

Informe de los Auditores Independientes y Estados Financieros

Préstamo Núm.4551/OC-DR
Proyecto "Centro de Desarrollo Integral de la Mujer
(CEDIMU) -Ciudad Mujer"
Gabinete de Coordinación de la Política Social
(GCPS)

31 de diciembre de 2021

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

**PRÉSTAMO NÚM.4551/OC-DR
PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”**

31 de diciembre de 2021

Contenido	Página(s)
Informe de los Auditores Independientes.....	1-3
Estados Financieros	
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados.....	4
Estado de Inversiones Acumuladas.....	5-6
Notas a los Estados Financieros.....	7-14

Informe de los Auditores Independientes

A las Autoridades del Proyecto
Préstamo Núm.4551/OC-DR,
Proyecto “Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU) – Ciudad Mujer”
y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)

Opinión sin Salvedad

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del Préstamo Núm.4551/OC-DR Proyecto “Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU) – Ciudad Mujer” (en lo adelante “el Proyecto”) coordinado por el Gabinete de Coordinación de la Política Social (GCPS), los cuales comprenden el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados por el año terminado el 31 de diciembre de 2021 y el Estado de Inversiones Acumuladas por el año terminado a 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 antes referidos han sido preparados razonablemente en todos los aspectos materiales, los flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre de 2021 y las inversiones acumuladas por el año terminado a esa fecha, de conformidad con las disposiciones de información financiera del contrato de Préstamo Núm.4551/OC-DR y el instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

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 Aseguramiento, de la Federación Internacional de Contadores, y adoptadas por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD).

Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección de “Responsabilidades del Auditor Externo en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros” de nuestro informe. Consideramos que las evidencias de auditoría que hemos obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión sin salvedad.

Párrafo de Énfasis

Base Contable y Restricción a la Distribución y a la Utilización

Llamamos la atención sobre la Nota 2 de los estados financieros adjuntos, en la que se describe la “Base de Preparación de los Estados Financieros y Principales Políticas de Contabilidad”. Los estados financieros adjuntos han sido preparados por la Administración para permitir al Proyecto cumplir con las disposiciones de información financiera del contrato de Préstamo Núm.4551/OC-DR y el instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID). En consecuencia, los estados financieros pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestro informe se dirige únicamente a las Autoridades del Proyecto, y no debe ser distribuido ni utilizado por partes distintas a las Autoridades del Préstamo Núm.4551/OC-DR Proyecto “Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU) – Ciudad Mujer”. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

Diferencia entre los Valores Presentados en los Componentes del UEPEX y los del Banco

Tal como se revela en la Nota 13 de los estados financieros adjuntos, existen variaciones de valor entre los componentes presentados en el sistema UEPEX y los registros en el “Operational and Financial Executive Summary (OPS1)” del Banco.

Eventos Subsecuentes

Llamamos la atención sobre la Nota 14 de los estados financieros adjuntos, que describe el efecto de la pandemia mundial ocasionada por el brote del Coronavirus (COVID-19) en el Proyecto.

Independencia

Somos independientes del Proyecto, del Gabinete de Coordinación de la Política Social (GCPS) y del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), de conformidad con el Código Internacional de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA), junto con los requerimientos de ética emitidos por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD) que son relevantes para nuestra auditoría de los estados financieros en la República Dominicana. Hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con el Código de Ética del IESBA y los requerimientos de ética del ICPARD.

Responsabilidades de la Administración y de los Responsables del Gobierno del Proyecto en Relación con los Estados Financieros

La Administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos, para asistir al Proyecto “Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU) – Ciudad Mujer” de conformidad con las disposiciones de información financiera del contrato de Préstamo Núm.4551/OC-DR y el instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), y del control interno que la dirección considere necesario, para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la valorización de la capacidad del Proyecto para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la dirección tiene intención de cerrar el Proyecto o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Administración del Proyecto es responsable de la supervisión del proceso de información financiera.

Responsabilidades del Auditor Externo 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 errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse 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 acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude, es más elevado de aquel que resulte de un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o anulación 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 eficacia del control interno del Proyecto.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y las revelaciones relacionadas efectuadas por la gerencia.
- Concluimos sobre el uso apropiado por la gerencia de la base de contabilidad de negocio en marcha y, basados en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad del Proyecto para continuar como negocio en marcha. Si llegamos a la conclusión de que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre las revelaciones correspondientes 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 futuros pueden ser causa de que el Proyecto deje de continuar como un negocio en marcha.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno del Proyecto en relación con, entre otros asuntos, el alcance planificado y la oportunidad de la auditoría, así como los hallazgos significativos de la auditoría, incluyendo cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos durante nuestra auditoría.


