

CONTRATO MODIFICATORIO

CONTRATO MODIFICATORIO entre la REPÚBLICA DE PANAMÁ, en adelante denominada el “Prestatario”, y el BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO, en adelante denominado el “Banco”.

ARTÍCULO PRIMERO

Se introducen las siguientes modificaciones en el Contrato de Préstamo No. 1867/OC-PN, suscrito entre el Prestatario y el Banco el 14 de enero de 2008:

1. Se sustituye el literal (c) de la Cláusula 3.07 de las Estipulaciones Especiales por los siguientes:

(c) Los recursos destinados a los subcomponentes 1.b. (Evaluación de impacto y de procesos de las Transferencias monetarias condicionadas), y 2.a. (Apoyo directo a hogares beneficiarios y comunidades), se transferirán de la cuenta especial abierta por el MIDES de acuerdo con este Contrato, a una cuenta conjunta con los recursos del préstamo del BIRF a ser manejada por el MIDES.

(d) Los recursos ejecutados por el MINSA destinados al subcomponente 3.b. (Expansión del PAISS N por OE) y subcomponente 3.e. (Monitoreo y Evaluación), se transferirán a una cuenta conjunta con los recursos del préstamo del BIRF. Los desembolsos para estos subcomponentes se realizarán a través del fondo rotatorio de cada Subprograma con revisión de gastos ex post. El control de las fuentes de financiamiento de los pagos realizados de estas cuentas conjuntas se realizará a nivel contable. Los informes semestrales correspondientes a estos recursos incluirán: (i) el seguimiento a la Matriz de Resultados del Programa; (ii) un análisis de los resultados de las encuestas muestrales llevadas a cabo por la firma consultora encargada de la evaluación de impacto de la Estrategia de Extensión de Cobertura que sirven como línea de base para el seguimiento de los indicadores del Programa; (iii) reportes de los registros de nominalización de los beneficiarios, administración de la cartera de prestaciones priorizadas, coberturas de ronda e indicadores de desempeño de los proveedores de servicios de salud generados a partir del sistema de información de la Estrategia de Extensión de cobertura; y (iv) principales hallazgos de los sistemas de monitoreo y supervisión, de las DRS a los prestadores de salud.

2. Se elimina el literal (b) de la Cláusula 4.05 de las Estipulaciones Especiales “Otras condiciones especiales”. Como consecuencia de esta eliminación, las partes acuerdan que a partir de la fecha de este Contrato Modificatorio, los recursos del Financiamiento podrán ser utilizados para financiar el 100% del costo de los profesionales contratados con los recursos del Programa para

fortalecer las áreas técnicas, operativas y de vinculación en la Secretaría del Sistema de Protección Social del MIDES y las áreas administrativo-financiera, de adquisiciones y de tesorería del MIDES y de los profesionales de cada dirección provincial/comarcal. Adicionalmente, los recursos del Financiamiento podrán ser utilizados para reembolsar gastos efectuados por el Prestatario por este concepto a partir del 1 de enero de 2011 y hasta la fecha de este Contrato Modificatorio, siempre que en la ejecución de dichos gastos se hayan cumplido los requisitos establecidos en el Contrato de Préstamo.

3. Se sustituye la Cláusula 5.02 de las Estipulaciones Especiales por la siguiente:

“CLÁUSULA 5.02. Estados financieros y auditorías. (a) Se establecerá una auditoría única anual del Programa y una única auditoría final del Programa, independientemente de su fuente de financiamiento.

(b) En relación con lo establecido en el Artículo 7.03 de las Normas Generales, los estados financieros del Programa se presentarán debidamente dictaminados por una firma de contadores públicos independiente aceptable al Banco y al BIRF y se presentarán durante el período de ejecución del Programa, de forma consolidada.

(c) Para la selección de los servicios de auditoría a que se refiere el literal (a) de esta Cláusula 5.02 se utilizarán los procedimientos del Banco, con base en términos de referencia que serán definidos de común acuerdo entre el BIRF, el Prestatario y el Banco.

