.969	31.050.554
Desembolsos efectuados:					
Acumulado al comienzo del año		5.699.469	4.955.446	1.096.077	11.750.992
<i>Durante el año:</i>					
010000 Obras de infraestructura		7.043.093	1.343.712	3.966.545	12.353.350
020000 Gestión de la oferta y demanda		-	1.497.933	-	1.497.933
030000 Estudio de preinversión		-	-	-	-
040000 Gestión de recursos hídricos y manejo de sequías		89.141	-	-	89.141
050000 Administracion del programa		564.613	-	-	564.613
060000 Monitoreo, evaluación y auditoría		13.086	-	-	13.086
Total desembolsos efectuados	11	13.409.402	7.797.091	5.062.622	26.269.115
Efectivo disponible al final del año	4	3.753.815	366.277	661.347	4.781.439

Las notas 1 a 17 que se acompañan, forman parte integral de estos estados financieros del Programa.



Lic. Omar Winsor Condori Sea
Coordinador Administrativo Financiero a.i.
UCP-PAAP
Ministerio de Medio Ambiente y Agua



Ing. Juan Pablo Díaz Vargas
Coordinador General
UCP-PAAP
Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades

Estado de Inversiones Acumuladas

Al 31 de diciembre 2020

Categorías de inversión	Inversiones acumuladas al 31 de diciembre de 2020				Inversiones durante el año 2020				Inversiones acumuladas al 31 de diciembre de 2020			
	BID (KIF) 4414		Aporte Local		BID (KIF) 4414		Aporte Local		BID (KIF) 4414		Aporte Local	
	USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD
010000 Obras de infraestructura	4,932,806	4,828,488	1,096,077	10,857,171	7,043,093	1,343,712	3,966,545	12,353,350	11,975,699	6,172,200	5,062,622	23,210,521
020000 Gestión de la oferta y demanda	-	126,958	-	126,958	-	1,497,933	-	1,497,933	-	1,624,891	-	1,624,891
030000 Estudio de preinversión	422,858	-	-	422,858	-	-	-	-	422,858	-	-	422,858
040000 Gestión de recursos hídricos y manejo de sequías	-	-	-	-	89,141	-	-	89,141	89,141	-	-	89,141
050000 Administración del programa	344,005	-	-	344,005	564,613	-	-	564,613	908,618	-	-	908,618
060000 Monitoreo, evaluación y auditoría	-	-	-	-	13,086	-	-	13,086	13,086	-	-	13,086
Total	5,699,469	4,955,446	1,096,077	11,750,992	7,709,933	2,841,645	3,966,545	14,518,123	13,409,402	7,797,091	5,062,622	26,289,115

Las notas 1 a 17 que se acompañan, forman parte integral de estos estados financieros del Programa.

Lic. Omar Winsor Condori Sea
Coordinador Administrativo Financiero a.i.
UCP-PAAP
Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Juan Pablo Díaz Vargas
Coordinador General
UCP-PAAP

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
UCP-PAAP

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y
Resiliente de Agua en Ciudades
Notas a los Estados Financieros del Programa
Al 31 de diciembre 2020

1. Antecedentes y descripción del Programa

El Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA) conforme lo previsto por el Decreto Supremo N° 29894 del 7 de febrero de 2009, tiene como competencias y atribuciones, entre otros, el formular, ejecutar y evaluar las políticas y planes de agua potable y saneamiento básico, riego y manejo integral de cuencas y rehabilitación forestal de cuencas y áreas degradadas, así como el aprovechamiento sustentable del agua en todos sus estados, sean estas superficiales y subterráneas, aguas fósiles, glaciales, humedales, minerales, medicinales; y controlar, supervisar, dirigir y fortalecer el marco institucional descentralizado y autónomo de planificación y regulación del sector de recursos hídricos y medio ambiente.

El 21 de noviembre de 2016, se promulga el Decreto Supremo N° 2987, que tiene por objeto declarar Situación de Emergencia Nacional, debido a la presencia de sequía y déficit hídrico en diferentes regiones del territorio nacional, provocadas por fenómenos climáticos adversos.

El 23 de noviembre de 2016, a través de Resolución Ministerial N° 414 se aprueba el Plan Nacional de Emergencia por sequía y déficit hídrico para las 5 ciudades capitales que se han visto afectadas La Paz, El Alto, Oruro, Potosí, Sucre y Cochabamba, siendo su principal objetivo en contribuir a regularizar, dar continuidad con calidad y efectividad el servicio de agua potable en las ciudades de Bolivia, además que sus acciones y resultados están orientados a precautelar el bienestar de la población en general.

En este marco, el Ministerio de Planificación y Desarrollo (MPyD) y el Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA), a través del Viceministerio de Agua Potable y Saneamiento Básico, realizan las respectivas gestiones de financiamiento, ante el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), para la conformación de un programa denominado "Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades".

2. Descripción del Programa

2.1 Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Los Decretos Supremos N° 3430 y N° 3431 del 13 de diciembre de 2017, autorizan al Ministerio de Planificación del Desarrollo (MPD), a suscribir con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) en nombre y representación del Estado Plurinacional de Bolivia, los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO por un monto de USD 50.000.000 y USD 25.000.000 respectivamente, para contribuir a la financiación y ejecución del Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades.

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y
Resiliente de Agua en Ciudades
Notas a los Estados Financieros del Programa

El 18 de diciembre de 2017, se suscribe los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO entre el Estado Plurinacional de Bolivia y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), aprobados y vigentes a partir de la promulgación de la Ley N° 1040 del 4 de abril de 2018, por USD 50.000.000 y Ley N° 1033 del 7 de marzo de 2018, por USD 25.000.000, respectivamente de acuerdo a las normas del Estado Plurinacional de Bolivia para contribuir para la financiación y ejecución del Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades.

El costo total del Programa asciende a USD 75.000.000, de los cuales USD 50.000.000 serán financiadas con recursos del capital ordinario del Banco y USD 25.000.000 con recursos de la Facilidad de Corea para el Cofinanciamiento del Desarrollo de Infraestructura de América Latina y el Caribe (KIF), denominada "Facilidad de Corea", de la cual el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) actúa en calidad de administrador.

El 18 de octubre de 2017, mediante Decreto Supremo N° 3364 Disposiciones Adicionales Artículo adicional 1° modifica el Artículo 5 del Decreto Supremo N° 26516 (Convenios Subsidiarios), el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas suscribirá Convenios Subsidiarios con las entidades territoriales autónomas y universidades públicas en su calidad de Entidades Receptoras, estableciendo las obligaciones y condiciones bajo las cuales se transfieren los recursos del crédito. Para el Programa no corresponde la suscripción de Convenio Subsidiario.

El BID como organismo financiador del Programa, con recursos de los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO por USD 50.000.000 y USD 25.000.000 respectivamente, tiene como responsabilidad la verificación del cumplimiento de los términos de los Contratos de Préstamo. El BID dará no-objeción a los planes operativos anuales, planes de adquisiciones, y a los procesos de adquisiciones, así como al cumplimiento de cláusulas contractuales establecidas en los documentos contractuales del Programa; estas no-objeciones no eximen al ejecutor de sus obligaciones y responsabilidades en la ejecución de los componentes del Programa.

2.2 Marco legal del Programa

El marco legal del Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades, comprende lo siguiente:

- a. La Resolución Ministerial N° 283 del 3 de diciembre de 2009, mediante la cual se conforma la Unidad Coordinadora del Programa (UCP - PAAP), como instancia ejecutora del Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA).
- b. El 13 de diciembre de 2017, mediante Decretos Supremos N° 3430 y N° 3431, autorizan a la Ministra de Planificación del Desarrollo en representación del Estado Plurinacional de Bolivia, suscribir con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO.

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

- c. Los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO suscritos entre el Estado Plurinacional de Bolivia y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), el 18 de diciembre de 2017 para la ejecución del “Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades”, dispone en su Cláusula 3.2 y su Anexo Único que el Órgano Ejecutor será el Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA) a través de la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP).
- d. Mediante Resolución N° 37 del 24 de enero de 2018, el Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA), delega la ejecución de los proyectos contemplados en el Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades a la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP).
- e. Mediante nota CAN/CBO/CA-1672/2018 del 28 de junio de 2018 el Banco emite su No Objeción al Marco de Gestión Ambiental y Social (MGAS); asimismo, mediante Resolución Ministerial N° 410/2018 del 25 de julio de 2018, el Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA) aprueba el Reglamento Operativo del Programa (ROP) que incorpora al MGAS; de la misma manera la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP) aprueba el MGAS del Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades.

2.3 Naturaleza y objetivo del Programa

Los objetivos del Programa son:

- i. Incrementar y mejorar el acceso a servicios de agua potable y la resiliencia a los impactos del cambio climático, enfocado en los centros urbanos declarados en emergencia nacional debido a eventos hidro-climáticos extremos asociados a sequías y al déficit hídrico provocado por los mismos;
- ii. Incrementar la eficiencia en la gestión de la oferta y demanda de los recursos hídricos disponibles en las ciudades beneficiadas por el Programa, mediante acciones orientadas a la mejora de las capacidades de prestadores de servicios de agua potable; y
- iii. Apoyar la mejora de las capacidades de pre-inversión para contar con proyectos adecuados para mejorar la provisión de agua potable en las ciudades beneficiarias del Programa.

Descripción de los componentes del Programa

Para lograr los objetivos antes señalados, el Programa comprende la ejecución de los siguientes componentes:

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y
Resiliente de Agua en Ciudades
Notas a los Estados Financieros del Programa

Componente 1: Obras de infraestructura

Este componente financiará la construcción, rehabilitación y ampliación de sistemas de agua potable en los centros urbanos declarados en emergencia mediante:

- Acciones para amortiguar el impacto de las sequías en el corto plazo
- La construcción de obras para mejorar la oferta, incluyendo captaciones de agua, aducciones, plantas de potabilización, tanques, redes de distribución, conexiones, estaciones de bombeo, conexiones domiciliarias.
- Acciones de gestión social para favorecer la implementación de las obras. Así como la supervisión de las mismas.

Componente 2: Gestión de la oferta y la demanda

Este componente financiará inversiones que permitan mejorar y optimizar la gestión de los sistemas de agua potable, con el fin de garantizar la eficiente utilización de los recursos hídricos en el mediano y largo plazo mediante un uso más eficiente de los mismos, incluyendo sectorización de redes, reducción de presiones, reducción de agua no contabilizada, eficiencia en la macro y micro medición, renovación y rehabilitación de redes, etc., incluyendo el desarrollo de modelos hidráulicos de redes, implementación de sistemas de información geográfica (SIGs), planes de comunicación orientados a la gestión de la demanda poblacional y estudios para la mejora de la eficiencia de los operadores.

Componente 3: Estudios de pre inversión

Incluirá estudios de pre inversión para la construcción, rehabilitación y ampliación de sistemas de agua potable, que permita contar con proyectos adecuados para futuras etapas, alineados con los planes maestros metropolitanos que el Banco viene apoyando en el país.