28 de marzo de 2022

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) - CIUDAD MUJER"

ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS

(Expresado en US\$ Dólares)

Año terminado el 31 de diciembre de 2021

	Nota	2021	2020
EFFECTIVO RECIBIDO DEL BID			
Acumulado al comienzo del período		77,974	-
Durante el período			
- Anticipos recibidos	5	352,634	77,974
Total Efectivo Recibido		<u>430,608</u>	<u>77,974</u>
 DESEMBOLSOS EFECTUADOS			
Acumulado al comienzo del período		51,986	-
Durante el período			
- Pagos por bienes, servicios y consultorias	10	125,405	51,986
Total Efectivo Desembolsado		<u>177,391</u>	<u>51,986</u>
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERÍODO	3	<u>253,217</u>	<u>25,988</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) - CIUDAD MUJER"

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

(Expresado en US\$ Dólares)

Al 31 de diciembre de 2021

	Al cierre del ejercicio 2020	Movimiento durante el ejercicio 2021	Al cierre del ejercicio 2021
Nota	<u>BID</u>	<u>BID</u>	<u>BID</u>
CATEGORÍA DE INVERSIÓN:			
1. Atención Integral Para el Empleo y la Generación de Ingresos de las Mujeres			
1.1 Oferta programática de autonomía económica diseñada	-	-	-
1.2 Programa de capacitación a funcionarias en procesos y funciones del módulo de autonomía económica diseñado e implementado	-	-	-
1.3 Programa de pasantías implementado (operación piloto Año 1, incluye evaluación)	-	-	-
	-	-	-
2. Atención Integral en Salud Sexual y Reproductiva Para las Mujeres			
2.1 CCM con equipamiento especializado en Salud	-	-	-
2.2 Programa de capacitación a funcionarias en procesos y funciones del módulo de SSR diseñado e implementado	-	-	-
	-	-	-
3. Atención Integral Para la Prevención y Atención de la VCM			
3.1 Programa de capacitación a funcionarias en procesos y funciones del módulo de prevención y atención a la VCM diseñado e implementado	-	-	-
3.2 Programa de capacitación en atención integral y manejo efectivo de casos de VCM diseñado e implementado (para todas las funcionarias de los CCM)	-	-	-
3.3 Programa de capacitación comunitaria para prevención de violencia dirigido a hombres y mujeres diseñado e implementado	-	-	-
	-	-	-
4. Atención Integral a Mujeres Adolescente			
4.1 Intervención para cambio de comportamiento en prevención del embarazo adolescente diseñada e implementada	-	-	-
4.2 Programa de atención a la embarazada adolescente diseñado e implementado	-	-	-
4.3 Programa de capacitación a funcionarias en procesos y funciones del módulo de atención a adolescentes diseñado e implementado	-	-	-
4.4 Programa de capacitación general a empleadas de los CCM en trato diferenciado a adolescentes diseñado e implementado	-	-	-
4.5 Programa de capacitación comunitaria para prevención del embarazo adolescente diseñado e implementado	-	-	-
	-	-	-

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM. 4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) - CIUDAD MUJER"

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

(Expresado en US\$ Dólares)