(d) En relación con el Subcomponente b. y c. del Componente 3, el Prestatario se compromete a presentar, a satisfacción del Banco, los siguientes informes:

- (i) Durante el plazo estipulado en la Cláusula 3.06 de estas Estipulaciones Especiales para el desembolso de los recursos del Financiamiento destinados a estos subcomponentes, o cualquier prórroga del mismo que las partes acuerden, y, dentro de los sesenta (60) días siguientes a la fecha del vencimiento de cada semestre calendario o del período de seis meses que las partes acuerden, la auditoría financiera a que se refiere el literal (a) presentará una opinión profesional (normas ISAE3000), sobre la efectividad de los controles internos implementados para la ejecución del Programa, cuyos términos de referencia serán acordados con el Banco. El primero de estos informes podrá referirse a actividades realizadas en el semestre inmediatamente anterior a la fecha de entrada en vigencia de este Contrato Modificatorio.
- (ii) Dentro del plazo de sesenta (60) días siguientes a la fecha de vencimiento de cada cuatrimestre, informes emitidos por la firma encargada de la auditoría técnica externa del Programa. El primero de estos informes podrá referirse a actividades financiadas con anterioridad a la entrada en vigencia de este Contrato Modificatorio, con los recursos correspondientes a estos subcomponentes. Estos informes deberán determinar, por lo menos: (i) el grado del cumplimiento por parte de las Direcciones Regionales de Salud (DRS) del MINSA y por parte de las OE con los indicadores de cobertura y de desempeño del Programa; (ii) la

integridad, veracidad y consistencia de la información que consta en los informes presentados por las OE y por los proveedores de servicios que integran las GI o las unidades fijas de salud a las DRS del MINSA y por éstas últimas a la Unidad de Gestión Administrativa y Financiera (UGAF) del MINSA sobre el logro de los indicadores de cobertura y desempeño sujetos al pago de la cápita bajo los Subcomponente b. y c. del Componente 3; (iii) la integridad, veracidad y consistencia del Padrón de Población Beneficiaria (PPB); (iv) la conformidad de los servicios de salud prestados con la Cartera de Prestaciones Priorizadas (CPP), los manuales, reglamentos, guías y protocolos del Programa; (v) la composición del pago per cápita, que incluirá el costo de los recursos humanos adicionales contratados por las DRS del MINSA o por las OE, incluyendo el equipo de gestión, el equipo básico de salud y el equipo comunitario, el costo de los insumos, materiales, movilización, bienes y equipos adquiridos por las DRS del MINSA o por las OE para la prestación de los servicios de la CPP, el pago por desempeño y por satisfacción de los usuarios; y (vi) cualquier acto, hecho, indicio u omisión que pudiera configurarse como una Práctica Prohibida, de acuerdo con las definiciones que constan en las Normas Generales.

- (iii) Anualmente, dentro del plazo de sesenta (60) días de la fecha de vencimiento de cada año calendario, o de otro período de un año que las partes acuerden, a partir de la fecha de este Contrato Modificatorio y hasta la fecha del último desembolso de los recursos del Financiamiento correspondientes a estos subcomponentes, informes emitidos por el MINSA de acuerdo al Manual de Auditoría Social indicando el grado de satisfacción de los usuarios con los servicios de salud.”

- 4. Se sustituye el párrafo 2.04 del Anexo Único por el siguiente:

“Subcomponente 1.b. Evaluación de impacto y de procesos de las TMC

- 2.04** El objetivo de este subcomponente es apoyar al MIDES en la implementación de un plan de evaluación externa de impacto (cualitativa, cuantitativa y de la focalización) y operativa de procesos de la RdO. En cuanto a la evaluación externa de impacto, se financiarán: (i) asistencia técnica para el diseño y reproducción de los cuestionarios, el análisis de la información de las encuestas para los estudios cuantitativos y la sistematización y análisis de las entrevistas cualitativas, la preparación de los informes; y (ii) los gastos de levantamiento y limpieza de la información. En cuanto a la evaluación externa operativa de procesos, se financiarán asistencia técnica para la recolección y análisis de la información y la preparación de informes. Asimismo, se financiarán: (i) procesos de verificación por muestreo del efectivo monitoreo de las corresponsabilidades; (ii) encuestas sobre la calidad de los servicios recibidos por los beneficiarios de la RdO; (iii) procesos de inscripción y recertificación de los beneficiario; (iv) procesos de actualización del padrón de beneficiarios; y (v) procesos de validación de la oferta de servicios básicas, entre otros.”

