

**CONTRATO DE PRÉSTAMO ENTRE LA REPÚBLICA ARGENTINA Y EL
BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (B.I.D.) Préstamo N° 4694 /OC-RG**

Y

**CONTRATO DE PRÉSTAMO ENTRE LA REPÚBLICA ORIENTAL DEL URUGUAY Y EL
BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (B.I.D.) Préstamo N° 4695/OC-RG**

ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS POR
EL PERÍODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Y

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS POR EL PERÍODO DE DOCE MESES
FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
CON INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

**CONTRATO DE PRÉSTAMO ENTRE LA REPÚBLICA ARGENTINA Y EL
BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (B.I.D.) Préstamo N° 4694 /OC-RG**

Y

**CONTRATO DE PRÉSTAMO ENTRE LA REPÚBLICA ORIENTAL DEL URUGUAY Y EL
BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (B.I.D.) Préstamo N° 4695/OC-RG**

- Informe de auditoría emitido por un auditor independiente
- Estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados
- Estado de inversiones acumuladas
- Notas al estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y al estado de inversiones acumuladas

US\$ - Dólares estadounidenses

\$ - Pesos uruguayos

INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores
Unidad Ejecutora
Comisión Técnica Mixta de Salto Grande
Contratos de Préstamos N° 4694 y 4695 OC-RG

Opinión

Hemos auditado los estados financieros del Programa de Modernización del Complejo Hidroeléctrico Binacional Salto Grande (“el Programa”) ejecutado por la Comisión Técnica Mixta de Salto Grande (“la Unidad Ejecutora”) y financiado con recursos de los Contratos de Préstamo N° 4694 y 4695 OC-RG (“los Contratos”) del Banco Interamericano de Desarrollo (“BID”), que comprenden el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados por el período de doce meses finalizado el 31 de diciembre de 2021 y el Estado de Inversiones Acumuladas por el período de doce meses finalizado al 31 de diciembre de 2021, 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 del Programa por el período de doce meses finalizado el 31 de diciembre de 2021, han sido preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con los requerimientos establecidos en la cláusula contractual 6.01 de las Normas Generales de los Contratos y en el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID, los cuales se describen detalladamente en la Nota 2 a los estados financieros adjuntos.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Atestiguamiento (IAASB por su sigla en inglés). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* de nuestro informe. Somos independientes de la Unidad Ejecutora de conformidad con el “Código Internacional de Ética para Profesionales de la Contabilidad (incluidas las normas internacionales de independencia)” emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código del IESBA por su sigla en inglés), y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con el Código del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis – Base contable

Llamamos la atención sobre la Nota 2 de los estados financieros adjuntos, en la que se indica que los estados financieros fueron preparados sobre la base contable de efectivo, que reconoce las transacciones y hechos solo cuando el efectivo (incluyendo al equivalente al efectivo) es recibido o pagado y no cuando se devengan u originan derechos u obligaciones sin que se produzcan movimientos de efectivo. Los estados financieros han sido preparados para asistir a la Unidad Ejecutora en el cumplimiento de los requisitos establecidos en los Contratos y en el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID. En consecuencia, los estados financieros pueden no ser adecuados para otros propósitos. Esta cuestión no modifica nuestra opinión.

Restricción de uso

Nuestro informe se dirige exclusivamente a la Unidad Ejecutora para su presentación ante el BID y no debe ser distribuido ni utilizado por partes distintas a las indicadas. Sin embargo, si los estados financieros se convierten en documento público, la distribución de nuestro informe no será limitada.

Responsabilidad de la Unidad Ejecutora en relación con los estados financieros

La Dirección de la Unidad Ejecutora es responsable de la preparación de los estados financieros de conformidad con la cláusula contractual 6.01 de las Normas Generales de los Contratos, la cual se describe detalladamente en la Nota 2 a los estados financieros adjuntos y el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID, y del control interno que la Dirección de la Unidad Ejecutora considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección significativa, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Dirección de la Unidad Ejecutora es responsable de la valoración de la capacidad del Programa Modernización del Complejo Hidroeléctrico Binacional Salto Grande de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si la Dirección de la Unidad Ejecutora tiene intención de liquidar la Unidad Ejecutora o de cesar sus operaciones, o bien no existe otra alternativa realista.