Componente 4: Gestión de recursos hídricos y manejo de sequías

Incluirá actividades de apoyo para la mejora de los sistemas y redes de monitoreo de información hidro-climática, y de estudios y herramientas técnicas para el desarrollo e implementación de planes de manejo y control de sequías, de gestión del recurso hídrico para las ciudades objeto del Programa.

Adicionalmente, se financiará las necesidades administrativas y operativas del Organismo Ejecutor, así como también la auditoría externa y los gastos de evaluación del Programa.

2.4 Estructura de costos de Financiamiento del Programa

El costo total del Programa asciende a USD 75.000.000, de los cuales USD 50.000.000, serán financiadas con recursos del Capital Ordinario del Banco (USD 42,500,000 bajo el

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

"Financiamiento del Capital Ordinario Regular" y USD 7,500,000 bajo el "Financiamiento del Capital Ordinario Concesional") y USD 25.000.000 con recursos de la Facilidad de Corea para el Cofinanciamiento del Desarrollo de Infraestructura de América Latina y el Caribe (KIF), denominada "Facilidad de Corea", de la cual el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) actúa en calidad de administrador.

De acuerdo con el Anexo Único de los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO, se establece la siguiente estructura de financiamiento para la ejecución del Programa:

Categoría	Descripción	BID 4413	KIF 4414	Total	%
		USD	USD	USD	
1	Obras de infraestructura	41.960.000	13.500.000	55.460.000	74%
2	Gestión de oferta y demanda	-	11.500.000	11.500.000	15%
3	Estudios de preinversión	2.000.000	-	2.000.000	3%
4	gestión de recursos hídricos y manejo de sequías	2.500.000	-	2.500.000	3%
	Administración del Programa	3.040.000	-	3.040.000	4%
	Monitoreo, evaluación y auditoría	500.000	-	500.000	1%
	Total	50.000.000	25.000.000	75.000.000	100%
	Porcentaje	67%	33%	100%	

La Ley N° 1033 del 7 de marzo de 2018, autoriza al Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MEFP), a través del Tesoro General de la Nación (TGN), asumir el repago de las obligaciones que sean contraídas en la ejecución del Contrato de Préstamo N° 4414/KI-BO.

La Ley N° 1040 del 4 de abril de 2018, autoriza al Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MEFP), a través del Tesoro General de la Nación (TGN), asumir el repago de las obligaciones que sean contraídas en la ejecución del Contrato de Préstamo N° 4413/BL-BO.

2.5 Convenio Subsidiario

El 18 de octubre de 2017, mediante Decreto Supremo N° 3364 Disposiciones adicionales Artículo adicional 1° modifica el Artículo 5 del Decreto Supremo N° 26516 (Convenios Subsidiarios), el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas suscribirá Convenios Subsidiarios con las entidades territoriales autónomas y universidades públicas en su calidad de Entidades Receptoras, estableciendo las obligaciones y condiciones bajo las cuales se transfieren los recursos del crédito. Para el Programa no corresponde la suscripción de Convenio Subsidiario.

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

2.6 Convenios Intergubernativos de Financiamiento

La cláusula 4.09 (Estipulaciones Especiales) de los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO, suscrito el 18 de diciembre de 2017, señala que el Prestatario a través del Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA), se compromete a presentar a satisfacción del Banco, previamente a la adjudicación de las obras de cada proyecto del Programa, evidencia de que se ha suscrito y entrado en vigencia un Convenio Intergubernativo, entre: i) el Organismo ejecutor; ii) el Gobierno Autónomo Municipal (GAM), iii) el Gobierno Autónomo Departamental (GAD) y iv) la Entidad Prestadora de Servicios de Agua y Saneamiento (EPSA) para la transferencia de recursos de los Contratos de Préstamo. Estos convenios contendrán, entre otros aspectos, las obligaciones de las partes en la ejecución de cada proyecto, incluyendo la responsabilidad de la operación y mantenimiento de las obras de los sistemas a ser construidos del Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades.

Al respecto, el detalle de los convenios suscritos por el Ministerio de Medio Ambiente y Agua, los Gobiernos Autónomos Departamentales (GAD's), los Gobiernos Autónomos Municipales (GAM's) y la Entidad Prestadora de Servicios de Agua y Saneamiento (EPSA) es el siguiente:

<u>Departamento</u>	<u>N° de Convenio</u>	<u>Total aporte local</u> USD
GAD Oruro	7	1.422.643
GAM Oruro	7	5.690.571
GAD Potosí	69	2.603.957
GAM Potosí	69	1.735.971
GAM Coroico	89	395.135
EPSAS (La Paz) Pampahasi	131	505.208
EPSAS (La Paz) Pampahasi	22	97.100
EPSAS (La Paz) Alto Obrajes	126	683.437
EPSAS La Paz	47	721.606
Total		<u>13.855.628</u>

2.7 Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

La Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP/PAAP) fue creada por el Ministerio de Medio Ambiente y Agua mediante Resolución Ministerial N° 283 del 3 de diciembre de 2009, con facultades de gestión técnica, administrativa, legal y financiera, bajo dependencia directa del Ministro de Medio Ambiente y Agua (MMAyA). Esta resolución fue modificada parcialmente a través de Resolución Ministerial N° 32 del 8 de febrero de 2011, mediante la cual se excluye la desconcentración administrativa y legal de la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano, Fase I, debiendo estas facultades ejercerlas previa coordinación con las Direcciones Generales de Asuntos Administrativos y Jurídicos del Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA).

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

El MMAyA a través de la UCP-PAAP, es el organismo ejecutor del Programa, y será responsable ante el BID por la administración de los recursos del Programa; tendrá las siguientes funciones:

- Efectuar el seguimiento general del Programa y velar por su correcta implementación, en cumplimiento a las condiciones y términos de los Contratos de Préstamo y del presente Reglamento Operativo del Programa (ROP).
- Suscribir los Convenios Interinstitucionales de Financiamiento (CIF) con los municipios y la Empresa Pública Social de Agua y Saneamiento S.A. (EPSAS S.A.).
- Suscribir (o delegar la suscripción) de los contratos con los consultores, empresas constructoras y proveedores para la ejecución de los distintos componentes y sub-componentes del Programa.
- Aprobar la programación operativa anual y el presupuesto general del Programa (y velar por su inserción al presupuesto del Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA), en los términos establecidos en la normativa nacional y en el presente Reglamento Operativo del Programa (ROP).
- Solicitar a las instancias nacionales correspondientes la acreditación ante el BID de los funcionarios que tendrán firmas habilitadas para: solicitar desembolsos, ordenar pagos y suscribir correspondencia en nombre del Programa.
- Apoyar a la UCP-PAAP, a través de las Direcciones y Unidades Funcionales del Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA), en el desarrollo operativo del Programa, cuando así sea requerido.
- Aprobar el Reglamento Operativo (y sus modificaciones), Manuales, Guías e Instrumentos preparados para la implementación del Programa, así como las modificaciones a efectuarse a los mismos.
- Aprobar los estados financieros y los informes de auditoría anuales del Programa.
- Otros que sean requeridos en el accionar del Programa.

El rol de la UCP-PAAP es planificar, dirigir, controlar, implementar y monitorear la ejecución del Programa, sobre la base de los acuerdos y compromisos asumidos en el marco de los Contratos de Préstamo del BID. Las funciones generales de la UCP-PAAP en el marco del Programa son:

- Implementar el ciclo de proyectos de acuerdo con lo establecido en el presente Reglamento Operativo del Programa (ROP) y la verificación de la implementación de las medidas de gestión ambiental en los proyectos.

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

- Administrar presupuestaria, contable y financieramente los recursos del Programa, estableciendo y adoptando las medidas de control interno requeridas para asegurar su correcta utilización y aplicación.
- Elaborar e implementar la programación operativa anual, y la gestión financiera del Programa a fin de asegurar la disponibilidad oportuna de los recursos necesarios para la normal ejecución del Programa.
- Realizar los procesos de adquisiciones del Programa en todos sus componentes, así como el registro y la administración de los contratos respectivos, ordenes de cambio, contratos modificatorios correspondientes si hubiere y el pago oportuno por cumplimiento de los productos.
- Definir e implementar el sistema de seguimiento, monitoreo y evaluación físico-financiera, asegurando el cumplimiento de los objetivos y metas establecidas en la Matriz de Resultados y de la programación operativa anual.
- Emitir reportes sobre la información del avance físico-financiero del Programa en todos sus componentes al Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA), al Gobierno del Estado Plurinacional de Bolivia (GdB) y al Banco Interamericano de Desarrollo (BID).
- Proponer los convenios intergubernativos e interinstitucionales que se requieran para la ejecución del Programa.
- Efectuar el seguimiento e implementación de acciones para el cumplimiento de las recomendaciones de las evaluaciones y auditorías al Programa.
- Conformar un equipo multidisciplinario para la ejecución del Programa.

2.8 Reglamento Operativo del Programa (ROP)

El 25 de julio de 2018, mediante Resolución Ministerial N° 410, se aprueba el Reglamento Operativo del Programa (ROP) en el que se establecen los términos y condiciones por los que se regirá la ejecución del Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades.

El 28 de junio de 2018, mediante nota CAN/CBO/CA-1672/2018, el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) aprueba el Reglamento Operativo del Programa (ROP).

De acuerdo con lo establecido en la Cláusula 4.05 de las estipulaciones especiales el ROP deberá contener, entre otros aspectos:

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

- (i) esquema detallado de ejecución;
- (ii) criterios de elegibilidad y priorización;
- (iii) roles y responsabilidades institucionales de las entidades involucradas;
- (iv) estrategia de intervención en las diferentes fases del ciclo de los proyectos;
- (v) normas y procedimientos para la selección y contratación de obras, bienes y servicios;
- (vi) normas y procedimientos para gestión administrativa y financiera;
- (vii) criterios de viabilidad social y ambiental para la aprobación de los proyectos a financiar por el programa;
- (viii) procedimientos de evaluación de impacto ambiental y social de los proyectos a financiar por el programa;
- (ix) Marco de Gestión Ambiental y Social; y
- (x) procedimientos para seguimiento y monitoreo.

2.9 Período de ejecución

El plazo para la ejecución del Programa esta previsto para un período de cinco (5) años a partir de la vigencia de los Contratos de Préstamo N°4413/BL-BO y N°4414/KI-BO, suscritos el 18 de diciembre de 2017.

El 4 de febrero de 2019, mediante cite MMAyA/UCP-PAAP/N° 215/2019, la Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP) solicita al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) otorgar la dispensa a la presentación de estados financieros auditados para la gestión 2018, considerando que el monto ejecutado de USD 40.411 no es significativo de los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO.

Mediante nota CAN/CBO/CA-263/2019 del 5 de febrero de 2019, el Banco otorga la No Objeción a la dispensa solicitada para no presentación de los informes auditados para la gestión 2018, en vista que en ese período no hubo ejecución significativa en el Programa.