- 5. Se sustituye el párrafo 2.05 del Anexo Único por el siguiente:

“Subcomponente 1.c. Gestión de la RdO

- 2.05** El objetivo de este subcomponente es dotar al MIDES con los recursos humanos necesarios para aumentar la efectividad de las intervenciones de la RdO y enfrentar los desafíos de expansión de la misma. Se financiarán los servicios de: (i) profesionales a nivel central para fortalecer las áreas técnicas, operativas y de vinculación de la SSPS y las áreas administrativo-financiera, de adquisición y de tesorería del MIDES; (ii) profesionales por cada dirección provincial/comarcal; y (iii) gastos operativos de la gestión de la RdO que incluyen equipamiento e insumos de oficina, operación y mantenimiento de vehículos, costos de seguros y comunicaciones, costos de administración de oficinas, entre otros.”

6. Se sustituye el párrafo 2.10 del Anexo Único por el siguiente:

“Subcomponente 2.a. Apoyo directo a hogares beneficiarios y comunidades

- 2.10** Este componente será implementado por promotores sociales, de conformidad con lo descrito en el párrafo 4.07 de este Anexo. Se financiará: (i) la contratación de de promotores sociales; (ii) el diseño e impresión de fichas de registro y materiales de formación culturalmente pertinentes para los hogares; y (iii) otros gastos operativos necesarios para llevar a cabo la tarea de acompañamiento de los hogares y que, entre otros financiarán teléfono, pasajes y viáticos de los promotores.”

7. Se sustituye el párrafo 2.16 del Anexo Único por el siguiente:

“Subcomponente 3.c. Expansión del paquete PAISS+N por GI

- 2.16** Este subcomponente financiará la expansión de la provisión del paquete de servicios de PAISS+N por medio de las GI, de acuerdo con lo establecido en el MO. Con los recursos del Financiamiento asignados a este Subcomponente serán financiados los pagos per cápita, incluyendo el pago por desempeño y por satisfacción de los usuarios, de los prestadores de servicios de atención primaria en salud en la red itinerante de las áreas beneficiarias.

El pago per cápita es el monto que se destina al aseguramiento de la provisión de la cartera de prestaciones priorizadas (CPP) para cada individuo incorporado como beneficiario del Programa, el cual corresponde al cálculo del costo unitario promedio de recursos monetarios de la provisión de la CPP, asociado a cada beneficiario por un año¹. Los pagos per cápita incluirán, en su cálculo: (i) la provisión de servicios por las Direcciones Regionales de Salud (DRS) del Ministerio de Salud (MINSa) y por las Organizaciones Extraintitucionales (OE), sea en la forma de la red fija o itinerante; (ii) los costos de los recursos humanos adicionales contratados por las DRS del MINSa, o por las OE, incluyendo el equipo de gestión, el equipo básico de salud y el equipo comunitario; (iii) los costos de los insumos, materiales, movilización, bienes y equipos

1 Para las regiones de Salud de Ngabe Buglé y Bocas del Toro, el monto es de US\$44,58; Kuna Yala, Darién y Panamá es de US\$53,21; Coclé, Herrera, Los Santos, Panamá Oeste y Veraguas es de US\$40,88.

adquiridos por las DRS del MINSA o por las OE, relacionados con la prestación de los servicios. Además, los pagos per cápita incluirán, en su cálculo, los costos de pago a las DRS del MINSA y a las OE por desempeño y por satisfacción de los usuarios. En el caso de las DRS del MINSA, éstas deberán reinvertir los recursos de los pagos por desempeño en el fortalecimiento de la red de atención en salud.