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección significativa, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección significativa cuando ella exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran significativas 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 conducida de acuerdo con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección significativa en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección significativa debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección significativa debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Unidad Ejecutora.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Dirección de la Unidad Ejecutora.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Dirección de la Unidad Ejecutora, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Programa Modernización del Complejo Hidroeléctrico Binacional Salto Grande para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que la Unidad Ejecutora deje de ser una empresa en funcionamiento.

Nos comunicamos con la Dirección de la Unidad Ejecutora en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados, y los hallazgos significativos de la auditoría, incluyendo cualquier deficiencia significativa del control interno que identifiquemos en el transcurso de la auditoría.

Ernst & Young UY S.R.L.

Montevideo, 27 de abril de 2022

MARCELO RECAGNO
CONTADOR PUBLICO



COMISION TECNICA MIXTA DE SALTO GRANDE (CTM)

Modernización del Complejo Hidroeléctrico Binacional Salto Grande
ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS

(Expresado en dólares estadounidenses)

Correspondiente al período entre el 1 de enero de 2021 y el 31 de diciembre de 2021

	ARGENTINA		URUGUAY		Total programa	
	BID - 31/12/2021	BID - 31/12/2020	BID - 31/12/2021	BID - 31/12/2020	TOTAL 31/12/2021	TOTAL 31/12/2020
EFFECTIVO RECIBIDO						
Acumulado al comienzo del período	1.396.336,24	-	3.447.063,05	-	4.843.399,29	
Durante el período						
*Desembolsos (anticipos, reembolsos, pagos directos y reembolso)	10.767.560,40	1.396.336,24	4.478.395,89	3.447.063,05	15.245.956,29	4.843.399,29
Total efectivo recibido	12.163.896,64	1.396.336,24	7.925.458,94	3.447.063,05	20.089.355,58	4.843.399,29
DESEMBOLSOS EFECTUADOS						
Acumulado al comienzo del período	1.382.050,34	-	1.718.491,24	-	3.100.541,58	-
Durante el período						
*Pagos por bienes y servicios	6.896.002,50	1.382.050,34	3.578.555,92	1.718.491,24	10.474.558,42	3.100.541,58
Total efectivo desembolsado	8.278.052,84	1.382.050,34	5.297.047,16	1.718.491,24	13.575.100,00	3.100.541,58
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERÍODO	3.885.843,80	14.285,90	2.628.411,78	1.728.571,81	6.514.255,58	1.742.857,71
Efectivo desembolsado por BID en poder de ministerios	1.073.105,00	140.000,00	5.311.541,06	3.632.936,95	6.384.646,06	3.772.936,95
Efectivo desembolsado por BID no recibido por CTM	(1.073.105,00)	(140.000,00)	(5.311.541,06)	(3.632.936,95)	(6.384.646,06)	(3.772.936,95)
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERÍODO EN PODER DE CTM	3.885.843,80	14.285,90	2.628.411,78	1.728.571,81	6.514.255,58	1.742.857,71

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

COMISION TECNICA MIXTA DE SALTO GRANDE (CTM)

Modernización del Complejo Hidroeléctrico Binacional Salto Grande

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

(Expresado en dólares estadounidenses)

Correspondiente al período entre el 1 de enero de 2021 y el 31 de diciembre de 2021