2.10 Presupuesto Operativo Anual

El 1 de agosto de 2019, mediante instructivo MMAyA/DGAA/N°028/2019, el Ministerio de Medio Ambiente y Agua solicita a las unidades bajo su dependencia, el envío por medio físico y digital de la Formulación del Anteproyecto del Programa Anual Operativo (POA) y Presupuesto de la gestión 2020, el mismo fue enviado el 23 de septiembre de 2019 a través de la nota MMAyA/UCP-PAAP/N°2050/2019. El 20 de diciembre de 2019, mediante Ley N° 1267, se aprueba el Presupuesto General del Estado Gestión 2020 y con esto el Presupuesto del Programa.

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y
Resiliente de Agua en Ciudades
Notas a los Estados Financieros del Programa

El 3 de enero de 2020, mediante Decreto Supremo N° 4126, reglamenta la aplicación de la Ley N° 1267 del 20 de diciembre de 2019, que aprueba el Presupuesto General del Estado Gestión 2020.

Mediante cite MMAyA/UCP-PAAP N°569/2020 del 28 de febrero de 2020, se remite al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) el Informe Semestral de Progreso (II-2019), el cual incluye en su numeral 4 la programación financiera para la gestión 2020, misma que se detalla a continuación:

Contrato 4413/BL-BO:

Cod.	Categorías de inversión	Presupuesto gestión 2020
		BID USD
1	Obras de Infraestructura	14.799.895
2	Gestion de la oferta y demanda	-
3	Estudios de preinversión	1.049.297
4	Gestion de recursos hidricos y manejo de sequias	12.945
	Administración del programa	778.140
	Monitoreo, evaluación y auditoria	93.115
		<u>16.733.392</u>

Contrato 4414/KI-BO:

Cod.	Categorías de inversión	Presupuesto gestión 2020
		(BID) KIF USD
1	Obras de infraestructura	2.055.477
2	Gestion de la oferta y demanda	1.926.991
		<u>3.982.468</u>

El Banco Interamericano de Desarrollo (BID), mediante cite CAN/CBO/CA-951/2020 del 18 de junio de 2020, da por cumplida las clausulas 5.01 de las estipulaciones especiales de los Contratos.

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

3. Principales políticas contables

3.1 Base de preparación de los estados financieros

Los estados financieros del Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades surgen de registros contables y son preparados 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 es una base contable aceptable que 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 efectivo – Informes Financieros bajo la base de contabilidad de efectivo".

Los registros contables del Programa son llevados en el sistema contable bimonetario denominado, Sistema de Administración de Proyectos (SIAP-BID) proporcionado por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), de conformidad con el plan de cuentas vigente. Dichos registros permiten identificar los recursos por fuente de financiamiento y las inversiones del Programa por categorías de inversión.

Las transacciones del Programa previamente son registradas en el Sistema de Gestión Pública (SIGEP), en bolivianos de conformidad con un plan de cuentas vigente en el sector gubernamental, que sirven de base para la preparación de los estados financieros del Programa, bajo el SIAP-BID.

3.2 Unidad monetaria

3.2.1 Recursos del Banco Interamericano de Desarrollo (BID)

Los ingresos provenientes de los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), se reciben en dólares estadounidenses, en una Libreta de la Cuenta Unica del Tesoro (CUT) del Banco Central de Bolivia que opera en dicha moneda.

La conversión de estos ingresos a moneda local se efectúa mediante transferencias a una libreta de la Cuenta Unica del Tesoro (CUT) en bolivianos del Banco Central de Bolivia, utilizando el tipo de cambio de compra vigente en la fecha efectiva de la transferencia.

Los pagos a empresas constructoras, consultores y proveedores de bienes y servicios se efectúan en bolivianos, mediante el Sistema de Gestión Pública (SIGEP), a través de la Cuenta Unica del Tesoro (CUT) en bolivianos. Para el cálculo de la equivalencia en dólares estadounidenses, se utiliza el tipo de cambio de compra vigente a la fecha efectiva de pago, de acuerdo con lo establecido en cláusula 4.10 (b) (ii) de las normas generales de los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO.

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

La variación que pueda generarse entre la aplicación del tipo de cambio en la recepción de los recursos, y el tipo de cambio utilizado para la conversión de los pagos de los gastos elegibles en moneda local, será reconocida como diferencias de cambio, con cargo o abono a los recursos propios de Programa.

4. Efectivo disponible

El efectivo disponible al 31 de diciembre de 2020, esta depositado en las cuentas fiscales bancarias del Programa, en moneda nacional y en moneda extranjera, cuyos saldos son los siguientes:

N°	Detalle	N° CUT	N° Libreta	Al 31 de diciembre de 2020	
				Bs	USD
BID N°4413/BL-BO:					
1	MMayA-Bs. Prog. Amp. Mej. para Abast. Sost. y Res. Agua en Ciudades	3987069001	86057007	10.956.757	1.597.195
2	MMayA-USD Prog. Amp. Mej. para Abast. Sost. y Res. Agua en Ciudades	5970034001	86057007	14.794.413	2.156.620
BID N°4414/KI-BO:					
3	MMayA-Bs. Prog.Amp.Mej. para Abast.Sost.y Res. Agua en Ciudades (KI)	3987069001	86057008	2.512.661	366.277
4	MMayA-USD Prog.Amp.Mej. para Abast.Sost.y Res. Agua en Ciudades (KI)	5970034001	86057008	-	-
Aporte Local:					
5	MMAYA-PROG.AGUA Y ALCANT.PERIURBANO TGN-CT-IDH (AP. LOCAL)	3987069001	86054104	3.157.536	460.282
6	MMayA-Bs. UCP PAAP TRANSF. GAM-GAD PAAPI	3987069001	86054202	142.885	20.829
7	MMAYA-BS. PROG. AGUA Y ALCANT. PERIURBANO REC.PROPIOS	3987069001	86051101	1.236.412	180.236
Total disponible				32.800.664	4.781.439

Los recursos del Programa se administran en cuentas fiscales y bancarias, los cuales no reconocen ningún interés; razón por la cual no se generaron ingresos por este concepto. Asimismo, durante el período, no se generaron diferencias cambiarias en el efectivo.

5. Anticipos pendientes de justificar

Los anticipos pendientes de justificar al 31 de diciembre de 2020 ascienden a USD 5.400.854, gastos que serán presentados en la próxima solicitud de desembolso de acuerdo con el siguiente detalle:

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y
Resiliente de Agua en Ciudades
Notas a los Estados Financieros del Programa

BID N°4413/BL-BO:

<u>Categoría</u>	<u>Componente</u>	<u>N° Solicitud</u>	<u>Importe</u> USD
010000	Obras de infraestructura	9	5.350.414
050000	Administración del programa	9	50.440
	Totales		<u>5.400.854</u>

El detalle de los gastos pendientes de justificación se presenta en el Anexo "A" del presente informe.

6. Anticipos y justificación

El detalle de los anticipos de fondos y las justificaciones de gastos al 31 de diciembre de 2020 es el siguiente:

<u>BID N° 4413/BL-BO:</u>		<u>USD</u>
Saldo al inicio del año		6.668.730
Más:		
Anticipo recibido Solicitud N° 8		<u>7.156.620</u>
		13.825.350
Menos:		
Justificación de gastos Solicitud N° 4	(3.678.306)	
Justificación de gastos Solicitud N° 5	(757.369)	
Justificación de gastos Solicitud N° 7	<u>(235.041)</u>	<u>(4.670.716)</u>
Total gastos pendientes de justificación		9.154.634
Menos:		
Saldo según OPS 1		<u>9.154.634</u>
Diferencia		<u>-</u>
BID (KIF) N° 4414/KI-BO:		<u>USD</u>
Saldo al inicio del año		3.207.907
Anticipo recibido en el año		<u>-</u>
		3.207.907

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y
Resiliente de Agua en Ciudades
Notas a los Estados Financieros del Programa

BID (KIF) N° 4414/KI-BO:		USD
Menos:		
Justificación de gastos Solicitud N° 2	(1.775.615)	
Justificación de gastos Solicitud N° 4	(1.066.030)	(2.841.645)
Total gastos pendientes de justificación		366.262
Menos:		
Saldo según OPS 1		366.262
Diferencia		-

Los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO, en el acápite de Normas Generales en su Artículo 4.07 Anticipo de fondos, del Capítulo IV, Desembolsos, renuncia y cancelación automática, establecen que el monto del Anticipo de Fondos será fijado por el Banco con base en: (i) las necesidades de liquidez del Proyecto para atender previsiones periódicas de Gastos Elegibles durante un periodo de hasta seis (6) meses. A menos que el Plan Financiero determine un periodo mayor que, en ningún caso, podrá exceder de doce (12) meses; y (ii) los riesgos asociados a la capacidad demostrada del Prestatario o, en su caso, del Organismo Ejecutor, para gestionar y utilizar los recursos del Préstamo.

El saldo del anticipo de fondos al 31 de diciembre de 2020 se compone de la siguiente manera:

BID N° 4413/BL-BO:

Detalle	Importe
	USD
I Saldos según extractos	
Otras Cuentas / Cuenta M/N	1.597.195
Cuentas Fiscales en el BCB M/E Libreta M/E	2.156.620
	3.753.815
II Gastos pendientes de justificación	
Gastos pendientes de justificación al 31/12/2020	5.400.854
III Total anticipo pendiente de justificación	9.154.669
IV Saldo del anticipo OPS 1	9.154.634
V Diferencia	(a) 35

(a) La diferencia se explica en el siguiente punto de otros ingresos (Nota 7).

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y
Resiliente de Agua en Ciudades
Notas a los Estados Financieros del Programa

BID (KIF) N° 4414/KI-BO:

<u>Detalle</u>	<u>Importe</u>
	USD
I Saldos según extractos	
Otras Cuentas / Cuenta M/N	366.277
Cuentas Fiscales en el BCB M/E Libreta M/E	-
	366.277
II Gastos pendientes de justificación	
Gastos pendientes de justificación al 31/12/2020	-
III Total anticipo pendiente de justificación	366.277
IV Saldo del anticipo OPS 1	366.262
V Diferencia	(b) 15

(b) La diferencia se explica en el siguiente punto de otros ingresos (Nota 7).

7. Otros ingresos

La composición de los otros ingresos al 31 de diciembre de 2020, es la siguiente:

BID N° 4413/BL-BO:

<u>Detalle</u>	<u>Importe</u>
	USD
Otros ingresos por multas al 31.12.2020	35
	35

BID (KIF) N° 4414/BL-BO:

<u>Detalle</u>	<u>Importe</u>
	USD
Otros ingresos por multas al 31.12.2020	15
	15

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

Corresponde a otros ingresos provenientes de la aplicación de las multas por incumplimiento de cláusulas contractuales.

8. Fondos de contrapartida local

El Contrato de Préstamo N° 4413/BL-BO, Artículo 6.02 Aporte Local de las Normas Generales establece que: el Prestatario se compromete a aportar oportunamente a través del Organismo Ejecutor, el monto estimado de Aporte Local para la completa e ininterrumpida ejecución del Programa, sin que esta estimación implique limitación o reducción de la obligación del Prestatario. El Aporte Local se efectuará de acuerdo con los Convenios Intergubernativos de Financiamiento suscritos con los Gobiernos Autónomos Departamentales (GAD's), Gobiernos Autónomos Municipales (GAM's) y la Empresa Pública Social de Agua (EPSA).

