



**MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA Y ASISTENCIA SOCIAL (MISPAS)**

**Iniciativa Regional para la Eliminación de la Malaria (IREM) en Mesoamérica y República Dominicana**

**Convenio**

**GRT/MM-17254-DR**

**GRT/MM-17255-DR**

**Estados financieros básicos del Proyecto**

**31 de diciembre de 2020**

**MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA Y ASISTENCIA SOCIAL (MISPAS)**  
**Iniciativa Regional para la Eliminación de la Malaria (IREM) en Mesoamérica y República Dominicana**  
**(Convenio GRT/MM-17254-DR, GRT/MM-17255-DR)**

**Índice general**

**I) Estados financieros básicos del Proyecto**

- Estados de efectivo recibido y desembolsos efectuados
- Estados de inversiones acumuladas
- Notas a los estados financieros

**II) Datos complementarios**

- Ejecución presupuestaria de las inversiones

## **I) Estados financieros básicos del Proyecto**

**Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social (MISPAS)**  
**Iniciativa Regional para la Eliminación de la Malaria (IREM) en la República Dominicana**  
**(GRT/MM-17254-DR, GRT/MM-17254-DR )**

Estados de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados

Año terminado el 31 de diciembre de 2020

		<u>Nota</u>	<u>2020</u> <u>Valores en US\$</u>		<u>2020</u> <u>Valores en RD\$</u>			
			<u>Local</u>	<u>Total</u>	<u>IREM</u>	<u>Local</u>	<u>Total</u>	
Efectivo recibido:								
Acumulado al inicio del año			-	-	-	-		
Durante el año:								
Desembolsos recibidos		7	50,000	221,265	271,265	2,643,290	11,951,859	14,595,149
			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Total efectivo recibido		5, 7	<u>50,000</u>	<u>221,265</u>	<u>271,265</u>	<u>2,643,290</u>	<u>11,951,859</u>	<u>14,595,149</u>
Desembolsos efectuados:								
Acumulado al inicio del año			-	-	-			
Durante el año:								
Justificaciones de desembolsos			49,537	193,645	243,182	2,659,320	10,345,944	13,005,264
Justificaciones de desembolsos pendientes		4, 5, 10		27,620	27,620		1,605,915	1,605,915
Otras - diferencia cambiaria			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Inversiones ejecutadas:			<u>49,537</u>	<u>221,265</u>	<u>270,802</u>	<u>2,659,320</u>	<u>11,951,859</u>	<u>14,611,179</u>
Total		6, 10	<u>49,537</u>	<u>221,265</u>	<u>270,802</u>	<u>2,659,320</u>	<u>11,951,859</u>	<u>14,611,179</u>
Retenciones impositivas por pagar		5	(2,444)	(2,444)	(132,966)			(132,966)
(Ganancia) perdida en moneda extranjera		5	<u>182</u>	<u>182</u>	<u>(41,400)</u>			<u>(41,400)</u>
Total			<u>(2,262)</u>	<u>-</u>	<u>(2,262)</u>	<u>(174,366)</u>	<u>-</u>	<u>(174,366)</u>
Total efectivo desembolsado			<u>47,275</u>	<u>221,265</u>	<u>268,540</u>	<u>2,484,954</u>	<u>11,951,859</u>	<u>14,436,813</u>
Efectivo disponible al final del año		3, 5	<u>2,725</u>	<u>0</u>	<u>2,725</u>	<u>158,336</u>	<u>0</u>	<u>158,336</u>

Las notas en las páginas 1 a 10 son parte integral de estos estados financieros.

**Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social (MISPAS)**  
**Iniciativa Regional para la Eliminación de la Malaria (IREM) en la República Dominicana**  
**(GRT/MM-17254-DR, GRT/MM-17255 )**

Estado de Inversiones Acumuladas  
Valores en USD\$  
Al 31 de diciembre de 2020

	<u>Nota</u>	<u>Acumulado al</u> <u>31 de diciembre de 2019</u>			<u>Movimiento durante</u> <u>el ejercicio 2020</u>			<u>Acumulado al</u> <u>31 de diciembre de 2020</u>		
		<u>IREM</u>	<u>Local</u>	<u>Total</u>	<u>IREM</u>	<u>Local</u>	<u>Total</u>	<u>IREM</u>	<u>Local</u>	<u>Total</u>
<b>Categoría de inversión:</b>										
1. Mejora de la cobertura, calidad y oportunidad de los servicios	6	-		-	49,537	147,831	197,369	49,537	147,831	197,369
2. Fortalecimiento de la vigilancia epidemiológica	6, 10	-		-	-	57,739	57,739	-	57,739	57,739
3. Fortalecimiento de las acciones de control vectorial.	6, 10	-		-	-	1,723	1,723	-	1,723	1,723
4. Implementación de acciones transversales y gestión del programa.		-		-	-	13,972	13,972	-	13,972	13,972
Tramo de desempeño		-		-						-
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>49,537</u>	<u>221,265</u>	<u>270,802</u>	<u>49,537</u>	<u>221,265</u>	<u>270,802</u>

**Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social (MISPAS)**  
**Iniciativa Regional para la Eliminación de la Malaria (IREM) en la República Dominicana**  
**(GRT/MM-17254-DR, GRT/MM-17255-DR )**

Estado de Inversiones Acumuladas  
Valores en DOP\$  
Al 31 de diciembre de 2020

		Acumulado al			Movimiento durante			Acumulado al		
		31 de diciembre de 2019			el ejercicio 2020			31 de diciembre de 2020		
Nota		IREM	Local	Total	IREM	Local	Total	IREM	Local	Total
Categoría de inversión:										
1.	Mejora de la cobertura, calidad y oportunidad de los servicios	6	-	-	2,659,320	6,794,222	9,453,542	2,659,320	6,794,222	9,453,542
2.	Fortalecimiento de la vigilancia epidemiológica	6, 10	-	-	-	4,282,973	4,282,973	-	4,282,973	4,282,973
3.	Fortalecimiento de las acciones de control vectorial.	6, 10	-	-	-	76,850	76,850	-	76,850	76,850
4.	Implementación de acciones transversales y gestión del programa.		-	-	-	797,814	797,814	-	797,814	797,814
Tramo de desempeño			-	-						-
			-	-	2,659,320	11,951,859	14,611,179	2,659,320	11,951,859	14,611,179

# **1 Información del Proyecto**

El Proyecto Iniciativa Regional para la Eliminación de la Malaria (IREM) en la República Dominicana (Convenio GRT/MM-17254-DR, GRT/MM-17255-DR), en lo adelante denominado “el Proyecto” tiene por objetivo contribuir con los esfuerzos hacia la eliminación de la transmisión autóctona de la malaria en República Dominicana y evitar su reintroducción. El resultado esperado con estas acciones es lograr que la detección y atención de pacientes con malaria, sean de calidad, eficientes, centradas en las personas, con un enfoque intercultural y den espacio a la participación social y comunitaria.

Para alcanzar este objetivo, el Proyecto dispone de los siguientes componentes:

Componente 1 Mejora de la cobertura, calidad y oportunidad de los servicios: El objetivo del componente es aumentar el acceso a diagnóstico y tratamiento en tiempo oportuno y de calidad para la malaria. Para lograrlo, se dispondrá de los recursos para: (i) optimizar la implementación de procesos de mejora clínica y de gestión en los centros de salud de los tres niveles para el diagnóstico y tratamiento, incluyendo el desarrollo de competencias, la revisión y actualización de guías y protocolos y la adquisición de insumos, como pruebas rápidas; (ii) la revisión y actualización de la red de diagnóstico de malaria, incluyendo estructura, responsabilidades y funcionamiento; (iii) el fortalecimiento de la red de diagnóstico a través del reforzamiento de los laboratorios existentes, instalación de nuevos laboratorios, adquisición de equipos e insumos, desarrollo de competencias y fortalecimiento del sistema de aseguramiento de la calidad; (iv) la puesta en marcha de una red de colaboradores voluntarios/comunitarios en las áreas endémicas; y (v) el diseño e implementación de estrategias de IEC.

Componente 2. Fortalecimiento de la vigilancia epidemiológica: El objetivo del componente es mejorar la notificación y la investigación de los casos de malaria y asegurar la implementación de las acciones de prevención, control y eliminación de la enfermedad. Para lograrlo, se financiará: (i) el fortalecimiento de las DPS con los equipos, insumos y entrenamientos necesarios para la notificación y la investigación; (ii) la revisión, validación e implementación de fichas de notificación, normas técnicas y manuales operativos; (iii) la caracterización y micro-planificación de los focos activos; (iv) la conformación de Equipos de Gestión de Focos; y (v) la elaboración e implementación de planes de monitoreo y evaluación de focos.