CONCEPTO	ARGENTINA	URUGUAY	ARGENTINA	URUGUAY	ARGENTINA	URUGUAY	Total programa
	<i>Al inicio del período</i>	<i>Al inicio del período</i>	<i>Movimientos durante el período</i>	<i>Movimientos durante el período</i>	<i>Al cierre del período finalizado el 31 de diciembre de 2021</i>	<i>Al cierre del período finalizado el 31 de diciembre de 2021</i>	
	BID	BID	BID	BID	BID	BID	
1-Inversiones para la modernización							
1.1-Inversiones para la modernización	322.175.36	658.616.26	1.549.641.19	1.092.436.81	1.871.816.55	1.751.053.07	3.622.869.62
2-Fortalecimiento institucional							
2.1-Fortalecimiento Institucional	11.400.00	11.400.00	213.079.69	219.372.68	224.479.69	230.772.68	455.252.37
2.2-Supervisión, auditoria y evaluación	-	-	13.964.00	13.964.00	13.964.00	13.964.00	27.928.00
TOTALES	333.575.36	670.016.26	1.776.684.88	1.325.773.49	2.110.260.24	1.995.789.75	4.106.049.99

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

**MODERNIZACION DEL COMPLEJO HIDROELECTRICO BINACIONAL
SALTO GRANDE (CHSG)**

**CONTRATO DE PRÉSTAMO ENTRE LA REPÚBLICA ARGENTINA Y EL
BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (B.I.D.) Préstamo N° 4694/OC-RG**

Y

**CONTRATO DE PRÉSTAMO ENTRE LA REPÚBLICA ORIENTAL DEL URUGUAY Y EL
BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (B.I.D.) Préstamo N° 4695/OC-RG**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 1: DESCRIPCION DEL PROGRAMA

OBJETIVO: El objetivo general es contribuir a garantizar la disponibilidad del Complejo Hidroeléctrico de Salto Grande (CHSG), aportando confiabilidad y eficiencia a la interconexión entre Argentina y Uruguay. El objetivo específico es contribuir a extender la vida útil del CHSG, mediante la modernización de su infraestructura y equipamiento.

COMPONENTES: El Programa tendrá dos componentes:

Componente I: Inversiones para la modernización del CHSG.

Financiará, entre otros:

- (i) Modernización de los reguladores de velocidad de las turbinas;
- (ii) Renovación de los sistemas hidromecánicos del vertedero y de las casas de máquinas: compuertas, rejas de toma y refuerzo estructural de las compuertas del vertedero;
- (iii) Renovación de los sistemas de izaje del complejo;
- (iv) Modernización de los sistemas auxiliares mecánicos;
- (v) Modernización de los sistemas auxiliares eléctricos;
- (vi) Modernización de los sistemas de control;
- (vii) Reemplazo de los transformadores principales;
- (viii) Reemplazo de los sistemas de comunicación, control, protecciones y de compensación reactiva del cuadrilátero de transmisión de 500 kV;
- (ix) Modernización de la estructura civil de la central, incluyendo los sistemas de auscultación y vigilancia de la presa;
- (x) Modernización de los sistemas para la gestión ambiental y social;
- (xi) Estudios para el desarrollo de ingeniería conceptual y especificaciones técnicas de equipos, incluyendo turbinas y generadores;
- (xii) Implementación de un plan de gestión de activos.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

GERENCIA CONTABLE

Componente II: Fortalecimiento institucional, supervisión y gestión del programa.

Financiará entre otros:

- (i) Planes de acción para el fortalecimiento institucional de la Comisión Técnica Mixta de Salto Grande en materia de capacidades gerenciales, comunicación y género, digitalización y gestión de riesgo;
- (ii) Servicios de consultoría para la supervisión técnica de los trabajos y apoyo técnico especializado para la ejecución del programa;
- (iii) Auditorías financieras del proyecto;
- (iv) Evaluación del programa

COSTOS DEL PROYECTO:

EN MILES DE DOLARES ESTADOUNIDENSES

Categoría de Inversión	Argentina BID	Uruguay BID	Total
Componente I. Inversiones para la modernización del CHSG			
	38.000,00	38.000,00	76.000,00
Inversiones para la modernización del CHSG	38.000,00	38.000,00	76.000,00
Componente II. Fortalecimiento institucional, supervisión y gestión del programa			
	2.000,00	2.000,00	4.000,00
Fortalecimiento institucional	100,00	100,00	200,00
Supervisión, auditorías y evaluación	1.900,00	1.900,00	3.800,00
Total	40.000,00	40.000,00	80.000,00

El programa es financiado con los préstamos Nro. 4694/OC-RG por U\$S 40.000.000 de la República Argentina y Nro. 4695/OC-RG por U\$S 40.000.000 de la República Oriental del Uruguay.