Al 31 de diciembre de 2020, el Programa recibió recursos por concepto de Aporte Local a través de transferencias, Fideicomisos por concepto de Aporte Local, de los beneficiarios de acuerdo con el siguiente detalle:

Departamento	N° de Convenio	Total aporte local comprometidos USD	Aportes recibidos al 2019 USD	Aportes recibidos 2020 USD	Saldo pendiente por aportar USD
GAD Oruro	7	1.422.643	-	874.636	548.007
GAM Oruro	7	5.690.571	1.096.077 (a)	1.877.595 (a)	2.716.899
GAD Potosí	69	2.603.957	1.093.294	-	1.510.663
GAM Villazón	69	1.735.971	498.542	-	1.237.429
GAM Coroico	89	395.135	103.590	-	291.545
EPSAS Pampahasi	131	505.208	180.235	-	324.973
EPSAS Pampahasi	22	97.100	-	-	97.100
EPSAS Alto Obrajes	126	683.437	-	-	683.437
EPSAS La Paz	47	721.606	-	-	721.606
Total		13.855.628	2.971.738	2.752.231	8.131.659

(a) Importe que corresponde a Fideicomisos de acuerdo con el siguiente detalle:

Fideicomisos:

Fecha	Detalle	Importe Bs	Importe USD
28/11/2019	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N°6 APRAUR	3.516.874	512.664
28/11/2019	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N°7 APRAUR	4.002.210	583.413
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N°9 APRAUR	3.575.306	521.182

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

Fecha	Detalle	Importe	Importe
		Bs	USD
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N°9, 10, 11 y 12 APRAUR	5.614.601	818.455
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N°10, 11 y 12 APRAUR	88.711	12.932
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N°10, 11 y 12 APRAUR	88.711	12.932
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N°12 (ACOTECNIC) APRAUR	339.828	49.538
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N°12 (INCASUR) APRAUR	339.828	49.538
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Caudal Consultores S.R.L. Prod. N° 2 APRAUR	249.742	36.405
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N°12 APRAUR	913.931	133.226
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N° 12 APRAUR	1.489.434	217.119
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N° 13 APRAUR	90.102	13.134
29/09/2020	GAM Oruro, conv. N°07. Planilla N° 13 APRAUR	90.102	13.134
		<u>20.399.380</u>	<u>2.973.672</u>

9. Ajuste de períodos anteriores

Al 31 de diciembre de 2020, en los estados financieros del Programa, se reclasificó por USD 35 y USD 15 de los Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO respectivamente; de la cuenta 2.1.1.1.0 cuentas por pagar a corto plazo a la cuenta 3.1.1.5.0 otros ingresos multas, reconociendo de esta manera como otros ingresos del Programa, las multas generadas en gestiones anteriores. Estos recursos se encuentran depositados en la libreta CUT 00086057007 y 00086057008 M/N Contrato de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO, respectivamente.

10. Adquisición de bienes y servicios

10.1 Detalle de activos adquiridos con recursos del Programa

El detalle de activos adquiridos al 31 de diciembre de 2020, con recursos del Programa, se presenta en el Anexo "B" adjunto. Asimismo, durante la gestión 2020 se adquirió activos de según cuadro adjunto:

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

Descripción	Adquisiciones Gestión 2020	Costo Actualizado	Total depreciación acumulada	Valor neto Gestión 2020
	USD	USD	USD	USD
Otros Activos Fijos	745	745	-	745
Total activos PROAAC	745	745	-	745

10.2 Detalle de servicios de consultoría contratados con recursos del Programa

El detalle de los servicios de consultorías contratadas al 31 de diciembre de 2020, con recursos del Programa, se presenta en el Anexo "C" adjunto. Durante la gestión 2020 se adjudicaron los siguientes procesos:

N° de proceso	N° de contrato	Adjudicado	Proceso de contratación
PROAAC-SBCC-045/2019	UCP/PROAAC N° 78	Consortio Bolivia - Perú	Supervisión de Obras Proyecto: Diseño y Construcción del Proyecto Planta de Tratamiento de Agua Potable Ciudad de Trinidad Beni
PROAAC-CP-S-066/2019	UCP/PROAAC N° 75	Sabino Cota Mamani	Supervisión Técnica de Obras: Construcción Sistema de Agua Potable Coroico
PROAAC-CM-GO-006/2020	CM-PROAAC N°006/2020	Dilio Pérez Lora - Real Santa Cruz 1	Adquisición de Mangueras de Bombas de Agua Para Riego Destinadas a la Chiquitania de Santa Cruz
PROAAC-CP-B-091/2020	UCP/PROAAC N° 69	REAL SANTA CRUZ Fabricaciones y Representaciones	Adquisición de Bombas de Agua para Riego Destinadas a la Chiquitania de Santa Cruz
PROAAC-CP-B-087/2020	UCP/PROAAC N° 70	SEBIAN S.R.L.	Adquisición de Chatas Destinadas a la Chiquitania de Santa Cruz
PROAAC-CP-S-070/2019	UCP/PROAAC N° 62	KPMG	Contratación de una Firma Auditora que se Encargue de la Revisión de los Estados Financieros por el Periodo Comprendido entre el 03 de agosto de 2018 y el 31 de diciembre de 2019.

10.3 Detalle de obras contratadas con recursos del Programa

El detalle de las obras contratadas y ejecutadas al 31 de diciembre de 2020, con recursos del Programa, se presenta en el Anexo "C" adjunto. Asimismo, durante la gestión 2020 se contrató la siguiente obra:

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y
Resiliente de Agua en Ciudades
Notas a los Estados Financieros del Programa

N° de Proceso	N° de Contrato	Adjudicado	Proceso de Contratación
PROAAC-LPI-D+C- 042/2019	UCP/PROAAC N° 71	Asociación Accidental de Unión para el Proyecto de Sistema de Agua Potable Trinidad - Beni	Diseño y construcción de obras civiles para el Proyecto Construcción Sistema de Agua Potable Sap Trinidad - Beni - Bolivia

11. Categoría de inversión

La ejecución presupuestaria por categoría de inversión correspondiente a la gestión 2020 y el acumulado al 31 de diciembre de 2020, se presenta a continuación:

11.1 Ejecución presupuestaria del Programa del año 2020

BID N°4413/BL-BO:

Cod.	Categorías de inversión	Presupuesto gestión 2020	Ejecución gestión 2020	Variación presupuestaria	
		BID	BID	BID	Porcentaje ejecución
		USD	USD	USD	%
		A	B	C = A-B	
1	Obras de infraestructura	14.799.895	7.043.093	7.756.802	48%
2	Gestión de la oferta y demanda	-	-	-	-
3	Estudios de preinversión	1.049.297	-	1.049.297	0%
4	Gestión de recursos hídricos y manejo de sequías	12.945	89.141	(76.196)	689%
5	Administración del programa	778.140	564.613	213.527	73%
6	Monitoreo, evaluación y auditoría	93.115	13.086	80.029	14%
Totales		16.733.392	7.709.933	9.023.458	46%

La ejecución de los recursos del BID para la gestión 2020 por categoría de inversión con relación al presupuesto asignado en el POA para el año, alcanzó al 46%, debido a que el 21 de marzo de 2020 el Gobierno del Estado Plurinacional de Bolivia a través del Decreto Supremo N° 4199 declaró cuarentena total en todo el territorio nacional contra el contagio y propagación del COVID19, pandemia que afectó el tiempo de ejecución de los proyectos del Programa.

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

BID (KIF) N° 4414/KI-BO:

Cod.	Categorías de inversión	Presupuesto gestión 2020	Ejecución gestión 2020	Variación presupuestaria	
		BID	BID	BID	Porcentaje ejecución
		USD	USD	USD	%
		A	B	C = A-B	
1	Obras de infraestructura	2.055.477	1.343.712	711.765	65%
2	Gestion de oferta y demanda	1.926.991	1.497.933		78%
				429.058	
	Totales	3.982.468	2.841.645	1.140.823	71%

La ejecución de los recursos del BID (KIF) para la gestión 2020 por categoría de inversión con relación al presupuesto asignado en el POA para el año, alcanzó al 71%, nivel de ejecución que consideramos razonable, a pesar de los factores sanitarios, climatológicos y sociales suscitados en el período.

N° 4413/BL-BO y 4414/KI-BO CONTRAPARTIDA LOCAL

Cod.	Categorías de inversión	Presupuesto gestión 2020	Ejecución gestión 2020	Variación presupuestaria	
		BID	BID	BID	Porcentaje ejecución
		USD	USD	USD	%
		A	B	C = A-B	
1	Obras de infraestructura	10.264.479	3.966.545	6.297.934	39%
2	Gestion de oferta y demanda	361.737		361.737	0%
	Totales	10.626.216	3.966.545	6.298.296	39%

La ejecución de los recursos de contraparte local para la gestión 2020, por categoría de inversión, con relación al presupuesto asignado en el POA para el año, alcanzó al 39%, debido a que el 21 de marzo de 2020 el Gobierno del Estado Plurinacional de Bolivia a través del Decreto Supremo N° 4199 declara cuarentena total en todo el territorio nacional contra el contagio y propagación del COVID19 pandemia que afectó el tiempo de ejecución de los proyectos del Programa.

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

Ejecución presupuestaria gestión 2020 Contratos de Préstamo N°4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO.

Cod.	Contrato de Préstamo	Presupuesto	Ejecución gestión	Variación presupuestaria	
		gestión 2020	2020		
		BID	BID	BID	Porcentaje
		USD	USD	USD	%
		A	B	C = A-B	
1	N° 4413/BL-BO	16.733.392	7.709.933	9.023.458	46%
2	N° 4414/KI-BO	3.982.468	2.841.645	1.140.823	71%
	Totales	20.715.860	10.551.578	10.164.281	46%

11.2 Ejecución acumulada del Programa al 31 de diciembre de 2020

BID N° 4413/BL-BO:

Cod.	Categorías de inversión	Presupuesto del Programa	Ejecución acumulada al 31.12.2019	Ejecución año 2020	Ejecución acumulada al 31/12/2020		Saldo del presupuesto
					Importe	%	
					USD		
					USD		USD
		A	B	C	D = B+C	E=D/A	F=A-D
1	Obras de infraestructura	41.960.000	4.932.606	7.043.093	11.975.699	29%	29.984.301
3	Estudios de preinversión	2.000.000	422.858	-	422.858	21%	1.577.142
4	Gestión de recursos hídricos y manejo de sequías	2.500.000	-	89.141	89.141	4%	2.410.859
5	Administración del programa	3.040.000	344.006	564.613	908.618	30%	2.131.382
6	Monitoreo, evaluación y auditoría	500.000	-	13.806	13.086	3%	486.914
	Total	50.000.000	5.699.469	7.709.933	13.409.402	27%	36.590.598

La ejecución acumulada al 31 de diciembre de 2020 con relación al presupuesto total del Programa alcanzó a USD 13.409.402 que representa el 27%, esto debido a que el 21 de marzo de 2020 el Gobierno del Estado Plurinacional de Bolivia a través del Decreto Supremo N° 4199, declaró cuarentena total en todo el territorio nacional contra el contagio y propagación del COVID19, pandemia que afectó el tiempo de ejecución de los proyectos del Programa.