Al 31 de diciembre de 2021

	Al cierre del ejercicio 2020	Movimiento durante el ejercicio 2021	Al cierre del ejercicio 2021
Nota	BID	BID	BID
CATEGORÍA DE INVERSIÓN:			
5. Construcción y Equipamiento de los CCM y Fortalecimiento Institucional			
5.2 Infraestructura de los CCM diseñada	-	-	-
5.3 Obras de los CCM supervisadas	-	-	-
5.4 Infraestructura de los CCM construida	-	-	-
5.5 CCM equipados	-	-	-
5.6 Procesos de gestión del modelo de atención diseñados (incluye revisión de Protocolos, procesos y procedimientos automatizados)	-	7,624	7,624
5.7 Sistemas de información del modelo de atención diseñados (incluye módulos de gestión e interoperabilidad de los sistemas)	-	-	-
5.8 Estrategia de comunicación diseñada e implementada	-	-	-
5.9 Operación piloto de los CCM implementada (Año 1)	-	-	-
	<u>-</u>	<u>7,624</u>	<u>7,624</u>
6. Gestión del Proyecto			
6.1 Equipo UTP	49,847	67,905	117,752
6.2 Gastos operativos (publicaciones, material gastable, seguros, equipos de oficina, etc)	2,139	10,894	13,033
6.3 Mobiliarios y Equipos Informáticos	-	-	-
6.4 Dirección Ciudad Mujer	-	33,057	33,057
	<u>51,986</u>	<u>111,856</u>	<u>163,842</u>
7. Auditoría	-	5,925	5,925
8. Evaluación final	-	-	-
TOTALES	8 - 10	<u><u>51,986</u></u>	<u><u>125,405</u></u>
			<u><u>177,391</u></u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM.4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2021

1. Descripción del Programa

El Proyecto “Centro de Desarrollo Integral de la Mujer (CEDIMU) – Ciudad Mujer” (en lo adelante “el Proyecto”) tiene como objetivo general mejorar las condiciones de vida de las mujeres de diez años o más en Gran Santo Domingo (GSD) y Santiago en términos económicos, Salud, Sexual y Reproductiva (SSR), victimización por Violencia Íntima de la Pareja (VIP) y riesgos de Embarazos en Adolescentes (EA) mediante la provisión de servicios integrados para las mujeres y las jóvenes en los Centro Ciudad Mujer (CCM), en las ciudades de GSD y Santiago.

Los objetivos específicos del Proyecto son:

- Incrementar la Tasa de Ocupación Laboral (TOL) femenina
- Reducir la tasa de Mortalidad Materna (MM)
- Reducir la tasa de Mortalidad por Cáncer de mama y cervicouterino
- Disminuir la tasa de VIP (Físico y sexual)
- Reducir la tasa de Embarazos en Adolescente (EA)

El programa contempla cinco componentes:

- Atención integral para el empleo y la generación de ingresos de las mujeres
- Atención integral en Salud Sexual y Reproductiva (SSR)
- Atención integral para la prevención y atención a la Violencia Contra la Mujer (VCM)
- Atención integral a mujeres adolescentes
- Construcción y equipamiento de los CCM y fortalecimiento institucional

El Organismo Ejecutor (OE) corresponde al Gabinete de Coordinación de la Política Social (GCPS), en lo adelante el “OE”. Quien actuará a través de su Dirección Técnica (DT), la cual contará con tres unidades de apoyo: (i) La Unidad de Gestión del Programa Ciudad Mujer (UGPCM), que se creará antes del inicio de la ejecución del Proyecto, para realizar la coordinación interinstitucional del Proyecto, la coordinación técnica del Proyecto y la recepción satisfactoria de bienes, obras y servicios; (ii) La Unidad Técnica de Proyectos (UTP), que será responsable de llevar la gestión fiduciaria del Proyecto y realizar los procesos de selección, licitación, contratación, supervisión y recepción de las adquisiciones del proyecto; y (iii) La Unidad de Proyectos de Infraestructura (UPI), que es responsable de la dirección y supervisión de las obras de infraestructura en el GCPS. La UPI y la UTP serán responsables de la ejecución de las obras de Infraestructura del Proyecto.

El costo estimado del programa es de US\$20,000,000, el cual está siendo financiado por el Estado Dominicano mediante el Préstamo Núm.4551/OC-DR, firmado con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) en fecha del 31 de julio de 2018. Dicho contrato establece que el BID aportará el 100% del presupuesto determinado para la ejecución del Proyecto. El Proyecto inició sus operaciones en marzo del año 2020. La fecha para el último desembolso del Proyecto está pautada para el 13 de diciembre de 2023.

En la actualidad, el Proyecto está principalmente involucrado en la preparación de las licitaciones necesarias para la construcción de las edificaciones planificadas en Santo Domingo y Santiago y la supervisión de dichas construcciones.