NOTA 2: PRINCIPALES NORMAS CONTABLES APLICADAS

2.1 - Principales políticas contables

El estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados fue preparado de acuerdo al criterio de lo percibido (base caja), registrando los ingresos cuando se reciben los fondos y reconociendo los gastos cuando efectivamente representan erogaciones de dinero.

El estado de inversiones acumuladas se presenta sobre la base contable de acumulación (o devengamiento), registrando las transacciones en el momento de su ocurrencia.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

GERENCIA CONTABLE

Sede Buenos Aires: Leandro Alem 449 Tel: +54 11 5554 3400 - Oficina Montevideo: Convención 1343 Tel: +598 2902 0085
Complejo Hidroeléctrico Salto Grande: Tel +54 345 4216612 (Argentina) y +598 473 27777 (Uruguay) www.saltogrande.org

Los estados financieros se presentan en dólares estadounidenses, siendo ésta la moneda funcional del organismo, coincidiendo la misma con la moneda de financiamiento.

2.2 – Unidad monetaria

Los estados financieros se preparan y presentan en dólares estadounidenses que es la moneda de financiamiento.

NOTA 3: EFECTIVO DISPONIBLE

La Comisión Técnica Mixta de Salto Grande (CTM) por resolución N° 136/19 del 17 de julio de 2019 dispone la apertura de cuatro cuentas bancarias específicas del Programa de Renovación de Salto Grande (RSG), para la financiación por parte del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), para la República Argentina, dos cuentas en el Banco Santander Río, una en dólares estadounidenses y otra en pesos argentinos y para la República Oriental del Uruguay en el Banco República, la primera en dólares estadounidenses y la segunda en pesos uruguayos.

Establece que las personas habilitadas para el uso de dichas cuentas serán las habilitadas por el artículo 3.1 del Manual de Normas y Procedimientos 002 – Régimen de Firmas de Instrumentos de Pago para operar las Cuentas Comunes y faculta a la Gerencia Contable y funcionarios del Área Liquidaciones y Pagos a efectuar el registro de estos pagos en el sistema integral de gestión del Organismo - K2B.

El efectivo disponible al 31 de diciembre de 2021, está depositado en las cuentas bancarias de CTM del Programa:

Saldos en cuentas BROU (ROU):

Cuenta Bancaria	31 de diciembre de 2021
00155812400011	\$ 0,00
00155812400010	U\$S 2.628.411,78

Saldos en cuentas Santander (RA):

Cuenta Bancaria	31 de diciembre de 2021
23537/8	\$ 0,00
23536/1	U\$S 3.885.843,80

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NOTA 4: ANTICIPOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR

Al 31 de diciembre del 2021 el saldo pendiente de justificar al BID-ROU asciende a U\$S 8.096.031,99 y está representado en la solicitud de desembolso Nro. 7 y en el saldo de la Solicitud Nro. 5. Es de destacar que, con respecto a la solicitud Nro. 5 por un total de U\$S 6.157.000, CTM recibió U\$S 845.459 al 31 de diciembre de 2021, quedando en poder del Ministerio de Economía y Finanzas de la República Oriental del Uruguay el monto restante de U\$S 5.311.541,06.