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

BID (KIF) N° 4414/KI-BO:

Cod.	Categorías de inversión	Presupuesto del Programa	Ejecución acumulada al 31.12.2019	Ejecución año 2020	Ejecución acumulada al 31/12/2020		Saldo del presupuesto
					Importe	%	
		USD	USD	USD	USD		USD
		A	B	C	D = B+C	E=D/A	F=A-D
1	Obras de infraestructura	13.500.000	4.828.488	1.343.712	6.172.200	46%	7.327.800
6	Gestión de la oferta y demanda	11.500.000	126.958	1.497.933	1.624.891	14%	9.875.109
	Totales	<u>25.000.000</u>	<u>4.955.446</u>	<u>2.841.645</u>	<u>7.797.091</u>	31%	<u>17.202.909</u>

La ejecución acumulada al 31 de diciembre de 2020 con relación al presupuesto total del Programa alcanzó a USD 7.797.091 que representa el 31%, esto debido a que el 21 de marzo de 2020 el Gobierno del Estado Plurinacional de Bolivia a través del Decreto Supremo N° 4199, declaró cuarentena total en todo el territorio nacional contra el contagio y propagación del COVID19, pandemia que afectó el tiempo de ejecución de los proyectos del Programa.

Ejecución acumulada Contratos de Préstamo N°4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO.

Cod.	Contrato de Préstamo	Presupuesto del Programa	Ejecución acumulada al 31.12.20	Saldo del presupuesto	
				BID	Porcentaje ejecución
		USD	USD	USD	%
		A	B	C = A-B	
1	N° 4413/BL-BO	50.000.000	13.409.402	36.590.598	27%
2	N° 4414/KI-BO	<u>25.000.000</u>	<u>7.797.091</u>	<u>17.202.909</u>	<u>31%</u>
	Totales	<u>75.000.000</u>	<u>21.206.493</u>	<u>53.793.507</u>	<u>28%</u>

12. Desembolsos efectuados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)

Los recursos recibidos por el Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) al 31 de diciembre de 2020, se detallan a continuación:

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y
Resiliente de Agua en Ciudades
Notas a los Estados Financieros del Programa

BID N° 4413/BL-BO:

				Importe
				USD
Recursos recibidos al 1 de enero de 2020				10.006.562
Recursos recibidos por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020:				
N°	Fecha	N° solicitud	Tipo solicitud	
1	6-09-19	8	Anticipo de fondos	7.156.620
Recursos recibidos acumulados al 31 de diciembre de 2020				<u>17.163.182</u>

BID (KIF) N° 4414/KI-BO:

				Importe
				USD
Recursos recibidos al 1 de enero de 2020				8.163.353
Recursos recibidos por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020:				
N°	Fecha	N° solicitud	Tipo solicitud	
1	-	-	-	-
Recursos recibidos acumulados al 31 de diciembre de 2020				<u>8.163.353</u>

13. Conciliación entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas

Al 31 de diciembre de 2020, no existen discrepancias en los saldos entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas del Programa, como se muestra a continuación:

BID N° 4413/BL-BO:

Cod.	Categorías de inversión	Saldos según estado de inversiones acumuladas (BID) USD	Saldos según estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados (BID) USD	Diferencia USD
1	Obras de infraestructura	7.043.093	7.043.093	-
3	Estudios de Preinversión	-	-	-
4	Gestion de recursos hídricos y manejo de sequias	89.141	89.141	-

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

Cod.	Categorías de inversión	Saldos según estado de inversiones acumuladas (BID) USD	Saldos según estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados (BID) USD	Diferencia USD
5	Administración del programa	564.613	564.613	-
6	Monitoreo, evaluación y auditoría	13.086	13.086	-
	Totales	<u>7.709.933</u>	<u>7.709.933</u>	-

BID (KIF) N° 4414/KI-BO:

Cod.	Categorías de inversión	Saldos según estado de inversiones acumuladas (BID) USD	Saldos según efectivo recibido y desembolsos efectuados (BID) USD	Diferencia USD
1	Obras de infraestructura	1.343.712	1.343.712	-
2	Gestión de la oferta y demanda	1.497.933	1.497.933	-
	Totales	<u>2.841.645</u>	<u>2.841.645</u>	-

14. Conciliación de los registros del Programa con los registros del BID por categorías de inversión

Los saldos de los registros del Programa y los registros del BID fueron conciliados al 31 de diciembre de 2020, como se detalla a continuación:

BID N° 4413/BL-BO:

Cod.	Categorías de inversión	Gastos justificados según OPS1 USD A	Gastos pendientes de justificación USD B	Total ejecución USD C = A + B	Según registros del Programa USD D	Diferencias USD E = C - D
1	Obras de infraestructura	6.625.285	5.350.414	11.975.699	11.975.699	-
3	Estudios de preinversión	422.858	-	422.858	422.858	-

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)

Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO

Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y

Resiliente de Agua en Ciudades

Notas a los Estados Financieros del Programa

Cod.	Categorías de inversión	Gastos justificados según OPS1	Gastos pendientes de justificación	Total ejecución	Según registros del Programa	Diferencias
		USD	USD	USD	USD	USD
		A	B	C = A + B	D	E = C - D
4	Gestión de recursos hídricos y manejo de sequías	89.141	-	89.141	89.141	-
5	Administración del programa	858.178	50.440	908.618	908.618	-
6	Monitoreo, evaluación y auditoría	13.086	-	13.086	13.086	-
	Totales	<u>8.008.548</u>	<u>5.400.854</u>	<u>13.409.402</u>	<u>13.409.402</u>	<u>-</u>

BID (KIF) N° 4414/KI-BO:

Cod.	Categorías de inversión	Gastos justificados según OPS1	Gastos pendientes de justificación	Total ejecución	Según registros del Programa	Diferencias
		USD	USD	USD	USD	USD
		A	B	C = A + B	D	E = C - D
1	Obras de infraestructura	6.172.200	-	6.172.200	6.172.200	-
2	Gestión de la oferta y demanda	1.624.891	-	1.624.891	1.624.891	-
	Totales	<u>7.797.091</u>	<u>-</u>	<u>7.797.091</u>	<u>7.797.091</u>	<u>-</u>

15. Contingencias

No existen acciones legales o contingencias que no se hayan registrado en los estados financieros del Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades al 31 de diciembre de 2020.

16. Otros aspectos importantes

El 11 de marzo de 2020 la Organización Mundial de la Salud, declaró la propagación del COVID 19 como pandemia. Posteriormente, el 17 de marzo de 2020, el Gobierno Nacional declaró, "Emergencia Sanitaria Nacional y Cuarentena", como consecuencia de la propagación del COVID 19 en Bolivia, emitiendo una serie de disposiciones para contener la propagación; tales como: medidas restrictivas excepcionales de circulación, la reducción drástica de las actividades para contener su propagación y la emisión de normas de carácter económico, entre

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y
Resiliente de Agua en Ciudades
Notas a los Estados Financieros del Programa

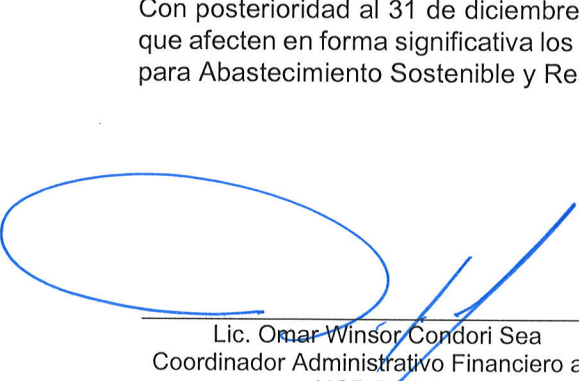
otras que afectan de manera significativa la actividad económica del país y los mercados en general. El 13 de enero de 2021, el gobierno nacional ha emitido el Decreto Supremo No. 4451 con el objeto de establecer medidas y acciones orientadas a continuar la contención y reducción de contagios en la segunda ola de la COVID-19 y la finalidad de proteger la salud y la vida de la población con vigencia hasta el 28 de febrero de 2021. Asimismo, en función al avance de este rebrote se podría esperar otras medidas a asumir por los gobiernos departamentales, municipales y nacional como cuarentenas que podría nuevamente limitar al derecho de libre locomoción, tránsito y circulación de personas.

Dado el reciente rebrote de esta pandemia y de las medidas establecidas o por establecerse tanto por los gobiernos departamentales y municipales como por el Gobierno del Estado Plurinacional de Bolivia y como por el resto de los países en situaciones similares, los impactos económicos y las consecuencias para las actividades del Programa a corto y mediano plazo dependen en gran medida de la evolución y extensión de este rebrote de la pandemia en los próximos meses, así como de la capacidad de reacción y adaptación de todos los agentes económicos impactados.

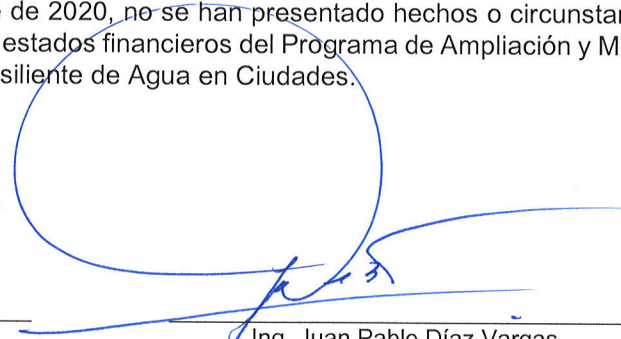
A la fecha de la emisión de los estados financieros, se desconoce el tiempo que dure la pandemia y los efectos que pudiera tener sobre la situación financiera y las actividades del Programa

17. Hechos posteriores

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2020, no se han presentado hechos o circunstancias que afecten en forma significativa los estados financieros del Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades.