Componente 3. Fortalecimiento de las acciones de control vectorial: El objetivo del componente es fortalecer la vigilancia entomológica y el control vectorial a nivel local. Para lograrlo, se financiará: (i) el desarrollo de competencias en el personal; (ii) la creación de unidades entomológicas en las provincias de los focos prioritarios, con los equipos e insumos necesarios; (iii) el fortalecimiento del insectario nacional, con equipos e insumos; (iv) la implementación de medidas de control vectorial primarias, como el rociado residual intradomiciliario (RRI) y los mosquiteros tratados con insecticidas de larga duración (MTILD); y (v) la identificación y el control de criaderos.

Componente 4. Implementación de acciones transversales y gestión del programa: El objetivo del componente es fomentar la realización de acciones transversales, intersectoriales e interfronterizas para contribuir con los esfuerzos hacia la eliminación de la malaria y gestionar la IREM. Para lograrlo, se financiará: (i) la actualización y validación del Plan Binacional y la ejecución de las acciones priorizadas en los municipios fronterizos; (ii) el análisis de viabilidad de la creación e implementación de una Sala de Situación en la frontera; (iii) talleres y mesas de diálogo para la construcción de acuerdos con socios clave; (iv) el desarrollo y ejecución de una campaña de comunicación y cambio de comportamiento; (v) la realización de investigaciones operativas; (vi) la contratación de un coordinador técnico y operativo de las actividades del Proyecto y actividades afines, talleres, eventos y reuniones, entre otros; y (vii) actividades preparatorias para la certificación de la eliminación por Organización Mundial de la Salud (OMS).

El Organismo Ejecutor del Proyecto Iniciativa Regional para la Eliminación de la Malaria (IREM) en la República Dominicana (Convenio GRT/MM-17254-DR, GRT/MM-17255-DR), es responsabilidad del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social (MISPAS), a través de la Dirección de Desarrollo Estratégico del Sector Salud (DDESS), a esta última será apoyada por la Unidad Coordinadora del Proyecto (UCP); quien realizará las adquisiciones, contrataciones y pagos.

El costo total del Proyecto, es de US\$4,197,500, el cual está siendo financiado mediante del Convenio Individual De Financiamiento No Reembolsable (GRT/MM-17254-DR, GRT/MM-17255-DR) Iniciativa Regional de Eliminación de la Malaria en República Dominicana y del Contrato de Préstamo 3207/OC-DR como aporte local y, ambos suscritos por el Gobierno de la República Dominicana y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) en fecha 30 de abril de 2019. El Proyecto fue aprobado el 12 de marzo de 2019 y la fecha de efectividad el 30 de abril de 2019. La fecha de último desembolso es el 30 de julio de 2023.

El plazo de vencimiento para desembolsos será de 51 meses años, contados a partir de la fecha de entrada en vigencia del Convenio.

## **2 Resumen de las principales políticas de contabilidad**

Las políticas contables establecidas más adelante, han sido aplicadas consistentemente a los períodos presentados en estos estados financieros.

### **2.1 Base de contabilidad**

Conforme a las Normas contables establecidas por el Banco Interamericano de Desarrollo, los estados financieros del Proyecto han sido elaborados sobre la base contable de flujos de efectivo, registrando los ingresos cuando se reciben los fondos y reconociendo los gastos cuando efectivamente representan erogaciones de recursos. Esta práctica contable difiere de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), de acuerdo con las cuales las transacciones deben ser registradas a medida que se devengan o se incurren y no cuando se pagan o se recibe el efectivo. Sin embargo, se aplicaron las NICSP para estas circunstancias, previstas en el capítulo Base de Cajas - Informes Financieros bajo la Base de Contabilidad de Caja.



## **2 Resumen de las principales políticas de contabilidad (Continuación)**

### **2.2 Estados financieros**

De acuerdo con el Capítulo V, Artículo 5.02 de las Normas Generales del Convenio Individual De Financiamiento No Reembolsable entre el Estado Dominicano representado por el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y el BID (Convenio GRT/MM-17254-DR, GRT/MM-17255-DR), así como por el Instructivo de Informes Financieros Auditados y Gestión de Auditoría del Banco Interamericano de Desarrollo, los estados financieros básicos requeridos son un estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y un estado de inversiones acumuladas, así como las notas explicativas.

### **2.3 Moneda funcional y de presentación**

Los registros del Proyecto son llevados en dólares estadounidenses (US\$) y en pesos dominicano (RD\$). Todas las transacciones en pesos dominicanos fueron traducidas a la tasa de cambio acordada entre el BID y la Unidad Ejecutora del Proyecto, en la fecha efectiva de la transacción, de acuerdo a la cláusula 3.03 de las Estipulaciones Especiales.