La oficina administrativa del Proyecto se encuentra ubicada en la Ave. Leopoldo Navarro, Núm. 61, Edificio San Rafael, Sexto Piso, Ensanche San Juan Bosco, Santo Domingo, República Dominicana.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM.4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER"

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2021

La Administración del Proyecto, aprobó y autorizó la emisión de los estados financieros en fecha de 28 de marzo de 2022

2. Principales Políticas Contables

2.1 Base de Contabilidad Efectivo

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base contable de efectivo, registrando los ingresos cuando se reciben los fondos y reconociendo los gastos, cuando efectivamente representan erogaciones de dinero. Esta práctica contable difiere de 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 caja- Informes Financieros bajo la base de contabilidad de caja".

2.2 Unidad Monetaria

La moneda funcional es el dólar estadounidense (US\$) que es su moneda de financiamiento, según las disposiciones establecidas en el convenio. Las transacciones generadas por las operaciones del Proyecto son registradas en su moneda funcional.

Las transacciones realizadas en moneda local, como es el peso dominicano (RD\$) son convertidas a su moneda funcional a la tasa de cambio en la fecha efectiva en que el OE efectúe los pagos respectivos en favor del contratista, proveedor o beneficiario.

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 con cargo a financiamiento del Banco.

3. Efectivo Disponible

El efectivo disponible al 31 de diciembre 2021 y 2020 está depositado en las cuentas bancarias del Programa y no se han generado intereses y ganancias cambiarias. Un detalle es como sigue:

	2021 US\$	2020 US\$
Cuenta Única del Tesoro RD\$		
Sub-Cuenta Núm. 6136001000 DI-6136, corresponden a RD\$2,197,773 y RD\$374,490	38,192	6,416
Cuenta Única del Tesoro RD\$		
Sub-Cuenta Núm. 6136001001 CI-6136, corresponden a RD\$817,521 y RD\$25,450	15,025	465
Cuenta Única del Tesoro US\$		
Sub-Cuenta Núm. 6136001000 DI-6136	200,000	19,107
	<u>253,217</u>	<u>25,988</u>

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM.4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER"

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2021

4. Anticipos Pendientes de Justificar

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 el valor pendiente de justificar al BID asciende a US\$310,866 US\$29,196. Los cuales están comprendidos por US\$57,649 y US\$253,217 (2020: US\$3,208 y US\$25,988) correspondientes a pagos por las operaciones del Proyecto no justificadas y el efectivo disponible respectivamente.

El contrato de préstamo Núm.4551/OC-DR, artículo núm. 4.07 literal (b), establece la anticipación de fondos de acuerdo con las necesidades que hayan surgido y los mismos se realizan 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 2021 no existen gastos inelegibles para el Proyecto.

5. Anticipos y Justificación

Un detalle de los anticipos y su justificación es como sigue:

	2021	2020
Anticipos al comienzo del periodo	29,196	-
Anticipos recibidos (a)	352,634	77,974
	381,830	77,974
Anticipos justificados durante el periodo (b)	(70,964)	(48,778)
Saldo de anticipos al cierre del periodo (c)	310,866	29,196

- a) Al 31 de diciembre de 2021, el Proyecto ha recibido un total de anticipos por US\$430,608. Un detalle de los anticipos recibidos por los aportes del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) es el siguiente:

Fecha de Autorización	Numero de Desembolso	2021	2020
31/03/2020	1	-	58,867
17/12/2020	3	-	19,107
28/06/2021	5	51,873	-
15/10/2021	7	300,761	-
Total Anticipos recibidos		352,634	77,974

- b) Al 31 de diciembre de 2021, el Proyecto ha justificado al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) un total de US\$119,742 un detalle de los anticipos justificados al (BID) es el siguiente:

Fecha de Autorización	Numero de justificación	2021	2020
14/12/2020	2	-	48,778
25/6/2021	4	24,410	-
07/10/2021	6	46,554	-
Total anticipos justificados		70,964	48,778

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM.4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER"

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2021

- c) Un detalle de la composición de los anticipos recibidos pendiente por justificar al (BID) es el siguiente:

	2021	2020
Efectivo disponible en bancos (Nota 3)	253,217	25,988
Pagos por bienes, servicios y consultorías pendientes de justificar (Nota 4)	<u>57,649</u>	<u>3,208</u>
	<u>310,866</u>	<u>29,196</u>

6. Fondo de Contrapartida Local

Al 31 de diciembre de 2021, no existen fondos de contrapartida local, debido a que el Proyecto fue financiado al 100% por el Banco Interamericano de Desarrollo.