Lic. Omar Winsor Condori Sea
Coordinador Administrativo Financiero a.i.
UCP-PAAP
Ministerio de Medio Ambiente y Agua



Ing. Juan Pablo Díaz Vargas
Coordinador General
UCP-PAAP
Ministerio de Medio Ambiente y Agua

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contratos de Préstamo N° 4413/BL-BO y N° 4414/KI-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades
 Gastos pendientes de justificación
 Al 31 de diciembre 2020

Categoría de inversión	Número de orden	Beneficiario	Concepto	PRISM	Referencia de la factura	Código de contrato	País	Fecha de pago	Monto en la moneda de pago	Tasa de cambio	Monto equivalente en la moneda de operación	Financiamiento	
												BID	Otras fuentes
010000 Obras de Infraestructura	0001	EMPRESA CONSULTORA CONSTRUCTORA MULTIDISCIPLINARIA VAV	ALBA PRISCA LEONOR ROMAY VARGAS - 3° PAGO CONSULTORIA IMPLEMENTACIÓN DE PROCESOS DE GESTIÓN SOCIAL PARA EL PROYECTO DE CONSTRUCCIÓN D INGENIERIA POLITECNICA LATINOAMERICANA CONSULTORES S.R.L. - ANTICIPO A LA SUPERVISION TECNICA DEL DISEÑO Y CONST. PROT.	BO	01-01-2-000250	45	BOLIVIA	12/17/2020	102.770	6,86	USD 14.981	USD 14.981	
010000 Obras de Infraestructura	0002	CONSORCIO BOLIVIA PERU	INGENIERIA POLITECNICA LATINOAMERICANA CONSULTORES S.R.L. - ANTICIPO A LA SUPERVISION TECNICA DEL DISEÑO Y CONST. PROT.	BO	01-01-2-000252	78	BOLIVIA	12/17/2020	700.000	6,86	102.041	102.041	
010000 Obras de Infraestructura	0003	ARMEN INGENIERIA & CONSTRUCCION S.R.L.	ARMEN INGENIERIA & CONSTRUCCION S.R.L.- PAGO PLANILLA DE AVANCE DE OBRA N°3, PROY."CONSTRUCCION SAP COROICO". DE ACUERD	BO	01-01-2-000270	41	BOLIVIA	12/28/2020	1.163.289	6,86	169.576	169.576	
010000 Obras de Infraestructura	0004	SABINO COTA MAMANI	SABINO COTA MAMANI - PAGO PLANILLA N°1 SUPERVISION TECNICA DE OBRAS "CONSTRUCCION SAP POTABLE COROICO", S/FACTURA N° 1	BO	01-01-2-000271	75	BOLIVIA	12/28/2020	40.155	6,86	5.853	5.853	
010000 Obras de Infraestructura	0005	EMPRESA CASA GRANDE CONSTRUCTORA	LUIS ADAM MICHEL MENDOZA - PAGO PARCIAL PLANILLA DE AVANCE DE OBRAS N°5, PROY."AMPLIACIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE VIL	BO	01-01-2-000272	26	BOLIVIA	12/28/2020	384.259	6,86	56.014	56.014	
010000 Obras de Infraestructura	0006	SABINO COTA MAMANI	SABINO COTA MAMANI - PAGO PLANILLA N°2 SUPERVISION TECNICA DE OBRAS "CONSTRUCCION SAP POTABLE COROICO", S/FACTURA N° 2	BO	01-01-2-000273	75	BOLIVIA	12/28/2020	40.155	6,86	5.853	5.853	
010000 Obras de Infraestructura	0007	ARMEN INGENIERIA & CONSTRUCCION S.R.L.	ARMEN INGENIERIA & CONSTRUCCION S.R.L.- PAGO PLANILLA DE AVANCE DE OBRA N°2, PROY."CONSTRUCCION SAP COROICO". DE ACUERD	BO	01-01-2-000274	41	BOLIVIA	12/28/2020	922.694	6,86	134.504	134.504	
010000 Obras de Infraestructura	0008	ASOCIACION ACCIDENTAL DE UNION PARA PROYECTO SAP TRINIDAD	ZHEJIANG PROVINCIAL NO.1 WATER CONSERVANCY & ELECTRIC POWER - PAGO PARCIAL DE ANTICIPO 20% POR DISEÑO Y CONST. PROY. SAP	BO	01-01-2-000251	71	CHINA	12/17/2020	8.000.000	6,86	1.166.181	1.166.181	
010000 Obras de Infraestructura	0009	ASOCIACION ACCIDENTAL DE UNION PARA PROYECTO SAP TRINIDAD	ZHEJIANG PROVINCIAL NO.1 WATER CONSERVANCY & ELECTRIC POWER - PAGO SALDO DE ANTICIPO 20% POR DISEÑO Y CONST. PROY. SAP T	BO	01-01-2-000278	71	CHINA	12/30/2020	25.350.521	6,86	3.695.411	3.695.411	
050000 Administración del Programa	0001	FRANZ ROLANDO MANCILLA QUINTEROS - REPOSICIÓN DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 16 DE SEPTIEMBRE	FRANZ ROLANDO MANCILLA QUINTEROS - REPOSICIÓN DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 16 DE SEPTIEMBRE	BO	01-01-2-000240	s/c	BOLIVIA	11/25/2020	222	6,86	32	32	
050000 Administración del Programa	0002	FRANZ ROLANDO MANCILLA QUINTEROS - REPOSICIÓN DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-ORURO-LP, DE FECHA 23 DE OCTUBRE 2020.	FRANZ ROLANDO MANCILLA QUINTEROS - REPOSICIÓN DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-ORURO-LP, DE FECHA 23 DE OCTUBRE 2020.	BO	01-01-2-000241	s/c	BOLIVIA	11/25/2020	371	6,86	54	54	
050000 Administración del Programa	0003	AXS BOLIVIA SA. - PAGO POR SERVICIO DE INTERNET ON LINE PRIME FIBER 30 MBPS, DEL MES DE SEPTIEMBRE 2020, SEGUN FACTURA	AXS BOLIVIA SA. - PAGO POR SERVICIO DE INTERNET ON LINE PRIME FIBER 30 MBPS, DEL MES DE SEPTIEMBRE 2020, SEGUN FACTURA	BO	01-01-2-000242	s/c	BOLIVIA	11/26/2020	5.060	6,86	738	738	

Categoría de inversión	Número de orden	Beneficiario	Concepto	PRISM	Referencia de la factura	Código de contrato	País	Fecha de pago	Monto en la moneda de pago	Tasa de cambio	Monto equivalente en la moneda de operación	Financiamiento	
												BID	Otras fuentes
050000 Administración del Programa	0004	SENAMHI	DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA - SENAMHI - 2° PAGO CONSULTORIA "ESTUDIO HIDROMETRICO DE LA FUENTE DE AGUA POTABLE P	BO	01-01-2-000243	42	BOLIVIA	12/2/2020	13.950	6,86	USD 2.034	USD 2.034	
050000 Administración del Programa	0005	SENAMHI	DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA - SENAMHI - 3° PAGO CONSULTORIA "ESTUDIO HIDROMETRICO DE LA FUENTE DE AGUA POTABLE P	BO	01-01-2-000244	42	BOLIVIA	12/2/2020	14.700	6,86	2.143	2.143	
050000 Administración del Programa	0006	KARINA VERONICA ARIAS SALAS	KARINA ARIAS - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	49	BOLIVIA	12/2/2020	8.847	6,86	1.290	1.290	
050000 Administración del Programa	0007	ABELINA ARTEAGA INTIMAYTA	ABELINA ARTEAGA - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	53	BOLIVIA	12/2/2020	4.529	6,86	660	660	
050000 Administración del Programa	0008	SAUL MAURICIO ESPINOZA MARIN	MAURICIO ESPINOZA - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	19/2019	BOLIVIA	12/2/2020	13.738	6,86	2.003	2.003	
050000 Administración del Programa	0009	RODOLFO CHAVARRIA HERRERA	RODOLFO CHAVARRIA - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	59	BOLIVIA	12/2/2020	12.327	6,86	1.797	1.797	
050000 Administración del Programa	0010	ELVA VERONICA GONZALES LOPEZ	ELVA GONZALES - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	24	BOLIVIA	12/2/2020	16.958	6,86	2.472	2.472	
050000 Administración del Programa	0011	JUAN TOMAS MAMANI PACO	JUAN MAMANI - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	52	BOLIVIA	12/2/2020	16.958	6,86	2.472	2.472	
050000 Administración del Programa	0012	ROSEMARY VIVIAN MARTINEZ QUINTEROS	VIVIAN MARTINEZ - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	47	BOLIVIA	12/2/2020	9.262	6,86	1.353	1.353	
050000 Administración del Programa	0013	SUSANA LOURDES NOGALES MURGUIA	SUSANA NOGALES - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	57	BOLIVIA	12/2/2020	7.722	6,86	1.126	1.126	
050000 Administración del Programa	0014	ISABEL ESTHER MAMANI MUÑECAS	ISABEL MAMAMANI - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	48	BOLIVIA	12/2/2020	12.327	6,86	1.797	1.797	
050000 Administración del Programa	0015	Daniela Villaroel Villaroel	DANIELA VILLAROEEL - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	01/2018	BOLIVIA	12/2/2020	12.995	6,86	1.894	1.894	
050000 Administración del Programa	0016	CARLA PAMELA PINTO ESPEJO	CARLA PINTO - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	55	BOLIVIA	12/2/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	

Categoría de inversión	Número de orden	Beneficiario	Concepto	PRISM	Referencia de la factura	Código de contrato	País	Fecha de pago	Monto en la moneda de pago	Tasa de cambio	Monto equivalente en la moneda de operación	Financiamiento	
												BID	Otras fuentes
050000 Administración del Programa	0017	ELIZABETH ANA MARIA RODO P.	ANA RODO - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	50	BOLIVIA	12/2/2020	16.958	6,86	USD 2.472	USD 2.472	
050000 Administración del Programa	0018	JORGE HURTADO EGUEZ	JORGE HURTADO - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	60	BOLIVIA	12/2/2020	17.579	6,86	2.563	2.563	
050000 Administración del Programa	0019	SUSANA EDITA CARRAZA SANCHEZ	SUSANA CARRANZA - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	63	BOLIVIA	12/2/2020	8.689	6,86	1.267	1.267	
050000 Administración del Programa	0020	ALVARO LIMACHI MAYDANA	ALVARO LIMACHI - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	58	BOLIVIA	12/2/2020	5.971	6,86	870	870	
050000 Administración del Programa	0021	FRANZ ROLANDO MANCILLA QUINTEROS	ROLANDO MANCILLA - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	61	BOLIVIA	12/2/2020	17.579	6,86	2.563	2.563	
050000 Administración del Programa	0022	LILIAN ELIZABETH PEÑARANDA MEDINA	ELIZABETH PEÑARANDA - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	46	BOLIVIA	12/2/2020	16.958	6,86	2.472	2.472	
050000 Administración del Programa	0023	WILMA BEATRIZ VALLEJOS MANANI	BEATRIZ VALLEJOS - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000245	56	BOLIVIA	12/2/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	
050000 Administración del Programa	0024	ILSEN COPA ALMAZAN	ILSEN COPA - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000246	34	BOLIVIA	12/2/2020	16.958	6,86	2.472	2.472	
050000 Administración del Programa	0025	GABRIEL ALEJANDRO MAGNUS SANCHEZ	GABRIEL MAGNUS - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000246	65/2020	BOLIVIA	12/2/2020	14.258	6,86	2.078	2.078	
050000 Administración del Programa	0026	HENRY SILVA HUANCA	HENRY SILVA - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000246	20/2019	BOLIVIA	12/2/2020	12.327	6,86	1.797	1.797	
050000 Administración del Programa	0027	FRANZ ROLANDO MANCILLA QUINTEROS - REPOSICIÓN DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-TRINIDAD-LP, DE FECHA 12 AL 14 DE OCTU	FRANZ ROLANDO MANCILLA QUINTEROS - REPOSICIÓN DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-TRINIDAD-LP, DE FECHA 12 AL 14 DE OCTU	BO	01-01-2-000247	s/c	BOLIVIA	12/3/2020	928	6,86	135	135	
050000 Administración del Programa	0028	CARLOS ALFREDO TAPIA CAMBERO	CARLOS TAPIA - HONORARIOS CONSULTORES DE LINEA, CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO 2020, S/PLANILLA ADJUNTA	BO	01-01-2-000248	66	BOLIVIA	12/17/2020	14.258	6,86	2.078	2.078	
050000 Administración del Programa	0029	SENAMHI	DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA - SENAMHI - PAGO FINAL CONSULTORIA "ESTUDIO HIDROMETRICO DE LA FUENTE DE AGUA POTABL	BO	01-01-2-000249	42	BOLIVIA	12/17/2020	6.350	6,86	926	926	
050000 Administración del Programa	0030	SAUL MAURICIO ESPINOZA MARIN - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 20 AL 21 DE	SAUL MAURICIO ESPINOZA MARIN - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 20 AL 21 DE	BO	01-01-2-000253	s/c	BOLIVIA	12/21/2020	222	6,86	32	32	