La diferencia de cambio que se genera, entre la aplicación de la tasa de cambio utilizada para la conversión de los recursos recibidos y la tasa de cambio utilizada para la justificación de los pagos de gastos elegibles, es registrada contablemente como diferencia en cambio a cargos a: i) financiamiento del Banco, ii) la contrapartida local, u iii) otras fuentes.

### **2.4 Activos fijos del Proyecto**

Los activos fijos adquiridos con recursos del Proyecto son mantenidos al costo de adquisición, sin aplicar depreciación durante la ejecución del Proyecto. El costo de estos activos fijos al momento de su adquisición se prorratea entre los diferentes componentes del Proyecto de forma proporcional a la incidencia estimada para cada uno.

### **2.5 Uso restringido de los fondos de bienes**

El efectivo disponible en el fondo anticipado es de uso restringido para ser utilizado únicamente en los fines del Proyecto y según las cláusulas del Convenio firmado entre el Gobierno de la República Dominicana y el Banco Interamericano de Desarrollo. Cuando se termine la ejecución del Proyecto en 30 de julio de 2023, los fondos no utilizados serán devueltos al BID de acuerdo con las estipulaciones del Contrato de Préstamo.

## **3 Efectivo disponible**

Al 31 de diciembre de 2020, el efectivo disponible está depositado en las cuentas bancarias del Proyecto. Un resumen de las cuentas bancarias es el siguiente:

	<b>2020</b>	
	<b><u>US\$</u></b>	<b><u>RD\$</u></b>
Efectivo en cuenta corriente en el Banco Central de la República Dominicana.	-	-
Efectivo en Tesorería Cuenta Única del Tesoro DOP	2,725	158,335
Efectivo en Tesorería Cuenta Única del Tesoro USD	-	0
	<b><u>2,725</u></b>	<b><u>158,336</u></b>

## 4 Anticipos pendientes de justificar

Al 31 de diciembre de 2020, no existen saldos pendientes de justificar al BID, por concepto de recursos de financiamiento. De los fondos contrapartida financiados por el Contrato de Préstamo Núm. 3207/OC-DR, el monto pendiente por justificar asciende a US\$ 27,620 (ver las notas 5 y 10).

## 5 Anticipos y justificación

El Convenio Individual De Financiamiento No Reembolsable, Artículo núm. 4.09 literal (B), establece la anticipación de fondos de acuerdo a las necesidades de liquidez del Proyecto, los mismos se realizarán siempre y cuando se haya justificado al menos el 80 % del total de los fondos desembolsados por concepto de anticipo. Al 31 de diciembre de 2020, el anticipo de fondo asciende a US\$463.

La conciliación de los anticipos de fondos, al 31 de diciembre de 2020, es como sigue:

	<b>2020</b>	
	<b><u>US\$</u></b>	<b><u>RD\$</u></b>
Anticipos recibidos	50,000	2,643,290
Anticipos justificados	<u>(49,537)</u>	<u>(2,659,320)</u>
<b>Saldos anticipos al final del periodo</b>	<b><u>463</u></b>	<b><u>(16,030)</u></b>

Al 31 de diciembre de 2020, la composición de los anticipos pendientes de justificar, es la siguiente:

	<b>2020</b>	
	<b><u>US\$</u></b>	<b><u>RD\$</u></b>
Efectivo disponible Nota 3	2,725	158,336
Mas anticipos pendientes de justificar (Nota 4 y 10)		
<b>total</b>	<b><u>2,725</u></b>	<b><u>158,336</u></b>
Retenciones impositivas por pagar	(2,444)	(132,966)
(Ganancia) perdida en moneda extranjera	182	(41,400)
<b>Anticipos de fondos pendientes de Justificar</b>	<b><u>463</u></b>	<b><u>(16,030)</u></b>

## 6 Componentes del Proyecto

Al 31 de diciembre de 2020, el resumen de las inversiones realizadas por el Proyecto agrupadas por componente de inversión es el siguiente:

## 6 Componentes del Proyecto (Continuació)

	2020 (USD)			2020 (RD\$)		
	<u>IREM</u>	<u>Local</u>	<u>Total</u>	<u>IREM</u>	<u>Local</u>	<u>Total</u>
1. Mejora de la cobertura, calidad y oportunidad de los servicios	49,537	147,831	197,369	2,659,320	6,794,222	9,453,542
2. Fortalecimiento de la vigilancia epidemiológica	-	57,739	57,739	-	4,282,973	4,282,973
3. Fortalecimiento de las acciones de control vectorial.	-	1,723	1,723	-	76,850	76,850
4. Implementación de acciones transversales y gestión del programa.	-	13,972	13,972	-	797,814	797,814
Tramo de desempeño	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<u>49,537</u>	<u>221,265</u>	<u>270,802</u>	<u>2,659,320</u>	<u>11,951,859</u>	<u>14,611,179</u>

## 7 Aportes al Proyecto

Al 31 de diciembre de 2020, los aportes recibidos fueron los siguientes:

### Banco Interamericano de Desarrollo (BID):

		Aportes	
		<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Aportes recibidos durante el 2019:			
<u>Fecha</u>			
26 de diciembre de 2019	1	<u>50,000</u>	<u>2,643,290</u>
<b>Total aportes recibidos en el 2019</b>		<b><u>50,000</u></b>	<b><u>2,643,290</u></b>
Aportes recibidos durante el 2020:			
		-	-
<b>Total aportes recibidos al 31 de Diciembre de 2020</b>		<b><u>50,00000</u></b>	<b><u>2,643,290</u></b>

## 8 Conciliación entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas

Al 31 de diciembre de 2020, no existen partidas conciliatorias entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas.

## 9 Adquisición de bienes

El detalle de los bienes adquiridos durante el año terminado al 31 de diciembre de 2020, es el siguiente:

	Adiciones 2020		Acumulado al 31 de diciembre de 2020	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Equipos de laboratorio (Local)	-	-	40,930	2,279,179
<b>Total bienes adquiridos al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>40,930</b>	<b>2,279,179</b>

## 10 Conciliación de los registros del Proyecto con los registros del BID por componente

La conciliación entre el estado de inversiones acumuladas en dólares estadounidenses (US\$) al 31 de diciembre de 2020, con los sumarios contables del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), se detalla a continuación:

2020	Saldos US\$		
	Estado de Inversiones Acumuladas	Sumario LMS-1	Saldo pendiente de Justificar (a)
1. Mejora de la cobertura, calidad y oportunidad de los servicios	49,537	49,537	-
2. Fortalecimiento de la vigilancia epidemiológica	-	-	-
3. Fortalecimiento de las acciones de control vectorial.	-	-	-
4. Implementación de acciones transversales y gestión del programa.	-	-	-
Tramo de desempeño	-	-	-
	<b>49,537</b>	<b>49,537</b>	<b>0</b>

## **II) Datos complementarios**

**Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social (MISPAS)**  
**Iniciativa Regional para la Eliminación de la Malaria (IREM) en la República Dominicana**  
**(GRT/MM-17254-DR, GRT/MM-17255 )**

Información Financiera Complementaria  
Ejecución Presupuestaria de las Inversiones

Al 31 de diciembre de 2020

Categoría de inversión:		Presupuesto			Ejecutado y acumulado			Por ejecutar		
		IREM-GRT/MM-17254-DR	Local 3207/OC-DR	IREM+Local	IREM-GRT/MM-17254-DR	Local 3207/OC-DR	IREM+Local	IREM-GRT/MM-17254-DR	Local 3207/OC-DR	IREM+Local
1	Mejora de la cobertura, calidad y oportunidad de los servicios	280,723	787,195	1,067,918	49,537	147,831	197,369	231,186	639,364	870,549
2	Fortalecimiento de la vigilancia epidemiológica		1,032,008	1,032,008		57,739	57,739	0	974,269	974,269
3	Fortalecimiento de las acciones de control vectorial.	617,777	489,897	1,107,674		1,723	1,723	617,777	488,174	1,105,951
4	Implementación de acciones transversales y gestión del programa.	14,000	428,400	442,400		13,972	13,972	14,000	414,428	428,428
<b>Subtotal</b>		<b>912,500</b>	<b>2,737,500</b>	<b>3,650,000</b>	<b>49,537</b>	<b>221,265</b>	<b>270,802</b>	<b>862,963</b>	<b>2,516,235</b>	<b>3,379,198</b>
	Tramo de desempeño	547,500		547,500			0	547,500	0	547,500
<b>Total</b>		<b>1,460,000</b>	<b>2,737,500</b>	<b>4,197,500</b>	<b>49,537</b>	<b>221,265</b>	<b>270,802</b>	<b>1,410,463</b>	<b>2,516,235</b>	<b>3,926,698</b>
		100%	100%	100%	3%	8%	6%	97%	92%	94%