Uruguay	Solicitud Nro. 5	Solicitud Nro. 7	Total
En poder de CTM: Aplicado No justificado BID	156.079,15	-	156.079,15
En poder de CTM: Pendiente de Aplicar	1.782.952,78	845.459,00	2.628.411,78
En poder de Ministerio	0,06	5.311.541,00	5.311.541,06
Saldo pendiente de justificar	1.939.031,99	6.157.000,00	8.096.031,99

Al 31 de diciembre del 2021 el saldo pendiente de justificar al BID-RA asciende a U\$S 7.425.197,12 y está representado en el saldo de la Solicitud de Desembolsos Nro. 7 y la Solicitud de Desembolsos Nro. 11. Es de destacar que, con respecto a la solicitud Nro. 11, por un total de U\$S 5.567.605, CTM recibió fondos por U\$S 4.494.500 al 31 de diciembre de 2021, quedando en poder del Ministerio de Economía la República Argentina (Secretaría de Energía) el monto de U\$S 1.073.105.

Argentina	Solicitud Nro. 7	Solicitud Nro. 11	Total
En poder de CTM: Aplicado No justificado BID	1.857.592,12	608.656,20	2.466.248,32
En poder de CTM: Pendiente de Aplicar	-	3.885.843,80	3.885.843,80
En poder de Ministerio	-	1.073.105,00	1.073.105,00
Saldo pendiente de justificar	1.857.592,12	5.567.605,00	7.425.197,12

NOTA 5: ANTICIPOS Y JUSTIFICACIÓN

	Argentina	Uruguay
Saldo de Anticipos al comienzo del periodo en poder de CTM	33.130,90	1.735.771,81
Anticipos Justificados durante el periodo	4.448.599,18	3.429.676,77
Anticipos recibidos	10.767.560,40	4.478.395,89
Saldo de Anticipos en poder de CTM	6.352.092,12	2.784.490,93
Saldo de Anticipos en poder de Ministerios	1.073.105,00	5.311.541,06
Saldo de Anticipos de Fondos (Línea 86 OPS1)	7.425.197,12	8.096.031,99

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UV S.R.L.

NOTA 6: FONDOS DE CONTRAPARTIDA LOCAL

Por contrato de préstamo, no están contemplados los aportes de contrapartida local.

NOTA 7: AJUSTES DE PERIODOS ANTERIORES

No existen ajustes a periodos anteriores

NOTA 8: ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Durante el período finalizado al 31 de diciembre de 2021 se llevaron a cabo las siguientes adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y servicios:

Método de contratación	Proceso	Monto
Licitación Pública Internacional	0	-
Licitación Pública Nacional	10	34.966.224,12
Comparación de Precios	0	-
Selección Basada en Calidad y Costos	1	4.513.236,00
Contratación Directa	0	-
Total	11	39.479.460,12

NOTA 9: CATEGORÍAS DE INVERSIÓN

Los desembolsos efectuados por el programa se integran de la siguiente manera:

	Argentina	Uruguay	Total
Componente I: Inversiones para la Modernización			
Producto 1: Reguladores de velocidad modernizados	248.527,38	186.395,54	434.922,92
Producto 2: Sistemas hidromecánicos del vertedero y de las casas de máquinas modernizados	651.943,67	651.943,67	1.303.887,34
Producto 3: Sistemas de izaje renovados	604.292,50	604.292,50	1.208.585,00
Producto 6: Sistemas de control modernizados	132.073,18	132.073,18	264.146,36
Producto 8: Sistemas de comunicación, control, protecciones y compensación del cuadrilátero de transmisión de 500 kV renovados	4.605.507,45	1.833.060,40	6.438.567,85
Producto 9: Sistemas de infraestructura civil de la central mejoradas	415.010,70	0,00	415.010,70
Producto 10: Acciones de mejoras de la gestión ambiental y social implementadas	133.470,00	59.320,00	192.790,00
Sub- Total Componente I	6.790.824,88	3.467.085,29	10.257.910,17
Componente II: Fortalecimiento Institucional y supervisión			
Producto 13: Planes de fortalecimiento institucional implementados	91.213,62	97.506,63	188.720,25
Auditoría del programa de modernización del CHSG	13.964,00	13.964,00	27.928,00
Sub- Total Componente II	105.177,62	111.470,63	216.648,25
Total	6.896.002,50	3.578.555,92	10.474.558,42

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UV S.R.L.