Los gastos elegibles en este subcomponente, serán los pagos per cápita que incluirán: (i) el pago en función de las comunidades visitadas, población protegida, población atendida y los días de atención (logros de cobertura); (ii) el pago con base en el cumplimiento de los respectivos indicadores de desempeño y calidad de los servicios, y (iii) el pago en función de la satisfacción de los usuarios. Los pagos referentes a los logros de cobertura representarán hasta el equivalente del 65%, los pagos referentes a los logros de los indicadores de desempeño hasta el equivalente del 30%, y los pagos referentes a la satisfacción de los usuarios hasta el equivalente del 5% de los pagos per cápita. Los pagos a los que hacen referencia los numerales (i) y (ii) serán validados por la auditoría técnica externa del Programa conforme lo dispuesto en el inciso (ii) del literal (d) de la Cláusula 5.02 de las Estipulaciones Especiales de este Contrato y los pagos a que hace referencia el numeral (iii) serán validados por la auditoría social del Programa conforme lo dispuesto en el inciso (iii) del literal (d) de la Cláusula 5.02 de las Estipulaciones Especiales. La Dirección de Provisión de Servicios de Salud del MINSA, analizará y realizará el monitoreo de la información relacionada con los pagos per cápita.”

8. Se modifica el cuadro de costos que aparece en el Anexo Único a fin de reflejar los cambios que se identifican en el cuadro siguiente:

**Cuadro de costos
(en miles de US\$)**

Categoría de inversión	Presupuesto Original				Presupuesto final			
	BID	BM	GOP	Total	BID	BM	GOP	Total
1 Gestión, monitoreo y evaluación	3.84	4.05	2.10	9.99	3.35	4.60	2.10	10.05
2 Inclusión Social	5.10	5.45	0.04	10.59	2.13	2.70	0.04	4.87
3 Fortalecimiento de la oferta de servicios de salud materno-infantil	10.30	9.94	0.52	20.76	14.43	15.70	0.52	30.65
4 Fortalecimiento de la Capacidad del GOP de diseñar, implementar y monitorear políticas sociales	0.93	4.56	0.11	5.60	0.26	1.00	0.11	1.37
Total	20.17	24.00	2.77	46.94	20.17	24.00	2.77	46.94
Porcentaje	43%	51%	6%		43%	51%	6%	

El GOP asume los costos financieros de esta operación

9. Se sustituye el párrafo 4.07 del Anexo Único por el siguiente:

“4.07 Para la ejecución del Subcomponente 2.a. (Apoyo directo a los hogares beneficiarios y comunidades) la SSPS contratará, mediante procesos competitivos promotores sociales, de acuerdo con lo previsto en el Manual Operativo.”

10. Se sustituye el párrafo 4.10 del Anexo Único por el siguiente:

“**4.10** Las OE y el personal contratado por el MINSA para proveer servicios en la forma de giras institucionales se comprometerán a: (i) cumplir las condiciones vigentes referentes a la calidad de los servicios, incluyendo el tipo de prestaciones brindadas y los respectivos indicadores de cobertura y desempeño; y (ii) entregar bimestralmente a las DRS, un informe que identifique los servicios de salud brindados a cada beneficiario. A su vez, las DRS entregarán cada dos meses a la Dirección de Provisión de Servicios de Salud del MINSA, un informe en función de las comunidades visitadas, población protegida, población atendida y los días de atención (logros de cobertura), y un informe cuatrimestral sobre los respectivos indicadores de desempeño.”

ARTÍCULO SEGUNDO

Las partes ratifican todas las demás disposiciones del Contrato de Préstamo No. 1867/OC-PN.

La vigencia de este Contrato Modificatorio se inicia en la fecha en que haya sido suscrito por todas las partes.

EN FE DE LO AQUÍ ESTABLECIDO, el Prestatario y el Banco, actuando cada uno por medio de su representante autorizado, suscriben este Contrato Modificatorio en dos (2) ejemplares de igual tenor, el día arriba indicado.

REPÚBLICA DE PANAMÁ

BANCO INTERAMERICANO
DE DESARROLLO

/f/

/f/

Frank De Lima
Ministro de Economía y Finanzas

Tomás Bermudez
Representante en Panamá

Fecha: 30 de abril de 2012

Fecha: 12 de marzo de 2012

REFRENDADO:

/f/

Contraloría General de la República

Nombre: Gioconda Bianchini

Título: Contralora General de la República

Fecha: 31 de julio de 2012

1867/OC-PN
Modificación No. 1