7. Ajustes de Períodos Anteriores

Al 31 de diciembre de 2021, no existen ajustes de periodos anteriores aplicables.

8. Adquisición de Bienes y Servicios

Un detalle de los gastos generados por bienes y servicios es como sigue;

	2021	2020
Procesos de gestión del modelo de atención		
5.6 diseñados (incluye revisión de Protocolos, procesos y procedimientos automatizados)	7,624	-
6.1 Equipo UTP	67,905	49,847
6.2 Gastos Operativos-Administrativos (Publicaciones, Material Gastable, etc.).	10,894	2,139
6.4 Dirección Ciudad Mujer	33,057	-
7. Auditoría	5,925	-
	<u>125,405</u>	<u>51,986</u>

9. Componentes del Proyecto

Al 31 de diciembre de 2021, el resumen de las inversiones realizadas por el Proyecto, agrupadas por categoría de inversión es el siguiente:

Componentes/ Actividades	Ejecutado 2021	Ejecutado 2020
1. Atención Integral para el Empleo y la Generación de Ingresos de las Mujeres	-	-
2. Atención Integral en Salud Sexual y Reproductiva para las Mujeres	-	-

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM.4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER"

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2021

3. Atención Integral para la Prevención y Atención de la VCM	-	-
4. Atención Integral a Mujeres Adolescente	-	-
5. Construcción y Equipamiento de los CCM y Fortalecimiento Institucional	7,624	-
5.6 Procesos de gestión del modelo de atención diseñados (incluye revisión de Protocolos, procesos y procedimientos automatizados)	7,624	-
6. Gestión del Proyecto	111,856	51,986
6.1 Equipo UTP	67,904	49,847
6.2 Gastos operativos (publicaciones, material gastable, seguros, equipos de oficina etc.).	10,894	2,139
6.4 Dirección Ciudad Mujer	33,057	-
7. Auditoría	5,925	-
8. Evaluación final	-	-
	125,405	51,986

10. Desembolsos Efectuados

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, los US\$125,405 y US\$51,986 respectivamente, corresponden a los desembolsos por pagos de bienes, servicios y consultorías.

11. Conciliación Entre el "Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados", y el Estado de Inversiones Acumuladas

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, no existen partidas conciliatorias, entre el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y el Estado de Inversiones Acumuladas.

12. Conciliación de los Registros del Programa con los Registros del BID por Componente

La conciliación entre los registros del Proyecto con los sumarios contables del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) en dólares estadounidenses (US\$) al 31 de diciembre 2021 y 2020, se detalla a continuación:

	2021 Registros del Proyecto	Sumarios OPS del BID	Diferencia
1. Atención Integral para el Empleo y la Generación de Ingresos de las Mujeres	-	-	-

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM.4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER"

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2021

2. Atención Integral en Salud Sexual y Reproductiva para las Mujeres	-	-	-
3. Atención Integral para la Prevención y Atención de la VCM	-	-	-
4. Atención Integral a Mujeres Adolescentes	-	-	-
5. Construcción y Equipamiento de los CCM y Fortalecimiento Institucional	7,624	(7,624)	-
6. Gestión del Proyecto (a)	163,842	(106,193)	57,649
7. Auditoría	5,925	(5,925)	-
8. Evaluación final	-	-	-
9. Imprevistos	-	-	-
10. ANTICIPO DE FONDOS (a)	253,217	(310,866)	(57,649)
11. PENDIENTE	-	-	-

	2020 Registros del Proyecto	Sumarios OPS del BID	Diferencia
1. Atención Integral para el Empleo y la Generación de Ingresos de las Mujeres	-	-	-
2. Atención Integral en Salud Sexual y Reproductiva para las Mujeres	-	-	-
3. Atención Integral para la Prevención y Atención de la VCM	-	-	-
4. Atención Integral a Mujeres Adolescentes	-	-	-

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM.4551/OC-DR

PROYECTO "CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER"

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2021

5. Construcción y Equipamiento de los CCM y Fortalecimiento Institucional	-	-	-
6. Gestión del Proyecto (a)	51,986	(48,778)	3,208
7. Auditoría	-	-	-
8. Evaluación final	-	-	-
9. Imprevistos	-	-	-
10. ANTICIPO DE FONDOS (a)	25,988	(29,196)	(3,208)
11. PENDIENTE	-	-	-

(a) La diferencia corresponde a los gastos pagados por el Proyecto, pendientes de justificar al BID (Ver Nota 4).