GERENCIA CONTABLE

NOTA 10: DESEMBOLSOS EFECTUADOS

Ver Nota 9

NOTA 11: CONCILIACIÓN ENTRE EL "ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS", Y EN EL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre de 2021, la conciliación de las inversiones presentadas en el Estado de Inversiones Acumuladas con los Desembolsos Efectuados (uso o aplicaciones de fondos) contenidos en el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados, es la siguiente:

	Argentina	Uruguay
ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS	8.278.052,84	5.297.047,16
ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS	2.110.260,24	1.995.789,75
DIFERENCIA	6.167.792,60	3.301.257,41

La diferencia está conformada por:

	Argentina	Uruguay	Total
Saldos de anticipos al 31/12/2021 (pendientes de devengamiento)			
EMERSON SA	955.277,19	955.277,19	1.910.554,38
HITACHI ENERGY ARGENTINA SAU (EX ABB POWER GRIDS ARGENTINA SAU)	2.299.866,80	0.00	2.299.866,80
AISLAR DOBLE VIDRIADO HERMETICO S.R.L.	94.088,16	0.00	94.088,16
ARGENCOBRA S A	472.580,25	0.00	472.580,25
GRID SOLUTIONS SAS	382.129,40	382.129,40	764.258,80
INDUSTRIAS METALURGICAS PESCARMONA SAICY	31.365,34	31.365,34	62.730,68
MASA PRFV S.A.	30.135,33	30.135,33	60.270,66
PROLEC GE TRANSMISSAO DE ENERGIA S.A.	1.450.931,00	1.450.931,00	2.901.862,00
SACEEM	590.443,00	590.443,00	1.180.886,00
Sub-Total	6.306.816,47	3.440.281,26	9.747.097,73
Devengados No Pagados al 31/12/2021			
WORLEY	(17.157,80)	(17.157,80)	(34.315,60)
INGENIERIA Y ASISTENCIA TECNICA ARG. SA	(52.165,18)	(52.165,18)	(104.330,36)
STANTEC ARGENTINA SA	(69.700,89)	(69.700,87)	(139.401,76)
Sub-Total	(139.023,87)	(139.023,85)	(346.678,92)
Total	6.167.792,60	3.301.257,41	9.469.050,01

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NOTA 12: CONCILIACIÓN DE LOS REGISTROS DEL PROGRAMA CON LOS REGISTROS DEL BID POR CATEGORÍAS DE INVERSIÓN

Argentina: 4694/OC-RG	OPS1	CTM	Diferencia
Componente I: Inversiones para la Modernización	5.733.110,44	8.178.633,02	2.445.522,58
Componente II: Fortalecimiento Institucional y supervisión	78.694,08	238.443,69	159.749,61
Total	5.811.804,52	8.417.076,71	2.605.272,19

Uruguay: 4695/OC-RG	OPS1	CTM	Diferencia
Componente I: Inversiones para la Modernización	5.062.273,88	5.191.334,33	129.060,45
Componente II: Fortalecimiento Institucional y supervisión	78.694,13	244.736,68	166.042,55
Total	5.140.968,01	5.436.071,01	295.103,00

Las diferencias se corresponden con erogaciones realizadas no rendidas al BID y gastos devengados y no pagados al 31 de diciembre de 2021.

NOTA 13: CONTINGENCIAS

El préstamo está sujeto a los procedimientos, acciones y contingencias legales que pudieran surgir durante el normal desarrollo del mismo. En opinión del organismo ejecutor, no existen al 31 de diciembre de 2021 situaciones de las que podrían resultar contingencias que puedan afectar en forma sustancial la situación patrimonial del préstamo, que no hayan sido provisionadas.

NOTA 14: EVENTOS SUBSECUENTES

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2021 no se han producido otros hechos o circunstancias que afecten significativamente a los estados financieros del Programa.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.