Categoría de inversión	Número de orden	Beneficiario	Concepto	PRISM	Referencia de la factura	Código de contrato	País	Fecha de pago	Monto en la moneda de pago	Tasa de cambio	Monto equivalente en la moneda de operación	Financiamiento	
												BID	Otras fuentes
050000 Administración del Programa	0031	SAUL MAURICIO ESPINOZA MARIN - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 20 AL 21 DE	SAUL MAURICIO ESPINOZA MARIN - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 20 AL 21 DE	BO	01-01-2-000253	s/c	BOLIVIA	12/21/2020	BS 60	6,86	USD 9	USD 9	
050000 Administración del Programa	0032	DIRECCION ADMINISTRATIVA - BOLTUR, PAGO POR EMISION DE PASAJES AEREOS PARA EL PERSONAL MES DE NOVIEMBRE 2020, SEGUN DOC.	DIRECCION ADMINISTRATIVA - BOLTUR, PAGO POR EMISION DE PASAJES AEREOS PARA EL PERSONAL MES DE NOVIEMBRE 2020, SEGUN DOC.	BO	01-01-2-000254	s/c	BOLIVIA	12/21/2020	3.556	6,86	518	518	
050000 Administración del Programa	0033	FRANZ ROLANDO MANCILLA QUINTEROS - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 26 DE OCTUBRE 20	FRANZ ROLANDO MANCILLA QUINTEROS - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 26 DE OCTUBRE 20	BO	01-01-2-000255	s/c	BOLIVIA	12/21/2020	222	6,86	32	32	
050000 Administración del Programa	0034	TELOLMPIO SRL - PAGO POR SERVICIO DE LIMPIEZA DE OFICINA UCP PAAP, MES DE NOVIEMBRE 2020, SEGUN FACTURA N°441 Y DOCUMENT	TELOLMPIO SRL - PAGO POR SERVICIO DE LIMPIEZA DE OFICINA UCP PAAP, MES DE NOVIEMBRE 2020, SEGUN FACTURA N°441 Y DOCUMENT	BO	01-01-2-000256	s/c	BOLIVIA	12/21/2020	4.650	6,86	678	678	
050000 Administración del Programa	0035	ILSEN COPA ALMAZAN - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: TARIJA - LP - TARIJA, DE FECHA 27 AL 30 DE OCTUBRE 202	ILSEN COPA ALMAZAN - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: TARIJA - LP - TARIJA, DE FECHA 27 AL 30 DE OCTUBRE 202	BO	01-01-2-000257	s/c	BOLIVIA	12/21/2020	1.113	6,86	162	162	
050000 Administración del Programa	0036	CARLOS TAPIA CAMBERO - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 20 AL 21 DE AGOSTO 2020, SEG	CARLOS TAPIA CAMBERO - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 20 AL 21 DE AGOSTO 2020, SEG	BO	01-01-2-000258	s/c	BOLIVIA	12/21/2020	333	6,86	49	49	
050000 Administración del Programa	0037	SAUL MAURICIO ESPINOZA MARIN - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-TRINIDAD-LP, DE FECHA 26 AL 28 D	SAUL MAURICIO ESPINOZA MARIN - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-TRINIDAD-LP, DE FECHA 26 AL 28 D	BO	01-01-2-000259	s/c	BOLIVIA	12/21/2020	742	6,86	108	108	
050000 Administración del Programa	0038	CARLOS TAPIA CAMBERO - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 28 DE AGOSTO 2020, SEGUN DOC.	CARLOS TAPIA CAMBERO - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 28 DE AGOSTO 2020, SEGUN DOC	BO	01-01-2-000260	s/c	BOLIVIA	12/21/2020	222	6,86	32	32	
050000 Administración del Programa	0039	ALVARO LIMACHI MAYDANA - ASIGNACION DE FONDOS PARA INSPECCION TECNICA VEHICULAR 2020 DE LA UCP PAAP CON PLACA DE CONTROL	ALVARO LIMACHI MAYDANA - ASIGNACION DE FONDOS PARA INSPECCION TECNICA VEHICULAR 2020 DE LA UCP PAAP CON PLACA DE CONTROL	BO	01-01-2-000261	s/c	BOLIVIA	12/21/2020	60	6,86	9	9	
050000 Administración del Programa	0040	ENTEL SA - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONIA FIAJ DEL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/FACTURA N°769743 Y DOCUMENTACION ADJUNTA	ENTEL SA - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONIA FIAJ DEL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/FACTURA N°769743 Y DOCUMENTACION ADJUNTA	BO	01-01-2-000262	s/c	BOLIVIA	12/22/2020	788	6,86	115	115	
050000 Administración del Programa	0041	AXS BOLIVIA SA. - PAGO POR SERVICIO DE INTERNET ON LINE PRIME FIBER 30 MBPS, DEL MES DE NOVIEMBRE 2020, SEGUN FACTURA N	AXS BOLIVIA SA. - PAGO POR SERVICIO DE INTERNET ON LINE PRIME FIBER 30 MBPS, DEL MES DE NOVIEMBRE 2020, SEGUN FACTURA N	BO	01-01-2-000263	s/c	BOLIVIA	12/22/2020	5.060	6,86	738	738	
050000 Administración del Programa	0042	DELAPAZ SA. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE/2020 (OF MMAYA UCP PAAP) SEGUN	DELAPAZ SA. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE/2020 (OF MMAYA UCP PAAP) SEGUN	BO	01-01-2-000264	s/c	BOLIVIA	12/22/2020	1.999	6,86	291	291	
050000 Administración del Programa	0043	REVERSION SALDO - ROSEMARY VIVIAN MARTINEZ QUINTEROS - ASIGNACION DE FONDOS, PARA PAGOS DE COURIER, DE ACUERDO A	REVERSION SALDO - ROSEMARY VIVIAN MARTINEZ QUINTEROS - ASIGNACION DE FONDOS, PARA PAGOS DE COURIER, DE ACUERDO A	BO	01-01-3-000008	s/c	BOLIVIA	12/22/2020	-375	6,86	-55	-55	

Categoría de inversión	Número de orden	Beneficiario	Concepto	PRISM	Referencia de la factura	Código de contrato	País	Fecha de pago	Monto en la moneda de pago	Tasa de cambio	Monto equivalente en la moneda de operación	Financiamiento	
												BID	Otras fuentes
050000 Administración del Programa	0044	JUAN MAMANI PACO - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-POTOSH.P. DE FECHA 25 AL 26 DE NOVIEMBRE 20	JUAN MAMANI PACO - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-POTOSH.P. DE FECHA 25 AL 26 DE NOVIEMBRE 20	BO	01-01-2-000265	s/c	BOLIVIA	12/24/2020	BS 557	6,86	USD 81	USD 81	
050000 Administración del Programa	0045	JUAN MAMANI PACO - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-POTOSH.P. DE FECHA 25 AL 26 DE NOVIEMBRE 20	JUAN MAMANI PACO - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-POTOSH.P. DE FECHA 25 AL 26 DE NOVIEMBRE 20	BO	01-01-2-000265	s/c	BOLIVIA	12/24/2020	155	6,86	23	23	
050000 Administración del Programa	0046	MC MACHINE S.R.L. - PAGO DE MANTENIMIENTO ASCENSORES MMAYÁ, DE ACUERDO A FACTURA N°7, NOTA INTERNA N°0488/2020 Y DOCUMENT	MC MACHINE S.R.L. - PAGO DE MANTENIMIENTO ASCENSORES MMAYÁ, DE ACUERDO A FACTURA N°7, NOTA INTERNA N°0488/2020 Y DOCUMENT	BO	01-01-2-000266	s/c	BOLIVIA	12/24/2020	837	6,86	122	122	
050000 Administración del Programa	0047	ZSYSTEM SOLUTION S.R.L.- PAGO POR SERVICIO DE ALQUILER DE FIBRA OPTICA AL SIGMA, POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/FACTURA	ZSYSTEM SOLUTION S.R.L.- PAGO POR SERVICIO DE ALQUILER DE FIBRA OPTICA AL SIGMA, POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/FACTURA	BO	01-01-2-000267	s/c	BOLIVIA	12/24/2020	640	6,86	93	93	
050000 Administración del Programa	0048	DANIELA VILLAROE VILLAROE - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 03 DE DICIEMBRE 2020, SEGU	DANIELA VILLAROE VILLAROE - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 03 DE DICIEMBRE 2020, SEGU	BO	01-01-2-000268	s/c	BOLIVIA	12/24/2020	222	6,86	32	32	
050000 Administración del Programa	0049	ALVARO LIMACHI MAYDANA - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 03 DE DICIEMBRE 2020, SEGU	ALVARO LIMACHI MAYDANA - REPOSICION DE VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-COROICO-LP, DE FECHA 03 DE DICIEMBRE 2020, SEGU	BO	01-01-2-000269	s/c	BOLIVIA	12/24/2020	222	6,86	32	32	
050000 Administración del Programa	0050	JUAN MAMANI PACO - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-POTOSH.P. DE FECHA 10 AL 11 DE DICIEMBRE 20	JUAN MAMANI PACO - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-POTOSH.P. DE FECHA 10 AL 11 DE DICIEMBRE 20	BO	01-01-2-000275	s/c	BOLIVIA	12/29/2020	557	6,86	81	81	
050000 Administración del Programa	0051	JUAN MAMANI PACO - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-POTOSH.P. DE FECHA 10 AL 11 DE DICIEMBRE 20	JUAN MAMANI PACO - REPOSICION DE PASAJES Y VIATICOS POR VIAJE REALIZADO: LP-POTOSH.P. DE FECHA 10 AL 11 DE DICIEMBRE 20	BO	01-01-2-000275	s/c	BOLIVIA	12/29/2020	170	6,86	25	25	
050000 Administración del Programa	0052	ENTEL SA. - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL DEL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/FACTURA N°767290 Y DOCUMENTACION ADJUNTA	ENTEL SA. - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL DEL MES DE NOVIEMBRE 2020, S/FACTURA N°767290 Y DOCUMENTACION ADJUNTA	BO	01-01-2-000276	s/c	BOLIVIA	12/29/2020	2.332	6,86	340	340	
050000 Administración del Programa	0053	HECTOR MARCOS PENDONES LOPEZ. PAGO POR SERVICIO DE MANTENIMIENTO A VEHICULO ASIGNADO A LA UCP PAAP, PLACA DE CONTROL 4	HECTOR MARCOS PENDONES LOPEZ. PAGO POR SERVICIO DE MANTENIMIENTO A VEHICULO ASIGNADO A LA UCP PAAP, PLACA DE CONTROL 4	BO	01-01-2-000277	s/c	BOLIVIA	12/29/2020	4.310	6,86	628	628	
												5.400.854	5.400.854
												37.049.859	