13. Contingencias

En fecha 6 de abril de 2021 se dio la no objeción a la actualización de los instrumentos de planificación del Proyecto (PEP y POA 2021-2024), mediante comunicación número CID/CDR/187/2021, con la misma, el Proyecto procedió a realizar los ajustes correspondientes en el subsistema UEPEX, por lo que al cierre de este informe, existen ligeras variaciones entre nuestros registros a nivel del presupuesto y los reflejados en las operaciones del organismo financiador (OPS1), por lo que deberá ser canalizado a través del Ministerio de Hacienda la aprobación para el traslado de partidas entre componentes, a los fines de que el organismo financiador pueda actualizarlos favorablemente.

En fecha 16 de junio 2021, fue emitida la Circular No.6067 del Banco Central de la República Dominicana, en la cual indica que no procesarán pagos a favor de terceros, a partir de esa fecha, ya sean instruidos por la Tesorería Nacional o las Unidades Ejecutoras (UEPs). Esta situación, generó una dilación en los procesos de pagos, así como cierta incertidumbre en el personal que interviene en la ejecución de los proyectos.

Por lo antes expuesto, la Tesorería Nacional emitió la Circular No.004149, dirigida a las Unidades Ejecutoras de Proyectos con Recursos Externos, que ejecutan a través de la Cuenta Única del Tesoro (CUT), en la cual traza las nuevas pautas para tramitación de pagos UEPEX.

Si bien es cierto que el impase ha sido solucionado con esta medida, debemos reflejar que los tiempos para que se haga efectivo el crédito en la cuenta del beneficiario se han prolongado.

En el marco del subsistema UEPEX, en el primer semestre de este año, la ejecución del Proyecto Ciudad Mujer, el módulo de contabilidad se vio afectado por inconsistencias en los saldos de las cuentas que componen la balanza de comprobación y por consiguiente todos los reportes relacionados a la misma, presentaban informaciones irreales. A la fecha de presentación de este informe, esta situación ha sido solucionada favorablemente.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)

PRÉSTAMO NÚM.4551/OC-DR

PROYECTO “CENTRO DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA MUJER (CEDIMU) – CIUDAD MUJER”

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares)

31 de diciembre de 2021

En cuanto al reporte de Movimiento Financiero en Libros de las Subcuenta CI en dólares, está pendiente, que la Tesorería Nacional realice los ajustes en pesos dominicano, debido a que los usuarios de la OE no tienen el rol de hacerlos. Los montos a ser ajustados son de RD\$1,360.05 y RD\$ -28.58 pesos.

14. Eventos Subsecuentes

Efecto de la Pandemia Coronavirus (COVID-19)

El 11 de marzo de 2020, la Organización Mundial de la Salud (OMS), declaró pandemia mundial la situación de emergencia de salud pública ocasionada por el brote del Coronavirus (COVID-19). Dado la rápida evolución de esta pandemia a nivel mundial, no cabe duda de que supone una crisis sanitaria sin precedentes que afectará todo el entorno macro y microeconómico de todos los países donde tiene presencia dicho virus.

Producto de lo anterior, el Estado Dominicano, con el objetivo de hacer frente al impacto económico y social del COVID-19, procedió a la declaración del Estado de Emergencia Nacional, en virtud de la autorización emanada del Congreso Nacional mediante la Resolución Núm. 62-20 del 19 de marzo de 2020.

Durante el período 2021, el Estado Dominicano comenzó un plan de desmonte de todas las medidas sanitarias y económicas producto de la aplicación de las vacunas a la población y la reapertura económica del País y la economía global. Siendo así, el 16 de febrero, 2022 el Presidente de la República Dominicana eliminó todas las medidas restrictivas impuestas por el COVID-19.

A pesar de los efectos mundiales de la pandemia COVID-19, el Proyecto ha continuado realizando sus actividades de acuerdo con lo presupuestado.

15. Estatus de ajustes originados en opiniones diferentes a la estándar por parte de los auditores independientes en el año o periodo precedente.

Al 31 de diciembre de 2021, no hubo lugar a modificaciones que afectan el período corriente y, no se reflejan tales ajustes en los estados financieros del período anterior.