Ministerio de Medio Ambiente y Agua
Unidad Coordinadora del Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano (UCP-PAAP)
Contrato de Préstamo BID N° 4413/BL-BO
Programa de Ampliación y Mejora para Abastecimiento Sostenible y Resiliente de Agua en Ciudades
Detalle de Activos Fijos Adquiridos con Recursos del Programa
Al 31 de diciembre de 2020

Categoría de Inversión	Cantidad	Descripción	Fecha de Adquisición	BID USD	Total USD	Código	Estado Actual	Observaciones
50000	1	Cámara fotográfica de 16 megapíxeles, Marca Sony, Modelo DSC-WX50, Serie 6516541, ZOOM OPTICO 5x, PANTALLA 2.7", memoria externa 32 GB	4/2/2019	264	264	CIU867080701001	Bueno	Ninguna
50000	1	Cámara fotográfica de 16 megapíxeles, Marca Sony, Modelo DSC-WX50, Serie 6516554, ZOOM OPTICO 5x, PANTALLA 2.7", memoria externa 32 GB	4/2/2019	264	264	CIU867080701002	Bueno	Ninguna
50000	1	Moto fumigadora de 11.1 kg, potencia 3.5HP, cilindrada 56.5cc, incluye tanque de fumigado de 14lts, tanque de combustible de 1.5lts, llavesx2	22/7/2020	745	745	CIU867080761001	Bueno	Ninguna
50000	1	GPS de 7.48x14.42x3.64 cm de 289g, Marca Garmin, Modelo Montana 680, Serie 4HU031878, 8 megapíxeles con geo etiquetado, tarjeta micro sd de 16 GB	4/2/2019	1.178	1.178	CIU867080508001	Bueno	Ninguna
50000	1	Computadora portátil, Intel Core i5, Marca Dell, Modelo Latitude 7390 Serie 18PP7S2, 8va generación, pantalla 13.3", memoria RAM 8GB, memoria cache 6M	21/2/2019	1.931	1.931	CIU867080206001	Bueno	Ninguna
50000	1	Computadora portátil Intel Core i5, Marca Dell, Modelo Latitude 7390, Serie CRVP7S2, 8va generación, pantalla 13.3", memoria RAM 8GB, memoria cache 6	21/2/2019	1.931	1.931	CIU867080206002	Bueno	Ninguna
50000	1	Escáner tráfico medio, Marca HP, Modelo Scanjet Enterprise Flow 7500, Serie SG84A110HR, cama plana, alimentador automático, pantalla LCD	26/2/2019	1.748	1.748	CIU867080205001	Bueno	Ninguna
50000	1	CPU procesador Core i7, de 7ma y 8va generación, Marca Dell, Modelo Optiplex 7000, Serie 1FRFHQ2, memoria cache 8MB, memoria RAM 16GB, disco duro 1TB	18/2/2019	1.210	1.210	CIU867080201001	Bueno	Ninguna
50000	1	CPU procesador Core i7, de 7ma y 8va generación, Marca Dell, Modelo Optiplex 7000, Serie 1FQCHQ2, memoria cache 8MB, memoria RAM 16GB, disco duro 1TB	18/2/2019	1.210	1.210	CIU867080201002	Bueno	Ninguna
50000	1	CPU procesador Core i7, de 7ma y 8va generación, Marca Dell, Modelo Optiplex 7000, Serie 1FWDHQ2, memoria cache 8MB, memoria RAM 16GB, disco duro 1TB	18/2/2019	1.210	1.210	CIU867080201003	Bueno	Ninguna
50000	1	CPU procesador Core i7, de 7ma y 8va generación, Marca Dell, Modelo Optiplex 5000, Serie F9F5XQ2, memoria cache 8MB, memoria RAM 16GB, disco duro 1TB	18/2/2019	1.210	1.210	CIU867080201004	Bueno	Ninguna
50000	1	CPU procesador Core i7, de 7ma y 8va generación, Marca Dell, Modelo Optiplex 5000, Serie CQ72GQ2, memoria cache 8MB, memoria RAM 16GB, disco duro 1TB	18/2/2019	1.210	1.210	CIU867080201005	Bueno	Ninguna
50000	1	CPU procesador Core i7, de 7ma y 8va generación, Marca Dell, Modelo Optiplex 7000, Serie 55W8KQ2, memoria cache 8MB, memoria RAM 16GB, disco duro 1TB	18/2/2019	1.210	1.210	CIU867080201006	Bueno	Ninguna
50000	1	CPU procesador Core i7, de 7ma y 8va generación, Marca Dell, Modelo Optiplex 5000, Serie 3554GQ2, memoria cache 8MB, memoria RAM 16GB, disco duro 1TB	18/2/2019	1.210	1.210	CIU867080201007	Bueno	Ninguna
50000	1	CPU procesador Core i7, de 7ma y 8va generación, Marca Dell, Modelo Optiplex 5000, Serie F9H6XQ2, memoria cache 8MB, memoria RAM 16GB, disco duro 1TB	18/2/2019	1.210	1.210	CIU867080201008	Bueno	Ninguna
50000	1	Monitor Led de 23.8", Marca Dell, Modelo E2418HN, Serie CN-0GXY2M-QDC00-8BJ-0KYB	18/2/2019	200	200	CIU867080202001	Bueno	Ninguna
50000	1	Monitor Led de 23.8", Marca Dell, Modelo E2418HN, Serie CN-0GXY2M-QDC00-8BK-1HVB	18/2/2019	200	200	CIU867080202002	Bueno	Ninguna
50000	1	Monitor Led de 23.8", Marca Dell, Modelo E2418HN, Serie CN-0GXY2M-QDC00-8BK-1JOB	18/2/2019	200	200	CIU867080202003	Bueno	Ninguna
50000	1	Monitor Led de 23.8", Marca Dell, Modelo E2418HN, Serie CN-0GXY2M-QDC00-8BK-0L4B	18/2/2019	200	200	CIU867080202004	Bueno	Ninguna
50000	1	Monitor Led de 23.8", Marca Dell, Modelo E2418HN, Serie CN-0GXY2M-QDC00-8BK-1HAB	18/2/2019	200	200	CIU867080202005	Bueno	Ninguna
50000	1	Monitor Led de 23.8", Marca Dell, Modelo E2418HN, Serie CN-0GXY2M-QDC00-8BK-1HHB	18/2/2019	200	200	CIU867080202006	Bueno	Ninguna

Categoría de Inversión	Cantidad	Descripción	Fecha de Adquisición	BID	Total	Código	Estado Actual	Observaciones
				USD	USD			
50000	1	Monitor Led de 23.8", Marca Dell, Modelo E2418HN, Serie CN-0GXY2M-QDC00-8BK-1GRB	18/2/2019	200	200	CIU867080202007	Bueno	Ninguna
50000	1	Monitor Led de 23.8", Marca Dell, Modelo E2418HN, Serie CN-0GXY2M-QDC00-8BK-1H8B	18/2/2019	200	200	CIU867080202008	Bueno	Ninguna
50000	1	Teclado USB en español, Marca Dell, Modelo KB213, Serie CN-OXKD11-71581-385-00AF	18/2/2019	41	41	CIU867080203001	Bueno	Ninguna
50000	1	Teclado USB en español, Marca Dell, Modelo KB213, Serie CN-OXKD11-71581-385-0097	18/2/2019	41	41	CIU867080203002	Bueno	Ninguna
50000	1	Teclado USB en español, Marca Dell, Modelo KB213, Serie CN-OXKD11-71581-34T-00QA	18/2/2019	41	41	CIU867080203003	Bueno	Ninguna
50000	1	Teclado USB en español, Marca Dell, Modelo KB213, Serie CN-OXKD11-71581-385-003R	18/2/2019	41	41	CIU867080203004	Bueno	Ninguna
50000	1	Teclado USB en español, Marca Dell, Modelo KB213, Serie CN-OXKD11-71581-34T-00KD	18/2/2019	41	41	CIU867080203005	Bueno	Ninguna
50000	1	Teclado USB en español, Marca Dell, Modelo KB213, Serie CN-OXKD11-71581-385-00B3	18/2/2019	41	41	CIU867080203006	Bueno	Ninguna
50000	1	Teclado USB en español, Marca Dell, Modelo KB213, Serie CN-OXKD11-71581-385-007C-A00	18/2/2019	41	41	CIU867080203007	Bueno	Ninguna
50000	1	Teclado USB en español, Marca Dell, Modelo KB213, Serie CN-OXKD11-71581-34T-00PD	18/2/2019	41	41	CIU867080203008	Bueno	Ninguna
50000	1	Impresora a color, Marca Laserjet, Modelo Pro M477FDW, Serie VNBKL88GZL, Memoria 256MB, conectividad 1 puerto USB	18/2/2019	969	969	CIU867080204001	Bueno	Ninguna
50000	1	Escáner alto tráfico cama plana, Marca HP, Modelo Scanjet 8500 FN1, Serie SG51V317GR, alimentador automático de doc., pantalla de control full SVGA	18/2/2019	4.139	4.139	CIU867080205002	Bueno	Ninguna
50000	1	Impresora alto tráfico, Marca HP, Modelo M608dn, Serie CNBCL710QV, memoria 512 MB, impresión doble cara, procesador 1.2 GHz	25/2/2019	1.399	1.399	CIU867080204002	Bueno	Ninguna
50000	1	Impresora alto tráfico, Marca HP, Modelo M608dn, Serie CNBCL7907S, memoria 512 MB, impresión doble cara, procesador 1.2 GHz	25/2/2019	1.399	1.399	CIU867080204003	Bueno	Ninguna
50000	1	Plotter de 44", Marca HP, Modelo T1700, Serie CN8C66H02H, puerto USB 2.0, memoria RAM 128GB virtual, c/6 cartuchos de impresión a color	18/3/2019	6.050	6.050	CIU867080204004	Bueno	Ninguna
50000	1	Licencia para utilización de Contratos FIDIC MINAGBOL73203-221119	14/11/2019	1.244	1.244	CIU867080803001	Bueno	Ninguna
Total				<u>34.869</u>	<u>34.869</u>			